

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Au 31/12/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	871 600	852 502	19 098	52 637
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	214 720	196 730	17 990	20 672
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 012		1 012	1 012
TOTAL I	1 087 332	1 049 231	38 101	74 321
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	19 100		19 100	5 000
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	94 373		94 373	44 533
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	879 381		879 381	909 144
Charges constatées d'avance	28 381		28 381	20 176
TOTAL III	1 021 235		1 021 235	978 854
Frais d'émission des emprunts IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	2 108 567	1 049 231	1 059 336	1 053 175

Bilan Passif

Bilan Passif	31/12/2024	31/12/2023
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	819 846	745 209
Excédent ou déficit de l'exercice	29 955	74 637
Situation nette	849 800	819 846
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	849 800	819 846
Comptes de liaison	II	
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL III		
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL IV		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	110 472	145 284
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 704	43 003
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	66 359	45 042
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL V	209 536	233 329
Écarts de conversion passif	VI	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 059 336	1 053 175

Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation		
Cotisations	575 949	588 211
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	103 192	72 000
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	5 692	11 076
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	30 000	30 000
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	1 360	
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	10	178
TOTAL I	716 203	701 464
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	259 174	233 351
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	12 114	10 275
Salaires et traitements	263 504	248 011
Charges sociales	110 719	94 969
Dotations aux amortissements et dépréciations	39 387	39 730
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	7	20
TOTAL II	684 904	626 355
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	31 299	75 109
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	2 279	2 152
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	2 279	2 152
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	3 623	4 584
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	3 623	4 584
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-1 344	-2 432
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	29 955	72 677

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		3 061
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V		3 061
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		1 101
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI		1 101
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		1 959
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	718 482	706 677
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	688 528	632 040
EXCÉDENT OU DÉFICIT	29 955	74 637

Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Annexe

Règles et méthodes comptables

La Fédération a pour principal objet la défense et la représentation des intérêts professionnels de ses adhérents, plus généralement des intérêts moraux, économiques, industriels et commerciaux de l'industrie de la Distribution et/ou de l'Edition des films cinématographiques.

Les principales ressources de la Fédération sont constituées des cotisations annuelles et contribution volontaires versées par ses adhérents et ses membres.

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 1 059 336 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 29 955 Euros.

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

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

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

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

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

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

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

Evénements significatifs de l'exercice

Les cotisations se portent à 575 949 € en 2024 contre 588 211 € en 2023.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

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

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

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

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

Créances

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

Emprunts

L'entité a obtenue un prêt garanti par l'Etat le 30/12/2021 d'un montant de 176 000€. La durée de remboursement est de 60 mois. Le remboursement a débuté en janvier 2023.

Le montant restant à rembourser au 31/12/2024 est de 110 472,47 euros.

Contributions volontaires en nature

Néant.

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de l'entité en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont constatés sous forme de provision.

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

- paramètres propres à chacun des salariés de l'entité (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques de l'entité (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 3,40%.

La provision est basée sur un turnover des 3 dernières années, celui-ci étant toujours significatif cette année aucune provision n'est constaté au titre de cet exercice.

Honoraires du Commissaire aux comptes

Les honoraires du Commissaire aux Comptes s'élèvent à 6 500€ HT.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre	838 470		
- Sur sol d'autrui			
Installations : - Générales, agencements et aménagements constructions	33 130		
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	121 652		
Matériel : - De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	89 901		3 167
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	1 083 153		3 167
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 012		
TOTAL	1 012		
TOTAL GÉNÉRAL	1 084 165		3 167

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre			838 470	
- Sur sol d'autrui				
Installations : - Gales, agenct et aménagt. const.			33 130	
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agenct et aménagt. divers			121 652	
Matériel : - De transport				
- De bureau et informatique, mobilier			93 068	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou don. destinés à être cédés				
TOTAL			1 086 320	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 012	
TOTAL			1 012	
TOTAL GÉNÉRAL			1 087 332	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice				Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immobilisations incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre				785 832	33 539		819 371
- Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				33 130			33 130
Installations techniques, matériel et outillage industriel							
Installations générales, agencements et aménagements divers				117 959	775		118 734
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier				72 923	5 073		77 996
Emballages récupérables et divers							
TOTAL				1 009 844	39 387		1 049 231
TOTAL GÉNÉRAL				1 009 844	39 387		1 049 231

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

CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices				Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglémentées				
Provisions pour : <ul style="list-style-type: none">- Reconstitution des gisements- Investissements- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL I				
Risques et charges				
Provisions pour : <ul style="list-style-type: none">- Litiges- Garanties données aux clients- Pertes sur marché à terme- Amendes et pénalités- Pertes de change- Pensions et obligations- Impôts- Renouvellement des immobilisations- Gros entretien et grandes révisions- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL II				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
Immobilisations : <ul style="list-style-type: none">- Incorporelles- Corporelles- Biens reçus par legs ou donations- Titres mis en équivalence- Titres de participation- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Sur créances reçues par legs ou donations				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)				
<i>- D'exploitation</i>				
<i>Dont dotations et reprises : - Financières</i>				
<i>- Exceptionnelles</i>				

Etat des créances et dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 012		1 012
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	19 100	19 100	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	943	943	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés	13 495	13 495	
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	79 935	79 935	
Charges constatées d'avance	28 381	28 381	
TOTAL	142 866	141 854	1 012

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit : - A 1 an max. à l'origine - A plus d'1 an à l'origine	110 472	110 472		
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	32 704	32 704		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	24 315	24 315		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	39 652	39 652		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 392	2 392		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	209 536	209 536		

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 820	25 097
Dettes des legs ou donations		
Dette fiscales et sociales	35 590	17 722
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	56 410	42 819

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 100	
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances	723	3 784
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	1 823	3 784

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Produits :	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL			

Charges constatées d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Charges :	- D'exploitation	28 381	20 176
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		28 381	20 176

Tableau de subventions d'exploitations

Subventions	Accordées du 01/01/2024 au 31/12/2024 ①	Dont reçues du 01/01/2024 au 31/12/2024 ②	Comptabilisées ultérieurement ①-②
AGFPN	4 192	4 192	
AIDE UNIQUE A L'EMBAUCHE	1 500	1 500	
TOTAL	5 692	5 692	

Variation des fonds propres art.431-5
(art. 431-5 du règlement ANC 2018-06)

Variation des fonds propres	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	745 209	74 637			819 846
Excédent ou déficit de l'exercice	74 637	-74 637	29 955		29 955
Situation nette	819 846		29 955		849 800
Dotations consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	819 846		29 955		849 800

Commentaires : néant

Détails de comptes

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	19 098.48	52 637.26	-33 538.78	-63.72
213000 Constructions	838 469.59	838 469.59		
213510 Agencement toiture	14 005.48	14 005.48		
213520 Agencement ascenseur	19 125.00	19 125.00		
281300 Constructions	-819 371.11	-785 832.33	-33 538.78	-4.27
281351 Amortissement agencement toiture	-14 005.48	-14 005.48		
281352 Amortissement agencement ascenseur	-19 125.00	-19 125.00		
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	17 989.99	20 671.74	-2 681.75	-12.97
218100 Installations générales, agencements, aménagements divers	98 452.31	98 452.31		
218110 Agencement ADSE chaudière	3 709.99	3 709.99		
218120 Agencement Compagnon	1 248.62	1 248.62		
218130 Agencement Clim Denfert	3 876.00	3 876.00		
218140 Agencement fenêtres	13 423.82	13 423.82		
218160 Agencement cuisine	940.80	940.80		
218300 Matériel de bureau et matériel informatique	50 700.47	49 129.67	1 570.80	3.20
218350 Materiel informatique serveur	18 559.20	16 963.20	1 596.00	9.41
218400 Mobilier	23 808.58	23 808.58		
281810 Amort Installations générales, agencements, aménagements divers	-98 452.31	-98 452.31		
281811 Amortissement agencement ADSR chaudière	-3 709.99	-3 709.99		
281812 Amortissement agencement Compagnon	-1 248.62	-1 248.62		
281813 Amortissement Agencement Clim Denfert	-958.23	-183.03	-775.20	-423.50
281814 Amortissement Agencement fenêtres	-13 423.82	-13 423.82		
281816 Amortissement Agencement cuisine	-940.80	-940.80		
281830 Amort Matériel de bureau et matériel informatique	-46 623.18	-44 996.56	-1 626.62	-3.61
281834 Amort.mat.bureau et info.	-1 188.00	-1 188.00		
281835 Amort. materiel informatique serveur	-6 376.27	-2 929.54	-3 446.73	-117.61
281840 Amort Mobilier	-16 321.62	-16 321.62		
281841 Amort mobilier ESEC armoire	-7 486.96	-7 486.96		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 012.06	1 012.06		
275000 Dépôts et cautionnements versés	1 012.06	1 012.06		

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
TOTAL I	38 100.53	74 321.06	-36 220.53	-48.74
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	19 100.00	5 000.00	14 100.00	282.00
411000 Clients	18 000.00	5 000.00	13 000.00	260.00
418100 Usag. prod.non enc.fact.	1 100.00		1 100.00	-
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	94 372.84	44 533.47	49 839.37	111.92
401000 Fournisseurs	1 376.92		1 376.92	-
409000 Fournisseurs débiteurs	99.00	99.00		
409100 Fournisseurs - Avances et acomptes versés sur commandes	180.00		180.00	-
438640 Tickets restaurants	219.50	11.00	208.50	+1 000.00
438750 indemnité IJSS	723.38	723.38		
447100 Taxe sur les salaires	13 495.03	17 022.32	-3 527.29	-20.72
467000 Autr.cpts debit.ou credit	78 279.01	23 617.10	54 661.91	231.45
468700 Produits à recevoir		3 060.67	-3 060.67	-100.00
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	879 380.95	909 144.02	-29 763.07	-3.27
512110 BNP PARIBAS	799 403.51	831 386.04	-31 982.53	-3.85
512500 BNP LIVRET A	78 249.63	75 970.52	2 279.11	3.00
514000 BANQUE POSTALE	1 727.81	1 787.46	-59.65	-3.30
Charges constatées d'avance	28 381.34	20 176.28	8 205.06	40.67
486000 Charges constatées d'avance	28 381.34	20 176.28	8 205.06	40.67
TOTAL III	1 021 235.13	978 853.77	42 381.36	4.33
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 059 335.66	1 053 174.83	6 160.83	0.58

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Fonds propres				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	819 845.56	745 208.91	74 636.65	10.02
110000 Report à nouveau (solde créditeur)	819 845.56	745 208.91	74 636.65	10.02
Excédent ou déficit de l'exercice	29 954.55	74 636.65	-44 682.10	-59.87
Situation nette	849 800.11	819 845.56	29 954.55	3.65
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I	849 800.11	819 845.56	29 954.55	3.65
Comptes de liaison II				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL III				
Provisions				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL IV				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	110 472.47	145 284.27	-34 811.80	-23.96
164000 Emprunts auprès des établissements de crédit	110 472.47	145 284.27	-34 811.80	-23.96
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 704.43	43 002.96	-10 298.53	-23.95
401000 Fournisseurs	11 884.43	17 905.92	-6 021.49	-33.63
408000 Fournisseurs - Factures non parvenues	20 820.00	25 097.04	-4 277.04	-17.04
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	66 358.65	45 042.04	21 316.61	47.33
421000 Remun. dues au personnel	35.43		35.43	-
428200 Dettes provisionnées pour congés à payer	23 342.82	11 676.15	11 666.67	99.92
428701 INDEMNITE CHOMAGE PARTIEL	936.65	936.65		
431000 Sécurité sociale	12 996.42	11 428.38	1 568.04	13.72

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
437020 Prévoyance	1 996.34	1 767.61	228.73	12.90
437030 Retraite Audiens	12 423.46	10 913.13	1 510.33	13.84
437080 Entraide Cinéma		120.42	-120.42	-100.00
438200 Charges sociales sur congés à payer	12 235.61	6 033.69	6 201.92	102.78
442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE	2 380.14	2 154.34	225.80	10.49
448633 Formation continue CAP	11.78	11.67	0.11	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL V	209 535.55	233 329.27	-23 793.72	-10.20
Écarts de conversion passif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 059 335.66	1 053 174.83	6 160.83	0.58

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	575 948.92	588 210.94	-12 262.02	-2.08
756000 Cotisations	575 948.92	588 210.94	-12 262.02	-2.08
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	103 192.00	72 000.00	31 192.00	43.32
708400 Recettes Congrès	80 092.00	72 000.00	8 092.00	11.24
708500 Refacturation frais d'avocat - BLIC	23 100.00		23 100.00	-
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	5 692.00	11 075.60	-5 383.60	-48.61
740000 Subventions d'exploitation	1 500.00	6 666.60	-5 166.60	-77.50
740001 Subventions d'exploitat. AGFPN	4 192.00	4 409.00	-217.00	-4.92
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommptible				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières	30 000.00	30 000.00		
755000 Contributions financières - BLIC	30 000.00	30 000.00		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	1 360.00		1 360.00	-
791000 Transferts de charges d'exploitation	1 360.00		1 360.00	-
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	10.45	177.62	-167.17	-94.38
758000 Produits divers de gestion courante	10.45	177.62	-167.17	-94.38
TOTAL I	716 203.37	701 464.16	14 739.21	2.10
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	259 173.79	233 350.80	25 822.99	11.07
606100 Edf	2 966.02	2 891.73	74.29	2.56
606110 Gaz	488.22	1 824.34	-1 336.12	-73.25
606300 Fournitures d'entretien et de petit équipement	3 871.56	3 881.46	-9.90	-0.23
606400 Fournitures administratives	4 241.46	3 927.48	313.98	8.00
613510 Location matériel	7 166.17	5 209.81	1 956.36	37.54
614000 Charges locatives et de co-propriété	4 743.00	13 197.38	-8 454.38	-64.06
615200 Entretien & Réparation sur biens immobiliers	5 843.61	1 296.00	4 547.61	350.93
615210 Entretien & ménage	7 374.95	7 113.64	261.31	3.67
615500 Entretien & Réparation bien mob	507.78	2 235.40	-1 727.62	-77.27
615600 Maintenance	2 189.66	1 610.99	578.67	35.94
615700 Maintenance informatique	14 257.16	19 369.48	-5 112.32	-26.39
616000 Primes d'assurances	4 019.55	3 690.00	329.55	8.94
618100 Documentation générale	7 462.85	7 200.01	262.84	3.65
622100 Commission et TR	307.15	301.12	6.03	1.99
622600 Honoraires Avocats	43 020.00	20 985.00	22 035.00	105.00
622601 Honoraires expert comptable	18 160.78	18 774.00	-613.22	-3.27
622603 Honoraires CAC	9 072.00	8 378.40	693.60	8.28
622604 Honoraires Représentativité	13 864.80		13 864.80	-
622700 Frais d'actes et de contentieux	540.00		540.00	-

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
623000 Publicité, publications, relations publiques	660.00	1 190.40	-530.40	-44.54
623301 Evènement We Are		4 813.00	-4 813.00	-100.00
623400 Cadeaux à la clientèle	359.90	104.10	255.80	246.15
624400 Transports adm. coursiers	22.68	264.60	-241.92	-91.32
625100 Voyages et déplacements	1 364.95	3 211.52	-1 846.57	-57.50
625200 Frais Festival de Cannes	21 463.71	20 254.10	1 209.61	5.97
625300 Frais Congrès	35 039.06	32 928.70	2 110.36	6.41
625700 Réceptions	2 352.84	2 954.79	-601.95	-20.37
626000 Frais postaux et frais de télécommunications	5 317.67	6 329.03	-1 011.36	-15.97
626001 Téléphone mobile	516.55	576.00	-59.45	-10.24
627000 Services bancaires et assimilés	2 295.98	2 214.39	81.59	3.70
627800 Autres frais et commissions	120.00	3 135.98	-3 015.98	-96.17
628100 Cotisations (liées à l'activité économique)	39 563.73	33 244.95	6 318.78	19.01
628400 Frais de recrutement du personnel		243.00	-243.00	-100.00
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	12 113.63	10 274.96	1 838.67	17.90
631100 Taxe sur les salaires	4 826.97	3 286.61	1 540.36	46.85
631300 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	1 326.66	1 214.35	112.31	9.31
635120 Taxes foncières	3 708.00	3 578.00	130.00	3.63
637800 Taxes bureaux	2 252.00	2 196.00	56.00	2.55
Salaires et traitements	263 504.26	248 010.72	15 493.54	6.25
641100 Salaires, appointements	249 222.30	243 134.32	6 087.98	2.50
641200 Congés payés	11 666.67	2 055.03	9 611.64	467.74
641300 Primes et gratifications	-44.93		-44.93	-
641400 Indemnités et avantages divers	2 274.20	2 379.89	-105.69	-4.45
641600 L'entraide	386.02	441.48	-55.46	-12.47
Charges sociales	110 718.70	94 968.67	15 750.03	16.58
645100 Cotisations à l'URSSAF	57 224.36	52 604.67	4 619.69	8.78
645200 Cotisations aux mutuelles	6 994.42	5 598.24	1 396.18	24.94
645300 Cotisations aux caisses de retraites et de prévoyance	24 249.70	21 603.57	2 646.13	12.25
645400 Cotisations aux ASSEDIC	10 462.93	9 987.73	475.20	4.76
645600 cotis. charges sur congés payés	6 201.92	1 176.66	5 025.26	426.93
645800 Cotisations aux autres organismes sociaux	96.27		96.27	-
647100 Prestations directes - Tickets restaurants	5 033.10	3 457.80	1 575.30	45.55
647500 Médecine du travail, pharmacie	456.00	540.00	-84.00	-15.56
Dotations aux amortissements et dépréciations	39 387.33	39 730.35	-343.02	-0.86
681100 Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et cor...	33 538.78	34 881.15	-1 342.37	-3.85
681120 Dotations aux amortissements des immobilisations corporelles	5 848.55	4 849.20	999.35	20.62
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	6.74	19.68	-12.94	-65.00
658000 Charges diverses de gestion courante	6.74	19.68	-12.94	-65.00
TOTAL II	684 904.45	626 355.18	58 549.27	9.35
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	31 298.92	75 108.98	-43 810.06	-58.33
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	2 279.11	2 151.86	127.25	5.90
762100 Revenus intérêts livrets	2 279.11	2 151.86	127.25	5.90
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
TOTAL III	2 279.11	2 151.86	127.25	5.91
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	3 623.48	4 583.57	-960.09	-20.96
661100 Intérêts des emprunts et dettes	3 623.48	4 583.57	-960.09	-20.96
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV	3 623.48	4 583.57	-960.09	-20.95
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-1 344.37	-2 431.71	1 087.34	-44.72
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	29 954.55	72 677.27	-42 722.72	-58.78
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion		3 060.67	-3 060.67	-100.00
772000 Produits sur exercices antérieurs (à reclasser)		3 060.67	-3 060.67	-100.00
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V		3 060.67	-3 060.67	-100.00
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		1 101.29	-1 101.29	-100.00
672000 Charges sur exercices antérieurs		1 101.29	-1 101.29	-100.00
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI		1 101.29	-1 101.29	-100.00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		1 959.38	-1 959.38	-100.00
Participation des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	718 482.48	706 676.69	11 805.79	1.67
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	688 527.93	632 040.04	56 487.89	8.94
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	29 954.55	74 636.65	-44 682.10	-59.87