

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Fonds de dotation Cinéma Revival



25 rue de l'Egalité
36100 Issoudun

NAF : 9499Z

SIRET : 913825824 00018

AudiES SARL

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre
24 rue du Général Ferrié
31500 Toulouse
Tél. 06 30 25 47 43

Sommaire

Sommaire	1
BILAN	
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
DÉTAIL DES COMPTES	
Bilan Actif détaillé	6
Bilan Passif détaillé	8
Compte de résultat détaillé	10
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables	13
Etat des immobilisations	15
Etat des créances et dettes	16
Charges à payer et produits à recevoir	17
Produits et charges constatés d'avance	18
Compte de résultat par origine et destination	19
Compte de résultat par origine et destination (Suite)	20
Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public	21
Variation des fonds dédiés - Ressources liées à la générosité du public	22

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Bilan

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	940 000		940 000	
Constructions	1 410 000		1 410 000	
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				292 316
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	78 800		78 800	78 800
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	6 019		6 019	15
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	2 434 819		2 434 819	371 131
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	3 900		3 900	18 183
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	8 154		8 154	2 400
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	170 730		170 730	460 401
Charges constatées d'avance	153		153	17
TOTAL III	182 937		182 937	481 001
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)	2 617 756		2 617 756	852 132

Bilan Passif

Bilan Passif	31/12/2024	31/12/2023
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	15 000	15 000
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	-2 624	-2 624
Excédent ou déficit de l'exercice		
Situation nette	12 376	12 376
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
TOTAL I	12 376	12 376
Comptes de liaisonII		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations	78 800	78 800
Fonds dédiés	1 367 467	755 066
TOTAL III	1 446 267	833 866
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL IV		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	801 278	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 835	5 890
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	350 000	
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL V	1 159 113	5 890
Écarts de conversion passifVI		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	2 617 756	852 132

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Compte de résultat

Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	3 900	107 614
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services		
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	808 752	325 531
Mécénats	400 000	200 000
Legs, donations et assurances-vie	4 000	106 750
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
TOTAL I	1 216 652	739 895
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	297 889	20 555
Aides financières	275 000	
Impôts, taxes et versements assimilés	6 653	
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	612 401	612 569
Autres charges	4 000	106 770
TOTAL II	1 195 943	739 895
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	20 709	
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	579	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	15	
TOTAL III	594	
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	18 070	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	18 070	
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-17 475	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	3 233	

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2024	31/12/2023
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	3 233	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI	3 233	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-3 233	
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 217 246	739 895
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 217 246	739 895
EXCÉDENT OU DÉFICIT		

Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	16 121	15 629
TOTAL	16 121	15 629
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	16 121	15 629
TOTAL	16 121	15 629

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Détail des 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	940 000.00		940 000.00	-
211550 Terrains bâtis	940 000.00		940 000.00	-
Constructions	1 410 000.00		1 410 000.00	-
213150 Bâtiments	1 269 000.00		1 269 000.00	-
213550 Inst. générales, agenc. aménag. des constr.	141 000.00		141 000.00	-
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles		292 316.00	-292 316.00	-100.00
238000 Avances et acomptes versés sur commandes d'immob. corp.		292 316.00	-292 316.00	-100.00
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	78 800.00	78 800.00		
240000 Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	78 800.00	78 800.00		
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	6 019.25	15.00	6 004.25	+1 000.00
271000 Titres immob. (droit de propriété)	6 019.25	15.00	6 004.25	+1 000.00
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	2 434 819.25	371 131.00	2 063 688.25	556.05
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	3 900.00	18 183.00	-14 283.00	-78.55
411000 Usagers (et organismes de prise en charge)		3 000.00	-3 000.00	-100.00
418000 Dons à encaisser	3 900.00	15 183.00	-11 283.00	-74.31
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	8 153.93	2 400.00	5 753.93	239.75
401000 Fournisseurs	8 153.93	2 400.00	5 753.93	239.75
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	170 730.27	460 400.95	-289 670.68	-62.92
511600 Sumup card	1 023.75	1 023.75		
512000 Crédit Mutuel		459 294.94	-459 294.94	-100.00
512100 Crédit Coopératif	137 805.21		137 805.21	-
512200 La Nef	31 819.05		31 819.05	-

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
531000 Caisse du siège	82.26	82.26		
Charges constatées d'avance	152.92	17.18	135.74	800.00
486000 Charges constatées d'avance	152.92	17.18	135.74	800.00
TOTAL III	182 937.12	481 001.13	-298 064.01	-61.97
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)	2 617 756.37	852 132.13	1 765 624.24	207.20

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	15 000.00	15 000.00		
102310 Dotations non consommables initiales	15 000.00	15 000.00		
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	-2 623.84	-2 623.84		
119000 Report à nouveau débiteur	-2 623.84	-2 623.84		
Excédent ou déficit de l'exercice				
Situation nette	12 376.16	12 376.16		
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I	12 376.16	12 376.16		
Comptes de liaison II				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations	78 800.00	78 800.00		
191000 Fonds reportés liés aux legs ou donations	78 800.00	78 800.00		
Fonds dédiés	1 367 467.15	755 066.37	612 400.78	81.11
196000 Fonds déd. sur ressources liées à la générosité du public	1 367 467.15	755 066.37	612 400.78	81.11
TOTAL III	1 446 267.15	833 866.37	612 400.78	73.44
Provisions				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL IV				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	801 278.06		801 278.06	-
164100 Emprunt Crédit coopératif	400 000.00		400 000.00	-
164200 Emprunt La Nef	400 000.00		400 000.00	-
168840 Intérêts courus sur emprunts	1 278.06		1 278.06	-
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 835.00	5 889.60	1 945.40	33.02
401000 Fournisseurs	4 277.50	1 560.00	2 717.50	174.23
408000 Fournisseurs - factures non parvenues	3 557.50	4 329.60	-772.10	-17.83
Dettes des legs ou donations				

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	350 000.00		350 000.00	-
404000 Fournisseurs d'immobilisations	350 000.00		350 000.00	-
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL V	1 159 113.06	5 889.60	1 153 223.46	19 580.68
Écarts de conversion passif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	2 617 756.37	852 132.13	1 765 624.24	207.20

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens	3 900.00	107 614.00	-103 714.00	-96.38
707000 Ventes de marchandises	3 900.00	107 614.00	-103 714.00	-96.38
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services				
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	808 751.80	325 530.67	483 221.13	148.44
754100 Dons manuels affectés	808 751.80	325 530.67	483 221.13	148.44
Mécénats	400 000.00	200 000.00	200 000.00	100.00
754200 Mécénats	400 000.00	200 000.00	200 000.00	100.00
Legs, donations et assurances-vie	4 000.00	106 750.00	-102 750.00	-96.25
689100 Reports en fonds reportés		-78 800.00	78 800.00	-100.00
754300 Donation	4 000.00	185 550.00	-181 550.00	-97.84
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits				
TOTAL I	1 216 651.80	739 894.67	476 757.13	64.44
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	297 889.24	20 555.39	277 333.85	+1 000.00
606300 Fournt. d'entretien et de petit équipement		2 227.93	-2 227.93	-100.00
613500 Locations mobilières		571.60	-571.60	-100.00
614000 Charges de copropriété	9 333.29		9 333.29	-
615200 Entretien et réparations sur biens immobiliers	27 720.00		27 720.00	-
616000 Primes d'assurance	276.23	806.60	-530.37	-65.80
622600 Honoraires comptables	2 400.00	1 560.00	840.00	53.85
622610 Honoraires CAC	3 505.40	1 196.70	2 308.70	192.82
622620 Autres honoraires	58 500.00	3 900.00	54 600.00	+1 000.00
622700 Frais d'actes et de contentieux	185 157.72	432.60	184 725.12	+1 000.00
623600 Catalogues et imprimés	156.00	1 164.23	-1 008.23	-86.60
625100 Voyages et déplacements	1 979.68	1 236.15	743.53	60.19
625700 Réceptions	382.90	6 748.63	-6 365.73	-94.33
626000 Frais postaux	521.02	141.98	379.04	266.90
626100 Frais internet	55.40	71.64	-16.24	-23.61
627000 Services bancaires et assimilés	1 301.60	142.68	1 158.92	810.49
627200 Commissions sur emprunts	6 600.00		6 600.00	-
627800 Commissions CB		354.65	-354.65	-100.00
Aides financières	275 000.00		275 000.00	-
657100 Aides financières octroyées	275 000.00		275 000.00	-
Impôts, taxes et versements assimilés	6 652.88		6 652.88	-
635120 Taxes foncières	6 652.88		6 652.88	-

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	612 400.78	612 569.28	-168.50	-0.03
689400 Engagements à réaliser sur dons affectés	612 400.78	612 569.28	-168.50	-0.03
Autres charges	4 000.00	106 770.00	-102 770.00	-96.25
652000 Valeur comptable des immobilisations cédées	4 000.00	106 750.00	-102 750.00	-96.25
658000 Charges diverses de gestion courante		20.00	-20.00	-100.00
TOTAL II	1 195 942.90	739 894.67	456 048.23	61.64
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	20 708.90		20 708.90	
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	579.12		579.12	-
768000 Autres produits financiers	579.12		579.12	-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	15.00		15.00	-
767100 Produits nets sur cessions d'immobilisations financières	15.00		15.00	-
TOTAL III	594.12		594.12	
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	18 069.62		18 069.62	-
661100 Intérêts des emprunts et dettes	18 069.62		18 069.62	-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV	18 069.62		18 069.62	
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-17 475.50		-17 475.50	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	3 233.40		3 233.40	
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	3 233.40		3 233.40	-
672000 Charges sur exercices antérieurs	3 233.40		3 233.40	-
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI	3 233.40		3 233.40	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-3 233.40		-3 233.40	
Participation des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 217 245.92	739 894.67	477 351.25	64.52
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 217 245.92	739 894.67	477 351.25	64.52
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)				

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexe

Règles et méthodes comptables

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 2 617 756 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 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.

Faits caractéristiques

Le fonds a collecté des dons manuels dans le cadre d'Appels Publics à la Générosité autorisés par la préfecture. Ces dons, complétés par des emprunts ont permis d'acquérir une salle de cinéma destinée à être louée à une association.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

néant

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. La salle de cinéma devant faire l'objet de rénovation, son amortissement ne débutera qu'au moment de la mise en location.

- | | |
|-------------------------------|---------|
| • Constructions | 50 ans, |
| • Agencements et aménagements | 25 ans. |

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.

Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés et reportés s'élèvent à la clôture de l'exercice à 1 446 267.15 euros.

Emprunts

Au cours de l'exercice, l'entité a souscrit deux emprunts, chacun d'un montant de 400 000 euros sur 15 ans garantis par inscription d'hypothèque légale spéciale, dans le cadre de l'acquisition de la salle de cinéma.

Le montant restant à rembourser au 31 décembre 2024 est de 800 000 euros.

Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de 1300 heures. La valorisation de ce bénévolat à un taux horaire moyen de 12.40 €/heure correspond à un montant de 16 121 euros.

Régime fiscal

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

Informations générales complémentaires

Objet social

Le fonds a pour objet la sauvegarde pérenne de lieux culturels à vocation principalement cinématographique dont la gestion revient aux usager-e-s réuni-e-s dans des associations qui tendent vers une organisation horizontale, autogestionnaire et participative, et mettent en oeuvre une programmation indépendante et collective.

Nature et périmètres des activités ou missions sociales réalisées

Il s'agit d'un fonds mixte, opérateur et redistributeur, disposant d'une dotation initiale non consommable de 15 000 €.

Moyens mis en oeuvre

La collecte de dons, donations, legs et la vente d'oeuvres d'art données au fonds de dotation, dans le réseau de sympathisants auprès du public.

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			940 000
Constructions : - Sur sol propre			1 269 000
- Sur sol d'autrui			
Installations : - Générales, agencements et aménagements constructions			141 000
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel : - De transport			
- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes	292 316		12 745
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	78 800		4 000
TOTAL	371 116		2 366 745
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations			
- Titres immobilisés	15		6 004
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	15		6 004
TOTAL GÉNÉRAL	371 131		2 372 749

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains			940 000	
Constructions : - Sur sol propre			1 269 000	
- Sur sol d'autrui				
Installations : - Gales, agencts et aménagt. const.			141 000	
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencts et aménagt. divers				
Matériel : - De transport				
- De bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes		305 061		
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés		4 000	78 800	
TOTAL		309 061	2 428 800	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations				
- Titres immobilisés			6 019	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			6 019	
TOTAL GÉNÉRAL		309 061	2 434 819	

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			
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	3 900	3 900	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	8 154	8 154	
Charges constatées d'avance	153	153	
TOTAL	12 207	12 207	

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 : <div>- A 1 an max. à l'origine - A plus d'1 an à l'origine</div>	801 278	1 278		800 000
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	7 835	7 835		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autre organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	350 000		350 000	
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 159 113	9 113	350 000	800 000

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	1 278	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 558	4 330
Dettes des legs ou donations		
Dette fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	4 836	4 330

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	3 900	15 183
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	3 900	15 183

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	153	17
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		153	17

Compte de résultat par origine et destination

Produits et charges par origine et destination	31/12/2024		31/12/2023	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
Produits par origine				
Produits liés à la générosité du public				
Cotisations sans contrepartie				
Dons, legs et mécénats				
Dons manuels	1 208 752	1 208 752	325 531	325 531
Legs, donations et assurance-vie	4 000	4 000		
Mécénats			200 000	200 000
Autres produits liés à la générosité du public				
TOTAL I	1 212 752	1 212 752	525 531	525 531
Produits non liés à la générosité du public				
Cotisations avec contrepartie				
Parrainage des entreprises				
Contributions financières sans contrepartie				
Autres produits non liés à la générosité du public	4 494		107 614	
TOTAL II	4 494		107 614	
Subventions et autres concours publics III				
Reprises sur provisions et dépréciations IV				
Utilisations des fonds dédiés antérieurs V				
TOTAL (I à V)	1 217 246	1 212 752	633 145	525 531
Charges par destinations				
Missions sociales				
Réalisées en France				
Actions réalisées par l'organisme	534 834	530 340		
Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France				
Réalisées à l'étranger				
Actions réalisées par l'organisme				
Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger				
TOTAL I	534 834	530 340		
Frais de recherche de fonds				
Frais d'appel à la générosité du public	6 774	6 774	3 765	3 765
Frais de recherche d'autres ressources	55 754	55 754	7 075	
TOTAL II	62 528	62 528	10 840	3 765
Frais de fonctionnement III	7 483	7 483	9 736	
Dotations aux provisions et dépréciations IV				
Impôt sur les bénéfices V				
Report en fonds dédiés de l'exercice VI	612 401	612 401	612 569	521 766
TOTAL (I à VI)	1 217 246	1 212 752	633 145	525 531
EXCÉDENT OU DÉFICIT				

Compte de résultat par origine et destination (Suite)

Contributions volontaires en nature	31/12/2024		31/12/2023	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
Produits par origines				
Contributions volontaires liées à la générosité du public				
Bénévolat	16 121		15 629	
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL I	16 121		15 629	
Contributions volontaires non liées à la générosité du public II				
Concours publics en nature				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL III				
TOTAL (I + II + III)	16 121		15 629	
Charges par destinations				
Contributions volontaires aux missions sociales				
Réalisées en France	8 681			
Réalisées à l'étranger				
TOTAL I	8 681			
Contributions volontaires à la recherche de fonds II	4 960		8 987	
Contributions volontaires au fonctionnement III	2 480		6 642	
TOTAL (I + II + III)	16 121		15 629	

Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public

(Loi n°91-772 du 7 août 1991)

Emplois par destination	31/12/2024	31/12/2023	Ressources par origine	31/12/2024	31/12/2023
Emplois de l'exercice			Ressources de l'exercice		
Missions sociales			Ressources liées à la générosité du public		
Réalisées en France			Cotisations sans contrepartie		
Actions réalisées par l'organisme	530 340		Dons, legs et mécénats		
Versements à un org. central ou d'autres org. agissant en France			Dons manuels	1 208 752	325 531
Réalisées à l'étranger			Legs, donations et assurance-vie	4 000	
Actions réalisées par l'organisme			Mécénats		200 000
Versements à un org. central ou d'autres org. agissant à l'étranger			Autres ressources liées à la générosité du public		
TOTAL I	530 340				
Frais de recherche de fonds					
Frais d'appel à la générosité du public	6 774	3 765			
Frais de recherche d'autres ressources	55 754				
TOTAL II	62 528	3 765			
Frais de fonctionnement III	7 483				
TOTAL EMPLOIS	600 351	3 765	TOTAL RESSOURCES I	1 212 752	525 531
Dot. aux prov. et dépréciations IV			Rep. sur prov. et dépréciations II		
Reports en fonds dédiés de l'exercice V	612 401	521 766	Utilisat. des fonds dédiés anté. III		
Excédent de la génér. du public de l'ex.			Déficit de la génér. du public de l'ex.		
TOTAL	1 212 752	525 531	TOTAL	1 212 752	525 531
			Ressources reportées liées à la générosité du public en début d'exercice (hors fonds dédiés)		
			(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public		
			(-) Invest. et (+) désinvest. nets liés à la générosité du public de l'ex.		
			Ressources reportées liées à la générosité du public en fin d'exercice (hors fonds dédiés)		

Contributions volontaires en nature	31/12/2024	31/12/2023		31/12/2024	31/12/2023
Emplois de l'exercice			Ressources de l'exercice		
Contributions volontaires aux missions sociales			Contributions volontaires liées à la générosité du public		
Réalisées en France	8 681		Bénévolat	16 121	8 987
Réalisées à l'étranger			Prestations en nature		
TOTAL I	8 681		Dons en nature		
Contributions volontaires à la recherche de fonds II	4 960	8 987			
Contributions volontaires au fonctionnement III	2 480				
TOTAL	16 121	8 987	TOTAL	16 121	8 987

Fonds déd. liés à la génér. du public	31/12/2024	31/12/2023
Fonds dédiés en début d'exercice	755 066	142 497
(-) Utilisation		
(+) Report	612 401	521 766
Fonds dédiés en fin d'exercice	1 367 467	664 263

Variation des fonds dédiés - Ressources liées à la générosité du public

Ressources liées à la générosité du public	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Acquisition cinéma La Clef	755 066	612 401				1 367 467	
TOTAL	755 066	612 401				1 367 467	
(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif							
(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts							