

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Association PERIPHERIE CTRE CREAT CINEMATOGRAPHIQUE

87 BRue DE PARIS

93100 MONTREUIL

PERIPHERIE

87 Bis rue de paris

93100 MONTREUIL

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

	Pages
- Attestation des comptes	*1*
- Bilan actif-passif	*2 et 3*
- Compte de résultat	*4 et 5*
- Equilibre financier	*6*
- Tableau de financement	*7 et 8*
- Détail bilan	*9 à 12*
- Détail Compte de résultat	*13 à 15*
- Annexe	*16 à 20*

C2C CONSEILS IDF

13 Rue Camilles Desmoulins

92300 LEVALLOIS PERRET

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

PERIPHERIE
87 Bis rue de paris
93100 MONTREUIL

relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	387 598 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	67 095 Euros
- Résultat net comptable,	636 Euros

Fait à LEVALLOIS PERRET
Le 27/03/2025

Laure DECHELETTE
Expert Comptable

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	7 371	7 176	195	411	216-	52.55-
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	4 955	1 554	3 401	4 021	620-	15.42-
	Installations techniques Matériel et outillage	134 641	92 133	42 508	31 263	11 245	35.97
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées	2 000	2 000				
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres	11 697		11 697	11 697		
	Total I	160 664	102 863	57 801	47 393	10 409	21.96
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	3 384		3 384	15 311	11 927-	77.90-
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	106 146	8 000	98 146	63 085	35 061	55.58
	Valeurs mobilières de placement	702		702	702		
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	224 970		224 970	203 648	21 322	10.47
	Charges constatées d'avance (2)	2 595		2 595	2 210	385	17.42
	Total II	337 796	8 000	329 796	284 956	44 841	15.74
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts **(III)**						
	Primes de remboursement des emprunts **(IV)**						
	Ecarts de conversion actif **(V)**						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	498 460	110 863	387 598	332 348	55 249	16.62

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

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS PROPRES	**Fonds propres**				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires	164 340	159 716	4 624	2.90
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	636	4 624	3 988-	86.25-
	Situation nette (sous total)	164 976	164 340	636	0.39
	Fonds propres consomptibles				
	Subventions d'investissement	6 873	9 924	3 051-	30.75-
	Provisions réglementées				
	Total I	171 849	174 264	2 415-	1.39-
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés	101 648	35 960	65 688	182.67
	Total II	101 648	35 960	65 688	182.67
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	10 817	8 064	2 753	34.14
	Total III	10 817	8 064	2 753	34.14
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	184		184	
	Emprunts et dettes financières diverses	4 990	4 990		
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	16 990	23 774	6 784-	28.54-
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	81 008	75 557	5 450	7.21
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	112	617	504-	81.77-
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance		9 122	9 122-	100.00-
	Total IV	103 284	114 060	10 776-	9.45-
	Ecarts de conversion passif **(V)**				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	387 598	332 348	55 249	16.62

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an 103 284 104 938

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations	1 150	935	215	22.99
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	67 095	70 202	3 107-	4.43-
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	584 688	551 247	33 441	6.07
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	1 162	2 556	1 393-	54.52-
Utilisations des fonds dédiés	16 500	50 500	34 000-	67.33-
Autres produits	9	82	73-	89.52-
Total I	670 604	675 522	4 917-	0.73-
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock	662	56	607	NS
Autres achats et charges externes	195 980	200 506	4 526-	2.26-
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	3 333	4 542	1 208-	26.61-
Salaires et traitements	262 826	290 427	27 600-	9.50-
Charges sociales	100 592	116 283	15 690-	13.49-
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	18 394	12 520	5 874	46.92
Dotations aux provisions	2 753	11 068	8 315-	75.13-
Reports en fonds dédiés	82 188	24 960	57 228	229.28
Autres charges	9 816	9 357	459	4.90
Total II	676 544	669 717	6 827	1.02
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	5 940-	5 804	11 744-	202.34-

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	2 044	2 262	218-	9.64-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III	2 044	2 262	218-	9.64-
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total IV				
2. Résultat financier (III-IV)	2 044	2 262	218-	9.64-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	3 896-	8 066	11 962-	148.30-
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	4 532	76	4 456	NS
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V	4 532	76	4 456	NS
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		3 245	3 245-	100.00-
Sur opérations en capital		273	273-	100.00-
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI		3 518	3 518-	100.00-
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	4 532	3 443-	7 974	231.64
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	677 180	677 860	679-	0.10-
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	676 544	673 236	3 309	0.49
5. EXCEDENT OU DEFICIT	636	4 624	3 988-	86.25-

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	Nbj CA	31/12/2023 12	Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Fonds associatifs et réserves	164 340	881.76	159 716	819.03	4 624	2.90
Résultat de l'exercice	636	3.41	4 624	23.71	3 988-	86.25-
Provisions réglementées et subventions	6 873	36.88	9 924	50.89	3 051-	30.75-
FONDS PROPRES	171 849	922.05	174 264	893.63	2 415-	1.39-
Provisions pour risques et charges	112 465	603.43	44 024	225.76	68 441	155.46
Emprunts et dettes assimilées	4 990	26.77	4 990	25.59		
Groupes et associés						
CAPITAUX PERMANENTS	289 304	NS	223 278	NS	66 026	29.57
Actif net immobilisé	57 801	310.13	47 393	243.03	10 409	21.96
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
FONDS DE ROULEMENT	231 502	NS	175 886	901.95	55 617	31.62
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours						
Créances usagers et comptes rattachés	3 384	18.16	15 311	78.52	11 927-	77.90-
Autres créances	98 146	526.60	63 085	323.50	35 061	55.58
Comptes de régularisation	2 595	13.93	2 210	11.34	385	17.42
ACTIF CIRCULANT	104 125	558.68	80 607	413.35	23 518	29.18
Fournisseurs et comptes rattachés	16 990	91.16	23 774	121.91	6 784-	28.54-
Autres dettes	81 120	435.25	76 174	390.62	4 946	6.49
Comptes de régularisation			9 122	46.78	9 122-	100.00-
DETTES D'EXPLOITATION	98 110	526.41	109 070	559.31	10 960-	10.05-
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	6 015	32.27	28 464-	145.96-	34 478	121.13
Disponibilités	225 671	NS	204 349	NS	21 322	10.43
Concours bancaires courants	184-	0.99-			184-	
TRESORERIE NETTE	225 487	NS	204 349	NS	21 138	10.34

TABLEAU DE FINANCEMENT
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12
RESSOURCES DURABLES		
Résultat net comptable	636	4 624
Dotations aux amortissements et provisions	103 335	40 548
Reprises sur amortissements et provisions	16 500-	50 500-
Plus ou moins-values sur cession d'actif		143
Subventions d'investissements virées au résultat	3 051-	76-
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	84 420	5 261-
Prélèvements		
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE	84 420	5 261-
Cessions d'immobilisations		
Augmentation des capitaux propres		
Augmentation des comptes courants d'associés		
Augmentation des dettes financières		
Subventions reçues		10 545
TOTAL DES RESSOURCES	84 420	5 285
EMPLOIS FIXES		
Acquisitions d'immobilisations	28 803	11 644
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS	28 803	11 644
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL **Ressource nette (+) ou emploi net (-)**	55 617	6 359-

TABLEAU DE FINANCEMENT
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

	Variations N - (N-1) 31/12/2024 12	Variations (N-1) - (N-2) 31/12/2023 12
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS		
Stocks et en cours		
Clients et comptes rattachés	11 927-	8 666
Autres créances	35 061	5 588-
Comptes de régularisation	385	745
VARIATION	23 518	3 823
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE		
Fournisseurs et comptes rattachés	6 784-	9 654
Autres dettes	4 946	4 014
Comptes de régularisation	9 122-	3 745-
VARIATION	10 960-	9 923
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice	34 478-	6 100
VARIATION TRESORERIE		
Disponibilités	21 322	378-
Concours bancaires courants	184-	119
VARIATION	21 138	259-
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT Emploi net (-) ou Ressource nette (+)	55 617-	6 359

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL	195.00	411.00	216.00-	52.55-
20510000 SITE INTERNET	5 920.00	5 920.00		
20800000 LOGICIELS	1 450.82	1 450.82		
28051000 AMORTISSEMENT SITE INTERNET	5 725.00-	5 509.00-	216.00-	3.92-
28080000 AMORT. AUTR. IMMO. INCORP	1 450.82-	1 450.82-		
CONSTRUCTIONS	3 401.00	4 021.00	620.00-	15.42-
21350000 INSTALLATIONS AGENCEMENTS	4 955.00	4 955.00		
28135000 AMORT AGENCT INSTALLATIONS	1 554.00-	934.00-	620.00-	66.38-
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	42 508.09	31 263.21	11 244.88	35.97
21540000 MATERIEL	31 351.02	26 662.87	4 688.15	17.58
21540001 MATERIEL SUBVENTIONNE	20 095.68	2 730.80	17 364.88	635.89
21541000 INST TECHNIQUES 4 EME ACOMPTE	3 543.75	3 543.75		
21545000 INST TECHNIQUES 8 EME ACOMPTE		158.90	158.90-	100.00-
21547000 INST TECHNIQUES 10 EME ACOMPTE	575.18	575.18		
21548000 MATERIEL INVESTISSEMENT 1/2 AC	17 820.10	17 820.10		
21549000 MATERIEL SUBV 10 K€ 2019	10 247.83	10 247.83		
21810000 AGENCEMENTS AMENAGEMENTS	20 383.66	20 383.66		
21812000 AGENCEMENTS INSTALL 1ER ETAGE	9 723.97	9 723.97		
21830000 MAT.DE BUREAU ET INFORMATIQ	19 002.74	19 002.74		
21840000 MOBILIER	1 896.93	1 896.93		
28154000 AMORT MATERIEL	20 649.17-	23 179.02-	2 529.85	10.91
28154010 AMORT MAT SUBVENTIONNE	6 284.00-	126.00-	6 158.00-	NS
28154100 AMORT INST.TECHN 4 EME ACOMPTE	3 543.75-	3 543.75-		
28154500 AMORT INST TECHN 8 EME ACOMPTE		158.90-	158.90	100.00
28154700 AMORT INST TECHN 10EME ACOMPTE	575.18-	575.18-		
28154800 AMORTS INST 1/2 ACOMPTE	17 820.10-	17 820.10-		
28154900 AMORTS INST SUBV INVEST 10K€	10 247.83-	10 247.83-		
28181000 AMORTS AMENAGEMENTS AGENCEMT	10 957.00-	8 910.00-	2 047.00-	22.97-
28181200 AMORT AGENCT 1ER ETAGE		1 405.00-	1 405.00	100.00
28182000 AMORT AGENCEMENT 1ER ETAGE	6 219.00-	3 409.00-	2 810.00-	82.43-
28183000 AMORT. MAT. BUREAU ET INFORM.	14 554.74-	11 064.74-	3 490.00-	31.54-
28184000 AMORTS MOBILIER	1 282.00-	1 044.00-	238.00-	22.80-
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES				
26100000 TITRES TENK	2 000.00	2 000.00		
29610000 PROV DEPRECIATION TITRES TENK	2 000.00-	2 000.00-		
AUTRES	11 697.37	11 697.37		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONS	65.00	65.00		
27520000 DEPOT SEMINO	7 565.00	7 565.00		
27540000 CAUTION SEMINO 1ER ETAGE	4 067.37	4 067.37		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	57 801.46	47 392.58	10 408.88	21.96
STOCKS ET EN COURS				
35510000 STOCK DE LIVRES		662.40	662.40-	100.00-
39550000 DEPRECIATION STOCK LIVRES		662.40-	662.40	100.00
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	3 384.02	15 311.20	11 927.18-	77.90-
41100000 CLIENTS DIVERS	3 384.02	7 900.00	4 515.98-	57.16-
41800000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR		7 411.20	7 411.20-	100.00-

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
AUTRES	98 145.62	63 085.00	35 060.62	55.58
43755000 CMB THALIE SANTE	25.62		25.62	
44100000 ETAT SUBVENTION A RECEVOIR	4 370.00	70 750.00	66 380.00-	93.82-
44110000 SUBVENTION HABITAT 9	8 000.00		8 000.00	
44120000 SUBVENTION LE CINEMA	10 250.00		10 250.00	
44130000 SUBV PREF ILE FRANCE	60 000.00		60 000.00	
44140000 SUBV VILLES DE TRAPPES	23 000.00		23 000.00	
44870000 ETAT PRODUIT A RECEVOIR	500.00		500.00	
46710000 COTISATIONS A ENCAISSER		335.00	335.00-	100.00-
49670000 PROV DEPRECIATION SUBV A RECEV	8 000.00-	8 000.00-		
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	701.50	701.50		
50800000 PARTS CREDIT COOPERATIF	701.50	701.50		
DISPONIBILITES	224 969.75	203 647.58	21 322.17	10.47
51210000 BFCC	146 331.77	124 069.16	22 262.61	17.94
51220000 EPARGNE CREDIT COOPERATIF	78 530.05	79 572.15	1 042.10-	1.31-
53000000 CAISSE	107.93	6.27	101.66	NS
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 595.36	2 210.41	384.95	17.42
48600000 CHARGES CONSTATEES D AVANCE	2 595.36	2 210.41	384.95	17.42
TOTAL ACTIF CIRCULANT	329 796.25	284 955.69	44 840.56	15.74
TOTAL GENERAL	387 597.71	332 348.27	55 249.44	16.62

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	164 339.68	159 715.73	4 623.95	2.90
10200000 FONDS ASSOCIATIF	164 339.68	159 715.73	4 623.95	2.90
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	635.97	4 623.95	3 987.98-	86.25-
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	164 975.65	164 339.68	635.97	0.39
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	6 873.00	9 924.40	3 051.40-	30.75-
13100000 SUBVENTIONS D EQUIPEMENT	10 000.00	10 000.00		
13900000 SUBV EQUIPT AU RESULTAT	3 127.00-	75.60-	3 051.40-	NS
TOTAL FONDS PROPRES	171 848.65	174 264.08	2 415.43-	1.39-
FONDS DEDIES	101 648.00	35 960.00	65 688.00	182.67
19400000 FONDS DEDIES	101 648.00	35 960.00	65 688.00	182.67
TOTAL FONDS DEDIES	101 648.00	35 960.00	65 688.00	182.67
PROVISIONS POUR CHARGES	10 817.00	8 064.00	2 753.00	34.14
15300000 PROVISION DEPART A LA RETRAITE	10 817.00	8 064.00	2 753.00	34.14
TOTAL PROVISIONS	10 817.00	8 064.00	2 753.00	34.14
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	183.78		183.78	
51860000 INT COURUS A PAYER	183.78		183.78	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	4 990.00	4 990.00		
16510000 CAUTIONS RECUES LOC 1ER ETAGE	4 990.00	4 990.00		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	16 989.96	23 773.95	6 783.99-	28.54-
40100000 FOURNISSEURS	2 599.78	11 175.45	8 575.67-	76.74-
40810000 FOUR FACT. NON PARVENUES	14 390.18	12 598.50	1 791.68	14.22
DETTES FISCALES ET SOCIALES	81 007.87	75 557.44	5 450.43	7.21
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	2 549.12	3 918.43	1 369.31-	34.95-
42820000 DETTES PROVISIONS POUR CONGES	12 925.28	8 770.00	4 155.28	47.38
42860000 PRIME A PAYER	9 200.00	6 282.00	2 918.00	46.45
43100000 SECURITE SOCIALE	31 088.00	31 704.09	616.09-	1.94-
43110000 URSSAF DU LIMOUSIN	117.00		117.00	
43710000 AUDIENS	15 231.69	16 087.09	855.40-	5.32-
43740000 MEDECINE DU TRAVAIL		891.26	891.26-	100.00-
43742000 ASSEDIC INTERMITTENTS	1 383.96	1 283.91	100.05	7.79
43744000 AFDAS	1 045.25	1 057.67	12.42-	1.17-
43750000 CCHSCT	64.37	62.24	2.13	3.42
43820000 CHARG.SOCIALES/CONGES A PAYER	6 063.65	4 104.73	1 958.92	47.72
44710000 TAXE SUR SALAIRE		43.00	43.00-	100.00-
44720000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE	1 339.55	1 353.02	13.47-	1.00-
AUTRES DETTES	112.45	616.80	504.35-	81.77-
46700000 NOTE DE FRAIS	112.45	616.80	504.35-	81.77-
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		9 122.00	9 122.00-	100.00-
48700000 PRODUITS CONSTATES D AVANCE		9 122.00	9 122.00-	100.00-

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
TOTAL DETTES	103 284.06	114 060.19	10 776.13-	9.45-
TOTAL GENERAL	387 597.71	332 348.27	55 249.44	16.62

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
COTISATIONS	1 150.00	935.00	215.00	22.99
75600000 ADHESIONS	1 150.00	935.00	215.00	22.99
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	67 095.43	70 202.48	3 107.05-	4.43-
70100000 VENTE DROITS	4 765.52	1 080.00	3 685.52	341.25
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	25 672.00	32 188.00	6 516.00-	20.24-
70800000 REFACTURATION DE FRAIS	451.00	1 465.20	1 014.20-	69.22-
70830000 REFACTURATION LOCAUX	35 469.28	35 469.28		
70880000 AUTRES PRODUITS ANNEXES	737.63		737.63	
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	584 688.00	551 247.00	33 441.00	6.07
74000000 AUTRES SUBVENTIONS	22 492.00	29 500.00	7 008.00-	23.76-
74000002 SUBVENTION DU CNC	35 000.00	25 000.00	10 000.00	40.00
74000003 SUBV REGION ILE DE FRANCE	60 000.00	60 000.00		
74000004 SUBV DEPART SEINE SAINT DENIS	416 696.00	411 247.00	5 449.00	1.32
74000005 SUBV PROCIREP	11 000.00	12 000.00	1 000.00-	8.33-
74000006 SUBV DRAC	3 000.00		3 000.00	
74000007 SUBVENTIONS SCAM	13 500.00	13 500.00		
74000008 SUBVENTION VILLE DE TRAPPES	23 000.00		23 000.00	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	1 162.40	2 555.75	1 393.35-	54.52-
78173000 REPRISE PROV DEPRECIAT.STOCK	662.40	55.75	606.65	NS
78474000 REPRISE PROV EXPLOITATION		2 500.00	2 500.00-	100.00-
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES	500.00		500.00	
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	16 500.00	50 500.00	34 000.00-	67.33-
78940000 REPRISE SUR FONDS DEDIES	16 500.00	50 500.00	34 000.00-	67.33-
AUTRES PRODUITS	8.55	81.58	73.03-	89.52-
75800000 PROD. DIVERS GESTION COURANTE	8.55	81.58	73.03-	89.52-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	670 604.38	675 521.81	4 917.43-	0.73-
VARIATION DE STOCK	662.40	55.75	606.65	NS
60370000 VARIATION STOCK	662.40	55.75	606.65	NS
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	195 979.52	200 505.71	4 526.19-	2.26-
60400000 ACHATS PRESTATIONS	12 493.10	24 749.94	12 256.84-	49.52-
60500000 ACHAT MAT ET EQUIPT	2 307.93	7 471.68	5 163.75-	69.11-
60640000 FOURNITURES BUREAU : PAPETERIE	2 461.10	665.15	1 795.95	270.01
60680000 ACHAT AUTRES MAT ET FOURNT	402.96		402.96	
61220000 CREDIT BAIL ROUTEUR	2 619.24	2 619.24		
61300000 LOYER DES LOCAUX	70 427.12	70 427.12		
61320000 LOCATION IMMOBILIERE	5 555.00		5 555.00	
61323000 LOCATIONS SALLES PROJECTIONS		300.00	300.00-	100.00-
61350000 LOCATIONS MATERIELS	7 791.27	6 800.46	990.81	14.57
61400000 CHARGES LOCATIVES	22 048.44	22 048.44		
61500000 ENTRETIEN REPARATION	35.85		35.85	
61520000 ENTRETIEN BIEN IMMOBILIERS	9 449.90	8 997.87	452.03	5.02
61560000 ENTRETIEN - MAINTENANCE	4 280.43	2 181.50	2 098.93	96.21
61600000 PRIMES D ASSURANCE	3 692.66	2 831.43	861.23	30.42
61820000 DOCUMENTATION GENERALE	4 709.64	2 071.63	2 638.01	127.34
62260000 HONORAIRES CAC	5 870.00	4 950.00	920.00	18.59
62260001 HONORAIRES COMPTABLES	6 750.00	6 450.00	300.00	4.65
62262000 HONORAIRES DIVERS		280.00	280.00-	100.00-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
62300000 PUB. PUBLIC. REL. PUBLIQUES	3 695.52	4 130.49	434.97-	10.53-
62400000 TRANSPORT DE BIENS	154.20		154.20	
62520000 DEPLACEMENTS	6 831.01	9 335.93	2 504.92-	26.83-
62560000 MISSIONS	2 750.07	3 434.06	683.99-	19.92-
62570000 RECEPTION	12 168.10	11 911.39	256.71	2.16
62610000 TELECOM, FAX, MAIL, INTERNET	7 432.56	6 630.66	801.90	12.09
62780001 SERVICES BANCAIRES ASSIMIL.	1 206.33	1 007.39	198.94	19.75
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	847.09	1 211.33	364.24-	30.07-
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	3 333.20	4 541.53	1 208.33-	26.61-
63130000 PARTICIPATION DES EMPLOYEURS	3 333.20	4 498.53	1 165.33-	25.90-
63180000 TAXE SUR SALAIRE		43.00	43.00-	100.00-
SALAIRES ET TRAITEMENTS	262 826.24	290 426.64	27 600.40-	9.50-
64111000 SALAIRES BRUTS PERMANENTS	156 650.00	130 700.00	25 950.00	19.85
64112000 SALAIRES BRUTS INTERMITTENTS	84 834.36	142 227.47	57 393.11-	40.35-
64120000 CONGÉS PAYÉS	4 155.28	1 124.56	3 030.72	269.50
64140000 INDEMNITES STAGIAIRES	7 986.60	10 092.61	2 106.01-	20.87-
64180000 PROVISION PRIMES	9 200.00	6 282.00	2 918.00	46.45
CHARGES SOCIALES	100 592.38	116 282.72	15 690.34-	13.49-
64510000 URSSAF + ASSEDIC	52 060.01	63 412.61	11 352.60-	17.90-
64510100 URSSAF LIMOUSIN (part diff)	51.88		51.88	
64510200 URSSAF FORMATION	5.19		5.19	
64520000 CONGES SPECTACLE	11 711.58	17 543.54	5 831.96-	33.24-
64530000 AUDIENS	19 206.38	21 565.51	2 359.13-	10.94-
64540000 ASSEDIC INTERMITTENTS	7 388.32	10 948.17	3 559.85-	32.52-
64542000 ASSEDIC INTERMITTENT	47.89-		47.89-	
64545000 GARP PERMANENT	7 083.44		7 083.44	
64570000 MÉDECINE DU TRAVAIL PERMANENTS	164.71-	528.54	693.25-	131.16-
64580000 CHARGES PROV. CONGES PAYES	1 958.92	657.96	1 300.96	197.73
64700000 TITRES DE TRANSPORT	1 028.07	1 204.47	176.40-	14.65-
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL INTERM	311.19	421.92	110.73-	26.24-
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	18 394.00	12 520.10	5 873.90	46.92
68111000 DOT AUX IMMOS INCORPORELLES	216.00	216.00		
68112000 DOT. AMORT/IMMO. CORPORELLES	18 178.00	12 304.10	5 873.90	47.74
DOTATIONS AUX PROVISIONS	2 753.00	11 068.00	8 315.00-	75.13-
68150000 PROVISION DEPART RETRAITE	2 753.00	3 068.00	315.00-	10.27-
68174000 PROV DEP SUBVENTION		8 000.00	8 000.00-	100.00-
REPORTS EN FONDS DEDIES	82 188.00	24 960.00	57 228.00	229.28
68940000 ENGAGEMENTS A REALISER F.D	82 188.00	24 960.00	57 228.00	229.28
AUTRES CHARGES	9 815.64	9 357.00	458.64	4.90
65100000 DROITS AUTEURS MDA	2 619.53	3 656.85	1 037.32-	28.37-
65160000 DROITS D'AUTEURS AGESSA	6 449.67	5 693.91	755.76	13.27
65800000 CHARG. DIVERS. GESTION COURANT	746.44	6.24	740.20	NS
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	676 544.38	669 717.45	6 826.93	1.02
RESULTAT D'EXPLOITATION	5 940.00-	5 804.36	11 744.36-	202.34-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	2 044.08	2 262.10	218.02-	9.64-
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 044.08	2 262.10	218.02-	9.64-
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2 044.08	2 262.10	218.02-	9.64-
RESULTAT FINANCIER	2 044.08	2 262.10	218.02-	9.64-
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	3 895.92-	8 066.46	11 962.38-	148.30-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	4 531.89	75.60	4 456.29	NS
77700000 QP DES SUBVENTIONS D INVESTISS	3 051.40	75.60	2 975.80	NS
77800000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 480.49		1 480.49	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 531.89	75.60	4 456.29	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		3 245.12	3 245.12-	100.00-
67200000 CHARGES EXPLOI./EXER.ANT		3 245.12	3 245.12-	100.00-
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL		272.99	272.99-	100.00-
67520000 VALEURS NETTES COMPTABLES IMMO		143.00	143.00-	100.00-
67880000 CHARGES EXCEPTIONNELLES		129.99	129.99-	100.00-
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		3 518.11	3 518.11-	100.00-
RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 531.89	3 442.51-	7 974.40	231.64
TOTAL DES PRODUITS	677 180.35	677 859.51	679.16-	0.10-
TOTAL DES CHARGES	676 544.38	673 235.56	3 308.82	0.49
EXCEDENT OU DEFICIT	635.97	4 623.95	3 987.98-	86.25-

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales 16
Permanence ou changement de méthodes 16

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations 17
Etat des amortissements 17
Etat des provisions 18
Etat des échéances des créances et des dettes 18
Produits à recevoir 19
Charges à payer 19
Charges et produits constatés d'avance 19

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Rémunération des dirigeants 20

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagement en matière de pensions et retraites 20

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 387 597.71 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 670 604.38 Euros et dégageant un excédent de 635.97 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	7 371		
Installations générales agencements aménagements des constructions	4 955		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	61 739		28 803
Installations générales agencements aménagements divers	30 108		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	20 900		
TOTAL	117 702		28 803
Autres participations	2 000		
Prêts, autres immobilisations financières	11 697		
TOTAL	13 697		
TOTAL GENERAL	138 770		28 803

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			7 371	7 371
Installations générales agencements aménagements constr.			4 955	4 955
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		6 909	83 634	83 634
Installations générales agencements aménagements divers			30 108	30 108
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			20 900	20 900
TOTAL		6 909	139 596	139 596
Autres participations			2 000	2 000
Prêts, autres immobilisations financières			11 697	11 697
TOTAL			13 697	13 697
TOTAL GENERAL		6 909	160 664	160 664

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	6 960	216		7 176
Installations générales agencements aménagements constr.	934	620		1 554
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	55 651	10 378	6 909	59 120
Installations générales agencements aménagements divers	13 724	3 452		17 176
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	12 109	3 728		15 837
TOTAL	82 418	18 178	6 909	93 687
TOTAL GENERAL	89 377	18 394	6 909	100 863

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	216				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	620				
Instal.techniques matériel outillage indus.	10 378				
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 452				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 728				
TOTAL	18 178				
TOTAL GENERAL	18 394				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	8 064	2 753			10 817
TOTAL	8 064	2 753			10 817

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	2 000				2 000
Sur stocks et en cours	662		662		
Autres provisions pour dépréciation	8 000				8 000
TOTAL	10 662		662		10 000
TOTAL GENERAL	18 726	2 753	662		20 817
Dont dotations et reprises d'exploitation		2 753	662		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	11 697	0	11 697
Autres créances clients	3 384	3 384	
Divers état et autres collectivités publiques	106 120	106 120	
Charges constatées d'avance	2 595	2 595	
TOTAL	123 797	112 100	11 697

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	184	184		
Emprunts et dettes financières divers	4 990		4 990	
Fournisseurs et comptes rattachés	16 990	16 990		
Personnel et comptes rattachés	21 974	21 974		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	55 288	55 288		
Autres impôts taxes et assimilés	1 340	1 340		
Autres dettes	112	112		
TOTAL	100 878	95 888	4 990	

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	106 120
Total	106 120

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	184
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 390
Dettes fiscales et sociales	28 189
Total	42 763

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 595
Total	2 595

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

Article 20 de la loi du 23 Mai 2006 relatif à la rémunération des dirigeants.

Selon cet article, les associations, dont le budget est supérieur à 150.000 € et recevant une ou plusieurs subventions de l'Etat ou d'une collectivité territoraile dont le montant est supérieur à 50.000 €, 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. Cette disposition doit figurer dans l'annexe des comptes annuels.
Dans l'association les trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés sont le Président, le Trésorier, et la directrice. Les deux premiers étant bénévoles et ne percevant donc pas de rémunérations, cela reviendrait à communiquer une information individualisée concernant la Directrice En conséquence de quoi, aucune rémunération et aucun avantage en nature ne peuvent etre divulgués, la loi ayant prévu que l'information doit être globale et n'a pas à être donnée de façon nominative.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	10 589
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	228
Engagement total		10 817

Hypothèses de calculs retenues

Age départ à la retraite : 65 ans
Convention collective : Indemnité légale
Taux de progression salaire : 1% constant
Taux de rotation : 1% constant
Taux de charges : 43% pour les non cadres et les cadres
Table de mortalité : TH-TF 00-02
Taux d'actualisation 2.95%