

# CINEMA JEAN EUSTACHE

*Association Loi du 1<sup>er</sup> juillet 1901*

*1 rue des poilus  
33600 Pessac*

**Exercice clos le 31 décembre 2023**

**Rapport sur les comptes annuels**



AUDIT

**Céline DUMALET**  
**Benoît MONDIET**  
**Béatrice PREVOTEAU-**  
**OTMANI**  
**Françoise RIEUTORT**  
Commissaires aux Comptes

Adresse de correspondance :

TGS France Audit – 19 avenue Henri Becquerel - 33700 MERIGNAC  
Tél 05 56 13 25 75 - E-mail [merignac-audit@tgs-france.fr](mailto:merignac-audit@tgs-france.fr)

## **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

**Exercice clos le 31 décembre 2023**

Aux adhérents de l'association,

### **OPINION**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association Interlude relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

### **FONDEMENT DE L'OPINION**

#### ***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

#### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

*Bib*

### JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Nos travaux nous ont permis de nous assurer du caractère raisonnable des modalités retenues pour les estimations comptables ainsi que des évaluations qui en résultent.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

### VÉRIFICATIONS SPÉCIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

## RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LA GOUVERNANCE ASSOCIATIVE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

## RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

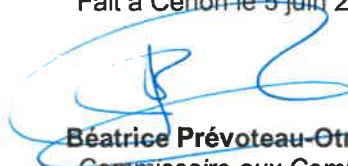
Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Cenon le 5 juin 2024



**Béatrice PrévotEAU-Otmâni**  
Commissaire aux Comptes

## Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits assimilés	18 795	17 398	1 397	4 132
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	688 112	561 757	126 356	137 704
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Biens reçus par legs / donations destinés à être				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>Total I</b>	<b>706 907</b>	<b>579 155</b>	<b>127 752</b>	<b>141 837</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	6 552		6 552	4 432
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	143 056	2 026	141 030	126 738
Créances reçues par leg ou donations				
Autres créances	184 099		184 099	176 276
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	511 323		511 323	576 549
Charges constatées d'avance	16 813		16 813	23 884
<b>Total II</b>	<b>861 843</b>	<b>2 026</b>	<b>859 818</b>	<b>907 879</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Prime de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion - Actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>1 568 750</b>	<b>581 180</b>	<b>987 570</b>	<b>1 049 716</b>

## Bilan

	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
Première situation nette établie		
Fonds statutaires		
Dotations non consommables		
Autres fonds propres sans droit de reprise		
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
Fonds statutaires avec droit de reprise		
Autres fonds propres avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
<b>Réserves</b>		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	211 043	224 751
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>22 445</b>	<b>-13 708</b>
<b>Situation nette (sous-total)</b>	<b>233 489</b>	<b>211 043</b>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	29 448	36 415
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
<b>Total I</b>	<b>262 937</b>	<b>247 459</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	12 578	10 062
<b>Total II</b>	<b>12 578</b>	<b>10 062</b>
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques	48 490	104 965
Provisions pour charges		
<b>Total III</b>	<b>48 490</b>	<b>104 965</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	262 923	280 772
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	174 630	193 405
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	170 103	159 399
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	41 500	40 133
Produits constatés d'avance	14 409	13 521
<b>Total IV</b>	<b>663 565</b>	<b>687 230</b>
Ecarts de conversion - Passif (V)		
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>987 570</b>	<b>1 049 716</b>



## Compte de résultat

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations	5 235	4 910
<b>Ventes de biens et de services</b>	<b>1 360 159</b>	<b>1 127 552</b>
Ventes de biens	131 143	89 206
Ventes de prestations services	1 229 017	1 038 346
<b>Produits de tiers financeurs</b>	<b>302 811</b>	<b>336 770</b>
Concours publics et subventions d'exploitation	302 811	336 770
Vts des fondateurs ou conso. de la dot. comptable		
Ressources liées à la générosité du public		
Contributions financières		
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de charges	57 049	40 302
Utilisation des fonds dédiés	10 062	17 562
Autres produits	3 975	1 127
<b>Total I</b>	<b>1 739 291</b>	<b>1 528 223</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises	33 408	24 547
Variations de stock	-2 120	-1 971
Autres achats et charges externes	806 253	691 891
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	144 551	119 312
Salaires et traitements	516 207	509 295
Charges sociales	177 995	163 898
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	29 889	29 441
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	12 578	10 062
Autres charges	9 982	5 339
<b>Total II</b>	<b>1 728 745</b>	<b>1 551 815</b>
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>10 547</b>	<b>-23 592</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immob.		
Autres intérêts et produits assimilés	4 931	1 540
Repr. / provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets / cessions de valeurs mob. de placement		
<b>Total III</b>	<b>4 931</b>	<b>1 540</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Dotations aux amort., aux dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Chges nettes / cessions de valeurs mob. de placement		
<b>Total IV</b>		
<b>2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>4 931</b>	<b>1 540</b>
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)</b>	<b>15 478</b>	<b>-22 051</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises provisions, dép., et transferts de charge	6 967	8 343
<b>Total V</b>	<b>6 967</b>	<b>8 343</b>



## Compte de résultat

	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dot. amortissements, aux dépréciations et provisions		
Total VI		
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>	<b>6 967</b>	<b>8 343</b>
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>1 751 190</b>	<b>1 538 107</b>
<b>Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII))</b>	<b>1 728 745</b>	<b>1 551 815</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>22 445</b>	<b>-13 708</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	4 147	3 634
<b>TOTAL</b>	<b>4 147</b>	<b>3 634</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	4 147	3 634
<b>TOTAL</b>	<b>4 147</b>	<b>3 634</b>

**ASSOCIATION CINEMA JEAN EUSTACHE**

**2023**

Annexe

## Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : CINEMA JEAN EUSTACHE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 987 570 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 22 445 Euro. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 14/03/2024 par les dirigeants de l'association.

## Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en oeuvre

L'association CINEMA JEAN EUSTACHE a pour objet d'assurer la gestion, la programmation, la communication ainsi que les animations du cinéma Jean Eustache de Pessac.

Cette structure se fixe comme objectifs :

- de veiller à ce que les attentes des publics en terme de programmation soient satisfaites notamment dans le secteur de l'Art et Essai comme du cinéma grand public
- d'assurer la qualité des relations tissées avec le monde associatif, culturel et éducatif de la commune et de l'agglomération
- de promouvoir l'éducation artistique et la formation au cinéma et à l'audiovisuel
- de participer à toutes actions visant à promouvoir le cinéma de proximité
- de contribuer à l'animation de la ville de Pessac
- d'entretenir les relations avec les différents milieux professionnels du cinéma, de l'audiovisuel, de l'éducation et de la culture

## Règles générales

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

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

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

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

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

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

## Règles et méthodes comptables

### Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

#### Amortissements

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

- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de transport : 4 à 5 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

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

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

### Créances

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

### Provisions

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

### Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

### Engagement de retraite

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

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,2 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : INSEE 2024

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
<b>Valeurs brutes</b>				
Immobilisations incorporelles	18 795			18 795
Immobilisations corporelles	679 388	13 779	5 055	688 112
Immobilisations financières				
<b>Total</b>	<b>698 183</b>	<b>13 779</b>	<b>5 055</b>	<b>706 907</b>
<b>Amortissements &amp; provisions :</b>				
Immobilisations incorporelles	14 663	2 736		17 398
Immobilisations corporelles	541 684	25 128	5 055	561 757
Immobilisations financières				
<b>Total</b>	<b>556 347</b>	<b>27 864</b>	<b>5 055</b>	<b>579 155</b>
<b>ACTIF NET</b>	<b>141 837</b>			<b>127 752</b>

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		13 779		13 779
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>		<b>13 779</b>		<b>13 779</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service		5 055		5 055
<b>Diminutions de l'exercice</b>		<b>5 055</b>		<b>5 055</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 343 968 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	143 056	143 056	
Autres	184 099	184 099	
Charges constatées d'avance	16 813	16 813	
<b>Total</b>	<b>343 968</b>	<b>343 968</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			



## Notes sur le bilan

## Fonds propres

## Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à Nouveau	224 751	-13 707		1	211 043
Excédent ou déficit de l'exercice	-13 708	13 708	22 445		22 445
<b>Situation nette</b>	<b>211 043</b>	<b>1</b>	<b>22 445</b>	<b>1</b>	<b>233 489</b>
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	36 415			6 967	29 448
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commodat)					
<b>TOTAL</b>	<b>247 459</b>	<b>1</b>	<b>22 445</b>	<b>6 968</b>	<b>262 937</b>

## Provisions

## Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	104 965		56 475		48 490
<b>Total</b>	<b>104 965</b>		<b>56 475</b>		<b>48 490</b>
<b>Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :</b>					
Exploitation			56 475		
Financières					
Exceptionnelles					

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 400 642 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	174 630	174 630		
Dettes fiscales et sociales	170 103	170 103		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	41 500	41 500		
Produits constatés d'avance	14 409	14 409		
<b>Total</b>	<b>400 642</b>	<b>400 642</b>		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Les cartes d'abonnements vendues non encore utilisées s'élèvent à 261 106€.

#### Charges à payer

	Montant
Fournisseurs FNP	17 528
PROVISION CONGES PAYES CINEMA	44 991
AUTR.CHARG.SOCIALES CINEMA	16 412
AUTR.CHARG.FISCALES CINEMA	31 526
<b>Total</b>	<b>110 457</b>

## Notes sur le bilan

## Comptes de régularisation

## Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT. D AVANCE CINEM	16 813		
<b>Total</b>	<b>16 813</b>		

## Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTAT. D AVANCE CIN	14 409		
<b>Total</b>	<b>14 409</b>		

## Notes sur le compte de résultat

### Charges et produits d'exploitation et financiers

#### Subventions d'exploitation

Concours publics et subventions

	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Total
Concours publics						
Subventions d'exploitation	27 233	15 000	185 637		74 941	302 811
Subventions d'équilibre						
Subventions d'investissement			6 967			6 967
						309 778

## Autres informations

### Effectif

Effectif moyen du personnel : 13,57 personnes.

	Effectif Hommes	Effectif Femmes	Effectif Total	Effectif équivalent (Temps plein)
Cadres	3	2	5	5
Employés	2	7	9	9
Ouvriers				
Contrat Emploi Solidarité				
Contrat de Qualification				
Contrat Retour Emploi				
Contrat initiative Emploi				
<b>Total</b>	<b>5</b>	<b>9</b>	<b>14</b>	<b>14</b>

### Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

Les Indemnités de Fin de Carrière s'élève à 142 886€.

### Contributions volontaires

	N	N-1
<b>Ressources</b>		
Bénévolat	4 147	3 634
Prestations en nature		
Dons en nature		
<b>Total</b>	<b>4 147</b>	<b>3 634</b>
<b>Emplois</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Prestations		
Personnel bénévole	4 147	3 634
<b>Total</b>	<b>4 147</b>	<b>3 634</b>

## Autres informations

### Fonds dédiés

#### Subventions affectées

	A l'ouverture de l' exercice	Reports  A	Utilisations Montant global B	Utilisations Dont rembours. C	Transferts  C	A la clôture de l'exercice Montant global A - B + C	A la clôture de l'exercice Dont fonds dédiés (proj. sans dép.)
Poste médiateur	10 062	10 062	10 062		12 578	12 578	
<b>Total</b>	<b>10 062</b>	<b>10 062</b>	<b>10 062</b>		<b>12 578</b>	<b>12 578</b>	