

- Annexe 4 -

Compte Administratif 2014

CINEMA CORNAY

ANALYSE DU COMPTE ADMINISTRATIF 2014 CINEMA CORNAY

1 . SECTION DE FONCTIONNEMENT

A . LES PRINCIPALES RECETTES :

D'où proviennent les principaux excédents de recettes :

LIBELLE	PREVISIONS Budget + D.M	REALISATIONS	DIFFERENCE
002. Excédent 2013	8 980,68	8 980,68	0,00
70. Vente de produits	95 250,00	106 530,46	+ 11 280,46
- Ventes d'entrées	92 000,00	102 663,04	
- Autres produits	3 250,00	3 867,42	
74. Subventions	62 000,00	70 689,52	+ 8 689,52
75. Autres produits de gestion	19,32	1,46	- 17,86
76. Produits Financiers	0,00	0,00	- 0,00
77. Produits Exceptionnels	0,00	0,00	+ 0,00
Opérations d'ordre	0,00	0,00	- 0,00
72. Travaux équipement en Régie	0,00	0,00	
77 - Produits exceptionnels	0,00	0,00	
TOTAL GENERAL	166 250,00	186 202,12	+ 19 952,12

B . LES PRINCIPALES DEPENSES :

D'où proviennent les principales moins values de dépenses :

LIBELLE	PREVISIONS Budget + D.M	REALISATIONS	DIFFERENCE
022. Dépenses imprévues	1 000,00	0,00	- 1 000,00
60. Achats et variation de stoks	22 650,00	16 053,79	- 6 596,21
61. Services extérieurs Travaux	38 500,00	42 158,76	+ 3 658,76
dont locations de films	33 000,00	36 616,19	+ 3 616,19
62. Autres services extérieurs	18 700,00	14 011,29	- 4 688,71
63. Impôts, taxes et versements	12 000,00	11 382,42	- 617,58
64. Charges de personnel	58 000,00	57 988,10	- 11,90
65. Autres charges de gestion courantes	500,00	0,00	- 500,00
66. Charges financières (dont ICNE)	4 800,00	4 746,07	- 53,93
67. Charges exceptionnelles autres	100,00	65,01	- 34,99
Opérations d'ordre	10 000,00	8 989,41	1 010,59
023. Autofinancement	1 000,00	0,00	
- Autofinancement remboursement du Capital	1 000,00		
- Autofinancement réel			
67 - Charges Exceptionnelles			- 0,00
68. Dotations aux amortissements	9 000,00	8 989,41	- 10,59
TOTAL DEPENSES	166 250,00	155 394,85	- 10 855,15

RESULTAT 2014

RECETTES	186 202,12
DEPENSES	155 394,85
EXCEDENT FICTIF DE :	30 807,27

En effet la M14 nous oblige à passer seulement en 2015 (Année N+1) les dépenses suivantes :

Autofinancement 0,00

Excédent à reporter au budget 2015 30 807,27 €

L' EXCEDENT NET EST DE : 30 807,27 €

A noter que l'excédent net initial était de : 8 980,68 €

COMpte ADMINISTRATIF 2014

SECTION DE FONCTIONNEMENT

CHAPITRES		DEPENSES			CHAPITRES			RECETTES		
N°	LIBELLE	CA 2013	BP 2014	CA 2014	N°	LIBELLE	CA 2013	BP 2014	CA 2014	
011	Charges à caractère général	79 452,82	91 850,00	83 606,26	70	Ventes de produits	66 761,74	95 250,00	106 530,46	
012	Charges de Personnel	55 766,54	58 000,00	57 988,10	74	Subventions Exploitations	64 673,11	62 000,00	70 689,52	
65	Autres Charges de gestion	157,50	500,00	0,00	75	Autres produits de gestion	134,54	19,32	1,46	
66	Charges Financieres	5 095,28	4 800,00	4 746,07	77	Produits Exceptionnels	133,78	0,00	0,00	
67	Charges Exceptionnelles	0,00	100,00	65,01						
022	Dépenses imprévues	0,00	1 000,00	0,00	002	Excédent Antérieur Reporté	21 733,67	8 980,68		
014	Rabais Ristournes Remises									
	<u>Opérations d'ordre</u>									
023	Virement Section invest Capital		1 000,00	0,00						
023	Virement Section invest Travaux		0,00	0,00	77	Produits Exceptionnels				
68	Dotations aux amortissements	1 285,19	9 000,00	8 989,41						
	TOTAL	141 757,33	166 250,00	155 394,85		TOTAL	153 436,84	166 250,00	177 221,44	
						Excédent de l'exercice	1 305,02		21 826,59	
						Excédent reporté	21 733,67		8 980,68	
						Virement Section investissement	-7 700,00			
						EXCEDENT A REPORTER	15 338,69		30 807,27	

COMPTE ADMINISTRATIF 2014
SECTION DE FONCTIONNEMENT DEPENSES

ART	M 14 LIBELLE ARTICLES	BP 2013	CA 2013	BP 2014	CA 2014
CHAPITRE 011 : CHARGES A CARACTERE GENERAL					
Total Chapitre 011		84 400,00	79 452,82	91 850,00	83 606,26
60 ACHATS ET VARIATION DES STOCKS					
Total du Chapitre 60		13 700,00	16 706,56	22 650,00	16 053,79
60611	Eau & Assainissement	100,00	88,89	100,00	108,27
60612	Energie, Electricité	3 500,00	4 290,27	6 500,00	5 251,93
60618	Autres fournitures (gaz)	7 500,00	10 296,76	12 000,00	8 450,93
60623	Alimentation	1 200,00	1 167,11	2 200,00	1 178,93
60631	Fournitures d'entretien	150,00		150,00	11,70
60632	Fournitures petits équipements	1 000,00	124,72	1 150,00	1 015,67
6064	Fournitures Administratives	250,00	710,38	500,00	36,36
6068	Autres matières et fournitures	0,00	28,43	50,00	
61 SERVICES EXTERIEURS					
Total du Chapitre 61		43 000,00	36 892,69	38 500,00	42 158,76
6135	Locations diverses, Droits de passages...	30 000,00	24 567,38	33 000,00	36 616,19
61522	Entretien bâtiment	1 000,00	720,31	1 000,00	1 734,05
61558	Entretien autres biens	1 500,00		1 000,00	497,78
6156	Maintenance	10 000,00	11 605,00	3 000,00	3 310,74
616	Primes d'assurances	0,00			
6182	Documentation générale	0,00			
6184	Ver Organismes formation	500,00		500,00	
62 AUTRES SERVICES EXTERIEURS					
Total du Chapitre 62		16 200,00	14 362,94	18 700,00	14 011,29
6228	Rémunérat° Intermédiaires Divers	0,00			110,00
6232	Fêtes et cérémonies	250,00			414,45
6236	Catalogues et imprimés	8 000,00	7 770,81	10 900,00	8 593,17
6238	Divers	100,00			
6248	Transports divers	5 700,00	4 712,82	4 600,00	2 050,26
6256	Missions	100,00	15,25	100,00	
6261	Frais d'affranchissement	700,00	555,27	1 700,00	1 440,28
6262	Frais de télécommunications	1 000,00	1 055,56	1 100,00	1 065,58
627	Services Bancaires	200,00	96,23	100,00	175,55
6281	Concours divers (cotisations)	150,00	157,00	200,00	162,00

ART	M 14 LIBELLE ARTICLES	BP 2013	CA 2013	BP 2014	CA 2014
63 IMPOTS TAXES & VERSEMENT					
Total du Chapitre 63		11 500,00	11 490,63	12 000,00	11 382,42
63512	Taxes foncières	1 500,00	1 421,00		
637	Autres impôts taxes et versements	10 000,00	10 069,63	12 000,00	11 382,42
CHAPITRE 012 : CHARGES DE PERSONNEL					
Total Chapitre 012		65 000,00	55 766,54	58 000,00	57 988,10
64 CHARGES DE PERSONNEL					
Total du Chapitre 64		65 000,00	55 766,54	58 000,00	57 988,10
6215	Personnel affecté par la collectivité	0,00		58 000,00	57 988,10
6218	Autres personnels extérieurs	0,00	1 396,22		
6336	Cotisation Centre de Gestion	0,00			
64111	Rémunération du personnel	65 000,00	54 370,32		
64112	Indemnité de résidence	0,00			
64118	Autres indemnités	0,00			
64131	Rémunération Pers. N. Titulaire	0,00			
6451	Cotisation URSAAF	0,00			
6453	Cotisation Caisse de retraite	0,00			
6471	Prestation FNAL	0,00			
6475	Médecine du travail	0,00			
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE					
Total du Chapitre 65		500,00	157,50	500,00	0,00
654	Pertes s/créance irrécouvrable	500,00	157,50	500,00	
658	Charges diverses de gestion courante		0,00		
66 CHARGES FINANCIERES					
Total chapitre 66		5 500,00	5 095,28	4 800,00	4 746,07
66111	Charges financières	5 500,00	5 150,50	4 800,00	4 803,50
66112	Intérêts rattachements des ICNE	0,00	-55,22		-57,43
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES					
Total Chapitre 67		100,00	0,00	100,00	65,01
673	Titres Annulés s/ex. antérieur	100,00	0,00	100,00	65,01
678	Autres charges exceptionnelles				
022 DEPENSES IMPREVUES					
Total chapitre 022		2 500,00	0,00	1 000,00	0,00
022	Dépenses imprévues	2 500,00		1 000,00	
TOTAL BUDGET REEL		158 000,00	140 472,14	156 250,00	146 405,44

ART	M 14 LIBELLE ARTICLES	BP 2013	CA 2013	BP 2014	CA 2014
CHAPITRE 023 : VIREMENT A LA SECTION INVESTISSEMENT					
	Total Chapitre 023	7 700,00	0,00	1 000,00	0,00
023	Virement Section Invest Capital	7 700,00		1 000,00	
023	Virement Section Invest Travaux				
CHAPITRE 042 : OPERATION ORDRE TRANSFERT ENTRE SECTION					
	Total Chapitre 042	1 300,00	1 285,19	9 000,00	8 989,41
68 DOTATIONS AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS					
	Total chapitre 68	1 300,00	1 285,19	9 000,00	8 989,41
6811	Dotations aux amortissements	1 300,00	1 285,19	9 000,00	8 989,41
TOTAL BUDGET D'ORDRE		9 000,00	1 285,19	10 000,00	8 989,41
TOTAL GENERAL		167 000,00	141 757,33	166 250,00	155 394,85

ART	M 14 LIBELLE ARTICLES	BP 2013	CA 2014	BP 2014	CA 2014
CHAPITRE 70 : PRODUITS DES SERVICES					
Total Chapitre 70					
70688	Autres prestations services	80 100,00	66 761,74	95 250,00	106 530,46
7078	Ventes autres marchandises	70 000,00	55 963,65	92 000,00	102 663,04
70841	Aux budgets annexes	2 500,00	2 043,07	2 650,00	3 139,61
7088	Autres produits annexes	7 000,00	8 011,31	0,00	5,25
		600,00	743,71	600,00	722,56
CHAPITRE 74 : DOTATIONS SUBVENTIONS					
Total Chapitre 74					
7474	Communes	65 000,00	64 673,11	62 000,00	70 689,52
7478	Autres Organismes	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
7488	Autres attributions subventions	5 000,00	4 673,11	2 000,00	10 689,52
CHAPITRE 75 : AUTRES PRODUITS DE GESTION					
Total Chapitre 75					
752	Autres produits de gestion	0,00	134,54	19,32	1,46
7552	Prise en charge déficit par budget principal		133,78		
758	Produits divers de gestion	0,00	0,76	19,32	1,46
CHAPITRE 77 : PRODUITS EXCEPTIONNELS					
Total Chapitre 77					
7788	Autres produits exceptionnels	166,33	133,78		
		166,33	133,78		
CHAPITRE 002 : EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE					
Total Chapitre 002					
002	Excédent antérieur reporté	21 733,67	21 733,67	8 980,68	8 980,68
		21 733,67	21 733,67	8 980,68	8 980,68
TOTAL GENERAL					
		167 000,00	153 436,84	166 250,00	186 202,12

SECTION INVESTISSEMENT

ART	LIBELLE	BP 2014	Réalisé 2014	Reste à Réaliser 2014	Reste à Réaliser à supprimer 2014	Reste à Réaliser à reporter 2014
DEPENSES						
		38 760,97 €	11 913,02 €	26 847,95	1 019,98	25 827,97
001	Déficit d'investissement reporté			0,00		
20	Immobilisations incorporelles			0,00		
21318	Autres Batiments Publics	21 893,00		21 893,00		21 893,00
2183	Matériel de Bureau	326,94	2 933,00 €	-2 606,06	2 606,06	0,00
2184	Mobilier			0,00		0,00
2188	Autres immo. Corporelles	6 541,03		6 541,03	-2 606,06	3 934,97
1641	Emprunts (Capital)	10 000,00	8 980,02 €	1 019,98	-1 019,98	0,00
	RECETTES	37 760,97 €	37 750,38 €	10,59	-10,59	0,00
001	Excédent d'investist reporté	26 062,14	26 062,14 €			
1068	Excédent de fonctionnement reporté	2 698,83	2 698,83			
13215	Subvention CNC					
1322	Subvention Région					
1323	Subvention Département					
1328	Subvention Autres (TSA) *					
16	Emprunts					
CHAPITRE 040 : OPERATIONS ORDRES						
021	Virement Capital					
021	Virement Travaux					
28	Dotations Amortissements	9 000,00	8 989,41 €	10,59	-10,59	0,00

Etat de l'endettement par exercice
Cinéma CORNAY

Date 17/04/2015

Page 1

Nature Emprunt

Année	Annuité				Capital
	Total	Capital	Intérêts	Frais	Restant au 31/12
2014	13 783,52	8 980,02	4 803,50	0,00	115 584,25
2015	13 783,52	9 391,55	4 391,97	0,00	106 192,70
2016	13 783,52	9 781,34	4 002,18	0,00	96 411,36
2017	13 783,52	10 168,68	3 614,84	0,00	86 242,68
2018	13 783,52	10 571,36	3 212,16	0,00	75 671,32
2019	13 783,52	10 989,98	2 793,54	0,00	64 681,34
2020	13 783,52	11 425,20	2 358,32	0,00	53 256,14
2021	13 783,52	11 877,62	1 905,90	0,00	41 378,52
2022	13 783,52	12 347,97	1 435,55	0,00	29 030,55
2023	13 783,52	12 836,96	946,56	0,00	16 193,59
2024	13 783,52	13 345,30	438,22	0,00	2 848,29

Collectivité: CINEMA LOUDUN (345)

AFFECTATION DU RESULTAT 2014

FONCTIONNEMENT

Excédent ou Déficit n-1	8 980,68	C/002 au budget n
-------------------------	----------	-------------------

Dépenses ex n	155 394,85
Recettes ex n	177 221,44
Résultat de l'exercice n	21 826,59

Résultat cumulé de l'exercice n	30 807,27
---------------------------------	-----------

INVESTISSEMENT

Excédent ou déficit n-1	26 062,14	C/001 au budget n
-------------------------	-----------	-------------------

Dépenses ex n	11 913,02
Recettes ex n	11 688,24
Résultat de l'exercice n	-224,78

Résultat cumulé de l'exercice n	25 837,36	C/001 au budget n+1
---------------------------------	-----------	---------------------

Restes à Réaliser dépenses	25 827,97	à reporter en n+1
Restes à Réaliser recettes		à reporter en n+1
Solde des restes à réaliser	-25 827,97	

Besoin de financement n+1	0,00	C/1068 au budget n+1
---------------------------	------	----------------------

Résultat à reporter

Résultat de fonctionnement à reporter	30 807,27	C/002 au budget n+1
---------------------------------------	-----------	---------------------