

Association FESTIVAL DU CINEMA D'ALES

RUE STENDHAL

MAS BRINGER

30100 ALES

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/07/2008 au 30/06/2009

Activité principale de l'association : PROMOTION & ENSEIGNEMENT DES ARTS DU CINEMA

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à Alès

Le 02/11/2009

Isabelle DELRIEU

Collaboratrice de cabinet

Dominique FORT

Expert comptable diplômé

CEVIDEX DOMINIQUE FORT

12 RUE MICHELET

RESIDENCE UZES 2E ETAGE

30100 ALES

04 66 52 01 00

COMPTES ANNUELS AU 30 JUIN 2009

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*

CEVIDEX DOMINIQUE FORT

12 RUE MICHELET
RESIDENCE UZES 2E ETAGE
30100 ALES
04 66 52 01 00

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2009 12			Exercice N-1 30/06/2008 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							
	Concessions, Brevets et droits similaires	1 896	1 316	580		580		
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques Matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles	33 892	25 832	8 060	13 428	5 368	39.98	
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations mises en équivalence								
Autres participations	79		79	33	46	138.64		
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	500		500		500			
	TOTAL I	36 367	27 148	9 219	13 461	4 242	31.51	
	Comptes de liaison TOTAL II							
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes	2 929		2 929	2 255	673	29.85	
	CREANCES (3)							
	Créances usagers et comptes rattachés	8 879	4 929	3 950	2 418	1 532	63.35	
	Autres créances	239 983		239 983	141 992	97 992	69.01	
Valeurs mobilières de placement	4 908		4 908	25 360	20 452	80.65		
Instruments de trésorerie								
Disponibilités	29		29	45 242	45 213	99.94		
Charges constatées d'avance (3)	3 070		3 070	2 536	534	21.06		
	TOTAL III	259 798	4 929	254 869	219 804	35 065	15.95	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	296 165	32 077	264 088	233 265	30 823	13.21	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2009 12	Exercice N-1 30/06/2008 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	27 932	17 162	10 770	62.75
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	8 889	10 770	19 659	182.53
	Autres fonds associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports					
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	6 571	10 771	4 200	38.99	
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
	TOTAL I	25 615	38 703	13 089	33.82
	Comptes de liaison				
	TOTAL II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		6 500	6 500	100.00
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	TOTAL III		6 500	6 500	100.00
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	8 137	12 325	4 188	33.98
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	159		159	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	119 974	72 322	47 652	65.89
	Dettes fiscales et sociales	38 764	34 882	3 881	11.13
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	3 890	1 632	2 258	138.32
Instruments de trésorerie					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	67 550	66 900	650	0.97
	TOTAL IV	238 474	188 062	50 412	26.81
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	264 088	233 265	30 823	13.21

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

170 924 121 162
899

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2009	12	30/06/2008	12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	140 097		130 535		9 562	7.33
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	140 097		130 535		9 562	7.33
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	402 901		408 374		5 473	1.34
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges						
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	60		27		34	127.69
TOTAL I	543 059		538 936		4 123	0.77
CHARGES D'EXPLOITATION (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	357 342		333 089		24 253	7.28
Impôts, taxes et versements assimilés	6 604		4 319		2 285	52.91
Salaires et traitements	140 852		138 064		2 788	2.02
Charges sociales	43 427		40 241		3 186	7.92
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	6 677		5 643		1 033	18.31
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	8 956		12 623		3 667	29.05
TOTAL II	563 857		533 978		29 879	5.60
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	20 798		4 958		25 756	519.51
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2009	12	30/06/2008	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations		1		1		
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		207		477	270	56.56
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V		208		478	270	56.43
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilés		457		1 442	984	68.27
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI		457		1 442	984	68.27
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)		249		964	715	74.14
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		21 047		3 994	25 041	627.01
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 208		2 406	197	8.21
Produits exceptionnels sur opérations en capital		4 200		6 478	2 278	35.17
Reprises sur provisions et transferts de charges						
TOTAL VII		6 408		8 884	2 475	27.87
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		750		122	628	515.69
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				2 136	2 136	100.00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
TOTAL VIII		750		2 257	1 508	66.79
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		5 659		6 626	968	14.61
Impôts sur les bénéfices (IX)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)		549 675		548 297	1 378	0.25
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)		565 064		537 677	27 387	5.09
SOLDE INTERMEDIAIRE		15 389		10 620	26 009	244.90
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		6 500		6 650	150	2.26
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				6 500	6 500	100.00
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		8 889		10 770	19 659	182.53

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2009	12	30/06/2008	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES		580			580	
20510000 LOGICIELS INFORMATIQUES	1 896		548		1 348	246.04
28051000 AMORT.LOGICIELS INFORM.	1 316		548		768	140.14
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		8 060		13 428	5 368	39.98
21810000 INSTAL./AGENC.DIVERS	753		753			
21830000 MATERIEL DE BUREAU	22 794		22 254		540	2.43
21840000 MOBILIER	10 345		10 345			
28181000 AMORT.AG.CONS.DIVERSES	389		313		76	24.25
28183000 AMORT.MAT.BUREAU & INFOR.	17 559		13 541		4 018	29.67
28184000 AMORT. MOBILIER	7 884		6 069		1 815	29.90
AUTRES PARTICIPATIONS		79		33	46	138.64
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	79		33		46	138.64
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		500			500	
27500000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	500				500	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		9 219		13 461	4 242	31.51
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES		2 929		2 255	673	29.85
40910000 FOURN.ACPTES S/COMMANDES	2 929		2 255		673	29.85
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES		3 950		2 418	1 532	63.35
41100000 CLIENTS	3 950		2 418		1 532	63.35
41600000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIG.	4 929		4 929			
49100000 PROV.DEPRE.CLIENTS	4 929		4 929			
AUTRES CREANCES		239 983		141 992	97 992	69.01
40980000 FOURNIS.RRR A OBTENIR	322				322	
42500000 AVANCE ACPTTE AU PERSONNEL	273		273			
44110000 SUBVENTIONS A RECEVOIR			6 500		6 500	100.00
44170000 SUBVENTIONS EXPLOITATION	459		1 100		641	58.31
44171000 CONSEIL GENERAL DU GARD	42 611		39 450		3 161	8.01
44172000 VILLE D'ALES	20 000		18 000		2 000	11.11
44173000 COMMUNAUTE EUROPEENNE	6 250		5 000		1 250	25.00
44175000 D.R.A.C.	64 933				64 933	
44177000 CONSEIL REGIONAL L.R.	104 000		70 300		33 700	47.94
44178100 SUBV. WALLONIE BRUXELLES	796				796	
44178600 COMMUN. COMMUNES GD ALES			700		700	100.00
46713500 SYLVAIN CROBU			150		150	100.00
46739000 ODILE BRUGUIERE			179		179	100.00
46760000 FLORENCE CALABRESE	20		20			
46870000 DEBIT.CRED.DIV.PROD.A REC	265		265			
47200000 COMPTE D'ATTENTE	55		55			
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		4 908		25 360	20 452	80.65
50310000 COMPTE A TERME FIDELIS	4 908		25 360		20 452	80.65
DISPONIBILITES		29		45 242	45 213	99.94
51200000 BANQUE POP. DU SUD			43 901		43 901	100.00
51220000 CAISSE EPARGNE			900		900	100.00
51220200 COMPTE DAILLY C.E.			97		97	100.00
53000000 CAISSE	29		344		315	91.57

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2009 12	30/06/2008 12	Euros	%
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 070	2 536	534	21.06
48600000 CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	3 070	2 536	534	21.06
TOTAL ACTIF CIRCULANT	254 869	219 804	35 065	15.95
TOTAL GENERAL	264 088	233 265	30 823	13.21

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2009	12	30/06/2008	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	27 932		17 162		10 770	62.75
10200000 FONDS ASSOCIATIFS	27 932		17 162		10 770	62.75
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	8 889		10 770		19 659	182.53
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	6 571		10 771		4 200	38.99
13100000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	21 000		21 000			
13900000 SUBVENTIONS INSCR.A RESUL	14 429		10 229		4 200	41.06
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	25 615		38 703		13 089	33.82
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT			6 500		6 500	100.00
19425000 FONDS DEDIES LYC. CINEMA			6 500		6 500	100.00
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES			6 500		6 500	100.00
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	8 137		12 325		4 188	33.98
16471000 EMPRUNT B.P.M. 25.000 EUR	7 143		12 266		5 122	41.76
16884000 INT.COURUS/EMPRUNT ETAB.C	11		20		8	41.77
51200000 BANQUE POP. DU SUD	887				887	
51230000 CREDIT COOPERATIF	12				12	
51860000 BANQUES INTERETS COURUS	83		40		43	106.28
AVANCES ET ACOMPTE RECUS SUR COMMANDES EN COURS	159				159	
41910000 CLIENTS ACPTES S/COMMANDE	159				159	
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	119 974		72 322		47 652	65.89
40100000 FOURNISSEURS	103 602		56 668		46 933	82.82
40810000 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	16 372		15 653		719	4.59
DETTE FISCALES ET SOCIALES	38 764		34 882		3 881	11.13
42820000 CONGES A PAYER	12 322		10 609		1 713	16.15
43100000 SECURITE SOCIALE	13 581		12 846		735	5.72
43720000 CAISSE RETRAITE AUDIENS	3 893		3 671		222	6.06
43730000 ASSEDIC	2 485		2 352		133	5.65
43740000 AFDAS	1 053		1 477		425	28.74
43750000 AGESEA	154		154			
43780400 MEDECINE DU TRAVAIL	2				2	
43790000 MAISON DES ARTISTES	10				10	
43820000 ORG.SOC. CH./CONGES PAYES	3 839		3 421		418	12.22
44860000 ETAT AUTRES CH. A PAYER	1 424		352		1 072	304.55
AUTRES DETTES	3 890		1 632		2 258	138.32
46700000 DEBITEURS CREDIT.DIVERS	292		292			
46720000 CATHERINE AUGE			300		300	100.00
46734000 FESTIVAL MEDITERRANEEN	19		19			
46736000 ANTOINE LECLERC	357		310		47	15.01
46739000 ODILE BRUGUIERE	679				679	
46743000 CHANTAL PICHON	11				11	
46744000 ROLF BASCHER (INVITE SUISSE)	45				45	
46750100 SOUAD EL BOUHATI	400				400	
46752000 JEAN-CLAUDE ARNAUD			75		75	100.00
46756000 SALIM ZEIN	60				60	
46757000 EMMANUELLE TREHARD	25		25			
46758600 MARIETTE GERBER	79		79			

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2009	12	30/06/2008	12	Euros	%
46759200 FRAIS AVANCES INVITES		360		360		
46761000 OLIVIER GINESTE		63		172	110	63.64
46766100 FREDERIC PETIT (PRIX MUSIC CM)		1 500			1 500	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		67 550		66 900	650	0.97
48700000 PROD.CONSTATES D'AVANCE		67 550		66 900	650	0.97
TOTAL DETTES		238 474		188 062	50 412	26.81
TOTAL GENERAL		264 088		233 265	30 823	13.21

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2009	12	30/06/2008	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	140 097		130 535		9 562	7.33
70611000 RECETTES BILLETTERIE	108 811		103 310		5 502	5.33
70615000 PREST. SERV. CLASSES OPT.	2 454				2 454	
70616100 PREST. SERV. LYCEENS CINEMA	809				809	
70616500 PREST. SERV. FETE ANIMATION	782				782	
70618500 PREST. SERV. CLASSES RES.	15 915		10 688		5 227	48.91
70618700 PREST. SERV. DIVERSES	9 431		12 673		3 242	25.58
70830000 LOCATIONS DIVERSES	600				600	
70880000 AUTRES PROD.ACTI.ANNEXES	317		3 000		2 684	89.45
70880100 COTISATIONS ADHERENTS	650		710		60	8.45
70880200 DONS DE SOUTIEN	313		155		158	101.94
70880300 ASSURANCES BENEVOLES	16				16	
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	140 097		130 535		9 562	7.33
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	402 901		408 374		5 473	1.34
74000200 SUBV. VILLE ALES	61 500		61 000		500	0.82
74000300 SUBV. D.R.A.C.	64 883		65 728		845	1.29
74000400 SUBV. CONSEIL REGIONAL	140 000		140 600		600	0.43
74000500 SUBV. CONSEIL GENERAL	69 891		64 750		5 141	7.94
74000600 SUBV. COMMUNAUTE EUROP.	25 000		20 000		5 000	25.00
74000700 SUBV. RECTORAT ACADEMIE			800		800	100.00
74001200 SUBV. C.N.A.S.E.A.	2 464		17 446		14 982	85.88
74001210 SUBV POLE EMPLOI	917				917	
74001300 SUBV. COMMUN. GRAND ALES			700		700	100.00
74001500 SUBV. SYND. MIXTE TRANSP.	5 000		5 000			
74006000 SUBV. WALLONIE BRUXELLES	796				796	
74016000 SUBV. CONTRAT URB. COHES.	4 000		6 250		2 250	36.00
74100000 PARTENARIAT CDT	4 700				4 700	
74105000 PARTENARIAT ARTE FRANCE	3 000				3 000	
74116000 PARTENARIATS PRIVES	2 000		26 100		24 100	92.34
74120000 PARTENARIAT GAN	7 600				7 600	
74150000 PARTENARIAT SACEM	6 500				6 500	
74160000 PARTENARIAT ESPACE PUBLIC.	750				750	
74171000 PARTENARIAT MECENAT	3 900				3 900	
AUTRES PRODUITS	60		27		34	127.69
75800000 PRODUITS DIV.GESTION COUR	60		27		34	127.69
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	543 059		538 936		4 123	0.77
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	357 342		333 089		24 253	7.28
60410000 ACHATS PLACES SPECTACLES	362		2 086		1 724	82.65
60630000 FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP	5 727		7 354		1 626	22.11
60640000 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	2 935		1 986		948	47.74
60640500 ACHAT BILLETTERIE FESTIVAL	1 884		2 199		316	14.35
61100000 SOUS TRAIT. TECHN. & ANIM	40 731		34 424		6 306	18.32
61102100 SOUS TRAIT. AFFICHES			5 029		5 029	100.00
61110000 SOUS TRAITANCE INTERVENTIONS	36 611		35 414		1 196	3.38
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	17 065		14 323		2 742	19.14
61330000 LOCATIONS DE FILMS	34 677				34 677	
61351000 LOCATIONS DE MATERIEL	20 620		19 273		1 348	6.99
61351500 LOC. FIN. SOLICIA TELEPH.	1 017		1 017			
61352000 LOC. MAT.TRANSPORT	3 099		2 201		898	40.81
61356000 LOCATIONS DE FILMS			35 254		35 254	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2009 12		30/06/2008 12		Euros	%
61400000 CHARGES LOCATIVES		67			67	
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER		353			353	
61560000 MAINTENANCE BUREAUTIQUE		209	316		107	34.00
61561000 MAINTENANCE LOGICIELS	1 501		1 394		108	7.72
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	1 920		1 868		53	2.81
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	1 114		1 013		101	9.98
61850000 FRAIS COLLOQUES SEMINAIRE			755		755	100.00
62260000 HONORAIRES FONCT. GENERAL	6 515		5 285		1 230	23.28
62300000 PUBLICITE			76		76	100.00
62310000 INSERTIONS PUBLICITAIRES	11 902		11 756		146	1.24
62311000 IMPRIMES AFFICHES		596			596	
62320000 MAT.PROMOTION	4 783				4 783	
62340000 CADEAUX	8 722		5 153		3 569	69.26
62341000 PRIX COURT METRAGE			3 000		3 000	100.00
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	6 031				6 031	
62361000 AFFICHES	3 674		7 562		3 888	51.41
62362000 CARTES POSTALES	8 019				8 019	
62364000 PLAQUETTES	6 225				6 225	
62365000 PROGRAMMES	897				897	
62373000 CARTE POSTALE			7 825		7 825	100.00
62374000 CATALOGUE FESTIVAL			6 420		6 420	100.00
62376000 PROGRAMMES			5 310		5 310	100.00
62376500 PLAQUETTES			88		88	100.00
62377000 AUTRES MATER. PROMOTION			3 538		3 538	100.00
62410000 TRANSPORTS DE FILMS	10 552				10 552	
62416000 TRANSPORTS DE FILMS			12 464		12 464	100.00
62420000 TRANSPORTS SCOLAIRES	11 607		10 776		831	7.71
62511000 DEPLACEMENTS EQUIPE	1 509				1 509	
62511100 DEPLACEMENTS ADHERENTS		515	265		250	94.23
62511201 DEPLACEMENTS AUGÉ CATHERINE	2 230		2 822		592	20.96
62511202 DEPLACEMENTS ANTOLIN ERIK		258			258	
62511203 DEPLACEMENTS LECLERC ANTOINE	2 547		2 887		340	11.78
62511204 DEPLACEMENTS BRUGUIÈRE ODILE		918	83		835	NS
62511206 DEPLACEMENTS GREMILLET MARIE		150	296		146	49.38
62511207 DEPLACEMENTS AMIGON FRANCOIS		150			150	
62511208 DEPLACEMENTS BREYMAYER CANELLE		150			150	
62511209 DEPLACEMENTS CHEVALLEY CAROLIN		17			17	
62511210 DEPLACEMENTS MIARA LYSE		23			23	
62511211 DEPLACEMENTS JOUVERT YAN		28	45		17	37.78
62512000 DEPLACEMENTS INTERVENANTS	4 396		3 124		1 272	40.71
62512100 DEPLACEMENTS ARNAUD J.CLAUDE			209		209	100.00
62512300 DEPLAC. PERNETTE HELENE			270		270	100.00
62512310 DEPLACEMENTS DONNET MAILIS			485		485	100.00
62512320 DEPLACEMENTS EVESQUE NICOLAS			59		59	100.00
62513000 DEPLACEMENTS INVITES	14 052		12 308		1 744	14.17
62517000 DEPLAC. AUTRES SALAIRES			220		220	100.00
62560000 MISSIONS	2 143		4 978		2 835	56.95
62561000 MISSIONS EQUIPE	11 212		8 561		2 651	30.97
62561100 MISSIONS AUGÉ CATHERINE	2 461		928		1 533	165.17
62561200 MISSIONS ANTOLIN ERIK		11			11	
62561300 MISSIONS LECLERC ANTOINE		604	551		53	9.65
62561400 MISSIONS BRUGUIÈRE ODILE		161	90		71	79.00
62561500 MISSIONS PLANTIER JULIE			169		169	100.00
62561600 MISSIONS GREMILLET MARIE		130	60		70	116.83
62562000 MISSIONS INTERVENANTS		393	98		295	300.94

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2009	12	30/06/2008	12	Euros	%
62567000 MISSIONS AUTRES SALARIES		77		116	39	33.38
62569500 MISSIONS GINESTE OLIVIER				172	172	100.00
62569800 MISSIONS DUCRUET JEAN-PIERRE				96	96	100.00
62570000 RECEPTIONS	2 059		34 075		32 016	93.96
62571000 RECEPTIONS EQUIPE	1 235				1 235	
62572000 RECEPTIONS CLASSE EN RESIDENCE	27 856				27 856	
62573000 RECEPTIONS INVITES	14 616				14 616	
62600000 FRAIS POSTAUX	5 932		6 000		68	1.14
62610000 FRAIS TELECOMMUNICATION	7 176		7 711		536	6.95
62750000 SERVICES BANCAIRES	507		418		89	21.33
62752000 COMMIS. & FRAIS DAILLY			60		60	100.00
62810000 COTISATIONS INSCRIPTIONS	1 017		510		507	99.41
62811000 COTISATION PLATEFORME C.M.	395		263		132	50.00
62818200 PRIX COMPETITION COURT METRAGE	3 000				3 000	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		6 604		4 319	2 285	52.91
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES		3 815		894	2 921	326.73
63330000 FORMATION CONTINUE (ORG.)		2 055		2 683	628	23.40
63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX		734		722	12	1.66
63780000 TAXES DIVERSES				20	20	100.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS		140 852		138 064	2 788	2.02
64110000 SALAIRES APPOINT.COMMIS.		139 139		137 002	2 137	1.56
64120000 CONGES PAYES		1 713		1 062	651	61.30
CHARGES SOCIALES		43 427		40 241	3 186	7.92
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF		28 207		25 234	2 973	11.78
64532000 COTIS.RETRAITE(SALARIES)		7 261		7 183	78	1.08
64541000 COTIS.AUX ASSEDIC		5 635		5 659	24	0.43
64541001 COTIS.ASSEDIC INTERMIT.		154		46	109	239.27
64580000 CHARGES S/CONGES A PAYER		418		492	74	15.04
64582000 COTISATIONS AGESEA		60		60	60	
64700000 MEDECINE DU TRAVAIL		468		666	198	29.72
64710000 C.M.B. INTERMITTENTS		2		36	34	93.27
64711000 CH SOC. S/DROITS AUTEURS		10		84	74	88.10
64720000 COTIS. CONGES SPECTACLE		381		91	291	320.45
64800000 AUTRES CHARGES DE PERS.		830		750	80	10.67
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS		6 677		5 643	1 033	18.31
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORP.		768		768	768	
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.		5 909		5 643	265	4.70
AUTRES CHARGES		8 956		12 623	3 667	29.05
65160000 DROITS AUTEURS PROG. GEN.		6 003		9 689	3 687	38.05
65160100 DROITS SACEM		2 924		2 783	141	5.07
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE		29		150	122	80.85
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		563 857		533 978	29 879	5.60
RESULTAT D'EXPLOITATION		20 798		4 958	25 756	519.51
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS		1		1		
76100000 PRODUITS DE PARTICIPATION		1		1		

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2009	12	30/06/2008	12	Euros	%
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	207		477		270	56.56
7680000 AUTRES PDTS FINANCIERS	207		477		270	56.56
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	208		478		270	56.43
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	457		1 442		984	68.27
66116000 INTERETS EMPRUNTS & DETTES	374		568		193	34.08
66160000 INTERETS BANCAIRES & S/ESC	83		874		791	90.48
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	457		1 442		984	68.27
RESULTAT FINANCIER	249		964		715	74.14
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	21 047		3 994		25 041	627.01
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	2 208		2 406		197	8.21
77180000 AUTRES PROD.EXCEP.GESTION	20		735		715	97.30
77200000 PDTS EXERCICES ANTERIEURS	2 188		1 671		518	30.99
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	4 200		6 478		2 278	35.17
77500000 PDTS CESSION ELEM. ACTIF			2 278		2 278	100.00
77700000 QUOTE-PART SUBVENT.INVEST	4 200		4 200			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	6 408		8 884		2 475	27.87
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	750		122		628	515.69
67120000 PENALITES ET AMENDES			90		90	100.00
67180000 AUTRES CHAR.EXCEP.GESTION			32		32	100.00
67200000 CHGES S/EXERC.ANTERIEURS	750				750	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL			2 136		2 136	100.00
67500000 VAL.NET.COMPT.ELEM.CEDES			2 136		2 136	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	750		2 257		1 508	66.79
RESULTAT EXCEPTIONNEL	5 659		6 626		968	14.61
TOTAL PRODUITS	549 675		548 297		1 378	0.25
TOTAL DES CHARGES	565 064		537 677		27 387	5.09
SOLDE INTERMEDIAIRE	15 389		10 620		26 009	244.90
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	6 500		6 650		150	2.26
78940000 REPRISE SUR FONDS DEDIES	6 500		6 650		150	2.26
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES			6 500		6 500	100.00
68940000 ENGAGEMENTS A REALISER			6 500		6 500	100.00
EXCEDENTS OU DEFICITS	8 889		10 770		19 659	182.53

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X	
Evènements significatifs postérieurs à la clôture		NA
- REGLES ET METHODES COMPTABLES		
Principes et conventions générales	X	
Dérogations		NA
Permanence ou changement de méthodes	X	
Informations générales complémentaires	X	
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN		
Etat des immobilisations	X	
Etat des amortissements	X	
Tableau de variation des fonds associatifs	X	
Etat des provisions	X	
Etat des échéances des créances et des dettes	X	
Tableau de suivi des fonds dédiés	X	
Variation des fonds propres		NA
Provision spéciale de réévaluation (1976)		NA
Frais d'établissement		NA
Frais de recherche appliquée et de développement		NA
Fonds commercial		NA
Autres immobilisations incorporelles		NA
Evaluation des immobilisations corporelles		NA
Evaluation des amortissements	X	
Titres immobilisés		NA
Créances immobilisées		NA
Evaluation des matières et marchandises		NA
Evaluations des produits et en cours		NA
Variation détaillée des stocks et en-cours		NA
Dépréciation des stocks et en cours		NA
Opérations à long terme		NA
Produits nets partiels sur travaux en cours		NA
Différence d'évaluation sur éléments fongibles		NA
Evaluation des créances et des dettes	X	
Dépréciation des créances	X	
Avances ou crédits alloués aux dirigeants		NA
Obligations convertibles ou échangeables		NA
Evaluation des valeurs mobilières de placement		NA
Dépréciation des valeurs mobilières de placement		NA
Différence d'évaluation sur les titres		NA
Disponibilités en Euros	X	
Disponibilités en devises		NA
Produits à recevoir	X	
Détail des produits à recevoir	X	
Charges à payer	X	

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

Détail des charges à payer	X	
Charges et produits constatés d'avance	X	
Détail des charges constatées d'avance	X	
Détail des produits constatés d'avance	X	
Charges à répartir sur plusieurs exercices		NA
Primes de remboursement des obligations		NA
Ecart de conversion sur opérations en devises		NA
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan		NA
Subventions d'équipement	X	

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires et des ressources		NA
Rémunération des dirigeants		NA
Ventilation de l'effectif moyen		NA
Charges et produits financiers concernant les entr. liées		NA
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		NA
Résultat hors évaluation fiscale dérogatoire		NA
Valorisation des contributions volontaires		NA
Honoraires des commissaires aux comptes		NS

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles		NA
Montant des engagements financiers		NA
Informations en matière de crédit bail		NA
Engagement en matière de pensions et retraites		NS
Droit individuel à la formation		NA
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures		NA
Liste des filiales et participations		NA
Liste des filiales et participations		NA

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Opérations faites en commun		NA
Produits et charges exceptionnels	X	
Transferts de charges		NA
Frais accessoires d'achat		NA
Valeurs mobilières		NA
Produits et charges sur exercices antérieurs	X	
Participation des salariés		NA
Résultats financiers des cinq derniers exercices		NA

NA = Non Applicable NS = Non significative

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'association du Festival du Cinéma d'Alès ITINERANCES bénéficie d'une mise à disposition à titre gratuit de locaux à usage de bureaux de la part de la Mairie d'Alès.

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 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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 des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables 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.

Informations générales complémentaires

Les subventions de fonctionnement ont été comptabilisées à la date de l'arrêté attributif émis par les organismes concernés. Les subventions accordées au titre d'une manifestation ou d'une action entièrement réalisée au cours de l'exercice ont été affectées en totalité dans le résultat de l'exercice en cours.

En revanche, les subventions attribuées au titre du fonctionnement général de l'association pour l'année civile 2009 ont été réparties par moitié entre l'exercice clos au 30 Juin 2009 et celui ouvert à compter du 1^o Juillet 2009.

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

ANNEXE

Exercice du 01/07/2008 au 30/06/2009

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	548		1 348
Installations générales agencements aménagements divers	753		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	32 599		540
TOTAL	33 352		540
Autres participations	33		46
Prêts, autres immobilisations financières			500
TOTAL	33		546
TOTAL GENERAL	33 933		2 434

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			1 896	1 896
Installations générales agencements aménagements divers			753	753
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			33 139	33 139
TOTAL			33 892	33 892
Autres participations			79	79
Prêts, autres immobilisations financières			500	500
TOTAL			579	579
TOTAL GENERAL			36 367	36 367

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	548	768		1 316
Installations générales agencements aménagements divers	313	76		389
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	19 610	5 833		25 443
TOTAL	19 924	5 909		25 832
TOTAL GENERAL	20 472	6 677		27 148

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	768				
Instal.générales agenc.aménag.divers	76				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 833				
TOTAL	5 909				
TOTAL GENERAL	6 677				

ANNEXE

Exercice du 01/07/2008 au 30/06/2009

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	17 162	10 770			27 932
Réserves :					
RESULTAT DE L'EXERCICE	10 770	10 770	8 889	0	8 889
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Subventions d'investissement	10 771		4 200		6 571
Provisions réglementées					
TOTAL I	38 703		13 089	0	25 615

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	4 929				4 929
TOTAL	4 929				4 929
TOTAL GENERAL	4 929				4 929

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	500	500	
Clients douteux ou litigieux	4 929	4 929	
Autres créances clients	3 950	3 950	
Personnel et comptes rattachés	273	273	
Divers état et autres collectivités publiques	239 048	239 048	
Débiteurs divers	662	662	
Charges constatées d'avance	3 070	3 070	
TOTAL	252 432	252 432	

ANNEXE

Exercice du 01/07/2008 au 30/06/2009

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	994	994		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	7 143	5 323	1 820	
Fournisseurs et comptes rattachés	119 974	119 974		
Personnel et comptes rattachés	12 322	12 322		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	25 018	25 018		
Autres impôts taxes et assimilés	1 424	1 424		
Autres dettes	3 890	3 890		
Produits constatés d'avance	67 550	67 550		
TOTAL	238 315	236 495	1 820	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 122			

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant engager en fin d'exercice
		A	B	C	D = A -B +C
Action lycéens au cinéma	6 500	6 500	6 500		
TOTAL	6 500	6 500	6 500		

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2008 au 30/06/2009

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	239 635
Total	239 635

Détail des produits à recevoir

	Montant
Fournisseurs avoirs à recevoir	322
Subventions d'exploitations à recevoir	239 048
Débiteurs divers produits à recevoir	265
Total	239 635

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	95
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 372
Dettes fiscales et sociales	17 585
Total	34 052

ANNEXE

Exercice du 01/07/2008 au 30/06/2009

Détail des charges à payer

	Montant
Intérêts courus sur emprunts bancaires	12
Intérêts courus sur découvert bancaire et escompte	83
Fournisseurs factures non parvenues	16 372
Congés à payer	12 322
Charges sociales sur congés à payer	3 839
Etat autres charges à payer	1 424
Total	34 052

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 070
Total	3 070
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	67 550
Total	67 550

ANNEXE

Exercice du 01/07/2008 au 30/06/2009

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Primes d'assurances	956		
Honoraires	487		
Cotisations	292		
Maintenance informatique	445		
Cotisations Médecine du Travail	468		
Locations de films	422		
Total	3 070		

Détail des produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Subvention ville d'Alès	31 000		
Subvention D.R.A.C.	12 950		
Subvention Conseil Général du Gard	21 600		
Total	65 550		

Subventions d'équipement

Subventions d'équipement restant à rapporter au résultat au 30 Juin 2009 :

- Conseil Général du Gard : 2.648,71 euros ;
- D.R.A.C. : 1.944,44 euros ;
- Conseil Régional Languedoc Roussillon : 1.977,78 euros.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels

(Arrêté du 27 avril 1982)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Dette acquise	20	771800
- Produits sur exercices antérieurs	2 188	772000
- Quote-part subv. d'investissements	4 200	777000
Total	6 408	
Charges exceptionnelles		
- Charges sur exercices antérieurs	750	672000
Total	750	

ANNEXE

Exercice du 01/07/2008 au 30/06/2009

Charges et produits sur exercices antérieurs

(Arrêté du 27 avril 1982)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges		
- Intervention jeune public 2008	300	61110000
- Projection film 2008	300	61356000
- Frais déplacement invité 2006	150	62513000
Total	750	
Produits		
- Partenariat Midi Libre Festival 2008	1 499	74116000
- Cotisations adhérents 2008	140	70880100
- Régularisation cotis. soc. retraite 2007	549	79100000
Total	2 188	