

LA CINE FABRIQUE

24 rue Emile Decorps

69100 VILLEURBANNE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018



RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

LA CINE FABRIQUE
24 rue Emile Decorps
69100 VILLEURBANNE

relatifs à l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018.

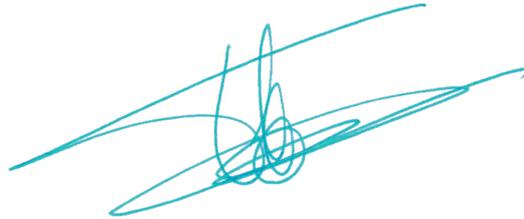
Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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

- Total du bilan,	1 446 533 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	1 061 011 Euros
- Résultat net comptable,	16 437 Euros

Fait à VILLEURBANNE
Le 27/06/2019

Thomas PALOP
Expert-comptable



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 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	108 024	60 643	47 381	62 789	15 408-	24.54-	
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions	53 631	27 819	25 812	11 791	14 021	118.92	
	Installations techniques Matériel et outillage	1 395 787	970 570	425 217	765 561	340 343-	44.46-	
	Autres immobilisations corporelles	384 630	257 541	127 089	172 465	45 376-	26.31-	
Immobilisations en cours	1 104		1 104	1 104				
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts				945	945-	100.00-		
Autres immobilisations financières	211 660	30 000	181 660	10 950	170 710	NS		
Total I	2 154 836	1 346 573	808 263	1 025 604	217 341-	21.19-		
Comptes de liaison								
Total II								
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements	3 170		3 170	2 817	353	12.53	
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	Créances (3)							
	Créances usagers et comptes rattachés	226 526		226 526	155 242	71 284	45.92	
	Autres créances	187 952		187 952	461 694	273 742-	59.29-	
Valeurs mobilières de placement								
Instruments de trésorerie								
Disponibilités	203 548		203 548	285 234	81 686-	28.64-		
Charges constatées d'avance (3)	17 074		17 074	11 956	5 118	42.81		
Total III	638 269		638 269	916 943	278 673-	30.39-		
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)								
Primes de remboursement des obligations (V)								
Ecarts de conversion actif (VI)								
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 793 105	1 346 573	1 446 533	1 942 547	496 015-	25.53-		

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecart de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	90 720		98 347		7 626-	7.75-
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	16 437		7 626-		24 063	315.52
	Autres fonds associatifs						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecart de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	623 574		1 081 523		457 949-	42.34-	
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
Total I	730 731		1 172 243		441 512-	37.66-	
	Total II						
Comptes de liaison							
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	334 125		333 077		1 048	0.31
	Fonds dédiés sur autres ressources						
Total III	334 125		333 077		1 048	0.31	
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	153		276		123-	44.61-
	Emprunts et dettes financières divers	8 850				8 850	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	99 334		149 627		50 293-	33.61-
	Dettes fiscales et sociales	232 306		187 970		44 335	23.59
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	48		5 680		5 632-	99.15-
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	40 985		93 674		52 688-	56.25-
	Total IV	381 676		437 227		55 551-	12.71-
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 446 533		1 942 547		496 015-	25.53-	

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

340 691 343 553

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	1 061 011		344 088		716 923	208.35
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	1 738 900		1 937 688		198 789-	10.26-
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	24 731		1 293		23 438	NS
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	397		149		247	165.48
Total I	2 825 039		2 283 219		541 820	23.73
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	77 467		33 079		44 389	134.19
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)	353-		2 817-		2 464	87.47
Autres achats et charges externes	966 477		884 505		81 972	9.27
Impôts, taxes et versements assimilés	53 527		48 053		5 474	11.39
Salaires et traitements	1 235 234		1 031 552		203 682	19.75
Charges sociales	441 880		371 825		70 055	18.84
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	557 949		469 476		88 473	18.84
Sur immobilisations : dotations aux provisions	30 000				30 000	
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	41		1 312		1 271-	96.89-
Total II	3 362 221		2 836 985		525 236	18.51
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	537 182-		553 766-		16 584	2.99
Quotes-parts de Résultat sur opération 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	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		64		63	0	0.74
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		64		63	0	0.74
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change		16		179	163-	90.80-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		16		179	163-	90.80-
2. Résultat financier (V-VI)		47		116-	163	140.71
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		537 135-		553 882-	16 747	3.02
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 050		24 151	23 101-	95.65-
Produits exceptionnels sur opérations en capital		557 949		473 277	84 672	17.89
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII		558 999		497 428	61 571	12.38
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				1 656	1 656-	100.00-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		4 379		3 812	567	14.86
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII		4 379		5 468	1 089-	19.92-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		554 620		491 960	62 661	12.74
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)		3 384 102		2 780 710	603 392	21.70
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)		3 366 617		2 842 632	523 984	18.43
Solde intermédiaire		17 485		61 922-	79 407	128.24
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		333 077		387 373	54 296-	14.02-
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		334 125		333 077	1 048	0.31
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		16 437		7 626-	24 063	315.52

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
PRODUITS						
Bénévolat		131 676		118 728	12 948	10.91
Prestations en nature				1 304	1 304-	100.00-
Dons en nature						
TOTAL		131 676		120 032	11 644	9.70
CHARGES						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole		131 676		118 728	12 948	10.91
Prestations				1 304	1 304-	100.00-
TOTAL		131 676		120 032	11 644	9.70

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12 31/12/2017	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	47 381.09	62 788.99	15 407.90-	24.54-
20500000 Logiciels	26 852.96	20 852.96	6 000.00	28.77
20510000 Plateforme examen	81 171.34	70 796.16	10 375.18	14.66
28050000 Amort. logiciels	17 004.14-	11 603.81-	5 400.33-	46.54-
28051000 Amortisst plateforme examen	43 639.07-	17 256.32-	26 382.75-	152.89-
CONSTRUCTIONS	25 812.02	11 790.64	14 021.38	118.92
21440000 Installations, agencts logts	13 424.34		13 424.34	
21441000 Installations, agencts école	19 340.38	12 331.04	7 009.34	56.84
21450000 Agencements locaux autrui	20 866.00	20 866.00		
28144000 Amortisst install & agencts	3 441.57-		3 441.57-	
28144100 Amortisst instal bâtiment	3 511.13-	540.40-	2 970.73-	549.73-
28145000 Amort. agencts locaux autrui	20 866.00-	20 866.00-		
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	425 217.27	765 560.68	340 343.41-	44.46-
21540000 Materiel industriel	1 393 999.02	1 312 555.61	81 443.41	6.20
21541000 Matériel cantine	1 788.00	1 788.00		
28154000 Amort. materiel	969 803.23-	548 612.41-	421 190.82-	76.77-
28154100 Amortisst matériel cantine	766.52-	170.52-	596.00-	349.52-
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	127 088.94	172 465.23	45 376.29-	26.31-
21820000 Matériel de transport	32 800.01	32 800.01		
21830000 Mat. de bureau & informatique	272 578.71	247 098.90	25 479.81	10.31
21840000 Mobilier	31 376.00	14 257.00	17 119.00	120.07
21841000 Mobilier appartement	15 322.90	5 416.90	9 906.00	182.87
21870000 DVDthèque	32 552.29	32 466.61	85.68	0.26
28182000 Amortisst matériel transport	14 523.11-	7 963.11-	6 560.00-	82.38-
28183000 Amort.mat.bureau & informatiqu	205 124.20-	132 359.70-	72 764.50-	54.97-
28184000 Amort. mobilier	7 913.10-	2 843.36-	5 069.74-	178.30-
28184100 Amort. mobilier appartement	4 009.29-	1 285.02-	2 724.27-	212.00-
28187000 Amort. DVD	25 971.27-	15 123.00-	10 848.27-	71.73-
IMMOBILISATIONS EN COURS	1 103.77	1 103.77		
23150000 Matériel en-cours	1 103.77	1 103.77		
PRETS		945.13	945.13-	100.00-
27430000 Prêt aux salariés		945.13	945.13-	100.00-
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	181 660.00	10 950.00	170 710.00	NS
27500000 Dépôts & cautions	13 660.00	10 950.00	2 710.00	24.75
27610000 Apports asso av droit reprise	198 000.00		198 000.00	
29700000 Dépréciation autres immobilisa	30 000.00-		30 000.00-	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	808 263.09	1 025 604.44	217 341.35-	21.19-
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	3 169.79	2 816.92	352.87	12.53
31100000 Stocks cantine	3 169.79	2 816.92	352.87	12.53
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	226 526.30	155 242.47	71 283.83	45.92
41100000 Clients	141 154.30	14 621.47	126 532.83	865.39
41810000 Factures à établir	85 372.00	140 621.00	55 249.00-	39.29-

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
AUTRES CREANCES	187 951.71	461 694.01	273 742.30-	59.29-
40100000 Fournisseurs	271.33	15 267.00	14 995.67-	98.22-
40980000 Avoirs à établir	60.00		60.00	
42310500 Ndf Manon Dionet		76.04	76.04-	100.00-
42310700 Ndf Claudie Chaize	610.56		610.56	
42311200 Ndf Grégory Mercier	33.72	13.54	20.18	149.04
42370000 Frais élèves	406.39	3 959.19	3 552.80-	89.74-
42370600 NDF ELEVES PROMO 2	1 300.00		1 300.00	
42370700 NDF ELEVES PROMO 3	8 028.87		8 028.87	
42370800 NDF ELEVES PROMO 4	1 175.24		1 175.24	
44170000 Etat subventions a recevoir	175 500.00	378 208.51	202 708.51-	53.60-
44870000 Etat - produits à recevoir		666.67	666.67-	100.00-
46700000 Débiteurs ou créditeurs divers		472.50	472.50-	100.00-
46720000 Avances bourses élèves	565.60	3 030.56	2 464.96-	81.34-
46730000 Avance GECA		60 000.00	60 000.00-	100.00-
DISPONIBILITES	203 547.90	285 233.53	81 685.63-	28.64-
51200000 Caisse d'epargne 597	181 495.11	276 100.68	94 605.57-	34.26-
51200001 Sous-compte Perrine	2 857.17		2 857.17	
51200013 Sous-compte Valérie Mégard	856.46		856.46	
51208000 Caisse d'epargne 194	8 555.79	8 492.10	63.69	0.75
51210000 Caisse d'epargne 768	3 002.70	437.08	2 565.62	586.99
53000000 Caisse	6 402.30	232.49	6 169.81	NS
53010000 Caisse éthiopienne	28.37	28.82-	57.19	198.44
53030000 Caisse Perrine	350.00		350.00	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	17 073.73	11 955.70	5 118.03	42.81
48600000 Charges constatees d'avance	17 073.73	11 955.70	5 118.03	42.81
TOTAL ACTIF CIRCULANT	638 269.43	916 942.63	278 673.20-	30.39-
TOTAL GENERAL	1 446 532.52	1 942 547.07	496 014.55-	25.53-

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2018	Exercice N-1 31/12/2017	Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPORT A NOUVEAU	90 720.21	98 346.70	7 626.49-	7.75-
11000000 Report à nouveau (créditeur)	90 720.21	98 346.70	7 626.49-	7.75-
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	16 436.96	7 626.49-	24 063.45	315.52
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUEVELABLES	623 574.21	1 081 523.19	457 948.98-	42.34-
13160000 Subvention investisst CNC	922 000.00	922 000.00		
13161000 Subvention investisst Région	1 022 000.00	922 000.00	100 000.00	10.85
13900000 Subventions investisst CR	1 320 425.79-	762 476.81-	557 948.98-	73.18-
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	730 731.38	1 172 243.40	441 512.02-	37.66-
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	334 125.00	333 076.96	1 048.04	0.31
19400000 Fonds dedies sur subventions	334 125.00	333 076.96	1 048.04	0.31
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	334 125.00	333 076.96	1 048.04	0.31
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	152.61	275.51	122.90-	44.61-
51810000 Interets courus	152.61	275.51	122.90-	44.61-
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	8 850.00		8 850.00	
16510000 Cautions matériel élèves	8 850.00		8 850.00	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	99 334.06	149 626.73	50 292.67-	33.61-
40100000 Fournisseurs	74 832.46	133 569.19	58 736.73-	43.97-
40810000 Fourn. fact. non parvenues	24 501.60	16 057.54	8 444.06	52.59
DETTES FISCALES ET SOCIALES	232 305.95	187 970.48	44 335.47	23.59
42110000 Net a payer	85 814.25	51 384.37	34 429.88	67.00
42310000 Ndf Claude Mourieras	730.52	1 437.56	707.04-	49.18-
42310100 Ndf Perrine Lottier	212.99	115.66	97.33	84.15
42310200 Ndf Valérie Schmidt		23.50	23.50-	100.00-
42310300 Ndf Laura Hennequin	92.58	595.27	502.69-	84.45-
42310400 Ndf Angélique Sanches		1.32	1.32-	100.00-
42310600 Ndf Valérie Mégard	686.89	2 168.01	1 481.12-	68.32-
42310700 Ndf Claudie Chaize		17.96	17.96-	100.00-
42310800 Ndf Sophie Imbert		301.57	301.57-	100.00-
42311000 Ndf Héloïse Davienne		13.50	13.50-	100.00-
42311300 Ndf Isaline Bouchet	22.50		22.50	
42311700 Ndf Hélène Suzé	5.96	7.30	1.34-	18.36-
42311800 Ndf Fabienne Bergery	14.34		14.34	
42312100 FRAIS MANON MARTIN	8.00		8.00	
42312300 Ndf Eva Doncieux	5.45		5.45	
42312400 Ndf Lea Dunouhaud	13.00		13.00	
42312500 Ndf Rajab Hala Loulou	5.70		5.70	
42320000 Frais intervenants	2 412.79	2 080.32	332.47	15.98
42370500 NDF ELEVES PROMO 1	191.09		191.09	
42371900 FRAIS SS COMPTE VALERIE MEGARD	25.50		25.50	
42820000 Dettes prov. pour congés p.	22 383.43	22 490.17	106.74-	0.47-
42860000 Personnel-aut.charges a payer	11 803.00		11 803.00	
43100000 Urssaf	43 835.84	31 281.91	12 553.93	40.13
43730000 APICIL	47 177.89	34 374.18	12 803.71	37.25
43731000 Audiens	1 669.71		1 669.71	
43740000 Pôle Emploi Spectacle	709.07		709.07	
43750000 CMB	48.00		48.00	

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
43771000 Maison des artistes	169.92		221.74		51.82-	23.37-
43772000 Agessa	20.53		20.53			
43820000 Charges soc.s/conges payes	11 496.36		10 421.69		1 074.67	10.31
43860000 Org.soc.charges a payer	15.00				15.00	
44860000 Etat-charges a payer	2 735.64		31 013.92		28 278.28-	91.18-
AUTRES DETTES	48.07		5 680.33		5 632.26-	99.15-
46750000 IJSS prévoyance	48.07				48.07	
46860000 Bourses à payer			5 680.33		5 680.33-	100.00-
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	40 985.45		93 673.66		52 688.21-	56.25-
48700000 Subventions constatées avance	14 000.00		91 667.00		77 667.00-	84.73-
48710000 Produits constatés d'avance	26 985.45		2 006.66		24 978.79	NS
TOTAL DETTES	381 676.14		437 226.71		55 550.57-	12.71-
TOTAL GENERAL	1 446 532.52		1 942 547.07		496 014.55-	25.53-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	1 061 011.36	344 088.22	716 923.14	208.35
70600000 Formation professionnelle	16 864.70	25 337.36	8 472.66-	33.44-
70610000 Prestations	16 478.45	4 458.72	12 019.73	269.58
70620000 Formation 3ème année	896 212.00	214 430.00	681 782.00	317.95
70810000 Frais d'inscription 1ère année	1 795.15	1 786.67	8.48	0.47
70820000 Frais d'inscription 2ème année	1 546.06	1 886.67	340.61-	18.05-
70830000 Frais d'inscription 3ème année		80.00	80.00-	100.00-
70881000 Frais d'inscript examen entrée	76 368.60	73 520.00	2 848.60	3.87
70882000 Frais de cantine	50 895.90	22 588.80	28 307.10	125.31
70883000 Frais extra-scolaire	850.50		850.50	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 738 899.64	1 937 688.14	198 788.50-	10.26-
74010000 Subvention CNC	700 000.00	700 000.00		
74020000 Subvention Région Rhône Alpes	700 000.00	700 000.00		
74030000 Autres subventions	330 167.00	356 200.00	26 033.00-	7.31-
74040000 Subvention exceptionnel AFDAS		150 000.00	150 000.00-	100.00-
74090000 Aides à l'embauche & SCV	8 732.64	31 488.14	22 755.50-	72.27-
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	24 731.48	1 293.00	23 438.48	NS
79100000 Transfert assurance matériel	2 099.44	1 293.00	806.44	62.37
79110000 Transfert chges logemnt élèves	18 274.04		18 274.04	
79120000 Transfert de charges frais	2 156.00		2 156.00	
79141000 Prise en charge formations	2 202.00		2 202.00	
AUTRES PRODUITS	396.55	149.37	247.18	165.48
75800000 Pdts div. de gestion courante	396.55	149.37	247.18	165.48
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 825 039.03	2 283 218.73	541 820.30	23.73
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	77 467.31	33 078.65	44 388.66	134.19
60110000 Achats MP Cuisine	77 467.31	33 078.65	44 388.66	134.19
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISION.)	352.87-	2 816.92-	2 464.05	87.47
60310000 Variation stocks cantine	352.87-	2 816.92-	2 464.05	87.47
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	966 476.96	884 504.85	81 972.11	9.27
60610000 Gaz	42 968.45	607.00	42 361.45	NS
60611000 Electricité	24 785.65	11 641.40	13 144.25	112.91
60612000 Eau	1 250.24	874.51	375.73	42.96
60613000 Carburant	1 375.82	5 076.57	3 700.75-	72.90-
60630000 Achats fourn & petits equip.	64 815.01	50 841.43	13 973.58	27.48
60631000 Accessoires HMC/tournages	1 622.37	5 251.27	3 628.90-	69.11-
60632000 Petits équipements appartement	2 517.44		2 517.44	
60633000 Matériel et équipt audiovisuel	11 420.15		11 420.15	
60640000 Fournitures administratives	9 382.55	8 620.35	762.20	8.84
61100000 Sous traitance interventions	68 543.16	109 502.61	40 959.45-	37.40-
61110000 Soustraitance audio	635.00	2 600.00	1 965.00-	75.58-
61120000 Soustraitance autre	35 497.70	23 013.80	12 483.90	54.25
61320000 Loyer école lyon		64 920.00	64 920.00-	100.00-
61322000 Location appartement Lyon	16 469.97	16 297.27	172.70	1.06
61340000 Locations immo ponctuelles	4 269.13	10 705.01	6 435.88-	60.12-
61350000 Locations mobili ponctuelles	1 898.82	4 832.96	2 934.14-	60.71-
61350100 Locations mobili longue durée	2 459.43	107.85	2 351.58	NS
61351000 Locations ponctuelles véhicule	3 579.17	8 866.71	5 287.54-	59.63-
61352000 Locations fontaine à eau	277.98	504.90	226.92-	44.94-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
61353000 Locations photocopieurs	6 640.11		5 961.60		678.51	11.38
61360000 Abonnement logiciel	4 084.69				4 084.69	
61400000 Charges locatives & coprop.	550.00		600.00		50.00-	8.33-
61520000 Entretien biens immobiliers	60 349.60		18 107.23		42 242.37	233.29
61550000 Entretien sur biens mobiliers	4 213.86		2 901.59		1 312.27	45.23
61551000 Blanchisserie & laverie	2 187.44		2 800.84		613.40-	21.90-
61552000 Entretien véhicules	2 218.47		9 113.05		6 894.58-	75.66-
61560000 Maintenance	26 066.57		15 193.47		10 873.10	71.56
61561000 Surveillance/sécurité	2 404.92				2 404.92	
61610000 Assurance	29 070.12		20 659.37		8 410.75	40.71
61810000 Documentation generale	3 691.79		3 339.25		352.54	10.56
62220000 Commissions			1 819.68		1 819.68-	100.00-
62260000 Honoraires comptables	44 022.00		33 180.60		10 841.40	32.67
62261000 Honoraires CAC	4 896.00		4 800.00		96.00	2.00
62270000 Frais d'actes & contentieux	1 038.92		461.58		577.34	125.08
62280000 Honoraires divers	21 106.40		22 506.00		1 399.60-	6.22-
62300000 Cadeaux	286.84		511.65		224.81-	43.94-
62310000 Annonces et insertions	1 750.64		1 487.84		262.80	17.66
62360000 Catalogues et imprimés	374.35		1 500.00		1 125.65-	75.04-
62389000 Bourses élèves	47 561.99		50 987.98		3 425.99-	6.72-
62389100 Prise charge frais scolarité	1 560.00				1 560.00	
62390000 Site internet	2 438.57		3 251.89		813.32-	25.01-
62410000 Transport sur achats	3 648.71		7 490.50		3 841.79-	51.29-
62510000 Voyages & deplacements intervenant	76 641.05		100 477.15		23 836.10-	23.72-
62520000 Sorties culturelles élèves	13 400.28		8 783.58		4 616.70	52.56
62521000 Activité extra scolaire	650.00				650.00	
62550000 Frais régie	10 742.27		22 705.26		11 962.99-	52.69-
62551000 Tournages 1A	31 230.66		10 898.77		20 331.89	186.55
62552000 Tournages 2A	19 385.52		9 774.09		9 611.43	98.34
62553000 Tournages 3A	46 251.17		973.23		45 277.94	NS
62554000 Frais Tournage international	3 948.16				3 948.16	
62560000 Missions permanents	47 857.17		37 689.63		10 167.54	26.98
62561000 Déplacements élèves	99 527.36		115 710.55		16 183.19-	13.99-
62570000 Receptions	21 325.15		28 883.76		7 558.61-	26.17-
62610000 Telephone	23 978.36		11 561.22		12 417.14	107.40
62620000 Affranchissements	849.43		1 515.78		666.35-	43.96-
62630000 Hébergement	2 273.26		2 620.33		347.07-	13.25-
62780000 Aut.frais & comm /prest serv.	4 487.09		1 973.74		2 513.35	127.34
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	53 526.64		48 052.92		5 473.72	11.39
63330000 Part.employ.formation prof	6 529.06		4 753.15		1 775.91	37.36
63513000 Taxe d'Habitation	1 836.00		1 815.00		21.00	1.16
63580000 Taxe sur les salaires	40 687.00		37 419.00		3 268.00	8.73
63780000 Taxe CDD	4 474.58		4 065.77		408.81	10.05
SALAIRES ET TRAITEMENTS	1 235 234.04		1 031 551.92		203 682.12	19.75
64100000 Remunerations permanents	638 136.08		467 774.46		170 361.62	36.42
64110000 Remunerations intervenants	548 966.61		530 198.56		18 768.05	3.54
64111000 Gratifications stagiaires	7 778.59		3 022.60		4 755.99	157.35
64112000 Indemnités services civiques	2 326.55		961.83		1 364.72	141.89
64120000 Conges payes	106.74-		11 672.16		11 778.90-	100.91-
64130000 Primes et gratifications	10 200.00		28.86		10 171.14	NS
64140000 Indemnités et avantages divers	25 519.95		17 893.45		7 626.50	42.62
64141000 Indemnités non soumises	2 413.00				2 413.00	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12		31/12/2017 12		Euros	%
CHARGES SOCIALES	441 879.56	371 824.90	70 054.66	18.84		
64510000 Urssaf	271 497.99	221 144.27	50 353.72	22.77		
64520000 Provisions congés payés	1 074.67	576.88	1 651.55	286.29		
64530000 Retraite cadre	26 538.40	26 015.56	522.84	2.01		
64531000 Prevoyance cadre	4 682.45	4 429.67	252.78	5.71		
64535000 Retraite non cadre	65 357.42	52 635.76	12 721.66	24.17		
64536000 Prevoyance non cadre	1 836.20	1 269.50	566.70	44.64		
64537000 Mutuelle	12 478.52	7 593.96	4 884.56	64.32		
64538000 Cotisations Audiens	460.85		460.85			
64538100 Congés spectacle	890.72		890.72			
64540000 Pôle emploi	49 540.92	41 428.87	8 112.05	19.58		
64541000 Pôle emploi spectacle	568.43		568.43			
64561000 Cotisations MDA	85.39	241.91	156.52	64.70		
64562000 Cotisations Agessa		207.08	207.08	100.00		
64564500 Autres cotisations	15.00		15.00			
64581300 Charges sociales s/ primes		3 068.00	3 068.00	100.00		
64750000 Médecine du travail	2 025.60	2 294.40	268.80	11.72		
64810000 Formations	4 827.00	18 208.80	13 381.80	73.49		
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	557 948.98	469 476.46	88 472.52	18.84		
68111000 D.a.p.des immob.incorporelles	31 783.08	22 868.88	8 914.20	38.98		
68112000 D.a.p.des immob.corporelles	526 165.90	446 607.58	79 558.32	17.81		
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR IMMOBILISATIONS	30 000.00		30 000.00			
68160000 Dotation dépréciation immobili	30 000.00		30 000.00			
AUTRES CHARGES	40.85	1 312.20	1 271.35	96.89		
65160000 Droits d'auteurs		1 300.00	1 300.00	100.00		
65800000 Charg.div. de gestion courante	40.85	12.20	28.65	234.84		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	3 362 221.47	2 836 984.98	525 236.49	18.51		
RESULTAT D'EXPLOITATION	537 182.44	553 766.25	16 583.81	2.99		
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	63.69	63.22	0.47	0.74		
76800000 Autres produits financiers	63.69	63.22	0.47	0.74		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	63.69	63.22	0.47	0.74		
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE	16.49	179.15	162.66	90.80		
66600000 Ecart de change	16.49	179.15	162.66	90.80		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	16.49	179.15	162.66	90.80		
RESULTAT FINANCIER	47.20	115.93	163.13	140.71		
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	537 135.24	553 882.18	16 746.94	3.02		
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	1 050.08	24 151.00	23 100.92	95.65		
77130000 Libéralité perçue		22 746.00	22 746.00	100.00		
77180000 Produits exceptionnels	1 050.08	1 405.00	354.92	25.26		

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	557 948.98	473 277.04	84 671.94	17.89
77520000 Cession éléments actifs		4 526.15	4 526.15-	100.00-
77700000 QP subvention virée cpte résul	557 948.98	468 750.89	89 198.09	19.03
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	558 999.06	497 428.04	61 571.02	12.38
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		1 656.00	1 656.00-	100.00-
67120000 Amendes et pénalités		1 656.00	1 656.00-	100.00-
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	4 378.82	3 812.31	566.51	14.86
67520000 V.n.c.des immob.corp cedees		3 489.28	3 489.28-	100.00-
67880000 Charges exeptionnelles	4 378.82	323.03	4 055.79	NS
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 378.82	5 468.31	1 089.49-	19.92-
RESULTAT EXCEPTIONNEL	554 620.24	491 959.73	62 660.51	12.74
TOTAL PRODUITS	3 384 101.78	2 780 709.99	603 391.79	21.70
TOTAL DES CHARGES	3 366 616.78	2 842 632.44	523 984.34	18.43
SOLDE INTERMEDIAIRE	17 485.00	61 922.45-	79 407.45	128.24
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	333 076.96	387 372.92	54 295.96-	14.02-
78940000 Report subventions non utilise	333 076.96	387 372.92	54 295.96-	14.02-
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	334 125.00	333 076.96	1 048.04	0.31
68940000 Engagts a realiser sur subvent	334 125.00	333 076.96	1 048.04	0.31
EXCEDENTS OU DEFICITS	16 436.96	7 626.49-	24 063.45	315.52

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Tableau de suivi des fonds dédiés	X
Autres immobilisations incorporelles	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Disponibilités en Euros	X
Produits à recevoir	X
Détail des produits à recevoir	X
Charges à payer	X
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
Subventions d'équipement	X

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Valorisation des contributions volontaires	X
Honoraires des commissaires aux comptes	X

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels	X
Transferts de charges	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- 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 2016.

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 CNC 99-01 relatif au plan comptable des associations applicable à La Ciné Fabrique.

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 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	91 649		16 375
Constructions sur sol d'autrui	12 331		20 434
Installations générales agencements aménagements des constructions	20 866		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 314 344		121 413
Matériel de transport	32 800		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	266 773		52 505
Emballages récupérables et divers	32 467		86
Immobilisations corporelles en cours	1 104		
TOTAL	1 680 684		194 438
Prêts, autres immobilisations financières	11 895		207 660
TOTAL	11 895		207 660
TOTAL GENERAL	1 784 228		418 473

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			108 024	108 024
Constructions sur sol d'autrui			32 765	32 765
Installations générales agencements aménagements constr.			20 866	20 866
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		39 970	1 395 787	1 395 787
Matériel de transport			32 800	32 800
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			319 278	319 278
Emballages récupérables et divers			32 552	32 552
Immobilisations corporelles en cours			1 104	1 104
TOTAL		39 970	1 835 151	1 835 151
Prêts, autres immobilisations financières		7 895	211 660	211 660
TOTAL		7 895	211 660	211 660
TOTAL GENERAL		47 865	2 154 836	2 154 836

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	28 860	31 783		60 643
Constructions sur sol d'autrui	540	6 412		6 953
Installations générales agencements aménagements constr.	20 866			20 866
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	548 783	421 787		970 570
Matériel de transport	7 963	6 560		14 523
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	136 488	80 559		217 047
Emballages récupérables et divers	15 123	10 848		25 971
TOTAL	729 764	526 166		1 255 929
TOTAL GENERAL	758 624	557 949		1 316 573

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	31 783				
Constructions sur sol d'autrui	6 412				
Instal.techniques matériel outillage indus.	421 787				
Matériel de transport	6 560				
Matériel de bureau informatique mobilier	80 559				
Emballages récupérables et divers	10 848				
TOTAL	526 166				
TOTAL GENERAL	557 949				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur autres immobilisations financières		30 000			30 000
TOTAL		30 000			30 000
TOTAL GENERAL		30 000			30 000
Dont dotations et reprises d'exploitation		30 000			

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	211 660	13 660	198 000
Autres créances clients	226 526	226 526	
Personnel et comptes rattachés	11 555	11 555	
Divers état et autres collectivités publiques	175 500	175 500	
Débiteurs divers	897	897	
Charges constatées d'avance	17 074	17 074	
TOTAL	643 212	445 212	198 000
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	945		

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	153	153		
Emprunts et dettes financières divers	8 850	8 850		
Fournisseurs et comptes rattachés	99 334	99 334		
Personnel et comptes rattachés	124 428	124 428		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	105 142	105 142		
Autres impôts taxes et assimilés	2 736	2 736		
Autres dettes	48	48		
Produits constatés d'avance	40 985	40 985		
TOTAL	381 676	381 676		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	8 850			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nou- velles ressources affectées C	Fonds restant engager en fin d'exercice D = A - B + C
Procirep 2017	35 000	35 000			35 000
Fondation de France 2016	370 000	233 712	80 712		153 000
CGET Ain 2017	5 000	5 000			5 000
France TV 2017	50 000	13 172	13 172		
Villeurbanne 2017	3 500	3 500	3 500		
Vaulx en Velin 2017	3 500	3 500	3 500		
St Bonnet 2017	3 500	3 500	3 500		
DRAC 2017	18 000	13 500	9 000		4 500
DRAC 2017	7 500	5 625	3 750		1 875
SACD 2017	35 000	7 500	7 500		
Fondation Total 2017	42 000	10 631	10 631		
Fondation Total 2018	10 000	5 000			5 000
DRAC 2018	37 000	30 000			30 000
Fondation Neuflyze 2018	70 000	70 000			70 000
Orange 2018	5 000	5 000			5 000
Fondation Meyer 2018	25 000	6 250			6 250
Ambassade France 2018	15 000	7 500			7 500
Villeurbanne 2018	4 000	4 000			4 000
Fondation Fournier 2018	21 000	7 000			7 000
TOTAL	760 000	469 390	135 265		334 125

Les ressources externes obtenues des dons, des legs ou via des subventions, affectées à des projets précis et non encore utilisés conformément à l'engagement pris à l'égard des financeurs sont portées en fin d'exercice au passif du bilan au poste « Fonds dédiés ». Au compte de résultat sont enregistrés:

- En charges dans le poste « engagements à réaliser sur ressources affectées », les dons et legs reçus dans l'exercice et non utilisés à la clôture
- En produits dans le poste « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs », la reprise des sommes inscrites en fonds dédiés, au fur et à mesure que les dépenses relatives aux projets sont engagées.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels	26 853	33.00
Plateforme examen	81 171	33.00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	3 ans
Matériels industriels	Linéaire	3 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 ans
Mobilier bureau	Linéaire	5 ans
Mobilier appartement	Linéaire	5 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
DVD	Linéaire	3 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	85 372
Autres créances	175 560
Total	260 932

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Détail des produits à recevoir

	Montant
Avoirs à établir	
- EDF 2018	60
Factures à établir	
- Charges logements élèves 2018	1 650
- Neovista 2018	675
- FormaSup 2018	83 047
Subventions à recevoir :	175 500
Total	260 932

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	153
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 502
Dettes fiscales et sociales	48 433
Total	73 088

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Détail des charges à payer

	Montant
Fourn. fact. non parvenues	
- Neovista regul 2018	1 980
- Neovista révision 2018	9 600
- Aragor CAC 2018	4 800
- EDF 2018	1 023
- Rue89 09 à 12/2018	1 080
- Lafond & Rouillet 2017-18	4 316
- Abiolab-Asposan 18/12/2018	122
- Le Studio Culotté	351
- Marie Noëlle Frery	240
- Rex Rothary 12/2018	40
- Rex Rothary 12/2018	60
- Ruraweb 12/2018	170
- Toute Façon Zoon 12/2018	303
- Toute Façon Zoon 12/2018	76
- Toute Façon Zoon 12/2018	76
- Toute Façon zoon 12/2018	152
- UPS 12/2018	38
- UPS 12/2018	38
- UPS 12/2018	38
Dettes prov. pour congés p.	
- Provisions pour congés payés	22 383
Charges soc.s/congés payés	
- Provisions pour congés payés	11 496
Personnel-aut.charges a payer	
- Indemnité rupture Angélique 18	1 603
- Primes Macron 2018	10 200
Impôts et taxes	
- Taxe salaires	
- Formation professionnelle	6 529
- Taxe CDD	4 475
Trésorerie	
- Agios bancaires courus	153
Total	81 341

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		17 074
Total		17 074
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		40 985
Total		40 985

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges constatées d'avance			
- OVH F86233681	9		
- GRDF F90459014	1 039		
- BECHTLE COMSOFT F112-4040177	2 041		
- BECHTLE COMSOFT F112-4040177	1 021		
- BECHTLE COMSOFT F112-4040177	510		
- BECHTLE COMSOFT F112-4040177	510		
- CM CIC CB CF CLAUDE	450		
- CM CIC CB CF CLAUDE	245		
- VIDELIO LICENCES FV3181460	2 610		
- VIDELIO LICENCES FV3181460	653		
- VIDELIO LICENCES FV3181460	653		
- VIDELIO LICENCES FV3181460	1 773		
- VIDELIO LICENCES FV3181460	685		
- VIDELIO LICENCES FV3181460	171		
- VIDELIO LICENCES FV3181460	171		
- VIDELIO LICENCES FV3181460	342		
- VIDELIO LICENCES FV3181460	443		
- VIDELIO LICENCES FV3181460	449		
- VIDELIO LICENCES FV3181460	225		
- VIDELIO LICENCES FV3181460	225		
- VIDELIO LICENCES FV3181460	411		
- VIDELIO LICENCES FV3181460	1 231		
- VIDELIO LICENCES FV3181460	1 207		
Total	17 074		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Détail des produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Produits constatés d'avance			
- PCA subvention Fondation René Fournier	14 000		
- Frais inscription 1A	1 018		
- Frais inscription 2A	967		
- For Ever Groupe	25 000		
Total	40 985		

Subventions d'équipement

La Ciné Fabrique a bénéficié d'une seule subvention d'investissement en 2018 pour le financement de l'acquisition du matériel pédagogique d'un montant total de 100 000 euros provenant de la Région Rhône Alpes.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Valorisation des contributions volontaires

Le bénévolat a été quantifié à 5 644 heures sur l'exercice 2018, soit une contribution estimée à 131 676 euros.

Compte tenu de son caractère spécifique, la mise à disposition gratuite des 6 103 m2 de locaux située à Lyon 9ème par la Région Auvergne Rhône-Alpes et par le lycée Jean Perrin pour la période allant du 28/08/2017 jusqu'au 31/08/2022 n'a pas pu être valorisée.

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4 896 euros, correspondant au contrôle légal des comptes.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Erreurs de caisse	168	7718000
- Double règlement	117	7718000
- Apurement compte de tiers	766	7718000
- QP subvention investissement virée CR	557 949	7770000
Total	559 000	
Charges exceptionnelles		
- Apurement comptes de tiers	575	6788000
- Perte solde facture Africa International	3 804	6788000
Total	4 379	

Transferts de charges

Nature	Montant
Remboursement assurance matériel	2 099
Refacturation charges logements élèves	18 274
Refacturation frais transport	2 156
Prise en charge des formations	2 202
Total	24 731