

Association FESTIVAL DU CINEMA D'ALES
155 FAUBOURG DE ROCHEBELLE
POLE CULTUREL ET SCIENTIFIQUE
30100 ALES

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/07/2019 au 30/06/2020

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 09/11/2020

Dominique FORT
Expert comptable diplômé

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

Association FESTIVAL DU CINEMA D'ALES

155 FAUBOURG DE ROCHEBELLE
POLE CULTUREL ET SCIENTIFIQUE
30100 ALES

COMPTES ANNUELS AU 30 JUIN 2020

- *Rapport de présentation*
- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*

CEVIDEX DOMINIQUE FORT

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

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

Association FESTIVAL DU CINEMA D'ALES
155 FAUBOURG DE ROCHEBELLE
POLE CULTUREL ET SCIENTIFIQUE
30100 ALES

relatifs à l'exercice du 01/07/2019 au 30/06/2020.

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,	679 931 Euros
- Produits d'exploitation,	604 246 Euros
- Résultat net comptable,	26 927 Euros

Fait à Alès
Le 09/11/2020

Dominique FORT
Expert comptable diplômé

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2020 12			Exercice N-1 30/06/2019 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	1 348	1 348				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	13 189	3 336	9 853	7 080	2 774	39.18
	Autres immobilisations corporelles	47 387	36 784	10 604	8 223	2 381	28.95
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	36 171		36 171	36 171			
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total I	98 096	41 468	56 628	51 474	5 154	10.01	
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	4 298		4 298	7 784	3 486	44.78
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	27 904	5 666	22 237	20 362	1 875	9.21
	Autres créances	425 606	41 905	383 701	318 730	64 970	20.38
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	205 416		205 416	52 697	152 719	289.81	
Charges constatées d'avance (3)	7 651		7 651	6 425	1 226	19.08	
Total III	670 874	47 572	623 303	405 998	217 304	53.52	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	768 970	89 040	679 931	457 472	222 459	48.63	

(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			
		30/06/2020	12	30/06/2019	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	122 386	109 365	13 021	11.91		
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	26 927	13 021	13 905	106.79		
	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	3 918	5 228	1 309	25.05			
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
Total I	153 231	127 614	25 617	20.07			
	Total II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques	3 000	3 000				
	Provisions pour charges	29 746	37 120	7 374	19.87		
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	110 225	800	109 425	NS		
	Fonds dédiés sur autres ressources						
Total III	142 971	40 920	102 051	249.39			
DETTES (I)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 866	682	3 184	466.96		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	59 567	51 300	8 267	16.12		
	Dettes fiscales et sociales	100 125	26 378	73 747	279.58		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Autres dettes	4 661	1 579	3 082	195.12			
Instrument de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	215 510	209 000	6 510	3.11		
	Total IV	383 729	288 939	94 790	32.81		
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	679 931	457 472	222 459	48.63		

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

168 219

79 939

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	30/06/2020	12	30/06/2019	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services	33 428		172 245	80.59
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	506 819		458 213	10.61
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	19 894		1 838	982.36
Collectes				
Cotisations	1 300		805	61.49
Autres produits	42 804		70 641	39.41
Total I	604 246		703 742	14.14
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	177 920		425 693	58.20
Impôts, taxes et versements assimilés	2 367		1 915	23.59
Salaires et traitements	218 998		178 987	22.35
Charges sociales	43 473		48 873	11.05
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	6 443		4 127	56.11
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions	2 882			
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	13 980		39 723	64.81
Total II	466 063		699 319	33.35
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	138 183		4 423	NS
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

907
3 126

3 721
1 497

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	30/06/2020	12	30/06/2019	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier			91	100.00
Autres intérêts et produits assimilés	522		578	9.63
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	522		668	21.90
Charges financières				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)	522		668	21.90
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	138 705		5 092	NS
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 200		12 384	90.31
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 267		810	56.49
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII	2 467		13 193	81.30
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 461		1 550	187.81
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	359			359
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions			2 914	100.00
Total VIII	4 820		4 464	7.99
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	2 353		8 730	126.96
Impôts sur les bénéfices (IX)				
Total des produits (I+III+V+VII)	607 235		717 604	15.38
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	470 883		703 783	33.09
Solde intermédiaire	136 352		13 821	886.53
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	800			800
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	110 225		800	NS
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	26 927		13 021	106.79