

**NOTE DE PRESENTATION****Compte Administratif 2021 pour le Cinéma****I – PRESENTATION GLOBALE**

Le compte administratif 2021 fait apparaître un résultat brut excédentaire d'exploitation de 27 140,81 € (celui de l'exercice précédent était de 14 293,27 €).

<b>EXPLOITATION</b>	
Dépenses	64 573,82 €
Recettes	77 421,36 €
Excédent 2020 reporté	14 293,27 €
Résultat brut 2021	27 140,81 €

**2 – LES DEPENSES D'EXPLOITATION : 64 573,82 €**

Les dépenses d'exploitation sont en diminution de 12 352,59 € par rapport à 2020. C'est la conséquence de la fermeture de l'établissement pendant 138 jours et dans une moindre mesure du couvre-feu, imposés par la pandémie de COVID-19.

**2.1** – Les charges à caractère général (0,051 M € soit 78%) sont, par conséquent, en diminution de 10 077,02 € par rapport à l'exercice précédent.

**2.2** – Les charges de personnel (0,014 M €) représentent 22%. Elles retracent la quote-part des heures de travail réalisées par le personnel municipal. Depuis la fin de l'année 2020, un second projectionniste a été recruté.

**2.3** – Les autres charges de gestion courantes sont inscrites pour 1,68 €. Elles correspondent aux remboursements de TVA.

**3 – LES RECETTES D'EXPLOITATION : 77 421,36 €**

Les recettes d'exploitation sont en diminution de 18 612,58 € par rapport à 2020, conséquence de la pandémie.

**3.1** – Le produits des prestations de services représenté par les entrées et les ventes de boissons et friandises (0,023 M €) s'élèvent à 30% des recettes de d'exploitation (contre 24,80 % en 2020 – 162 jours de fermeture).

**3.2** – La subvention d'exploitation correspond à la subvention versée par la commune et figure pour 0,020 M € soit 26%. Bien inférieure à 2020 (66 565,00 €).

**3.3** – Les autres produits de gestion courante représentent 0,002 M € (2% des RE). Ces recettes correspondent à des produits de location de salles et à des remboursements du CNC des taxes de TSA - Taxe incluse dans le prix des places - (il s'agissait pour le CNC d'aider les établissements impactés par la crise).

**3.4** – Les produits financiers figurent pour 0,003 M € soit 3%. Ils retracent la subvention versée par le CNC pour la retransmission de films d'art et d'essai.

**3.5** – Les produits exceptionnels s'élèvent à 0,030 M € soit 39 %. Il s'agit de la subvention exceptionnelle versée par l'Etat pour le soutien renforcé aux cinémas en raison de la crise du COVID-19.

#### 4 – RESULTATS DE L'EXERCICE

- Résultat brut de la section de fonctionnement .....+ 27 140,81 €
- Résultat net 2021 ..... + 27 140,81 €

**AR Prefecture**

082-218200137-20220411-22\_0170-AU

Reçu le 13/04/2022

Publié le 13/04/2022

**REPUBLIQUE FRANCAISE**

**21820013700139**

**CINEMA - CENTRE CULTUREL de Beaumont-de-Lomagne**

POSTE COMPTABLE : Trésorerie Beaumont-de-Lomagne

**SERVICE PUBLIC LOCAL**

**M4**

**COMPTE ADMINISTRATIF**

**BUDGET CINEMA - CENTRE CULTUREL de Beaumont-de-Lomagne**

**ANNEE 2021**

## SOMMAIRE

Pages	
2	I. Informations générales
2	Modalités de vote du compte administratif
3	II. Présentation générale du compte administratif
3	A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser
4	A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres
5	B1 - Balance générale du compte administratif - Dépenses
6	B2 - Balance générale du compte administratif - Recettes
7	III. Vote du compte administratif
7	A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses
9	A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes

IV. ANNEXES		Jointes	Sans objet
	A - Eléments du bilan		X
	B - Engagements hors bilan		X
	C - Autres éléments d'informations		X
10	D - Arrêté et signatures	X	

**I - INFORMATIONS GENERALES**

I

**MODALITES DE VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF**

- I - L'assemblée délibérante a voté le présent budget :
- au niveau du chapitre pour la section d'exploitation,
  - au niveau du chapitre pour la section d'investissement,
  - sans les chapitres "opérations d'équipement" de l'état III B3.

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante :

II - En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, et, en section d'investissement, sans chapitre de dépense "opération d'équipement".

III - Les provisions sont :

- semi-budgétaires (pas d'inscription en recettes de la section d'investissement).

## II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

II

## VUE D'ENSEMBLE

A1

## EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 64 573,82	G 77 421,36	G-A +12 847,54
	Section d'investissement	B	H	H-B

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C	I 14 293,27
	Report en section d'investissement (001)	D	J

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D 64 573,82	Q= G+H+I+J 91 714,63	= Q-P +27 140,81

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation	E	K
	Section d'investissement	F	L
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F	= K+L

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E 64 573,82	= G+I+K 91 714,63	+27 140,81
	Section d'investissement	= B+D+F	= H+J+L	
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F 64 573,82	= G+H+I+J+K+L 91 714,63	+27 140,81

## DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION		E	K
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		F	L

(1) Indiquer le signe - si les dépenses sont supérieures aux recettes, et + si les recettes sont supérieures aux dépenses.

(2) Les restes à réaliser de la section d'exploitation correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées (R.2311-11 du CGCT).

Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent (R.2311-11 du CGCT).

## II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

II

## SECTION D'EXPLOITATION - CHAPITRES

A2

## DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	69 487,00	50 634,14			18 852,86
012	Charges de personnel et frais assimilé	13 938,00	13 938,00			
014	Atténuations de produits					
65	Autres charges de gestion courante	500,00	1,68			498,32
<b>Total des dépenses de gestion des services</b>		<b>83 925,00</b>	<b>64 573,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19 351,18</b>
66	Charges financières					
67	Charges exceptionnelles	100,00				100,00
68	Dotations aux amortissements, dépréc.					
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés					
022	Dépenses imprévues					
<b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b>		<b>84 025,00</b>	<b>64 573,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19 451,18</b>
023	Virement à la section d'investissement					
042	Opé. d'ordre transfert entre sections (2)					
043	Opé. d'ordre intérieur de la sect. d'exp					
<b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>84 025,00</b>	<b>64 573,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19 451,18</b>
Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1		0,00				

## RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges					
70	Produits des services, domaine et vent	23 000,00	22 824,71			175,29
74	Subventions d'exploitation	20 317,00	20 050,92			266,08
75	Autres produits de gestion courante	1 000,00	1 691,73			-691,73
<b>Total des recettes de gestion des services</b>		<b>44 317,00</b>	<b>44 567,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-250,36</b>
76	Produits financiers		2 700,00			-2 700,00
77	Produits exceptionnels	25 415,00	30 154,00			-4 739,00
78	Reprises sur amortissements, dépréc. &					
<b>Total des recettes réelles d'exploitation</b>		<b>69 732,00</b>	<b>77 421,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7 689,36</b>
042	Opé. ordre transfert entre sections (2)					
043	Opé. ordre intérieur de la sect. d'exp.(					
<b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>69 732,00</b>	<b>77 421,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7 689,36</b>
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		14 293,27				

## II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

II

## BALANCE GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF

B1

## 1 - Mandats émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	EXPLOITATION	Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
011	Charges à caractère général	50 634,14		50 634,14
012	Charges de personnel et frais assimilés	13 938,00		13 938,00
014	Atténuations de produits			
60	<i>Achats et variations de stocks</i>			
65	Autres charges de gestion courante	1,68		1,68
66	Charges financières			
67	Charges exceptionnelles			
68	Dotations aux amortissements, dépréc. & provisions			
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés			
71	<i>Production stockée (ou déstockage)</i>			
	<b>Dépenses d'exploitation - Total</b>	<b>64 573,82</b>		<b>64 573,82</b>

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE

0,00

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES

64 573,82

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves			
13	Subventions d'investissement reçues			
14	<i>Provisions réglementées</i>			
15	<i>Provisions pour risques et charges</i>			
16	Emprunts et dettes assimilés (sf 1688 non budgétaire)			
18	Compte de liaison : affectation (BA, régie)			
	Total des opérations d'équipement			
20	Immobilisations incorporelles			
21	Immobilisations corporelles			
22	Immobilisations reçues en affectation			
23	Immobilisations en cours			
26	Participations et créances ratt. à des particip.			
27	Autres immobilisations financières			
28	<i>Amortissements des immobilisations</i>			
29	<i>Dépréciations des immobilisations</i>			
39	<i>Dépréciations des stocks et en-cours</i>			
45...	Opérations pour compte de tiers			
481	<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>			
3...	Stocks			
	<b>Dépenses d'investissement - Total</b>			

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE

0,00

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES

0,00



<b>II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>II</b>
<b>BALANCE GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>B2</b>

**2 - Titres émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)**

	<b>EXPLOITATION</b>	<b>Opérations réelles</b>	<b>Opérations d'ordre</b>	<b>TOTAL</b>
013	Atténuations de charges			
60	Achats et variations des stocks			
70	Produits des services, domaine et ventes diverses	22 824,71		22 824,71
71	Production stockée (ou déstockage)			
72	Production immobilisée			
74	Subventions d'exploitation	20 050,92		20 050,92
75	Autres produits de gestion courante	1 691,73		1 691,73
76	Produits financiers	2 700,00		2 700,00
77	Produits exceptionnels	30 154,00		30 154,00
78	Reprises sur amortissements, dépréc. & provisions			
79	Transferts de charges			
	<b>Recettes d'exploitation - Total</b>	<b>77 421,36</b>		<b>77 421,36</b>

+

<b>R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE</b>	<b>14 293,27</b>
---	------------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES</b>	<b>91 714,63</b>
---	------------------

	<b>INVESTISSEMENT</b>	<b>Opérations réelles</b>	<b>Opérations d'ordre</b>	<b>TOTAL</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)			
13	Subventions d'investissement reçues			
14	Provisions réglementées			
15	Provisions pour risques et charges			
16	Emprunts et dettes assimilés (sf 1688 non budgétaire)			
18	Compte de liaison : affectation (BA, régie)			
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)			
21	Immobilisations corporelles			
22	Immobilisations reçues en affectation			
23	Immobilisations en cours			
26	Participations et créances ratt. à des particip.			
27	Autres immobilisations financières			
28	Amortissements des immobilisations			
29	Dépréciations des immobilisations			
39	Dépréciations des stocks et en-cours			
45...	Opérations pour compte de tiers			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices			
3...	Stocks			
	<b>Recettes d'investissement - Total</b>			

+

<b>R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE</b>	<b>0,00</b>
--	-------------

+

<b>AFFECTATION AUX COMPTES 106</b>	<b>0,00</b>
------------------------------------	-------------

=

<b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES</b>	<b>0,00</b>
---	-------------

## III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

III

## SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES

A1

Chap. / Art.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	69 487,00	50 634,14			18 852,86
6061	Fournitures non stockables (eau, éner	13 000,00	7 533,34			5 466,66
6063	Fournitures d'entretien et de petit équi	1 240,00	1 166,66			73,34
6064	Fournitures administratives	200,00	16,67			183,33
6068	Autres matières et fournitures	2 000,00	1 072,36			927,64
6132	Locations immobilières	17 662,00	17 661,74			0,26
6135	Locations mobilières	12 000,00	8 486,36			3 513,64
61521	Bâtiments publics	2 600,00				2 600,00
61558	Autres biens mobiliers	2 500,00	1 799,82			700,18
6156	Maintenance	5 000,00	4 654,47			345,53
6161	Assurances multirisques	385,00	384,11			0,89
618	Divers	500,00				500,00
6231	Annonces et insertions	150,00				150,00
6236	Catalogues et imprimés	3 800,00	2 801,06			998,94
6237	Publications	150,00	120,00			30,00
6257	Réceptions	100,00				100,00
6261	Frais d'affranchissement	150,00	104,16			45,84
6262	Frais de télécommunications	3 100,00	2 234,86			865,14
627	Services bancaires et assimilés	150,00	50,50			99,50
6281	Concours divers (colisations...)	800,00	325,00			475,00
6358	Autres droits	1 000,00	275,10			724,90
637	Autres impôts,taxes&vers.assimilés (a	3 000,00	1 947,93			1 052,07
012	Charges de personnel et frais assim	13 938,00	13 938,00			
6218	Autres personnel extérieur	13 938,00	13 938,00			
014	Atténuations de produits					
65	Autres charges de gestion courante	500,00	1,68			498,32
658	Charges diverses de la gestion couran	500,00	1,68			498,32
<b>TOTAL GESTION DES SERVICES (a) = 011 + 012 + 014 + 65</b>		<b>83 925,00</b>	<b>64 573,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19 351,18</b>
66	Charges financières (b)					
67	Charges exceptionnelles (c)	100,00				100,00
6718	Autres charges exceptionnelles sur op.	100,00				100,00
68	Dotations aux amortissements, dépr					
69	Impôts sur les bénéfices et assimilé					
022	Dépenses imprévues (f)					
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES = a + b + c + d + e + f</b>		<b>84 025,00</b>	<b>64 573,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19 451,18</b>
023	Virement à la section d'investissement					
042	Opérations d'ordre de transfert entr					
<b>TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la					
<b>TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION = DEPENSES REELLES + D'ORDRE</b>		<b>84 025,00</b>	<b>64 573,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19 451,18</b>

<b>III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES</b>	<b>A1</b>

Chap. / Art.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
	Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1	0,00				

**Détail du calcul des ICNE au compte 66112**

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N - ICNE N-1	0,00

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

III

SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES

A2

Chap. / Art.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges					
70	Produits des services, domaine et v	23 000,00	22 824,71			175,29
706	Prestations de services	23 000,00	22 824,71			175,29
74	Subventions d'exploitation	20 317,00	20 050,92			266,08
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	20 317,00	20 050,92			266,08
75	Autres produits de gestion courante	1 000,00	1 691,73			-691,73
752	Revenus des immeubles	1 000,00	375,00			625,00
7588	Autres		1 316,73			-1 316,73
<b>TOTAL GESTION DES SERVICES (a) = 013 + 70 + 73 + 74 + 75</b>		<b>44 317,00</b>	<b>44 567,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-250,36</b>
76	Produits financiers (b)		2 700,00			-2 700,00
7688	Autres		2 700,00			-2 700,00
77	Produits exceptionnels (c)	25 415,00	30 154,00			-4 739,00
778	Autres produits exceptionnels	25 415,00	30 154,00			-4 739,00
78	Reprises sur amortissements, dépré					
<b>TOTAL DES RECETTES REELLES = a + b + c + d</b>		<b>69 732,00</b>	<b>77 421,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7 689,36</b>

042	Opérations d'ordre de transfert entr					
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la					
<b>TOTAL DES RECETTES D'ORDRE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION = RECETTES REELLES + D'ORDRE</b>		<b>69 732,00</b>	<b>77 421,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7 689,36</b>
---	--	------------------	------------------	-------------	-------------	------------------

Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1	14 293,27
---	-----------

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N - ICNE N-1	0,00