

NOTE DE PRESENTATION

Note 2 – Compte Administratif 2020 pour le Cinéma

I – PRESENTATION GLOBALE

Le compte administratif 2020 fait apparaître un résultat brut excédentaire en exploitation (celui de l'exercice précédent était de - 4 814,26 €).

EXPLOITATION	
Dépenses	76 926,41 €
Recettes	96 033,94 €
Déficit 2019 reporté	4 814,26 €
Résultat brut 2020	14 293,27 €

2 – LES DEPENSES D'EXPLOITATION (hors report antérieur) : 76 926,41 €

Les dépenses d'exploitation sont en diminution de 39 960,68 € par rapport à 2019 en raison de la crise sanitaire. L'établissement ayant été fermé pendant plusieurs mois.

2.1 – Les charges à caractère général (0,060 M € soit 78,92 %) sont en diminution de 31 168,03 € par rapport à l'exercice précédent. C'est la conséquence de la fermeture de l'établissement pour crise sanitaire.

2.2 – Les charges de personnel (0,016 M €) représentent 20,61 %. Elles retracent la quote-part des heures de travail réalisées par le personnel municipal.

2.3 – Les autres charges de gestion courantes sont inscrites pour 0,004 M € soit 0,47 % de dépenses d'exploitation. Elles correspondent aux remboursements de CINENUM.

3 – LES RECETTES D'EXPLOITATION : 96 033,94 €

Les recettes d'exploitation sont en diminution de 16 038,89 € par rapport à 2019, conséquence de la crise sanitaire.

3.1 – Le produits des prestations de services (0,024 M €) représentent 24,80 % des recettes de d'exploitation (contre 56,63 % en 2019).

3.2 – La subvention d'exploitation correspond à la subvention versée par la commune et figure pour 0,067 M € soit 69,40 %.

AR PREFECTURE

082-218200137-20210406-21_016-BF
Regu le 12/04/2021

3.3 – Les autres produits de gestion courante représentent 0,27 €. Ces recettes correspondent à une régularisation de TVA.

3.4 – Les produits financiers figurent pour 0,002 M € soit 2,49 %. 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 0,003 M € soit 3,31 %. Il s'agit de la subvention exceptionnelle versée par l'Etat pour le soutien renforcé aux cinémas en période de COVID-19.

4 – RESULTATS DE L'EXERCICE

- Résultat brut de la section de fonctionnement	+ 14 293,27 €
- Résultat net 2020	+ 14 293,27 €

AR PREFECTURE

082-218200137-20210406-21_016-BF
Regu le 12/04/2021

REPUBLIQUE FRANCAISE

21820013700139	CINEMA - CENTRE CULTUREL de Beaumont-de-Lomagne
----------------	---

POSTE COMPTABLE : SGC DE MOISSAC

SERVICE PUBLIC LOCAL

M4

COMPTE ADMINISTRATIF

BUDGET CINEMA - CENTRE CULTUREL de Beaumont-de-Lomagne

ANNEE 2020

AR PREFECTURE

082-218200137-20210406-21_016-BF
Regu le 12/04/2021CINEMA - CENTRE CULTUREL de Beaumont-de-Lomagne
CA 2020

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	

AR PREFECTURE

082-218200137-20210406-21_016-BF
Regu le 12/04/2021

CINEMA - CENTRE CULTUREL de Beaumont-de-Lomagne
CA 2020

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).

AR PREFECTURE

082-218200137-20210406-21_016-BF
Regu le 12/04/2021CINEMA - CENTRE CULTUREL de Beaumont-de-Lomagne
CA 2020

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 76 926,41	G 96 033,94	G-A +19 107,53
	Section d'investissement	B	H	H-B

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C 4 814,26	I
	Report en section d'investissement (001)	D	J

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D 81 740,67	Q= G+H+I+J 96 033,94	= Q-P +14 293,27

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 81 740,67	= G+I+K 96 033,94	+14 293,27
	Section d'investissement	= B+D+F	= H+J+L	
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F 81 740,67	= G+H+I+J+K+L 96 033,94	+14 293,27

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).

AR PREFECTURE

082-218200137-20210406-21_016-BF
Regu le 12/04/2021CINEMA - CENTRE CULTUREL de Beaumont-de-Lomagne
CA 2020

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	92 085,00	80 289,75	421,41		31 373,84
012	Charges de personnel et frais assimilés	27 190,00	15 851,25			11 338,75
014	Atténuations de produits					
65	Autres charges de gestion courante	500,00	364,00			136,00
Total des dépenses de gestion des services		119 775,00	76 505,00	421,41	0,00	42 848,59
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					
Total des dépenses réelles d'exploitation		119 875,00	76 505,00	421,41	0,00	42 948,59
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.					
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		119 875,00	76 505,00	421,41	0,00	42 948,59
Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1		4 814,26				

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	47 000,00	23 817,02			23 182,98
74	Subventions d'exploitation	66 965,00	66 649,65			315,35
75	Autres produits de gestion courante	1 000,00	0,27			999,73
Total des recettes de gestion des services		114 965,00	90 466,94	0,00	0,00	24 498,06
76	Produits financiers	2 389,00	2 389,00			
77	Produits exceptionnels	7 336,00	3 178,00			4 158,00
78	Reprises sur amortissements, dépréc. &					
Total des recettes réelles d'exploitation		124 690,00	96 033,94	0,00	0,00	28 656,06
042	Opé. ordre transfert entre sections (2)					
043	Opé. ordre intérieur de la sect. d'exp.(
Total des recettes d'ordre d'exploitation		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		124 690,00	96 033,94	0,00	0,00	28 656,06
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		0,00				

AR PREFECTURE

082-218200137-20210406-21_016-BF
Regu le 12/04/2021CINEMA - CENTRE CULTUREL de Beaumont-de-Lomagne
CA 2020

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	60 711,16		60 711,16
012	Charges de personnel et frais assimilés	15 851,25		15 851,25
014	Atténuations de produits			
60	Achats et variations de stocks			
66	Autres charges de gestion courante	364,00		364,00
66	Charges financières			
67	Charges exceptionnelles			
68	Dotations aux amortissements, dépréc. & provisions			
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés			
71	Production stockée (ou déstockage)			
	Dépenses d'exploitation - Total	76 926,41		76 926,41

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE	+	4 814,26
------------------------------------	---	----------

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	=	81 740,67
--	---	-----------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves			
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)			
	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	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			
	Dépenses d'investissement - Total			

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE	+	0,00
---	---	------

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	=	0,00
--	---	------

AR PREFECTURE

082-218200137-20210406-21_016-BF
Regu le 12/04/2021CINEMA - CENTRE CULTUREL de Beaumont-de-Lomagne
CA 2020

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
BALANCE GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	B2

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

	EXPLOITATION	Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
013	Atténuations de charges			
60	Achats et variations des stocks			
70	Produits des services, domaine et ventes diverses	23 817,02		23 817,02
71	Production stockée (ou déstockage)			
72	Production immobilisée			
74	Subventions d'exploitation	66 649,65		66 649,65
75	Autres produits de gestion courante	0,27		0,27
76	Produits financiers	2 389,00		2 389,00
77	Produits exceptionnels	3 178,00		3 178,00
78	Reprises sur amortissements, dépréc. & provisions			
79	Transferts de charges			
	Recettes d'exploitation - Total	96 033,94		96 033,94

	+	
R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE		0,00
	=	
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES		96 033,94

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
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			
	Recettes d'investissement - Total			

	+	
R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE		0,00
	+	
AFFECTATION AUX COMPTES 106		0,00
	=	
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES		0,00

AR PREFECTURE

082-218200137-20210406-21_016-BF
Regu le 12/04/2021CINEMA - CENTRE CULTUREL de Beaumont-de-Lomagne
CA 2020

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	92 085,00	60 289,75	421,41		31 373,84
6061	Fournitures non stockables (eau, éner	20 000,00	11 260,30			8 739,70
6063	Fournitures d'entretien et de petit équi	500,00	153,60			346,40
6064	Fournitures administratives	200,00				200,00
6068	Autres matières et fournitures	4 000,00	1 258,41			2 741,59
6132	Locations immobilières	17 645,00	17 644,00			1,00
6135	Locations mobilières	22 000,00	11 191,30	17,00		10 791,70
61521	Bâtiments publics	1 000,00	2 297,10			-1 297,10
61528	Autres	1 000,00				1 000,00
61558	Autres biens mobiliers	2 500,00	1 511,54			988,46
6156	Maintenance	8 000,00	4 538,55	280,28		3 181,17
6161	Assurances multirisques	670,00	664,09			5,91
618	Divers	500,00				500,00
6231	Annonces et insertions	150,00				150,00
6236	Catalogues et imprimés	3 800,00	3 457,16			342,84
6237	Publications	120,00	120,00			
6257	Réceptions	100,00				100,00
6261	Frais d'affranchissement	150,00	99,40			50,60
6262	Frais de télécommunications	2 800,00	2 659,77			140,23
627	Services bancaires et assimilés	150,00	58,89			91,11
6281	Concours divers (cotisations...)	800,00	355,00			445,00
6358	Autres droits	1 000,00	456,96			543,04
637	Autres impôts, taxes & vers. assimilés (a	5 000,00	2 563,68	124,13		2 312,19
012	Charges de personnel et frais assim	27 190,00	15 851,25			11 338,75
6218	Autres personnel extérieur	27 190,00	15 851,25			11 338,75
014	Atténuations de produits					
65	Autres charges de gestion courante	500,00	364,00			136,00
658	Charges diverses de la gestion couran	500,00	364,00			136,00
	TOTAL GESTION DES SERVICES (a) = 011 + 012 + 014 + 65	119 775,00	76 505,00	421,41	0,00	42 848,59
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)					
	TOTAL DES DEPENSES REELLES = a + b + c + d + e + f	119 875,00	76 505,00	421,41	0,00	42 948,59
023	Virement à la section d'investisseme					
042	Opérations d'ordre de transfert entr					
	TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la					
	TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION = DEPENSES REELLES + D'ORDRE	119 875,00	76 505,00	421,41	0,00	42 948,59

AR PREFECTURE

082-218200137-20210406-21_016-BF
Regu le 12/04/2021CINEMA - CENTRE CULTUREL de Beaumont-de-Lomagne
CA 2020

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	

Pour information D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1	4 814,26
--	----------

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

AR PREFECTURE

082-218200137-20210406-21_016-BF
Regu le 12/04/2021CINEMA - CENTRE CULTUREL de Beaumont-de-Lomagne
CA 2020

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.	47 000,00	23 817,02			23 182,98
706	Prestations de services	47 000,00	23 817,02			23 182,98
74	Subventions d'exploitation	66 965,00	66 649,65			315,35
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	66 965,00	66 649,65			315,35
75	Autres produits de gestion courante	1 000,00	0,27			999,73
752	Revenus des immeubles	1 000,00				1 000,00
7588	Autres		0,27			-0,27
TOTAL GESTION DES SERVICES (a) = 013 + 70 + 73 + 74 + 75		114 965,00	90 466,94	0,00	0,00	24 498,06
76	Produits financiers (b)	2 389,00	2 389,00			
7688	Autres	2 389,00	2 389,00			
77	Produits exceptionnels (c)	7 336,00	3 178,00			4 158,00
778	Autres produits exceptionnels	7 336,00	3 178,00			4 158,00
78	Reprises sur amortissements, dépré					
TOTAL DES RECETTES REELLES = a + b + c + d		124 690,00	96 033,94	0,00	0,00	28 656,06
042	Opérations d'ordre de transfert entr					
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la					
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION = RECETTES REELLES + D'ORDRE		124 690,00	96 033,94	0,00	0,00	28 656,06
Pour information R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1			0,00			

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