



3. boulevard Koenig – 19100 Brive  
☎ 05 55 23 29 01/05 55 74 20 51

Site web : <http://www.cinemarex.org>  
Email : [contact@cinemarex.org](mailto:contact@cinemarex.org)

Copies **S. Fraux**

Date d'arrivée :

09 JUIL. 2012

Numéro : 10800 AR

ORIGINAL

*culture*

*M. Coulon*

COURRIER ARRIVE LE :

16 JUIL. 2012

Brive, le 28 mai 2012

Bureau du Secrétaire Général Adjoint Monsieur le Député Maire

Objet :

DSP Cinémas Rex  
Rapport annuel du délégataire 2011

Place de l'Hôtel de Ville  
19100 Brive

DIRECTION DE LA CULTURE  
11 JUIL. 2012

Monsieur le Député Maire,

Conformément aux dispositions de la convention de Délégation de Service Public du 15 juillet 2006 pour l'exploitation du Cinéma d'Art et Essai le Rex, j'ai l'honneur de vous communiquer le rapport ci-joint retraçant la totalité des opérations afférentes à l'exécution du service dont la gestion nous a été confiée.

Le rapport comprend les éléments suivants :

**I – Données comptables (dossier en annexe ci-joint)**

**II – Analyse détaillée de la qualité du service (cf. fiche synthétique en annexe I)**

Concernant la qualité de l'action menée, le Ministère de la Culture, Centre National de la Cinématographie a renouvelé les trois labels « Recherche et Découverte », « Jeune Public » et « Patrimoine » au Cinéma REX pour l'année 2011. Ces trois labels sont destinés à signaler la qualité exceptionnelle d'une exploitation cinématographique en France voire en Europe, sous le couvert de la Confédération Internationale des Cinémas d'Art et Essai. Très peu de salles de cinéma en France disposent de ces trois labels, ce qui place le Rex largement au niveau culturel de salles prestigieuses dans le monde de l'Art et Essai comme les cinémas Utopia de Toulouse et Bordeaux. Sur le plan européen seul Liège en Belgique, dispose d'un cinéma proposant une programmation Art et Essai et européen aussi élaboré que le Rex.

- |   |                                       |
|---|---------------------------------------|
| ✓ Nombre de films Art et Essai diffusés :         | 749                                   |
| ✓ Etats des films programmés par catégorie dont : |                                       |
| ♦ Art et Essai - Recherche et Découverte :        | 198                                   |
| ♦ Jeune Public :                                  | 74                                    |
| ♦ Patrimoine :                                    | 71                                    |
| ✓ Nombre de spectateurs par catégorie :           |                                       |
| ♦ Art et Essai - Recherche et Découverte :        | 21 600 (avec les 2 autres catégories) |
| ♦ Jeune Public et scolaires :                     | 22 856                                |
| ♦ Patrimoine :                                    | 3 880                                 |

✓ Nombre de séances par salle :	
◆ Salle 1 :	1902
◆ Salle 2 :	1909
◆ Salle 3 :	1790
✓ Nombre de films en exclusivité :	676
✓ Effectif :	12
✓ Qualification :	
◆ CAP opérateur projectionniste :	5

L'ensemble des personnels dépend de la convention de l'animation

- ✓ Affectation du personnel :
  - ◆ Direction Générale (1 mi-temps)
  - ◆ Direction (1 temps plein)
  - ◆ Projection (4 dont 2 mi-temps)
  - ◆ Caisse (3 mi-temps)
  - ◆ Comptabilité/Administration /Secrétariat /Communication/Animation (2 mi-temps)
  - ◆ Entretien (1 mi-temps)

En projet :

- Médiation (1 poste)

### **III – Compte-rendu technique et financier**

Pour cette quatrième année d'exploitation les données techniques et financières prévues par la convention de Délégation de Service Public ont été parfaitement suivies.

Subsistent les graves problèmes suivant déjà signalés par les rapports précédents, à savoir :

⇒ L'état des lieux élaboré lors de la signature de la délégation de service public indiquait la défectuosité des éléments suivants :

- fuite d'eau couverture
- fuite d'eau intérieure
- alimentation ancienne du bâtiment et problème de sécurité sur les RIA, plomberie et sanitaire en très mauvais état
- problème d'évacuation des eaux usées
- défectuosité de l'alimentation électrique (*nous avons du procéder à notre charge au remplacement du différentiel électrique, compteur électrique et transformateur de la propriété Gourdy*).
- fuite d'eau et mauvaise étanchéité de la terrasse
- dallage dangereux
- faux plafond présentant un danger d'effondrement et plusieurs défectuosités structurelles sur le bâtiment.

Comme en 2010, le système de climatisation n'a pu fonctionner. La Société Clim Energie qui entretient la climatisation, nous a fait savoir que vu l'ancienneté et la vétusté de l'installation, il ne pouvait plus en assurer le fonctionnement et qu'il était nécessaire de procéder au remplacement des éléments de climatisation actuelle. De plus, il nous a été indiqué que le gaz contenu dans l'installation n'était plus homologué et utilisé actuellement. Le Rex qui souffre déjà de l'indigence dans ses capacités d'accueil voit ses difficultés énormément amplifiées par le mauvais état et la vétusté du cinéma.

### De graves difficultés en 2011 :

Les fuites d'eau provenant de la toiture ont perturbé la bonne marche du cinéma. Malgré nos nombreux avertissements, d'importants dégâts des eaux sont survenus à répétition dans la cabine 1. Ces dégâts ont endommagé le projecteur et le système 3D qui a dû être entièrement changé (8 000 €). Trois déclarations de sinistre pour ces dégâts des eaux ont été traitées par notre assureur, avec expertise et contre-expertise, ce dernier se retournant parfois contre l'assureur du couvreur. Beaucoup de temps passé et beaucoup de soucis ainsi que des inquiétudes sur l'électricité.

### Des interventions des services techniques :

Face à cette situation les services techniques sont intervenus sur les points suivants :

- réfection du faux plafond de l'issue de secours de la salle 1
- travaux au niveau des évacuations côté boulevard
- changement d'une porte côté terrasse (*appel à la société de couverture*)
- poursuite de la couverture avec un couvreur

### Concernant la couverture :

Notre diagnostic est assez simple, il ne nous paraît pas très intéressant de changer entièrement la couverture en tôle posée sur la charpente métallique, il s'agit de la surface la plus importante donc la plus onéreuse. Les tôles peuvent très bien être changées au fur et à mesure de leur dégradation. Cette couverture a tenu lors de la tempête de 2000 et a donc fait preuve de sa résistance. En revanche, toute la partie façade boulevard, l'étanchéité de la terrasse côté Banque de France est à refaire. Cela représente environ 25 % de la surface totale. Il est également indispensable de couper le lierre qui endommage régulièrement le bâtiment. Le local électrique très vétuste situé chez Monsieur Gourdy nous inquiète ainsi que l'état de sa terrasse et des panneaux d'affichage.

### Concernant le confort des salles :

L'ensemble des 630 fauteuils a été entièrement changé avec des fauteuils très haut de gamme. Les sols et le balisage ont également été mis à neuf. Les tentures murales des 3 salles ont été renouvelées et la climatisation a été installée en salle 1. Enfin, deux cabines numériques (*salle 1 et 2*) fonctionnent depuis le 1<sup>er</sup> octobre 2010.

### Concernant l'équipement des salles :

Reste à équiper en cabine numérique la salle 3 et en climatisation la 2 et la 3.

Il est à noter que nous entendons conserver la projection 35 mm afin de garder au Rex la dimension patrimoniale dont nous soulignons le caractère indispensable dans le cahier des charges de la Délégation de Service Public.

### Des souhaits :

Si la concertation avec les services culturels de la Ville est extrêmement positive avec une grande qualité d'écoute, il nous semble que dans l'intérêt de la Ville, tant sur le plan technique qu'économique, une concertation étroite sur les travaux à mettre en œuvre sur le bâtiment, et leurs calendriers, s'avère indispensable dans le cadre d'un cinéma fonctionnant tous les jours de 8 heures à 2 heures du matin.

Par exemple : réfection de la toiture, choix des matériaux, prise en compte des impératifs liés à l'exploitation cinématographique mais aussi à l'utilisation culturelle du lieu.

### De graves difficultés – Les interventions :

Nous prenons à notre charge, comme convenu, la bonne marche et les réparations nécessaires sur les différents matériels de caisse et de projection. En cette année 2011 nous continuons à prendre en charge des travaux qui auraient dû être réalisés lors de la signature de la Délégation de Service Public et les acquisitions (cabine numérique, par exemple) et réparations indispensables afin de maintenir sur Brive une activité cinématographique Art et Essai unique en Limousin et dans l'ensemble du Sud-ouest. Il est à noter qu'à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2012 la situation devrait changer avec la prise en charge du coût d'investissement par la Ville mais la concertation en sera d'autant plus importante.

*A noter :*

*Tarifs pratiqués (en euros) : 6.50 ; 6.00 ; 5.00 ; 3.50 ; 2.50 ; 2.30 ; 2.00 plus des gratuits et des exos.*

Vu les impératifs de la profession :

Exigence au niveau de la tarification par les distributeurs sur certains films, tarification spéciale liée à la durée des films, tarification spéciale pour la 3D, préconisation de la Fédération Nationale des Cinémas Français (FNCF), Fête du cinéma, Printemps du cinéma, Rentrée du cinéma, Cinédays, ... et de l'incidence de la TVA ainsi que parfois la modification des taux, il est difficile au centime près d'euro de maintenir la tarification prévue. Aussi et comme nous en étions convenu, nous proposons de nous réunir durant l'année afin d'évoquer ensemble les difficultés rencontrées et de recueillir vos avis et accords sur d'éventuelles modifications ou dérogations.

Mode de détermination et d'évaluation :

Il suit le prévisionnel de la Délégation tout en étant soumis à la conjoncture économique générale et à la conjoncture propre au cinéma d'Art et d'Essai. Le passage au numérique bouleverse l'économie de l'exploitation cinématographique en vigueur depuis 50 ans. Nous rappelons que le coût des entrées pour les élèves en dispositif scolaire cinéma et particulièrement les élèves suivant l'enseignement cinéma du Lycée d'Arsonval (seconde, première, terminale) est prise en charge par le Rex et le Pôle Régional d'Education à l'Image, et correspond à un effort financier extrêmement important.

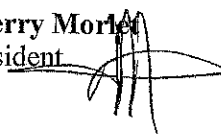
Recettes d'exploitation autres :

- Prêt de salles : 2 600 €

**IV – Le bilan et le compte de résultats du Rex et du Centre Culturel pour l'année 2011, accompagnés du rapport du Commissaire aux Comptes.**

Je vous prie d'agréer, Monsieur le Député Maire, l'expression de ma haute considération.

Thierry Morlet  
Président



Le 25/04/2012.

CENTRE CULTUREL DE BRIVE  
M. le Président et M. le Directeur  
31 Avenue Jean Jaurès  
19100 BRIVE LA GAILLARDE

**Nos réf.** : M. Weiler Marc  
(Responsable association)  
Tél. (bureau) : 05.65.50.40.00.  
Tél. (portable) : 06.85.73.24.21.  
e-mail : [marc.weiler@acomaudit.com](mailto:marc.weiler@acomaudit.com)

**Objet** : ANNEXE au rapport de la DSP  
CINEMA le REX

**Monsieur le Président,  
Monsieur le Directeur,**

Les comptes du Centre culturel de Brive et du cinéma le REX en date du 31/12/2011 ont été arrêtés. Nous vous adressons ci-joint une plaquette comptable et financière avec l'ensemble des documents à transmettre à La Mairie de BRIVE LA GAILLARDE, conformément à l'article 22 de la Délégation du Service Public.

Aussi, veuillez trouver ci-joint un dossier comprenant :

- a) La plaquette complète des comptes annuels du cinéma le REX et du CENTRE CULTUREL , pour l'année 2011 et 2010 tels qu'ils ressortent de la comptabilité analytique + une plaquette séparée avec les soldes intermédiaires de gestion du CINEMA REX au 31/12/2011.
- b) Concernant le patrimoine matériel nécessaire à l'exploitation, nous vous adressons ci-joint la liste des matériels et investissements au 31/12/2011 du CINEMA LE REX.
- c) Concernant les engagements financiers du CINEMA le REX, vous pourrez noter :

Que l'engagement de départ à la retraite pour le personnel directement au cinéma le REX s'élève à la somme de 25.122 € au 31/12/2011 contre 25.184 € au 31/12/2010

- d) Les soldes intermédiaires de gestion de la présente plaquette vous donneront une lecture plus analytique de l'activité du CINEMA le REX au cours de cette année 2011.

Bien évidemment, ces renseignements comptables sont à compléter aux données analytiques concernant l'activité même du cinéma, et notamment en matière de films diffusés, le nombre de spectateurs, ect....

**A) PRESENTATION DES COMPTES SOCIAUX : voir plaquette BILAN et COMPTE DE RESULTAT****Arrêté des comptes clos le 31/12/2011 du CINEMA REX :**

Les comptes sociaux de l'association pour l'exercice clos le 31/12/2011 a été communiqué aux membres du Conseil d'administration et à l'assemblée générale.

Les comptes généraux de l'association CENTRE CULTUREL DE BRIVE font état :

- d'un total de bilan de 795.141 € **DONT 668.461 € concernant l'ENTITE CINEMA REX**
- d'un chiffre d'affaires (activité) de +554.907 € **DONT 478.488 € concernant l'ENTITE CINEMA REX**
- d'un total de produits d'exploitation de +1.065.097 € **DONT 576.595 € concernant l'entité CINEMA REX**
- d'un résultat comptable de +2916 € dont un remboursement exceptionnel net +34.585 € au titre de du remboursement de la TVA.

**POUR RAPPEL****Arrêté des comptes clos le 31/12/2010 du CINEMA REX :**

Les comptes sociaux de l'association pour l'exercice clos le 31/12/2010 a été communiqué aux membres du Conseil d'administration et à l'assemblée générale.

Les comptes généraux de l'association CENTRE CULTUREL DE BRIVE font état :

- d'un total de bilan de 656.504 € **DONT 521.920 € concernant l'ENTITE CINEMA REX**
- d'un chiffre d'affaires (activité) de +539.129 € **DONT 505.400 € concernant l'ENTITE CINEMA REX**
- d'un total de produits d'exploitation de +1.181.857 € **DONT 605.217 € concernant l'entité CINEMA REX**
- d'un résultat comptable de -7.555 € dont un remboursement exceptionnel net +32.915 € au titre de du remboursement de la TVA .

**POUR RAPPEL****Arrêté des comptes clos le 31/12/2009 du CINEMA REX :**

Les comptes sociaux de l'association pour l'exercice clos le 31/12/2009 a été communiqué aux membres du Conseil d'administration et à l'assemblée générale.

Les comptes généraux de l'association CENTRE CULTUREL DE BRIVE font état :

- d'un total de bilan de 542.269 € **DONT 410.426 € concernant l'ENTITE CINEMA REX**
- d'un chiffre d'affaires (activité) de +472.953 € **DONT 399.837 € concernant l'ENTITE CINEMA REX**
- d'un total de produits d'exploitation de +1.113.783 € **DONT 554.811 € concernant l'entité CINEMA REX**

- d'un résultat comptable de +26.762,51 € dont un remboursement exceptionnel net +48.550 € au titre de du remboursement de la TVA et de la taxe sur les salaires, duite à la réponse au rescrit fiscal de l'association.  
**DONT 9.974 € concernant le CINEMA REX**

**B ) METHODES UTILISEES :**

Il y a permanence des méthodes utilisées pour la présentation des comptes sociaux de l'association CENTRE CULTUREL DE BRIVE. Ces méthodes sont développées dans l'annexe des comptes sociaux du CENTRE CULTUREL DE BRIVE (PLAQUETTE GENERALE DE L'ASSOCIATION).

**C ) ETAT DES VARIATIONS DU PATRIMOINE IMMOBILIER** : Le montant des acquisitions représentent la somme de 193.042 €uros (voir liste ci-jointe pour 2011)

**E ) ETAT DU PROGRAMME D'INVESTISSEMENT** : Nous vous adressons ci-joint la liste du matériel investi par le CINEMA REX et qui représente un montant BRUT de 473.873 €uros contre 288.151 € au 31/12/2010 inscrit à l'actif de la section INVESTISSEMENT CINEMA REX.

**F) ETAT DES DEPENSES DE RENOUVELLEMENT**

Les petites dépenses de renouvellement de matériel vous sont jointes aux comptes sociaux et comptabilisées dans les comptes 606... Achat de petits matériels / renouvellement pour un montant global de 10.528 € et comptes 615..Entretien du matériel pour un montant de dépenses à hauteur de 11.215 €uros en 2011.

**G - DONNEES CHIFFREES & DONNEES ANALYTIQUES du Cinéma REX****a) LES DONNEES COMPTABLES**

Les comptes sociaux du Centre Culturel de Brive, attestés et certifiés par le Commissaire aux comptes, établit les comptes suivants :

NATURE	2011	2010	Variation €	& en %
+ RECETTES GUICHET du CINEMA	316.037	283.765 €	+ 32.272 €	+12%
- ACHAT de Place REX pour le POLE.	75.892	78.437 €	- 2545 €	- 4%
- LOCATION DE FILMS	145.016	118.768 €	+26.248 €	23%

**Le constat :**

Les recettes cinéma ont augmenté de +32.272 € HT (+12%) et les FRAIS DE LOCATION ont augmentés de +26.248 € (23%). Nous pouvons noter qu'il faut toujours plus de films pour assurer le même chiffre d'affaires (voir chiffrage du nombre de films diffusés).

**b) LES DONNEES ANALYTIQUES du CINEMA** (entrées, spectateurs, diffusions, recettes)

ANNEXE : CINEMA REX des courriers cités	2009	2010	2011
Total des entrées	58.067	63.436	66.916
Total des recettes HT	261.049 €	283.765 €	316.037€

**COMMENTAIRES : Rapprochement entre les recettes comptables et les recettes de la billetterie du CINEMA**

	2009	2010	2011
Total des recettes TTC - ANALYTIQUE	261.049 €	299.174 €	334.645€
Extraits comptable GUICHET HT	248.013 €	283.765 €	316.037€

- **Tout d'abord la comptabilité s'exprime en somme Hors Taxes et non TTC.** Les recettes communiquées par le fichier informatique des recettes guichet sont TTC. On observe une légère différence pour l'année 2011. En effet, la comptabilité fait apparaître un TTC de 334.482 € et la billetterie fait état de 334.645 €, soit un écart TTC de 163 €.

**Cet écart s'explique que la billetterie se décompte du mercredi au mercredi au niveau national, alors que la comptabilité est calendaire sur l'année civile.** Cela génère donc, comme chaque année un léger différentiel.

Nous espérons que ces compléments d'information vous auront permis de mieux cerner les comptes 2011 de l'activité CINEMA REX.

En vous souhaitant bonne réception, nous vous prions d'agréer, Monsieur le Président, Monsieur le Directeur, nos plus sincères salutations.

**M. WEILER**

*Expert Comptable  
Commissaire aux Comptes*



**CENTRE CULTUREL DE BRIVE - SECTEUR CINEMA REX**

31 AV JEAN JAURES

19100 BRIVE LA GAILLARDE

***SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION***

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

édité le 25/04/2012

**CENTRE CULTUREL DE BRIVE - SECTEUR CINEMA REX**  
**SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION**

page 2

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

(Euros)

Edité le 25/04/2012

<b>SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION</b>	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Ventes de marchandises				
- Cout direct d'achat	-15 717	-52 265	36 548	69,83
+/- Variation du stock de marchandises				
<b>Marge commerciale ( I )</b>	<b>15 717</b>	<b>52 265</b>	<b>-36 548</b>	<b>-69,92</b>
<i>Taux de marge commerciale</i>	%	%		
+ Production vendue	478 488	505 400	-26 912	-5,31
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
<b>Production de l'exercice</b>	<b>478 488</b>	<b>505 400</b>	<b>-26 912</b>	<b>-5,31</b>
- Matières premières et approvisionnements consommés		550	-550	-100,00
- Sous traitance directe				
<b>Marge brute sur production ( II )</b>	<b>478 488</b>	<b>504 850</b>	<b>-26 362</b>	<b>-5,21</b>
<i>Taux de marge brute sur production</i>	<i>100,00 %</i>	<i>99,89 %</i>		
<b>Marge brute globale ( I + II )</b>	<b>494 205</b>	<b>557 115</b>	<b>-62 910</b>	<b>-11,28</b>
<i>Taux de marge brute globale</i>	<i>103,28 %</i>	<i>110,23 %</i>		
- Services extérieurs et autres charges externes	287 303	291 822	-4 519	-1,54
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>206 902</b>	<b>265 293</b>	<b>-58 391</b>	<b>-22,00</b>
<i>Valeur ajoutée / chiffre d'affaires</i>	<i>43,24 %</i>	<i>52,49 %</i>		
+ Subventions d'exploitation	55 922	43 792	12 130	27,70
- Impôts, taxes et versements assimilés	38 564	30 404	8 160	26,84
- Salaires et traitements	162 043	165 224	-3 181	-1,92
- Charges sociales	43 739	47 298	-3 559	-7,51
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>18 478</b>	<b>66 158</b>	<b>-47 680</b>	<b>-72,06</b>
<i>Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires</i>	<i>3,86 %</i>	<i>13,09 %</i>		
+ Reprises sur amortissements et provisions	26 269		26 269	N/S
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	56 448	28 811	27 637	85,93
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant		34 697	-34 697	-100,00
- Dotations aux provisions pour risques et charges	6 102	2 826	3 276	115,92
+ Autres produits de gestion courante	200	3 761	-3 561	-94,67
- Autres charges de gestion courante	17 079	19 800	-2 721	-13,73
+ Transfert de charges d'exploitation				
<b>Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)</b>	<b>-34 683</b>	<b>-16 214</b>	<b>-18 469</b>	<b>-113,90</b>
<i>Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires</i>	<i>-7,25 %</i>	<i>-3,21 %</i>		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances	802	1 421	-619	-43,55
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>-33 881</b>	<b>-14 793</b>	<b>-19 088</b>	<b>-129,02</b>
<i>Résultat courant / chiffre d'affaires</i>	<i>-7,08 %</i>	<i>-2,93 %</i>		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	58 505	15 024	43 481	289,41
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>58 505</b>	<b>15 024</b>	<b>43 481</b>	<b>289,41</b>
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices	1 609		1 609	N/S
<b>Résultat Net Comptable</b>	<b>23 015</b>	<b>231</b>	<b>22 784</b>	<b>N/S</b>
<i>Résultat net / chiffre d'affaires</i>	<i>4,81 %</i>	<i>0,05 %</i>		

CENTRE CULTUREL DE BRIVE - SECTEUR CINEMA REX  
**SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

page 3

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ(Euros)

Edité le 25/04/2012

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Ventes de marchandises				
- Cout direct d'achat	-15 717	-52 265	36 548	69,83
791100 REVERSEMENTS CNASEA REX	-15 717	-21 047	5 330	25,32
791101 REMBOURSEMENT REX		-31 218	31 218	-100,00
+/- Variation du stock de marchandises				
<b>Marge commerciale ( I )</b>	<b>15 717</b>	<b>52 265</b>	<b>-36 548</b>	<b>-69,92</b>
<i>Taux de marge commerciale</i>	<i>%</i>	<i>%</i>		
+ Production vendue	478 488	505 400	-26 912	-5,31
706206 RECETTES NON COMMERCIALE REX	322	2 451	-2 129	-66,65
706209 REMBST DEPLCMTS REX	170	490	-320	-65,30
706211 RECETTES PUBLICINEX	906	2 055	-1 149	-55,90
706212 RECETTES DIVERSES REX	2 391	2 046	345	16,86
706213 LOCATIONS FILMS REX		250	-250	-100,00
706214 RECETTES PHOTOMATON REX	945	905	40	4,42
706222 RECETTES GUICHET REX	316 037	299 372	16 665	5,57
706306 VENTES CARTES MAGNETIQUES REX	5 589	1 075	4 514	418,91
706600 LOCAT SALLE REX	218	7 272	-7 054	-96,99
706610 LOCAT SALLE REX AVEC CONVENT	2 258		2 258	N/S
708100 CONTRIBUTION FINANCIERE DSP	149 653	154 787	-5 134	-3,31
708101 DSP - RAPPEL DE TVA / HHT		34 697	-34 697	-100,00
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
<b>Production de l'exercice</b>	<b>478 488</b>	<b>505 400</b>	<b>-26 912</b>	<b>-5,31</b>
- Matières premières et approvisionnements consommés		550	-550	-100,00
601500 ESPACE MULTIMEDIA		550	-550	-100,00
- Sous traitance directe				
<b>Marge brute sur production ( II )</b>	<b>478 488</b>	<b>504 850</b>	<b>-26 362</b>	<b>-5,21</b>
<i>Taux de marge brute sur production</i>	<i>100,00 %</i>	<i>99,89 %</i>		
<b>Marge brute globale ( I + II )</b>	<b>494 205</b>	<b>557 115</b>	<b>-62 910</b>	<b>-11,28</b>
<i>Taux de marge brute globale</i>	<i>103,28 %</i>	<i>110,23 %</i>		
- Services extérieurs et autres charges externes	287 303	291 822	-4 519	-1,54
606100 EDF REX	13 600	18 830	-5 230	-27,76
606101 EAU REX	1 764	807	957	118,99
606140 FOURNIT CARBURANT VEHICULE	143		143	N/S
606206 ANIM.RENCONTRES FESTIVALS		3 349	-3 349	-100,00
606207 FORMAT SECT CINE SOIREES	726	759	-33	-4,34
606300 FOURNIT ENTRET PETIT EQUIPEMENT	5 027	64	4 963	N/S
606320 MAT INFORMATIQUE REX	383	328	55	16,77
606350 PETIT MATERIEL REX	2 979	6 588	-3 609	-64,77
606351 ACHATS MOBILIER REX		604	-604	-100,00
606360 PROD ENTRETIEN REX	1 056	1 516	-460	-30,33
606400 FOURNIT ADMINISTRATIVES	5 448	2 747	2 701	98,33
606410 IMPRESSION TICKETS REX		1 935	-1 935	-100,00
606411 DACTYL BURO		1 811	-1 811	-100,00
612210 CREDIT BAIL COPIEUR REX	2 024	2 395	-371	-15,48
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	1 492	1 770	-278	-15,70
613500 LOCATIONS FINANCIERES	576	197	379	192,39
613510 LOCATIONS FILMS REX	145 016	125 300	19 716	15,74
614000 CHARGES LOCATIVES REX		600	-600	-100,00
615510 ENTRETIEN MAT EXPLOITATION	4 993	176	4 817	N/S
615530 ENTRETIEN MAT BUREAU	885	782	103	13,17
615570 ENTRETIEN DIV MAT REX	1 443	3 244	-1 801	-56,51
615580 ENTRETIEN DIVERS LE REX	3 037	1 817	1 220	67,14
615600 MAINTENANCE EXPLOITATION		10	-10	-100,00
615610 MAINTENANCE INFORMATIQUE REX	797		797	N/S
616000 ASSURANCES	1 969	1 920	49	2,55
618100 DOCUMENTATION	644	83	561	675,90
621200 ANIMATIONS DEBATS REX	4 963	8 081	-3 118	-38,57
621300 Exposition REX		95	-95	-100,00
621410 MISE A DISPOSITION PERSONNEL M		31 218	-31 218	-100,00
622600 HONORAIRES COMPTABLES	15 855	9 535	6 270	65,41
622610 KPMG REX	5 056	5 980	-924	-15,44
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	2 373	3 859	-1 486	-38,50
623110 AFFICHES REX	2 555	4 899	-2 344	-47,84
624100 FRAIS PORTS FILMS REX	13 398	17 889	-4 491	-25,09
625110 MISSION DEPL. REX	26 223	12 429	13 794	110,96

CENTRE CULTUREL DE BRIVE - SECTEUR CINEMA REX  
**SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

page 4

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ(Euros)

Edité le 25/04/2012

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION ( suite )	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
625120 FRAIS REUNION PROFESSIONNELS	5 482	6 217	-735	-11,81
625300 DEPLACEMENTS TECHNIQUES	77	267	-190	-71,15
625700 RECEPT CADEAUX REX	1 107	644	463	71,89
626100 FRAIS TELECOM	3 833	36	3 797	N/S
626200 TELEPHONE INTERNET REX	1 057	636	421	66,19
626300 SITES INTERNET REX	44	2 455	-2 411	-98,20
626400 TELEPHONE MOBILE REX	2 183	834	1 349	161,75
626500 FRANCE TEL 05.55.17.76.40	1 212		1 212	N/S
627500 FRAIS BANCAIRES	485	341	144	42,23
628100 COTISATIONS DIVERSES	7 397	8 724	-1 327	-15,20
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>206 902</b>	<b>265 293</b>	<b>-58 391</b>	<b>-22,00</b>
<b>Valeur ajoutée / chiffre d'affaires</b>	<b>43,24 %</b>	<b>52,49 %</b>		
+ Subventions d'exploitation	55 922	43 792	12 130	27,70
740160 SUBV CNC ART ET ESSAI REX	50 332	39 920	10 412	26,06
740410 20TH CENTURY FOX	2 102		2 102	N/S
740600 CONTR FIN CANAL PLUS REX	3 488	3 872	-384	-9,91
- Impôts, taxes et versements assimilés	38 564	30 404	8 160	26,84
631100 TAXE S/ LES SALAIRES REX	777		777	N/S
633010 TFC REX à PAYER	1 687	2 158	-471	-21,82
635140 TSA	36 100	28 246	7 854	27,81
- Salaires et traitements	162 043	165 224	-3 181	-1,92
641100 SALAIRES REX	165 518	161 838	3 680	2,27
641200 VAR PROV CONGES PAYES REX	-3 475	3 386	-6 861	-202,62
- Charges sociales	43 739	47 298	-3 559	-7,51
645100 COT URSSAF REX	20 327	20 352	-25	-0,11
645200 COTISATION DETACHEMENT REX	9 048	6 244	2 804	44,91
645315 COT PREV GAN REX	1 805	1 441	364	25,26
645360 COT RETRAITE MORNAY REX	7 278	8 523	-1 245	-14,60
645370 AUDIENS REX	482	514	-32	-6,22
645400 COT ASSEDIIC REX	5 387	6 582	-1 195	-18,15
646850 PR PR CH S/ CP REX	-589	2 682	-3 271	-121,95
647800 OEUVRES SOCIALES		960	-960	-100,00
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>18 478</b>	<b>66 158</b>	<b>-47 680</b>	<b>-72,06</b>
<b>Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires</b>	<b>3,86 %</b>	<b>13,09 %</b>		
+ Reprises sur amortissements et provisions	26 269		26 269	N/S
781500 REPRISE / PROVISION REX	62		62	N/S
781520 REMPL PIECE ID CINE	26 206		26 206	N/S
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	56 448	28 811	27 637	95,93
681120 DOT AMORT IMMO CORPORELLES	56 448	28 811	27 637	95,93
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant		34 697	-34 697	-100,00
681740 PROV./CREANCES IRRECOURVABLE		34 697	-34 697	-100,00
- Dotations aux provisions pour risques et charges	6 102	2 826	3 276	115,92
681500 PROV. I.D.R. REX	6 102	2 826	3 276	115,92
+ Autres produits de gestion courante	200	3 761	-3 561	-94,67
758000 PRODUITS DIV GESTION COURANTE	200	3 761	-3 561	-94,67
- Autres charges de gestion courante	17 079	19 800	-2 721	-13,73
651600 REDEVANCES SACEM REX	5 079	4 291	788	18,36
651602 REDEVANCES DSP	12 000	12 000	0,00	0,00
658000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE		3 509	-3 509	-100,00
+ Transfert de charges d'exploitation				
<b>Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)</b>	<b>-34 683</b>	<b>-16 214</b>	<b>-18 469</b>	<b>-113,90</b>
<b>Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires</b>	<b>-7,25 %</b>	<b>-3,21 %</b>		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				

CENTRE CULTUREL DE BRIVE - SECTEUR CINEMA REX  
**SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION**

page 5

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ(Euros)

Edité le 25/04/2012

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION ( suite )	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances <i>762700 INTERETS / LIVRET</i>	802 802	1 421 1 421	-619 -619	-43,55 -43,55
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>-33 881</b>	<b>-14 793</b>	<b>-19 088</b>	<b>-129,02</b>
<i>Résultat courant / chiffre d'affaires</i>	<i>-7,08 %</i>	<i>-2,93 %</i>		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>777000 QUOTE PART SUBV VIRE RSTT REX</i>	58 505 58 505	15 024 15 024	43 481 43 481	289,41 289,41
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>58 505</b>	<b>15 024</b>	<b>43 481</b>	<b>289,41</b>
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices <i>695000 IMPOTS SOCIETE</i>	1 609 1 609		1 609 1 609	N/S N/S
<b>Résultat Net Comptable</b>	<b>23 015</b>	<b>231</b>	<b>22 784</b>	<b>N/S</b>
<i>Résultat net / chiffre d'affaires</i>	<i>4,81 %</i>	<i>0,05 %</i>		

Adresse: 3 BOULEVARD DU  
VILLE : BRIVE LA GAILL  
0555232001

# CENTRE CULTUREL DE BRIVE LE REX

Date et heure d'édition:  
Mer. 08/02/12 11:41

Statistiques des entrées et des recettes de la semaine 1 (année 2011) à la semaine 53 (année 2011)  
Du Samedi 01/01/2011 au Samedi 31/12/2011

MERCREDI 3	8,00	69	552,00	0,10	0,92
OPERA	25,00	454	11 350,00	0,67	16,84
OPERA	19,00	98	1 862,00	0,15	2,76
OPERA TARI	18,00	1	18,00	0,00	0,03
PASEURDT	3,50	119	416,50	0,18	0,62
PATRIMOINE	5,00	31	155,00	0,05	0,23
PLEIN 3D	8,50	629	5 346,50	0,93	7,93
PRINTEMPS	3,50	329	1 151,50	0,49	1,71
REDUIT	5,80	71	411,80	0,11	0,61
REDUIT	5,00	4 229	21 145,00	6,27	31,37
REDUIT 3D	7,00	355	2 485,00	0,53	3,69
TARIF	4,00	113	452,00	0,17	0,67
TARIF	3,50	938	3 283,00	1,39	4,87
TARIF 5.80	5,80	76	266,80	0,07	0,40
TARIF ABON	7,00	884	6 188,00	1,31	9,18
TARIF-ABON	5,00	24 314	421 570,00	36,07	180,34
TARIF PLEI	6,50	13 876	90 194,00	20,58	133,80
TATIF	3,00	18	54,00	0,03	0,08
VIP	5,00	689	3 445,00	1,02	5,11
T.entrées		67 412	334 645,20	100,00	100,00
T.payant		66 976	334 645,20 €	99,35	100,00

Adresse : 3 BOULEVARD DU  
BRIVE-LA GAILL  
0555232901

# CENTRE CULTUREL DE BRIVE LE REX

Date et heure d'édition  
Mer -08/02/12 11:33

## Statistiques des entrées et des recettes de la semaine 1 (année 2011) à la semaine 53 (année 2011) Du Samedi 04/10/2011 au Samedi 31/12/2011

Ventilation par salle				Ventilation par tarif				Ventilation par prix									
Salle	P.M	Gr	Entrées	Recette	%ENT	%Rec	Libelle	Var	Entrées	Recette	%ENT	%Rec	Valeur	Entrées	Recette	%ENT	%Rec
Salle 01	5,02	328	29 939	151 708,60	44,41	45,33	ABONNE 5 O	23,00	16	368,00	0,02	0,85	25,00 €	454	11 350,00	0,67	3,39
Salle 02	4,70	36	23 332	109 583,50	34,61	32,75	ABONNE BAL	19,00	1	19,00	0,00	0,03	23,00 €	16	368,00	0,02	0,11
Salle 03	5,19	22	14 141	73 353,10	20,98	21,92	ABONNE-PAR	19,00	34	646,00	0,05	0,96	22,00 €	195	4 290,00	0,29	1,28
T.entrées	4,96	436	67 412	334 645,20	100,00	100,00	ABONNE SAI	19,00	1	19,00	0,00	0,03	19,00 €	143	2 717,00	0,21	0,81
T. payant.	5,00		66 976	334 645,20 €	99,35	100,00	ACREAMP	3,50	163	570,50	0,24	0,85	18,00 €	1	18,00	0,00	0,01
							ACREAMP 3D	5,50	28	154,00	0,04	0,23	17,00 €	37	629,00	0,05	0,19
							ATELIER GR	7,00	31	217,00	0,05	0,32	15,00 €	103	1 545,00	0,15	0,46
							BALLET	22,00	195	4 290,00	0,29	6,36	10,00 €	34	340,00	0,05	0,10
							BALLET	19,00	9	171,00	0,01	0,25	8,50 €	629	5 346,50	0,93	1,60
							BALLET	15,00	103	1 545,00	0,15	2,29	8,00 €	69	552,00	0,10	0,17
							BALLET	10,00	34	340,00	0,05	0,50	7,00 €	1 271	8 897,00	1,89	2,66
							BALLET RED	17,00	37	629,00	0,05	0,93	5,50 €	13 876	90 194,00	20,58	26,95
							BNP	3,00	655	1 965,00	0,97	2,91	6,00 €	1 361	8 166,00	2,02	2,44
							GINE GOUL	4,00	315	1 260,00	0,47	1,87	5,80 €	117	678,60	0,17	0,20
							CINEDAY	7,00	1	7,00	0,00	0,01	5,50 €	28	154,00	0,04	0,05
							CINEDAY	5,00	38	190,00	0,06	0,28	5,00 €	29 424	147 120,00	43,65	43,96
							CINEDAY	3,50	5	17,50	0,01	0,03	4,00 €	428	1 712,00	0,63	0,51
							COLLEGE AU	2,50	3 679	9 197,50	5,46	13,64	3,50 €	4 467	15 634,50	6,63	4,67
							FETE DU CI	5,00	123	615,00	0,18	0,91	3,00 €	1 405	4 215,00	2,08	1,26
							FETE DU CI	3,00	732	2 196,00	1,09	3,26	2,50 €	5 036	12 590,00	7,47	3,76
							GRATUIT	0,00	436	0,00	0,65	0,00	0,00 €	436	0,00	0,65	0,00
							GROUPE ECO	2,30	7 882	18 128,60	11,69	26,89	2,30 €	7 882	18 128,60	11,69	5,42
							GROUPE SCO	3,50	2 913	10 195,50	4,32	15,12	0,00 €	436	0,00	0,65	0,00
							LYCEEN	2,50	1 357	3 392,50	2,01	5,03	T.entrées	67 412	334 645,20	100,00	100,00
							MERCREDI	6,00	1 361	8 166,00	2,02	12,11	T. payant.	66 976	334 645,20 €	99,35	100,00

1659

**CENTRE CULTUREL DE BRIVE**

31 AVENUE JEAN JAURES

19100 BRIVE LA GAILLARDE

***ENTREES & SORTIES D'IMMOBILISATIONS - données comptables***

Présenté en Euros

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

édité le 24/04/2012





Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Présenté en Euros

Edité le 24/04/2012

Compte 2183002 / 2818302 MAT BUREAU &amp; INFO. REX

Désignation	ENTREES			SORTIES			PLUS OU MOINS VALUES			
	Date Entrée	Prix Acquis.	Date Sortie	Type	Prix Acquis.	Valeur nette	Prix Cession	+ Value CT	- Value CT	- Value LT
0001 ORDINATEUR MAC BOOK	30/11/2011	2 090,30								
0002 ORDINATEUR SONY	30/11/2011	584,45								
0003 TABLETTE APPEL	30/11/2011	594,53								
0004 CANON PERIF EXTERNE	30/11/2011	375,42								
0005 GITEM	15/12/2011	1 663,88								
0006 ORIDNATEUR PORTABLE RE	19/05/2011	568,77								
<b>TOTAUX</b>		<b>5 877,35</b>								

Compte 2183100 / 2818310 MAT ESPACE MULTIMEDIA

Désignation	ENTREES			SORTIES			PLUS OU MOINS VALUES			
	Date Entrée	Prix Acquis.	Date Sortie	Type	Prix Acquis.	Valeur nette	Prix Cession	+ Value CT	- Value CT	- Value LT
0011 HP ORDINATEUR	19/05/2011	999,00								
0012 SAMSUNG ECRAN	19/05/2011	369,00								
<b>TOTAUX</b>		<b>1 368,00</b>								

TOTAUX 193 042,47 990,00 249,30 350,00 100,70



KPMG AUDIT OUEST  
7 Boulevard Albert Einstein  
44311 Nantes Cedex 3  
France

Téléphone : +33 (0)2 28 24 10 10  
Télécopie : +33 (0)2 28 24 10 16  
Site internet : [www.kpmg.fr](http://www.kpmg.fr)

**ASSOCIATION CENTRE CULTUREL  
& DE LOISIRS DE BRIVE**

**Rapport spécial du  
commissaire aux comptes sur  
les conventions réglementées**

Réunion de l'organe délibérant relative à l'approbation des  
comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2011

**CENTRE CULTUREL & DE LOISIRS DE BRIVE**  
31 avenue Jean Jaurès – 19100 Brive-la-Gaillarde  
*Ce rapport contient 2 pages*  
Référence : EC/CC



**KPMG AUDIT OUEST**  
7 Boulevard Albert Einstein  
44311 Nantes Cedex 3  
France

Téléphone : +33 (0)2 28 24 10 10  
Télécopie : +33 (0)2 28 24 10 16  
Site internet : [www.kpmg.fr](http://www.kpmg.fr)

## **CENTRE CULTUREL & DE LOISIRS DE BRIVE**

Siège social : 31 avenue Jean Jaurès – 19100 Brive-la-Gaillarde

### **Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées**

Réunion de l'organe délibérant relative à l'approbation des comptes clos le 31 décembre 2011

Aux membres de l'organe délibérant,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du Code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attache à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

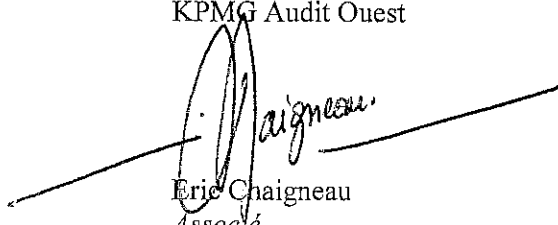
#### **CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ORGANE DELIBERANT**

---

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention passée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'organe délibérant en application des dispositions de l'article L. 612-5 du Code de commerce.

Brive-la-Gaillarde, le 12 juin 2012

KPMG Audit Ouest

  
Eric Chaigneau  
Associé



**KPMG AUDIT OUEST**  
7 Boulevard Albert Einstein  
44311 Nantes Cedex 3  
France

Téléphone : +33 (0)2 28 24 10 10  
Télécopie : +33 (0)2 28 24 10 16  
Site Internet : [www.kpmg.fr](http://www.kpmg.fr)

**ASSOCIATION CENTRE CULTUREL  
& DE LOISIRS DE BRIVE**

**Rapport spécial du  
commissaire aux comptes sur  
les conventions réglementées**

Réunion de l'organe délibérant relative à l'approbation des  
comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2011

**CENTRE CULTUREL & DE LOISIRS DE BRIVE**  
31 avenue Jean Jaurès – 19100 Brive-la-Gaillarde

*Ce rapport contient 2 pages*  
Référence : EC/CC



**KPMG AUDIT OUEST**  
7 Boulevard Albert Einstein  
44311 Nantes Cedex 3  
France

Téléphone : +33 (0)2 28 24 10 10  
Télécopie : +33 (0)2 28 24 10 16  
Site internet : [www.kpmg.fr](http://www.kpmg.fr)

## **CENTRE CULTUREL & DE LOISIRS DE BRIVE**

Siège social : 31 avenue Jean Jaurès – 19100 Brive-la-Gaillarde

### **Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées**

Réunion de l'organe délibérant relative à l'approbation des comptes clos le 31 décembre 2011

Aux membres de l'organe délibérant,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du Code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

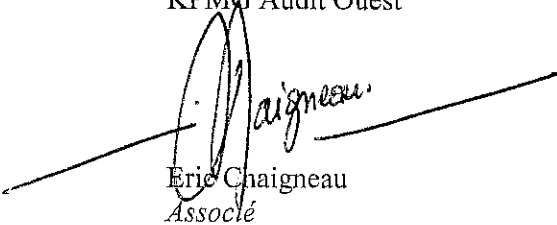
#### **CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ORGANE DELIBERANT**

---

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention passée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'organe délibérant en application des dispositions de l'article L. 612-5 du Code de commerce.

Brive-la-Gaillarde, le 12 juin 2012

KPMG Audit Ouest

  
Eric Chaigneau  
Associé



KPMG AUDIT OUEST  
7 Boulevard Albert Einstein  
44311 Nantes Cedex 3  
France

Téléphone : +33 (0)2 28 24 10 10  
Télécopie : +33 (0)2 28 24 10 16  
Site internet : [www.kpmg.fr](http://www.kpmg.fr)

**ASSOCIATION CENTRE CULTUREL  
& DE LOISIRS DE BRIVE**

**Rapport du commissaire aux  
comptes sur les comptes  
annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2011  
Centre Culturel & de Loisirs de Brive  
31 avenue Jean Jaurès – 19100 Brive-la-Gaillarde  
*Ce rapport contient 21 pages*  
Référence : EC/CC



KPMG AUDIT OUEST  
7 Boulevard Albert Einstein  
44311 Nantes Cedex 3  
France

Téléphone : +33 (0)2 28 24 10 10  
Télécopie : +33 (0)2 28 24 10 16  
Site internet : www.kpmg.fr

## CENTRE CULTUREL & DE LOISIRS DE BRIVE

Siège social : 31 avenue Jean Jaurès – 19100 Brive-la-Gaillarde

### Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2011

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2011, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association CENTRE CULTUREL & DE LOISIRS DE BRIVE, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

## 1 Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Votre association emploie des fonctionnaires détachés pour lesquels les dispositions du Code du Travail sont applicables, à la seule exception des articles L 122-3-5, L 122-3-8 et L 122-9 du Code du Travail ou de toute disposition législative, réglementaire ou conventionnelle prévoyant le versement d'indemnités de licenciement ou de fin de carrière (Loi 84-16 art. 45). Néanmoins, il résulte de la jurisprudence que des fonctionnaires détachés ont bénéficié d'une indemnité de licenciement. Par prudence, votre association a maintenu le calcul et la comptabilisation d'une provision pour indemnité de fin de carrière relative à ses fonctionnaires détachés. Nous ne



sommes pas en mesure de nous prononcer sur le caractère obligatoire ou non du versement de l'indemnité de fin de carrière pour ces personnes. Dans le cas où cette provision ne trouverait pas à s'appliquer, le montant de 38.639€ devrait être repris comptablement, majorant d'autant le résultat.

Sous cette réserve, nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

## 2 Justification des appréciations

Les estimations comptables concourant à la préparation des comptes ont été réalisées dans un environnement incertain, lié à la crise des finances publiques de certains pays de la zone euro (et, en particulier, de la Grèce). Cette crise s'accompagne d'une crise économique et de liquidité, qui rend difficile l'appréhension des perspectives économiques. C'est dans ce contexte que, en application des dispositions de l'article L.823.9 du Code de commerce, nous avons procédé à nos propres appréciations et que nous portons à votre connaissance les éléments suivants, outre ceux ayant conduit à la réserve mentionnée ci-dessus.

### Règles et principes comptables

La note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe expose les principes retenus pour les règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre association, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

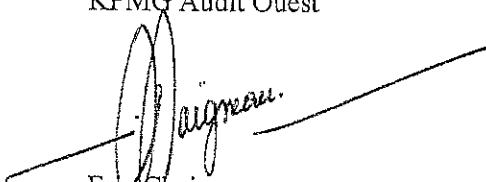
### 3 Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

A l'exception de l'incidence des faits exposés dans la première partie de ce rapport, nous n'avons pas d'autres observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Brive-la-Gaillarde, le 12 juin 2012

KPMG Audit Ouest



Eric Chaigneau  
Associé

## Bilan association CENTRE CULTUREL de BRIVE

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort prov.	Net	Net	
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	5 848	5 848			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	576	576			
Autres immobilisations corporelles	929 510	595 564	333 946	203 542	130 404
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
<b>Immobilisations financières</b>					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
<b>TOTAL (I)</b>	<b>935 934</b>	<b>601 988</b>	<b>333 946</b>	<b>203 542</b>	<b>130 404</b>
<b>Stocks en cours</b>					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens et services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances usagers et comptes rattachés	54 023	36 810	17 213	10 337	6 876
Autres créances					
· Fournisseurs débiteurs	453		453	702	- 249
· Personnel				400	- 400
· Organismes sociaux					
· Etat, impôts sur les bénéfices					
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	34 585		34 585	32 917	1 668
· Autres	144 754		144 754	184 352	- 39 598
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	247 437		247 437	216 898	30 539
Charges constatées d'avance	16 754		16 754	7 357	9 397
<b>TOTAL (II)</b>	<b>498 005</b>	<b>36 810</b>	<b>461 195</b>	<b>452 962</b>	<b>8 233</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>1 433 939</b>	<b>638 798</b>	<b>795 141</b>	<b>656 504</b>	<b>138 637</b>

## Bilan association CENTRE CULTUREL de BRIVE(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation
<b>Fonds associatifs et réserves</b>			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise			
. Ecart de réévaluation			
. Réserves	118 634	126 189	- 7 555
. Report à nouveau			
. Résultat de l'exercice	2 917	- 7 555	10 472
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	332 989	139 752	193 237
. Provisions réglementées	10	10	
. Droits des propriétaires (commodat)			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>454 550</b>	<b>258 396</b>	<b>196 154</b>
Provisions pour risques et charges	59 067	80 983	- 21 916
<b>TOTAL (II)</b>	<b>59 067</b>	<b>80 983</b>	<b>- 21 916</b>
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement			
. Sur autres ressources			
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>Dettes</b>			
Emprunts et dettes assimilées	1 372	1 372	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	275	275	
Fournisseurs et comptes rattachés	59 318	75 200	- 15 882
Autres	220 559	240 276	- 19 717
Produits constatés d'avance			
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>281 524</b>	<b>317 124</b>	<b>- 35 600</b>
Ecart de conversion passif (V)			
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>795 141</b>	<b>650 504</b>	<b>138 637</b>
<b>Engagements reçus</b>			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
<b>Engagements donnés</b>			

Le Commissaire aux Comptes  
KPMG AUDIT-QUEST

## Compte de résultat association CENTRE CULTUREL de BRIVE

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
<b>Produits d'exploitation</b>						
Ventes de marchandises				20	- 20	-100
Production vendue biens			554 907	539 109	15 798	2,93
Production vendue services	554 907					
<b>Montants nets produits d'expl.</b>	<b>554 907</b>		<b>554 907</b>	<b>539 129</b>	<b>15 778</b>	<b>2,93</b>
<b>Autres produits d'exploitation</b>						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			347 524	357 624	- 10 100	-2,82
Dons						
Cotisations						
Legs et donations						
Produits liés à des financements réglementaires						
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
Autres produits			243	4 161	- 3 918	-94,16
Reprise de provisions			28 019	3 416	24 603	720,23
Transfert de charges			134 404	277 528	- 143 124	-51,57
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>			<b>510 189</b>	<b>642 728</b>	<b>- 132 539</b>	<b>-20,62</b>
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>1 065 097</b>	<b>1 181 857</b>	<b>- 116 760</b>	<b>-9,88</b>
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)						
<b>Produits financiers</b>						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif			809	1 425	- 616	-43,23
Autres Intérêts et produits assimilés			82		82	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
<b>Total des produits financiers (III)</b>			<b>891</b>	<b>1 425</b>	<b>- 534</b>	<b>-37,47</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital			64 206	23 321	40 885	175,31
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total des produits exceptionnels (IV)</b>			<b>64 206</b>	<b>23 321</b>	<b>40 885</b>	<b>175,31</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>			<b>1 130 194</b>	<b>1 206 604</b>	<b>- 76 410</b>	<b>-6,33</b>
<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>				<b>-7 555</b>	<b>7 555</b>	<b>-100</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>1 130 194</b>	<b>1 214 159</b>	<b>- 83 965</b>	<b>-6,92</b>

Le Commissaire aux Comptes  
KPMG AUDIT OUEST

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation	%
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises et de matières premières	18 975	17 748	1 227	6,91
Variation de stock marchandises et matières premières				
Autres achats non stockés	132 067	142 663	- 10 596	-7,43
Services extérieurs	198 370	165 870	32 500	19,59
Autres services extérieurs	210 055	251 878	- 41 823	-16,60
Impôts, taxes et versements assimilés	41 715	37 975	3 740	9,85
Salaires et traitements	345 894	406 901	- 61 007	-14,99
Charges sociales	88 488	94 572	- 6 084	-6,43
Autres charges de personnels				
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements	62 389	37 086	25 303	68,23
Dotations aux provisions	6 102	37 522	- 31 420	-83,74
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Autres charges	20 096	20 093	3	0,01
<b>Total des charges d'exploitation (I)</b>	<b>1 124 150</b>	<b>1 212 309</b>	<b>- 88 159</b>	<b>-7,27</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations communes (II)				
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées	4		4	N/S
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
<b>Total des charges financières (III)</b>	<b>4</b>		<b>4</b>	<b>N/S</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion	1 264	1 849	- 585	-31,64
Sur opérations en capital	249		249	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles (IV)</b>	<b>1 513</b>	<b>1 849</b>	<b>- 336</b>	<b>-18,17</b>
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)	1 609		1 609	N/S
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 127 277</b>	<b>1 214 159</b>	<b>- 86 882</b>	<b>-7,16</b>
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>	<b>2 917</b>		<b>2 917</b>	<b>N/S</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 130 194</b>	<b>1 214 159</b>	<b>- 83 965</b>	<b>-6,92</b>
<b>Evaluation des contributions volontaires en nature</b>				
Produits				
. Bénévolat				
. Prestations en nature				
. Dons en nature				
<b>Total</b>				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Personnel bénévole				
<b>Total</b>				

Le Commissaire aux Comptes  
KPMG AUDIT OUEST

# CENTRE CULTUREL DE BRIVE

## Annexes aux comptes annuels

Le Commissaire aux Comptes  
KPMG AUDIT OUEST

## Annexes aux comptes annuels

### PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2011 a une durée de 12 mois.  
L'exercice précédent clos le 31/12/2010 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 795 141,33 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 2 916,93 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 08/02/2012 par les dirigeants.

Les comptes annuels de l'exercice 2011 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements dérogatoires : ils sont calculés par différence entre l'amortissement fiscal et l'amortissement économique des biens concernés par cette méthode.
- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Le Commissaire aux Comptes  
KPMG AUDIT OUEST

9.



## Annexes aux comptes annuels (suite)

## NOTES SUR LE BILAN ACTIF

**Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 935 934 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	5 848			5 848
Immobilisations corporelles	738 034	193 042	990	930 087
Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>743 882</b>	<b>193 042</b>	<b>990</b>	<b>935 934</b>

Amortissements et provisions d'actif = 601 988 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	5 848			5 848
Immobilisations corporelles	534 493	62 389	741	596 141
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>540 340</b>	<b>62 389</b>	<b>741</b>	<b>601 988</b>

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels	5 848	5 848	0	de 1 à 4 ans
Matériel divers	576	576	0	5 ans
Agenc inst bmc	115 009	114 923	86	de 4 à 10 ans
Agenc inst rex	88 411	75 651	12 761	de 4 à 10 ans
Agenc install rex - dsp	200 283	14 609	185 674	de 4 à 10 ans
Mat video son	140 727	140 727	0	de 3 à 5 ans
Mat video son rex	4 936	4 936	0	de 4 à 5 ans
Mat video son rex-dsp	174 366	55 801	118 564	de 3 à 5 ans
Mat.bureau & informa	43 156	38 467	4 689	de 2 à 10 ans
Mat bureau & info, rex	5 877	199	5 678	de 3 à 5 ans
Mat espace multimedia	59 598	57 876	1 722	de 2 à 5 ans
Equipement cine plein air	69 953	67 162	2 791	de 4 à 5 ans
Mobilier	27 195	25 213	1 981	de 6 à 10 ans
<b>TOTAL</b>	<b>935 934</b>	<b>601 988</b>	<b>333 946</b>	

ATTENTION : CONFORMEMENT à L'ARTICLE 4 du CONTRAT de délégation de service public, les investissements réalisés au CINEMA REX sont des biens de retour à la mairie de BRIVE LA GAILLARDE ; c'est-à-dire qu'en cas de fin de DSP, les investissements seront la propriété de la MAIRIE DE BRIVE, dans les conditions financières et juridiques prévue par la DSP.

Etat des créances = 250 568 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif circulant & charges d'avance	250 568	250 568	
<b>TOTAL</b>	<b>250 568</b>	<b>250 568</b>	

Provisions pour dépréciation = 36 810 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Comptes de tiers	36 810				36 810
<b>TOTAL</b>	<b>36 810</b>				<b>36 810</b>

Produits à recevoir par postes du bilan = 140 254 E

Produits à recevoir	Montant
Autres créances	140 254
<b>TOTAL</b>	<b>140 254</b>

Le Commissaire aux Comptes  
KPMG AUDIT OUEST

## Annexes aux comptes annuels (suite)

## NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Provisions = 59 077 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	10				10
Provisions pour risques & charges	80 983	6 102	28 018		59 067
<b>TOTAL</b>	<b>80 994</b>	<b>6 102</b>	<b>28 018</b>		<b>59 077</b>

Etat des dettes = 281 249 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	1 372	1 372		
Fournisseurs	59 318	59 318		
Dettes fiscales & sociales	66 423	66 423		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	154 136	154 136		
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>281 249</b>	<b>281 249</b>		

Charges à payer par postes du bilan = 178 018 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	13 974
Dettes fiscales & sociales	23 790
Autres dettes	140 254
<b>TOTAL</b>	<b>178 018</b>

## Annexes aux comptes annuels (suite)

## NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 554 907 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	405 255	73,03 %
Produits des activités annexes	149 653	26,97 %
<b>TOTAL</b>	<b>554 907</b>	<b>100,00 %</b>

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 1 609 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	-59 054	1 609	-60 663
Résultat financier	886		886
Résultat exceptionnel	62 693		62 693
Participation des salariés			
<b>TOTAL</b>	<b>4 526</b>	<b>1 609</b>	<b>2 917</b>

Le Commissaire aux Comptes  
KPMG AUDIT OUEST

## Annexes aux comptes annuels (suite)

## DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 140 254 E

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Divers pdts à recevoir( 4687000 )	46 600
Rembnt mairie à recevoir( 4687002 )	93 654
<b>TOTAL</b>	<b>140 254</b>

Charges constatées d'avance = 16 754 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges const.avance( 4860000 )	7 187
Charges constatees avce rex( 4860002 )	9 566
<b>TOTAL</b>	<b>16 754</b>

Charges à payer = 178 018 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn.fts non parven( 4081000 )	7 804
Fournisseurs fnp rex( 4081002 )	6 170
<b>TOTAL</b>	<b>13 974</b>

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes prov congés payés( 4282000 )	8 801
Prov congés payés rex( 4282002 )	8 719
Prov./ ch/ soc congés payés ( 4382000 )	2 112
Prov./ ch/ soc congés p. rex ( 4382002 )	2 093
Tfc centre - pole à payer( 4386010 )	1 124
Tfc rex à payer ( 4386012 )	941
<b>TOTAL</b>	<b>23 790</b>

Autres dettes	Montant
Divers charges à pay( 4686000 )	46 600
Mairie - mise à dispo valorisé( 4686002 )	93 654
<b>TOTAL</b>	<b>140 254</b>

Le Commissaire aux Comptes  
KPMG AUDIT OUEST

**ANNEXE COMPLEMENTAIRE 2011**  
**ANNEXE COMPLEMENTAIRE**  
**RAPPORT DE GESTION & FAITS PARTICULIERS**

**CENTRE CULTUREL de BRIVE-LA-GAILLARDE**  
 31 AVENUE JEAN JAURES  
 19100 BRIVE LA GAILLARDE

**EXERCICE clos le 31-12-2011**

L'association du Centre Culturel de Brive (C.C.B.) a clôturé ses comptes sociaux au 31-12-2011 ainsi :

	31-12-2011	31-12-2010	31-12-2009
<b>RESULTAT</b>	<b>2.916,95</b>	<b>- 7.555 €</b>	<b>+26.763 €</b>
<i>Dont Résultat d'exploitation (1)</i>	<i>- 59.054 €</i>	<i>- 30.452 €</i>	<i>-24.233 €</i>
<i>Dont Résultat financier</i>	<i>886 €</i>	<i>+1.425 €</i>	<i>+2.445 €</i>
<i>Dont Résultat exceptionnel(2)</i>	<i>62 693 €</i>	<i>+21.472 €</i>	<i>+48.550 €</i>
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (depuis la création)</b>	<b>+ 118.634 €</b>	<b>+ 126.189 €</b>	<b>+99.427 €</b>
<i>Dont Fonds de dotation</i>	<i>+ 29.408 €</i>	<i>+ 29.408 €</i>	<i>+29.408 €</i>
<i>Dont Fonds de Trésorerie C.C.B.....</i>	<i>+ 51.319 €</i>	<i>+ 48 543 €</i>	<i>+28.748 €</i>
<i>Dont Fonds de Trésorerie REX.....</i>	<i>+ 51.475 €</i>	<i>+ 51.245 €</i>	<i>+41.270 €</i>
<i>Dont Fonds de Trésorerie POLE.....</i>	<i>- 13.568 €</i>	<i>-3.006 €</i>	

(1) Le résultat d'exploitation a été diminué de la charge d'amortissement des investissements réalisés (présents et passés), dont certains ont été financés par des subventions d'équipement. Le produit de ces subventions est comptabilisé en produit exceptionnel sur une durée égale à la durée de vie comptable des investissements réalisés.

(2) Voir tableau ci-après sur les subventions d'investissements

	31-12-2011	31-12-2010	31-12-2009
<i>Résultat exceptionnel</i>	<i>+62.693 €</i>	<i>+21.472 €</i>	<i>+48.550 €</i>
<i>Dont quote-part des subventions d'investissement CENTRE</i>	<i>+5.351 €</i>	<i>+7.737 €</i>	<i>+7.737 €</i>
<i>Dont quote-part des subventions d'investissement REX</i>	<i>+58.505 €</i>	<i>+15.024 €</i>	<i>+10.266 €</i>

**(3) CONCLUSION & INTERPRETATION du RESULTAT D'EXPLOITATION**

Si l'on tient compte des remarques (1) et (2), on peut présenter un résultat d'exploitation retraité et exempt de toute section investissement financé par des subventions d'investissements. Cela nous donnerait un **RESULTAT D'EXPLOITATION RETRAITE** de :

	31-12-2011	31-12-2010	31-12-2009
<i>Résultat d'exploitation (1)</i>	<i>- 59.054 €</i>	<i>- 30.452 €</i>	<i>-24.233 €</i>
<i>Quote-part des subventions d'investissement CENTRE</i>	<i>+5.351 €</i>	<i>+7.737 €</i>	<i>+7.737 €</i>
<i>Quote-part des subventions d'investissement CENTRE</i>	<i>+58.505 €</i>	<i>+15.024 €</i>	<i>+10.266 €</i>
<b>Résultat relative à l'EXPLOITATION REELLE</b>	<b>+4.802 €</b>	<b>- 7.691 €</b>	<b>- 6.230 €</b>

Commentaires de Gestion & Rapport Financier (Extraits) :

	31-12-2011	31-12-2010	31-12-2009
<b>RESULTAT COMPTABLE</b>	<b>+ 2.917 €</b>	<b>- 7.555 €</b>	<b>+26.763 €</b>
<i>Dont Résultat d'exploitation (1)</i>	<i>- 59.054 €</i>	<i>- 30.452 €</i>	<i>-24.233 €</i>
<i>Dont Résultat financier</i>	<i>+ 886 €</i>	<i>+1.425 €</i>	<i>+2.445 €</i>
<i>Dont Résultat exceptionnel(2)</i>	<i>+ 62.693 €</i>	<i>+21.472 €</i>	<i>+48.550 €</i>
<b>Résultat d'EXPLOITATION RETRAITE</b>	<b>+ 4.802 €</b>	<b>- 7.690 €</b>	<b>- 6.229 €</b>

On constate que le résultat d'exploitation retraité est en bénéfice cette année + 4.802 €

Concernant le résultat comptable : il présente un bénéfice de + 2.917 €, contre une perte de - 7.555 € en 2010. En fait ce sont les produits exceptionnels qui augmentent. Ces produits exceptionnels sont notamment dus aux amortissements des subventions d'investissements accordées pour la rénovation du cinéma et la reprise sur provision pour grand travaux (ceux-ci ayant été effectués en 2010/2011).

Toutefois, on peut noter que le Centre culturel a particulièrement accru ses investissements. L'année 2011 étant consacrée à la réfection des salles du CINEMA REX.

	2011	2010	2009	2008
<b>INVESTISSEMENTS</b>	<b>193.042 €</b>	<b>171.718 €</b>	<b>12.381 €</b>	<b>25.924 €</b>
- Subventions d'investissement	-186.729 €	-95.149 €	-6.000 €	- 6.000 €
= Auto financement	6.313 €	76.569 €	6.381 €	19.924 €

## PREAMBULE

### SECTORISATION & FISCALISATION des ACTIVITES du CENTRE CULTUREL DE BRIVE

En effet, depuis 2009, l'association du Centre Culturel de Brive-la-Gaillarde est assujettie aux différents impôts commerciaux pour ses activités lucratives qui se matérialisent essentiellement par l'activité du Cinéma REX.

Trois secteurs d'activité sont mis en évidence, à savoir :

- Le CINEMA REX
- Le Pole Culturel Régional à l'Image
- Les autres activités du Centre Culturel

Un retraitement comptable permet ainsi de dégager les recettes, les dépenses et par conséquent un résultat par activité.

Concernant le secteur taxable, un bilan et compte de résultat distinct reprenant toutes les activités lucratives de l'association a été établi.

## PRINCIPAUX POINTS DE L'ANNEE 2011 :

### 1°/ Investissements :

En 2011, les investissements ont représenté un budget de 193.042 € (HT)

En 2010, les investissements ont représenté un budget de 171.718,84 € (HT)

En 2009, les investissements ont représenté un budget de 12.381,00 € (HT)

Le montant de la TVA déductible sur les investissements de 2011 s'élève à 36.413 €. Une demande de remboursement a été adressée au Trésor Public.

### INVESTISSEMENTS REFECTION SALLES au CINEMA REX en 2011

Au cours de l'année 2011, le CINEMA REX a rénové les 3 salles de cinéma : changement des fauteuils, moquettes ... et a équipé la cabine de projection d'une climatisation. Ces travaux ont été pris en charge par des subventions à hauteur de 67% soit 131.737 €.

### REMARQUE :

Outre ces investissements, quelques travaux d'agencement ont été directement comptabilisés en charge.

**2°/ Situation bancaire et total passif du bilan :**

	31-12-2011	31-12-2010	31-12-2009
Les comptes de trésorerie étaient de	247.437 €	216.898 €	303.057 €
Le total des passifs étaient de	281.524 €	317.124 €	267.132 €

**3°/ Subventions et Conventions existantes avec le CENTRE Culturel et :**

- a) La Maire de BRIVE-LA-GAILLARDE : délégation de service public pour un montant de 149.652 € en 2011 contre 146.717 € en 2010, 143.841 € en 2009 et 148.777 € en 2008 (signature le 14 Juillet 2006 pour une durée de 5 ans).  
La délégation de service public a été renouvelée en 2012 pour une période de 3 ans.
- b) En outre, la convention de la DSP étant inscrite hors taxes, l'association a reversé à l'Etat une TVA de 19,6% sur les encaissements. Toutefois, cette TVA n'a pas été payée à ce jour par la Mairie de Brive. Le montant s'élève à 34.696,74 € au 31-12-2011.
- c) La Maire de BRIVE-LA-GAILLARDE au titre d'une subvention de fonctionnement pour un montant de 90.000 € au titre de l'année 2011 (90.000 € en 2010, 2009 et 2008)
- d) La Maire de BRIVE-LA-GAILLARDE pour une mise à disposition de 2 personnes pour un montant de 46.599,92 € en 2011 contre 93.654,08 € en 2010 et 89.135 € en 2009 - Convention signée du 18 janvier 2011.
- e) La Maire de BRIVE-LA-GAILLARDE relatif au détachement de deux personnes (M. DUROUX et M. FAYE) dont les rémunérations sont prises en charges directement par l'association.
- f) La Maire de BRIVE-LA-GAILLARDE relatif à la mise à disposition d'un local – 3Bd Koenig – 19100 BRIVE (convention du 13-06-2006)
- g) La Maire de BRIVE-LA-GAILLARDE pour la mise à disposition de 3 salles de l'ancienne école Victor Hugo, et de locaux de l'ancienne école Firmin Marbeau.
- h) Les écoles de Paul de Salvandy et Edouard Lachaud relatif à la mise à disposition gratuite des gymnases desdites écoles.
- i) La DRAC au titre d'une subvention de fonctionnement à hauteur de 147.909 € en 2011 contre 135.631 € + 17.592 € de report de fonds dédiés en 2010 et 149.724 € + 28.000 € de report de fonds dédiés en 2009.
- j) MISE A DISPOSITION GRATUITE : la mairie de BRIVE LA GAILLARDE a mis à disposition des locaux – Avenue Jean Jaurès à BRIVE pour un montant total de 79.926,08 € au titre de l'année 2009 ( 12 loyers x 6.378,04 € / Mois + 3.389,60). Cette valorisation n'ayant pas été communiquée en 2010 ni en 2011, cette contribution volontaire n'a pas été inscrite en compte.

**AUTRES SUBVENTIONS :**

	2011	2010	2009
Subvention du CNC	50.3551 €	47.298 €	55.396 €
Subvention ACSE (Cohésion sociale)	8.000 €	10.000 €	10.000 €
CANAL PLUS	3.488 €	3.669 €	4.486 €
Jeunesse et Sport	0 €	1.200 €	3.000 €
Subvention FONGEP	7.107 €	7.333 €	7.336 €
Conseil Régional	16.000 €	16.000 €	16.000 €
+Fonds dédiés C.R.	6.500 €	6.400 €	

Le Commissaire aux Comptes  
KPMG AUDIT OUEST

**4° Subventions d'investissement :**

**NOUVELLES EN 2011** accordées par le CNC principalement, pour la remise en état des salles de cinéma : notamment le renouvellement des fauteuils et des revêtements aux sols et muraux.

**BUDGET TOTAL : 174.809 €**

**AUTOFINANCEMENT : 43.077 €, soit 33% du budget**

**FINANCEMENT SUBVENTIONNE : 131.733 €, soit 67% du budget**

**CNC : 89% du budget, soit 118.697 €**

**REGION LIMOUSIN : 11% du budget, soit 13.037 €**

Ces subventions ont toutes été perçues au 31/12/2011

COMPTE SUBV	COMPTE AMORT	LIBELLE	ANNEE	FIN AMORT	MONTANT A L'ORIGINE	TAUX AMORT	AMORT CUM 31/12/2010	AMORT 2011	AMORT CUMUL 31/12/2011
1312100	1391210	SUB EQ FRAC MAT CINEMA	2006	2011	1 033,01	20%	840,18	192,83	1 033,01
1315000	1391500	SUBV DIR INTER A LA VILLE	2002	2011	19 818,37	10%	18 227,43	1 590,94	19818,36
1316100	1391610	SUB EQ FNADT	2003	2012	25 000,00	10%	20 000,00	2 500,00	22 500,00
1317000	1391700	SUBV EQ DEV ACT TERRITOR	2003	2012	10 671,43	10%	9 248,56	1 067,14	10 315,71
1317002	1391702	SOUTIEN FINANCIER CNC BILLETTE	2007	2016	12 821,40	10%	3 803,69	1 282,14	5 085,83
1318002	1391802	SOUTIEN FINANCIER CNC REX	2005	2015	64 508,00	10%	38 705,20	6 450,80	45 156,00
1319002	1399002	SUBV CONS.REGION ECRAN GONFLABLE	2008	2013	5 000,00	20%	2 500,00	1 000,00	3 500,00
1319022	1399022	SUBV FNADT ECRAN GONFLABLE	2009	2013	6 000,00	22,22%	2 666,67	1 333,33	4 000,00
1319012	1399012	SUBV COMM.AGG. BRIVE ECRAN GONFLABLE	2008	2013	1 000,00	20,00%	500,00	200,00	700,00
1311022	1391022	SUB.INTERREGIONALE NUMERIQUE REX	2010	2015	28 545,00	20,00%	1 427,25	5 709,00	7 136,25
1311002	1391002	SUB.CONSEIL REGION REX NUMERIQUE	2010	2015	28 545,00	20,00%	1 427,25	5 709,00	7 136,25
1311012	1391012	SUBV.EUROPE NUMERIQUE REX	2010	2015	38 059,00	20,00%	1 902,95	7 611,80	9 514,75
1311032	1391032	SUBV MUNICIPALE NUMERIQUE	2011	2015	35 000,00	20,00%	-	7 000,00	7 000,00
1318002	1391802	SOUTIEN FINANCIER CNC	2011	2020	47 101,00	10,00%	-	4 710,10	4 710,10
1311042	1391042	SUBV INVEST, RENO REX	2011	2020	13 037,00	10,00%	-	1 303,70	1 303,70
1319032	1399032	SUBV INVEST CNC	2011	2020	45 395,93	10,00%	-	4 539,60	4 539,60
1319032	1399032	SUBV INVEST CNC	2011	2020	55 949,41	10,00%	-	5 594,94	5 594,94
1319032	1399032	SUBV INVEST CNC	2011	2020	17 352,09	10,00%	-	1 735,20	1 735,20
1311042	1391042	SUBV INVEST, RENO REX	2011	2020	19 993,00	10,00%	-	1 999,30	1 999,30
					474 829,64		101 249,17	61 529,83	162 779,00

**METHODE RETENUE :** Les subventions d'investissements sont inscrites au passif de l'association. Leur affectation au compte de résultat en produit se fait sur la même durée d'utilisation que la charge d'amortissement des biens acquis grâce à ces subventions. Il y a permanence des méthodes sur cette modalité de comptabilisation.

Le Commissaire aux Comptes

5°/ SITUATIONS ANALYTIQUES par SECTEUR D'ACTIVITE

## REPARTITION DES CHARGES &amp; PRODUITS par ACTIVITE en 2011

	TOTAL	CINEMA REX 1	POLE REGIONAL 2	CENTRE CULT 3
TOTAL DES CHARGES AVEC TVA	528 811,55	306 044	137 818	84 949
TOTAL DES CHARGES SANS TVA (salaire)	628 628,93	334 951	114 719	178 959
TOTAL DES CHARGES	1 157 440,48	640 994	252 537	263 909
PRODUITS D'EXPLOITATIONS	934 666,04	564 721	171 201	198 744
Autres Produits (1)	227 520,96	10 1293	7 192	50 027
TOTAL DES PRODUITS	1 162 186	666 014	247 393	248 779
RESULTAT AVANT FISCALISATION	4 745,52	25 020	- 5 144	- 15 130
IMPACTS FISCAUX (TVA)	- 1 828,57	- 2 004	1 919	- 1 744
RESULTAT NET (APRES TVA)	2916,95	23 015,28	- 3 224,48	- 16 873,86

(1) produits financiers + Produits exceptionnels + Transferts de charges

## REPARTITION DES CHARGES &amp; PRODUITS par ACTIVITE en 2010

	TOTAL	CINEMA REX 1	POLE REGIONAL 2	CENTRE CULT 3
TOTAL DES CHARGES AVEC TVA	500 044,20	250 509	178 373	71 161
TOTAL DES CHARGES SANS TVA (salaire)	744 868,3	430 048	107 790	207 029
TOTAL DES CHARGES	1 244 912,5	680 558	286 164	278 190
PRODUITS D'EXPLOITATIONS	932 956,18	552 952	207 050	167 963
Autres Produits (1)	305 689,72	131 145	46 960	129 149
TOTAL DES PRODUITS	1 238 645,90	684 097	254 011	297 112
RESULTAT AVANT FISCALISATION	-6 266,60	3 539	-32 152	18 922
IMPACTS FISCAUX (TVA)	-1 288,62	-3 308	3 100	-1 080
RESULTAT NET (APRES TVA)	-7 555,22	230,70	-29 052,35	17 842,01

(1) produits financiers + Produits exceptionnels + Transferts de charges

## EN MATIERE DE TVA

		CINEMA REX	POLE REGIONAL	CENTRE CULT
TVA COLLECTEE (à payer) en 2011	31.992 €	30.111		1 881
TVA RECUPEREE / ACHATS (remboursement)	- 30.164 €	- 28.107	- 1.920	- 137
TVA / INVESTISSEMENTS (remboursement)	- 36.413 €	- 36.413	-	-
CREDIT TVA 2011 (solde à recevoir)	- 34.585 €	- 34.409	- 1.920	1744
RAPPEL SOLDE TVA 2010 (solde à recevoir)	-32 915 €	- 624	- 1 551	599



**EN MATIERE D'IS**

2011

RECETTES TAXABLES (HT)	545 407,83
PRODUITS SECTEUR TAXABLE (SANS TVA)	101 292,74
CHARGES DEDUCTIBLES avec TVA	- 286 029,45
CHARGES SANS TVA / SECTEUR TAXABLE	- 334 950,68
<b>NOUVEAU RESULTAT COMPTA / FISCAL</b>	<b>25 720,44</b>
- DEFICT FISCAL REPORTABLE	-16 600
<b><u>Résultat Fiscal Imposable :</u></b>	<b><u>10 729 €</u></b>

**6°/ DETAIL DES POUR RISQUES ET CHARGES****Elles sont de deux natures**

**A/ LES PROVISIONS POUR DES TRAVAUX DE RENOVATIONS ET DE REFECTIONS** : elles ont été totalement reprises car les travaux ont été effectués sur l'exercice 2011.

**B / LES PROVISIONS POUR DEPART A LA RETRAITE** dont le détail vous est fourni ci-dessous.  
EVALUATION DES ENGAGEMENTS SOCIAUX - INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE

**1. Introduction**

La présente étude a pour objet d'évaluer le montant de l'engagement de l'entreprise au regard des indemnités de fin de carrière.

En effet, tout salarié qui part en retraite, ou est mis à la retraite, bénéficie d'une indemnité plus communément appelée Indemnité de Fin de Carrière (I.F.C.) ou Indemnités de départ à la retraite (IDR). Celle-ci est généralement prévue au terme de la convention collective de la branche d'activité (ou d'un accord d'entreprise) qui en fixe le montant selon l'ancienneté. A défaut de convention collective ou d'informations relatives au départ en retraite dans la convention collective, l'article 6 de l'accord du 10 septembre 1977 fixe une indemnité minimum de départ en retraite (indemnité légale). De même l'article L. 122-14-13 al.2 du Code du travail prévoit une indemnité minimum de mise à la retraite. D'autre part, la mention en annexe du bilan du montant de cet engagement est imposée par la loi du 11 juillet 1985 (article L. 123-13 alinéa 3 du code du commerce). Cet engagement peut également être provisionné comptablement, cependant, d'un point de vue fiscal, il n'est pas déductible et doit être réintégré au résultat fiscal.

**2. Résultat de l'Evaluation**

Dans ces conditions, il va s'agir ici de déterminer pour chaque salarié, sa date de départ ou de mise à la retraite probable ainsi que le montant estimé des prestations qui lui seront versées.

**2.1. Engagement IFC**

Compte tenu des données de l'entreprise, des hypothèses actuarielles retenues, soit principalement un taux d'actualisation brut de 4,68 %, le total de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière évalué au 31/12/2011 s'élève à 59.066,73 euros.

Le Commissaire aux Comptes  
KPMG AUDIT OUEST

## 2.2. Ventilation de l'engagement par catégorie

Catégorie	Engagement (€)
cadre	36 547,11
non cadre	22 519,62
<b>TOTAL</b>	<b>59 066,73</b>

## 2.3 Echancier des engagements

Ce tableau établit pour les prochains exercices, le montant des indemnités totales qui devront être versées par l'entreprise.

Horizons	Départs	Droits acquis (€)	V.A.P. (€)	Engagements (€)
0	2	7586,81	7586,81	7586,81
1	1	40170,32	37952,77	36547,11
5	2	8445,20	6539,3	3384,16
6	1	4769,85	3397,15	2123,22
10	1	9319,04	5250,84	1750,28
11	1	11267,15	5978,84	2110,18
12	1	14271,07	7112,74	2091,98
13	1	12416,92	6118,84	2503,16
15	1	8156,35	3531,87	882,97
16	1	15059,19	6089,39	0,00
27	1	28142,47	4934,14	0,00
35	1	39264,85	3126,85	86,86
<b>Total</b>		<b>198869,23</b>	<b>97619,54</b>	<b>59066,73</b>

## JURISPRUDENCE SOCIALE EN MATIERE DE PERSONNEL DETACHE

Concernant le personnel détaché, l'association a préféré poursuivre sa méthode de comptabilisation par rapport aux années antérieures en provisionnant les départs à la retraite des personnes détachées. En effet des jurisprudences, encore très récentes, tendent à faire application en matière sociale du Droit privé des associations à des personnes détachées, dès lors que le lien de subordination est avéré avec l'organe d'administration de ladite association de DROIT PRIVE. Cette quote-part de provision en cumulée représente au 31/12/2011 une somme globale de 38.639 €.

**Marc WEILER**  
Expert-comptable

Le Commissaire aux Comptes  
KPMG AUDIT OUEST

# **CENTRE CULTUREL DE BRIVE**

Numéro SIRET : 32454959100018

31 AVENUE JEAN JAURES  
19100 BRIVE LA GAILLARDE

**COMPTES ANNUELS**

**ARRÊTÉ AU 31/12/2011**

# Sommaire

<b>Rapport de Présentation</b>	<b>2</b>
<b>Bilan association CENTRE CULTUREL de BRIVE</b>	<b>4</b>
<b>Compte de résultat association CENTRE CULTUREL de BRIVE</b>	<b>7</b>
<b>Bilan association détaillé CENTRE CULTUREL de BRIVE</b>	<b>10</b>
<b>ACTIF</b>	<b>10</b>
<i>Immobilisations</i>	<i>10</i>
<i>Autres actifs</i>	<i>10</i>
<b>PASSIF</b>	<b>12</b>
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	<i>12</i>
<i>Dettes</i>	<i>12</i>
<b>Compte de résultat association détaillé CENTRE CULTUREL de BRIVE</b>	<b>15</b>
<i>Produits d'exploitation</i>	<i>15</i>
<i>Autres produits d'exploitation</i>	<i>16</i>
<i>Produits financiers</i>	<i>16</i>
<i>Produits exceptionnels</i>	<i>17</i>
<i>Charges d'exploitation</i>	<i>17</i>
<i>Charges financières</i>	<i>20</i>
<i>Charges exceptionnelles</i>	<i>20</i>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<i>20</i>
<b>Annexes aux comptes annuels</b>	<b>22</b>
<b>PREAMBULE</b>	<b>22</b>
<b>REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	<b>22</b>
<b>NOTES SUR LE BILAN ACTIF</b>	<b>23</b>
<b>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</b>	<b>24</b>
<b>NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT</b>	<b>24</b>
<b>DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE</b>	<b>25</b>

<b>ANNEXE COMPLEMENTAIRE 2011 CCB</b>	<b>27</b>
Déclaration de TVA 2011 (CA12)	35
Liste des acquisitions d'immobilisations	40
Liste des Immobilisations	43

## PLAQUETTES ANNEXES PAR SECTEUR D'ACTIVITE

<b>Plaquette CCB 31 12 2011 SECTEUR FISCALISE</b>	<b>Erreur ! Signet non défini.</b>
Bilan et Comptes d'exploitation : SECTEUR FISCALISE 2011 Centre Culturel	52
Déclaration Fiscale 2010 (IS-Réel Simplifié) CENTRE CULTUREL	56
<b>Plaquette SECTEUR CENTRE CULTUREL 2011</b>	<b>64</b>
Compte d'exploitation SECTEUR CENTRE CULTUREL 2011	65
<b>Plaquette SECTEUR POLE REGIONAL A L'IMAGE 2011</b>	<b>72</b>
Compte d'exploitation SECTEUR POLE REGIONAL A L'IMAGE	73
<b>Plaquette SECTEUR CINEMA REX 2011</b>	<b>79</b>
Compte d'exploitation SECTEUR CINEMA REX 2011	80

# CENTRE CULTUREL DE BRIVE

## Rapport de présentation

## Rapport de Présentation

### MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

*Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'association CENTRE CULTUREL DE BRIVE pour l'exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.*

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 85 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	795 141,33 Euros
chiffre d'affaires	554 907,48 Euros
résultat net comptable	2 916,93 Euros

Fait à FIGEAC  
Le 19/04/2012

Signature

Cabinet @com Quercy-Rouergue

# **CENTRE CULTUREL DE BRIVE**

## **Bilan association CENTRE CULTUREL de BRIVE**



## Bilan association CENTRE CULTUREL de BRIVE

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net		
<b>Immobilisations incorporelles</b>						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	5 848	5 848				
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
<b>Immobilisations corporelles</b>						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	576	576				
Autres immobilisations corporelles	929 510	595 564	333 946	203 542	130 404	
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles						
<b>Immobilisations financières</b>						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
<b>TOTAL (I)</b>	<b>935 934</b>	<b>601 988</b>	<b>333 946</b>	<b>203 542</b>	<b>130 404</b>	
<b>Stocks en cours</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés	54 023	36 810	17 213	10 337	6 876	
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	453		453	702	- 249	
. Personnel				400	- 400	
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	34 585		34 585	32 917	1 668	
. Autres	144 754		144 754	184 352	- 39 598	
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	247 437		247 437	216 898	30 539	
Charges constatées d'avance	16 754		16 754	7 357	9 397	
<b>TOTAL (II)</b>	<b>498 005</b>	<b>36 810</b>	<b>461 195</b>	<b>452 962</b>	<b>8 233</b>	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>1 433 939</b>	<b>638 798</b>	<b>795 141</b>	<b>656 504</b>	<b>138 637</b>	

**Bilan association CENTRE CULTUREL de BRIVE(suite)**

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2011</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2010</b> (12 mois)	Variation
<b>Fonds associatifs et réserves</b>			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise			
. Ecarts de réévaluation			
. Réserves	118 634	126 189	- 7 555
. Report à nouveau			
. Résultat de l'exercice	2 917	-7 555	10 472
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	332 989	139 752	193 237
. Provisions réglementées	10	10	
. Droits des propriétaires (commodat)			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>454 550</b>	<b>258 396</b>	<b>196 154</b>
Provisions pour risques et charges	59 067	80 983	- 21 916
<b>TOTAL (II)</b>	<b>59 067</b>	<b>80 983</b>	<b>- 21 916</b>
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement			
. Sur autres ressources			
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>Dettes</b>			
Emprunts et dettes assimilées	1 372	1 372	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	275	275	
Fournisseurs et comptes rattachés	59 318	75 200	- 15 882
Autres	220 559	240 276	- 19 717
Produits constatés d'avance			
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>281 524</b>	<b>317 124</b>	<b>- 35 600</b>
Ecart de conversion passif (V)			
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>795 141</b>	<b>656 504</b>	<b>138 637</b>
<b>Engagements reçus</b>			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
<b>Engagements donnés</b>			

# **CENTRE CULTUREL DE BRIVE**

## Compte de résultat association CENTRE CULTUREL de BRIVE

## Compte de résultat association CENTRE CULTUREL de BRIVE

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total			
<b>Produits d'exploitation</b>							
Ventes de marchandises							
Production vendue biens				20	- 20	-100	
Production vendue services	554 907		554 907	539 109	15 798	2,93	
<b>Montants nets produits d'expl.</b>	<b>554 907</b>		<b>554 907</b>	<b>539 129</b>	<b>15 778</b>	<b>2,93</b>	
<b>Autres produits d'exploitation</b>							
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			347 524	357 624	- 10 100	-2,82	
Dons							
Cotisations							
Legs et donations							
Produits liés à des financements réglementaires (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs							
Autres produits			243	4 161	- 3 918	-94,16	
Reprise de provisions			28 019	3 416	24 603	720,23	
Transfert de charges			134 404	277 528	- 143 124	-51,57	
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>			<b>510 189</b>	<b>642 728</b>	<b>- 132 539</b>	<b>-20,62</b>	
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>1 065 097</b>	<b>1 181 857</b>	<b>- 116 760</b>	<b>-9,88</b>	
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)							
<b>Produits financiers</b>							
De participations							
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif			809	1 425	- 616	-43,23	
Autres intérêts et produits assimilés			82		82	N/S	
Reprises sur provisions et transferts de charges							
Différences positives de change							
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement							
<b>Total des produits financiers (III)</b>			<b>891</b>	<b>1 425</b>	<b>- 534</b>	<b>-37,47</b>	
<b>Produits exceptionnels</b>							
Sur opérations de gestion							
Sur opérations en capital			64 206	23 321	40 885	175,31	
Reprises sur provisions et transferts de charges							
<b>Total des produits exceptionnels (IV)</b>			<b>64 206</b>	<b>23 321</b>	<b>40 885</b>	<b>175,31</b>	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>			<b>1 130 194</b>	<b>1 206 604</b>	<b>- 76 410</b>	<b>-6,33</b>	
<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>				<b>-7 555</b>	<b>7 555</b>	<b>-100</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>1 130 194</b>	<b>1 214 159</b>	<b>- 83 965</b>	<b>-6,92</b>	

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation	%
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises et de matières premières	18 975	17 748	1 227	6,91
Variation de stock marchandises et matières premières				
Autres achats non stockés	132 067	142 663	- 10 596	-7,43
Services extérieurs	198 370	165 870	32 500	19,59
Autres services extérieurs	210 055	251 878	- 41 823	-16,60
Impôts, taxes et versements assimilés	41 715	37 975	3 740	9,85
Salairés et traitements	345 894	406 901	- 61 007	-14,99
Charges sociales	88 488	94 572	- 6 084	-6,43
Autres charges de personnels				
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements	62 389	37 086	25 303	68,23
Dotations aux provisions	6 102	37 522	- 31 420	-83,74
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Autres charges	20 096	20 093	3	0,01
<b>Total des charges d'exploitation (I)</b>	<b>1 124 150</b>	<b>1 212 309</b>	<b>- 88 159</b>	<b>-7,27</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations communes (II)				
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées	4		4	N/S
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
<b>Total des charges financières (III)</b>	<b>4</b>		<b>4</b>	<b>N/S</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion	1 264	1 849	- 585	-31,64
Sur opérations en capital	249		249	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles (IV)</b>	<b>1 513</b>	<b>1 849</b>	<b>- 336</b>	<b>-18,17</b>
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)	1 609		1 609	N/S
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 127 277</b>	<b>1 214 159</b>	<b>- 86 882</b>	<b>-7,16</b>
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>	<b>2 917</b>		<b>2 917</b>	<b>N/S</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 130 194</b>	<b>1 214 159</b>	<b>- 83 965</b>	<b>-6,92</b>
<b>Evaluation des contributions volontaires en nature</b>				
Produits				
. Bénévoiat				
. Prestations en nature				
. Dons en nature				
<b>Total</b>				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Personnel bénévole				
<b>Total</b>				

# **CENTRE CULTUREL DE BRIVE**

## **Bilan association détaillé CENTRE CULTUREL de BRIVE**

**Bilan association détaillé CENTRE CULTUREL de BRIVE**

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort prov.	Net	Net	
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Concessions, brevets, droits similaires	5 848	5 848			
2051000 LOGICIELS	5 848		5 848	5 848	
2805100 AMORTS LOGICIELS		5 848	-5 848	-5 848	
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Installations tech., matériel et outillage ind	576	576			
2154000 MATERIEL DIVERS	576		576	576	
2815400 AMORTS MATERIEL DIVERS		576	-576	-576	
Autres immobilisations corporelles	929 510	595 564	333 946	203 542	130 404
2181000 AGENC INST BMC	115 009		115 009	115 009	
2181002 AGENC INST REX	88 411		88 411	113 885	- 25 474
2181022 AGENCT INSTALL REX - DSP	200 283		200 283		200 283
2182000 MAT VIDEO SON	140 727		140 727	140 727	
2182002 MAT VIDEO SON REX	4 936		4 936	174 266	- 169 330
2182022 MAT VIDEO SON REX-DSP	174 366		174 366		174 366
2183000 MAT.BUREAU & INFORMA	43 156		43 156	38 193	4 963
2183002 MAT.BUREAU & INFO. REX	5 877		5 877		5 877
2183100 MAT ESPACE MULTIMEDIA	59 598		59 598	58 230	1 368
2183200 EQUIPEMENT CINE PLEIN AIR	69 953		69 953	69 953	
2184000 MOBILIER	27 195		27 195	27 195	
2818100 AMORT A A I		114 923	-114 923	-114 738	- 185
2818102 AMORT AAI REX		75 651	-75 651	-69 284	- 6 367
2818122 AMORT AAI REX-DSP		14 609	-14 609		- 14 609
2818200 AMORT MAT VIDEO SON		140 727	-140 727	-140 448	- 279
2818202 AMORT MAT VIDEO SON REX		4 936	-4 936	-26 205	21 269
2818222 AMORT MAT VIDEO SON REX-DSP		55 801	-55 801		- 55 801
2818300 AMT MAT.BUR ET INFOR		38 467	-38 467	-38 193	- 274
2818302 AMORT MAT BUR ET INFOR REX		199	-199		- 199
2818310 AMORT MAT MULTIMEDIA		57 876	-57 876	-53 533	- 4 343
2818320 AMORT MAT CINE PLEIN AIR		67 162	-67 162	-67 162	
2818400 AMORT MOBILIER		25 213	-25 213	-24 353	- 860
<b>Immobilisations financières</b>					
<b>TOTAL (I)</b>	<b>935 934</b>	<b>601 988</b>	<b>333 946</b>	<b>203 542</b>	<b>130 404</b>
<b>Stocks en cours</b>					
Créances usagers et comptes rattachés	54 023	36 810	17 213	10 337	6 876
4110000 CLIENTS POLE / CENTRE	10 400		10 400		10 400
4110002 CLIENTS REX	7 018		7 018	10 541	- 3 523
4160002 CREANCE / REX A PROVISIONNER	36 605		36 605	36 605	
4910000 PROV./CREANCES IRRECOUVRABLE		2 113	-2 113	-2 113	
4910002 PROVISION / CREANCE REX		34 697	-34 697	-34 697	
Fournisseurs débiteurs	453		453	702	- 249
4010000 FOURNISSEURS	264		264	52	212
4010002 FOURNISSEURS CENT REX	188		188	651	- 463
Personnel				400	- 400
4250000 AVANCES AU PERSONNEL				400	- 400
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	34 585		34 585	32 917	1 668
4455100 ETAT TVA				32 916	- 32 916
4456700 ETAT CREDIT DE TVA	34 585		34 585		34 585
Autres	144 754		144 754	184 352	- 39 598
4410002 SUBV DSP				47 726	- 47 726
4410680 SUBV CONSEIL GENERAL				440	- 440
4410701 SUB.CON.S.REGIONAL POLE	4 500		4 500		4 500
4411000 SUBVENT.INVEST.A REC				42 531	- 42 531

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
4687000 DIVERS PDTS A RECEVO	46 600		46 600		46 600
4687002 REMBNT MAIRIE A RECEVOIR	93 654		93 654	93 654	
Disponibilités	<b>247 437</b>		<b>247 437</b>	<b>216 898</b>	<b>30 539</b>
5111012 CHEQUE ANCV A ENCAISSER	1 738		1 738	97	1 641
5121002 CRCA REX	144 414		144 414	64 309	80 105
5121100 CPT LIVRET CENTRE CULTUREL	5 478		5 478	5 396	82
5121200 CREDIT AGRICOLE BMC	42 949		42 949	36 613	6 336
5121302 CRCA LIVRET REX	50 888		50 888	109 086	- 58 198
5151010 CAISSE EPARGNE REX	331		331	324	7
5300000 CAISSE BMC	51		51	16	35
5301002 CAISSE REX	1 364		1 364	832	532
5302000 FOND DE CAISSE ACCUEIL	35		35	35	
5303000 FOND DE CAISSE BIB	45		45	45	
5304002 FONDS DE CAISSE REX	130		130	130	
5305000 FOND DE CAISSE ECM	15		15	15	
Charges constatées d'avance	<b>16 754</b>		<b>16 754</b>	<b>7 357</b>	<b>9 397</b>
4860000 CHARGES CONST.AVANCE	7 187		7 187	7 357	- 170
4860002 CHARGES CONSTATEES AVCE REX	9 566		9 566		9 566
<b>TOTAL (II)</b>	<b>498 005</b>	<b>36 810</b>	<b>461 195</b>	<b>452 962</b>	<b>8 233</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>1 433 939</b>	<b>638 798</b>	<b>795 141</b>	<b>656 504</b>	<b>138 637</b>



**Bilan association détaillé CENTRE CULTUREL de BRIVE(suite)**

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2011</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2010</b> (12 mois)	Variation
<b>Fonds associatifs et réserves</b>			
. Réserves	<b>118 634</b>	<b>126 189</b>	<b>- 7 555</b>
1061150 FONDS DE DOTATION	29 408	29 408	
1068300 RESERVE DE TRESORERIE	51 319	48 543	2 776
1068301 RESERVE DE TRESORERIE POLE	-13 568	-3 006	- 10 562
1068302 RESERVE DE TRESORERIE REX	51 475	51 244	231
. Résultat de l'exercice	<b>2 917</b>	<b>-7 555</b>	<b>10 472</b>
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelés	<b>332 989</b>	<b>139 752</b>	<b>193 237</b>
1311002 SUBV.INVEST CR/ NUMERIQUE	28 545	28 545	
1311012 SUBV.INVEST FEDER / NUMERIQUE	38 059	38 059	
1311022 SUBV.INVEST FNADT NUMERIQUE RE	28 545	28 545	
1311032 Subv. Municipale (numérique)	35 000		35 000
1311042 SUBV INVEST RENOVAT° REX	33 030		33 030
1312000 SUBV EQ FRAC		19 818	- 19 818
1312100 SUB EQ FRAC MAT CINEMA		1 033	- 1 033
1315000 SUBV DIR INTER A LA VILLE		19 818	- 19 818
1316100 SUB EQ FNADT	25 000	25 000	
1317000 SUBV EQ DEV ACT TERRITOR	10 671	10 671	
1317002 SOUTIEN FINANCIER CNC BILLETTE	12 821	12 821	
1318002 SOUTIEN FINANCIER CNC	111 609	64 508	47 101
1319002 SUB INVEST. CONS.GEN ECRAN GON	5 000	5 000	
1319012 CAB SUB ECRAN GONFLABE	1 000	1 000	
1319022 FNADT ECRAN GONFLAB	6 000	6 000	
1319032 SUBV. INVEST. SNC	141 962		141 962
1391002 QPSUBV.INVEST CR/ NUMERIQUE	-7 136	-1 427	- 5 709
1391012 QP SUBV.INVEST FEDER / NUMERIQ	-9 515	-1 903	- 7 612
1391022 QP SUBV.INVEST FNADT NUMERIQUE	-7 136	-1 427	- 5 709
1391032 SUBV MAIRIE REX NUMERIQUE	-7 000		- 7 000
1391042 AMORT SUBV INVEST RENO REX	-3 303		- 3 303
1391210 SUBV EQ DRAC MAT CINEMA A REST		-840	840
1391220 SUBV EQ DRAC A RESULTAT		-19 818	19 818
1391500 SUBV EQ DIV A RESULTAT		-18 227	18 227
1391610 SUBV EQ FNADT A RESULTAT	-22 500	-20 000	- 2 500
1391700 SUBV DEV ACT TERR A RESULTAT	-10 316	-9 249	- 1 067
1391702 SOUTIEN FIN CNC BILLET A RESTT	-5 086	-3 804	- 1 282
1391802 SOUT FINANC CNC A RESULTAT	-49 866	-38 705	- 11 161
1399002 SUBV.INV. C.REGIONAL ECRAN GON	-3 500	-2 500	- 1 000
1399012 SUB.INV. C.A.B. ECRAN GONFLABL	-700	-500	- 200
1399022 QP SUB.INV.FNADT ECRAN GONFLAB	-4 000	-2 667	- 1 333
1399032 SUBV INVEST SNS	-14 196		- 14 196
. Provisions réglementées	<b>10</b>	<b>10</b>	
1450000 DEROG. LOGICIELS	10	10	
<b>TOTAL (I)</b>	<b>454 550</b>	<b>258 396</b>	<b>196 154</b>
Provisions pour risques et charges	<b>59 067</b>	<b>80 983</b>	<b>- 21 916</b>
1518000 PROV GROS ENTRETIEN / REVISION		1 750	- 1 750
1518002 PROV.GROS ENTRETIEN REX		26 206	- 26 206
1530000 PROV IND DEPART RETRAITE	33 945	27 843	6 102
1530002 QP IDR REX	25 122	25 184	- 62
<b>TOTAL (II)</b>	<b>59 067</b>	<b>80 983</b>	<b>- 21 916</b>
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>Dettes</b>			
Emprunts et dettes assimilées	<b>1 372</b>	<b>1 372</b>	
1651000 CAUTIONNEMENTS RECUS	1 372	1 372	

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)</b>	<b>Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)</b>	<b>Variation</b>
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	<b>275</b>	<b>275</b>	
4191002 N&R Conseil	275	275	
Fournisseurs et comptes rattachés	<b>59 318</b>	<b>75 200</b>	<b>- 15 882</b>
4010000 FOURNISSEURS	22 494	34 082	- 11 588
4010002 FOURNISSEURS CENT REX	22 850	38 238	- 15 388
4081000 FOURN.FTS NON PARVEN	7 804	549	7 255
4081002 FOURNISSEURS FNP REX	6 170	2 332	3 838
Autres	<b>220 559</b>	<b>240 276</b>	<b>- 19 717</b>
4041000 FOURNIS.ACHAT IMMOBI		64 355	- 64 355
4210000 PERSO REMU DUES BMC		663	- 663
4282000 DETTES PROV CONGES PAYES	8 801	7 789	1 012
4282002 PROV CONGES PAYES REX	8 719	12 194	- 3 475
4310000 URSSAF	4 536	4 971	- 435
4310002 URSSAF REX	4 187	2 583	1 604
4373150 GAN	1 334	966	368
4373152 GAN REX	1 093	517	576
4373200 CAISSE CONGES ARTISTES		212	- 212
4373300 GROUPE MORNAY	3 243	5 133	- 1 890
4373302 GROUPE MORNAY REX	2 654	2 243	411
4373702 Cot Retraite AUDIENS		239	- 239
4374000 ASSEDIC		2 578	- 2 578
4374002 ASSEDIC REX		494	- 494
4376000 FCAP	119	102	17
4376002 FCAP REX	97		97
4377000 FNAS		9	- 9
4378000 COTISATION DETACHMT	1 033	1 052	- 19
4378002 COTISATION DETACHEMENT REX	2 262	2 304	- 42
4382000 PROV./ CH/ SOC CONGES PAYES	2 112	1 714	398
4382002 PROV./ CH/ SOC CONGES P. REX	2 093	2 682	- 589
4386010 TFC CENTRE - POLE A PAYER	1 124	824	300
4386012 TFC REX à PAYER	941	858	83
4440000 ETAT IMPOT S/BENEFICES	1 609		1 609
4458702 TVA SUR FACTURES A ETAB REX	1 908	1 908	
4471000 TAXE S/LES SALAIRES	18 558	16 646	1 912
4675012 CARTES MAGNETIQUES REX	13 176	12 460	716
4675032 CARTE MAGNETIQUES OPERRA REX	706	1 126	- 420
4686000 DIVERS CHARGES A PAY	46 600		46 600
4686002 MAIRIE - MISE A DISPO VALORISE	93 654	93 654	
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>281 524</b>	<b>317 124</b>	<b>- 35 600</b>
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>795 141</b>	<b>656 504</b>	<b>138 637</b>
Engagements reçus			
Engagements donnés			

# **CENTRE CULTUREL DE BRIVE**

## **Compte de résultat association détaillé CENTRE CULTUREL de BRIVE**

## Compte de résultat association détaillé CENTRE CULTUREL de BRIVE

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total			
<b>Produits d'exploitation</b>							
Production vendue biens				20		- 20	-100
7054591 Connexion Internet				20		- 20	-100
Production vendue services	554 907		554 907	539 109		15 798	2,93
7061010 REC BIBLIOTHEQUES	207		207	291		- 84	-28,87
7061030 REC COMPACTS DISQUES	198		198	398		- 200	-50,25
7061040 REC DVD VIDEO	314		314	485		- 171	-35,26
7062020 RECETTES ANIM EDIT CENTRE				33		- 33	-100
7062030 REC SOIREES SPECTACLES CE	145		145	366		- 221	-60,38
7062060 RECETTES ANIMATIONS CENTR	263		263	505		- 242	-47,92
7062061 RECETTES ANIMATIONS POLE	318		318	1 554		- 1 236	-79,54
7062062 RECETTES NON COMMERCIALE	322		322	2 049		- 1 727	-84,29
7062071 ATELIERS VIDEO EXTERNES	2 258		2 258	1 582		676	42,73
7062092 REMBST DEPLCMTS REX	170		170	410		- 240	-58,54
7062093 REMBST DEPLCMTS DIVERS	215		215	315		- 100	-31,75
7062112 RECETTES PUBLICINEX	906		906	1 718		- 812	-47,26
7062120 RECETTES DIVERSES CENTRE	630		630	427		203	47,54
7062121 RECETTES DIVERSES POLE	10 248		10 248	250		9 998	N/S
7062122 RECETTES DIVERSES REX	1 100		1 100	1 711		- 611	-35,71
7062124 PHOTOMATON SAS				209		- 209	-100
7062125 RECETTES LUNETTES 3D	1 291		1 291			1 291	N/S
7062142 RECETTES PHOTOMATON REX	945		945	757		188	24,83
7062222 RECETTES GUICHET REX	316 037		316 037	283 765		32 272	11,37
7063062 VENTES CARTES MAGNETIQUES	5 589		5 589	1 019		4 570	448,48
7064010 ACT ENCADREMENTS	562		562	422		140	33,18
7064030 ACT ANGLAISES	659		659	801		- 142	-17,73
7064040 ACT ESPAGNOL	308		308	365		- 57	-15,62
7064050 ACT YOGA	775		775	445		330	74,16
7064060 ACT GENEALOGIE				30		- 30	-100
7064070 ACT BRIDGE	960		960	960			0,00
7064090 ACT RELIURES	441		441	468		- 27	-5,77
7064100 ACT PHOTOGRAPHIE	172		172	90		82	91,11
7064101 Act. Randonnées	245		245	210		35	16,67
7064120 ACT MICROINFORM				42		- 42	-100
7064130 ACT SOPHROLOGIES	665		665	779		- 114	-14,63
7064160 ACT CHI KUNG	15		15	570		- 555	-97,37
7064170 ACT ATELIER VIDEO	45		45			45	N/S
7064210 ACT GYM	3 445		3 445	3 341		104	3,11
7064220 ACT KARATE	166		166	294		- 128	-43,54
7064230 ACT JEU DE ROLE	342		342	210		132	62,86
7064240 ACT DANSE ARGENTINE	150		150	26		124	476,92
7064260 ACT DANSE DE SALON	52		52	51		1	1,96
7064270 ACT STEPS	660		660	730		- 70	-9,59
7064280 ACT DESSINS	540		540	620		- 80	-12,90
7064290 ACT TERROIRS	311		311			311	N/S
7064300 ACT SCRABBLE	250		250	1 000		- 750	-75,00
7064501 MODULE INFORMATIQUE	6 213		6 213	7 135		- 922	-12,92

	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total			
7064581 IMPRESSION POLE	1 562		1 562	1 309		253	19,33
7064591 CONNEXION INTERNET POLE	3 422		3 422	3 477		- 55	-1,58
7065010 COT TARIF 1	1 192		1 192	1 040		152	14,62
7065020 COT TARIF 2	7 658		7 658	8 760		- 1 102	-12,58
7065030 COT TARIF 3	1 355		1 355	1 355			0,00
7065040 COTISATION MEMBRES ACTIFS	370		370	175		195	111,43
7065060 REC PROD VIDEO	200		200	765		- 565	-73,86
7065110 CINEMA PLEIN AIR POLE	28 890		28 890	18 300		10 590	57,87
7066002 LOCAT SALLE REX	218		218	6 080		- 5 862	-96,41
7066102 LOCAT SALLE REX AVEC CONV	2 258		2 258			2 258	N/S
7081002 CONTRIBUTION FINANCIERE D	149 653		149 653	146 718		2 935	2,00
7081012 DSP - RAPPEL DE TVA / HT				34 697		- 34 697	-100
<b>Montants nets produits d'exp</b>	<b>554 907</b>		<b>554 907</b>	<b>539 129</b>		<b>15 778</b>	<b>2,93</b>

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation	%
<b>Autres produits d'exploitation</b>						
Subventions d'exploitation	<b>347 524</b>		<b>357 624</b>		<b>- 10 100</b>	<b>-2,82</b>
7400000 SUBVENTIONS MAIRIE BRIVE	90 000		90 000			0,00
7401602 SUBV CNC ART ET ESSAI REX	50 332		47 299		3 033	6,41
7403000 SUBV DRAC	147 909		135 631		12 278	9,05
7403011 REPR.PCA DRAC / POLE			17 592		- 17 592	-100
7404100 20TH CENTURY FOX	2 628				2 628	N/S
7405001 LACSE	8 000		10 000		- 2 000	-20,00
7406002 CONTR FIN CANAL PLUS REX	3 488		3 670		- 182	-4,96
7406300 SUBV JEUNESSE ET SPORT			1 200		- 1 200	-100
7406400 SUBV FONGEP	7 107		7 333		- 226	-3,08
7406701 SUB.CONS.REGIONAL POLE	22 500		22 500			0,00
7406800 SUBV CONSEIL GEN	15 560		22 400		- 6 840	-30,54
Autres produits	<b>243</b>		<b>4 161</b>		<b>- 3 918</b>	<b>-94,16</b>
7580000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	43		400		- 357	-89,25
7580002 PRODUITS DIVERS REX	200		3 761		- 3 561	-94,68
Reprise de provisions	<b>28 019</b>		<b>3 416</b>		<b>24 603</b>	<b>720,23</b>
7815000 REPRISE / PROV POLE			1 566		- 1 566	-100
7815002 REPRISE / PROVISION REX	62				62	N/S
7815200 REP.PROV.TRAVAUX CCB	1 750		1 850		- 100	-5,41
7815202 REMPL PIECE ID CINE	26 206				26 206	N/S
Transfert de charges	<b>134 404</b>		<b>277 528</b>		<b>- 143 124</b>	<b>-51,57</b>
7910000 TRANSFERT DE CHR	8 299		70		8 229	N/S
7911000 REMBOURSEMENT CENTRE	26 192		117 996		- 91 804	-77,80
7911001 REMBOURSEMENT POLE	37 596		44 761		- 7 165	-16,01
7911002 REMBOURSEMENT REX	15 717		21 047		- 5 330	-25,32
7911011 REMB MISE A DISPO.MAIRIE CENTR	30 290		31 218		- 928	-2,97
7911012 MISE A DISPOSIT°MAIRIE REX			31 218		- 31 218	-100
7911013 MISE A DISPO.MAIRIE POLE	16 310		31 218		- 14 908	-47,75
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>	<b>510 189</b>		<b>642 728</b>		<b>- 132 539</b>	<b>-20,62</b>
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>	<b>1 065 097</b>		<b>1 181 857</b>		<b>- 116 760</b>	<b>-9,88</b>
<b>Produits financiers</b>						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif	<b>809</b>		<b>1 425</b>		<b>- 616</b>	<b>-43,23</b>
7627000 AUTRE REVENUS FINANCIERS	7		5		2	40,00
7627002 AUTRES PRODUITS FINANCIERS REX	802		1 421		- 619	-43,56
Autres intérêts et produits assimilés	<b>82</b>				<b>82</b>	<b>N/S</b>

	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation	%
7688000 ECARTS DE CONVERSION	82		82	N/S
<b>Total des produits financiers (III)</b>	<b>891</b>	<b>1 425</b>	<b>- 534</b>	<b>-37,47</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations en capital	<b>64 206</b>	<b>23 321</b>	<b>40 885</b>	<b>175,31</b>
7752000 PDTS CESS.ELEMTS ACT	350		350	N/S
7752001 CESSIION MATERIEL POLE		560	- 560	-100
7770000 QUOTE PART SUBV.VIRE RSTT CENT	5 351	7 737	- 2 386	-30,84
7770002 QUOTE PART SUBV.VIRE RSTT REX	58 505	15 024	43 481	289,41
<b>Total des produits exceptionnels (IV)</b>	<b>64 206</b>	<b>23 321</b>	<b>40 885</b>	<b>175,31</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>	<b>1 130 194</b>	<b>1 206 604</b>	<b>- 76 410</b>	<b>-6,33</b>
<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>		<b>-7 555</b>	<b>7 555</b>	<b>-100</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 130 194</b>	<b>1 214 159</b>	<b>- 83 965</b>	<b>-6,92</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises et de matières premières	<b>18 975</b>	<b>17 748</b>	<b>1 227</b>	<b>6,91</b>
6014030 ACTIVITES ANGLAIS	14	19	- 5	-26,32
6014040 ACTIVITES ESPAGNOL	162	39	123	315,38
6014070 ACTIVITES BRIDGE	252	449	- 197	-43,88
6014090 ACTIVITES RELIURE		242	- 242	-100
6014100 ACTIVITES PHOTOGRAPHIE	241	516	- 275	-53,29
6014120 ACTIVITES MICROINFORMATIQUE	237		237	N/S
6014130 ACTIVITES GENEALOGIE		49	- 49	-100
6014210 ACTIVITES GYMNASTIQUE	2 511	1 922	589	30,65
6014220 ACTIVITES KARATE	682	393	289	73,54
6014511 ACTIVITES TERROIRS		756	- 756	-100
6014560 ACTIVITES ENCADREMENT		284	- 284	-100
6014580 ACTIVITES YOGA	90	100	- 10	-10,00
6014600 ACTIVITES RANDONNEES		100	- 100	-100
6015000 ESPACE MULTIMEDIA	161	521	- 360	-69,10
6071010 ACHATS LIVRES BD	7 712	5 412	2 300	42,50
6071030 ACHATS CD	851	1 197	- 346	-28,91
6071040 ACHATS DVD VIDEO	6 063	5 750	313	5,44
Autres achats non stockés	<b>132 067</b>	<b>142 663</b>	<b>- 10 596</b>	<b>-7,43</b>
6061002 EDF REX	13 600	15 744	- 2 144	-13,62
6061003 EDF DIVERS	2 781	896	1 885	210,38
6061012 EAU REX	1 764	765	999	130,59
6061401 CARBURANT POLE	50	104	- 54	-51,92
6061402 CARBURANT REX	143		143	N/S
6062061 ANIM. PASSEURS D'IMAGES		8 000	- 8 000	-100
6062062 ANIM.RENCONTRES FESTIVALS		2 800	- 2 800	-100
6062071 FRAIS ATELIER EXTERNE	8 273	3 480	4 793	137,73
6062072 FORMAT SECT CINE SOIREES	726	759	- 33	-4,35
6062221 ACHAT PLACES REX pour POLE	75 892	78 437	- 2 545	-3,24
6063001 PETIT MAT VIDEO SON POLE	151	1 526	- 1 375	-90,10
6063002 PETIT MAT VIDEO SON REX	5 027	53	4 974	N/S
6063003 PETIT MAT VIDEO SON DIVERS		234	- 234	-100
6063200 MAT INFORMATIQUE CENTRE		560	- 560	-100
6063201 MAT INFO POLE	19	1 018	- 999	-98,13
6063202 MAT INFORMATIQUE REX	383	274	109	39,78
6063203 MAT INFORMATIQUE DIVERS	300	28	272	971,43
6063500 PETIT MATERIEL	25	224	- 199	-88,84
6063501 PETIT MATERIEL POLE	276	341	- 65	-19,06
6063502 PETIT MATERIEL REX	2 979	5 508	- 2 529	-45,92
6063503 PETIT MATERIEL DIVERS	1 368	217	1 151	530,41
6063512 ACHATS MOBILIER REX		505	- 505	-100
6063513 ACHATS MOBILIER DIVERS	39	502	- 463	-92,23
6063600 PROD ENTRETIEN CENTRE	380	241	139	57,68
6063602 PROD ENTRETIEN REX	1 056	1 268	- 212	-16,72
6063603 PROD ENTRETIEN DIVERS	808	485	323	66,60
6064000 FOURN.BUREAU CENTRE	1 720	265	1 455	549,06
6064002 FOURN BUREAU REX	5 448	2 297	3 151	137,18

	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation	%
<b>6064003 FOURN BUREAU DIVERS</b>	<b>4 214</b>	<b>4 736</b>	<b>- 522</b>	<b>-11,02</b>
6064010 Papier Centre culturel	38		38	N/S
6064100 TRAVAUX IMPRESSION	3 379	6 561	- 3 182	-48,50
6064102 IMPRESSION TICKETS REX		1 618	- 1 618	-100
6064112 Achat Papier copieur REX		1 514	- 1 514	-100
6064121 TRAVAUX IMPRIMERIE POLE		2	- 2	-100
6064501 SUPPORT AUDIO VIDEO POLE	393	569	- 176	-30,93
6064520 FRAIS SOIREE SPECTACLE CENTRE	755	766	- 11	-1,44
6064521 FRAIS SOIREE SPECTACLE POLE	79	367	- 288	-78,47
<b>Services extérieurs</b>	<b>198 370</b>	<b>165 870</b>	<b>32 500</b>	<b>19,59</b>
6122100 CREDIT BAIL COPIEUR CENTRE	9 076	9 079	- 3	-0,03
6122102 CREDIT BAIL COPIEUR REX	2 024	2 003	21	1,05
6132000 LOCATIONS IMMOBILIERES CENTRE	6 181	6 207	- 26	-0,42
6132001 LOCATIONS IMMOBILIERES POLE	10 936	9 110	1 826	20,04
6132002 LOCATIONS IMMOBILIERES REX	1 492	1 480	12	0,81
6135001 LOCATIONS MATERIEL POLE		55	- 55	-100
6135002 LOCATIONS MATERIEL REX	576	165	411	249,09
6135101 LOCATIONS FILMS POLE	158		158	N/S
6135102 LOCATIONS FILMS REX	145 016	118 768	26 248	22,10
6140000 CHARGES LOCATIVES CENTRE	1 274	691	583	84,37
6140001 CHARGES LOCATIVES POLE		1 072	- 1 072	-100
6140002 CHARGES LOCATIVES REX		569	- 569	-100
6155100 ENT.REP.MAT.OUTIL. CENTRE	243		243	N/S
6155102 ENT.REP.MAT.OUTIL. REX	4 993	147	4 846	N/S
6155300 ENT.REPAR.MAT.MOB. CENTRE	191		191	N/S
6155302 ENT.REPAR.MAT.MOB. REX	885	654	231	35,32
6155303 ENT.REPAR.MAT.MOB.DIVERS	320		320	N/S
6155700 ENTRETIEN DIVERS MAT	103	122	- 19	-15,57
6155702 ENTRETIEN DIV MAT REX	1 443	2 713	- 1 270	-46,81
6155802 ENTRETIEN DIVERS LE REX	3 037	1 519	1 518	99,93
6156000 REPROGRAPHIE CENTRE	41		41	N/S
6156002 REPROGRAPHIE REX		8	- 8	-100
6156102 MAINTENANCE INFORMATIQUE REX	797		797	N/S
6156103 MAINTENANCE INFORMATIQUE DIVER	1 422	2 278	- 856	-37,58
6160000 ASSURANCES CENTRE	4 668	4 476	192	4,29
6160001 ASSURANCES POLE		74	- 74	-100
6160002 ASSURANCES REX	1 969	1 920	49	2,55
6181000 DOCUMENTATION CENTRE	880	2 690	- 1 810	-67,29
6181002 DOCUMENTATION REX	644	70	574	820,00
<b>Autres services extérieurs</b>	<b>210 055</b>	<b>251 878</b>	<b>- 41 823</b>	<b>-16,60</b>
6211001 PERSONNEL EXTERIEUR BMC	304		304	N/S
6212002 ANIMATIONS DEBATS REX	4 963	6 757	- 1 794	-26,55
6213000 ANIMAT MANIF EXPO CENTRE	497	343	154	44,90
6213002 Exposition REX		80	- 80	-100
6214000 ANIMAT ATELIER CENTRE		309	- 309	-100
6214101 MISE A DISPOSITION MAISIRE GEN	30 290	31 218	- 928	-2,97
6214102 MISE A DISPO MAIRIE REX		31 218	- 31 218	-100
6214103 MISE A DISPOSIT*MAIRIE POLE	16 310	31 218	- 14 908	-47,75
6215001 CINEMA POLE PASSEUR& PLEIN AIR	28 331	45 566	- 17 235	-37,82
6226000 HONORAIRES CENTRE CULTUREL	8 096	1 994	6 102	306,02
6226001 HONORAIRES POLE	2 432		2 432	N/S
6226002 HONORAIRES REX	15 855	8 015	7 840	97,82
6226003 HONORAIRES DIVERS		1 994	- 1 994	-100
6226100 KPMG CENTRE CULTUREL	1 605	2 428	- 823	-33,90
6226101 KPMG POLE		500	- 500	-100
6226102 KPMG REX	5 056	5 000	56	1,12
6231000 PROMOTION CENTRE	977	940	37	3,94
6231001 PROMOTION POLE	777	867	- 90	-10,38
6231002 PROMOTION REX	2 373	3 227	- 854	-26,46
6231102 AFFICHES REX	2 555	4 096	- 1 541	-37,62
6234003 ACHAT PLACE REX POUR CCB		2 229	- 2 229	-100
6238000 DIVERS POURB.DONS	1 714		1 714	N/S

	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation	%
6241001 FRAIS PORTS FILMS POLE	10	860	- 850	-98,84
6241002 FRAIS PORTS FILMS REX	13 398	14 958	- 1 560	-10,43
6251053 FRAIS DE SIEGE CENTRE	2 862	2 482	380	15,31
6251100 MISSION.DEPL.CENTRE	3 362	1 535	1 827	119,02
6251102 MISSION DEPL. REX	26 223	11 781	14 442	122,59
6251103 MISSION DEPL. DIVERS	8 338	9 343	- 1 005	-10,76
6251200 FORMATION / PERSONNEL CENTRE		561	- 561	-100
6251202 FRAIS REUNION PROFESSIONNELS	5 482	5 198	284	5,46
6251203 Frais réunion Pôle	853	623	230	36,92
6253002 DEPLACEMENTS TECHNIQUES	77	223	- 146	-65,47
6257002 RECEPT CADEAUX REX	1 107	610	497	81,48
6257003 RECEPT CADEAUX DIVERS	769	626	143	22,84
6261002 AFFRANCHISSEMENT REX	3 833	36	3 797	N/S
6261003 AFFRANCHISSEMENT DIVERS	2 379	5 328	- 2 949	-55,35
6262002 TELEPHONE INTERNET REX	1 057	532	525	98,68
6262003 TELEPHONE INTERNET DIVERS	1 028	5 625	- 4 597	-81,72
6263002 SITES INTERNET REX	44	2 052	- 2 008	-97,86
6263003 SITES INTERNET DIVERS	1 419	1 542	- 123	-7,98
6264002 TELEPHONE MOBILE REX	2 183	697	1 486	213,20
6264003 TELEPHONE MOBILE DIVERS	139		139	N/S
6265002 FRANCE TEL 05.55.17.76.40	1 212		1 212	N/S
6265003 FRANCE TEL 05.55.17.58.57	3 946		3 946	N/S
6275000 FRAIS BANCAIRES CENTRE	127	108	19	17,59
6275001 FRAIS BANCAIRES POLE	2	11	- 9	-81,82
6275002 FRAIS BANCAIRES REX	485	285	200	70,18
6275003 FRAIS BANCAIRES DIVERS	2	119	- 117	-98,32
6281000 COT PROF CENTRE	184	20	164	820,00
6281002 COT PROF REX	7 397	8 724	- 1 327	-15,21
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>41 715</b>	<b>37 975</b>	<b>3 740</b>	<b>9,85</b>
6311000 TAXE S/LES SALAIRES CENTRE	831	1 873	- 1 042	-55,63
6311001 TAXE S/LES SALAIRES POLE	304	3 599	- 3 295	-91,55
6311002 TAXE S/ LES SALAIRES REX	777		777	N/S
6330100 T.F.C. UNIFORMATION CENTRE	2 016	2 099	- 83	-3,95
6330102 T.F.C. UNIFORMATION REX	1 687	2 158	- 471	-21,83
6351402 TSA	36 100	28 246	7 854	27,81
<b>Salaires et traitements</b>	<b>345 894</b>	<b>406 901</b>	<b>- 61 007</b>	<b>-14,99</b>
6411000 SALAIRES CENTRE	113 333	170 976	- 57 643	-33,71
6411001 SALAIRES POLE	63 970	72 591	- 8 621	-11,88
6411002 SALAIRES REX	165 518	161 838	3 680	2,27
6411301 INDEMNITE RUPTURE CONV.POLE	5 535	4 000	1 535	38,38
6412000 PROV CONGES PAYES	1 012	-5 890	6 902	117,18
6412002 VAR PROV CONGES PAYES REX	-3 475	3 386	- 6 861	202,63
<b>Charges sociales</b>	<b>88 488</b>	<b>94 572</b>	<b>- 6 084</b>	<b>-6,43</b>
6451000 COT URSSAF CENTRE	13 918	7 182	6 736	93,79
6451001 COT URSSAF POLE	7 856	10 863	- 3 007	-27,68
6451002 COT URSSAF REX	20 327	20 352	- 25	-0,12
6452000 COTISATION DETACHEMENT CENTRE	4 134	4 199	- 65	-1,55
6452002 COTISATION DETACHEMENT REX	9 048	6 244	2 804	44,91
6453150 COT PREV GAN CENTRE	1 236	745	491	65,91
6453151 COT PREV GAN POLE	698	1 453	- 755	-51,96
6453152 COT PREV GAN REX	1 805	1 441	364	25,26
6453600 COT.RETRAITE MORNAY CENTRE	4 984	3 846	1 138	29,59
6453601 COT.RETRAITE MORNAY POLE	2 813	6 835	- 4 022	-58,84
6453602 COT RETRAITE MORNAY REX	7 278	8 523	- 1 245	-14,61
6453700 AUDIENS CENTRE	330	183	147	80,33
6453701 AUDIENS POLE	186	443	- 257	-58,01
6453702 AUDIENS REX	482	514	- 32	-6,23
6453800 FNAS 2008	58	49	9	18,37
6454000 COT ASSEDIK CENTRE	3 689	2 970	719	24,21
6454001 COT ASSEDIK POLE	2 082	5 272	- 3 190	-60,51
6454002 COT ASSEDIK REX	5 387	6 582	- 1 195	-18,16
6454100 ASSEDIK ARTISTES CENTRE	170	107	63	58,88



	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation	%
6454200 COT CP ARTISTRES	335	212	123	58,02
6458000 SOLDE COTISATIONS 2008		32	- 32	-100
6458500 PR CHARGES CP	398	1 714	- 1 316	-76,78
6458502 PR PR CH S/ CP REX	-589	2 682	- 3 271	121,96
6475000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 143	1 172	- 29	-2,47
6478000 OEUVRES SOCIALES	720	960	- 240	-25,00
<b>Dotations aux amortissements</b>	<b>62 389</b>	<b>37 086</b>	<b>25 303</b>	<b>68,23</b>
6811200 DOT AMORT IMMO CORP	5 941	8 276	- 2 335	-28,21
6811202 DOT AMORT IMMO CORP REX	56 448	28 811	27 637	95,93
<b>Dotations aux provisions</b>	<b>6 102</b>	<b>37 522</b>	<b>- 31 420</b>	<b>-83,74</b>
6815002 PROV. I.D.R. REX	6 102	2 826	3 276	115,92
6817402 PROV./CREANCES DOUT&LITIG.REX		34 697	- 34 697	-100
<b>Autres charges</b>	<b>20 096</b>	<b>20 093</b>	<b>3</b>	<b>0,01</b>
6516002 REDEVANCES SACEM REX	5 079	4 291	788	18,36
6516003 REDEVANCES DIVERSES	1 647	1 789	- 142	-7,94
6516022 REDEVANCES DSP	12 000	12 000		0,00
6516050 20080104M0106CANALSATELLITE AB	479	519	- 40	-7,71
6516100 FRAIS DE SPECTACLES		709	- 709	-100
6580000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	891	585	306	52,31
6580002 ECART /CARTE NVEL PROCEDURE		200	- 200	-100
<b>Total des charges d'exploitation (I)</b>	<b>1 124 150</b>	<b>1 212 309</b>	<b>- 88 159</b>	<b>-7,27</b>
<b>Charges financières</b>				
Intérêts et charges assimilées	4		4	N/S
6616000 INT.DEBITEURS	4		4	N/S
<b>Total des charges financières (III)</b>	<b>4</b>		<b>4</b>	<b>N/S</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion	1 264	1 849	- 585	-31,64
6712000 AMENDES ET PENALITES	113	779	- 666	-85,49
6718000 AUT.CHARG.EXCEPTIONNELLES	1 151	124	1 027	828,23
6720000 CHARG.EXERCICES ANTE		946	- 946	-100
Sur opérations en capital	249		249	N/S
6752002 Sortie AGENC INST REX	249		249	N/S
<b>Total des charges exceptionnelles (IV)</b>	<b>1 513</b>	<b>1 849</b>	<b>- 336</b>	<b>-18,17</b>
Impôts sur les sociétés (VI)	1 609		1 609	N/S
6950000 IMPOTS SUR BENEFICES	1 609		1 609	N/S
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 127 277</b>	<b>1 214 159</b>	<b>- 86 882</b>	<b>-7,16</b>
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>	<b>2 917</b>		<b>2 917</b>	<b>N/S</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 130 194</b>	<b>1 214 159</b>	<b>- 83 965</b>	<b>-6,92</b>
<b>Evaluation des contributions volontaires en nature</b>				

# **CENTRE CULTUREL DE BRIVE**

## Annexes aux comptes annuels

## Annexes aux comptes annuels

### PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2011 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2010 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 795 141,33 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 2 916,93 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 08/02/2012 par les dirigeants.

Les comptes annuels de l'exercice 2011 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements dérogatoires : ils sont calculés par différence entre l'amortissement fiscal et l'amortissement économique des biens concernés par cette méthode.
- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

**Annexes aux comptes annuels (suite)****NOTES SUR LE BILAN ACTIF****Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 935 934 E

<b>Actif immobilisé</b>	<b>A l'ouverture</b>	<b>Augmentation</b>	<b>Diminution</b>	<b>A la clôture</b>
Immobilisations incorporelles	5 848			5 848
Immobilisations corporelles	738 034	193 042	990	930 087
Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>743 882</b>	<b>193 042</b>	<b>990</b>	<b>935 934</b>

Amortissements et provisions d'actif = 601 988 E

<b>Amortissements et provisions</b>	<b>A l'ouverture</b>	<b>Augmentation</b>	<b>Diminution</b>	<b>A la clôture</b>
Immobilisations incorporelles	5 848			5 848
Immobilisations corporelles	534 493	62 389	741	596 141
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>540 340</b>	<b>62 389</b>	<b>741</b>	<b>601 988</b>

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

<b>Nature des biens immobilisés</b>	<b>Montant</b>	<b>Amortis.</b>	<b>Valeur nette</b>	<b>Durée</b>
Logiciels	5 848	5 848	0	de 1 à 4 ans
Matériel divers	576	576	0	5 ans
Agenc inst bmc	115 009	114 923	86	de 4 à 10 ans
Agenc inst rex	88 411	75 651	12 761	de 4 à 10 ans
Agenc Inst install rex - dsp	200 283	14 609	185 674	de 4 à 10 ans
Mat video son	140 727	140 727	0	de 3 à 5 ans
Mat video son rex	4 936	4 936	0	de 4 à 5 ans
Mat video son rex-dsp	174 366	55 801	118 564	de 3 à 5 ans
Mat.bureau & informa	43 156	38 467	4 689	de 2 à 10 ans
Mat bureau & info. rex	5 877	199	5 678	de 3 à 5 ans
Mat espace multimedia	59 598	57 876	1 722	de 2 à 5 ans
Equipement cine plein air	69 953	67 162	2 791	de 4 à 5 ans
Mobilier	27 195	25 213	1 981	de 6 à 10 ans
<b>TOTAL</b>	<b>935 934</b>	<b>601 988</b>	<b>333 946</b>	

Etat des créances = 250 568 E

<b>Etat des créances</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A un an</b>	<b>A plus d'un an</b>
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	250 568	250 568	
<b>TOTAL</b>	<b>250 568</b>	<b>250 568</b>	

Provisions pour dépréciation = 36 810 E

<b>Nature des provisions</b>	<b>A l'ouverture</b>	<b>Augmentation</b>	<b>utilisées</b>	<b>non utilisées</b>	<b>A la clôture</b>
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	36 810				36 810
Comptes financiers					
<b>TOTAL</b>	<b>36 810</b>				<b>36 810</b>

Produits à recevoir par postes du bilan = 140 254 E

<b>Produits à recevoir</b>	<b>Montant</b>
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	140 254
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>140 254</b>

**Charges constatées d'avance = 16 754 E**

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

**Annexes aux comptes annuels (suite)****NOTES SUR LE BILAN PASSIF****Provisions = 59 077 E**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	10				10
Provisions pour risques & charges	80 983	6 102	28 018		59 067
<b>TOTAL</b>	<b>80 994</b>	<b>6 102</b>	<b>28 018</b>		<b>59 077</b>

**Etat des dettes = 281 249 E**

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	1 372	1 372		
Fournisseurs	59 318	59 318		
Dettes fiscales & sociales	66 423	66 423		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	154 136	154 136		
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>281 249</b>	<b>281 249</b>		

**Charges à payer par postes du bilan = 178 018 E**

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	13 974
Dettes fiscales & sociales	23 790
Autres dettes	140 254
<b>TOTAL</b>	<b>178 018</b>

**Annexes aux comptes annuels (suite)****NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****Ventilation du chiffre d'affaires = 554 907 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	405 255	73,03 %
Produits des activités annexes	149 653	26,97 %
<b>TOTAL</b>	<b>554 907</b>	<b>100.00 %</b>

**Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 1 609 E**

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	-59 054	1 609	-60 663
Résultat financier	886		886
Résultat exceptionnel	62 693		62 693
Participation des salariés			
<b>TOTAL</b>	<b>4 526</b>	<b>1 609</b>	<b>2 917</b>

**Annexes aux comptes annuels (suite)****DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

**Produits à recevoir = 140 254 E**

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
<i>Divers pdts a recevoir( 4687000 )</i>	46 600
<i>Rembnt mairie a recevoir( 4687002 )</i>	93 654
<b>TOTAL</b>	<b>140 254</b>

**Charges constatées d'avance = 16 754 E**

Charges constatées d'avance	Montant
<i>Charges const.avance( 4860000 )</i>	7 187
<i>Charges constatees avce rex( 4860002 )</i>	9 566
<b>TOTAL</b>	<b>16 754</b>

**Charges à payer = 178 018 E**

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
<i>Fourn.fts non parven( 4081000 )</i>	7 804
<i>Fournisseurs fnp rex( 4081002 )</i>	6 170
<b>TOTAL</b>	<b>13 974</b>

Dettes fiscales et sociales	Montant
<i>Dettes prov congés payés( 4282000 )</i>	8 801
<i>Prov congés payés rex( 4282002 )</i>	8 719
<i>Prov./ ch/ soc congés payés ( 4382000 )</i>	2 112
<i>Prov./ ch/ soc congés p. rex ( 4382002 )</i>	2 093
<i>Tfc centre - pole a payer( 4386010 )</i>	1 124
<i>Tfc rex à payer ( 4386012 )</i>	941
<b>TOTAL</b>	<b>23 790</b>

Autres dettes	Montant
<i>Divers charges a pay( 4686000 )</i>	46 600
<i>Mairie - mise a dispo valorise( 4686002 )</i>	93 654
<b>TOTAL</b>	<b>140 254</b>

# **CENTRE CULTUREL DE BRIVE**

## **ANNEXE COMPLEMENTAIRE 2011**

# ANNEXE COMPLEMENTAIRE 2011

## ANNEXE COMPLEMENTAIRE

### RAPPORT DE GESTION & FAITS PARTICULIERS

**CENTRE CULTUREL de BRIVE-LA-GAILLARDE**  
**31 AVENUE JEAN JAURES**  
**19100 BRIVE LA GAILLARDE**

#### EXERCICE clos le 31-12-2011

L'association du Centre Culturel de Brive (C.C.B.) a clôturé ses comptes sociaux au 31-12-2011 ainsi :

	31-12-2011	31-12-2010	31-12-2009
<b>RESULTAT</b>	<b>2.916,95</b>	<b>- 7.555 €</b>	<b>+26.763 €</b>
<i>Dont Résultat d'exploitation (1)</i>	- 59.054 €	- 30.452 €	-24.233 €
<i>Dont Résultat financier</i>	886 €	+1.425 €	+2.445 €
<i>Dont Résultat exceptionnel(2)</i>	62 693 €	+21.472 €	+48.550 €
 <b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (depuis la création)</b>	 <b>+ 118.634 €</b>	 <b>+ 126.189 €</b>	 <b>+99.427 €</b>
<i>Dont Fonds de dotation</i>	+ 29.408 €	+ 29.408 €	+29.408 €
<i>Dont Fonds de Trésorerie C.C.B.....</i>	+ 51.319 €	+ 48 543 €	+28.748 €
<i>Dont Fonds de Trésorerie REX.....</i>	+ 51.475 €	+ 51.245 €	+41.270 €
<i>Dont Fonds de Trésorerie POLE.....</i>	- 13.568 €	-3.006 €	

(1) Le résultat d'exploitation a été diminué de la charge d'amortissement des investissements réalisés (présents et passés), dont certains ont été financés par des subventions d'équipement. Le produit de ces subventions est comptabilisé en produit exceptionnel sur une durée égale à la durée de vie comptable des investissements réalisés.

(2) Voir tableau ci-après sur les subventions d'investissements

	31-12-2011	31-12-2010	31-12-2009
<i>Résultat exceptionnel</i>	+62.693 €	+21.472 €	+48.550 €
<i>Dont quote-part des subventions d'investissement CENTRE</i>	+5.351 €	+7.737 €	+7.737 €
<i>Dont quote-part des subventions d'investissement REX</i>	+58.505 €	+15.024 €	+10.266 €

#### (3) **CONCLUSION & INTERPRETATION du RESULTAT D'EXPLOITATION**

Si l'on tient compte des remarques (1) et (2), on peut présenter un résultat d'exploitation retraité et exempt de toute section investissement financé par des subventions d'investissements. Cela nous donnerait un **RESULTAT D'EXPLOITATION RETRAITE** de :

	31-12-2011	31-12-2010	31-12-2009
<i>Résultat d'exploitation (1)</i>	- 59.054 €	- 30.452 €	-24.233 €
<i>Quote-part des subventions d'investissement CENTRE</i>	+5.351 €	+7.737 €	+7.737 €
<i>Quote-part des subventions d'investissement CENTRE</i>	+58.505 €	+15.024 €	+10.266 €
 <b>Résultat relative à l'EXPLOITATION REELLE</b>	 <b>+4.802 €</b>	 <b>- 7.691 €</b>	 <b>- 6.230 €</b>

#### Commentaires de Gestion & Rapport Financier (Extraits) :

<b>RESULTAT COMPTABLE</b>	<b>+ 2.917 €</b>	<b>- 7.555 €</b>	<b>+26.763 €</b>
<i>Dont Résultat d'exploitation (1)</i>	- 59.054 €	- 30.452 €	-24.233 €
<i>Dont Résultat financier</i>	+ 886 €	+1.425 €	+2.445 €
<i>Dont Résultat exceptionnel(2)</i>	+ 62.693 €	+21.472 €	+48.550 €



**Résultat d'EXPLOITATION RETRAITE****+ 4.802 € - 7.690 € - 6.229 €**

On constate que le résultat d'exploitation retraité est en bénéfice cette année + 4.802 €

Concernant le résultat comptable : il présente un bénéfice de + 2.917 €, contre une perte de - 7.555 € en 2010. En fait ce sont les produits exceptionnels qui augmentent. Ces produits exceptionnels sont notamment dus aux amortissements des subventions d'investissements accordées pour la rénovation du cinéma et la reprise sur provision pour grand travaux (ceux-ci ayant été effectués en 2010/2011).

Toutefois, on peut noter que le Centre culturel a particulièrement accru ses investissements. L'année 2011 étant consacrée à la réfection des salles du CINEMA REX.

	2011	2010	2009	2008
<b>INVESTISSEMENTS</b>	<b>193.042 €</b>	<b>171.718 €</b>	<b>12.381 €</b>	<b>25.924 €</b>
- Subventions d'investissement	-186.729 €	-95.149 €	-6.000 €	- 6.000 €
= Auto financement	6.313 €	76.569 €	6.381 €	19.924 €

## PREAMBULE

### SECTORISATION & FISCALISATION des ACTIVITES du CENTRE CULTUREL DE BRIVE

En effet, depuis 2009, l'association du Centre Culturel de Brive-la-Gaillarde est assujettie aux différents impôts commerciaux pour ses activités lucratives qui se matérialisent essentiellement par l'activité du Cinéma REX.

Trois secteurs d'activité sont mis en évidence, à savoir :

- Le CINEMA REX
- Le Pole Culturel Régional à l'Image
- Les autres activités du Centre Culturel

Un retraitement comptable permet ainsi de dégager les recettes, les dépenses et par conséquent un résultat par activité.

Concernant le secteur taxable, un bilan et compte de résultat distinct reprenant toutes les activités lucratives de l'association a été établi.

## PRINCIPAUX POINTS DE L'ANNEE 2011 :

### 1° Investissements :

En 2011, les investissements ont représenté un budget de 193.042 € (HT)

En 2010, les investissements ont représenté un budget de 171.718,84 € (HT)

En 2009, les investissements ont représenté un budget de 12.381,00 € (HT)

Le montant de la TVA déductible sur les investissements de 2011 s'élève à 36.413 €. Une demande de remboursement a été adressée au Trésor Public.

### INVESTISSEMENTS REFECTION SALLES au CINEMA REX en 2011

Au cours de l'année 2011, le CINEMA REX a rénové les 3 salles de cinéma : changement des fauteuils, moquettes ... et a équipé la cabine de projection d'une climatisation. Ces travaux ont été pris en charge par des subventions à hauteur de 67% soit 131.737 €.

### REMARQUE :

Outre ces investissements, quelques travaux d'agencement ont été directement comptabilisés en charge.

**29 Situation bancaire et total passif du bilan :**

	31-12-2011	31-12-2010	31-12-2009
Les comptes de trésorerie étaient de	247.437 €	216.898 €	303.057 €
Le total des passifs étaient de	281.524 €	317.124 €	267.132 €

**39 Subventions et Conventions existantes avec le C ENTRE Culturel et :**

- a) La Maire de BRIVE-LA-GAILLARDE : délégation de service public pour un montant de 149.652 € en 2011 contre 146.717 € en 2010 , 143.841 € en 2009 et 148.777 € en 2008 (signature le 14 Juillet 2006 pour une durée de 5 ans).  
La délégation de service public a été renouvelée en 2012 pour une période de 3 ans.
- b) En outre, la convention de la DSP étant inscrite hors taxes, l'association a reversé à l'Etat une TVA de 19,6% sur les encaissements. Toutefois, cette TVA n'a pas été payée à ce jour par la Mairie de Brive. Le montant s'élève à 34.696,74 € au 31-12-2011.
- c) La Maire de BRIVE-LA-GAILLARDE au titre d'une subvention de fonctionnement pour un montant de 90.000 € au titre de l'année 2011 (90.000 € en 2010, 2009 et 2008)
- d) La Maire de BRIVE-LA-GAILLARDE pour une mise à disposition de 2 personnes pour un montant de 46.599,92 € en 2011 contre 93.654,08 € en 2010 et 89.135 € en 2009 - Convention signée du 18 janvier 2011.
- e) La Maire de BRIVE-LA-GAILLARDE relatif au détachement de deux personnes (M. DUROUX et M. FAYE) dont les rémunérations sont prises en charges directement par l'association.
- f) La Maire de BRIVE-LA-GAILLARDE relatif à la mise à disposition d'un local – 3Bd Koenig – 19100 BRIVE (convention du 13-06-2006)
- g) La Maire de BRIVE-LA-GAILLARDE pour la mise à disposition de 3 salles de l'ancienne école Victor Hugo, et de locaux de l'ancienne école Firmin Marbeau.
- h) Les écoles de Paul de Salvandy et Edouard Lachaud relatif à la mise à disposition gratuite des gymnases desdites écoles.
- i) La DRAC au titre d'une subvention de fonctionnement à hauteur de 147.909 € en 2011 contre 135.631 € + 17.592 € de report de fonds dédiés en 2010 et 149.724 € + 28.000 € de report de fonds dédiés en 2009.
- j) MISE A DISPOSITION GRATUITE (mention dans les comptes officiels) : la mairie de BRIVE LA GAILLARDE a mis à disposition des locaux – Avenue Jean Jaurès à BRIVE pour un montant total de 79.926,08 € au titre de l'année 2009 ( 12 loyers x 6.378,04 € / Mois + 3.389,60). Cette valorisation n'ayant pas été communiquée en 2010 ni en 2011, cette contribution volontaire n'a pas été inscrite en compte.

**AUTRES SUBVENTIONS :**

	2011	2010	2009
Subvention du CNC	50.3551 €	47.298 €	55.396 €
Subvention ACSE (Cohésion sociale)	8.000 €	10.000 €	10.000 €
CANAL PLUS	3.488 €	3.669 €	4.486 €
Jeunesse et Sport	0 €	1.200 €	3.000 €
Subvention FONGEP	7.107 €	7.333 €	7.336 €
Conseil Régional	16.000 €	16.000 €	16.000 €
+Fonds dédiés C.R.	6.500 €	6.400 €	

**4° Subventions d'investissement :**

**NOUVELLES EN 2011** accordées par le CNC principalement, pour la remise en état des salles de cinéma : notamment le renouvellement des fauteuils et des revêtements aux sols et muraux.

**BUDGET TOTAL : 174.809 €**

**AUTOFINANCEMENT : 43.077 €**, soit 33% du budget

**FINANCEMENT SUBVENTIONNE : 131.733 €**, soit 67% du budget

**CNC : 89% du budget**, soit 118.697 €

**REGION LIMOUSIN : 11% du budget**, soit 13.037 €

Ces subventions ont toutes été perçues au 31/12/2011

COMPTE SUBV	COMPTE AMORT	LIBELLE	ANNEE	FIN AMORT	MONTANT A L'ORIGINE	TAUX AMORT	AMORT CUM 31/12/2010	AMORT 2011	AMORT CUMUL 31/12/2011
1312100	1391210	SUB EQ FRAC MAT CINEMA	2006	2011	1 033,01	20%	840,18	192,83	1 033,01
1315000	1391500	SUBV DIR INTER A LA VILLE	2002	2011	19 818,37	10%	18 227,43	1 590,94	19818,36
1316100	1391610	SUB EQ FNADT	2003	2012	25 000,00	10%	20 000,00	2 500,00	22 500,00
1317000	1391700	SUBV EQ DEV ACT TERRITOR	2003	2012	10 671,43	10%	9 248,56	1 067,14	10 315,71
1317002	1391702	SOUTIEN FINANCIER CNC BILLETTE	2007	2016	12 821,40	10%	3 803,69	1 282,14	5 085,83
1318002	1391802	SOUTIEN FINANCIER CNC REX	2005	2015	64 508,00	10%	38 705,20	6 450,80	45 156,00
1319002	1399002	SUBV CONS.REGION ECRAN GONFLABLE	2008	2013	5 000,00	20%	2 500,00	1 000,00	3 500,00
1319022	1399022	SUBV FNADT ECRAN GONFLABLE	2009	2013	6 000,00	22,22%	2 666,67	1 333,33	4 000,00
1319012	1399012	SUBV COMM.AGG. BRIVE ECRAN GONFLABLE	2008	2013	1 000,00	20,00%	500,00	200,00	700,00
1311022	1391022	SUB.INTERREGIONALE NUMERIQUE REX	2010	2015	28 545,00	20,00%	1 427,25	5 709,00	7 136,25
1311002	1391002	SUB.CONSEIL REGION REX NUMERIQUE	2010	2015	28 545,00	20,00%	1 427,25	5 709,00	7 136,25
1311012	1391012	SUBV.EUROPE NUMERIQUE REX	2010	2015	38 059,00	20,00%	1 902,95	7 611,80	9 514,75
1311032	1391032	SUBV.MUNICIPALE NUMERIQUE	2011	2015	35 000,00	20,00%	-	7 000,00	7 000,00
1318002	1391802	SOUTIEN FINANCIER CNC	2011	2020	47 101,00	10,00%	-	4 710,10	4 710,10

1311042	1391042	SUBV INVEST, RENO REX	2011	2020	13 037,00	10,00%	-	1 303,70	1 303,70
1319032	1399032	SUBV INVEST CNC	2011	2020	45 395,93	10,00%	-	4 539,60	4 539,60
1319032	1399032	SUBV INVEST CNC	2011	2020	55 949,41	10,00%	-	5 594,94	5 594,94
1319032	1399032	SUBV INVEST CNC	2011	2020	17 352,09	10,00%	-	1 735,20	1 735,20
1311042	1391042	SUBV INVEST, RENO REX	2011	2020	19 993,00	10,00%	-	1 999,30	1 999,30
					474 829,64			101 249,17	61 529,83
									162 779,00

**METHODE RETENUE** : Les subventions d'investissements sont inscrites au passif de l'association. Leur affectation au compte de résultat en produit se fait sur la même durée d'utilisation que la charge d'amortissement des biens acquis grâce à ces subventions. Il y a permanence des méthodes sur cette modalité de comptabilisation.

## 59 SITUATIONS ANALYTIQUES par SECTEUR D'ACTIVITE

### REPARTITION DES CHARGES & PRODUITS par ACTIVITE en 2011

	TOTAL	CINEMA REX 1	POLE REGIONAL 2	CENTRE CULT 3
TOTAL DES CHARGES AVEC TVA	528 811,55	306 044	137 818	84 949
TOTAL DES CHARGES SANS TVA (salaire)	628 628,93	334 951	114 719	178 959
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 157 440,48</b>	<b>640 994</b>	<b>252 537</b>	<b>263 909</b>
PRODUITS D'EXPLOITATIONS	934 666,04	564 721	171 201	198 744
Autres Produits (1)	227 520,96	10 1293	7 192	50 027
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>1 162 186</b>	<b>666 014</b>	<b>247 393</b>	<b>248 779</b>
RESULTAT AVANT FISCALISATION	4 745,52	25 020	- 5 144	- 15 130
IMPACTS FISCAUX (TVA)	- 1 828,57	- 2 004	1 919	- 1 744
<b>RESULTAT NET (APRES TVA)</b>	<b>2916,95</b>	<b>23 015,28</b>	<b>-3 224,48</b>	<b>-16 873,86</b>

(1) produits financiers + Produits exceptionnels + Transferts de charges

### REPARTITION DES CHARGES & PRODUITS par ACTIVITE en 2010

	TOTAL	CINEMA REX 1	POLE REGIONAL 2	CENTRE CULT 3
TOTAL DES CHARGES AVEC TVA	500 044,20	250 509	178 373	71 161
TOTAL DES CHARGES SANS TVA (salaire)	744 868,3	430 048	107 790	207 029
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 244 912,5</b>	<b>680 558</b>	<b>286 164</b>	<b>276 190</b>
PRODUITS D'EXPLOITATIONS	932 956,18	552 952	207 050	167 963
Autres Produits (1)	305 689,72	131 145	46 960	129 149
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>1 238 645,90</b>	<b>684 097</b>	<b>254 011</b>	<b>297 112</b>
RESULTAT AVANT FISCALISATION	-6 266,60	3 539	-32 152	18 922
IMPACTS FISCAUX (TVA)	-1 288,62	-3 308	3 100	-1 080
<b>RESULTAT NET (APRES TVA)</b>	<b>-7 555,22</b>	<b>230,70</b>	<b>-29 052,35</b>	<b>17 842,01</b>

(1) produits financiers + Produits exceptionnels + Transferts de charges

**EN MATIERE DE TVA**

		CINEMA REX	POLE REGIONAL	CENTRE CULT
TVA COLLECTEE (à payer) en 2011	31.992 €	30.111		1 881
TVA RECUPEREE / ACHATS (remboursement)	- 30.164 €	- 28.107	- 1.920	- 137
TVA / INVESTISSEMENTS (remboursement)	- 36.413 €	- 36.413	-	-
CREDIT TVA 2011 (solde à recevoir)	- 34.585 €	- 34.409	- 1.920	1744
<b>RAPPEL SOLDE TVA 2010 (solde à recevoir)</b>	<b>-32 915 €</b>	<b>- 624</b>	<b>- 1 551</b>	<b>599</b>

**EN MATIERE D'IS**

2011

RECETTES TAXABLES (HT)	545 407,83
PRODUITS SECTEUR TAXABLE (SANS TVA)	101 292,74
CHARGES DEDUCTIBLES avec TVA	- 286 029,45
CHARGES SANS TVA / SECTEUR TAXABLE	- 334 950,68
<b>NOUVEAU RESULTAT COMPTA / FISCAL</b>	<b>25 720,44</b>
- DEFICT FISCAL REPORTABLE	-16 600
<b><i>Résultat Fiscal Imposable :</i></b>	<b>10 729 €</b>

**67 DETAIL DES POUR RISQUES ET CHARGES****Elles sont de deux natures**

**A/ LES PROVISIONS POUR DES TRAVAUX DE RENOVATIONS ET DE REFECTIONS** : elles ont été totalement reprises car les travaux ont été effectués sur l'exercice 2011.

**B / LES PROVISIONS POUR DEPART A LA RETRAITE** dont le détail vous est fourni ci-dessous.  
EVALUATION DES ENGAGEMENTS SOCIAUX - INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE

**1. Introduction**

La présente étude a pour objet d'évaluer le montant de l'engagement de l'entreprise au regard des indemnités de fin de carrière.

En effet, tout salarié qui part en retraite, ou est mis à la retraite, bénéficie d'une indemnité plus communément appelée Indemnité de Fin de Carrière (I.F.C.) ou Indemnités de départ à la retraite (IDR). Celle-ci est généralement prévue au terme de la convention collective de la branche d'activité (ou d'un accord d'entreprise) qui en fixe le montant selon l'ancienneté. A défaut de convention collective ou d'informations relatives au départ en retraite dans la convention collective, l'article 6 de l'accord du 10 septembre 1977 fixe une indemnité minimum de départ en retraite (indemnité légale). De même l'article L. 122-14-13 al.2 du Code du travail prévoit une indemnité minimum de mise à la retraite. D'autre part, la mention en annexe du bilan du montant de cet engagement est imposée par la loi du 11 juillet 1985 (article L. 123-13 alinéa 3 du code de commerce). Cet engagement peut également être provisionné comptablement, cependant, d'un point de vue fiscal, il n'est pas déductible et doit être réintégré au résultat fiscal.

## 2. Résultat de l'Evaluation

Dans ces conditions, il va s'agir ici de déterminer pour chaque salarié, sa date de départ ou de mise à la retraite probable ainsi que le montant estimé des prestations qui lui seront versées.

### 2.1. Engagement IFC

Compte tenu des données de l'entreprise, des hypothèses actuarielles retenues, soit principalement un taux d'actualisation brut de 4,68 %, le total de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière évalué au 31/12/2011 s'élève à 59.066,73 euros.

### 2.2. Ventilation de l'engagement par catégorie

Catégorie	Engagement (€)
cadre	36 547,11
non cadre	22 519,62
<b>TOTAL</b>	<b>59 066,73</b>

### 2.3 Echancier des engagements

Ce tableau établit pour les prochains exercices, le montant des indemnités totales qui devront être versées par l'entreprise.

Horizons	Départs	Droits acquis (€)	V.A.P. (€)	Engagements (€)
0	2	7586,81	7586,81	7586,81
1	1	40170,32	37952,77	36547,11
5	2	8445,20	6539,3	3384,16
6	1	4769,85	3397,15	2123,22
10	1	9319,04	5250,84	1750,28
11	1	11267,15	5978,84	2110,18
12	1	14271,07	7112,74	2091,98
13	1	12416,92	6118,84	2503,16
15	1	8156,35	3531,87	882,97
16	1	15059,19	6089,39	0,00
27	1	28142,47	4934,14	0,00
35	1	39264,85	3126,85	86,86
<b>Total</b>		<b>198869,23</b>	<b>97619,54</b>	<b>59066,73</b>

## JURISPRUDENCE SOCIALE EN MATIERE DE PERSONNEL DETACHE

Concernant le personnel détaché, l'association a préféré poursuivre sa méthode de comptabilisation par rapport aux années antérieures en provisionnant les départs à la retraite des personnes détachées. En effet des jurisprudences, encore très récentes, tendent à faire application en matière sociale du Droit privé des associations à des personnes détachées, dès lors que le lien de subordination est avéré avec l'organe d'administration de ladite association de DROIT PRIVE. Cette quote-part de provision en cumulée représente au 31/12/2011 une somme globale de 38.639 €.

**Marc WEILER**  
Expert-comptable

# **CENTRE CULTUREL DE BRIVE**

## **DECLARATION DE TVA 2011**

**TVA -CA12 2011**

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

AGREMENT DGRFP N°069830060



**N° 3517-S**  
**RÉGIME SIMPLIFIÉ**

N° 11417 \* 12  
Formulaire obligatoire  
en vertu des dispositions  
des articles 242 septies  
et 242 septies A  
de l'annexe II au CGI

**TAXE SUR LA VALEUR AJOUTÉE ET TAXES ASSIMILÉES**

CA 12 (1)  
~~XXXXXX~~

**DÉCLARATION RELATIVE À L'EXERCICE OU À LA PÉRIODE DU 01/01/2011 AU 31/12/2011**

Jours et heures de réception

Adresse du service  
ou cette déclaration doit obligatoirement  
être renvoyée  
au plus tard le 3 mai 2012 (clôture au 31/12/2011)  
ou, (CGI, ann. II, art. 242 septies A),  
dans les trois mois de la clôture de l'exercice  
(clôture en cours d'année)

STÉ BRIVE LA GAILLARDE  
50 BLVD GONTRAN ROYER  
19119 BRIVE CEDEX

Identification du destinataire  
Adresse de l'établissement  
(quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire)

CENTRE CULTUREL DE BRIVE  
31 AVENUE JEAN JAURES  
19100 BRIVE LA GAILLARDE

Reyer les indications imprimées par ordinateur qui ne correspondent plus à la situation exacte de l'entreprise, rectifiez-les en rouge.

SIE	Numéro de dossier	Clé	Période	CM	OPT	CDI	Code service	Régime	
CEN TR E	3 06111	67	99 11			51	651	ST	3061116703121111
F R 3 3 3 2 4 5 4 9 5 9 1 0 0 0 1 8									
Numéro de TVA intracommunautaire									
N° d'identification de l'établissement (SIRET)									

*La charte du contribuable des relations entre l'administration fiscale et le contribuable basées sur les principes de simplicité, de respect et d'équité. Disponible sur [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr) et auprès de votre service des impôts.*

- (1) Si vous clôturez votre exercice en cours d'année, rayez la mention CA 12 (en haut à droite).
- (2) Si vous clôturez votre exercice le 31 décembre, rayez la mention CA 12 E (en haut à droite).

Si vous n'avez à remplir aucune ligne de ce formulaire (déclaration « néant »), veuillez cocher la case à droite  0010

**MODALITÉS DE DÉCLARATION ET DE PAIEMENT**

**ATTENTION : Ne portez pas de centimes d'euro** (l'arrondissement s'effectue à l'unité la plus proche : les fractions d'euro inférieures à 0,50 sont négligées, celles supérieures ou égales à 0,50 sont comptées pour 1).

PAIEMENT, DATE, SIGNATURE		RÉSERVE À L'ADMINISTRATION		Pénalités	
Date : 04/04/2012	Signature :	Somme :	Date :	Taux 6 %	0005
Téléphone : 06.07.77.38.30 (DUROUX)			N° PEC :	Taux 9 %	0006
Case à cocher			N° d'opération :	Taux 10 %	0007
Paiement par virement bancaire : <input type="checkbox"/>		• Si vous payez par chèque : utilisez un chèque barré ; l'établir impérativement à l'ordre du TRÉSOR PUBLIC.		Date de réception	
Paiement par imputation* : <input type="checkbox"/>					
* (inclure l'imprimé n°3516 disponible sur <a href="http://www.impots.gouv.fr">www.impots.gouv.fr</a> ou auprès de votre service des impôts).					

**CADRE RÉSERVÉ À LA CORRESPONDANCE**

SABE Experts-comptables Janvier 2012 : Etat préliminaire.

N'hésitez pas à prendre contact avec votre service des impôts, si il vous manque une indication pour remplir cette déclaration. Vous pouvez également vous reporter à la notice, si vous souhaitez des informations sur la TVA intracommunautaire, le coefficient de taxation ou l'euro.

À  
MINISTÈRE DU BUDGET  
DES COMPTES PUBLICS  
ET DE LA RÉFORME DE L'ÉTAT



I - TVA BRUTE					
OPÉRATIONS NON IMPOSABLES		Base hors taxe	OPÉRATIONS NON IMPOSABLES	Base hors taxe	
01	Achats en franchise .....	0037	4B	Ventes de biens ou prestations de services réalisées par un assujetti non établi en France (article 283-1 du Code général des impôts) .....	0043
02	Exportations hors UE .....	0032	4D	Livraisons d'électricité, de gaz naturel, de chaleur ou de froid non imposables en France .....	0029
03	Autres opérations non imposables .....	0033			
04	Livraisons intracommunautaires .....	0034			
OPÉRATIONS IMPOSABLES		Base hors taxe	Taxe due		
réalisées en France métropolitaine					
05	Taux normal 19,6 % .....	0206	15 046	2 949	
06	Taux réduit 5,5 % .....	0105	528 059	29 043	
6B	Taux réduit 7 % .....	0150			
réalisées dans les DOM					
07	Taux normal 8,5 % .....	0201			
08	Taux réduit 2,1 % .....	0100			
8B	.....				
à un autre taux (France métropolitaine ou DOM)					
09	Opérations imposables à un taux particulier .....	0950			
10	Anciens taux .....	0900			
autres opérations					
AA	Livraisons d'électricité, de gaz naturel, de chaleur ou de froid imposables en France .....	0030			
AB	Achats de biens ou de prestations de services réalisés auprès d'un assujetti non établi en France (article 283-1 du Code général des impôts) .....	0040			
AC	Achats de prestations de services intracommunautaires (article 283-2 du Code général des impôts) .....	0044			
11	Cessions d'immobilisations .....	0970			
12	Livraisons à soi-même .....	0960			
13	Autres opérations imposables .....	0981			
14	Acquisitions intracommunautaires .....	0031			
dont					
15	TVA sur immobilisations <input type="text" value="0982"/>				
16	<b>TOTAL DE LA TAXE DUE (lignes 5 à 14)</b> .....			31 992	
AUTRE TVA DUE					
17	Remboursements provisionnels obtenus en cours d'année ou d'exercice .....	0983			
18	TVA antérieurement déduite à reverser .....	0600			
19	<b>TOTAL DE LA TVA BRUTE DUE (lignes 16 + 17 + 18)</b> .....			31 992	
II - TVA DÉDUCTIBLE					
AUTRES BIENS ET SERVICES		Taxe déductible			
20	Déductions sur factures (1) .....	0702	30 164		
21	Déductions forfaitaires (1) .....	0704			
22	<b>TOTAL (lignes 20 + 21)</b> .....		30 164		
IMMOBILISATIONS					
23	TVA déductible sur immobilisations (1) .....	0703	36 413		
AUTRE TVA À DÉDUIRE					
24	Crédit antérieur non imputé et non remboursé .....	0058			
25	Omissions ou compléments de déductions .....	0059			
25A	(1) Compte-tenu, le cas échéant, du coefficient de taxation forfaitaire .....		<input type="text" value="0"/>		
26	<b>TOTAL DE LA TVA DÉDUCTIBLE (lignes 22 + 23 + 24 + 25)</b> .....		66 577		
27	Dont TVA non perçue récupérable par les assujettis disposant d'un établissement stable dans les DOM (articles 295-1-5° et 295 A du code général des impôts) .....	0709			

Si vous réalisez des opérations intracommunautaires, pensez à la déclaration d'échanges de biens (livraisons de biens) ou à la déclaration européenne de services (prestations de services) à souscrire auprès de la Direction Générale des Douanes et des Droits indirects (cf. notice de la déclaration CA12).

- 2 -

Dossier : 306111

III - TVA NETTE			
RESULTAT DE LA LIQUIDATION			Taxe
28	TVA due : (Ligne 19 - ligne 26) ou .....		
29	CRÉDIT : (Ligne 26 - ligne 19) .....		0705 34 585
IMPUTATIONS/RÉGULARISATIONS			
	Col. 1 : Montant effectivement payé	Col. 2 : Montant restant à payer	
Acompte 1	.....	.....	30 Acomptes payés et/ou restant dus (Tot. 1 + Tot. 2) ..... 0018
Acompte 2	.....	.....	
Acompte 3	.....	.....	31 Sommes à imputer ..... 9989
Acompte 4	.....	.....	32 Sommes à ajouter ..... 9999
	Tot. 1 .....	Tot. 2 .....	
RESULTAT NET			
33	SOLDE À PAYER si (lignes 28 + 32) - (lignes 29 + 30 + 31) ≥ 0 ou .....		
34	EXCÉDENT DE VERSEMENT si ((lignes 30 + 31) - (lignes 28 + 32)) ≥ 0 .....		
35	SOLDE EXCÉDENTAIRE (lignes 29 + 34) ou (lignes 29 + 30 + 31 - 32) .....		0020 34 585
IV - DÉCOMPTÉ DES TAXES ASSIMILÉES			
	Nature des taxes		Taxe brute
36	Taxe sur les retransmissions sportives (CGI, art. 302 bis ZE) .....		4215
37	Taxe sur le chiffre d'affaires des exploitants agricoles (CGI, art. 302 bis MB) .....		4220
38	Taxe d'abatage (CGI, art. 1609 septuies) .....		4216
39	Taxe sur l'édition des ouvrages de librairie (CGI, art. 1609 undecies et suiv.) .....		3510
40	Taxe sur les appareils de reproduction ou d'impression (CGI, art. 1609 undecies et suiv.) .....		3520
41	Taxe sur les huiles alimentaires FIPSA (CGI, art. 1609 vices) .....		3240
	Taxe sur les ventes et les locations de vidéogrammes destinés à l'usage privé du public (CGI, art. 1609 sexdecies B)		
42	- au taux de 2 % .....		4229
43	- au taux de 10 % .....		4228
44	Taxe sur les actes des huissiers de justice (CGI, art. 302 bis Y) .....		4206
45	Taxe sur les embarquements ou débarquements de passagers en Corse (CGI, art. 1599 vices) .....		4204
46	Taxe pour le développement de la formation professionnelle dans les métiers de la réparation de l'automobile, du cycle et du motocycle (CGI, art. 1609 sexvices) .....		4217
47	Taxe sur les boues d'épuration urbaines et industrielles (CGI, art. 302 bis ZF) .....		4223
4A	Contribution perçue au profit de l'INPES (CGI, art. 1609 octovices) .....		4222
4B	Contribution à l'audiovisuel public (ex-redevance audiovisuelle) (CGI, art. 1605 et suiv.) .....		4219
4C	Contribution à l'audiovisuel public (ex-redevance audiovisuelle) due par les joueurs d'appareils (CGI, art. 1605 et suiv.) .....		4221
4D	Taxe sur la publicité diffusée par voie de radiodiffusion sonore et de télévision (CGI, art. 302 bis KD) .....		4214
4E	Taxe sur la publicité télévisée (CGI, art. 302 bis KA) .....		4201
4F	Contribution annuelle destinée à financer le fonds de modernisation de la restauration (CGI, art. 302 bis Z) .....		4227
4G	Taxe sur les 1 <sup>ères</sup> ventes de produits cosmétiques (CGI, art. 1600-0-QA) .....		4235
4H	Contribution sur les activités privées de sécurité (CGI, art. 1609 quinquies) .....		4230
4I	Taxe sur les 1 <sup>ères</sup> ventes de médicaments et produits ayant fait l'objet d'une autorisation de mise sur le marché (CGI, art. 1600-0-N) .....		4231
4J	Taxe sur les 1 <sup>ères</sup> ventes de dispositifs médicaux (CGI, art. 1600-0-O) .....		4232
4K	Taxe annuelle due par les laboratoires de biologie médicale (CGI, art. 1600-0-Q) .....		4233
4L	.....		
48	ACOMPTES TAXES ASSIMILEES PAYÉS OU RESTANT DUS .....		0019
V - RÉCAPITULATION			
CRÉDIT OU EXCÉDENT		SOLDE À PAYER	
49	Solde excédentaire (report de la ligne 35) .....	34 585	54 TVA (report de la ligne 33) .....
50	Remboursement demandé au cadre VI, page 4 .....	34 585	55 Taxes assimilées [(total lignes 36 à 4L) - ligne 48] .....
51	Crédit à reporter (cette somme est à reporter ligne 24 de la prochaine déclaration CA 12/CA 12 E) .....	8003	
52	Crédit imputé sur le ou les prochains acomptes .....	8004	
53	Taxes assimilées [(ligne 48 - (total l. 36 à 4L))] .....		
Acomptes (cochez les cases correspondant aux acomptes déduits l. 30). Précisez l'année .....			56 TOTAL À PAYER (Lignes 54 + 55) .....
58	<input type="checkbox"/> Avril [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] <input type="checkbox"/> Octobre [ ] [ ] [ ] [ ] [ ]		(N'oubliez pas de joindre le règlement correspondant)
	<input type="checkbox"/> Juillet [ ] [ ] [ ] [ ] [ ] <input type="checkbox"/> Décembre [ ] [ ] [ ] [ ] [ ]		
BASE DE CALCUL DES ACOMPTES DUS AU TITRE DE L'EXERCICE SUIVANT			
57	TVA [(ligne 16 - (lignes 11 + 12 + 15 + 22))] .....		1 828

SAGE Experts-comptables Janvier 2012 : Etat Préparatoire.

VI DEMANDE DE REMBOURSEMENT		
Crédit remboursable dégagé à la clôture de l'année ou de l'exercice (ligne 29) si celui-ci est ≥ 150 €	a	34 585
Excédent de versement dégagé (ligne 34)	b	
Maximum remboursable (a + b)	c	34 585
Remboursement demandé	d	34 585
Crédit reportable (c - d) ou (c - d + ligne 29) si le crédit dégagé ligne 29 est < 150 €	e	

LE SOUSSIGNÉ (NOM, PRÉNOM, QUALITÉ) : MR DUROUX BERNARD

DEMANDE LE REMBOURSEMENT DE LA SOMME DE (EN CHIFFRES)

34 585

- À CRÉDITER AU COMPTE DÉSIGNÉ

CACHER  
SELON  
LE CHOIX

- À IMPUTER SUR UNE ÉCHÉANCE FUTURE (joindre l'imprimé n°3516)

À BRIVE, LE 04/04/2012

SIGNATURE :

CADRE RÉSERVÉ A L'ADMINISTRATION

L'INSPECTEUR (1) LE CONTRÔLEUR (1) DES FINANCES PUBLIQUES SOUSSIGNÉ ÉMET UN AVIS

FAVORABLE  
DÉFAVORABLE

(1) AU REMBOURSEMENT  
DE LA SOMME

DE

OBSERVATIONS (2) :

CODE REJET / ADM PARTIELLE   
TYPE DE REJET  TYPE DE CONTROLE   
N°ALPAGE

À

LE

SIGNATURE ET GACHET D'AUTHENTICITÉ :

• Nombre de documents présentés - sur  
demande de l'inspecteur - pour justifier :

- les affaires d'exportation

- les taxes déductibles

• Nombre de bulletins de recoupe-  
ment établis

(1) Rayer la mention qui ne convient pas.

(2) Indiquer, notamment, les raisons pour lesquelles il paraît opportun d'exiger une caution.  
Préciser, le cas échéant, les motifs de rejet total ou partiel du remboursement demandé.

LE DIRECTEUR SOUSSIGNÉ AUTORISE LE REMBOURSEMENT

DE LA SOMME DE

AU PROFIT DE

LA PRÉSENTATION D'UNE CAUTION

A ÉTÉ EXIGÉE (1).

N'A PAS ÉTÉ EXIGÉE (1).

À

LE

(1) Rayer la mention qui ne convient pas.

SIGNATURE ET CACHET D'AUTHENTICITÉ :

Décisions prises par délégation

Nature op.	Numéro op.	Date	Nom - signature

LE COMPTABLE SOUSSIGNÉ CERTIFIE QUE L'ENTREPRISE DEMANDERESSE :

- NE FIGURE À AUCUN TITRE COMME RELIQUAIRE DANS LES ÉCRITURES DU SERVICE DES IMPÔTS DES ENTREPRISES ;

(1) - EST REDEVABLE DE LA SOMME DE

AU TITRE DE

OBSERVATIONS (2) :

À

LE

N° D'ENREGISTREMENT MEDOC

(1) Rayer la mention qui ne convient pas.

(2) Indiquer, notamment, les raisons pour lesquelles il paraît opportun d'exiger une caution.  
Préciser, le cas échéant, qu'un avis de compensation n° 3382 est établi.

SIGNATURE ET CACHET D'AUTHENTICITÉ :

A compter du 1<sup>er</sup> octobre 2011, si votre chiffre d'affaires HT est supérieur à 230 000 €, vous devez télédéclarer (par transfert de fichier ou Internet),  
télépayer votre TVA et télétransmettre la partie demandée de remboursement de crédit de TVA (page 4).

La somme due sera prélevée automatiquement au plus tôt à la date d'échéance.

Contactez votre service ou votre correspondant « téléprocédures » (coordonnées sur : [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr)).

Les dispositions des articles 39 et 40 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 modifiée relative à l'informatique, aux fichiers et aux libertés, modifiée par la loi n°2004-801 du 6 août 2004, garantissent les droits des personnes physiques à l'égard des traitements des données à caractère personnel.

# CENTRE CULTUREL DE BRIVE

## Liste des acquisitions d'immobilisations

## Liste des acquisitions d'immobilisations

CENTRE CULTUREL DE BRIVE  
ENTREES & SORTIES D'IMMOBILISATIONS - donnees comptables

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Présenté en Euros

## Compte 2181022 / 2818122 AGENCT INSTALL REX - DSP

Désignation	ENTREES			SORTIES			PLUS OU MOINS VALUES			
	Date Entrée	Prix Acquis.	Type	Date Sortie	Prix Acquis.	Valeur nette	Prix Cession	+ Value CT	- Value CT	- Value LT
0005 POSE CLIM CABINE NUMER	28/02/2011	5 428,95	Entrée							
0006 POSECLIM CABINE NUMERI	18/02/2011	10 089,65	Entrée							
0007 PANNEAU AFFICHAGE REX	24/02/2011	1 297,00	Entrée							
0008 BANQUETTES, FAUTEUILS,	31/03/2011	74 489,20	Entrée							
0014 TRAVAUX CINEMA	31/03/2011	23 059,00	Entrée							
0015 AMENAGEMENT SALLES 2 E	01/12/2011	60 435,37	Entrée							
<b>TOTAUX</b>		<b>174 809,17</b>								

## Compte 2182022 / 2818222 MAT VIDEO SON REX-DSP

Désignation	ENTREES			SORTIES			PLUS OU MOINS VALUES			
	Date Entrée	Prix Acquis.	Type	Date Sortie	Prix Acquis.	Valeur nette	Prix Cession	+ Value CT	- Value CT	- Value LT
0005 1 videoprojecteur pana	09/11/2009	707,95	Sortie	29/04/2011	990,00	249,30	350,00	100,70		
0011 ANAMORPHOSEUR	01/04/2011	1 971,00	Entrée							
0012 IMPRIMANTE A BILLET C	07/02/2011	2 349,00	Entrée							
0013 SCALER AUDIO VIDEO+INS	26/04/2011	997,00	Entrée							
0016 BRULEUR XENON	10/11/2011		Entrée							
<b>TOTAUX</b>		<b>6 024,95</b>			<b>990,00</b>	<b>249,30</b>	<b>350,00</b>	<b>100,70</b>		

## Compte 2183000 / 2818300 MAT.BUREAU &amp; INFORMA

Désignation	ENTREES			SORTIES			PLUS OU MOINS VALUES			
	Date Entrée	Prix Acquis.	Type	Date Sortie	Prix Acquis.	Valeur nette	Prix Cession	+ Value CT	- Value CT	- Value LT
0003 ORDINATEUR TOUR-ECRAN	12/05/2011	1 365,00	Entrée							
0005 ORDINATEUR PORTABLE	05/07/2011	1 190,00	Entrée							
0011 ORDINATEUR HP	17/12/2011	1 028,00	Entrée							
0012 MONITEUR	17/12/2011	449,00	Entrée							
0013 LECTEUR DVD	17/12/2011	449,00	Entrée							
0014 TELEVISEUR SAMSUNG	17/12/2011	479,00	Entrée							
<b>TOTAUX</b>		<b>4 963,00</b>								

**CENTRE CULTUREL DE BRIVE**  
**ENTREES & SORTIES D'IMMOBILISATIONS - données comptables**

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Présenté en Euros

Compte 2183002 / 2818302 MAT BUREAU &amp; INFO. REX

Désignation	ENTREES			SORTIES			PLUS OU MOINS VALUES			
	Date Entrée	Prix Acquis.	Date Sortie	Type	Prix Acquis.	Valeur nette	Prix Cession	+ Value CT	+ Value LT	- Value LT
0001 ORDINATEUR MAC BOOK	30/11/2011	2 090,30								
0002 ORDINATEUR SONY	30/11/2011	594,45								
0003 TABLETTE APPEL	30/11/2011	594,53								
0004 CANON PERIF EXTERNE	30/11/2011	375,42								
0005 GITEM	15/12/2011	1 663,88								
0006 ORDINATEUR PORTABLE RE	19/05/2011	568,77								
<b>TOTAUX</b>		<b>5 877,95</b>								

Compte 2183100 / 2818310 MAT ESPACE MULTIMEDIA

Désignation	ENTREES			SORTIES			PLUS OU MOINS VALUES			
	Date Entrée	Prix Acquis.	Date Sortie	Type	Prix Acquis.	Valeur nette	Prix Cession	+ Value CT	+ Value LT	- Value LT
0011 HP ORDINATEUR	19/05/2011	999,00								
0012 SAMSUNG ECRAN	19/05/2011	369,00								
<b>TOTAUX</b>		<b>1 368,00</b>								

**TOTAUX** 193 042,47 990,00 249,30 350,00 100,70

# CENTRE CULTUREL DE BRIVE

## Liste des Immobilisations

## Liste des Immobilisations

## CENTRE CULTUREL DE BRIVE

## IMMOBILISATIONS &amp; AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Présenté en Euros

Compte 2051000 / 2805100 LOGICIELS											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001.2 Sage / 2	31/10/2007	415,79		415,79	L 100,00	415,79		415,79			
1 Logiciel adobe	06/07/1999	676,12		676,12	L 25,00	676,12		676,12			
2 Logiciels	15/03/1999	1 967,81		1 967,81	L 33,33	1 967,81		1 967,81			
3 Logiciel proxy se	23/02/2000	547,29		547,29	L 33,33	547,29		547,29			
4 Logiciel apple wo	23/02/2000	947,01		947,01	L 33,33	947,01		947,01			
5.2 Office standard xp / 2	20/09/2006	1 293,78		1 293,78	L 33,33	1 293,78		1 293,78			
<b>Sous-total</b>		<b>5 847,80</b>		<b>5 847,80</b>		<b>5 847,80</b>		<b>5 847,80</b>			

Compte 2154000 / 2815400 MATERIEL DIVERS											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
1 Materiel reliure	11/01/1999	576,26		576,26	L 20,00	576,26		576,26			
<b>Sous-total</b>		<b>576,26</b>		<b>576,26</b>		<b>576,26</b>		<b>576,26</b>			

Compte 2181000 / 2818100 AGENC INST BMC											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
1 Electricité informatique	29/12/1999	3 207,14		3 207,14	L 10,00	3 207,14		3 207,14			
10 Divers électrique	30/06/1994	588,58		588,58	L 10,00	588,58		588,58			
11 Tentés couvertures	19/12/2000	9 481,11		9 481,11	L 10,00	9 481,11		9 481,11			
12 Agencement complémentaire	18/06/2002	1 847,82		1 847,82	L 10,00	1 577,30	184,78	1 762,08			85,74
13 Taitamis puzzle reversible	21/05/2007	999,86		999,86	D 31,25	999,86		999,86			
2 Agenc divers	30/06/1994	307,36		307,36	L 10,00	307,36		307,36			
3 Second oeuvre	01/06/1994	74 741,29		74 741,29	L 10,00	74 741,29		74 741,29			
4 Second oeuvre	01/06/1994	17 143,16		17 143,16	L 10,00	17 143,16		17 143,16			
5 Stores	31/07/1994	720,66		720,66	L 10,00	720,66		720,66			
6 Divers électrique	30/03/1994	670,20		670,20	L 10,00	670,20		670,20			
7 Divers électrique	27/01/1995	1 219,59		1 219,59	L 10,00	1 219,59		1 219,59			
8 Divers électrique	29/03/1995	1 948,46		1 948,46	L 10,00	1 948,46		1 948,46			
9 Divers électrique	05/04/1995	2 133,49		2 133,49	L 10,00	2 133,49		2 133,49			
<b>Sous-total</b>		<b>115 008,72</b>		<b>115 008,72</b>		<b>114 738,20</b>	<b>184,78</b>	<b>114 922,98</b>			<b>85,74</b>



## CENTRE CULTUREL DE BRIVE

### IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Présenté en Euros

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Compte 2181002 / 2818102 AGENC INST REX											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
1.2 Instal son analogiq et numeriq / 2	02/05/2005	71 675,95		71 675,95	L 12,50	50 745,58	8 959,49	59 705,07			11 970,88
2.2 Fabricat et pose 9 meubles / 2	03/03/2005	2 489,31		2 489,31	L 10,00	1 450,71	248,93	1 699,64			783,67
6.2 Bibliothèque / 2	19/03/2007	14 245,99		14 245,99	D 31,25	14 245,99		14 245,99			
<b>Sous-total</b>		<b>88 411,25</b>		<b>88 411,25</b>		<b>66 442,28</b>	<b>9 208,42</b>	<b>75 650,70</b>			<b>12 760,55</b>

Compte 2181022 / 2818122 AGENCT INSTALL REX - DSP											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Evac.d air projecteur salle projection	31/07/2010	2 808,80		2 808,80	L 10,00	117,81	280,88	398,69			2 410,11
0002 Changement chassis porte rex	28/07/2010	1 435,20		1 435,20	L 10,00	61,79	143,52	205,31			1 229,89
0003 Fourm+pose revêtement sol rex	28/07/2010	4 054,00		4 054,00	L 10,00	174,55	405,40	579,95			3 474,05
0004 Adaptation baie de projection	25/06/2010	758,38		758,38	L 10,00	39,18	75,84	115,02			643,36
0005 POSECLIM CABINE NUMERIQUE HT	29/02/2011	5 428,95		5 428,95	L 10,00		453,92	453,92			4 975,03
0006 POSECLIM CABINE NUMERIQUE	18/02/2011	10 089,65		10 089,65	L 10,00		877,24	877,24			9 212,41
0007 PANNEAU AFFICHAGE REX	24/02/2011	1 297,00		1 297,00	L 20,00		221,21	221,21			1 075,79
0008 BANQUETTES, FAUTEUILS, REVETE	31/03/2011	74 489,20		74 489,20	L 10,00		5 608,13	5 608,13			68 891,07
0009 Cablage des cabines de projection	20/06/2010	2 966,80		2 966,80	L 10,00	107,96	296,68	404,64			2 562,16
0010 Alimentation clim rex	29/06/2010	1 550,00		1 550,00	L 10,00	78,36	155,00	233,36			1 316,64
0011 Install video images / 2	19/09/2007	1 800,00		1 550,00	D 31,25	1 800,00		1 800,00			
0012 Mise au normé cabines proj.	18/08/2010	3 439,86		3 439,86	L 10,00	127,08	343,99	471,07			2 968,79
0013 Clim salle projection	30/06/2010	6 660,80		6 660,80	L 10,00	334,89	666,08	1 000,97			5 659,83
0014 TRAVAUX CINEMA	31/03/2011	23 059,00		23 059,00	L 10,00		1 735,83	1 735,83			21 323,17
0015 AMENAGEMENT SALLES 2 ET 3	01/12/2011	60 435,37		60 435,37	L 10,00		503,63	503,63			59 931,74
<b>Sous-total</b>		<b>200 283,01</b>		<b>200 283,01</b>		<b>2 841,62</b>	<b>11 767,35</b>	<b>14 608,97</b>			<b>185 674,04</b>

Compte 2182000 / 2818200 MAT VIDEO SON											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
10 Tripied video cam	17/11/1999	671,07		671,07	L 25,00	671,07		671,07			
101 Videoprojecteur sony	11/08/2005	5 047,12		5 047,12	L 25,00	5 047,12		5 047,12			
102 Videoprojecteur panasonic	11/08/2005	2 765,15		2 765,15	L 25,00	2 765,15		2 765,15			
103 Camera sony hd	11/08/2005	2 948,14		2 948,14	L 25,00	2 948,14		2 948,14			
104 Magnétoscope sony	02/12/2005	3 934,84		3 934,84	L 25,00	3 934,84		3 934,84			
105 Batteries pour dsr 300	10/11/2005	940,00		940,00	L 25,00	940,00		940,00			
106 Kit luxem+access	05/12/2005	2 810,60		2 810,60	L 25,00	2 810,60		2 810,60			
108 Banc de montage mobile	07/12/2006	1 496,34		1 496,34	L 20,00	1 217,03	279,31	1 496,34			
109 Appareil photo canon	23/11/2007	1 499,78		1 499,78	D 41,67	1 499,78		1 499,78			
11 Video sony	24/11/1999	845,73		845,73	L 25,00	845,73		845,73			
110 Micro sennheiser	20/11/2007	992,68		992,68	D 41,67	992,68		992,68			

## CENTRE CULTUREL DE BRIVE

## IMMOBILISATIONS &amp; AMORTISSEMENTS - données comptables

Présenté en Euros

Période du .01/01/2011 au 31/12/2011

## Compte 2182000 / 2818200

## MAT VIDEO SON

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
111 Camera sony xd cam	20/11/2007	7 762,04		7 762,04	D 41,67	7 762,04		7 762,04			
112 Carte express sony 16go	20/11/2007	1 088,36		1 088,36	D 41,67	1 088,36		1 088,36			
113 Tonche sony hwi lbt	20/11/2007	801,32		801,32	D 41,67	801,32		801,32			
114 Enregistreurs sony dvd	20/11/2007	1 889,68		1 889,68	D 41,67	1 889,68		1 889,68			
115 Coffret éclairage mandarines	20/11/2007	1 184,04		1 184,04	D 41,67	1 184,04		1 184,04			
116 Pc sony valo	20/11/2007	1 621,78		1 621,78	D 31,25	1 621,78		1 621,78			
12 Routeur camera	30/08/1999	1 862,47		1 862,47	L 20,00	1 862,47		1 862,47			
15 Moniteur + accessoires	31/03/1999	3 542,86		3 542,86	L 20,00	3 542,86		3 542,86			
23 Media cleaner pr	25/05/2000	599,86		599,86	L 25,00	599,86		599,86			
24 1/2 camera numerique	13/04/2000	2 034,79		2 034,79	L 25,00	2 034,79		2 034,79			
35 Licence watt	25/04/1995	1 012,51		1 012,51	L 20,00	1 012,51		1 012,51			
36 Licence watt	01/03/1995	885,94		885,94	L 20,00	885,94		885,94			
4 Moniteur sony	16/07/1999	836,53		836,53	L 25,00	836,53		836,53			
5 Carte dv informatique	16/07/1999	878,82		878,82	L 25,00	878,82		878,82			
53 Graveur	27/09/2000	1 186,05		1 186,05	L 25,00	1 186,05		1 186,05			
54 Camera	27/09/2000	6 381,52		6 381,52	L 25,00	6 381,52		6 381,52			
55 Moniteur + micro	02/11/2000	2 857,10		2 857,10	L 20,00	2 857,10		2 857,10			
56 4 mandérins	22/11/2000	2 042,09		2 042,09	L 20,00	2 042,09		2 042,09			
57 Valise transport	22/11/2000	344,60		344,60	L 20,00	344,60		344,60			
58 Sac transport	22/11/2000	89,34		89,34	L 20,00	89,34		89,34			
59 1/2 mixette	22/11/2000	1 480,51		1 480,51	L 25,00	1 480,51		1 480,51			
6 Magnétoscope	27/07/1999	4 320,56		4 320,56	L 25,00	4 320,56		4 320,56			
63 1/2 station montage video	12/12/2000	4 512,64		4 512,64	L 20,00	4 512,64		4 512,64			
64 1/2 tour de stockage	12/12/2000	1 176,02		1 176,02	L 20,00	1 176,02		1 176,02			
67 Dvd divp 551	16/07/1999	745,53		745,53	L 25,00	745,53		745,53			
68 Vidéo projecteur	06/03/2001	3 048,91		3 048,91	L 20,00	3 048,91		3 048,91			
73 Moniteurs 19" + 21"	24/11/2001	2 503,00		2 503,00	L 20,00	2 503,00		2 503,00			
74 Amplificateur	07/12/2001	1 356,78		1 356,78	L 20,00	1 356,78		1 356,78			
75 Enceintes	07/12/2001	1 189,10		1 189,10	L 20,00	1 189,10		1 189,10			
76 Table mixage	07/12/2001	800,33		800,33	L 20,00	800,33		800,33			
77 Dvd	29/12/2001	1 411,67		1 411,67	L 20,00	1 411,67		1 411,67			
78 Treppod pour camera	27/04/2002	1 554,80		1 554,80	L 20,00	1 554,80		1 554,80			
8 Caméscope + micro	26/03/1999	4 504,41		4 504,41	L 25,00	4 504,41		4 504,41			
81 Valise pour camera	27/04/2002	389,90		389,90	L 20,00	389,90		389,90			
82 Perchette av susp	27/04/2002	337,27		337,27	L 20,00	337,27		337,27			
83 Camera pro sony	06/04/2002	13 200,62		13 200,62	L 20,00	13 200,62		13 200,62			
84 Station de montage	09/04/2002	23 778,85		23 778,85	L 20,00	23 778,85		23 778,85			
85 Tv 71 cm 16/9ème 50	16/10/2002	913,00		913,00	L 20,00	913,00		913,00			
87 Vhs 4 tetes hifi sony	31/12/2002	1 092,00		1 092,00	L 20,00	1 092,00		1 092,00			
9 Tv	17/11/1999	1 452,44		1 452,44	L 25,00	1 452,44		1 452,44			
90 Perche carbone	02/08/2003	454,55		454,55	L 25,00	454,55		454,55			
93 Lecteur dvd	06/11/2003	1 780,00		1 780,00	L 20,00	1 780,00		1 780,00			

## CENTRE CULTUREL DE BRIVE

## IMMOBILISATIONS &amp; AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du : 01/01/2011 au 31/12/2011

Présenté en Euros

Compte 2182000 / 2818200 MAT VIDEO SON											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
96 Matériel video	24/09/2004	1 185,00		1 185,00	L 20,00	1 185,00		1 185,00			
97 Matrox carte video	18/10/2004	1 328,00		1 328,00	L 25,00	1 328,00		1 328,00			
98 Ensemble graveur + écran	18/10/2004	1 672,00		1 672,00	L 20,00	1 672,00		1 672,00			
99 Banc de montage	18/10/2004	1 686,00		1 686,00	L 20,00	1 686,00		1 686,00			
<b>Sous-total</b>		<b>140 727,04</b>		<b>140 727,04</b>		<b>140 447,73</b>	<b>279,31</b>	<b>140 727,04</b>			

Compte 2182002 / 2818202 MAT VIDEO SON REX											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
1.2 Videoprojecteur panasonic / 2	02/12/2005	2 480,00		2 480,00	L 25,00	2 480,00		2 480,00			
2.2 Ecran tit 19" + imprim. / 2	05/12/2005	810,00		810,00	L 25,00	810,00		810,00			
3 Téléviseur 4/3 72c	21/03/2002	760,72		760,72	L 20,00	760,72		760,72			
4 Téléviseur 4/3 55c	31/07/2003	490,00		490,00	L 20,00	490,00		490,00			
5 Dvd player + vor d	31/07/2003	395,00		395,00	L 20,00	395,00		395,00			
<b>Sous-total</b>		<b>4 935,72</b>		<b>4 935,72</b>		<b>4 935,72</b>		<b>4 935,72</b>			

Compte 2182022 / 2818222 MAT VIDEO SON REX-DSP											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001:1 ordi acar ref 943781 asp x130165f7/2182002	12/12/2009	469,28		469,28	D 58,33	283,25	186,03	469,28			
0002:1 imprimante sansimung couleur ref 9177/2182002	12/12/2009	159,28		159,28	D 58,33	96,14	63,14	159,28			
0003:1 procolor access console ref 098240 / 2182002	12/12/2009	1 003,34		1 003,34	D 58,33	605,60	397,74	1 003,34			
0004:1 sonv ordinateur ref 947094 vgn fw64t/2182002	12/12/2009	817,93		817,93	D 58,33	493,69	324,24	817,93			
0005:1 videoprojecteur panasonic sb95-4002: Sortie	09/11/2009	[990,00]		[990,00]	D 58,33	617,60	123,10	[740,70]			[249,30]
0006:1 televiseur lcd 100hz ref 4326413 / 2182002	09/11/2009	927,00		927,00	D 58,33	578,30	348,70	927,00			
0007:1 camescop d'epaule hvr hd1000 ref 0:2182002	09/11/2009	1 590,00		1 590,00	D 58,33	991,91	598,09	1 590,00			
0008:1 objectif canon efs 10-22 / 2182002	09/11/2009	755,00		755,00	D 58,33	471,00	284,00	755,00			110 034,18
0009 Projecteur numerique / 2182002	30/09/2010	146 821,00		146 821,00	L 20,00	7 422,62	29 364,20	36 786,82			845,75
0010 Equipement son doiby salle 2 / 2182002	05/10/2010	1 224,00		1 224,00	L 25,00	72,25	306,00	378,25			601,76
0011 ANAMORPHOSEUR / Entrée	01/04/2011	707,95		707,95	L 20,00	106,19	106,19	106,19			1 616,22
0012 IMPRIMANTE A BILLET CINEMAX / Entrée	07/02/2011	1 971,00		1 971,00	L 20,00	354,78	319,73	354,78			2 029,27
0013 SCALER AUDIO VIDEO+INSTALLAT / Entrée	26/04/2011	2 349,00		2 349,00	L 20,00	893,75	319,73	893,75			2 468,45
0014 Générateur laser pour projecteur buiss/2182002	06/08/2007	893,75		893,75	D 81,25	8 743,09	2 468,46	11 211,55			966,75
0015 Ecran gonflable 10mx7m / 2 / 2182002	07/08/2008	13 680,00		13 680,00	D 35,00	28,25	28,25	28,25			
0016 BRULEUR XENON / Entrée	10/11/2011	997,00		997,00	L 20,00						
<b>( Montants entre [ ] non totalisés ) Sous-total</b>		<b>174 365,53</b>		<b>174 365,53</b>		<b>21 269,20</b>	<b>35 272,65</b>	<b>55 801,15</b>			<b>118 564,38</b>

## CENTRE CULTUREL DE BRIVE

## IMMOBILISATIONS &amp; AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Présenté en Euros

MAT BUREAU & INFORMATICA										
Compte	2183000 / 2818300	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Val. nette
0001.2 Crdi bcompta ass e2140 / 2	31/12/2007	902,89		902,89	D 41,67	902,89		902,89		
0002.2 Ecran 19 ft lg argent / 2	31/10/2007	449,47		449,47	D 41,67	449,47		449,47		
0003 ORDINATEUR TOUR+ECRAN	12/05/2011	1 368,00		1 143,81	L 20,00		145,52	145,52		1 222,48
0005 ORDINATEUR PORTABLE	05/07/2011	1 190,00		984,98	L 20,00		97,29	145,52		1 092,71
0011 ORDINATEUR HP	17/12/2011	1 028,00		1 028,00	L 33,33		13,33	13,33		1 014,67
0012 MONITEUR	17/12/2011	449,00		449,00	L 33,33		5,82	5,82		443,18
0013 LECTEUR DVD.	17/12/2011	449,00		449,00	L 33,33		5,82	5,82		443,18
0014 TELEVISEUR SAMSUNG	17/12/2011	479,00		479,00	L 33,33		6,21	6,21		472,79
10 Ordinateur olive	03/11/1997	411,61		411,61	L 24,00	411,61		411,61		
2 Telephones + cha	24/11/1999	1 250,20		1 250,20	L 25,00	1 250,20		1 250,20		
21 Appareil photo numeriq	16/09/2004	645,01		645,01	L 25,00	645,01		645,01		
23 Ensemble ecran plat + lecteur	22/12/2004	880,80		880,80	L 20,00	880,80		880,80		
25.2 Ecran lg 19"-matrox ft / 2	02/02/2005	1 731,45		1 731,45	L 25,00	1 731,45		1 731,45		
26.2 Ordinateur sony / 2	25/05/2005	4 550,39		4 550,39	L 25,00	4 550,39		4 550,39		
27.2 Tom tom go / 2	25/03/2005	648,60		648,60	L 33,33	648,60		648,60		
28.2 Ordi mac pro quad intel xeon / 2	08/02/2007	3 760,33		3 760,33	D 41,67	3 760,33		3 760,33		
29.2.2 ordi thinkcentre a55-9 duo / 2	19/02/2007	2 113,77		2 113,77	D 41,67	2 113,77		2 113,77		
3 Ordinateur de bureau	11/05/2000	1 111,35		1 111,35	L 33,33	1 111,35		1 111,35		
30.2 Ordi mac mini intel core duo 1.85ghz / 2	10/09/2007	607,11		607,11	D 41,67	607,11		607,11		
31.2 Ecran plat lg 19 ft / 2	17/09/2007	888,22		888,22	D 41,67	888,22		888,22		
32.2 Portable sony vaio bx 41 xn coreduo / 2	30/09/2007	1 181,94		1 181,94	D 41,67	1 181,94		1 181,94		
4 Ecran informatique	13/04/2000	1 130,44		1 130,44	L 33,33	1 130,44		1 130,44		
5 Photocopieur	04/05/1998	6 817,23		6 817,23	L 20,00	6 817,23		6 817,23		
6 Fax	20/06/1990	1 672,44		1 672,44	L 20,00	1 672,44		1 672,44		
7 Materiel divers	18/12/1994	6 220,04		6 220,04	L 20,00	6 220,04		6 220,04		
8 Armoires	06/12/1995	1 219,59		1 219,59	L 10,00	1 219,59		1 219,59		
<b>Sous-total</b>		<b>43 155,88</b>		<b>42 736,67</b>		<b>38 192,88</b>	<b>273,99</b>	<b>38 466,87</b>		<b>4 689,01</b>

MAT BUREAU & INFO. REX										
Compte	2183002 / 2818302	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Val. nette
0001 ORDINATEUR MAC BOOK	30/11/2011	2 090,30		2 090,00	L 33,33		59,99	59,99		2 030,31
0002 ORDINATEUR SONY	30/11/2011	584,45		584,45	L 33,33		16,78	16,78		567,67
0003 TABLETTE APPEL	30/11/2011	594,53		594,53	L 33,33		17,07	17,07		577,46
0004 CANON PERIF EXTERNE	30/11/2011	375,42		375,42	L 33,33		10,78	10,78		364,64
0005 GITEM	15/12/2011	1 663,88		1 663,88	L 33,33		24,65	24,65		1 639,23
0006 ORDINATEUR PORTABLE REX	19/05/2011	568,77		568,77	L 20,00		70,15	70,15		498,62
<b>Sous-total</b>		<b>5 877,35</b>		<b>5 877,05</b>		<b>199,42</b>	<b>199,42</b>	<b>199,42</b>		<b>5 677,93</b>

# IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Présenté en Euros

CENTRE CULTUREL DE BRIVE

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Compte		MAT ESPACE MULTIMEDIA										
Désignation	2183100 / 2818310	Acquis le	Prix Acq.	Vai. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001.2 Ord'i scan port mac os xv10.5/2		23/11/2007	2 368,63		2 368,63	L 25,00	1 838,98	529,65	2 368,63			
0002.2 Ord'i a55-e2140-imprimante / 2		19/12/2007	953,13		953,13	L 25,00	722,79	230,34	953,13			
0003.2 Ord'i imac 24 intei core / 2		18/12/2007	2 046,85		2 046,85	L 25,00	1 553,61	493,24	2 046,85			
0004.2.1 ord'i thinkcentre lenovo a55 + ecran		30/04/2008	944,23		944,23	D 31,25	703,25	240,98	944,23			
0005.2.2 ord'i thinkcentre lenovo + 2 ecran +		31/05/2008	1 379,99		1 379,99	D 31,25	1 015,83	364,16	1 379,99			
0006.2.1 ord'i imac 20 c24-2.4g n° serie svme		31/07/2008	924,66		924,66	D 31,25	664,60	260,06	924,66			
0007.2 ord'i acer amd215x2 4g0 ref x1301651		12/12/2009	1 045,24		1 045,24	D 58,33	830,89	414,35	1 045,24			
0008.10 fauteuils dr. yes noir		15/12/2009	1 173,27		1 173,27	D 58,33	708,17	465,10	1 173,27			
0009.1 lustre suspension voile de verre		15/12/2009	838,05		838,05	L 20,00	175,06	167,61	342,67			495,38
0010.5 ordinateur acer ref 943781 asp x1301		23/12/2009	2 613,10		2 613,10	D 58,33	1 577,24	1 035,86	2 613,10			
0011 HP-ORDINATEUR	Entrée	19/05/2011	999,00		999,00	L 20,00			103,02			895,98
0012 SAMSUNG ECRAN	Entrée	19/05/2011	369,00		369,00	L 20,00			103,02			330,95
13 Quark express 4.1 P		25/05/2000	2 169,72		2 169,72	L 25,00	2 169,72		2 169,72			
14 Tour de stockage		15/03/2000	2 555,56		2 555,56	L 25,00	2 555,56		2 555,56			
17 Dvd		31/12/2000	975,46		975,46	L 25,00	975,46		975,46			
18 2 magnétoscopes		31/12/2000	911,65		911,65	L 25,00	911,65		911,65			
19 1/2 camera numérique		13/04/2000	2 034,79		2 034,79	L 25,00	2 034,79		2 034,79			
20 1/2 station de montage		22/11/2000	4 512,64		4 512,64	L 20,00	4 512,64		4 512,64			
21 1/2 tour stockage		12/12/2000	1 176,02		1 176,02	L 20,00	1 176,02		1 176,02			
22 1/2 mixette graveur cd rom		22/11/2000	1 480,51		1 480,51	L 25,00	1 480,51		1 480,51			
24 Graveur cd rom		22/03/2001	1 799,59		1 799,59	L 33,33	1 799,59		1 799,59			
27 Caméscope numérique		13/02/2003	2 285,00		2 285,00	L 25,00	2 285,00		2 285,00			
28 Magnétoscope dv		22/01/2003	11 610,77		11 610,77	L 20,00	11 610,77		11 610,77			
29.2 Ecran sony 19" sdm-s / 2		06/04/2005	1 397,41		1 397,41	L 25,00	1 397,41		1 397,41			
30.2 Videoprojecteur panasonic / 2		07/12/2005	2 752,20		2 752,20	L 25,00	2 752,20		2 752,20			
31.2 Imprimante hp color laser / 2		02/12/2005	466,10		466,10	L 50,00	466,10		466,10			
32.2 Configuration performance / 2		02/12/2005	3 795,38		3 795,38	L 25,00	3 795,38		3 795,38			
5 Pfi ati		06/10/1998	3 045,93		3 045,93	L 50,00	3 045,93		3 045,93			
9 Tablette graphique		23/12/1998	974,15		974,15	L 50,00	974,15		974,15			
<b>Sous-total</b>			<b>59 598,03</b>		<b>59 598,03</b>		<b>53 533,30</b>	<b>4 342,42</b>	<b>57 875,72</b>			<b>1 722,31</b>

**CENTRE CULTUREL DE BRIVE**  
**IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables**

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011  
 Présenté en Euros

EQUIPEMENT CINE PLEIN AIR												
Compte	2183200 / 2818320	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
1 Ecran projection		27/07/2001	17 303,02		17 303,02	L 20,00	17 303,02		17 303,02			
2 Projecteur buisse		06/09/2001	23 947,18		23 947,18	L 25,00	23 947,18		23 947,18			
5 Equipt cinema plein air		26/06/2002	20 559,24		20 559,24	L 25,00	18 560,43		18 560,43			1 998,81
6 Matériel cinématographique		26/06/2002	8 143,56		8 143,56	L 25,00	7 351,82		7 351,82			791,74
<b>Sous-total</b>			<b>69 953,00</b>		<b>69 953,00</b>		<b>67 162,45</b>		<b>67 162,45</b>			<b>2 790,55</b>

MOBILIER												
Compte	2184000 / 2818400	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001.2 40 chaises + 6 tables / 2		30/06/2008	2 661,29		2 661,29	D 29,17	1 553,21		1 922,57			738,72
0002.2 4 tables pour ordinateur / 2		30/06/2008	1 965,63		1 965,63	D 29,17	1 147,20		1 420,01			545,62
0003.2 2 armoires noires / 2		31/07/2008	919,39		919,39	D 29,17	525,37		656,71			262,68
1 Mobilier divers		30/06/1994	16 514,69		16 514,69	L 10,00	16 514,69		16 514,69			
10.2 Le bureau meuble rangement / 2		31/12/2008	888,97		888,97	L 10,00	347,65	86,93	434,58			434,39
2 Sieges tables		30/11/1994	1 166,19		1 166,19	L 10,00	1 166,19		1 166,19			
3 Armoires a rideau		28/12/1998	954,20		954,20	L 10,00	954,20		954,20			
4 Chaises pliantes		28/12/1998	209,59		209,59	L 10,00	209,59		209,59			
5 Chaises staff		28/12/1998	385,36		385,36	L 10,00	385,36		385,36			
6 Armoires portes pi		28/12/1998	441,10		441,10	L 10,00	441,10		441,10			
7 Meubles clapets		28/01/1998	132,63		132,63	L 10,00	132,63		132,63			
8 Meubles clapets		28/01/1998	213,43		213,43	L 10,00	213,43		213,43			
9 Armoires portes pi		28/01/1998	762,25		762,25	L 10,00	762,25		762,25			
<b>Sous-total</b>			<b>27 194,72</b>		<b>27 194,72</b>		<b>24 952,87</b>	<b>860,44</b>	<b>25 213,31</b>			<b>1 981,41</b>

<b>Total général</b>	<b>935 290,61</b>	<b>935 290,61</b>	<b>540 340,31</b>	<b>62 388,78</b>	<b>601 988,39</b>	<b>333 945,92</b>
----------------------	-------------------	-------------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------

# CENTRE CULTUREL DE BRIVE

**ASSOCIATION BRIVE MEDIA CULTURE -  
SECTEUR TAXABLE**

31 Avenue Jean Jaurès  
19100 BRIVE LA GAILLARDE

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2011 au 31/12/2011



**Bilan et Comptes d'exploitation : SECTEUR FISCALISE 2011 Centre Culturel****ASSOCIATION BRIVE MEDIA CULTURE - SECTEUR TAXABLE  
BILAN ACTIF**

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	473 873	151 196	322 677	50,05	192 663	36,98
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
<b>TOTAL (I)</b>	<b>473 873</b>	<b>151 196</b>	<b>322 677</b>	<b>50,05</b>	<b>192 663</b>	<b>36,98</b>
<b>Actif circulant</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	43 623	34 697	8 926	1,98	12 449	2,38
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	11 320		11 320	1,76	0	0,00
. Autres	93 654		93 654	14,53	141 380	27,14
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	198 534		198 534	30,80	174 454	33,49
Charges constatées d'avance	9 566		9 566	1,48		
<b>TOTAL (II)</b>	<b>356 697</b>	<b>34 697</b>	<b>322 001</b>	<b>49,95</b>	<b>328 285</b>	<b>63,02</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>830 570</b>	<b>185 893</b>	<b>644 677</b>	<b>100,00</b>	<b>520 947</b>	<b>100,00</b>

**ASSOCIATION BRIVE MEDIA CULTURE - SECTEUR TAXABLE  
BILAN PASSIF**

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : )				
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	24 671	0,88	37 778	7,25
Report à nouveau				
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>25 720</b>	<b>0,99</b>	<b>-13 107</b>	<b>-2,51</b>
Subventions d'investissement	330 134	61,21	131 545	25,25
Provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>380 525</b>	<b>59,03</b>	<b>156 217</b>	<b>29,96</b>
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques			26 206	5,03
Provisions pour charges	25 122	0,80	25 184	4,63
<b>TOTAL (III)</b>	<b>25 122</b>	<b>0,80</b>	<b>51 391</b>	<b>9,86</b>
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	275	0,04	275	0,05
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 832	4,47	39 919	7,66
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	8 719	1,35	12 194	2,34
. Organismes sociaux	13 327	2,07	11 919	2,29
. Etat, impôts sur les bénéfices	4 135	0,64		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 908	0,30	1 908	0,37
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	181 834	28,21	247 124	47,44
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>239 030</b>	<b>37,08</b>	<b>313 340</b>	<b>60,15</b>
Ecart de conversion passif (V)				
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>644 677</b>	<b>100,00</b>	<b>520 947</b>	<b>100,00</b>

**ASSOCIATION BRIVE MEDIA CULTURE - SECTEUR TAXABLE**  
**COMPTE DE RESULTAT**

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Présenté en Euros

COMPTE DE RESULTAT	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	489 286		489 286	100,00	463 805	100,00	25 481	5,49
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>	<b>489 286</b>		<b>489 286</b>	<b>100,00</b>	<b>463 805</b>	<b>100,00</b>	<b>25 481</b>	<b>5,49</b>
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			55 922	11,43	50 968	10,99	4 954	9,72
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			41 986	8,58	52 265	11,27	-10 279	-19,66
Autres produits			200	0,04			200	N/S
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>587 393</b>	<b>120,05</b>	<b>567 038</b>	<b>122,28</b>	<b>20 355</b>	<b>3,58</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 020	0,21	1 525	0,33	-505	-33,10
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements			337	0,07	3 892	0,84	-3 555	-91,33
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			294 040	60,10	265 423	57,23	28 617	10,78
Impôts, taxes et versements assimilés			38 564	7,88	30 404	6,56	8 160	26,84
Salaires et traitements			162 043	33,12	165 224	35,82	-3 181	-1,92
Charges sociales			43 739	8,94	47 298	10,20	-3 559	-7,51
Dotations aux amortissements sur immobilisations			56 448	11,54	28 811	6,21	27 637	95,93
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant					34 697	7,48	-34 697	-100,00
Dotations aux provisions pour risques et charges			6 102	1,25	2 826	0,61	3 276	115,92
Autres charges			17 079	3,49	16 491	3,56	588	3,57
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>619 371</b>	<b>126,59</b>	<b>596 590</b>	<b>128,53</b>	<b>22 781</b>	<b>3,82</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>-31 978</b>	<b>-6,53</b>	<b>-29 551</b>	<b>-6,35</b>	<b>-2 427</b>	<b>-8,20</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances			802	0,16	1 421	0,31	-619	-43,55
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>802</b>	<b>0,16</b>	<b>1 421</b>	<b>0,31</b>	<b>-619</b>	<b>-43,55</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées								
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
<b>Total des charges financières (VI)</b>								
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>802</b>	<b>0,16</b>	<b>1 421</b>	<b>0,31</b>	<b>-619</b>	<b>-43,55</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>-31 176</b>	<b>-6,36</b>	<b>-28 131</b>	<b>-6,08</b>	<b>-3 045</b>	<b>-10,81</b>

**ASSOCIATION BRIVE MEDIA CULTURE - SECTEUR TAXABLE**  
**COMPTE DE RESULTAT**

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Présenté en Euros

<b>COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )</b>	<b>Exercice clos le</b> 31/12/2011 (12 mois)		<b>Exercice précédent</b> 31/12/2010 (12 mois)		<b>Variation</b> <b>absolue</b> (12 / 12)		<b>%</b>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion							
Produits exceptionnels sur opérations en capital	58 505	11,96	15 024	3,24	43 481	289,41	
Reprises sur provisions et transferts de charges							
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>58 505</b>	<b>11,96</b>	<b>15 024</b>	<b>3,24</b>	<b>43 481</b>	<b>289,41</b>	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion							
Charges exceptionnelles sur opérations en capital							
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions							
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>							
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>58 505</b>	<b>11,96</b>	<b>15 024</b>	<b>3,24</b>	<b>43 481</b>	<b>289,41</b>	
Participation des salariés (IX)							
Impôts sur les bénéfices (X)	1 609	0,33			1 609	N/S	
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>646 701</b>	<b>132,17</b>	<b>583 483</b>	<b>125,80</b>	<b>63 218</b>	<b>10,83</b>	
<b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>620 980</b>	<b>126,92</b>	<b>596 590</b>	<b>128,63</b>	<b>24 390</b>	<b>4,09</b>	
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>25 720</b>	<b>5,26</b>	<b>-13 107</b>	<b>-2,82</b>	<b>38 827</b>	<b>286,23</b>	
	<i>Bénéfice</i>		<i>Perte</i>				
Dont Crédit-bail mobilier	2 277	0,47	2 520	0,54	-243	-9,63	
Dont Crédit-bail immobilier							

## Déclaration Fiscale 2010 (IS-Réel Simplifié) CENTRE CULTUREL

AGREMENT DGFIP C5112.10003

Formulaire obligatoire (article 302 septies  
A du Code général des impôts)

1

BILAN SIMPLIFIÉ

DGFIP N°2033-A 2012

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise		ASSOCIATION BRIVE MEDIA CULTURE - SECTEUR TAXABLE				Néant <input type="checkbox"/> *		
Adresse de l'entreprise		31 Avenue Jean Jaurès 19100 BRIVE LA GAILLARDE						
Numéro SIRET *		3 2 4 5 4 9 5 9 1 0 0 0 1 8						
Durée de l'exercice en nombre de mois *		1 2		Durée de l'exercice précédent *		1 2		
				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le		
				3 1 1 2 2 0 1 1		3 1 1 2 2 0 1 0		
		Brut 1		Amortissements - Provisions 2		Net 3		
						Net 4		
<b>ACTIF</b>								
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010	012				
		Autres *	014	016				
	Immobilisations corporelles *		028	030	473 873	151 196	322 677	
	Immobilisations financières * (1)		040	042				
		Total I (5)	044	048	473 873	151 196	322 677	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	052				
		Marchandises *	060	062				
	Avances et acomptes versés sur commandes		064	066				
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *	068	070	43 623	34 697	8 926	12 449
		Autres * (3)	072	074	104 974		104 974	141 381
	Valeurs mobilières de placement		080	082				
	Disponibilités		084	086	198 534		198 534	174 454
	Charges constatées d'avance *		092	094	9 566		9 566	
		Total II	096	098	356 697	34 697	322 001	328 285
		Total général (I + II)	110	112	830 570	185 893	644 677	520 947
				Exercice N NET		Exercice N-1 NET		
				1		2		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *		120					
	Écarts de réévaluation		124					
	Réserve légale		126					
	Réserves réglementées *		130					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * 131)		132		24 671		37 778	
	Report à nouveau		134					
	Résultat de l'exercice		136		25 720		(13 107)	
	Provisions réglementées		140		330 134		131 545	
		Total I	142		380 525		156 217	
		Provisions pour risques et charges	Total II	154		25 122		51 391
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156					
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164		275		275	
	Fournisseurs et comptes rattachés *		166		28 832		39 919	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : ..... 169)		172		209 924		273 146	
	Produits constatés d'avance		174					
		Total III	176		239 030		313 340	
		Total général (I + II + III)		180		644 677	520 947	
RENVIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195			
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182		186 711	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		(5) Prix de vente hors T.V.A des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184			

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

AGREMENT DGFIP C5112.10003 (2)

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N°2033-B 2012

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise		ASSOCIATION BRIVE MEDIA CULTURE - SECTEUR TAXABLE		Néant		*		
A - RÉSULTAT COMPTABLE		Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le						
		3 1 1 2 2 0 1 1		3 1 1 2 2 0 1 0						
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		209		210					
	Production vendue	biens dont export et livraisons intracommunautaires		215		214				
			services *		217		218	489 286	463 805	
			Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				222			
	Production immobilisée *				224					
	Subventions d'exploitation reçues				226	55 922		50 968		
	Autres produits				230	42 186		52 265		
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)				232	587 393		567 038		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)				234	1 020		1 525		
	Variation de stock (marchandises) *				236					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)				238	337		3 892		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *				240					
	Autres charges externes * : (dont crédit bail : 2 277 - mobilier : ..... - immobilier : .....)				242	294 040		265 423		
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE*)		243		244	38 564		30 404		
	Rémunérations du personnel *				250	162 043		165 224		
	Charges sociales (cf. renvoi 380)				252	43 739		47 298		
	Dotations aux amortissements *				254	56 448		28 811		
	Dotations aux provisions				256	6 102		37 522		
	Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *		259		262	17 079		16 491	
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		260						
Total des charges d'exploitation (II)				264	619 371		596 590			
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	(31 978)		(29 551)			
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)			280	802		1 421			
	Produits exceptionnels (IV)			290	58 505		15 024			
	Charges financières (V)			294						
	Charges exceptionnelles (VI)			300						
	Impôts sur les bénéfices * (VII)			306	1 609					
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	25 720		(13 107)			
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	25 720	314				
Régénérations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *			316						
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318						
	Provisions non déductibles *			322						
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033.not)			324	1 609					
Divers *, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés		247		330						
écart de valeurs liquidatives sur OPCVM*			248							
Déductions	Entreprise nouvelles (44. savanes)	986		Zone franche urbaine (44. cotés et cotés A)	987		Zone franche Corse (44. cotés)	988		
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981		Jeune entreprise innovante (44. sexies A)	989		Pôle de compétitivité (44. undecies)	990		
	Divers* dont ZFA (44. quaterdecies)	345		Investissements outre-mer	344		Crédance due au report en arrière du déficit	346		
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS		Bénéfice col. 1 Déficit col. 2		352	27 329	354				
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière (Entreprises I.S. seulement)			356						
	Déficits antérieurs reportables : * .....		16 600				360	16 600		
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS		Bénéfice col. 1 Déficit col. 2		370	10 729	372				
Primes et cotisations complémentaires facultatives	381			Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant* :	380		n° du centre de gestion agréé :	388		
Montant de la T.V.A. collectée	374	31 992		Effectif moyen du personnel* :	376	1 0	dont apprentis :			
Montant de la T.V.A. déductible sur biens et services (sauf immobilisations) :	378	30 164		Montant des prélèvements personnels de marchandises* :	399		handicapés :			

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables - Janvier 2012 - Bat préparatoire

AGREMENT DGFIP C5112.10003

③

IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

DGFIP N° 2033-C 2012

Formulaire obligatoire (article 303 Septies A bis du Code général des impôts) Désignation de l'entreprise : **ASSOCIATION BRIVE MEDIA CULTURE - SECTEUR TAXABLE** Néant

I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale *			
ACTIF IMMOBILISÉ								Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402	404	406				
		Autres	410		412	414	416				
	Immobilisations corporelles	Terreins		420		422	424	426			
		Constructions		430		432	434	436			
		Installations techniques matériel et outillage industriels		440		442	444	446			
		Installations générales agencements divers		450	113 885	452	175 799	454	990	456	288 694
		Matériel de transport		460	174 266	462	5 035	464		466	179 301
		Autres immobilisations corporelles		470		472	5 877	474		476	5 877
	Immobilisations financières		480		482		484		486		
	TOTAL		490	288 151	492	186 711	494	990	496	473 873	
II		AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES											
Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles		500		502		504		506		
	Terreins		510		512		514		516		
	Constructions		520		522		524		526		
	Installations techniques matériel et outillage industriels		530		532		534		536		
	Installations générales, agencements, aménagements divers		540	69 284	542	21 717	544	741	546	90 260	
	Matériel de transport		550	26 205	552	34 532	554		556	60 737	
	Autres immobilisations corporelles		560		562	199	564		566	199	
TOTAL		570	95 489	572	56 448	574	741	576	151 196		
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 16 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)							
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values						
	①	②	③	④	Court terme *	Long terme			⑧		
					⑤	19 % ⑥	15 % ou 16 % ⑦				
1											
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589			
Plus-values taxables à 19 % ④		579		Régularisations	590	583	594	595			
Résultat net de la concession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art 39 terdecies).							591				
TOTAL					596	585	597	599			

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-N01.

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210E et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SAGE Experts-comptables Janvier 2012 - Etat préliminaire.

AGREMENT DGFIP C5112.10003

DGFIP N°2033-D 2012

4

## RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - CRÉDITS D'IMPÔTS

A		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620	51 391	622	6 102	624	26 269	626	25 122
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650	34 697	652		654		656	34 697
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680	86 087	682	6 102	684	26 269	686	65 921

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)	
	Dotations	Reprises	
Immob. incorporelles	700	705	1 Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes
Terrains	710	715	2
Constructions	720	725	3
Inst. techniques mat. et outillage	730	735	4
Inst. générales, agencements amén. div.	740	745	5
Matériel de transport	750	755	6
Autres immobilisations corporelles	760	765	7
TOTAL	770	775	Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B
			780

II DÉFICITS REPORTABLES			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		982	16 600
Déficits imputés		983	16 600
Déficits reportables		984	(0)
Déficits de l'exercice		860	
Total des déficits restant à reporter		870	(0)

III DÉFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C			
Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI		995	
Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)		996	

IV CRÉDITS D'IMPÔTS			
Crédits d'impôt en faveur de la recherche	202	Crédits d'impôt en faveur de la formation des dirigeants	203
Réduction d'impôt en faveur du mécénat	205	Crédit d'impôt investissement en Corse	206
Crédit d'impôt afférent aux valeurs mobilières (BIC)	208	Autres imputations	211
		Crédits d'impôt famille	204
		Crédits d'impôt en faveur de l'apprentissage	207

ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS (art. L3113-3 du Code des Transports) (case à cocher)		800	<input type="checkbox"/>
---	--	-----	--------------------------

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.  
 \* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

SAGE Experts-comptables Janvier 2012 - Etat préparatoire.



AGREMENT DGFIP C5112.11003

Formulaire obligatoire  
(art. 223 du Code général des impôts)N° 2065  
(2012)

Direction Générale des Finances Publiques

## IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le 01012011 et clos le 31122011

Régime simplifié d'imposition   
Régime réel normal Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe Adresse du service où doit être déposée cette déclaration  
S.I.E. DE BRIVE LA GAILLARDE  
50 BD GONTRAN ROYER  
19119 BRIVE CEDEX

Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement :

## A IDENTIFICATION

ASSOCIATION BRIVE MEDIA CULTURE - SECTEUR TAXABLE

Identification du destinataire

31 Avenue Jean Jaurès

19100 BRIVE LA GAILLARDE

651

Insp., IFU

306111

N° dossier

3 2 4 5 4 9 5 9 1 0 0 0 1 8

N° Siret

## B ACTIVITÉ

Préciser éventuellement :  
l'ancienne adresse en cas de changement :

Activités exercées (souligner l'activité principale) :

le téléphone :

Si vous avez changé d'activité, cochez la case 

## C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. page 4)

<b>1 Résultat fiscal</b>	Bénéfice imposable au taux de 33,1/3 %		Bénéfice imposable au taux de 15 %	10 729	Déficit (report de la ligne XO du 2058 A ou 372 du 2033 B)				
<b>2 Plus-values</b>	Plus-values à long terme imposables au taux de 15 %		Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevet au taux de 15 % (ligne 17 du tableau n° 2059A ou 591 du tableau 2033C) (sous déduction du montant imposé à 15% du cadre 1)						
	Plus-values à long terme imposables au taux de 19 %		Autres plus-values imposables au taux de 19 %		Plus-values à long terme imposables au taux de 0 %	Plus-values exonérées art. 238 <i>quinquies</i>			
<b>3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches</b> (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2									
Entreprises nouvelles art. 44 <i>sexies</i>	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes	<input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines	<input type="checkbox"/>	Zone franche Corse	<input type="checkbox"/>	Pôle de compétitivité	<input type="checkbox"/>
Entreprises nouvelles art. 44 <i>septies</i>	<input type="checkbox"/>			Zones franches d'activités art. 44 <i>quaterdecies</i>	<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs	<input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art. 44 <i>terdecies</i>	<input type="checkbox"/>
Sociétés d'investissements immobiliers cotées	<input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)				Plus-values exonérées relevant du taux à 15 %			

## D IMPUTATIONS (cf. page 4)

Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66,66 %).

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt (impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement

2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet État, territoire ou collectivité.

Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2065

## E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. page 4)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,50 %

## E bis COTISATION SUR LA VALEUR AJOUTÉE DES ENTREPRISES (pour les entreprises dont le chiffre d'affaire est supérieur à 152.500 € HT)

Pour les entreprises mono établissements et n'employant pas de salariés exerçant une activité de plus de 3 mois dans plusieurs communes (Chantiers, Missions,...), en cochant cette case vous êtes dispensé de déposer une 1330-CVAE. 

Valeur ajoutée de référence 262 970 Chiffre d'affaires de référence 571 677

Date de cessation de l'activité soumise à la CVAE

Pour le calcul de la valeur ajoutée et du chiffre d'affaires, se reporter à la notice de la 1330-CVAE.

Facilitez-vous l'impôt et faites vos démarches sur internet avec le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr)CGA  Viseur conventionné 

Nom, adresse, téléphone, télécopie :

- Professionnel de l'expertise comptable : écom Quercy-Rouergue Z.I. de la Farrayrie BP 42 46100 FIGEAC 05.65.50.40.00

- Conseil :

- CGA :

- N° d'agrément du CGA

A. BRIVE LA GAILLARDE 04042012  
Signature et  
qualité du déclarantLa charte du contribuable : des relations entre l'administration fiscale et le contribuable basées sur les principes de simplicité, de respect et d'équité.  
Disponible sur [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr) et auprès de votre service des impôts.



AGREMENT DGFIP C5112.11003

Formulaire obligatoire  
(art. 223 du Code général des impôts)**IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS**  
ANNEXE À LA DÉCLARATION N° 2065N° 2065 Ter  
(2012)Désignation de l'entreprise  
et Date de clôture de l'exercice

(A ne remplir que sur les exemplaires « en continu »)

ASSOCIATION BRIVE MEDIA CULTURE - SECTEUR TAXABLE  
31122011**H AFFECTATION DES VOITURES DE TOURISME**figurant à l'actif de l'entreprise ou dont celle-ci a assumé les frais d'entretien.  
Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle.

Voitures affectées aux dirigeants ou aux cadres			Voitures utilisées pour les besoins généraux de l'exploitation		
Caractéristiques marque et puissance	Nom, qualité et adresse de la personne à laquelle la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)	Caractéristiques marque et puissance	Service auquel la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)

**I DIVERS**

NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

**J CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION**

<b>RÉMUNÉRATIONS</b>	Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur la DADS 1 ou modifié 2460 de 2011, montant total des bases brutes fiscales inscrites dans la colonne 18 A. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées dans la colonne 20 C au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.	342 827
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages	

**K CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION MOINS-VALUES À LONG TERME (MVL) (voir les explications figurant page 10 sur la notice n°2033-NOT, n°2033-C, Cadre III)**

	Taux de 15 % (art. 219 I a ter et a quater du CGI)
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice	
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice	
MVLT réalisée au cours de l'exercice	
MVLT restant à reporter	

**L RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS**

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires. (Articles 223 A à U du CGI)

- Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante 

- Résultat fiscal de cette société déterminé comme si elle n'était pas membre du groupe (report du résultat figurant sur le tableau n°2058 A bis).

bénéfice ou déficit  
(indiquer + ou - selon le cas)

plus ou moins-values à long terme afférentes à  
des cessions de titre de sociétés à prépondérance  
immobilière cotées et imposables au taux de 19%

plus ou moins-values à  
long terme imposables au taux de 15 %

Chiffre d'affaires TTC

plus ou moins-values à long terme  
imposables au taux de 0 %

- Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère.

N° SIRET

# **CENTRE CULTUREL DE BRIVE**

Plaquette 31 12 2011  
SECTEUR CENTRE CULTUREL

**Plaquette SECTEUR CENTRE CULTUREL 2011**

**CENTRE CULTUREL DE BRIVE - SECTEUR  
CENTRE CULTUREL**

31 AV JEAN JAURES  
19100 BRIVE LA GAILLARDE

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2011 au 31/12/2011

## Compte d'exploitation SECTEUR CENTRE CULTUREL 2011

CENTRE CULTUREL DE BRIVE - SECTEUR CENTRE CULTUREL  
COMPTE DE RESULTAT

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Présenté en Euros

COMPTE DE RESULTAT		Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>									
Ventes de marchandises									
Production vendue de biens					20	0,05	-20	-100,00	
Prestations de services	31 780		31 780	100,00	36 611	99,95	-4 831	-13,18	
<b>Montants nets produits d'expl.</b>	<b>31 780</b>		<b>31 780</b>	<b>100,00</b>	<b>36 631</b>	<b>100,00</b>	<b>-4 851</b>	<b>-13,28</b>	
<b>AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>									
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			165 040	519,92	117 433	320,58	47 607	40,54	
Dons									
Cotisations									
Legs et donation									
Produits liés à des financements réglementaires									
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs									
Autres produits			43	0,14	-681	-1,85	724	106,91	
Reprise de provisions			1 750	5,51	1 850	5,05	-100	-5,40	
Transfert de charges			42 502	133,74	149 214	407,34	-106 712	-71,51	
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>			<b>209 334</b>	<b>658,70</b>	<b>267 816</b>	<b>731,12</b>	<b>-58 482</b>	<b>-21,88</b>	
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>241 115</b>	<b>768,70</b>	<b>304 447</b>	<b>831,12</b>	<b>-63 332</b>	<b>-20,79</b>	
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)									
<b>PRODUITS FINANCIERS:</b>									
De participations									
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif									
Autres intérêts et produits assimilés			82	0,28			82	N/S	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
<b>Total des produits financiers (III)</b>			<b>82</b>	<b>0,28</b>			<b>82</b>	<b>N/S</b>	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS:</b>									
Sur opérations de gestion									
Sur opérations en capital			5 701	17,94	7 737	21,12	-2 036	-26,31	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
<b>Total des produits exceptionnels (IV)</b>			<b>5 701</b>	<b>17,94</b>	<b>7 737</b>	<b>21,12</b>	<b>-2 036</b>	<b>-26,31</b>	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>			<b>246 898</b>	<b>778,90</b>	<b>312 185</b>	<b>852,24</b>	<b>-65 287</b>	<b>-20,90</b>	
<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>			<b>-16 874</b>	<b>-59,09</b>			<b>-16 874</b>	<b>N/S</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>263 772</b>	<b>829,99</b>	<b>312 185</b>	<b>852,24</b>	<b>-48 413</b>	<b>-15,50</b>	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION:</b>									
Achats de marchandises et de matières premières			15 088	47,48	18 140	49,52	-3 052	-16,81	
Variation de stock marchandises et matières premières									
Autres achats non stockés			12 428	39,11	6 234	17,02	6 194	99,36	
Services extérieurs			24 399	76,77	21 045	57,45	3 354	15,94	
Autres services extérieurs			54 059	170,10	61 455	167,77	-7 396	-12,02	
Impôts, taxes et versements assimilés			2 847	8,96	3 972	10,84	-1 125	-28,31	
Salaires et traitements			114 345	359,80	165 086	450,67	-50 741	-30,73	
Charges sociales			30 609	96,32	20 977	57,27	9 632	45,92	
Autres charges de personnel									

**CENTRE CULTUREL DE BRIVE - SECTEUR CENTRE CULTUREL  
 COMPTE DE RESULTAT**

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Présenté en Euros

<b>COMPTE DE RESULTAT ( suite )</b>	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Subventions accordées par l'association	5 941	15,89	8 276	22,59	-2 335	-28,20
Dotations aux amortissements						
Dotations aux provisions						
(-) Engagements à réallier sur ressources affectées						
Autres charges	2 538	7,99	2 374	6,48	164	6,81
<b>Total des charges d'exploitation (I)</b>	<b>262 254</b>	<b>825,22</b>	<b>307 559</b>	<b>839,61</b>	<b>-45 305</b>	
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)						
<b>CHARGES FINANCIERES:</b>						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées	4	0,01			4	N/S
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
<b>Total des charges financières (III)</b>	<b>4</b>	<b>0,01</b>			<b>4</b>	<b>N/S</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES:</b>						
Sur opérations de gestion	1 264	3,98	1 849	5,05	-585	-31,63
Sur opérations en capital	249	0,76			249	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
<b>Total des charges exceptionnelles (IV)</b>	<b>1 513</b>	<b>4,76</b>	<b>1 849</b>	<b>5,05</b>	<b>-336</b>	<b>-18,16</b>
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>263 772</b>	<b>829,99</b>	<b>309 408</b>	<b>844,66</b>	<b>-45 636</b>	<b>-14,74</b>
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>			<b>2 776</b>	<b>7,88</b>	<b>-2 776</b>	<b>-100,00</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>263 772</b>	<b>829,99</b>	<b>312 185</b>	<b>852,24</b>	<b>-48 413</b>	<b>-15,50</b>
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>						
<b>PRODUITS :</b>						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
<b>TOTAL</b>						
<b>CHARGES :</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
<b>TOTAL</b>						

**CENTRE CULTUREL DE BRIVE - SECTEUR CENTRE CULTUREL  
 COMPTE DE RESULTAT**

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens					20	0,05	-20	-100,00
705459 Connexion Internet					20	0,05	-20	-100,00
Prestations de services	31 780		31 780	100,00	36 611	99,95	-4 831	-13,19
706101 REC BIBLIOTHEQUES	207		207	0,65	291	0,79	-84	-28,86
706103 REC COMPACTS DISQUES	198		198	0,62	476	1,30	-278	-58,39
706104 REC DVD VIDEO	314		314	0,99	580	1,58	-266	-45,85
706202 RECETTES ANIM EDIT CENTRE					40	0,11	-40	-100,00
706203 REC SOIREES SPECTACLES CEN	145		145	0,46	438	1,20	-293	-66,88
706206 RECETTES ANIMATIONS CENTRE	263		263	0,83	533	1,46	-270	-60,65
706207 ATELIERS VIDEO EXTERNES	2 258		2 258	7,11	1 892	5,17	366	19,54
706209 REMBST DEPLCMTS DIVERS	215		215	0,68	315	0,88	-100	-31,74
706212 RECETTES DIVERSES CENTRE	630		630	1,98	427	1,17	203	47,54
706401 ACT ENCADREMENTS	562		562	1,77	422	1,15	140	33,15
706403 ACT ANGLAISES	659		659	2,07	845	2,31	-186	-22,00
706404 ACT ESPAGNOL	308		308	0,97	385	1,06	-77	-19,99
706405 ACT YOGA	775		775	2,44	445	1,21	330	74,16
706406 ACT GENEALOGIE					30	0,08	-30	-100,00
706407 ACT BRIDGE	960		960	3,02	960	2,62	0,00	0,00
706409 ACT RELIURES	441		441	1,39	494	1,35	-53	-10,72
706410 ACT PHOTOGRAPHIE	417		417	1,31	300	0,82	117	39,00
706412 ACT MICROINFORM					50	0,14	-50	-100,00
706413 ACT SOPHROLOGIES	665		665	2,09	779	2,13	-114	-14,62
706416 ACT CHI KUNG	15		15	0,05	570	1,56	-555	-97,36
706417 ACT ATELIER VIDEO	45		45	0,14			45	N/S
706421 ACT GYM	3 445		3 445	10,84	3 525	9,62	-80	-2,28
706422 ACT KARATE	166		166	0,52	310	0,85	-144	-48,44
706423 ACT JEU DE ROLE	342		342	1,08	210	0,57	132	62,88
706424 ACT DANSE ARGENTINE	150		150	0,47	27	0,07	123	45,56
706426 ACT DANSE DE SALON	52		52	0,16	54	0,15	-2	-3,69
706427 ACT STEPS	660		660	2,08	730	1,99	-70	-9,58
706428 ACT DESSINS	540		540	1,70	620	1,69	-80	-12,89
706429 ACT TERROIRS	311		311	0,98			311	N/S
706430 Activité lecture archives	250		250	0,79	1 000	2,73	-750	-74,99
706450 Modules Informatique	6 219		6 219	19,55	8 534	23,30	-2 321	-27,19
706501 COT TARIF 1	1 192		1 192	3,75	1 040	2,84	152	14,62
706502 COT TARIF 2	7 658		7 658	24,10	8 760	23,91	-1 102	-12,57
706503 COT TARIF 3	1 355		1 355	4,26	1 355	3,70	0,00	0,00
706504 COTISATION MEMBRES ACTIFS	370		370	1,16	175	0,48	195	111,43
<b>Montants nets produits d'expl.</b>	<b>31 780</b>		<b>31 780</b>	<b>100,00</b>	<b>36 631</b>	<b>100,00</b>	<b>-4 851</b>	<b>-13,23</b>
<b>AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			165 040	519,32	117 433	320,59	47 607	40,54
740000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			90 000	283,20	76 500	208,84	13 500	17,65
740300 SUBV DRAC			44 373	139,69			44 373	N/S
740500 LACSE			8 000	25,17	10 000	27,30	-2 000	-19,99
740630 SUBV JEUNESSE ET SPORT					1 200	3,28	-1 200	-100,00
740640 SUBV FONGEP			7 107	22,36	7 333	20,02	-226	-3,07
740680 SUBV CONSEIL GEN			15 560	48,96	22 400	61,15	-6 840	-30,55
Dons								
Cotisations								
Legs et donation								



**CENTRE CULTUREL DE BRIVE - SECTEUR CENTRE CULTUREL**  
**COMPTE DE RESULTAT**

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Produits liés à des financements réglementaires						
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
Autres produits	43	0,14	-681	-1,85	724	106,31
758000 PRODUITS DIV GESTION COURANTE	43	0,14	-681	-1,85	724	106,31
Reprise de provisions	1 750	5,51	1 850	5,05	-100	-5,40
781520 REP.PROV.TRAVAUX CCB	1 750	5,51	1 850	5,05	-100	-5,40
Transfert de charges	42 502	133,74	149 214	407,34	-106 712	-71,51
791100 REVERSEMENTS ONASEA CENTRE	26 192	82,42	117 996	322,12	-91 804	-77,79
791101 MISE A DISPOSITION	16 310	51,32	31 218	85,22	-14 908	-47,74
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>	<b>209 334</b>	<b>658,70</b>	<b>267 816</b>	<b>731,12</b>	<b>-58 482</b>	<b>-21,83</b>
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>	<b>241 115</b>	<b>758,70</b>	<b>304 447</b>	<b>801,12</b>	<b>-63 332</b>	<b>-20,79</b>
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)						
<b>PRODUITS FINANCIERS:</b>						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés	82	0,26			82	N/S
768800 ECARTS DE CONVERSION	82	0,26			82	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
<b>Total des produits financiers (III)</b>	<b>82</b>	<b>0,26</b>			<b>82</b>	<b>N/S</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS:</b>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	5 701	17,94	7 737	21,12	-2 036	-26,31
775200 PROD CESS ELEM ACTIF CORP CEDES	350	1,10			350	N/S
777000 QUOTE PART SUBV.VIRE RSTT CENT	5 351	16,84	7 737	21,12	-2 386	-30,89
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total des produits exceptionnels (IV)</b>	<b>5 701</b>	<b>17,94</b>	<b>7 737</b>	<b>21,12</b>	<b>-2 036</b>	<b>-26,31</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>	<b>246 898</b>	<b>776,90</b>	<b>312 185</b>	<b>852,24</b>	<b>-65 287</b>	<b>-20,80</b>
<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>	<b>-16 874</b>	<b>-53,09</b>			<b>-16 874</b>	<b>N/S</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>263 772</b>	<b>829,99</b>	<b>312 185</b>	<b>852,24</b>	<b>-48 413</b>	<b>-15,50</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION:</b>						
Achats de marchandises et de matières premières	15 088	47,48	18 140	49,52	-3 052	-16,61
601403 ACTIVITES ANGLAIS	14	0,04	23	0,06	-9	-39,12
601404 ACTIVITES ESPAGNOL	162	0,51	47	0,13	115	244,68
601407 ACTIVITES BRIDGE	252	0,79	449	1,23	-197	-43,87
601409 ACTIVITES RELIURE			289	0,79	-289	-100,00
601410 ACTIVITES PHOTOGRAPHIE	241	0,76	516	1,41	-275	-53,28
601412 ACTIVITES MICROINFORMATIQUE	237	0,76			237	N/S
601413 ACTIVITES GENEALOGIE			49	0,13	-49	-100,00
601421 ACTIVITES GYMNASTIQUE	2 511	7,90	2 298	6,27	213	9,27
601422 ACTIVITES KARATE	682	2,15	470	1,28	212	45,11
601451 ACTIVITES TERROIRS			904	2,47	-904	-100,00
601456 ACTIVITES ENCADREMENT			284	0,78	-284	-100,00
601458 ACTIVITES YOGA	90	0,28	100	0,27	-10	-9,99
601460 ACTIVITES RANDONNEES			100	0,27	-100	-100,00
601500 ESPACE MULTIMEDIA	161	0,51			161	N/S
607101 ACHATS LIVRES BD	7 712	24,27	5 412	14,77	2 300	42,50
607103 ACHATS CD			1 431	3,91	-1 431	-100,00
607104 ACHATS DVD VIDEO	3 027	9,52	5 768	15,75	-2 741	-47,51

**CENTRE CULTUREL DE BRIVE - SECTEUR CENTRE CULTUREL  
COMpte DE RESULTAT**

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ

<b>COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )</b>	<b>Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)</b>		<b>Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)</b>		<b>Variation absolue 12 mois</b>		<b>%</b>
Variation de stock marchandises et matières premières							
Autres achats non stockés	<b>12 428</b>	99,11	<b>6 234</b>	17,02	<b>6 194</b>	99,36	
606100 EDF DIVERS	2 781	8,76	450	1,23	2 331	518,00	
606300 FOURNIT ENTRET PETIT EQUIPEMENT			117	0,32	-117	-100,00	
606320 MAT INFORMATIQUE DIVERS	300	0,94	588	1,61	-288	-48,97	
606350 PETIT MATERIEL	1 393	4,38	442	1,21	951	215,16	
606351 ACHATS MOBILIER DIVERS	39	0,12	504	1,38	-465	-92,25	
606360 PROD ENTRETIEN CENTRE	1 188	3,74	728	1,99	460	69,19	
606400 FOURNIT ADMINISTRATIVES	5 934	18,67	2 640	7,21	3 294	124,77	
606401 Papier Centre culturel	38	0,12			38	N/S	
606452 FRAIS SOIREE SPECTACLE CENTRE	755	2,38	766	2,09	-11	-1,43	
Services extérieurs	<b>24 399</b>	76,77	<b>21 045</b>	57,45	<b>3 354</b>	15,94	
612210 CREDIT BAIL COPIEUR CENTRE	9 076	28,58	4 554	12,43	4 522	99,30	
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	6 181	19,45	6 227	17,00	-46	-0,73	
614000 CHARGES LOCATIVES CENTRE	1 274	4,01	691	1,89	583	84,37	
615510 ENTRETIEN MAT EXPLOITATION	243	0,76			243	N/S	
615530 ENTRETIEN MAT BUREAU	511	1,61			511	N/S	
615570 ENTRETIEN DIVERS MAT	103	0,32	123	0,34	-20	-16,25	
615600 MAINTENANCE EXPLOITATION	41	0,13			41	N/S	
615610 MAINTENANCE INFORMATIQUE DIVER	1 422	4,47	2 285	6,24	-863	-37,76	
616000 ASSURANCES	4 668	14,69	4 476	12,22	192	4,29	
618100 DOCUMENTATION	880	2,77	2 690	7,34	-1 810	-97,28	
Autres services extérieurs	<b>54 059</b>	170,10	<b>61 455</b>	167,77	<b>-7 396</b>	-12,02	
621100 PERSONNEL INTERIMAIRE EXPLOIT	304	0,96			304	N/S	
621300 ANIMAT MANIF EXPO CENTRE	497	1,56	343	0,94	154	44,90	
621400 ANIMAT ATELIER CENTRE			309	0,84	-309	-100,00	
621410 REMB MISE A DISPO MAIRIE	16 310	51,32	31 218	85,22	-14 908	-47,74	
622600 HONORAIRES COMPTABLES	8 096	25,48	4 000	10,92	4 096	102,40	
622610 KPMG CENTRE CULTUREL	1 605	5,05	2 436	6,65	-831	-34,10	
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	977	3,07	940	2,57	37	3,94	
623400 ACHAT PLACE REX POUR COB			2 236	6,10	-2 236	-100,00	
623800 DIVERS POURB.DONS	1 714	5,39			1 714	N/S	
625105 FRAIS DE SIEGE CENTRE	2 862	9,01	2 619	7,15	243	9,28	
625110 MISSION.DEPL.CENTRE	11 699	36,61	6 221	16,98	5 478	88,06	
625120 MADJAREV			561	1,53	-561	-100,00	
625700 RECEPT CADEAUX DIVERS	769	2,42	628	1,71	141	22,45	
626100 FRAIS TELECOM	2 379	7,49	5 328	14,55	-2 949	-55,34	
626200 TELEPHONE INTERNET DIVERS	1 028	3,23	2 821	7,70	-1 793	-63,55	
626300 SITES INTERNET DIVERS	1 419	4,47	1 547	4,22	-128	-8,26	
626400 TELEPHONE MOBILE DIVERS	139	0,44			139	N/S	
626500 FRANCE TEL 05.55.17.58.57	3 946	12,42			3 946	N/S	
627500 FRAIS BANCAIRES	129	0,41	228	0,62	-99	-43,41	
628100 COTISATIONS DIVERSES	184	0,58	20	0,05	164	820,00	
Impôts, taxes et versements assimilés	<b>2 847</b>	8,96	<b>3 972</b>	10,84	<b>-1 125</b>	-28,31	
631100 TAXE S/LES SALAIRES CENTRE	831	2,61	1 873	5,11	-1 042	-55,62	
633010 TFC CENTRE - POLE à PAYER	2 016	6,34	2 099	5,73	-83	-3,94	
Salaires et traitements	<b>114 345</b>	359,80	<b>165 086</b>	450,97	<b>-50 741</b>	-90,78	
641100 SALAIRES CENTRE	113 333	356,62	170 976	466,75	-57 643	-33,70	
641200 PROV CONGES PAYES	1 012	3,18	-5 890	-16,07	6 902	117,18	
Charges sociales	<b>30 609</b>	96,32	<b>20 977</b>	57,27	<b>9 632</b>	45,92	
645100 COT URSSAF CENTRE	13 918	43,79	7 182	19,61	6 736	83,79	
645200 COTISATION DETACHEMENT CENTRE	4 134	13,01	4 199	11,46	-65	-1,54	
645315 COT PREV GAN CENTRE	1 236	3,89	745	2,03	491	65,91	
645360 COT.RETRAITE MORNAY CENTRE	4 984	15,68	3 846	10,50	1 138	29,59	
645370 AUDIENS CENTRE	330	1,04	183	0,50	147	80,33	
645380 FNAS 2008	58	0,18			58	N/S	
645400 COT ASSEDIK CENTRE	3 689	11,61	2 970	8,11	719	24,21	
645410 ASSEDIK ARTISTES CENTRE			107	0,29	-107	-100,00	
645800 AUTRES COTISATIONS SOCIALES			32	0,09	-32	-100,00	
645850 PR CHARGES CP	398	1,25	1 714	4,68	-1 316	-76,77	

**CENTRE CULTUREL DE BRIVE - SECTEUR CENTRE CULTUREL  
 COMPTE DE RÉSULTAT**

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ

<b>COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )</b>	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	1 143	3,50			1 143	N/S
647800 OEUVRES SOCIALES	720	2,27			720	N/S
Autres charges de personnel						
Subventions accordées par l'association						
Dotations aux amortissements	5 941	18,89	8 276	22,59	-2 335	-28,20
681120 DOT AMORT IMMO CORPORELLES	5 941	18,89	8 276	22,59	-2 335	-28,20
Dotations aux provisions						
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Autres charges	2 538	7,99	2 374	6,48	164	6,91
651600 REDEVANCES DIVERSES	1 647	5,18	1 789	4,88	-142	-7,99
658000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	891	2,80	585	1,80	306	52,31
<b>Total des charges d'exploitation (I)</b>	<b>262 254</b>	<b>825,22</b>	<b>307 559</b>	<b>839,61</b>	<b>-45 305</b>	
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)						
<b>CHARGES FINANCIERES:</b>						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées	4	0,01			4	N/S
661600 INTERETS BANCAIRES	4	0,01			4	N/S
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
<b>Total des charges financières (III)</b>	<b>4</b>	<b>0,01</b>			<b>4</b>	<b>N/S</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES:</b>						
Sur opérations de gestion	1 264	3,98	1 849	5,05	-585	-31,83
671200 AMENDES ET PENALITES NON DED	113	0,36	779	2,13	-666	-85,48
671800 AUT.CHARG.EXCEPTIONNELLES	1 151	3,62	124	0,34	1 027	828,23
672000 CHARG.EXERCICES ANTE			946	2,59	-946	-100,00
Sur opérations en capital	249	0,76			249	N/S
675200 VAL NET COMPT ELEM ACTIF CORP CEDES	249	0,76			249	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
<b>Total des charges exceptionnelles (IV)</b>	<b>1 513</b>	<b>4,76</b>	<b>1 849</b>	<b>5,05</b>	<b>-336</b>	<b>-18,16</b>
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>263 772</b>	<b>829,99</b>	<b>309 408</b>	<b>844,66</b>	<b>-45 636</b>	<b>-14,74</b>
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>			<b>2 776</b>	<b>7,59</b>	<b>-2 776</b>	<b>-100,00</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>263 772</b>	<b>829,99</b>	<b>312 185</b>	<b>852,24</b>	<b>-48 413</b>	<b>-15,50</b>
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>						
<b>PRODUITS :</b>						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
<b>TOTAL</b>						
<b>CHARGES :</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						

# **CENTRE CULTUREL DE BRIVE**

Plaquette 31 12 2011  
SECTEUR POLE REGIONAL A  
L'IMAGE

**Plaqueette SECTEUR POLE REGIONAL A L'IMAGE 2011**

**CENTRE CULTUREL DE BRIVE - SECTEUR  
POLE REGIONAL A L'IMAGE**

31 AV JEAN JAURES  
19100 BRIVE LA GAILLARDE

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2011 au 31/12/2011

## Compte d'exploitation SECTEUR POLE REGIONAL A L'IMAGE

CENTRE CULTUREL DE BRIVE - SECTEUR POLE REGIONAL A L'IMAGE  
COMPTE DE RESULTAT

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Présenté en Euros

COMPTES DE RESULTAT	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens								
Prestations de services	44 639		44 639	100,00	26 337	100,00	18 302	68,49
<b>Montants nets produits d'expl.</b>	<b>44 639</b>		<b>44 639</b>	<b>100,00</b>	<b>26 337</b>	<b>100,00</b>	<b>18 302</b>	<b>68,49</b>
<b>AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			126 562	283,52	199 203	756,96	-72 641	-36,46
Dons								
Cotisations								
Legs et donation								
Produits liés à des financements réglementaires								
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs					3 101	11,77	-3 101	-100,00
Autres produits					1 566	5,96	-1 566	-100,00
Reprise de provisions					76 049	288,75	136	0,18
Transfert de charges			76 185	170,67				
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>			<b>202 747</b>	<b>454,19</b>	<b>279 918</b>	<b>N/S</b>	<b>-77 171</b>	<b>-27,56</b>
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>247 386</b>	<b>554,19</b>	<b>306 255</b>	<b>N/S</b>	<b>-58 869</b>	<b>-19,21</b>
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)								
<b>PRODUITS FINANCIERS:</b>								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif			7	0,02	5	0,02	2	40,00
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
<b>Total des produits financiers (III)</b>			<b>7</b>	<b>0,02</b>	<b>5</b>	<b>0,02</b>	<b>2</b>	<b>40,00</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS:</b>								
Sur opérations de gestion								
Sur opérations en capital					560	2,13	-560	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges								
<b>Total des produits exceptionnels (IV)</b>					<b>560</b>	<b>2,13</b>	<b>-560</b>	<b>-100,00</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>			<b>247 393</b>	<b>554,21</b>	<b>306 820</b>	<b>N/S</b>	<b>-59 427</b>	<b>-19,36</b>
<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>			<b>-3 224</b>	<b>-7,21</b>	<b>-10 562</b>	<b>-40,09</b>	<b>7 338</b>	<b>68,48</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>250 618</b>	<b>561,43</b>	<b>317 382</b>	<b>N/S</b>	<b>-66 764</b>	<b>-21,03</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION:</b>								
Achats de marchandises et de matières premières			3 887	8,71			3 887	N/S
Variation de stock marchandises et matières premières								
Autres achats non stockés			88 513	198,29	105 863	401,96	-17 350	-16,38
Services extérieurs			11 094	24,85	16 651	63,22	-5 557	-33,36
Autres services extérieurs			62 695	140,46	87 152	330,91	-24 457	-28,05
Impôts, taxes et versements assimilés			304	0,68	3 599	13,67	-3 295	-91,54
Salaires et traitements			69 506	155,71	76 591	290,81	-7 085	-9,24
Charges sociales			14 140	31,69	26 298	99,85	-12 158	-46,22
Autres charges de personnel								

**CENTRE CULTUREL DE BRIVE - SECTEUR POLE REGIONAL A L'IMAGE  
 COMPTE DE RESULTAT**

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Présenté en Euros

<b>COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )</b>	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Subventions accordées par l'association						
Dotations aux amortissements						
Dotations aux provisions						
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Autres charges	479	1,07	1 228	4,66	-749	-60,96
<b>Total des charges d'exploitation (I)</b>	<b>250 618</b>	561,43	<b>317 382</b>	N/S	<b>-66 764</b>	
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)						
<b>CHARGES FINANCIERES:</b>						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
<b>Total des charges financières (III)</b>						
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES:</b>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
<b>Total des charges exceptionnelles (IV)</b>						
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>250 618</b>	561,43	<b>317 382</b>	N/S	<b>-66 764</b>	-21,03
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>						
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>250 618</b>	561,43	<b>317 382</b>	N/S	<b>-66 764</b>	-21,03
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>						
<b>PRODUITS :</b>						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
<b>TOTAL</b>						
<b>CHARGES :</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
<b>TOTAL</b>						

**CENTRE CULTUREL DE BRIVE - SECTEUR POLE REGIONAL A L'IMAGE**  
**COMPTE DE RESULTAT**

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ

<b>COMPTE DE RÉSULTAT</b>		Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>									
Ventes de marchandises									
Production vendue de biens									
Prestations de services									
	44 639		44 639	100,00	26 337	100,00	18 302	69,49	
706206 RECETTES ANIMATIONS POLE	318		318	0,71	1 554	5,90	-1 236	-79,53	
706212 RECETTES DIVERSES POLE	10 248		10 248	22,99	250	0,95	9 998	N/S	
706458 IMPRESSION POLE	1 562		1 562	3,50	1 309	4,97	253	19,33	
706459 CONNEXION INTERNET POLE	3 422		3 422	7,67	4 159	15,79	-737	-17,71	
706506 REC PROD VIDEO	200		200	0,45	765	2,90	-565	-73,85	
706511 CINEMA PLEIN AIR POLE	28 890		28 890	64,72	18 300	69,49	10 590	57,87	
<b>Montants nets produits d'expl.</b>	<b>44 639</b>		<b>44 639</b>	<b>100,00</b>	<b>26 337</b>	<b>100,00</b>	<b>18 302</b>	<b>69,49</b>	
<b>AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>									
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
			126 562	283,52	199 203	756,36	-72 641	-36,46	
740000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION					13 500	51,28	-13 500	-100,00	
740160 SUBV CNC ART ET ESSAI REX					9 980	37,89	-9 980	-100,00	
740300 SUBV DRAC			103 536	231,84	135 631	514,98	-32 095	-23,65	
740301 DRAC - SUBV ETALEE SUR SAISON					17 592	66,80	-17 592	-100,00	
740410 CENTURY FOX			526	1,18			526	N/S	
740670 SUBV CONS REGIONAL POLE			22 500	50,40	22 500	85,43		0,00	
Dons									
Cotisations									
Legs et donation									
Produits liés à des financements réglementaires									
(+ ) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs									
Autres produits									
					3 101	11,77	-3 101	-100,00	
758000 PRODUITS DIV GESTION COURANTE					3 101	11,77	-3 101	-100,00	
Reprise de provisions									
					1 566	5,95	-1 566	-100,00	
781500 REPRISE / PROV CCB ET POLE					1 566	5,95	-1 566	-100,00	
Transfert de charges									
			76 185	170,87	76 049	288,75	136	0,19	
791000 TRANSFERT DE CHRG			8 299	18,59	70	0,27	8 229	N/S	
791100 REVERSEMENTS CNASEA POLE			37 596	84,22	44 761	169,95	-7 165	-16,00	
791101 MISE A DISPOSITION			30 290	67,86	31 218	118,53	-928	-2,96	
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>			<b>202 747</b>	<b>454,19</b>	<b>279 918</b>	<b>N/S</b>	<b>-77 171</b>	<b>-27,58</b>	
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>247 386</b>	<b>554,18</b>	<b>306 255</b>	<b>N/S</b>	<b>-58 869</b>	<b>-19,21</b>	
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)									
<b>PRODUITS FINANCIERS:</b>									
De participations									
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif									
			7	0,02	5	0,02	2	40,00	
782700 AUTRE REVENUS FINANCIERS			7	0,02	5	0,02	2	40,00	
Autres intérêts et produits assimilés									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
<b>Total des produits financiers (III)</b>			<b>7</b>	<b>0,02</b>	<b>5</b>	<b>0,02</b>	<b>2</b>	<b>40,00</b>	



**CENTRE CULTUREL DE BRIVE - SECTEUR POLE REGIONAL A L'IMAGE  
COMPTES DE RESULTAT**

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ

COMPTES DE RESULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS:</b>							
Sur opérations de gestion							
Sur opérations en capital					560	2,18	-560 -100,00
775200 PROD CESS ELEM ACTIF CORP CEDES					560	2,18	-560 -100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges							
<b>Total des produits exceptionnels (IV)</b>					<b>560</b>	<b>2,18</b>	<b>-560</b> -100,00
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>	<b>247 393</b>	554,21	<b>306 820</b>	N/S	<b>-59 427</b>		<b>-19,86</b>
<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>	<b>-3 224</b>	-7,21	<b>-10 562</b>	-40,09	<b>7 338</b>		<b>69,46</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>250 618</b>	561,43	<b>317 382</b>	N/S	<b>-66 764</b>		<b>-21,09</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION:</b>							
Achats de marchandises et de matières premières	<b>3 887</b>	8,71					3 887 N/S
607103 ACHATS CD	851	1,91					851 N/S
607104 ACHAT DVD CD	3 036	6,80					3 036 N/S
Variation de stock marchandises et matières premières							
Autres achats non stockés	<b>88 513</b>	188,29	<b>105 863</b>	401,96	-17 350		-16,88
606100 EDF DIVERS			450	1,71	-450		-100,00
606140 FOURNIT CARBURANT VEHICULE	50	0,11	104	0,38	-54		-51,81
606206 ANIM. PASSEURS D'IMAGES			9 568	36,33	-9 568		-100,00
606207 FRAIS ATELIER EXTERNE	8 273	18,53	4 162	15,80	4 111		98,77
606222 ACHAT PLACES REX pour POLE	75 892	170,01	78 683	298,75	-2 791		-3,54
606300 FOURNIT ENTRET PETIT EQUIPEMENT	151	0,34	1 643	6,24	-1 492		-80,80
606320 MAT INFO POLE	19	0,04	1 018	3,87	-999		-98,12
606350 PETIT MATERIEL POLE	276	0,62	341	1,29	-65		-19,05
606400 FOURNIT ADMINISTRATIVES			2 375	9,02	-2 375		-100,00
606410 TRAVAUX IMPRESSION	3 379	7,57	6 581	24,98	-3 202		-48,65
606412 TRAVAUX IMPRIMERIE POLE			2	0,01	-2		-100,00
606450 SUPPORT AUDIO VIDEO POLE	393	0,88	569	2,16	-176		-30,92
606452 FRAIS SOIREE SPECTACLE POLE	79	0,18	387	1,39	-288		-78,46
Services extérieurs	<b>11 094</b>	24,85	<b>16 651</b>	63,22	-5 557		-33,38
612210 CREDIT BAIL COPIEUR CENTRE			4 554	17,28	-4 554		-100,00
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	10 936	24,50	10 896	41,37	40		0,37
613500 LOCATIONS FINANCIERES			55	0,21	-55		-100,00
613510 LOCATIONS FILMS POLE	158	0,35			158		N/S
614000 CHARGES LOCATIVES POLE			1 072	4,07	-1 072		-100,00
616000 ASSURANCES			74	0,28	-74		-100,00
Autres services extérieurs	<b>62 695</b>	140,45	<b>87 152</b>	330,81	-24 457		-28,05
621410 REMB MISE A DISPO MAIRIE	30 290	67,86	31 218	118,53	-928		-2,96
621500 CINEMA PLEIN AIR POLE	28 331	63,47	45 566	173,01	-17 235		-37,81
622600 HONORAIRES COMPTABLES	2 432	5,45			2 432		N/S
622610 KPMG POLE			500	1,80	-500		-100,00
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	777	1,74	867	3,29	-90		-10,37
624100 FRAIS PORTS FILMS POLE	10	0,02	860	3,27	-850		-98,63
625110 MISSION DEPL. DIVERS			4 686	17,79	-4 686		-100,00
625120 LES ENFANTS DE CINEMA	853	1,91	623	2,37	230		36,92
626200 TELEPHONE INTERNET DIVERS			2 821	10,71	-2 821		-100,00
627500 FRAIS BANCAIRES	2	0,00	11	0,04	-9		-81,81
Impôts, taxes et versements assimilés	<b>304</b>	0,68	<b>3 599</b>	13,67	-3 295		-91,54
631100 TAXE S/LES SALAIRES POLE	304	0,68	3 599	13,67	-3 295		-91,54
Salaires et traitements	<b>69 506</b>	155,71	<b>76 591</b>	290,81	-7 085		-9,24
641100 SALAIRES POLE	63 970	143,31	72 591	275,62	-8 621		-11,87
641130 INDEMNITE RUPTURE CONV.POLE	5 535	12,40	4 000	15,18	1 535		38,38
Charges sociales	<b>14 140</b>	31,68	<b>26 298</b>	99,85	-12 158		-46,22
645100 COT URSSAF POLE	7 856	17,60	10 863	41,25	-3 007		-27,67
645315 COT PREV GAN POLE	698	1,56	1 453	5,52	-755		-51,95
645360 COT.RETRAITE MORNAY pole	2 813	6,30	6 835	25,95	-4 022		-58,83
645370 COT RETRAITE ARTISTES	186	0,42	443	1,68	-257		-58,00
645380 FNAS / FCAP / ARTISTES			49	0,19	-49		-100,00

**CENTRE CULTUREL DE BRIVE - SECTEUR POLE REGIONAL A L'IMAGE  
COMpte DE RESULTAT**

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ

<b>COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )</b>	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
645400 COT ASSEDIC POLE	2 082	4,88	5 272	20,02	-3 190	-60,50
645410 ASSEDIC ARTISTES CENTRE	170	0,38			170	N/S
645420 COT CP ARTISTRES	335	0,75	212	0,80	123	66,02
647500 MEDECINE DU TRAVAIL			1 172	4,45	-1 172	-100,00
Autres charges de personnel						
Subventions accordées par l'association						
Dotations aux amortissements						
Dotations aux provisions						
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Autres charges	479	1,07	1 228	4,66	-749	-60,98
651605 20080104M0106CANALSATELLITE AB	479	1,07	519	1,87	-40	-7,70
651610 FRAIS DE SPECTACLES			709	2,69	-709	-100,00
<b>Total des charges d'exploitation (I)</b>	<b>250 618</b>	561,43	<b>317 382</b>	N/S	<b>-66 764</b>	
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)						
<b>CHARGES FINANCIERES:</b>						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
<b>Total des charges financières (III)</b>						
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES:</b>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
<b>Total des charges exceptionnelles (IV)</b>						
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>250 618</b>	561,43	<b>317 382</b>	N/S	<b>-66 764</b>	-21,03
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>						
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>250 618</b>	561,43	<b>317 382</b>	N/S	<b>-66 764</b>	-21,03
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>						
<b>PRODUITS :</b>						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
<b>TOTAL</b>						
<b>CHARGES :</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
<b>TOTAL</b>						

# CENTRE CULTUREL DE BRIVE

Plaquette 31 12 2011  
SECTEUR CINEMA REX

**Plaquette SECTEUR CINEMA REX 2011**

**CENTRE CULTUREL DE BRIVE - SECTEUR  
CINEMA REX**

31 AV JEAN JAURES  
19100 BRIVE LA GAILLARDE

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2011 au 31/12/2011

## Compte d'exploitation SECTEUR CINEMA REX 2011

CENTRE CULTUREL DE BRIVE - SECTEUR CINEMA REX  
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 mois)		%		
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>									
Ventes de marchandises									
Production vendue de biens									
Prestations de services	478 488		478 488	100,00	505 400	100,00	-26 912	-5,31	
<b>Montants nets produits d'expl.</b>	<b>478 488</b>		<b>478 488</b>	<b>100,00</b>	<b>505 400</b>	<b>100,00</b>	<b>-26 912</b>	<b>-5,31</b>	
<b>AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>									
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			55 922	11,68	43 792	8,66	12 130	27,70	
Dons									
Cotisations									
Legs et donation									
Produits liés à des financements réglementaires									
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs									
Autres produits			200	0,04	3 761	0,74	-3 561	-94,67	
Reprise de provisions			26 269	5,49			26 269	N/S	
Transfert de charges			15 717	3,28	52 265	10,34	-36 548	-69,92	
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>			<b>98 108</b>	<b>20,50</b>	<b>99 818</b>	<b>19,75</b>	<b>-1 710</b>	<b>-1,70</b>	
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>576 595</b>	<b>120,50</b>	<b>605 217</b>	<b>119,75</b>	<b>-28 622</b>	<b>-4,72</b>	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION:</b>									
Achats de marchandises et de matières premières					550	0,11	-550	-100,00	
Variation de stock marchandises et matières premières									
Autres achats non stockés			31 125	6,50	39 338	7,78	-8 213	-20,67	
Services extérieurs			162 877	34,04	138 295	27,96	24 582	17,78	
Autres services extérieurs			93 301	19,50	114 189	22,59	-20 888	-18,26	
Impôts, taxes et versements assimilés			38 564	8,06	30 404	6,02	8 160	26,84	
Salaires et traitements			162 043	33,87	165 224	32,69	-3 181	-1,92	
Charges sociales			43 739	9,14	47 298	9,36	-3 559	-7,51	
Autres charges de personnel									
Subventions accordées par l'association									
Dotations aux amortissements			56 448	11,80	28 811	5,70	27 637	95,93	
Dotations aux provisions			6 102	1,26	37 522	7,42	-31 420	-83,73	
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées									
Autres charges			17 079	3,57	19 800	3,82	-2 721	-13,73	
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>611 278</b>	<b>127,75</b>	<b>621 431</b>	<b>122,96</b>	<b>-10 153</b>		
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>-34 683</b>	<b>-7,24</b>	<b>-16 214</b>	<b>-3,20</b>	<b>-18 469</b>	<b>-113,90</b>	
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (III)									
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)									
<b>PRODUITS FINANCIERS:</b>									
De participations									
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif			802	0,17	1 421	0,28	-619	-43,55	
Autres intérêts et produits assimilés									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>802</b>	<b>0,17</b>	<b>1 421</b>	<b>0,28</b>	<b>-619</b>	<b>-43,55</b>	
<b>CHARGES FINANCIERES:</b>									
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées									

**CENTRE CULTUREL DE BRIVE - SECTEUR CINEMA REX**  
**COMPTE DE RÉSULTAT**

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Présenté en Euros

<b>COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )</b>	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 mois)		%
Différences négatives de change							
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements							
<b>Total des charges financières (VI)</b>							
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>802</b>	0,17	<b>1 421</b>	0,28	<b>-619</b>	-43,55	
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT</b>	<b>-33 881</b>	-7,07	<b>-14 793</b>	-2,92	<b>-19 088</b>	-128,02	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS:</b>							
Sur opérations de gestion							
Sur opérations en capital	58 505	12,23	15 024	2,97	43 481	289,41	
Reprises sur provisions et transferts de charges							
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>58 505</b>	12,23	<b>15 024</b>	2,97	<b>43 481</b>	289,41	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES:</b>							
Sur opérations de gestion							
Sur opérations en capital							
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions							
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>							
Participation des salariés aux résultats (IX)							
Impôts sur les sociétés (X)	1 609	0,34			1 609	N/S	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>	<b>635 903</b>	132,50	<b>621 662</b>	123,00	<b>14 241</b>	2,28	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>	<b>612 887</b>	128,09	<b>621 431</b>	122,96	<b>-8 544</b>	-1,36	
<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>							
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>	<b>23 015</b>	4,81	<b>231</b>	0,05	<b>22 784</b>	N/S	
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>							
<b>PRODUITS :</b>							
Bénévolat							
Prestations en nature							
Dons en nature							
<b>TOTAL</b>							
<b>CHARGES :</b>							
Secours en nature							
Mise à disposition gratuite de biens et services							
Personnel bénévole							
<b>TOTAL</b>							

**CENTRE CULTUREL DE BRIVE - SECTEUR CINEMA REX**  
**COMPTE DE RESULTAT**

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens								
Prestations de services	478 488		478 488	100,00	505 400	100,00	-26 912	-5,31
706206 RECETTES NON COMMERCIALE	322		322	0,07	2 451	0,48	-2 129	-66,65
706209 REMBST DEPLCMTS REX	170		170	0,04	490	0,10	-320	-65,30
706211 RECETTES PUBLICINEX	906		906	0,19	2 055	0,41	-1 149	-55,90
706212 RECETTES DIVERSES REX	2 391		2 391	0,50	2 046	0,40	345	16,86
706213 LOCATIONS FILMS REX					250	0,05	-250	-100,00
706214 RECETTES PHOTOMATON REX	945		945	0,20	905	0,18	40	4,42
706222 RECETTES GUICHET REX	316 037		316 037	66,05	299 372	59,23	16 665	5,57
706306 VENTES CARTES MAGNETIQUES	5 589		5 589	1,17	1 075	0,21	4 514	419,81
706600 LOCAT SALLE REX	218		218	0,05	7 272	1,44	-7 054	-96,99
706610 LOCAT SALLE REX AVEC CONVE	2 258		2 258	0,47			2 258	N/S
708100 CONTRIBUTION FINANCIERE DSP	149 653		149 653	31,28	154 787	30,63	-5 134	-3,31
708101 DSP - RAPPEL DE TVA / HHT					34 697	6,87	-34 697	-100,00
<b>Montants nets produits d'expl.</b>	<b>478 488</b>		<b>478 488</b>	<b>100,00</b>	<b>505 400</b>	<b>100,00</b>	<b>-26 912</b>	<b>-5,31</b>
<b>AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			55 922	11,69	43 792	8,68	12 130	27,70
740160 SUBV CNC ART ET ESSAI REX			50 332	10,52	39 920	7,90	10 412	26,08
740410 20TH CENTURY FOX			2 102	0,44			2 102	N/S
740600 CONTR FIN CANAL PLUS REX			3 488	0,73	3 872	0,77	-384	-9,91
Dons								
Cotisations								
Legs et donation								
Produits liés à des financements réglementaires								
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs								
Autres produits			200	0,04	3 761	0,74	-3 561	-94,67
758000 PRODUITS DIV GESTION COURANTE			200	0,04	3 761	0,74	-3 561	-94,67
Reprise de provisions			26 269	5,49			26 269	N/S
781500 REPRISE / PROVISION REX			62	0,01			62	N/S
781520 REMPL PIECE ID CINE			26 206	5,48			26 206	N/S
Transfert de charges			15 717	3,28	52 265	10,34	-36 548	-69,92
791100 REVERSEMENTS CNASEA REX			15 717	3,28	21 047	4,16	-5 330	-25,31
791101 REMBOURSEMENT REX					31 218	6,18	-31 218	-100,00
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>			<b>98 108</b>	<b>20,50</b>	<b>99 818</b>	<b>19,75</b>	<b>-1 710</b>	<b>-1,70</b>
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>576 595</b>	<b>120,50</b>	<b>605 217</b>	<b>119,75</b>	<b>-28 622</b>	<b>-4,72</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION:</b>								
Achats de marchandises et de matières premières					550	0,11	-550	-100,00
601500 ESPACE MULTIMEDIA					550	0,11	-550	-100,00
Variation de stock marchandises et matières premières								
Autres achats non stockés			31 125	6,50	39 338	7,78	-8 213	-20,87
606100 EDF REX			13 600	2,84	18 830	3,73	-5 230	-27,76
606101 EAU REX			1 764	0,37	807	0,16	957	118,59
606140 FOURNIT CARBURANT VEHICULE			143	0,03			143	N/S
606206 ANIM.RENCONTRES FESTIVALS					3 349	0,66	-3 349	-100,00
606207 FORMAT SECT CINE SOIREES			726	0,15	759	0,15	-33	-4,34
606300 FOURNIT ENTRET PETIT EQUIPEMENT			5 027	1,05	64	0,01	4 963	N/S
606320 MAT INFORMATIQUE REX			383	0,08	328	0,06	55	16,77
606350 PETIT MATERIEL REX			2 979	0,62	6 588	1,30	-3 609	-54,77

**CENTRE CULTUREL DE BRIVE - SECTEUR CINEMA REX**  
**COMPTE DE RESULTAT**

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 mois)	%
606351 ACHATS MOBILIER REX			604	0,12	-604	-100,00
606360 PROD ENTRETIEN REX	1 056	0,22	1 516	0,30	-460	-30,33
606400 FOURNIT ADMINISTRATIVES	5 448	1,14	2 747	0,54	2 701	98,33
606410 IMPRESSION TICKETS REX			1 935	0,38	-1 935	-100,00
606411 DACTYL BURE			1 811	0,38	-1 811	-100,00
Services extérieurs	162 877	34,04	138 295	27,38	24 582	17,78
612210 CREDIT BAIL COPIEUR REX	2 024	0,42	2 395	0,47	-371	-15,48
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	1 492	0,31	1 770	0,35	-278	-15,70
613500 LOCATIONS FINANCIERES	576	0,12	197	0,04	379	192,39
613510 LOCATIONS FILMS REX	145 016	30,31	125 300	24,79	19 716	15,74
614000 CHARGES LOCATIVES REX			600	0,12	-600	-100,00
615510 ENTRETIEN MAT EXPLOITATION	4 993	1,04	176	0,03	4 817	NIS
615530 ENTRETIEN MAT BUREAU	885	0,18	782	0,16	103	13,17
615570 ENTRETIEN DIV MAT REX	1 443	0,30	3 244	0,64	-1 801	-55,51
615580 ENTRETIEN DIVERS LE REX	3 037	0,63	1 817	0,38	1 220	87,14
615600 MAINTENANCE EXPLOITATION			10	0,00	-10	-100,00
615610 MAINTENANCE INFORMATIQUE REX	797	0,17			797	NIS
616000 ASSURANCES	1 969	0,41	1 920	0,38	49	2,55
618100 DOCUMENTATION	644	0,13	83	0,02	561	675,90
Autres services extérieurs	93 301	19,50	114 189	22,59	-20 888	-18,28
621200 ANIMATIONS DEBATS REX	4 963	1,04	8 081	1,60	-3 118	-38,57
621300 Exposition REX			95	0,02	-95	-100,00
621410 MISE A DISPOSITION PERSONNEL M			31 218	6,18	-31 218	-100,00
622600 HONORAIRES COMPTABLES	15 855	3,31	9 585	1,90	6 270	65,41
622610 KPMG REX	5 056	1,06	5 980	1,16	-924	-18,44
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	2 373	0,50	3 859	0,76	-1 486	-38,50
623110 AFFICHES REX	2 555	0,53	4 899	0,97	-2 344	-47,84
624100 FRAIS PORTS FILMS REX	13 398	2,80	17 889	3,54	-4 491	-25,09
625110 MISSION DEPL. REX	26 223	5,48	12 429	2,46	13 794	110,88
625120 FRAIS REUNION PROFESSIONNELS	5 482	1,15	6 217	1,23	-735	-11,81
625300 DEPLACEMENTS TECHNIQUES	77	0,02	267	0,05	-190	-71,15
625700 RECEP CADEAUX REX	1 107	0,23	644	0,13	463	71,89
626100 FRAIS TELECOM	3 833	0,80	36	0,01	3 797	NIS
626200 TELEPHONE INTERNET REX	1 057	0,22	636	0,13	421	66,19
626300 SITES INTERNET REX	44	0,01	2 455	0,49	-2 411	-98,20
626400 TELEPHONE MOBILE REX	2 183	0,46	834	0,17	1 349	161,75
626500 FRANCE TEL 05.55.17.76.40	1 212	0,25			1 212	NIS
627500 FRAIS BANCAIRES	485	0,10	341	0,07	144	42,23
628100 COTISATIONS DIVERSES	7 397	1,55	8 724	1,73	-1 327	-15,20
Impôts, taxes et versements assimilés	38 564	8,06	30 404	6,02	8 160	26,84
631100 TAXE S/ LES SALAIRES REX	777	0,16			777	NIS
633010 TFC REX à PAYER	1 687	0,36	2 158	0,43	-471	-21,82
635140 TSA	36 100	7,54	28 246	5,59	7 854	27,81
Salaires et traitements	162 043	33,87	165 224	32,69	-3 181	-1,92
641100 SALAIRES REX	165 518	34,59	161 838	32,02	3 680	2,27
641200 VAR PROV CONGES PAYES REX	-3 475	-0,72	3 386	0,67	-6 861	-202,62
Charges sociales	43 739	9,14	47 298	9,36	-3 559	-7,51
645100 COT URSSAF REX	20 327	4,25	20 352	4,03	-25	-0,11
645200 COTISATION DETACHEMENT REX	9 048	1,89	6 244	1,24	2 804	44,91
645315 COT PREV GAN REX	1 805	0,38	1 441	0,28	364	25,26
645360 COT RETRAITE MORNAY REX	7 278	1,52	8 523	1,69	-1 245	-14,60
645370 AUDIENS REX	482	0,10	514	0,10	-32	-6,22
645400 COT ASSEDIK REX	5 387	1,13	6 582	1,30	-1 195	-18,15
645850 PR PR CH S/ CP REX	-589	-0,11	2 682	0,53	-3 271	-121,95
647800 OEUVRES SOCIALES			960	0,19	-960	-100,00
Autres charges de personnel						
Subventions accordées par l'association						
Dotations aux amortissements	56 448	11,80	28 811	5,70	27 637	95,93
681120 DOT AMORT IMMO CORPORELLES	56 448	11,80	28 811	5,70	27 637	95,93
Dotations aux provisions	6 102	1,28	37 522	7,42	-31 420	-53,73



**CENTRE CULTUREL DE BRIVE - SECTEUR CINEMA REX**  
**COMPTE DE RESULTAT**

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ

<b>COMPTE DE RESULTAT ( suite )</b>	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 mois)		%
681500 PROV. I.D.R. REX	6 102	1,28	2 826	0,56	3 276	115,92	
681740 PROV./CREANCES IRRECOUVRABLE			34 697	6,87	-34 697	-100,00	
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées							
Autres charges	17 079	3,57	19 800	3,82	-2 721	-13,73	
651600 REDEVANCES SACEM REX	5 079	1,06	4 291	0,85	788	18,36	
651602 REDEVANCES DSP	12 000	2,51	12 000	2,37	0,00	0,00	
658000 CHARGES DIV. GEST. COURANTE			3 509	0,69	-3 509	-100,00	
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>	<b>611 278</b>	<b>127,75</b>	<b>621 431</b>	<b>122,96</b>	<b>-10 153</b>		
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-34 683</b>	<b>-7,24</b>	<b>-16 214</b>	<b>-3,20</b>	<b>-18 469</b>	<b>-113,90</b>	
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (III)							
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)							
<b>PRODUITS FINANCIERS:</b>							
De participations							
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif	802	0,17	1 421	0,28	-619	-43,55	
762700 INTERETS / LIVRET	802	0,17	1 421	0,28	-619	-43,55	
Autres intérêts et produits assimilés							
Reprises sur provisions et transferts de charges							
Différences positives de change							
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement							
<b>Total des produits financiers (V)</b>	<b>802</b>	<b>0,17</b>	<b>1 421</b>	<b>0,28</b>	<b>-619</b>	<b>-43,55</b>	
<b>CHARGES FINANCIERES:</b>							
Dotations financières aux amortissements et provisions							
Intérêts et charges assimilées							
Différences négatives de change							
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements							
<b>Total des charges financières (VI)</b>							
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>802</b>	<b>0,17</b>	<b>1 421</b>	<b>0,28</b>	<b>-619</b>	<b>-43,55</b>	
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT</b>	<b>-33 881</b>	<b>-7,07</b>	<b>-14 793</b>	<b>-2,82</b>	<b>-19 088</b>	<b>-129,02</b>	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS:</b>							
Sur opérations de gestion							
Sur opérations en capital	58 505	12,23	15 024	2,97	43 481	289,41	
777000 QUOTE PART SUBV VIRE RSTT REX	58 505	12,23	15 024	2,97	43 481	289,41	
Reprises sur provisions et transferts de charges							
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>58 505</b>	<b>12,23</b>	<b>15 024</b>	<b>2,97</b>	<b>43 481</b>	<b>289,41</b>	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES:</b>							
Sur opérations de gestion							
Sur opérations en capital							
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions							
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>							
Participation des salariés aux résultats (IX)							
Impôts sur les sociétés (X)	1 609	0,34			1 609	N/S	
695000 IMPOTS SOCIETE	1 609	0,34			1 609	N/S	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>	<b>635 903</b>	<b>132,90</b>	<b>621 662</b>	<b>123,00</b>	<b>14 241</b>	<b>2,29</b>	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>	<b>612 887</b>	<b>128,09</b>	<b>621 431</b>	<b>122,99</b>	<b>-8 544</b>	<b>-1,36</b>	
<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>							
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>	<b>23 015</b>	<b>4,61</b>	<b>231</b>	<b>0,05</b>	<b>22 784</b>	<b>N/S</b>	

**CENTRE CULTUREL DE BRIVE - SECTEUR CINEMA REX**  
**COMPTE DE RÉSULTAT**

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ

**COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )**Exercice clos le  
31/12/2011  
(12 mois)Exercice précédent  
31/12/2010  
(12 mois)Variation  
sur 12 mois  
(12 mois)

%

**EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE****PRODUITS :**

Bénévolat

Prestations en nature

Dons en nature

**TOTAL****CHARGES :**

Secours en nature

Mise à disposition gratuite de biens et services

Personnel bénévole

**TOTAL**