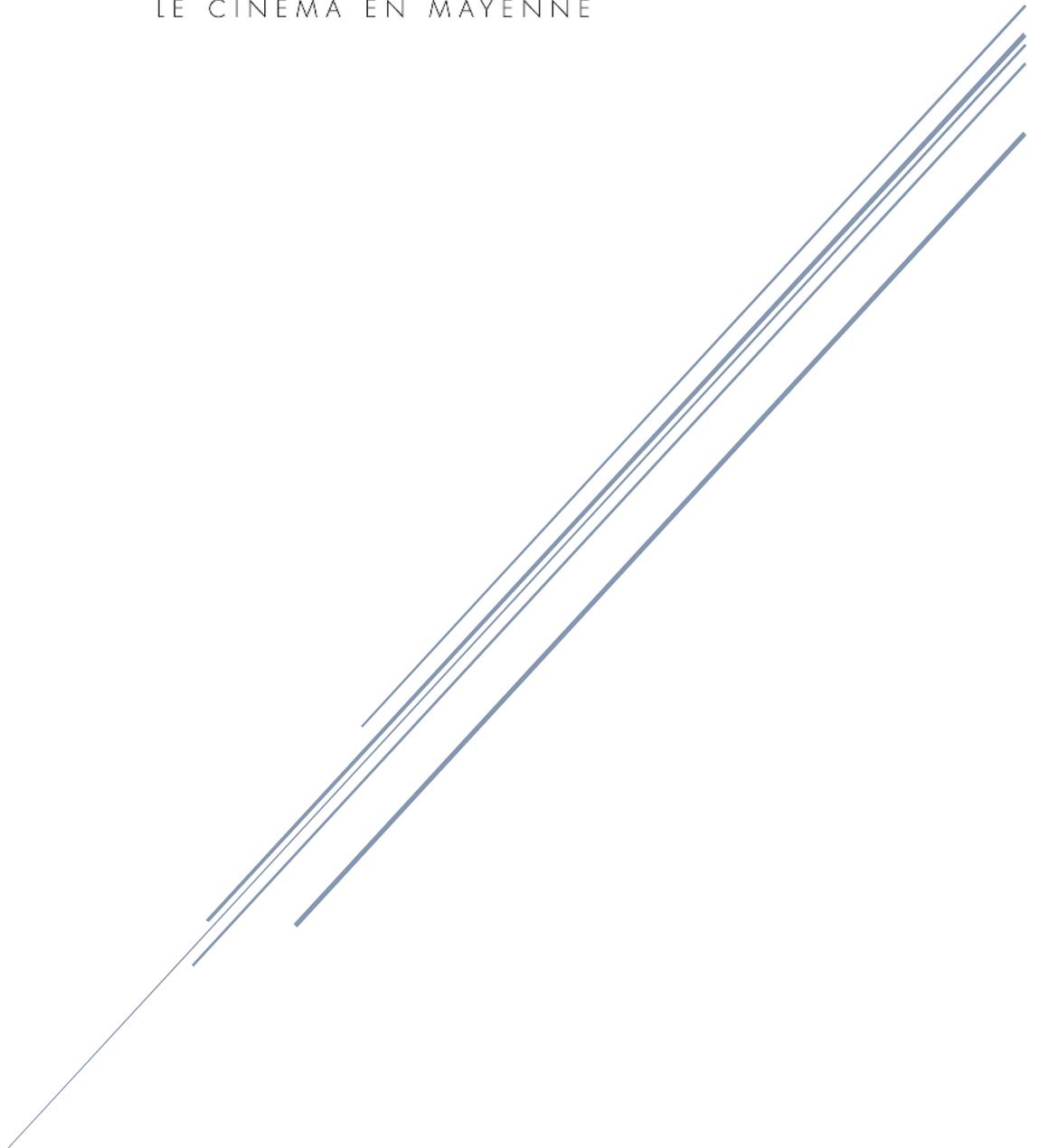


Bilan Financier 2023

Assemblée Générale du 13 Juin 2024

ATMOSPHERES 53
LE CINÉMA EN MAYENNE



Association Atmosphères 53

BILAN FINANCIER ET COMPARATIF DÉPENSES 2022 - 2023

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE DU 13 JUIN 2024

DÉPENSES	2023	2022	(%)
Billetterie - Entrées Cinéma (CAC, CAV, Reflets,...)	17 543,00	21 246,05	-17%
Comptes 602 - Billetterie - Entrées cinéma	17 543,00	21 246,05	-17%
Prestations de services	40 661,33	38 614,72	5%
Comptes 604 - Prestations de services	40 661,33	38 614,72	5%
EDF - Carburant - Fournitures administratives, ...	7 371,83	7 101,11	4%
Comptes 606 - Fournitures consommables	7 371,83	7 101,11	4%
Droits films Reflets	7 215,12	6 106,23	18%
Droits films Tous publics	12 782,23	11 357,56	13%
Comptes 613 - Droits films (Reflets – Tous Publics)	19 997,35	17 463,79	15%
Locations (Immo, Véhicule, Copieur, Divers)	11 690,65	11 297,42	3%
Comptes 61 - Locations (Diverses, Immobilière, Véhicule, Copieur)	11 690,65	11 297,42	3%
Entretien, Réparations et Maintenance	4 792,84	2 527,51	90%
Comptes 615 - Entretien, Réparations et Maintenance	4 792,84	2 527,51	90%
Assurances	4 515,46	4 603,36	-2%
Comptes 616 -Assurances	4 515,46	4 603,36	-2%
Documentation, Abonnements Logiciels, Service Internet	2 787,02	3 105,16	-10%
Comptes 618 - Documentations, Abonnements logiciels...	2 787,02	3 105,16	-10%
Honoraires (CAC, Social, Intervenants) - Formations	12 745,02	12 505,40	2%
Comptes 62 - Honoraires (Intervenants, Co. aux Comptes, Autres)	12 745,02	12 505,40	2%
Communication (Reflets et Autres)	18 002,00	14 511,00	24%
Comptes 623 - Communication	18 002,00	14 511,00	24%
Déplacements Invités et Intervenants	12 437,99	8 593,63	45%
Déplacements Salariés, Bénévoles, Autres	4 397,42	3 088,30	42%
Repas Hébergements	21 725,16	17 391,87	25%
Réceptions, Cadeaux	4 100,64	3 302,86	24%
Comptes 625 - Déplacements, Repas, Hébergements, Réception	42 661,21	32 376,66	32%
Transports (Copies, Divers, Autres Sorties)	660,01	292,10	126%
Transports Collège au Cinéma	17 544,01	16 371,70	7%
Transports scolaires - ciné enfant	1 784,74	985,00	81%
Comptes 625 - Transports (Scolaires, Divers, Sorties culturelles)	19 988,76	17 648,80	13%
Affranchissements, Téléphonie, Cotisations, Autres	8 122,93	8 963,45	-9%
Comptes 626 - Frais divers - Fonctionnement	8 122,93	8 963,45	-9%
Salaires, Charges et Indemnités	245 413,39	220 920,52	11%
Comptes 64 - Personnel - Salaires et Charges	245 413,39	220 920,52	11%
Droits d'Auteurs, Intervenants	8 913,76	2 052,53	334%
Comptes 64-65 - Personnel extérieurs, Intervenants, Droits d'Auteurs	8 913,76	2 052,53	334%
Dotations aux amortissements et provisions	5 179,30	4 775,73	8%
Comptes 68 - Dotations aux Amortissements et Provisions	5 179,30	4 775,73	8%
TOTAL DÉPENSES	470 385,85 €	419 713,21 €	12%

BUDGET DÉPENSES +12%**470 385,85 €****Classe 60 – Achats : 65 576,16 € (14%)**

- Places de cinéma – Billetterie
- Prestations de services
- Fournitures et fluides

Baisse de la part de billetterie – 17%

Augmentation de la part de prestations services + 5%

Augmentation de la part fluides et fournitures + 4%

Classe 61 – Services Extérieurs : 47 783,32 € (9%)

- Locations et Droits de films
- Assurances – Entretiens et réparations
- Documentations et abonnements logiciels

Droits des films en hausse de +15%

Réparations en hausse de +90% notamment la réparation du Kangoo et 1 véhicule prêt des Reflets

Classe 62 – Autres Services Extérieurs : 100 618,18 € (21%)

- Honoraires
- Communication
- Déplacements & Hébergements
- Transports
- Téléphone – Affranchissements

Les dépenses de Communication ont augmenté de +24%

Les déplacements, repas et Hébergements +32% en particulier pour les invités et intervenants des Reflets et l'Artiste en Résidence

Hausse de frais de transports scolaires +13%

Classe 64 – Charges de Personnel : 245 413,39 € (52%)

- Charges de Personnel

Une hausse constatée de +11%

Classe 65 – Autres Charges de Gestion 8 913,76 € (2%)

- Droits d'auteurs et Autres charges

Hausse de +334%. Rémunérations des intervenants en grande partie pour les Reflets

Classe 68 – Dot. Aux Amort. et Provisions 5 179,30 € (1%)

- Dotations aux Amortissements

BILAN FINANCIER ET COMPARATIF RECETTES 2022 - 2023

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE SU 13 JUIN 2024

RECETTES	2023	2022	(%)
Prestations, Animations, Ateliers, Plein-Air,...	62878,00	50709,00	24%
Compte 706 - Prestations	62878,00	50709,00	24%
Participations	21274,81	5748,32	270%
Mise a dispos. Personnel	31450,71	28253,06	11%
Comptes 708 - Participations et Mise à Disposition	52725,52	34001,38	55%
CNC - EAC Plan de Relance	0,00	10000,00	-100%
DRAC Pays de Loire	44700,00	35500,00	26%
Région Pays de Loire Reflets	20900,00	22000,00	-5%
Dpéartement de la Mayenne	174500,00	170000,00	3%
Mayenne Communauté	30000,00	30000,00	0%
Ville de Laval	25000,00	25000,00	0%
C.C. du Pays de Château-Gontier-sur-Mayenne	11900,00	11900,00	0%
Autres Collectivités	6800,00	8300,00	-18%
Autres Subventions	3000,00	1200,00	150%
Comptes 74 - Subventions	316800,00	313900,00	1%
Dons - Mécénat	1560,00	250,00	524%
Comptes 754 - Don - Mécénat	1560,00	250,00	524%
Adhésions	3060,00	1610,00	90%
Adhésions Réseau de Salles	550,00	300,00	83%
Comptes 758 - Adhésions	3610,00	1910,00	89%
Recettes diverses, Intérêts des comptes,...	1911,74	1911,97	0%
Comptes 77-78 - Recettes diverses - Reprise de provisions	1911,74	1911,97	0%
Aide Emploi - Service Civique - Divers	4372,97	11593,01	-62%
Comptes 79 - Aide Emploi- Service Civique - Divers	4372,97	11593,01	-62%
TOTAL RECETTES	443 858,23 €	414 275,36 €	7%

BUDGET RECETTES +7%**443 858,23 €****Classe 70 – Ventes et Prestations : 115 603,52 € (26%)**

- Prestations et Animations
- Participations
- Mise à disposition de personnel

Hausse des recettes de prestations, animations, cinéma plein-air et ateliers +24%
Augmentation des participations (Ateliers, Reflets, Scolaires) +270%
Mise à disposition de personnel +11%

Classe 74 – Subventions : 316 800,00 € (71%)

- Subventions

Subventions stables +1%

Classe 75 – Adhésions - Mécénat: 5 170,00 € (1%)

- Adhésions
- Dons et Mécénat

Une augmentation de la part des adhésions particuliers et réseau de salles +89%
Le Mécénat retour à la situation d'avant 2022

Classe 77- 78 – Produits Exceptionnels et Reprise des provisions : 1 911,74 € (0,4%)

- Recettes Diverses
- Reprise des provisions

Pas de changement

Classe 79 – Transferts de Charges : 4 372,97 € (1%)

- Aides Emplois
- Remboursements Divers

Baisse -62% (fin d'aide à l'emploi en 2022)

Résultat de l'exercice (Déficit) – 26 527,62 €**Recettes + 7% - Dépenses + 12% = Déficit - 5%**

Mouvement de Personnel en 2023

- Elise Cocandea : Retour de Congés de maternité / Parental à 50% en janvier
- Faustine Beuve : Passage en CDI à 50% en avril
- Zoé Prigent : Passage en CDI à plein temps en avril
- Jules Bouteille en renfort sur quelques séances de Plein-Air
- Service Civique : Marie-Anne Vogliande et Jules Bouteille : 1^{er} semestre 2023 puis Louis Onillon et Guillaume Bernard : à partir de fin août 2023.

Acquisitions en 2023

- Table MashUp Box pour des ateliers éducation à l'image : 6 508,00 € + 1 200,00 € de formation
- Portail de clôture – accès salle sous-sol : 1 158,53 €
- PC portable pour la communication : 1 071,66 €

Bilan Actif

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023			Du 01/01/2022 Au 31/12/2022	
		Brut	Amortis. Provisions	Net	Net	
État exprimé en €						
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
	Immobilisations Incorporelles					
	Frais d'établissement	AB		AC		
	Frais de recherche et de développement	AD		AE		
	Concessions brevets droits similaires	AF	2 754,76	AG	2 754,76	
	Fonds commercial (1)	AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes	AL		AM		
	Immobilisations Corporelles					
	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, mat et outillage indus.	AR	47 353,40	AS	39 753,85	7 599,55
	Autres immobilisations corporelles	AT	24 341,29	AU	18 099,26	6 242,03
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
Immobilisations Financieres						
Participations évaluées selon mise en équivalence	CS		CT			
Autres participations	CU	1 030,00	CV	1 030,00	1 030,00	
Créances rattachées à des participations	BB		BC			
Autres titres immobilisés	BD	60,00	BE	60,00	60,00	
Prêts	BF		BG			
Autres immobilisations financières	BH	162,00	BI	162,00		
TOTAL (II)	BJ	75 701,45	BK	60 607,87	15 093,58	11 372,69
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en-cours					
	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
	En-cours de production de biens	BN		BO		
	En-cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et Acomptes versés sur commandes	BV		BW		
	Créances					
	Créances clients et comptes rattachés (3)	BX	35 561,71	BY	35 561,71	23 133,43
	Autres créances (3)	BZ	16 590,39	CA	16 590,39	6 615,34
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC			
Valeurs mobilières de placement	CD		CE			
Disponibilités	CF	45 658,83	CG	45 658,83	101 242,18	
Charges constatées d'avance (3)	CH	7 376,12	CI	7 376,12	9 078,90	
TOTAL (III)	CJ	105 187,05	CK	0,00	105 187,05	140 069,85
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CL				
	Primes et remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecart de conversion actif (VI)	CN				
TOTAL ACTIF	CO	180 888,50	1A	60 607,87	120 280,63	151 442,54
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :		Créances :		

Bilan Passif

État exprimé en €

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel (1)	DA 92 930,67	98 368,52
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	DB	
	Ecart de réévaluation (2)	DC	
	RESERVES		
	Réserve légale (3)	DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)	DF	
	Autres réserves	DG	
	Report à nouveau	DH	
	Résultat de l'exercice	DI -26 527,62	-5 437,85
Subventions d'investissement	DJ		
Provisions réglementées	DK		
Total des capitaux propres		DL 66 403,05	92 930,67
Autres Fonds Propres	Produits des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
Total des autres fonds propres		DO 0,00	0,00
Provisions	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
Total des provisions		DR 0,00	0,00
Dettes	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	
	Emprunts et dettes financières divers	DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX 21 404,44	21 765,02
	Dettes fiscales et sociales	DY 28 473,14	29 546,85
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA		
Produits constatés d'avance (4)	EB 4 000,00	7 200,00	
Total des dettes		EC 53 877,58	58 511,87
Ecart de conversion passif		ED	
TOTAL PASSIF		EE 120 280,63	151 442,54
Renvois	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	(2) Dont Écart de réévaluation libre	1D	
	Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

Compte de résultat 1/2

État exprimé en €

						Du 01/01/2023 Au 31/12/2023		Du 01/01/2022 Au 31/12/2022	
		France		Exportation					
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises	FA		FB		FC			
	Production vendue	FD		FE		FF			
	Biens								
	Services	FG	115 603,52	FH		FI	115 603,52		84 710,38
	Montant net du chiffre d'affaires	FJ	115 603,52	FK		FL	115 603,52		84 710,38
	Production stockée					FM			
	Production immobilisée					FN			
	Subvention d'exploitation					FO	316 800,00		313 900,00
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges (9)					FP	5 452,97		12 353,01
	Autres produits (1) (11)					FQ	5 170,00		1 910,00
Total des produits d'exploitation (2)						FR	443 026,49		412 873,39
Charges d'exploitation	Achats de marchandises					FS			
	Variation de stock					FT			
	Achats de matières et autres approvisionnements					FU	17 543,00		21 246,05
	Variation de stock					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6bis)					FW	192 434,66		169 521,78
	Impôts, taxes et versements assimilés					FX	2 904,60		2 580,40
	Salaires et traitements					FY	188 589,57		170 026,54
	Charges sociales du personnel (10)					FZ	55 869,46		49 017,18
	Dotations aux amortissements					GA	5 179,30		3 695,73
	Dotations aux provisions :								
	- sur immobilisations					GB			
	- sur actif circulant					GC			
	- pour risques et charges					GD			1 080,00
Autres charges (12)					GE	7 865,26		2 545,53	
Total des charges d'exploitation (4)						GF	470 385,85		419 713,21
RESULTAT D'EXPLOITATION						GG	-27 359,36		-6 839,82
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré					GI			
Produits financiers	De participations (5)					GJ			
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	831,74		513,11
	Reprises sur provisions et transfert de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers						GP	831,74		513,11
Charges financières	Dotations aux amortissements et aux provisions					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR			
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières						GU	0,00		0,00
RESULTAT FINANCIER						GV	831,74		513,11
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS						GW	-26 527,62		-6 326,71

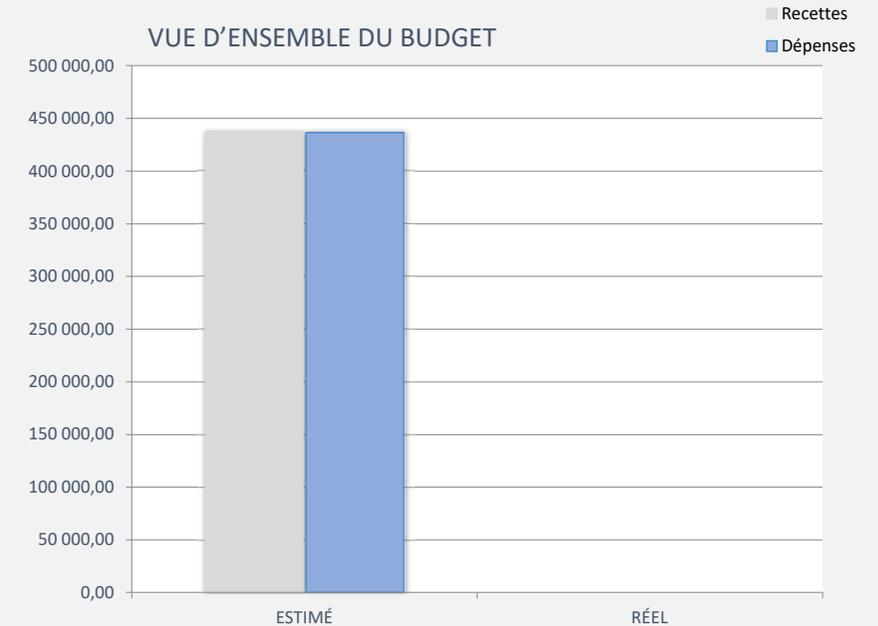
Compte de résultat 2/2

Etat exprimé en €

Du 01/01/2023 Au 31/12/2023	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
--	--

RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		-26 527,62	-6 326,71		
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion	HA	888,86		
	Sur opérations en capital	HB			
	Reprises sur provisions et transfert de charges	HC			
	Total des produits exceptionnels (7)	HD	0,00	888,86	
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion (6bis)	HE			
	Sur opérations en capital	HF			
	Dotations aux amortissements et aux provisions (6ter)	HG			
	Total des charges exceptionnelles (7)	HH	0,00	0,00	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		HI	0,00	888,86	
PARTICIPATION DES SALARIES		HJ			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		HK			
TOTAL DES PRODUITS		HL	443 858,23	414 275,36	
TOTAL DES CHARGES		HM	470 385,85	419 713,21	
RESULTAT DE L'EXERCICE		HN	-26 527,62	-5 437,85	
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP		
		- Crédit-bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J			
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K			
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX			
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans les PME innovantes (art 217 octies)	RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1			
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2			
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4			
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6			
	obligatoires	A9			
(7) Détails des produits et charges exceptionnels :	Exercice N		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8) Détails des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		Charges antérieures	Produits antérieurs	

TOTAUX DU BUDGET	ESTIMÉ	RÉEL	DIFFÉRENCE
Recettes	436 600,00	0,00	(436 600,00)
Dépenses	436 600,00	0,00	436 600,00
Solde (recettes moins dépenses)	0,00	0,00	(0,00)



	PRÉVISION
Subventions	324 100,00 €
CNC - DRAC Pays de la Loire	37 000,00 €
Région Pays de la Loire	27 900,00 €
Département de la Mayenne	182 500,00 €
Ville de Laval	25 000,00 €
Mayenne Communauté	30 000,00 €
CC Pays de Château-Gontier	11 900,00 €
Autres Collectivités	6 800,00 €
Autres Subventions	3 000,00 €

RECETTES	ESTIMÉ	RÉEL	DIFFÉRENCE
Subventions	324 100,00		▶ (324 100,00)
Recettes Propres (Participations, Billetterie, Animations, ...)	68 500,00		▶ -68 500,00
Autres Recettes (Aide emploi, MAD Cinématique, Adhésions,...)	42 000,00		▶ -42 000,00
Partenariat privé (Mécénat et sponsoring, Abondan frais B)	2 000,00		▶ -2 000,00
			0,00
Total	436 600,00	0,00	(436 600,00)

DÉPENSES PERSONNEL	ESTIMÉ	RÉEL	DIFFÉRENCE
Salaires, Primes, ...	185 000,00		(185 000,00)
Charges Sociales	54 000,00		54 000,00
Autres charges	3 000,00		3 000,00
Personnel total	242 000,00	0,00	242 000,00

DÉPENSES	ESTIMÉ	RÉEL	DIFFÉRENCE
Places cinéma (CAV, Reflets, Tous PUB, C.A.C)	21 000,00		21 000,00
Prestations de services (Ateliers, Formations, Interventions,...)	40 000,00		(40 000,00)
Fluides, Carburant	5 000,00		5 000,00
Fournitures Administratives, Petites fournitures	3 000,00		3 000,00
Charges Locatives	3 000,00		(3 000,00)
Location Copieur, Machine à affranchir	5 000,00		(5 000,00)
Droits de films	19 000,00		(19 000,00)
Locations diverses	4 000,00		4 000,00
Entretien, Réparations, Maintenance	2 500,00		2 500,00
Assurances, Multirisque	4 500,00		4 500,00
Documentations Générales et techniques	3 000,00		(3 000,00)
Honoraires Commissaire aux Comptes	4 500,00		4 500,00
Honoraires , salaires Intervenants extérieurs	6 000,00		6 000,00
Communication, Publications	13 000,00		(13 000,00)
Déplacements, Repas, Hébergements, Réception	25 000,00		(25 000,00)
Transports copies, Divers	1 000,00		(1 000,00)
Transports Scolaires (C.A.C, Ciné-enfants)	20 000,00		(20 000,00)
Transports Sorties Culturelles, Accréditations	500,00		(500,00)
Affranchissements, Téléphonie, Internet	5 000,00		(5 000,00)
Charges financières	600,00		(600,00)
Cotisations diverses, AFCAE, ACID, ACOR, CNEA, ...	1 500,00		(1 500,00)
Impôts, Taxes et Droits d'auteurs	3 000,00		(3 000,00)
Dotations aux Amortissements	4 500,00		4 500,00
Total	194 600,00	0,00	194 600,00

CONTACT

ATMOSPHERES 53
12 rue Guimond-des-Riveries
53100 Mayenne
02 43 04 20 46
contact@atmospheres53.org

WWW.ATMOSPHERES53.ORG



ATMOSPHERES 53
LE CINÉMA EN MAYENNE