

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'association

ASSOCIATION LA LANTERNE MAGIQUE
78 B Allée des Saphirs
Bellepierre
97400 ST DENIS

pour l'exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015,

et conformément à nos accords , j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

| | |
|----------------------------|---------------|
| - Total du bilan, | 66 633 Euros |
| - Produits d'exploitation, | 185 762 Euros |
| - Résultat net comptable, | 6 322 Euros |

Fait à STE CLOTILDE
Le 29/03/2016

Christian AH-TECK
Expert-comptable

BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/12/2015 12 | | | Exercice N-1 31/12/2014 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|--|-----------------------------|------------------------------------|--------|-------------------------------|---------------|--------|
| | | Brut | Amortissements et Provisions | Net | Net | Euros | % |
| ACTIF IMMOBILISE | Immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | |
| | Frais de recherche et de développement | | | | | | |
| | Concessions, Brevets et droits similaires | 7 487 | | 7 487 | | 7 487 | |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | |
| | Installations techniques Matériel et outillage | 10 270 | 10 007 | 263 | 2 201 | 1 938 | 88.05 |
| | Autres immobilisations corporelles | 26 139 | 21 833 | 4 306 | 249 | 4 057 | NS |
| | Immobilisations en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | | | | |
| Autres participations | | | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | | |
| Prêts | | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 1 500 | | 1 500 | | 1 500 | | |
| Total I | 45 396 | 31 840 | 13 556 | 2 450 | 11 105 | 453.28 | |
| Comptes de liaison | | | | | | | |
| Total II | | | | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks et en cours | | | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| | Marchandises | | | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| | Créances (3) | | | | | | |
| | Créances usagers et comptes rattachés | 10 173 | | 10 173 | 1 555 | 8 618 | 554.19 |
| | Autres créances | 19 973 | | 19 973 | 16 394 | 3 579 | 21.83 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | | | | |
| Disponibilités | 22 873 | | 22 873 | 32 752 | 9 879 | 30.16 | |
| Charges constatées d'avance (3) | 59 | | 59 | | 59 | | |
| Total III | 53 078 | | 53 078 | 50 701 | 2 376 | 4.69 | |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV) | | | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | | |
| Ecarts de conversion actif (VI) | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) | 98 473 | 31 840 | 66 633 | 53 151 | 13 482 | 25.36 | |

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|--|-------------------|--------|---------------------|--------|----------------------|----------|
| | | 31/12/2015 | 12 | 31/12/2014 | 12 | Euros | % |
| FONDS ASSOCIATIFS | Fonds propres | | | | | | |
| | Fonds associatifs sans droit de reprise | | 14 343 | | 14 343 | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | | | |
| | Réserves : | | | | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | | | |
| | Autres réserves | | | | | | |
| | Report à nouveau | | 42 567 | | 10 123 | 52 691 | 520.48 |
| | Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits) | | 6 322 | | 52 691 | 46 368 | 88.00 |
| | 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 | | 5 520 | | | 5 520 | | |
| Provisions réglementées | | | | | | | |
| Droit des propriétaires | | | | | | | |
| Total I | | 40 067 | | 28 225 | 11 842 | 41.96 | |
| | Comptes de liaison | | | | | | |
| | Total II | | | | | | |
| PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS | Provisions pour risques | | | | | | |
| | Provisions pour charges | | | | | | |
| | Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement | | | | | | |
| | Fonds dédiés sur autres ressources | | | | | | |
| | Total III | | | | | | |
| DETTES (I) | Emprunts obligataires | | | | | | |
| | Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2) | | | | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers | | 280 | | | 280 | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 8 516 | | 4 443 | 4 074 | 91.70 |
| | Dettes fiscales et sociales | | 15 491 | | 17 926 | 2 434 | 13.58 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | | |
| | Autres dettes | | 2 279 | | 2 559 | 280 | 10.94 |
| Instrument de trésorerie | | | | | | | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance | | | | | | |
| | Total IV | | 26 566 | | 24 927 | 1 639 | 6.58 |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | | | |
| | TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | | 66 633 | | 53 151 | 13 482 | 25.36 |

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

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

26 566

24 927

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|------------|---------|--------------|---------|---------------|---------|
| | 31/12/2015 | 12 | 31/12/2014 | 12 | Euros | % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | |
| Ventes de marchandises Production vendue de Biens et Services | | 40 538 | | 26 856 | 13 682 | 50.95 |
| Production stockée Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | 105 000 | | 143 107 | | 38 107- | 26.63- |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges | 38 533 | | 10 498 | | 28 036 | 267.07 |
| Collectes | | | | | | |
| Cotisations | 1 667 | | 4 833 | | 3 166- | 65.51- |
| Autres produits | 24 | | 11 | | 13 | 110.89 |
| Total I | | 185 762 | | 185 305 | 458 | 0.25 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | |
| Achats de marchandises Variation de stock (marchandises) | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | | 15 | 15- | 100.00- |
| Autres achats et charges externes | 87 813 | | 61 612 | | 26 200 | 42.52 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 387 | | 2 308 | | 1 921- | 83.21- |
| Salaires et traitements | 72 918 | | 60 518 | | 12 400 | 20.49 |
| Charges sociales | 15 317 | | 13 050 | | 2 266 | 17.37 |
| Dotations aux amortissements et aux provisions Sur immobilisations : dotations aux amortissements Sur immobilisations : dotations aux provisions Sur actif circulant : dotations aux provisions Pour risques et charges : dotations aux provisions | | 976 | | 3 385 | 2 409- | 71.17- |
| Subventions accordées par l'association | | | | | | |
| Autres charges (2) | 456 | | 468 | | 12- | 2.47- |
| Total II | | 177 867 | | 141 357 | 36 510 | 25.83 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | | 7 895 | | 43 948 | 36 053- | 82.03- |
| Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|------------|---------|--------------|---------|---------------|--------|
| | 31/12/2015 | 12 | 31/12/2014 | 12 | Euros | % |
| Produits financiers | | | | | | |
| Produits financiers de participations | | | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | 159 | | 156 | 3 | 1.98 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total V | | 159 | | 156 | 3 | 1.98 |
| Charges financières | | | | | | |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | | | |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total VI | | | | | | |
| 2. Résultat financier (V-VI) | | 159 | | 156 | 3 | 1.98 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI) | | 8 055 | | 44 104 | 36 050 | 81.74 |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | 2 116 | | 13 684 | 11 568 | 84.54 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | 250 | 250 | 100.00 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | |
| Total VII | | 2 116 | | 13 934 | 11 818 | 84.81 |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | 2 372 | | 4 723 | 2 351 | 49.78 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | 1 476 | | 624 | 852 | 136.54 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions | | | | | | |
| Total VIII | | 3 848 | | 5 347 | 1 499 | 28.03 |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII) | | 1 732 | | 8 587 | 10 319 | 120.17 |
| Impôts sur les bénéfices (IX) | | | | | | |
| Total des produits (I+III+V+VII) | | 188 038 | | 199 395 | 11 357 | 5.70 |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX) | | 181 715 | | 146 704 | 35 011 | 23.87 |
| Solde intermédiaire | | 6 322 | | 52 691 | 46 368 | 88.00 |
| + Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | | | | | |
| - Engagements à réaliser sur ressources affectées | | | | | | |
| 5. EXCEDENTS OU DEFICITS | | 6 322 | | 52 691 | 46 368 | 88.00 |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014 et conformément au règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissements des comptes annuels et des associations et fondations.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2015-06 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|--|-------------------------------------|---------------|--------------|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 1 484 | | 7 487 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 11 986 | | |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 21 568 | | 4 571 |
| TOTAL | 33 554 | | 4 571 |
| TOTAL GENERAL | 35 038 | | 12 058 |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|--|---------------|----------|--------------------------------------|--|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | | 1 484 | 7 487 | 7 487 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | 1 716 | 10 270 | 10 270 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | 26 139 | 26 139 |
| TOTAL | | 1 716 | 36 409 | 36 409 |
| TOTAL GENERAL | | 3 200 | 43 896 | 43 896 |

Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|--|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | 1 484 | | 1 484 | |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 9 785 | 462 | 240 | 10 007 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 21 319 | 514 | | 21 833 |
| TOTAL | 31 104 | 976 | 240 | 31 840 |
| TOTAL GENERAL | 32 588 | 976 | 1 724 | 31 840 |

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|--|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Instal. techniques matériel outillage indus. | 462 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 514 | | | | |
| TOTAL | 976 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 976 | | | | |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Tableau des variations des fonds associatifs

| Nature des provisions et des réserves | Montant début d'exercice | Affectation résultats et retraitement | Dotations exercice | Reprise exercice | Montant fin exercice |
|---|--------------------------|---------------------------------------|--------------------|------------------|----------------------|
| Fonds propres | | | | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | 14 343 | | | | 14 343 |
| Réserves : | | | | | |
| Report à nouveau | 10 123 | | | 52 691 | 42 567 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 52 691 | 52 691 | | 6 323 | 6 322 |
| Autres fonds associatifs | | | | | |
| Fonds associatifs avec droit de reprise : | | | | | |
| Subventions d'investissement | | 5 520 | | | 5 520 |
| Provisions réglementées | | | | | |
| TOTAL I | 28 225 | 47 171 | | 59 013 | 40 067 |

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|--------------|----------------|---------------|
| Autres immobilisations financières | 1 500 | 1 500 | |
| Autres créances clients | 10 173 | 10 173 | |
| Divers état et autres collectivités publiques | 19 460 | 19 460 | |
| Débiteurs divers | 513 | 513 | |
| Charges constatées d'avance | 59 | 59 | |
| TOTAL | 31 704 | 31 704 | |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|---|--------------|----------------|--------------|-----------------|
| Emprunts et dettes financières divers | 280 | 280 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 8 516 | 8 516 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 4 705 | 4 705 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 10 787 | 10 787 | | |
| Autres dettes | 2 279 | 2 279 | | |
| TOTAL | 26 566 | 26 566 | | |

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Autres créances | 19 460 |
| Total | 19 460 |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Dettes fiscales et sociales | 8 231 |
| Autres dettes | 2 279 |
| Total | 10 510 |

Subventions d'équipement

Attribution d'une subvention d'équipement de 5 520€ de la Région Réunion pour financer l'opération "Refonte du site Internet" s'élevant à 7 486.50€ TTC.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 2 279 euros, honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes.

ANNEXE

SOMMAIRE

| | page |
|--|------|
| - REGLES ET METHODES COMPTABLES | |
| Principes et conventions générales | 6 |
| - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN | |
| Etat des immobilisations | 6 |
| Etat des amortissements | 7 |
| Tableau de variation des fonds associatifs | 8 |
| Etat des échéances des créances et des dettes | 8 |
| Evaluation des créances et des dettes | 8 |
| Produits à recevoir | 8 |
| Charges à payer | 9 |
| Subventions d'équipement | 9 |
| - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT | |
| Honoraires des commissaires aux comptes | 9 |

NA = Non Applicable NS = Non significative

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|-------------------|----|---------------------|----|----------------------|---------------|
| | 31/12/2015 | 12 | 31/12/2014 | 12 | Euros | % |
| CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES | 7 487 | | | | 7 487 | |
| LOGICIELS | 7 487 | | 1 484 | | 6 003 | 404.57 |
| AMORT CONCESSION LOGICIELS | | | 1 484 | | 1 484 | 100.00 |
| INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS | 263 | | 2 201 | | 1 938 | 88.05 |
| MATERIELS ET OUTILLAGES | 10 270 | | 11 986 | | 1 716 | 14.32 |
| AMORT MATER ET OUTILLAGES | 10 007 | | 9 785 | | 222 | 2.27 |
| AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 4 306 | | 249 | | 4 057 | NS |
| MATER BUREAU ET INFORMATIQUE | 26 139 | | 21 568 | | 4 571 | 21.19 |
| AMORT MAT BUR ET INFORMATQ | 21 833 | | 21 319 | | 514 | 2.41 |
| AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 1 500 | | | | 1 500 | |
| Depots et cautionnements verse | 1 500 | | | | 1 500 | |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE | 13 556 | | 2 450 | | 11 105 | 453.28 |
| CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES | 10 173 | | 1 555 | | 8 618 | 554.19 |
| CLIENTS | 10 173 | | 1 555 | | 8 618 | 554.19 |
| AUTRES CREANCES | 19 973 | | 16 394 | | 3 579 | 21.83 |
| FOURNISSEURS | | | 724 | | 724 | 100.00 |
| FRS FACTURES NON PARVENUES | 513 | | | | 513 | |
| Avances et acomptes sur salair | | | 500 | | 500 | 100.00 |
| DEPARTEMENT PROD A RECEVOIR | | | 800 | | 800 | 100.00 |
| REGION PRODUITS A RECEVOIR | 2 760 | | 3 600 | | 840 | 23.33 |
| COMMUNE ST D PROD A RECEVOIR | 16 700 | | 10 770 | | 5 930 | 55.06 |
| DISPONIBILITES | 22 873 | | 32 752 | | 9 879 | 30.16 |
| Compte livret 2 | 12 348 | | 28 189 | | 15 841 | 56.20 |
| BRED | 10 506 | | 4 564 | | 5 942 | 130.21 |
| Caisse d'Epargne | 10 | | | | 10 | |
| Compte livret Caisse d'Epargne | 10 | | | | 10 | |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 59 | | | | 59 | |
| Charges constatées d'avance | 59 | | | | 59 | |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 53 078 | | 50 701 | | 2 376 | 4.69 |
| TOTAL GENERAL | 66 633 | | 53 151 | | 13 482 | 25.36 |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|-------------------|----|---------------------|----|----------------------|--------------|
| | 31/12/2015 | 12 | 31/12/2014 | 12 | Euros | % |
| FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE | 14 343 | | 14 343 | | | |
| FONDS ASSOCIATIF | 14 343 | | 14 343 | | | |
| REPORT A NOUVEAU | 42 567 | | 10 123 | | 52 691 | 520.48 |
| REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDIT | 42 567 | | 10 123 | | 52 691 | 520.48 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS) | 6 322 | | 52 691 | | 46 368 | 88.00 |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES | 5 520 | | | | 5 520 | |
| SUBVENT ^Ø INVEST/EQUIPT REGION | 5 520 | | | | 5 520 | |
| TOTAL FONDS ASSOCIATIFS | 40 067 | | 28 225 | | 11 842 | 41.96 |
| EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS | 280 | | | | 280 | |
| Depots et cautionnements recus | 280 | | | | 280 | |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES | 8 516 | | 4 443 | | 4 074 | 91.70 |
| FOURNISSEURS | 8 516 | | 4 443 | | 4 074 | 91.70 |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES | 15 491 | | 17 926 | | 2 434 | 13.58 |
| Dettes provisio. pour congés p | 4 705 | | 1 759 | | 2 946 | 167.46 |
| COTISATION CGSS | 5 125 | | 11 707 | | 6 582 | 56.22 |
| CRR | 1 673 | | 1 412 | | 261 | 18.49 |
| COTISATIONS AUDIENS Prévoyance | 205 | | | | 205 | |
| COTISATIONS FCAP | 43 | | 37 | | 6 | 17.03 |
| COTISATIONS FNAS | 214 | | 183 | | 31 | 16.99 |
| Org. soc. charg. a pay. & prod | 2 486 | | 2 486 | | | |
| Charges sociales sur congés pa | 1 041 | | 342 | | 698 | 204.08 |
| AUTRES DETTES | 2 279 | | 2 559 | | 280 | 10.94 |
| REUNION DES LIVRES | | | 280 | | 280 | 100.00 |
| Charges a payer | 2 279 | | 2 279 | | | |
| TOTAL DETTES | 26 566 | | 24 927 | | 1 639 | 6.58 |
| TOTAL GENERAL | 66 633 | | 53 151 | | 13 482 | 25.36 |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|----------------|----|----------------|----|---------------|-------------|
| | 31/12/2015 | 12 | 31/12/2014 | 12 | Euros | % |
| PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES | 40 538 | | 26 856 | | 13 682 | 50.95 |
| Cinémarmailles | 5 136 | | 4 626 | | 510 | 11.02 |
| PRESTATION ATELIER | 9 123 | | 5 228 | | 3 894 | 74.49 |
| PRESTATION DIFFUSION | 24 895 | | 15 232 | | 9 663 | 63.44 |
| Locations divers:PARC MATERIEL | 1 385 | | 1 410 | | 25 | 1.77 |
| Mise a dispos. personnel factu | | | 360 | | 360 | 100.00 |
| SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | 105 000 | | 143 107 | | 38 107 | 26.63 |
| SUBVENTION ETAT | 9 000 | | 15 000 | | 6 000 | 40.00 |
| SUBVENTION DJSCS | 6 000 | | 7 500 | | 1 500 | 20.00 |
| SUBVENTION FONJEP | | | 7 107 | | 7 107 | 100.00 |
| SUBVENTION REGION | 5 000 | | 12 000 | | 7 000 | 58.33 |
| SUBVENTION DEPARTEMENT | 1 500 | | 4 000 | | 2 500 | 62.50 |
| SUBVENTION COMMUNE | 83 500 | | 97 500 | | 14 000 | 14.36 |
| REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES | 38 533 | | 10 498 | | 28 036 | 267.07 |
| TRANSFERT DE CHARGES | 4 697 | | 167 | | 4 530 | NS |
| CAE DOM | 33 836 | | 10 331 | | 23 506 | 227.54 |
| COTISATIONS | 1 667 | | 4 833 | | 3 166 | 65.51 |
| ADHESION A L'ASSOCIATION | 1 333 | | 1 363 | | 30 | 2.22 |
| PETITES VENTES | 334 | | 3 470 | | 3 136 | 90.37 |
| AUTRES PRODUITS | 24 | | 11 | | 13 | 110.89 |
| PROD DIV DE GESTION | 24 | | 11 | | 13 | 110.89 |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION | 185 762 | | 185 305 | | 458 | 0.25 |
| ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS | | | 15 | | 15 | 100.00 |
| COMBUSTIBLES | | | 15 | | 15 | 100.00 |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | 87 813 | | 61 612 | | 26 200 | 42.52 |
| ACHATS D'ETUDES/PRESTATIONS | 3 175 | | 863 | | 2 312 | 267.99 |
| PRESTATIONS ARTISTIQUES | 12 482 | | 14 495 | | 2 013 | 13.89 |
| ACHATS POUR ATELIER CINEMA | 27 666 | | 7 948 | | 19 718 | 248.11 |
| Fournitures non stock. eau ene | 941 | | | | 941 | |
| FOURN ENTRETIEN & PETIT EQUIP | 998 | | 1 530 | | 532 | 34.75 |
| MATERIEL ATELIER & BRICOLAGE | 1 758 | | 68 | | 1 690 | NS |
| FOURNITURES DE BUREAU | 1 506 | | 2 475 | | 969 | 39.15 |
| LOYERS & CHARGES LOCATIVES | 8 400 | | 8 695 | | 295 | 3.39 |
| LOCATION DE MATERIEL ET MOBIL | 2 860 | | 787 | | 2 073 | 263.29 |
| Location voitures utilitaires | 125 | | 17 | | 108 | 632.53 |
| Location financière - Location | 562 | | | | 562 | |
| ENTRETIEN ET REPARATIONS | 341 | | 64 | | 277 | 436.02 |
| Maintenance | 248 | | | | 248 | |
| PRIMES ASSURANCES | 1 120 | | 1 470 | | 350 | 23.79 |
| HONORAIRES COMPTABLE ET CAC | 8 311 | | 8 360 | | 49 | 0.58 |
| FRAIS D'ACTES | 50 | | 20 | | 30 | 153.29 |
| ANNONCES INSERTIONS | 92 | | 737 | | 646 | 87.59 |
| CADEAUX CLIENTS | | | 13 | | 13 | 100.00 |
| IMPRIME PUBLICATION | 5 322 | | 4 962 | | 359 | 7.24 |
| TRANSPORTS SUR ACHATS | 845 | | 617 | | 227 | 36.84 |
| FRAIS DEPLACEMENT IND KILOM | 5 102 | | 3 377 | | 1 725 | 51.09 |
| MISSIONS | | | 260 | | 260 | 100.00 |
| RECEPTIONS | 1 603 | | 651 | | 952 | 146.08 |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|-------------------|----|---------------------|----|----------------------|--------------|
| | 31/12/2015 | 12 | 31/12/2014 | 12 | Euros | % |
| FRAIS POSTAUX | 893 | | 671 | | 222 | 33.04 |
| FRAIS TELECOMMUNICATIONS | 3 043 | | 2 996 | | 47 | 1.57 |
| FRAIS BANCAIRES | 103 | | 192 | | 89 | 46.31 |
| DIVERS | 82 | | 225 | | 143 | 63.50 |
| Concours divers (cotisations,..) | 186 | | 119 | | 67 | 56.30 |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES | 387 | | 2 308 | | 1 921 | 83.21 |
| Cotisations formations AFDAS | 296 | | 2 308 | | 2 012 | 87.16 |
| Impots indirects | 91 | | | | 91 | |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS | 72 918 | | 60 518 | | 12 400 | 20.49 |
| SALAIRES BRUTS NORMAL | 66 675 | | 53 904 | | 12 770 | 23.69 |
| SALAIRES ARTISTE & INTER SPECT | | | 228 | | 228 | 100.00 |
| Conges payes | 2 946 | | 111 | | 2 835 | NS |
| PRIMES ET GRATIFICATIONS | 2 663 | | 1 409 | | 1 254 | 89.05 |
| Indemnités et avantages divers | 634 | | | | 634 | |
| Indemnités rupture conv | | | 4 866 | | 4 866 | 100.00 |
| CHARGES SOCIALES | 15 317 | | 13 050 | | 2 266 | 17.37 |
| Charges de secur. soc. et prev | 698 | | 4 | | 702 | NS |
| COTISATIONS URSSAF | 5 933 | | 5 486 | | 447 | 8.16 |
| COTISATIONS CRR | 4 056 | | 3 383 | | 673 | 19.89 |
| COTISATIONS ASSEDIC | 2 652 | | 2 378 | | 274 | 11.51 |
| COTISATIONS GARP | | | 19 | | 19 | 100.00 |
| COTISATIONS CONGES SPECTACLES | | | 33 | | 33 | 100.00 |
| COT AUDIENS PREVOYANCE | 520 | | 373 | | 147 | 39.28 |
| COT FCAP (FDS COM AIDE PARITAø) | 173 | | 139 | | 34 | 24.38 |
| COTISATIONS FNAS | 867 | | 695 | | 172 | 24.71 |
| MEDECINE DU TRAVAIL | 417 | | 481 | | 65 | 13.46 |
| AUTRES CHARGES DE PERSONNEL | | | 65 | | 65 | 100.00 |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS | 976 | | 3 385 | | 2 409 | 71.17 |
| DOT AMORT IMMO CORPORELLE | 976 | | 3 385 | | 2 409 | 71.17 |
| AUTRES CHARGES | 456 | | 468 | | 12 | 2.47 |
| DROIT AUTEUR & REPRODUCTION | 454 | | 450 | | 4 | 0.95 |
| CHARGES DIVERSES GESTION COURA | 2 | | 18 | | 16 | 87.95 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION | 177 867 | | 141 357 | | 36 510 | 25.83 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 7 895 | | 43 948 | | 36 053 | 82.03 |
| AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES | 159 | | 156 | | 3 | 1.98 |
| Autres produits financiers | 159 | | 156 | | 3 | 1.98 |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS | 159 | | 156 | | 3 | 1.98 |
| RESULTAT FINANCIER | 159 | | 156 | | 3 | 1.98 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | 8 055 | | 44 104 | | 36 050 | 81.74 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION | 2 116 | | 13 684 | | 11 568 | 84.54 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | 1 464 | | 308 | | 1 156 | 374.95 |
| Liberalites perçues | 589 | | 13 100 | | 12 511 | 95.50 |
| PRODUIST SUR EXERCICES ANTERIEU | 63 | | 275 | | 212 | 77.15 |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|-------------------|----|---------------------|-----|----------------------|---------------|
| | 31/12/2015 | 12 | 31/12/2014 | 12 | Euros | % |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL | | | | 250 | 250 | 100.00 |
| Cession immobilisations corpor | | | | 250 | 250 | 100.00 |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS | 2 116 | | 13 934 | | 11 818 | 84.81 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION | 2 372 | | 4 723 | | 2 351 | 49.78 |
| Charges financieres | 78 | | | | 78 | |
| PENALITES ET AMENDES | 456 | | 346 | | 110 | 31.60 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | 356 | | 356 | 100.00 |
| CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU | 1 838 | | 4 021 | | 2 183 | 54.29 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL | 1 476 | | 624 | | 852 | 136.54 |
| Val. compt. des elem. actif ce | 1 476 | | 624 | | 852 | 136.54 |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | 3 848 | | 5 347 | | 1 499 | 28.03 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 1 732 | | 8 587 | | 10 319 | 120.17 |
| TOTAL PRODUITS | 188 038 | | 199 395 | | 11 357 | 5.70 |
| TOTAL DES CHARGES | 181 715 | | 146 704 | | 35 011 | 23.87 |
| SOLDE INTERMEDIAIRE | 6 322 | | 52 691 | | 46 368 | 88.00 |
| EXCEDENTS OU DEFICITS | 6 322 | | 52 691 | | 46 368 | 88.00 |