

ASSOC. LES AMIS DU CINEMA
45 place Montmain - 73400 UGINE

RAPPORT FINANCIER

DELEGATION DE SERVICE PUBLIC

EXERCICE 2016



RAPPORT FINANCIER

L'ensemble des éléments comptables de l'exercice courant du 1^{er} janvier au 31 décembre 2016 ont été approuvés par le Conseil d'Administration de l'association « Les Amis du Cinéma » lors de sa réunion du mercredi 12 avril 2017 et validés par notre Commissaire aux comptes, M. Mounir Aroui, du cabinet AZ Consultants.

En octobre 2012, notre association a racheté le fonds de commerce du cinéma le ROYAL, devenu le Dôme GAMBETTA.

2016 est notre quatrième exercice de plein fonctionnement avec 3 cinémas.

❶ Les principes de la mutualisation avec le Dôme GAMBETTA

Avec la reprise du Dôme GAMBETTA, nous avons dû mettre en place une comptabilité spécifique pour ce nouveau cinéma dont la gestion n'est pas intégrée à la Délégation de Service Public, laquelle concerne uniquement le DÔME Cinéma et le cinéma Chantecler.

Les charges communes aux 3 cinémas font l'objet d'une répartition. Ce sont essentiellement les charges administratives et de personnel dont les fonctions concernent les 3 cinémas. Il en va de même pour certaines recettes communes aux trois cinémas.

Le partage de ces charges et recettes communes est établi au prorata du nombre d'écrans, soit 20 % à la charge du Dôme GAMBETTA et 80 % pour les cinémas communautaires.

Cette répartition est très proche de la réalité de la fréquentation des 3 cinémas en 2016 :

- | | |
|--------------------------|-----------------------------------|
| • Cinéma Chantecler | 50,1 % de la fréquentation totale |
| • DÔME Cinéma | 30,5 % de la fréquentation totale |
| • Cinémas communautaires | 80,6 % de la fréquentation totale |
| • Dôme GAMBETTA | 19,4 % de la fréquentation totale |

Par un effet de mutualisation, cette répartition a pour effet de réduire les charges de fonctionnement des cinémas communautaires.

❷ Les recettes

Recettes de la billetterie : 670 695 €

- Les recettes de la billetterie des cinémas communautaires s'élèvent à 670 695 € HT (640 963 € en 2015) en hausse de 4,6 %.
- Le prix moyen TTC des places des cinémas communautaires est de 5,58 € en 2016. Pour comparaison, le prix moyen des places de cinéma en France était de 6,51 € en 2016.
- Le prix moyen HT des places (4,62 €) est stable par rapport à 2015.

Recettes de la confiserie : 33 266 €

- Elles sont en baisse de 5%.

- Pour rappel, nous ne réalisons pas de vente de confiserie au DÔME Cinéma. Ces recettes concernent donc uniquement le cinéma Chantecler.

Recettes d'animation : 15 155 €

- Ce poste, fonction des animations mises en place, est très variable d'un exercice à l'autre.
- Il est toutefois en légère augmentation par rapport à l'exercice 2015 (+ 4,2%).

Recettes Publicité : 33 473 €

- Après une très forte augmentation en 2015, elles baissent en 2016 (- 6 %).
- Nos recettes publicitaires se répartissent entre les contrats de régie publicitaire de nos écrans et les annonceurs de notre programme Travelling, à raison de, respectivement, 2/3 et 1/3 de ces recettes.

Produits accessoires : 41 585 €

- Ils augmentent de 12 780 € (+ 44 %) en raison essentiellement d'une augmentation du volume de places d'abonnement périmées.

Location de Lunettes 3D : 5 171 €

- Ce poste est en forte baisse (- 47%). Cela témoigne de l'intérêt très sélectif du public pour les films en 3D.

Subventions d'exploitation (hors CoRAL) : 86 305 €

- Elles sont globalement conformes à nos prévisions budgétaires.
- Le montant de la subvention « Art & Essai » (36 000 €) versée par le Ministère de la Culture est stable.

Il est à noter qu'une modification du mécanisme de classement « Art & Essai » interviendra en 2018. Les nouveaux critères de classement des salles, plus sélectifs, pourraient, à programmation équivalente, faire baisser à terme la subvention que nous recevons du Ministère de la Culture.

Emploi d'Avenir : 7 203 €

- Cette aide sur 3 ans est arrivée à échéance fin juin 2016.

Aides Numériques : 26 384 €

- Globalement stables, ces aides couvrent environ 80 % du montant des amortissements liés à l'équipement en projection numérique des cinémas communautaires.

Total des recettes : 920 815 €

- **Le total des recettes est en augmentation de 15 334 € (+ 1,7 %)**

③ Les charges

Location films & frais proportionnels : 333 225 €

- Ce poste, proportionnel à la billetterie, est en hausse de 5,7% par rapport à l'exercice 2015.
- Aux charges de location s'ajoutent les cotisations à la Fédération Nationale des Cinémas Français (FNCF) et au Centre National de la Cinématographie (CNC) ainsi que la SACEM. Ces charges sont, elles aussi, proportionnelles aux recettes de la billetterie.
- Le taux de location des films est en hausse en 2016, 47,57 % contre 47,05% en 2015.
- **L'ensemble de ces charges représente 49,7 % des recettes de la billetterie en 2016.**

Confiserie : 14 386 €

- Ce poste correspond à l'achat des produits venus en distributeurs au cinéma Chantecler.

Animation : 47 303 €

- Ce poste de dépenses est essentiel à l'identité des cinémas du bassin et au maintien d'une fréquentation dynamique.
- Il augmente de 2 719 €. Cette augmentation est essentiellement due aux dépenses engagées pour fêter les 50 ans du cinéma Chantecler.
- 48 % de ces dépenses concernent nos frais de communication (Edition du Travelling + achat des affiches de films).

Autres charges extérieures : 64 932 €

- Ce poste augmente de 6,8 %. Cette augmentation est essentiellement liée aux frais générés par l'externalisation d'une partie du ménage du cinéma Chantecler.
- Les frais de port sont en diminution pour la deuxième année consécutive, suite à la montée en puissance de l'envoi des films par système dématérialisé (ADSL).

Location des lunettes 3D : 3 664 €

- Cette charge correspond à la location des équipements 3D de nos salles. Elle est proportionnelle au nombre d'entrées réalisées sur les films projetés en 3D.

Impôts, taxes et assimilés : 7 040 €

- Ce poste, en baisse de 7,7%, concerne essentiellement le paiement de la Taxe d'Apprentissage et la Participation à la formation continue qui est en baisse en 2016.

Frais de personnel : 460 705 €

- Ce poste, en augmentation de 1,8%, reste maîtrisé compte tenu d'une augmentation générale des salaires de 0,8 % au 1^{er} janvier, des prises d'ancienneté intervenues en cours d'exercice, de la variation de la provision pour congés à payer due au 31 décembre, et des événements particuliers qui impactent chaque exercice.

Frais bancaires : 2 789 €

- Ce poste correspond en très grande partie aux coûts générés par l'acceptation des paiements par cartes bancaire, auxquels s'ajoutent les frais habituels de gestion de notre compte bancaire.

Dotations aux amortissements : 39 657 €

- Ce poste est en augmentation de 2 322 € (+ 6,2 %) compte tenu des investissements réalisés au cours des derniers exercices (aspiration centralisée, autolaveuse, matériel VAD, mise à jour des racks son, changement du climatiseur de la régie de la salle 1 du cinéma Chantecler...).
- L'amortissement des équipements numériques des 2 cinémas s'élève à 30 607 €.

Dotations aux provisions : 25 493 €

- Cette somme correspond à la mise à jour de nos provisions pour le versement des Indemnités de Fin de Carrière (IFC) à prévoir pour les salariés partant en retraite. Suite à une mauvaise interprétation de notre Convention collective les années précédentes par le prestataire qui réalise les calculs, cette dotation a dû être réajustée. Le niveau de dotation de 2016 a donc un caractère exceptionnel.

Total des charges : 1 000 750 €

- **Le total des charges est en augmentation de 53 075 € (+ 5,6 %)**

④ Résultat de l'exercice 2016**Cinémas Communautaires (145 313 spectateurs)**

| | |
|--|------------|
| • Déficit HT 2016 : | 79 935 € |
| • Subvention TTC demandée à Arlysère dans le cadre de la DSP : | 84 331 € |
| • Plafond autorisé TTC dans le cadre de la DSP pour l'année 2016 : | 127 100 € |
| • Différence entre le déficit 2016 et le plafond de la DSP | - 42 769 € |

Une gestion particulièrement rigoureuse nous permet de clôturer cet exercice dans de bonnes conditions, limitant au maximum le coût résiduel de l'activité à la charge de la collectivité, tout en préservant toute la diversité de l'offre cinématographique sur le bassin.

Cette réussite, portée par une gestion prudente de l'association, ne doit pas cacher des problèmes structurels engendrés par une charge de travail qui a considérablement augmenté et qui repose, notamment du point de vue de l'organisation et de l'administration, sur une toute petite équipe.

⑤ Demande de subvention au titre de la Délégation de Service Public

| | |
|---|----------------|
| Total de la demande de subvention 2016 au titre de la DSP | 84 331 € TTC |
| • Plafond autorisé dans le cadre de la DSP pour l'année 2016 : | 127 100 € TTC |
| • Différence entre la subvention demandée et le plafond de la DSP | - 42 769 € TTC |
| Montant subvention : | 84 331 € TTC |
| Acompte versé le 02/02/15 (reliquat 2015) : | - 16 235 € TTC |
| Acompte versé le 20/12/16 (acompte 2016) : | - 47 315 € TTC |
| Soit un montant à verser de : | 20 781 € TTC |

ASSOC. LES AMIS DU CINEMA - DSP

COMPTE DE RESULTAT du 1 JANVIER au 31 DÉCEMBRE 2016

145 313 ENTRÉES

| | | | |
|--|---------------------|--|---------------------|
| LOCATIONS FILMS & FRAIS PROPOR. | 333 224,73 | RECETTES FILMS | 670 694,54 |
| Locations films | 319 054,81 | P.M H.T.= | 4,62 |
| Cotisations FNCF | 1 514,89 | % de Location= | 47,57% |
| Cotisations CNC | 1 551,08 | marge/entrée = | 2,32 |
| Sacem | 11 103,95 | | |
| CONFISERIE | 14 386,08 | RECETTES CONFISERIE | 33 265,69 |
| ANIMATION | 47 303,10 | RECETTES D'ANIMATION | 15 155,31 |
| Communication | 18 604,63 | Particip. frais soirées | 2 375,12 |
| Affiches | 4 056,09 | Anim. Jeune Public | 1 311,60 |
| Missions réceptions | 5 913,74 | Animations diverses | 9,34 |
| Déplacements | 1 723,78 | Prestations services | 0,00 |
| Animation | 15 748,80 | Dispositifs scolaires | 6 756,32 |
| Prestations services | 0,00 | Cinéma non commercial | 4 702,93 |
| Cinéma non commercial | 1 256,05 | | |
| AUTRES CHARGES EXT. | 64 932,02 | RECETTES PUBLICITE | 33 472,78 |
| Port | 1 301,83 | Publicité Travelling | 10 163,29 |
| Documentation | 1 347,31 | Publicité Ecrans | 23 309,49 |
| Affranchissements | 7 693,69 | PRODUITS ACCESSOIRES | 41 584,67 |
| Téléphone | 3 287,66 | Adhésions | 2 268,80 |
| Cot. prof. divers. | 2 930,00 | Mise à dispo. personnel | 2 295,53 |
| Divers (cf détail) | 48 371,52 | Rembt frais | 736,78 |
| | | Frais gestion abonts | 12 703,69 |
| | | Places périmées | 23 575,76 |
| | | Autres | 4,12 |
| LOCATION LUNETTES 3D | 3 663,60 | LOCATION LUNETTES 3D | 5 171,00 |
| IMPOTS, TAXES & ASSIM. | 7 039,70 | SUBVENTIONS EXPLOIT. | 86 304,51 |
| Apprentissage | 2 342,56 | Passeurs Images | 3 800,00 |
| Formation | 4 697,15 | Région CDPRA | 25 000,00 |
| Divers | 0,00 | Conseil Général | 20 000,00 |
| | | Minist. Culture - A&E | 36 000,00 |
| | | FNCF/Canal+ | 1 504,51 |
| FORMATION DU PERSONNEL | 120,95 | AIDES COUT FORMATION | 0,00 |
| FRAIS DE PERSONNEL | 460 704,57 | AIDES A L'EMPLOI | 7 203,43 |
| FRAIS BANCAIRES | 2 789,23 | PRODUITS FINANCIERS | 1 458,75 |
| DOT. AUX AMORTISSEMENTS | 39 656,81 | AIDES NUMERIQUE/INVESTISSEMENTS | 26 384,12 |
| dont amort. numérique | 30 607,00 | | |
| DOT. AUX PROVISIONS | 25 492,64 | REPRISE PROVISIONS | 0,00 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | 135,00 | PRODUITS EXCEPTIONNELS | 120,00 |
| TOTAL Charges | 999 448,43 | TOTAL Produits | 920 814,80 |
| TOTAL avant IS | 999 448,43 | Résultat de l'activité | -78 633,63 |
| IS | 1 301,48 | TOTAL avant IS | 920 814,80 |
| TOTAL CHARGES | 1 000 749,92 | TOTAL PRODUITS | 920 814,80 |
| TOTAL GENERAL | 1 000 749,92 | SUBVENTION CoRAL DSP | -79 935,12 |
| | | TOTAL GENERAL | 1 000 749,92 |

Assoc. LES AMIS DU CINEMA - DSP Année 2016

DETAILS DE CERTAINS POSTES

| | | |
|--|--------------|-------------------|
| - COTIS. PROFESS. DIVERSES | | 2 930,00 |
| * Acrira | 1 080,00 | |
| * Afcae | 1 620,00 | |
| * Adrc | 180,00 | |
| * Fiches du cinéma/Cinémathèque | 0,00 | |
| * OT Ugine / Adac | 50,00 | |
| - AUTRES CHARGES EXT. DIVERS | | 48 371,52 |
| * Carburant | 733,84 | |
| * Lampes projecteurs | 4 996,05 | |
| * Petit équipement | 4 362,73 | |
| * Fournitures administratives | 1 745,53 | |
| * Billeterie | 2 171,30 | |
| * Locations mobilières | 2 229,12 | |
| * Entretien biens immobiliers | 6 379,02 | |
| * Maintenance | 10 218,23 | |
| * Assurances | 7 656,80 | |
| * Rémun. intermediaires/honoraires | 3 407,35 | |
| * Personnel extérieur | 4 227,32 | |
| * Frais site (heberg/noms domaine) | 80,00 | |
| * Rabais, remises... | 155,76 | |
| * Divers | 8,47 | |
| - FRAIS DE PERSONNEL | | 460 704,57 |
| * Salaires + Indemnités frais profess. | 354 984,41 | |
| * CICE | (18 225,57) | |
| * Charges sociales | 123 945,73 | |
| - FRAIS BANCAIRES | | 2 789,23 |
| * Services bancaires | 739,48 | |
| * Commissions CB | 2 049,75 | |
| - CHARGES EXCEPTIONNELLES | | 135,00 |
| * Amende | 135,00 | |
| - PRODUITS FINANCIERS | | 1 458,75 |
| * Intérêts Compte à terme | 126,21 | |
| * Intérêts livrets | 1 332,54 | |
| - PRODUITS EXCEPTIONNELS | | 120,00 |
| * Collecte Fauteuil Afrique | 120,00 | |
| - PRODUITS FINANCIERS EXCEPTIONNELS | | 0,00 |
| | | |

ASSOCIATION LES AMIS DU CINEMA - DSP

COMPTE DE RESULTAT du 1 JANVIER au 31 DÉCEMBRE 2016

138 704 entrées

145 313 entrées

| PRODUITS | EXERCICE 2015 | EXERCICE 2016 | VARIATION | |
|--|-------------------|-------------------|--------------------|---------------|
| RECETTES FILMS | 640 962,86 | 670 694,54 | 29 731,68 | 4,6% |
| P.M.H.T.= | 4,62 | 4,62 | (0,01) | -0,1% |
| % de Location= | 47,05% | 47,57% | 0,01 | 1,1% |
| marge/entrée = | 2,35 | 2,32 | (0,03) | -1,1% |
| RECETTES CONFISERIE | 35 011,97 | 33 265,69 | (1 746,28) | -5,0% |
| RECETTES D'ANIMATION | 14 538,02 | 15 155,31 | 617,29 | 4,2% |
| Particip. frais soirées | 1 396,06 | 2 375,12 | 979,06 | 70,1% |
| Anim. Jeune Public | 888,96 | 1 311,60 | 422,64 | 47,5% |
| Animations diverses | 44,01 | 9,34 | (34,67) | -78,8% |
| Prestations services | 280,00 | 0,00 | (280,00) | -100,0% |
| Dispositifs scolaires | 7 787,04 | 6 756,32 | (1 030,72) | -13,2% |
| Cinéma non commercial | 4 141,95 | 4 702,93 | 560,98 | 13,5% |
| RECETTES PUBLICITE | 35 645,78 | 33 472,78 | (2 173,00) | -6,1% |
| Publicité Travelling | 10 692,72 | 10 163,29 | (529,43) | -5,0% |
| Publicité Ecrans | 24 953,06 | 23 309,49 | (1 643,57) | -6,6% |
| PRODUITS ACCESSOIRES | 28 804,31 | 41 584,67 | 12 780,36 | 44,4% |
| Adhésions | 1 724,80 | 2 268,80 | 544,00 | 31,5% |
| Mise à dispo. personnel | 2 831,77 | 2 295,53 | (536,24) | -18,9% |
| Rembt frais | 1 409,64 | 736,78 | (672,86) | -47,7% |
| Frais gestion abonts | 11 353,58 | 12 703,69 | 1 350,10 | 11,9% |
| Places périmées | 11 475,28 | 23 575,76 | 12 100,48 | 105,4% |
| Autres | 9,24 | 4,12 | (5,12) | -55,4% |
| LOCATION LUNETTES 3D | 9 733,78 | 5 171,00 | (4 562,78) | -46,9% |
| SUBVENTIONS EXPLOIT. | 91 645,26 | 86 304,51 | (5 340,75) | -5,8% |
| Passeurs Images | 6 000,00 | 3 800,00 | (2 200,00) | -36,7% |
| Région CDPRA | 25 000,00 | 25 000,00 | 0,00 | 0,0% |
| Conseil Général | 20 000,00 | 20 000,00 | 0,00 | 0,0% |
| Minist.Culture - A&E | 36 000,00 | 36 000,00 | 0,00 | 0,0% |
| FNCF/Canal+ | 4 645,26 | 1 504,51 | (3 140,75) | -67,6% |
| AIDES COUT FORMATION | 8 214,45 | 0,00 | (8 214,45) | NS |
| AIDES A L'EMPLOI | 13 117,68 | 7 203,43 | (5 914,25) | -45,1% |
| PRODUITS FINANCIERS | 1 923,44 | 1 458,75 | (464,69) | -24,2% |
| AIDES NUMERIQUE/INVESTISSEMENTS | 25 883,00 | 26 384,12 | 501,12 | 1,9% |
| REPRISE PROVISIONS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | 0,00 | 120,00 | 120,00 | NS |
| TOTAL PRODUITS | 905 480,55 | 920 814,80 | 15 334,25 | 1,7% |

ASSOCIATION LES AMIS DU CINEMA - DSP

COMPTE DE RESULTAT du 1 JANVIER au 31 DÉCEMBRE 2016

138 704 entrées

145 313 entrées

| CHARGES | EXERCICE 2015 | EXERCICE 2016 | VARIATION | |
|--|----------------------|----------------------|--------------------|---------------|
| LOCATIONS FILMS & FRAIS PROPOT. | 315 329,58 | 333 224,73 | 17 895,15 | 5,7% |
| Locations films | 301 601,36 | 319 054,81 | 17 453,45 | 5,8% |
| Cotisations FNCF | 1 470,52 | 1 514,89 | 44,37 | 3,0% |
| Cotisations CNC | 1 508,18 | 1 551,08 | 42,90 | 2,8% |
| Sacem | 10 749,52 | 11 103,95 | 354,43 | 3,3% |
| CONFISERIE | 14 643,31 | 14 386,08 | (257,23) | -1,8% |
| ANIMATION | 44 583,93 | 47 303,10 | 2 719,17 | 6,1% |
| Communication | 17 604,94 | 18 604,63 | 999,69 | 5,7% |
| Affiches | 4 155,10 | 4 056,09 | (99,01) | -2,4% |
| Missions réceptions | 5 540,60 | 5 913,74 | 373,14 | 6,7% |
| Déplacements | 1 054,82 | 1 723,78 | 668,96 | 63,4% |
| Animation | 14 974,55 | 15 748,80 | 774,25 | 5,2% |
| Prestations services | 0,00 | 0,00 | 0,00 | NS |
| Cinéma non commercial | 1 253,91 | 1 256,05 | 2,14 | NS |
| AUTRES CHARGES EXT. | 60 820,41 | 64 932,02 | 4 111,61 | 6,8% |
| Port | 1 710,92 | 1 301,83 | (409,09) | -23,9% |
| Documentation | 1 698,47 | 1 347,31 | (351,16) | -20,7% |
| Affranchissements | 7 992,00 | 7 693,69 | (298,31) | -3,7% |
| Téléphone | 2 910,32 | 3 287,66 | 377,34 | 13,0% |
| Cot. prof. divers. | 2 976,00 | 2 930,00 | (46,00) | -1,5% |
| Divers (cf détail) | 43 532,70 | 48 371,52 | 4 838,83 | 11,1% |
| LOCATION LUNETTES 3D | 6 939,60 | 3 663,60 | (3 276,00) | -47,2% |
| IMPOTS, TAXES & ASSIM. | 7 623,54 | 7 039,70 | (583,84) | -7,7% |
| Apprentissage | 2 204,19 | 2 342,56 | 138,36 | 6,3% |
| Formation | 5 419,35 | 4 697,15 | (722,20) | -13,3% |
| Divers | 0,00 | 0,00 | 0,00 | NS |
| FORMATION DU PERSONNEL | 4 617,34 | 120,95 | (4 496,39) | NS |
| FRAIS DE PERSONNEL | 452 686,78 | 460 704,57 | 8 017,79 | 1,8% |
| FRAIS BANCAIRES | 2 521,74 | 2 789,23 | 267,49 | 10,6% |
| DOT. AUX AMORTISSEMENTS | 37 334,87 | 39 656,81 | 2 321,94 | 6,2% |
| dont amort. numérique | 30 607,00 | 30 607,00 | 0,00 | 0,0% |
| DOT. AUX PROVISIONS | 574,06 | 25 492,64 | 24 918,58 | NS |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | 0,00 | 135,00 | 135,00 | NS |
| TOTAL CHARGES | 947 675,15 | 999 448,43 | 51 773,28 | 5,5% |
| IS | 0,00 | 1 301,48 | 1 301,48 | NS |
| TOTAL GENERAL | 947 675,15 | 1 000 749,92 | 53 074,76 | 5,6% |

ASSOCIATION LES AMIS DU CINEMA - DSP

COMPTE DE RESULTAT du 1 JANVIER au 31 DÉCEMBRE 2016

138 704 entrées

145 313 entrées

| DETAIL | EXERCICE 2015 | EXERCICE 2016 | VARIATION | |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------|
| COTIS. PROFESS. DIVERSES | 2 976,00 | 2 930,00 | (46,00) | -1,5% |
| Acira | 1 080,00 | 1 080,00 | 0,00 | 0,0% |
| Afcae | 1 665,00 | 1 620,00 | (45,00) | -2,7% |
| Adrc | 170,00 | 180,00 | 10,00 | 5,9% |
| Fiches du cinéma/Cinémathèque | 36,00 | 0,00 | (36,00) | |
| OT UGINE/Adac | 25,00 | 50,00 | 25,00 | 100,0% |
| RECETTES D'ANIMATION | 43 532,70 | 48 371,52 | 4 838,83 | 11,1% |
| Carburant | 546,66 | 733,84 | 187,18 | 34,2% |
| Lampes projecteurs | 3 595,75 | 4 996,05 | 1 400,30 | 38,9% |
| Petit équipement | 4 091,44 | 4 362,73 | 271,29 | 6,6% |
| Fournitures administratives | 1 796,66 | 1 745,53 | (51,13) | -2,8% |
| Billetterie | 2 551,80 | 2 171,30 | (380,50) | -14,9% |
| Locations mobilières | 2 217,53 | 2 229,12 | 11,59 | 0,5% |
| Entretien biens immobiliers | 1 806,72 | 6 379,02 | 4 572,30 | 253,1% |
| Maintenance | 10 016,63 | 10 218,23 | 201,60 | 2,0% |
| Assurances | 7 389,70 | 7 656,80 | 267,10 | 3,6% |
| Rémun. intermédiaires/honoraires | 8 769,54 | 3 407,35 | (5 362,19) | -61,1% |
| Personnel extérieur | 0,00 | 4 227,32 | 4 227,32 | |
| Frais site (hebergmt/noms domaine) | 328,00 | 80,00 | (248,00) | -75,6% |
| Rabais, remises... | 372,72 | 155,76 | (216,96) | -58,2% |
| Divers | 49,56 | 8,47 | (41,09) | -82,9% |
| FRAIS DE PERSONNEL | 452 686,78 | 460 704,57 | 8 017,79 | 1,8% |
| Salaires + Indemnités frais profess. | 349 383,88 | 354 984,41 | 5 600,53 | 1,6% |
| CICE | (17 237,25) | (18 225,57) | (988,32) | 5,7% |
| Charges sociales | 120 540,15 | 123 945,73 | 3 405,58 | 2,8% |
| FRAIS BANCAIRES | 2 521,74 | 2 789,23 | 267,49 | 10,6% |
| Services bancaires | 727,20 | 739,48 | 12,28 | 1,7% |
| Commissions CB | 1 794,54 | 2 049,75 | 255,21 | 14,2% |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | 0,00 | 135,00 | 135,00 | NS |
| Amende | | 135,00 | 135,00 | NS |
| PRODUITS FINANCIERS | 1 923,44 | 1 458,75 | (464,69) | -24,2% |
| Intérêts Compte à terme | 156,06 | 126,21 | (29,86) | -19,1% |
| Intérêts livrets | 1 767,38 | 1 332,54 | (434,83) | -24,6% |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | 0,00 | 120,00 | 120,00 | NS |
| * Collecte Fauteuil Afrique | 0,00 | 120,00 | 120,00 | NS |