

VILLIERS - CINEMA

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2015

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
Mme Françoise GIRAUD
M Maurice REYNIER

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/09/2015 AU 26/02/2016
DU 01/01/2015 AU 31/08/2015

Poste comptable de TRES. VILLIERS-SUR-MARNE

Date Edition : 26/02/2016

Nomenclature M4 spic

SOMMAIRE

51605 VILLIERS - CINEMA

Exercice 2015

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
<u>1 Bilan synthétique</u>	<u>Etat I-1 4</u>
2 Bilan	Etat I-2 5
<u>2.1 Bilan Actif</u>	
<u>2.2 Bilan Passif</u>	
<u>3 Compte de résultat synthétique</u>	<u>Etat I-3 13</u>
<u>4 Compte de résultat</u>	<u>Etat I-4 14</u>
5 Annexe	18
<u>Etats des opérations pour compte de tiers</u>	<u>Etat I-5 19</u>
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	21
<u>1 Résultats budgétaires de l'exercice.....</u>	<u>Etat II-1 22</u>
<u>2 Résultats d'exécution</u>	<u>Etat II-2 23</u>
<u>3 Etat de consommation des crédits</u>	<u>Etat II-3 24</u>
<u>4 Etat de réalisation des opérations</u>	<u>Etat II-4 28</u>
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	32
<u>1 Balance des comptes</u>	<u>Etat III-1 33</u>
<u>2 Situation des valeurs inactives</u>	<u>Etat III-2 42</u>
4EME PARTIE : Page des signatures	43

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

51605 - VILLIERS - CINEMA

Exercice 2015

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	0,00	Dotations	0,00
Terrains	0,00	Fonds Globalisés	0,00
Constructions	0,00	Réserves	41,44
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	0,00	Différences sur réalisations d'immobilisations	0,00
Immobilisations corporelles en cours	0,00	Report à nouveau	-325,12
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	Résultat de l'exercice	-53,96
Autres immobilisations corporelles	62,49	Subventions transférables	79,24
Total immobilisations corporelles (nettes)	62,49	Subventions non transférables	0,00
Immobilisations financières	0,00	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	0,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	62,49	Autres fonds propres	0,00
Stocks	0,00	TOTAL FONDS PROPRES	-258,39
Créances	19,85	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0,00
Valeurs mobilières de placement	0,00	Dettes financières à long terme	0,00
Disponibilités	2,08	Fournisseurs ⁽²⁾	1,54
Autres actifs circulant	0,00	Autres dettes à court terme	341,14
TOTAL ACTIF CIRCULANT	21,93	Total dettes à court terme	342,69
Comptes de régularisations	0,00	TOTAL DETTES	342,69
		Comptes de régularisations	0,13
TOTAL ACTIF	84,42	TOTAL PASSIF	84,42

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2014

BILAN (en Euros)

51605 - VILLIERS - CINEMA

Exercice 2015

ACTIF		Exercice 2015			Exercice 2014
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études de R & D				
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	Fonds commercial, droit au bail				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété				
	Constructions en toute propriété				
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop				
	Oeuvres d'art				
	Autres immob corpo en tte propriété	162 196,49	99 709,09	62 487,40	73 689,97
	Immo corpo en cours en tte prop				
	Immobilisations affectées en toute prop				
	Immobilisations mises en concession				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
Construc reçues au titre mise à dispo					
Construction sur sol autrui mise à dispo					
MONTANT A REPORTER	162 196,49	99 709,09	62 487,40	73 689,97	

BILAN (en Euros)

51605 - VILLIERS - CINEMA

Exercice 2015

ACTIF		Exercice 2015			Exercice 2014
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE (SUITE)	REPORT	162 196,49	99 709,09	62 487,40	73 689,97
	Instal, mat et outil tech mise à dispo				
	Autres immob corpo mise à dispo				
	Immobilisation en cours mise à dispo				
	Terrains reçus en affect ou concess				
	Constructions reçues en affect ou conc				
	Construction sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres créances				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I	162 196,49	99 709,09	62 487,40	73 689,97	

BILAN (en Euros)

51605 - VILLIERS - CINEMA

Exercice 2015

ACTIF		Exercice 2015			Exercice 2014
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Matières premières et autres approvision				
	En cours de production biens et services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances				
	Clients et comptes rattachés	14 666,00	0,00	14 666,00	12 550,14
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres créances d'exploitation	5 181,00	0,00	5 181,00	5 127,62
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances diverses				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	2 082,43	0,00	2 082,43	6 450,09
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	21 929,43	0,00	21 929,43	24 127,85

BILAN (en Euros)

51605 - VILLIERS - CINEMA

Exercice 2015

ACTIF		Exercice 2015			Exercice 2014
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer et à régulariser				
	Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	184 125,92	99 709,09	84 416,83	97 817,82

BILAN (en Euros)

51605 - VILLIERS - CINEMA

Exercice 2015

PASSIF		Exercice 2015	Exercice 2014
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	41 442,41	41 442,41
	Report à nouveau	-325 123,40	-255 365,84
	Résultat de l'exercice	-53 957,66	-69 757,56
	Subventions d'investissement	79 243,75	79 426,00
	Provisions règlementées		
	Fonds globalisés		
	Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I	-258 394,90	-204 254,99	

BILAN (en Euros)

51605 - VILLIERS - CINEMA

Exercice 2015

PASSIF		Exercice 2015	Exercice 2014
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

BILAN (en Euros)

51605 - VILLIERS - CINEMA

Exercice 2015

PASSIF		Exercice 2015	Exercice 2014
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 543,47	2 873,31
	Dettes fiscales et sociales	214,40	912,57
	Autres dettes d'exploitation		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes fiscales impôt sur les bénéfices		
	Dettes envers les BA ou le BP	340 928,44	286 880,61
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	342 686,31	290 666,49	

BILAN (en Euros)

51605 - VILLIERS - CINEMA

Exercice 2015

PASSIF		Exercice 2015	Exercice 2014
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	125,42	11 406,32
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	125,42	11 406,32
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	84 416,83	97 817,82

Compte de Résultat Synthétique

En milliers d'Euros

51605 - VILLIERS - CINEMA

Exercice 2015

POSTES	Exercice 2015	Exercice 2014
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues	4,14	1,92
Produits des services	98,61	109,20
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	102,75	111,12
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	143,95	153,70
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	13,70	13,70
Autres charges	13,55	14,75
Charges courantes non financières	171,20	182,16
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	-68,45	-71,04
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT	-68,45	-71,04
Produits exceptionnels	14,49	1,28
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	14,49	1,28
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-53,96	-69,76

COMPTE DE RESULTAT 2015

51605 - VILLIERS - CINEMA

Exercice 2015

POSTES	Exercice 2015	Exercice 2014
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Vente de marchandises		
Prestations de services	98 607,30	109 202,90
Divers produits d'exploitation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	4 143,73	1 918,73
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits d'exploitation		
TOTAL I	102 751,03	111 121,63
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation stock mat prem, autres approv		
Autres achats et charges externes	143 945,65	153 703,81
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés	13 549,60	14 751,44
Salaires et traitements		

COMPTE DE RESULTAT 2015

51605 - VILLIERS - CINEMA

Exercice 2015

POSTES	Exercice 2015	Exercice 2014
Charges sociales		
Dotations amortissements des immob	13 702,57	13 702,60
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour risques et charges		
Autres charges d'exploitation		
TOTAL II	171 197,82	182 157,85
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-68 446,79	-71 036,22
PRODUITS FINANCIERS		
Valeurs mobilières, créances de l'actif		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produit net sur cessions de VMP		
TOTAL III		
CHARGES FINANCIERES		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Pertes de change		

COMPTE DE RESULTAT 2015

51605 - VILLIERS - CINEMA

Exercice 2015

POSTES	Exercice 2015	Exercice 2014
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV		
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	-68 446,79	-71 036,22
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital	14 489,13	1 278,66
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	14 489,13	1 278,66
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI		
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	14 489,13	1 278,66

COMPTE DE RESULTAT 2015

51605 - VILLIERS - CINEMA

Exercice 2015

POSTES	Exercice 2015	Exercice 2014
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	117 240,16	112 400,29
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	171 197,82	182 157,85
Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-53 957,66	-69 757,56

Opérations Compte de Tiers

51605 - VILLIERS - CINEMA

Exercice 2015

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2015

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur

Opérations Compte de Tiers

51605 - VILLIERS - CINEMA

Exercice 2015

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2015

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur

Résultats budgétaires de l'exercice

51605 - VILLIERS - CINEMA

Exercice 2015

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	62 000,00	554 000,00	616 000,00
Titres de recette émis (b)	23 573,57	123 869,02	147 442,59
Réductions de titres (c)	125,00	6 628,86	6 753,86
Recettes nettes (d = b - c)	23 448,57	117 240,16	140 688,73
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	62 000,00	554 000,00	616 000,00
Mandats émis (f)	12 428,25	171 417,93	183 846,18
Annulations de mandats (g)	0,00	220,11	220,11
Depenses nettes (h = f - g)	12 428,25	171 197,82	183 626,07
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	11 020,32		
(h - d) Déficit		53 957,66	42 937,34

Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

51605 - VILLIERS - CINEMA

Exercice 2015

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2014	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2015	RESULTAT DE L'EXERCICE 2015	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2015
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
VILLIERS - CINEMA					
Investissement	47 178,44	0,00	11 020,32	0,00	58 198,76
Fonctionnement	-325 123,40	0,00	-53 957,66	0,00	-379 081,06
Sous-Total	-277 944,96	0,00	-42 937,34	0,00	-320 882,30
TOTAL III	-277 944,96	0,00	-42 937,34	0,00	-320 882,30
TOTAL I + II + III	-277 944,96	0,00	-42 937,34	0,00	-320 882,30

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

51605 - VILLIERS - CINEMA

Exercice 2015

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
21	Immobilisations corporelles	40 000,00		40 000,00	2 500,00		2 500,00	37 500,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	40 000,00		40 000,00	2 500,00		2 500,00	37 500,00
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	40 000,00		40 000,00	2 500,00		2 500,00	37 500,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	22 000,00		22 000,00	9 928,25		9 928,25	12 071,75
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	22 000,00		22 000,00	9 928,25		9 928,25	12 071,75
TOTAL GENERAL		62 000,00		62 000,00	12 428,25		12 428,25	49 571,75

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

51605 - VILLIERS - CINEMA

Exercice 2015

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
13	Subventions d'investissement				9 746,00		9 746,00	-9 746,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS				9 746,00		9 746,00	-9 746,00
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT				9 746,00		9 746,00	-9 746,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	14 821,56		14 821,56	13 827,57	125,00	13 702,57	1 118,99
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	14 821,56		14 821,56	13 827,57	125,00	13 702,57	1 118,99
001	Solde d'exécution de la section d'invest	47 178,44		47 178,44				47 178,44
TOTAL GENERAL		62 000,00		62 000,00	23 573,57	125,00	23 448,57	38 551,43

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

51605 - VILLIERS - CINEMA

Exercice 2015

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
011	Charges à caractère général	129 955,04		129 955,04	73 711,54	95,11	73 616,43	56 338,61
012	Charges de personnel et frais assimilés	84 000,00		84 000,00	83 878,82		83 878,82	121,18
65	Autres charges de gestion courante	100,00		100,00				100,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	214 055,04		214 055,04	157 590,36	95,11	157 495,25	56 559,79
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	14 821,56		14 821,56	13 827,57		13 827,57	993,99
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	14 821,56		14 821,56	13 827,57		13 827,57	993,99
002	Résultat d'exploitation reporté	325 123,40		325 123,40				325 123,40
TOTAL GENERAL		554 000,00		554 000,00	171 417,93	95,11	171 322,82	382 677,18

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

51605 - VILLIERS - CINEMA

Exercice 2015

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
70	Ventes de produits fabriques prestations	528 000,00		528 000,00	99 763,10	1 155,80	98 607,30	429 392,70
74	Subventions d'exploitation	4 000,00		4 000,00	4 143,73		4 143,73	-143,73
77	Produits exceptionnels				10 033,94	5 473,06	4 560,88	-4 560,88
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	532 000,00		532 000,00	113 940,77	6 628,86	107 311,91	424 688,09
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	22 000,00		22 000,00	9 928,25		9 928,25	12 071,75
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	22 000,00		22 000,00	9 928,25		9 928,25	12 071,75
TOTAL GENERAL		554 000,00		554 000,00	123 869,02	6 628,86	117 240,16	436 759,84

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

51605 - VILLIERS - CINEMA

Exercice 2015

N° chapitre puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
2183	Matériel de bureau et matériel informati	2 500,00		2 500,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	2 500,00		2 500,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	2 500,00		2 500,00
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	2 500,00		2 500,00
13912	Subvention équipement transférées au com	1 878,75		1 878,75
13918	Subventions d'équipement transférées au	8 049,50		8 049,50
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	9 928,25		9 928,25
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	9 928,25		9 928,25
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEM	12 428,25		12 428,25

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

51605 - VILLIERS - CINEMA

Exercice 2015

N° chapitre puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
1318	Autres	9 746,00		9 746,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 13	Subventions d'investissement	9 746,00		9 746,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	9 746,00		9 746,00
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	9 746,00		9 746,00
28181	Installations générales agencements et a	2 449,69		2 449,69
28184	Mobilier	125,00	125,00	
28188	Amortissements autres	11 252,88		11 252,88
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	13 827,57	125,00	13 702,57
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	13 827,57	125,00	13 702,57
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEM	23 573,57	125,00	23 448,57

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

51605 - VILLIERS - CINEMA

Exercice 2015

N° chapitre puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
604	Achats d'études et prestations de servic	2 464,88		2 464,88
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie	8 944,04		8 944,04
6063	Autres fournitures d'entretien et de pet	1 120,00		1 120,00
6068	Autres matières et fournitures	39,58		39,58
6135	Locations mobilières	42 550,29		42 550,29
6156	Maintenance	1 251,40		1 251,40
618	Divers	288,94		288,94
6236	Catalogues et imprimés	2 445,97		2 445,97
6257	Réceptions	81,23		81,23
6261	Frais d'affranchissement	438,12	95,10	343,02
627	Services bancaires et assimilés	252,49	0,01	252,48
6281	Concours divers -cotisations	285,00		285,00
637	Autres impôts taxes et versements assimi	13 549,60		13 549,60
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	73 711,54	95,11	73 616,43
6218	Autre personnel extérieur	83 878,82		83 878,82
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	83 878,82		83 878,82
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	157 590,36	95,11	157 495,25
6811	Dotations aux Amortissements sur immobil	13 827,57		13 827,57
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	13 827,57		13 827,57
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	13 827,57		13 827,57
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE	171 417,93	95,11	171 322,82

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

51605 - VILLIERS - CINEMA

Exercice 2015

N° chapitre puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
706	Prestations de services	99 763,10	1 155,80	98 607,30
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriqués prestations	99 763,10	1 155,80	98 607,30
74	Subventions d'exploitation	4 143,73		4 143,73
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	Subventions d'exploitation	4 143,73		4 143,73
778	Autres produits exceptionnels	10 033,94	5 473,06	4 560,88
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	Produits exceptionnels	10 033,94	5 473,06	4 560,88
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	113 940,77	6 628,86	107 311,91
777	Quote-part des subventions d'investissem	9 928,25		9 928,25
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	9 928,25		9 928,25
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	9 928,25		9 928,25
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	123 869,02	6 628,86	117 240,16

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2015

51605 - VILLIERS - CINEMA

Exercice 2015

Compte	Intitulé	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1068	Autres réserves		41 442,41						41 442,41		41 442,41
106	Sous Total compte 106		41 442,41						41 442,41		41 442,41
10	Sous Total compte 10		41 442,41						41 442,41		41 442,41
119	Report à nouveau solde débiteur	255 365,84		69 757,56				325 123,40		325 123,40	
11	Sous Total compte 11	255 365,84		69 757,56				325 123,40		325 123,40	
12	Résultat exercice bénéf ou perte	69 757,56			69 757,56			69 757,56	69 757,56		0,00
12	Sous Total compte 12	69 757,56			69 757,56			69 757,56	69 757,56		0,00
1312	Région		15 030,00						15 030,00		15 030,00
1318	Autres		64 396,00				9 746,00		74 142,00		74 142,00
131	Sous Total compte 131		79 426,00				9 746,00		89 172,00		89 172,00
13912	Subv équipt transf - Région					1 878,75		1 878,75		1 878,75	
13918	Subv équipt transf autres					8 049,50		8 049,50		8 049,50	
1391	Sous Total compte 1391					9 928,25		9 928,25		9 928,25	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2015

51605 - VILLIERS - CINEMA

Exercice 2015

Compte	Intitulé	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
139	Sous Total compte 139					9 928,25		9 928,25		9 928,25	
13	Sous Total compte 13		79 426,00			9 928,25	9 746,00	9 928,25	89 172,00		79 243,75
	Total classe 1	325 123,40	120 868,41	69 757,56	69 757,56	9 928,25	9 746,00	404 809,21	200 371,97	335 051,65	130 614,41
2181	Instal gales agent amngts divers	44 420,05						44 420,05		44 420,05	
2183	Mat bureau mat informatique	4 313,00				2 500,00		6 813,00		6 813,00	
2184	Mobilier	20 575,30						20 575,30		20 575,30	
2188	Autres	90 388,14						90 388,14		90 388,14	
218	Sous Total compte 218	159 696,49				2 500,00		162 196,49		162 196,49	
21	Sous Total compte 21	159 696,49				2 500,00		162 196,49		162 196,49	
28181	Instal gales agent amngts divers		38 692,48				2 449,69		41 142,17		41 142,17
28183	Mat bureau mat informatique		4 313,00						4 313,00		4 313,00
28184	Mobilier		20 575,30			125,00	125,00	125,00	20 700,30		20 575,30
28188	Amort autres		22 425,74				11 252,88		33 678,62		33 678,62

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2015

51605 - VILLIERS - CINEMA

Exercice 2015

Compte	Intitulé	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2818	Sous Total compte 2818		86 006,52			125,00	13 827,57	125,00	99 834,09		99 709,09
281	Sous Total compte 281		86 006,52			125,00	13 827,57	125,00	99 834,09		99 709,09
28	Sous Total compte 28		86 006,52			125,00	13 827,57	125,00	99 834,09		99 709,09
	Total classe 2	159 696,49	86 006,52			2 625,00	13 827,57	162 321,49	99 834,09	162 196,49	99 709,09
4011	Fournisseurs		2 873,31	103 366,56	102 036,72			103 366,56	104 910,03		1 543,47
401	Sous Total compte 401		2 873,31	103 366,56	102 036,72			103 366,56	104 910,03		1 543,47
4041	Fournis immob			3 000,00	3 000,00			3 000,00	3 000,00		0,00
404	Sous Total compte 404			3 000,00	3 000,00			3 000,00	3 000,00		0,00
40	Sous Total compte 40		2 873,31	106 366,56	105 036,72			106 366,56	107 910,03		1 543,47
4111	Clients - amiable	12 550,14		26 683,60	24 567,74			39 233,74	24 567,74	14 666,00	
411	Sous Total compte 411	12 550,14		26 683,60	24 567,74			39 233,74	24 567,74	14 666,00	
41	Sous Total compte 41	12 550,14		26 683,60	24 567,74			39 233,74	24 567,74	14 666,00	
4411	Etat aut coll publ subv à recev amiable			4 143,73	4 143,73			4 143,73	4 143,73		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2015

51605 - VILLIERS - CINEMA

Exercice 2015

Compte	Intitulé	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
441	Sous Total compte 441			4 143,73	4 143,73			4 143,73	4 143,73		0,00
44562	Etat - TVA déduct sur immobilisations			500,00	500,00			500,00	500,00		0,00
44566	TVA déduct sur autres biens et services	657,62		6 960,80	7 618,42			7 618,42	7 618,42		0,00
44567	Etat - crédit de TVA à reporter	4 470,00		22 586,00	21 875,00			27 056,00	21 875,00	5 181,00	
4456	Sous Total compte 4456	5 127,62		30 046,80	29 993,42			35 174,42	29 993,42	5 181,00	
44571	Etat - TVA collectée		912,57	7 408,14	6 551,86			7 408,14	7 464,43		56,29
4457	Sous Total compte 4457		912,57	7 408,14	6 551,86			7 408,14	7 464,43		56,29
445	Sous Total compte 445	5 127,62	912,57	37 454,94	36 545,28			42 582,56	37 457,85	5 124,71	
447	Autres impôts taxes verSEMENTS assimilés			1 636,74	1 794,85			1 636,74	1 794,85		158,11
44	Sous Total compte 44	5 127,62	912,57	43 235,41	42 483,86			48 363,03	43 396,43	4 966,60	
451005	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann		286 880,61	115 768,38	169 816,21			115 768,38	456 696,82		340 928,44
451	Sous Total compte 451		286 880,61	115 768,38	169 816,21			115 768,38	456 696,82		340 928,44
45	Sous Total compte 45		286 880,61	115 768,38	169 816,21			115 768,38	456 696,82		340 928,44

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2015

51605 - VILLIERS - CINEMA

Exercice 2015

Compte	Intitulé	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
46721	Débiteurs divers - amiable			15 219,06	15 219,06			15 219,06	15 219,06		0,00
4672	Sous Total compte 4672			15 219,06	15 219,06			15 219,06	15 219,06		0,00
467	Sous Total compte 467			15 219,06	15 219,06			15 219,06	15 219,06		0,00
46	Sous Total compte 46			15 219,06	15 219,06			15 219,06	15 219,06		0,00
4711	Verst des régisseurs		1 364,60	98 550,41	97 185,81			98 550,41	98 550,41		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres		9 746,00	9 746,00				9 746,00	9 746,00		0,00
47171	Recettes relevé BdF - Hors Héra		292,33	4 569,80	4 399,39			4 569,80	4 691,72		121,92
4717	Sous Total compte 4717		292,33	4 569,80	4 399,39			4 569,80	4 691,72		121,92
4718	Autres recettes à régulariser			7 148,68	7 148,68			7 148,68	7 148,68		0,00
471	Sous Total compte 471		11 402,93	120 014,89	108 733,88			120 014,89	120 136,81		121,92
4784	Arrondis sur déclaration de TVA		3,39	0,82	0,93			0,82	4,32		3,50
478	Sous Total compte 478		3,39	0,82	0,93			0,82	4,32		3,50
47	Sous Total compte 47		11 406,32	120 015,71	108 734,81			120 015,71	120 141,13		125,42

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2015

51605 - VILLIERS - CINEMA

Exercice 2015

Compte	Intitulé	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 4	17 677,76	302 072,81	427 288,72	465 858,40			444 966,48	767 931,21	19 847,00	342 811,73
5113	Effets à l'encaissement	95,20		1 174,30	939,40			1 269,50	939,40	330,10	
511	Sous Total compte 511	95,20		1 174,30	939,40			1 269,50	939,40	330,10	
51	Sous Total compte 51	95,20		1 174,30	939,40			1 269,50	939,40	330,10	
5411	Disponibilités chez régisseurs d'avances	6 054,89		62 171,37	66 773,93			68 226,26	66 773,93	1 452,33	
5412	Disponibilités régisseurs de recettes	300,00						300,00		300,00	
541	Sous Total compte 541	6 354,89		62 171,37	66 773,93			68 526,26	66 773,93	1 752,33	
54	Sous Total compte 54	6 354,89		62 171,37	66 773,93			68 526,26	66 773,93	1 752,33	
580	Opérations d'ordre budgétaires			23 880,82	23 880,82			23 880,82	23 880,82		0,00
58	Sous Total compte 58			23 880,82	23 880,82			23 880,82	23 880,82		0,00
	Total classe 5	6 450,09		87 226,49	91 594,15			93 676,58	91 594,15	2 082,43	0,00
604	Achts études presta serv					2 464,88		2 464,88		2 464,88	
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)					8 944,04		8 944,04		8 944,04	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2015

51605 - VILLIERS - CINEMA

Exercice 2015

Compte	Intitulé	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6063	Autres fournitures entretien et petit équipt					1 120,00		1 120,00		1 120,00	
6068	Autres matières et fournitures					39,58		39,58		39,58	
606	Sous Total compte 606					10 103,62		10 103,62		10 103,62	
60	Sous Total compte 60					12 568,50		12 568,50		12 568,50	
6135	Locations mobilieres					42 550,29		42 550,29		42 550,29	
613	Sous Total compte 613					42 550,29		42 550,29		42 550,29	
6156	Maintenance					1 251,40		1 251,40		1 251,40	
615	Sous Total compte 615					1 251,40		1 251,40		1 251,40	
618	Divers					288,94		288,94		288,94	
61	Sous Total compte 61					44 090,63		44 090,63		44 090,63	
6218	Autre personnel extérieur					83 878,82		83 878,82		83 878,82	
621	Sous Total compte 621					83 878,82		83 878,82		83 878,82	
6236	Catalogues et imprimés					2 445,97		2 445,97		2 445,97	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2015

51605 - VILLIERS - CINEMA

Exercice 2015

Compte	Intitulé	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
623	Sous Total compte 623					2 445,97		2 445,97		2 445,97	
6257	Réceptions					81,23		81,23		81,23	
625	Sous Total compte 625					81,23		81,23		81,23	
6261	Frais d'affranchissement					438,12	95,10	438,12	95,10	343,02	
626	Sous Total compte 626					438,12	95,10	438,12	95,10	343,02	
627	Services bancaires et assimilés					252,49	0,01	252,49	0,01	252,48	
6281	Concours divers - cotisations					285,00		285,00		285,00	
628	Sous Total compte 628					285,00		285,00		285,00	
62	Sous Total compte 62					87 381,63	95,11	87 381,63	95,11	87 286,52	
637	Autres impôts taxe sur rému aut org					13 549,60		13 549,60		13 549,60	
63	Sous Total compte 63					13 549,60		13 549,60		13 549,60	
6811	DA - immob corpo et incorpo					13 827,57	125,00	13 827,57	125,00	13 702,57	
681	Sous Total compte 681					13 827,57	125,00	13 827,57	125,00	13 702,57	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2015

51605 - VILLIERS - CINEMA

Exercice 2015

Compte	Intitulé	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
68	Sous Total compte 68					13 827,57	125,00	13 827,57	125,00	13 702,57	
	Total classe 6					171 417,93	220,11	171 417,93	220,11	171 197,82	0,00
706	Prestations de services					1 155,80	99 763,10	1 155,80	99 763,10		98 607,30
70	Sous Total compte 70					1 155,80	99 763,10	1 155,80	99 763,10		98 607,30
74	Subv exploitation						4 143,73		4 143,73		4 143,73
74	Sous Total compte 74						4 143,73		4 143,73		4 143,73
777	Quote part subv invest virée au résult						9 928,25		9 928,25		9 928,25
778	Autres produits exceptionnels					5 473,06	10 033,94	5 473,06	10 033,94		4 560,88
77	Sous Total compte 77					5 473,06	19 962,19	5 473,06	19 962,19		14 489,13
	Total classe 7					6 628,86	123 869,02	6 628,86	123 869,02	0,00	117 240,16
	Total général	508 947,74	508 947,74	584 272,77	627 210,11	190 600,04	147 662,70	1 283 820,55	1 283 820,55	690 375,39	690 375,39

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2015

51605 - VILLIERS - CINEMA

Exercice 2015

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861								
Portefeuille								
tickets et cartes	640,00	0,00	640,00	0,00	240,00	240,00	400,00	0,00
Sous Total compte 861	640,00	0,00	640,00	0,00	240,00	240,00	400,00	0,00
862								
Correspondant								
tickets et cartes	139,20	240,00	379,20	0,00	235,20	235,20	144,00	0,00
Sous Total compte 862	139,20	240,00	379,20	0,00	235,20	235,20	144,00	0,00
863								
Prise en charge titre et valeur								
tickets et cartes	0,00	235,20	235,20	779,20	0,00	779,20	0,00	544,00
Sous Total compte 863	0,00	235,20	235,20	779,20	0,00	779,20	0,00	544,00
TOTAUX	779,20	475,20	1 254,40	779,20	475,20	1 254,40	544,00	544,00

Page des signatures

51605 - VILLIERS - CINEMA

Exercice 2015

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.

Observations :

OSTRIC Pascale (postric-cp), IDiv FiP CLASSE NORMALE, CHEF DE DIVISION

A DDFiP DU VAL-DE-MARNE, le 08/03/2016

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **VILLIERS - CINEMA** pendant l'année 2015 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

GIRAUD Françoise (fgiraud1-cp), IDiv FiP HORS CLASSE, COMPTABLE

A VILLIERS-SUR-MARNE, le 08/03/2016

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le ... par l'organe délibérant.

A , le