



**CJD EXPERTISE**

**Périgueux**

## **Association ASSOCIATION CINE CINEMA**

12 Cours FENELON

24000 PERIGUEUX  
FRANCE

SIRET : 39391465000022

Plaquette du 01/01/2025 au 31/12/2025

6 Place André Maurois 24000 PERIGUEUX - 05.53.09.69.12 - hello@lynco.net

SIRET : 898 800 214 00022 RCS de Périgueux - N° d'agrément : 08-00001811-01

## - Attestation -

ASSOCIATION CINE CINEMA

du 01/01/2025 au 31/12/2025

### ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entité :

Association ASSOCIATION CINE CINEMA

12 Cours FENELON

24000 PERIGUEUX

FRANCE

relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Conformément à notre lettre de mission en date du 14/12/2022, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes annuels qui ne constitue ni un audit, ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints, paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	101 640 €
Chiffre d'affaires :	0 €
Excédent :	119 €

Fait à : PERIGUEUX

Le : 07/04/2026

Daniel BELLE WANGUE

Expert-comptable

Signé par Daniel Belle Wangue  
Le 8 avr. 2026

doc\_greP  
tx\_AMrqdeGrAobb

# COMPTES ANNUELS DETAILLES

## - BILAN ACTIF DETAILLE -

ASSOCIATION CINE CINEMA

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024	Variation	
			en €	en %
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
218300000 MAT.BUREAU&INFORMATIQUE	2 630	2 630		
218400000 MOBILIER	661	661		
281830000 AMORT.MAT.BUREAU&INFORMATIQUE	-2 630	-2 630		
281840000 AMORT. MOBILIER	-661	-661		
Immobilisations financières (1)				
Autres titres immobilisés	22	22		
271000000 SOUSCRIPTION PARTS SOCIALES - CM	22	22		
Autres immobilisations financières	20 017	30 000	-9 983	-33,28
275100000 COMPTE DE DEPOT A TERME 2 ANS	20 000	30 000	-10 000	-33,33
276850000 INTERETS COURUS SUR DAT	17		17	
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE (III)</b>	<b>20 039</b>	<b>30 022</b>	<b>-9 983</b>	<b>-33,25</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stock et en-cours				
Créances (2)				
Créances clients et comptes rattachés	4 709	3 445	1 264	36,68
411 CLIENTS	4 709	1 945	2 764	142,09
418 CLIENTS - PRODUITS NON ENCORE FACTURES		1 500	-1 500	-100,00
Autres créances	15 261	17 339	-2 078	-11,98
401 FOURNISSEURS		99	-99	-100,00
468700000 DEB ET CRED DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	15 261	17 240	-1 979	-11,48
Charges constatées d'avance	470		470	
486000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	470		470	
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	61 162	68 812	-7 650	-11,12
512100000 CREDIT MUTUEL DU SUD OUEST	11 538	45 515	-33 977	-74,65
512200000 COMPTE EPARGNE	49 571	22 932	26 639	116,17
512230000 COMPTE REGIE		307	-307	-100,00
530000000 CAISSE	53	58	-5	-8,79
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)</b>	<b>81 601</b>	<b>89 596</b>	<b>-7 995</b>	<b>-8,92</b>
<b>TOTAL ACTIF GENERAL (I+II+III+IV+V+VI+VII)</b>	<b>101 640</b>	<b>119 618</b>	<b>-17 978</b>	<b>-15,03</b>

## - BILAN PASSIF DETAILLE -

ASSOCIATION CINE CINEMA

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024	Variation	
			en €	en %
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
Capital social ou individuel (dont versé: 0,00 )	19 000	19 000		
102000000 FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE	19 000	19 000		
Réserves statutaires ou contractuelles	26 185	26 185		
106200000 RESERVES INDISPONIBLES	26 185	26 185		
Report à nouveau	41 384	41 314	70	0,17
110000000 REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDITEUR	41 384	41 314	70	0,17
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	119	70	49	69,50
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)</b>	<b>86 689</b>	<b>86 570</b>	<b>119</b>	<b>0,14</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)</b>				
<b>PROVISIONS</b>				
<b>TOTAL PROVISIONS (II)</b>				
<b>DETTES (1)</b>				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 105	20 861	-17 756	-85,12
401 FOURNISSEURS	3 105	5 587	-2 482	-44,42
408 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES		15 274	-15 274	-100,00
Dettes fiscales et sociales	8 846	8 188	658	8,04
428200000 PERS CONGES A PAYER	2 679	2 111	568	26,90
431000000 SECURITE SOCIALE	2 751	2 780	-29	-1,03
437000000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	51	77	-26	-33,52
437300000 RETRAITE AUDIENS	785	784	1	0,18
437350000 MUTUELLE OCIANE	38	37	1	1,60
437400000 PREVOYANCE MUTEX	272	267	5	1,82
438200000 ORG.SOC. CONGES A PAYER	697	633	63	9,98
438600000 ORG.SOC. AUTRES CHARGES A PAYER	1 292	1 250	42	3,36
442100000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	281	248	33	13,28
Produits constatés d'avance	3 000	4 000	-1 000	-25,00
487000000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	3 000	4 000	-1 000	-25,00
<b>TOTAL DETTES (III)</b>	<b>14 951</b>	<b>33 049</b>	<b>-18 098</b>	<b>-54,76</b>
<b>TOTAL PASSIF GENERAL (I + I bis + II + III + IV)</b>	<b>101 640</b>	<b>119 618</b>	<b>-17 978</b>	<b>-15,03</b>

## - COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

ASSOCIATION CINE CINEMA

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024	Variation	
			en €	en %
<b>Produits d'exploitation</b>				
Production vendue - services	24 511	26 684	-2 174	-8,15
706010000 PRESTATIONS EXTERIEURES DES SALARIES	9 210	9 286	-77	-0,82
706030000 PRIME CNC	12 410	16 201	-3 791	-23,40
708000000 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	2 891	1 197	1 694	141,47
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>24 511</b>	<b>26 684</b>	<b>-2 174</b>	<b>-8,15</b>
Subventions d'exploitation	102 139	96 873	5 266	5,44
740001000 FONJEP	7 107	7 107		
740002000 MILDECA	4 000	3 000	1 000	33,33
740003000 DILCRAH	1 500	3 500	-2 000	-57,14
740004000 DRAC - PASSEUR D'IMAGES	2 800	3 000	-200	-6,67
740004010 DRAC (EAC)	1 300	1 700	-400	-23,53
740004020 DRAC (EAC)	2 125		2 125	
740005000 ANCT - CONTRAT DE VILLE	2 500	3 000	-500	-16,67
740006000 DDDFE	3 000	3 500	-500	-14,29
740007000 PREFECTURE FIDP	2 500	2 000	500	25,00
740010000 PREFECTURE - QUARTIER D'ETE	1 000	1 000		
740010010 CDAD (FIPD)		1 500	-1 500	-100,00
740010020 SDJEP	2 500	1 700	800	47,06
740010030 FDVA	5 250		5 250	
741001000 CONSEIL DEPARTEMENTAL - FONCTIONNEMENT	10 000	6 400	3 600	56,25
741002000 CONSEIL DEPARTEMENTAL -SOUTIEN A L'EXPLO		8 968	-8 968	-100,00
741003000 CONSEIL DEPARTEMENTAL - CONTRAT DE VILLE	800	850	-50	-5,88
741004000 CONSEIL DEPARTEMENTAL - E GRAINE	2 500		2 500	
742001000 VILLE DE PERIGUEUX -FONCTIONNEMENT	37 000	20 000	17 000	85,00
742002000 VILLE DE PERIGUEUX - CONTRAT DE VILLE	2 000	2 000		
742003000 VILLE DE PERIGUEUX ( étude de faisabilité)		17 000	-17 000	-100,00
742004000 GRAND PERIGUEUX - CONTRAT DE VILLE	4 000	3 000	1 000	33,33
742005000 COULOUNIEUX CHAMIERIS	800	500	300	60,00
742006000 BOULAZAC - CONTRAT DE VILLE	1 000	500	500	100,00
742007000 VILLE DE PERIGUEUX - MON QUARTIER S'ANIME	1 340	1 681	-341	-20,26
743001000 SUBVENTION ETAT SERVICE CIVIQUE	917	967	-50	-5,17
743100000 E GRAINE	1 500	1 000	500	50,00
743200000 CINE JUSTICE & IDE PX	1 500	1 500		
743300000 NEUROSCIENCES		1 500	-1 500	-100,00
743400000 FONDATION SNCF	2 000		2 000	
743500000 CAP SCIENCES	1 200		1 200	
Autres produits	22 927	24 372	-1 444	-5,93
756100000 ADHESION A L'ASSOCIATION	19 695	20 155	-460	-2,28
756300000 COLLECTES - DONS	3 230	3 205	25	0,78
756400000 DONS - CM		1 000	-1 000	-100,00

## - COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

ASSOCIATION CINE CINEMA

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024	Variation	
			en €	en %
758000000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	2	12	-9	-79,57
<b>Total des produits d'exploitation I (1)</b>	<b>149 577</b>	<b>147 929</b>	<b>1 649</b>	<b>1,11</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	17	66	-49	-74,42
608000000 FRAIS ACCESSOIRES SUR ACHATS	17	66	-49	-74,42
Autres achats et charges externes (1)	38 100	62 336	-24 236	-38,88
604000000 ACHATS DE PRESTATIONS DE SERVICES	14 001	11 963	2 038	17,03
604010000 ETUDE DE FAISABILITE		26 944	-26 944	-100,00
604100000 ACHATS AFFICHES ET PROGRAMMES	880		880	
604200000 ACHATS BILLETS D'ENTREE	3 555	5 133	-1 578	-30,74
606140000 CARBURANT	243	206	37	18,04
606300000 ACHATS FOURN.ENTRET.PETIT EQUIPEMENT	186	546	-360	-65,92
606400000 ACHATS FOURNIT.ADMINISTRATIVES	716	802	-85	-10,66
613200000 LOCATIONS IMMOBILIERES	160	160		
613500000 AUTRES LOCATIONS	667	767	-100	-13,06
613510000 LOCATIONS ET ACHATS FILMS-DVD		215	-215	-100,00
615200000 FRAIS D'ENTRETIEN ET DE REPARATION	118		118	
615500000 E&R DES BIENS MOBILIERES		224	-224	-100,00
615520000 ENTETIEN VEHICULE		100	-100	-100,00
616000000 PRIMES D'ASSURANCES	446	533	-87	-16,36
618100000 DOCUMENTATION GENERALE	85	447	-362	-81,08
622600000 HONORAIRES COMPTABLES	2 539	1 584	955	60,30
622680000 HONORAIRES DIVERS	704		704	
622800000 HONORAIRES DIVERS (Fermé)		811	-811	-100,00
623600000 CATALOGUES ET IMPRIMES	5 999	5 597	402	7,19
624100000 TRANSPORTS S/ACHATS	52		52	
625100000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	4 734	3 141	1 593	50,70
625600000 FRAIS DE RESTAURANT	1 273	1 269	5	0,36
626100000 FRAIS POSTAUX	733	522	211	40,30
626200000 FRAIS DE TELEPHONE / INTERNET	666	869	-203	-23,36
627000000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	103	71	32	45,32
628100000 CONCOURS DIVERS COTISATIONS	50	50		
628110000 ADHESION CINA	190	380	-190	-49,97
Impôts, taxes et versements assimilés	1 722	1 666	56	3,37
633300000 FORMATION CONTINUE CDI	1 722	1 666	56	3,37
Salaires	78 842	73 321	5 521	7,53
641100000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	78 274	75 726	2 548	3,36
641120000 VARIATION CONGES PAYES	568	-2 405	2 973	123,62
Cotisations sociales	28 141	26 473	1 668	6,30
645100000 COTISATIONS URSSAF	19 325	18 368	957	5,21
645120000 VARIATION CONGES PAYES	63	-721	785	108,76

## - COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

ASSOCIATION CINE CINEMA

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024	Variation	
			en €	en %
645200000 COTISATIONS MUTUELLES	228	222	7	2,93
645300000 COTISATIONS RETRAITE	5 072	4 686	386	8,24
645350000 PREVOYANCE SALARIES	898	873	25	2,88
647000000 CONTRIBUTION DIFFUSEUR	109	35	74	208,72
647100000 TICKETS RESTAURANT SALARIES	2 207	2 780	-572	-20,59
647500000 MEDECINE DU TRAVAIL	237	230	7	3,02
DOTATION D'EXPLOITATION				
Autres charges	4 488	5 003	-514	-10,28
651600000 DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUCTION	3 594	4 072	-479	-11,76
651850000 INDEMNITES SERVICE CIVIQUE	883	919	-35	-3,85
658000000 CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	11	11		-1,31
<b>Total des charges d'exploitation II (2)</b>	<b>151 310</b>	<b>168 864</b>	<b>-17 554</b>	<b>-10,40</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-1 733</b>	<b>-20 935</b>	<b>19 203</b>	<b>91,72</b>
<b>Quote-part de résultat sur opérations faites en commun</b>				
<b>Produits Financiers</b>				
Autres intérêts et produits assimilés (2)	1 951	1 994	-43	-2,15
768000000 AUTRES PROD.FINANCIERS	1 951	1 994	-43	-2,15
<b>Total des produits financiers (V)</b>	<b>1 951</b>	<b>1 994</b>	<b>-43</b>	<b>-2,15</b>
<b>Charges Financières</b>				
<b>Total des charges financières (VI)</b>				
<b>RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>	<b>1 951</b>	<b>1 994</b>	<b>-43</b>	<b>-2,15</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>	<b>218</b>	<b>-18 942</b>	<b>19 160</b>	<b>101,15</b>
Produits Exceptionnels (VII)		19 012	-19 012	-100,00
772000000 EXCEPT PROD.DIV.COUR.S/EX.ANTERIEURS		19 012	-19 012	-100,00
Charges Exceptionnelles (VIII)	99		99	
671800000 CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	99		99	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>-99</b>	<b>19 012</b>	<b>-19 111</b>	<b>-100,52</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	<b>151 528</b>	<b>168 934</b>	<b>-17 406</b>	<b>-10,30</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>151 409</b>	<b>168 864</b>	<b>-17 455</b>	<b>-10,34</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>119</b>	<b>70</b>	<b>49</b>	<b>69,50</b>