



## **COMPTE-RENDU FINANCIER EXERCICE 2019**

Par Claude KIES  
Trésorier U.M.C.V.

### **SOMMAIRE**

<b>1. CHIFFRES CLES .....</b>	<b>2</b>
<b>1.1. BILAN.....</b>	<b>2</b>
<b>1.2. COMPTE DE RESULTAT .....</b>	<b>3</b>
<b>2. ANALYSES DETAILLEES .....</b>	<b>4</b>
<b>2.1. BALANCE ANALYTIQUE PAR DESTINATION .....</b>	<b>4</b>
<b>2.2. GRAPHIQUE BALANCE ANALYTIQUE .....</b>	<b>5</b>
<b>2.3. RESULTAT D'EXPLOITATION PAR NATURES.....</b>	<b>6</b>
<b>2.4. GRAPHIQUE RESULTAT D'EXPLOITATION PAR NATURES .....</b>	<b>7</b>
<b>2.5. SUIVI PAR CLUBS SUR 10 ANS GLISSANT .....</b>	<b>8</b>
<b>2.6. ETATS DE RAPPROCHEMENT BANCAIRE.....</b>	<b>9</b>

**REMARQUE : Dans les tableaux de présentation et d'analyse qui suivent, une option de simplification a été prise en n'affichant pas les centimes. Cela peut éventuellement donner un écart d'1 euro sur une valeur affichée. Mais bien sûr, les valeurs comptabilisées au centime n'ont pas cet écart.**



# UNION MEDITERRANEENNE DE CINEMA ET DE VIDEO

Siège social : St Antoine, 36, Bd Perrin 13015 MARSEILLE

Affilié à la Fédération Française Cinéma et Vidéo

## 1. CHIFFRES CLES

### 1.1. BILAN

ACTIF	COMPTES	2 019	2 018	ECART	%
Immobilisations Incorporelles				0	
Immobilisations corporelles	21xx - 281xx	0	0	0	
Immobilisations financières				0	
<b>Actif Immobilisé</b>	<b>Total (I)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Stocks	3xxxxx			0	
La Banque Postale Marseille St-Antoine Compte-courant	51400030	473	921	-448	-95%
La Banque Postale Marseille St-Antoine Livret A	51400040	2 402	3 083	-681	-28%
<b>Actif Circulant et Disponibilités</b>	<b>Total (II)</b>	<b>2 875</b>	<b>4 004</b>	<b>-1 129</b>	<b>-39%</b>
Charges constatées d'avance	<b>Total (III)</b>	<b>125</b>	<b>0</b>	<b>125</b>	<b>100%</b>
<b>Total général de l'Actif</b>	<b>Total (I+II+III)</b>	<b>3 000</b>	<b>4 004</b>	<b>-1 004</b>	<b>-25%</b>

PASSIF	COMPTES	2 019	2 018	ECART	%
Capitaux propres			0	0	
Résultat de l'exercice	12000000	2 892	4 003	-1 111	-38%
Capitaux	<b>Total (I)</b>	<b>2 892</b>	<b>4 003</b>	<b>-1 111</b>	<b>-38%</b>
Provisions pour Risques et Charges	<b>Total (II)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
La Banque Postale Marseille St-Antoine	51400030	0	0	0	
Dettes	<b>Total (III)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Produits constatés d'avance	<b>Total (IV)</b>	<b>108</b>	<b>0</b>	<b>108</b>	<b>100%</b>
<b>Total général du Passif</b>	<b>Total (I+II+III+IV)</b>	<b>3 000</b>	<b>4 003</b>	<b>-1 003</b>	<b>-33%</b>

Les immobilisations sont totalement amorties, ce qui explique qu'elles apparaissent pour zéro.

Notre actif disponible en banque est de 2 875 €, qui se décompose en 473 € sur compte-courant (-448 € par rapport à 2018) et 2 402 € sur le livret (-681 € par rapport à 2018).

La baisse de 448 € sur le compte-courant au 31/12 vient du changement de gestion des cotisations des clubs en 2018 qui nous avait laissé un solde important de 921 €. La situation s'est stabilisée en 2019 avec l'aide des amis de FCDLV qui fait office de vases communicants.

C'est bien pour l'UMCV qui peut assurer un fonctionnement normal. Cela ne facilite pas les statistiques sur les dépenses et recettes car ce ne sont pas toujours les mêmes comptes qui en bénéficient.

La baisse de 681 € sur le livret vient de la participation de l'UMCV à la formation "**Réalisation d'une première fiction**" pour un montant de 700 € ponctionné sur le livret.



# UNION MEDITERRANEENNE DE CINEMA ET DE VIDEO

Siège social : St Antoine, 36, Bd Perrin 13015 MARSEILLE

Affilié à la Fédération Française Cinéma et Vidéo

## 1.2. COMPTE DE RESULTAT

PRODUITS	COMPTES	2 019	2 018	ECART	%
Cotisations	756010	1 203	916	287	31%
Autres produits	758xxx	946	70	876	1251%
Produits financiers	768000	19	23	-4	-17%
<b>Produits d'Exploitation</b>	<b>TOTAL (I)</b>	<b>2 168</b>	<b>1 009</b>	<b>1 159</b>	<b>115%</b>
Produits divers	76x + 77x	9	0	9	#DIV/0!
Report ressources exercices antérieurs	789000	4 003	4 512	-509	-11%
<b>Produits Exceptionnels</b>	<b>TOTAL (II)</b>	<b>4 012</b>	<b>4 512</b>	<b>-500</b>	<b>-11%</b>
<b>Total des Produits</b>	<b>TOTAL (I+II)</b>	<b>6 180</b>	<b>5 521</b>	<b>659</b>	<b>12%</b>
<b>CHARGES</b>					
Achats non stockés	60xx	323	58	265	457%
Services extérieurs	61x + 62x	923	789	134	17%
Déplacements, Missions, Réceptions	625x	1 869	611	1 258	206%
Frais postaux		119			
Services bancaires	627x	54	60	-6	-10%
Amortissements	68110			0	
<b>Charges d'Exploitation</b>	<b>TOTAL (I)</b>	<b>3 288</b>	<b>1 518</b>	<b>1 651</b>	<b>109%</b>
<b>Charges Exceptionnelles</b>	<b>TOTAL (II)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>Total des Charges</b>	<b>Total (I+II)</b>	<b>3 288</b>	<b>1 518</b>	<b>1 651</b>	<b>109%</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>					
<b>Bénéfice</b>	120000	<b>2 892</b>	<b>4 003</b>	<b>-1 111</b>	<b>-28%</b>

Le résultat d'exploitation global est de 2 892 €, en diminution de 1 111 €, soit -28% par rapport à 2018.

La vision des comptes par natures est compliquée car on ne peut compenser comptablement les montants qui concernent en même temps certaines dépenses avec certaines recettes. Par exemple Les Recettes de cotisations doivent être diminuées des ristournes accordées aux clubs. De la même façon. Les déplacements du président à Paris sont importants en dépenses, mais elles sont maintenant grandement remboursées par la FFCV.

La vision analytique que l'on trouve après, est beaucoup plus claire car elle permet de faire les compensations.

Globalement, on retrouve notre dépense exceptionnelle de formation qui concerne la participation au stage "Réalisation d'une première fiction" pour 700 € ainsi qu'une formation "Mise en scène" de Charles Ritter pour 223 €.

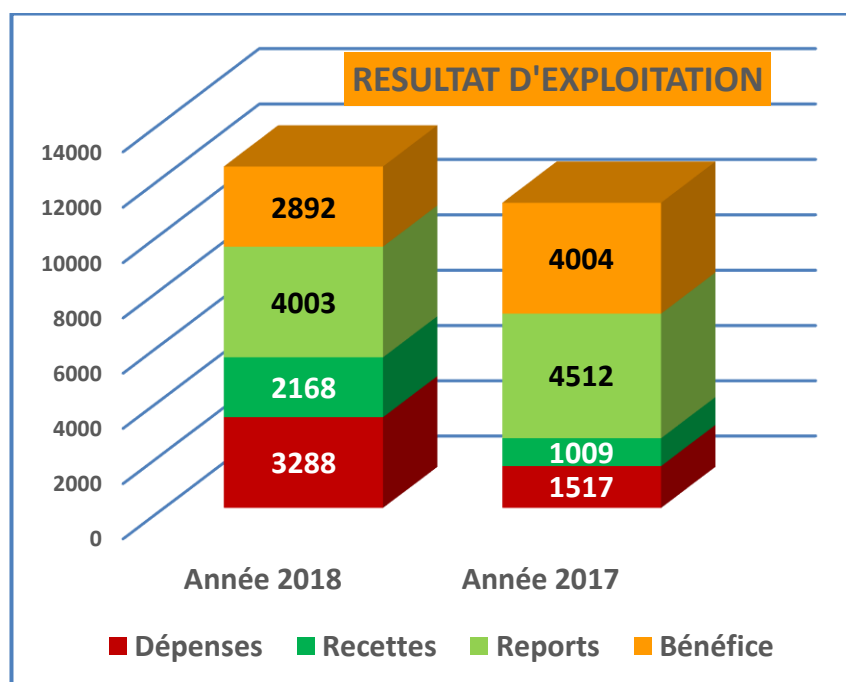
Mais on retrouve également une diminution des reports de 509 € car une opération similaire sur un stage d'écriture de scénario avait été faite avec le CAMAP et Patrick Ortega en 2018.



# UNION MEDITERRANEENNE DE CINEMA ET DE VIDEO

Siège social : St Antoine, 36, Bd Perrin 13015 MARSEILLE

Affilié à la Fédération Française Cinéma et Vidéo



## 2. ANALYSES DETAILLEES

### 2.1. BALANCE ANALYTIQUE PAR DESTINATION

Recettes par destination	2 019	2 018	ECART	%
922200 Cotisations clubs (Reversés)	1 203	916	287	31%
922400 Autres recettes	28	23	5	22%
<b>Recettes totales</b>	<b>1 231</b>	<b>939</b>	<b>292</b>	<b>1</b>

Dépenses par destination	2 019	2 018	ECART	%
<b>Hors-Formations</b>				
921100 Présidence	75	0	75	
921110 Trésorerie	183	61	122	201%
921150 Réunion Inter-clubs	424	171	253	148%
921200 Charges pour la FFCV	400	230	170	74%
921300 Concours régional	338	198	140	71%
<b>Sous-total hors-formations</b>	<b>1 420</b>	<b>660</b>	<b>760</b>	<b>5</b>
<b>Formations</b>				
9216xx Formations diverses	223	0	223	100%
921620 Stage "Mise en scène"		788	-788	-100%
921630 Stage "Réalisation 1ère fiction"	700		700	
<b>Sous-total formations</b>	<b>923</b>	<b>788</b>	<b>135</b>	<b>2</b>
<b>Dépenses totales</b>	<b>2 342</b>	<b>1 448</b>	<b>894</b>	<b>62%</b>

922900 Reprise excédents antérieurs	4 003	4 512	-509	-13%
<b>Résultat net par destination</b>	<b>2 892</b>	<b>4 003</b>	<b>-1 111</b>	<b>-38%</b>

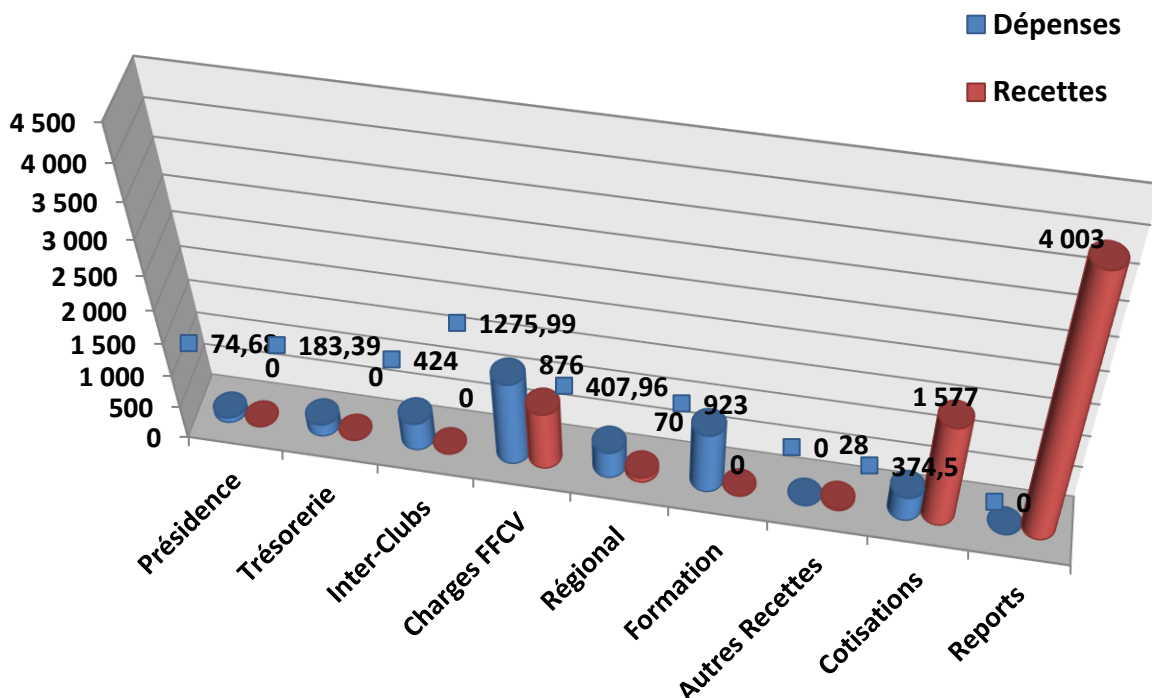


# UNION MEDITERRANEENNE DE CINEMA ET DE VIDEO

Siège social : St Antoine, 36, Bd Perrin 13015 MARSEILLE

Affilié à la Fédération Française Cinéma et Vidéo

## 2.2. GRAPHIQUE BALANCE ANALYTIQUE



Dans cette représentation par destination analytique, on voit clairement la répartition de chaque poste avec la compensation des dépenses et des recettes quand elle existe.

- **Présidence** : Plusieurs déplacements dans les clubs pour des séances d'information. (Rustrel, Boulouris...) pour 75 €
- **Trésorerie** : Elle comprend les frais bancaires pour 75 €, le site internet pour 108 € et les produits financiers pour 19 €.
- **Inter-clubs** : L'UMCV a participé aux frais d'organisation de deux réunions du Conseil d'Administration élargi pour 424 €.
- **Charges FFCV** : Il y a 1 276 € de frais de déplacement d'Alain Boyer à Paris sur lesquels la FFCV a participé pour 876 €. Le coût final est de 400 €. Le changement du calcul du remboursement devrait être plus favorable pour l'UMCV en 2020.
- **Régional** : Différents frais administratifs ainsi que les coupes et la prise en charge des repas du jury pour 210 € compensés par une participation de la FFCV de 70 €.
- La **formation** concerne la participation au stage « **Réalisation d'une première fiction** » organisé par le CAMAP du 11 au 20 janvier 2019 pour 700 € ainsi qu'une formation « **Mise en scène** » de Charles Ritter.. Pour mémoire, il y a eu également une formation "Ecriture de scénario" organisée par « Pays d'Apt en Vidéo » à Rustrel animée par Mme Diane BERTRAND du 14 au 23 juin 2019, mais la facture tardive n'apparaîtra que dans les comptes 2020.
- **Cotisations** : Il y a 1 577 € de cotisations, moins 374 € de ristournes aux clubs. cela donne une augmentation des cotisations de 295 € par rapport à 2018.  
Les cotisations 2019 représentent 20 clubs et 0 individuels pour un total de 172 membres, soit 2 clubs et 30 membres en plus qu'en 2018.



## UNION MEDITERRANEENNE DE CINEMA ET DE VIDEO

Siège social : St Antoine, 36, Bd Perrin 13015 MARSEILLE

Affilié à la Fédération Française Cinéma et Vidéo

### 2.3. RESULTAT D'EXPLOITATION PAR NATURES

Dépenses par natures	2 019	2 018	ECART	%
606400 Fournitures administratives	254	33	221	670%
606500 Petits logiciels	0	25	-25	
606800 Autres matières et fournitures	69	0	69	
618500 Frais de séminaires...	923	789	134	17%
625110 Péages et carburants	100		100	
625120 Restaurants	572		572	
625130 Hôtels	402	55	347	631%
625140 Train, Avion	796	174	622	357%
625700 Réceptions		381	-381	
626100 Frais abonnement Internet	108		108	
626300 Affranchissements, Frais postaux	11		11	
627000 Services bancaires et assimilés	54	60	-6	-10%
<b>Dépenses totales</b>	<b>3 289</b>	<b>1 517</b>	<b>1 772</b>	<b>117%</b>

Produits par natures	2 019	2 018	ECART	%
756010 Cotisations UMCV	1 203	916	287	31%
758020 Cotisations FFCV	876		876	
758040 Participation FFCV au Régional	70	70	0	0%
768000 Produits financiers	19	23	-4	-17%
772000 Produits exercices antérieurs	9	0	9	
789000 Reprise excédents antérieurs	4 003	4 512	-509	-11%
<b>Recettes totales</b>	<b>6 180</b>	<b>5 521</b>	<b>659</b>	<b>12%</b>

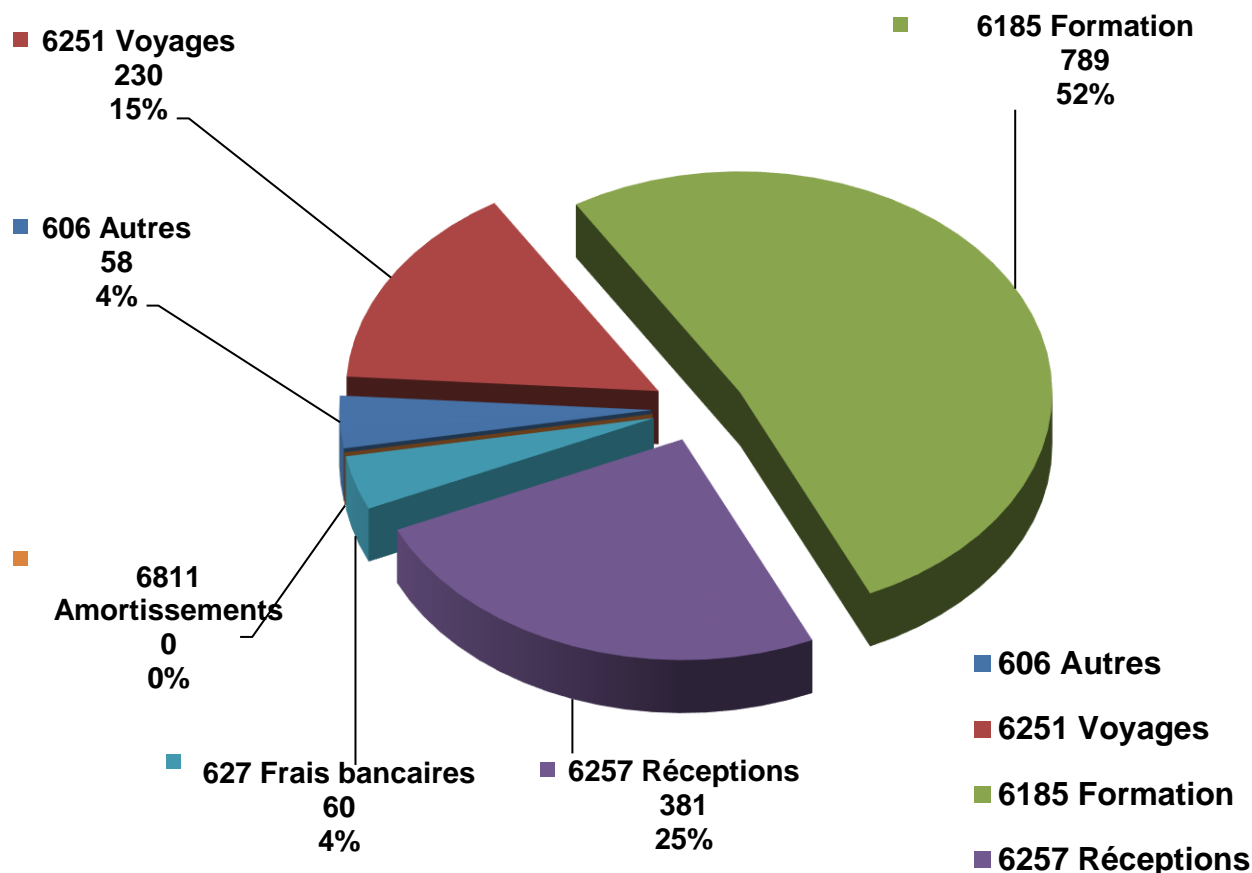
  

Résultat Net d'Exploitation	2 891	4 004	-1 113	-28%
-----------------------------	-------	-------	--------	------

Le détail des postes par natures comptables présente moins d'intérêt car il n'y a pas compensation des recettes et des dépenses comme dans le suivi Analytique par destination que l'on vient d'évoquer.

De plus, les montants des natures de dépenses peuvent varier d'une année sur l'autre, en fonction de l'aide des Amis du Festival, ainsi que de la date de reversement de la FFCV.

## 2.4. GRAPHIQUE RESULTAT D'EXPLOITATION PAR NATURES



Le graphique permet de visualiser les différents postes de dépenses par ordre d'importance, nous avons :

- 6185 Formation** : Stage « **Réalisation d'une première fiction** » organisé avec le CAMAP et Patrick Ortega pour 700 € et stage « **Mise en scène** » de Charles Ritter..
- 6257 Réceptions** : Il s'agit de la prise en charge des repas des jurés au Régional pour 210 €, et de la participation au CA élargi pour 171 €
- 6251 Voyages** : Frais de déplacement du président pour les réunions du conseil d'administration FFCV à Paris pour 230 €.
- 606** : Autres avec 32 € pour le logiciel comptable, plus des coupes
- 627 Frais bancaires** : Il s'agit des frais de tenue des comptes de La Banque Postale pour 60 €. Ceux-ci ont augmentés en 2018 avec la mise en place de la gestion des comptes par Internet.
- 6811** : Pas d'Amortissements en 2018



# UNION MEDITERRANEENNE DE CINEMA ET DE VIDEO

Siège social : St Antoine, 36, Bd Perrin 13015 MARSEILLE

Affilié à la Fédération Française Cinéma et Vidéo

## 2.5. SUIVI PAR CLUBS SUR 10 ANS GLISSANT

NOM	NOM	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
8-06-01	CCCC CANNES	5	4	4	4	1	6	8	11	32	40
8-06-02	PHOTO CINE CLUB MOUGINS	2	3	4	4	4	4	5	5	5	5
8-06-03	ACASP ST-PAUL DE VENCE									3	5
8-13-01	ACC SALON	16	13	17	14	10	14	12	13	12	9
8-13-02	A2PV LES PENNES									6	17
8-13-03	CLM VENTABREN							2	1	2	2
8-13-04	CDR DEL RIO MARSEILLE								1	2	2
8-13-05	CTM MARSEILLE	16	13	12	14	6	7	8	8	11	10
8-13-06	CAV FOS	4	4	3	2	2	2	2	2	2	2
8-13-07	TDVP MARSEILLE								2	2	2
8-13-08	FCDLV VENTABREN	10		16	16	18	16	13	10	12	14
8-13-09	ZAPA LES PENNES									2	2
8-13-10	MPT ST-ANTOINE										2
8-13-11	AFACT FUVEAU										2
8-30-01	CVE NIMES		8	8	8	8	8	8	8	8	8
8-30-02	V2C SAINT-GERVASY							1	6	5	6
8-34-01	CAMESCOPE APPRIVOISE	7	10	10	8	9	12	12	12	10	14
8-34-02	UAICF SETE			8	8	15	11	10	11	12	12
8-83-01	CAB BOULOURIS						5	5	5	6	8
8-84-01	PAV RUSTREL			3	3		5	6	5	10	10
	ALGEOCINE NIMES					2	4				
	AGORA'S STUDIO										
	ARTHECI						6				
	ASOA ANTIBES	7	6								
	CASL VELAUX	6	12	15	16	10	12	15			
	CINEASTES VIDEO ASSOCIES	30	27								
	FESTIVAL DE LA COTE BLEUE	5		7							
	GARD MEDIAS (PAYS D'APT EN VIDEO)	6	7	5	2						
	LES AMIS DE LA TELE	10									
	LES FILMS DU BARBU				1						
	OLIVOOD	3	3								
	SAN NARI STUDIO	5	6	7							
	SPONDYLE CLUB	6	6								
	VATOS LOCOS VIDEO VITROLLES	7	6								
8-99-00	INDEPENDANTS										
	Effectif Total	146	128	120	100	86	112	109	101	142	172
	Dont Nombre de clubs	16	15	14	13	11	14	14	15	18	20
	Dont Indépendants	0	0	1	0	1	0	2	1	0	0

	Cotisations clubs, part UMCV	935	799	815	757	694	927	986	940	1344	
	Cotisations indépendants, part UMCV	18	0	15	0	15	0	29	32	0	0
	Cotisations brutes	953	799	830	757	709	927	1015	972	1344	1577
	Ristournes UMCV	0	0	0	0	0	538	34	9	428	332
	<b>COTISATIONS NETTES</b>	<b>953</b>	<b>799</b>	<b>830</b>	<b>757</b>	<b>709</b>	<b>389</b>	<b>981</b>	<b>963</b>	<b>916</b>	<b>1245</b>





# UNION MEDITERRANEENNE DE CINEMA ET DE VIDEO

Siège social : St Antoine, 36, Bd Perrin 13015 MARSEILLE

Affilié à la Fédération Française Cinéma et Vidéo

## 2.6. ETATS DE RAPPROCHEMENT BANCAIRE

### La Banque Postale CCP 11.434.01 S 029 au 31/12/18

DATE	LIBELLE	DANS NOS COMPTES		RELEVÉ BANCAIRE		ECART
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
31/12/2018	Soldes avant rapprochement	472,76			472,76	0,00
Ecritures non rapprochées à venir						
	Néant	0,00			0,00	
	Néant	0,00			0,00	
31/12/2018	Soldes après rapprochement	472,76			472,76	0,00

### La Banque Postale Livret A au 31/12/18

DATE	LIBELLE	DANS NOS COMPTES		RELEVÉ BANCAIRE		ECART
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
31/12/2018	Soldes avant rapprochement	2 401,79			2 401,79	0,00
Ecritures non rapprochées à venir						
	Néant	0,00			0,00	
	Néant	0,00			0,00	
31/12/2018	Soldes après rapprochement	2 401,79			2 401,79	0,00

Le trésorier

Claude KIES