

PASSION CINÉMA

Budget 2023-2024
et comptes 2022-2023

Association Passion Cinéma | Rue des Terreaux 7 CH-2000 NEUCHÂTEL
+41 32 793 77 00 | box@passioncinema.ch | www.passioncinema.ch



Sommaire

Budget 2023-2024	1
Commentaires au budget	3
Plan de financement 2023-2024	5
Rapport de révision des comptes 2022-2023	6
Bilan 2022-2023	7
Compte de résultat 2022-2023	8

BUDGET 2023-2024

du 1er août 2023 au 31 juillet 2024

	Budget 23-24 La Chaux-de-Fonds Neuchâtel	Budget 23-24 Delémont	Comptes 22-23
I. CHARGES CONNUES			
Mandats: 7 personnes			
Programmation, rédaction, communication, présentation			
Secrétariat, gestion abonné-es et comptabilité			
Edition et graphisme			
Diffusion programmes et affiches			
Total mandats	75 000,00	5 800,00	77 967,40
Frais généraux			
Films et invité-es	4 500,00	1 000,00	5 484,34
Matériel de bureau	100,00	50,00	50,00
Location des bureaux	8 100,00	900,00	9 000,00
Communications (téléphonie et Internet)	1 300,00	300,00	1 615,50
Taxes postales et frais envois programmes	4 500,00	400,00	4 364,35
Intérêts et frais postfinance	100,00	50,00	140,19
Frais divers	1 500,00	100,00	1 493,63
Total Frais généraux	20 100,00	2 800,00	22 148,01
Communication et impression			
Promotion, Internet et réseaux sociaux	2 000,00	1 000,00	2 683,45
Imprimés (3000 expl. NE et CDF + 1000 expl. DE; x 8-10 éditions)	10 500,00	1 500,00	11 272,10
Total communication et impression	12 500,00	2 500,00	13 955,55
<i>***Projet de transformation</i>	28 800,00		28 800,00
Amortissements équipement informatique	0,00	0,00	0,00
TOTAL CHARGES	136 400,00	11 100,00	142 870,96

	Budget 23-24 La Chaux-de-Fonds / Neuchâtel	Budget 23-24 Delémont	Comptes 22-23
II. RECETTES ATTENDUES			
Recettes exploitant-es partenaires et membres de soutien			
Saison régulière (NE, CDF)	10 000,00	—	9 850,50
Le Festival du Sud (NE, CDF)	2 600,00	—	2 379,50
Saison régulière (DE)	—	1 000,00	983,00
Le Festival du Sud (DE)	—	300,00	300,80
Partenaires Le Festival du Sud	3 000,00	—	2 000,00
Membres de soutiens	7 500,00	800,00	7 665,00
Total	23 100,00	2 100,00	23 178,80
Subventions attendues des Villes et Cantons			
Ville de Neuchâtel	14 000,00	—	14 000,00
Canton de Neuchâtel	0,00	—	0,00
Ville de La Chaux-de-Fonds	3 000,00	—	3 000,00
Ville de Delémont	—	2 000,00	1 000,00
			18 000,00
Dons attendus de La Loterie romande			
Organe neuchâtelois	64 000,00	—	62 000,00
Organe jurassien	—	7 000,00	6 000,00
			68 000,00
<i>***Projet de transformation (aide COVID)</i>	<i>28 800,00</i>		28 800,00
Partenariats prévus			
Vacances au ciné	0,00		1 300,00
Musée d'art et d'histoire de Neuchâtel	0,00		4 020,00
Autres partenaires	3 500,00		1 500,00
Total partenariats	3 500,00		6 820,00
TOTAL RECETTES	136 400,00	11 100,00	144 798,80
TOTAL RECETTES	136 400,00	11 100,00	144 798,80
TOTAL CHARGES	136 400,00	11 100,00	142 870,96
Bénéfice / (Perte) de l'exercice	0,00	0,00	1 927,84

Plan de financement 2023-2024

Don Loterie Romande Neuchâtel	64 000,00
Don Loterie Romande Jura	7 000,00
Ville de Neuchâtel	14 000,00
Ville de La Chaux-de-Fonds	3 000,00
Ville de Delémont	2 000,00
Partenaires Le Festival du Sud	3 000,00
Total demandes en cours	93 000,00

****Projet de transformation:* produit exceptionnel lié au projet spécifique «Arrêts sur image» qui se retrouve dans les charges pour un même montant.

Commentaires au budget 2023-2024

I. CHARGES CONNUES

Mandats: 7 personnes

L'équipe de Passion Cinéma compte 7 mandataires, dont deux co-directeurs à 30%, deux rédacteur·trices à 20%, une secrétaire et comptable à 20%, un·e graphiste à 7'5%, ainsi qu'un livreur de journaux et colleur d'affiches à 2,5%, soit un total de 130%.

Frais généraux

Films et invité·es: frais d'importation et droits des copies de films, frais de transports et hébergements des invité·es, en particulier dans le cadre du Festival du Sud. Frais variables selon les événements organisés en cours de saison et la programmation du Festival du Sud.

Taxes postales et frais envois programmes: frais en augmentation étant donné les nouveaux tarifs postaux à venir.

Communication et impression

Promotion, Internet et réseaux sociaux: frais en augmentation étant donné l'évolution de ces modes de communication et leurs coûts.

Imprimés: frais variables en fonction du nombre de cycles programmés et en fonction des tiré-à-parts nécessaires pour les activités à Delémont.

***Projet de transformation

Soutenu dans le cadre des aides COVID accordées par le Canton et la Confédération, le projet «Arrêts sur image» de Passion Cinéma fait l'objet d'une réalisation et d'un financement spécifiques. Ce produit exceptionnel se retrouve dans les charges pour un même montant.

Amortissements équipement informatique

Aucun achat et aucun bien à amortir

Total charges estimé à CHF 147'500.- (136'400.- + 11'100.-)

Avec déduction du projet de transformation: CHF 118'700.-

II. Recettes attendues

Recettes exploitant·es partenaires et membres de soutiens

Pour mémoire, les recettes des exploitant·es partenaires sont liées à leur rétrocession de CHF 1.- ou de CHF 0,50 par spectateur·trice aux séances de 18h.

Saison régulière (NE, CDF) et Saison régulière (DE): lors de la saison 2022-2023, l'Association Passion Cinéma a pu compter sur une fréquentation en très légère hausse par rapport à la saison précédente.

Le Festival du Sud (NE, CDF) et le Festival du Sud (DE): lors de la saison 2022-2023, l'Association Passion Cinéma a pu compter sur une fréquentation identique à la saison précédente.

Partenaires Le Festival du Sud: l'Association peut notamment compter sur sa collaboration avec le Forum Tous Différents Tous Egaux (FTDTE) dans le cadre de la Semaine d'actions contre le racisme. D'autres partenaires doivent également participer à la prochaine édition.

Membres de soutien: grâce à un intense travail de recrutement et de sensibilisation, Passion Cinéma a vu le nombre des membres qui cotisent à l'Association et de ses abonné·es au journal augmenter. Cet apport devrait encore augmenter lors des saisons à venir.

Subventions attendues des Villes et Cantons

Ville de Neuchâtel: subvention attendue de CHF 14'000.- pour la saison 2023-2024.

Canton de Neuchâtel: aucune subvention prévue.

Ville de La Chaux-de-Fonds: subvention attendue de CHF 3'000.- pour la saison 2023-2024.

Ville de Delémont: subvention demandée de CHF 2'000.- pour la saison 2023-2024.

Dons attendus de La Loterie romande

Organe neuchâtelois: don annuel attendu de CHF 64'000.- pour la saison 2023-2024.

Organe jurassien: don annuel attendu de CHF 7'000.- pour la saison 2023-2024.

*****Projet de transformation**

Soutenu dans le cadre des aides COVID accordées par le Canton et la Confédération, le projet «Arrêts sur image» de Passion Cinéma fait l'objet d'une réalisation et d'un financement spécifiques. Ce produit exceptionnel se retrouve dans les charges pour un même montant.

Partenariats prévus

Vacances au ciné: cette activité de cinéma jeune public sera désormais déléguée à l'Association La Lanterne Magique.

Musée d'histoire naturelle de Neuchâtel: les projections de cinéma jeune public liées à cette collaboration seront déléguées à l'Association La Lanterne Magique. Il reste toutefois possible que des projections pour un public adulte soient organisées par Passion Cinéma dans ce cadre, mais aucune n'est prévue à ce jour.

Autres partenaires: quelques petits partenariats sont en cours d'élaboration. Leur apport est estimé sur la base des exercices précédents à environ CHF 1'500.-

Total recettes estimé à CHF 147'500.- (136'400.- + 11'100.-)

Avec déduction du projet de transformation: CHF 118'700.-

PLAN DE FINANCEMENT 2023-2024

Financement à trouver: CHF 93'000.-

Dépôts septembre 2023

La Loterie Romande Neuchâtel: don de CHF 64'000.- sollicité.

La Loterie Romande Jura: don de CHF 7'000.- sollicité.

Dépôts octobre 2023

Ville de Neuchâtel: soutien de CHF 14'000.- sollicité pour la saison 2023-2024.

Ville de La Chaux-de-Fonds: subvention de CHF 3'000.- sollicitée pour la saison 2023-2024.

Ville de Delémont: soutien de CHF 2'000.- sollicité.

Dépôts novembre 2023

Forum Tous Différents Tous Egaux (FTDTE): soutien de CHF 2'000.- sollicité pour la collaboration avec Le Festival du Sud 2024.

Anna Hirsch
Route des Nods 20
CH-2035 Corcelles
Tél. 079 290 65 56

Neuchâtel, le 11 septembre 2023

**Rapport de révision des comptes à l'Assemblée générale ordinaire de
l'Association Passion Cinéma**

Mesdames, Messieurs,

Conformément au mandat confié par l'Assemblée générale, nous avons contrôlé les comptes annuels (bilan et compte de résultat) de l'Association Passion Cinéma pour l'exercice se terminant au 31 juillet 2023.

Ces états financiers relèvent de la responsabilité du bureau, alors que notre responsabilité consiste à émettre un rapport sur ces états financiers sur la base d'un examen succinct.

Compte tenu des contrôles effectués par sondage, nous confirmons que:

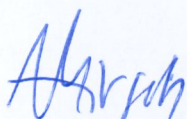
- les soldes des comptes du bilan sont justifiés;
- les justificatifs correspondent à la comptabilité;
- la comptabilité est tenue correctement et selon les dispositions légales.

Sur la base de notre examen, nous n'avons pas relevé de faits qui nous laissent à penser que les états financiers ne donnent pas une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et des résultats de Passion Cinéma, conformément à la loi et aux statuts.

Nous attirons l'attention des membres de l'Assemblée générale sur le fait que l'Association Passion Cinéma est à ce jour surendettée. En effet, les actifs ne couvrent pas les engagements à la date du bilan, ce qui pourrait compromettre la continuité de l'exploitation. Le bilan 2022-2023 montre toutefois une diminution de la dette.

Nous recommandons l'adoption des comptes annuels de l'Association faisant apparaître un bénéfice de CHF 1'927.84 et un capital de CHF -3'699.18.

L'organe de révision,



Annexes: comptes annuels (bilan et compte de résultat)

Passion Cinéma bilan au 31.07.2023

Comptes	31.07.2023
Actifs	
Actifs circulant	
1100 Compte postal	53'316.72 D
1110 Caisse	0.00 D
Total Actifs circulant	53'316.72 D
Actifs immobilisés	
1200 Equipement informatique	0.00 D
Total Actifs immobilisés	0.00 D
Actifs transitoires	
1300 Charges payées d'avance	0.00 D
* 1310 Produits à recevoir	6'185.50 D
Total Actifs transitoires	6'185.50 D
Total Actifs	59'502.22 D
Passifs	
Créanciers	
2000 A payer	0.00 D
Total Créanciers	0.00 D
Capital	
2100 Capital en début d'exercice	5'627.02 D
2110 Bénéfice / perte de l'exercice	1'927.84 C
Total Capital	3'699.18 D
Réserves	
2200 Projets en cours	0.00 D
Total Réserves	0.00 D
Passifs transitoires	
** 2300 Charges à payer	39'201.40 C
*** 2310 Produits reçus d'avance	24'000.00 C
Total Passifs transitoires	63'201.40 C
Total Passifs	59'502.22 C
Total Compte de résultat	0.00 D
Total Bilan	0.00 D

Commentaires au bilan 2023

*1310 Produits à recevoir

*La Loterie Romande Jura: don de CHF 6'000.- à recevoir après soumission des comptes révisés et du rapport d'activités.
Participations exploitants: reste à recevoir CHF 185.50.-*

**2300 Charges à payer

*Deuxième paiement mandats 2022-2023: CHF 36'035.- à payer à fin 2023.
Projet de transformation, design Studio Corium: 3'166.40 à payer à fin septembre 2023.*

***2310 Produits reçus d'avance

Projet de transformation: deuxième part, versée à l'exercice 2023-2024, de la subvention lié au projet spécifique «Arrêts sur image», dont les produits exceptionnels se retrouvent dans les charges pour un même montant.

Passion Cinéma compte de résultat du 01.08.2022 au 31.07.2023

Comptes	01.08.2022	31.07.2023
Produits		
Dons		
3000 Loterie Romande Neuchâtel	62'000.00 C	
3010 Loterie Romande Jura	6'000.00 C	
Total Dons	68'000.00 C	
Subventions		
3100 Ville de Neuchâtel	14'000.00 C	
3110 Ville de La Chaux-de-Fonds	3'000.00 C	
3120 Ville de Delémont	1'000.00 C	
3130 Canton de Neuchâtel	0.00 D	
3140 Le Festival du Sud (NE, CDF)	2'000.00 C	
3150 Le Festival du Sud (DE)	0.00 D	
3160 Partenaires et soutiens divers	6'820.00 C	
3170 Projet de transformation (aide COVID)	28'800.00 C	
Total Subventions	55'620.00 C	
Participations		
3200 Exploitants (NE, CDF)	9'850.50 C	
3210 Exploitants (DE)	983.00 C	
3220 Exploitants FDS (NE, CDF)	2'379.50 C	
3230 Exploitants FDS (DE)	300.80 C	
Total Participations	13'513.80 C	
Cotisations		
3300 Membres (NE, CDF)	7'255.00 C	
3310 Membres (DE)	410.00 C	
3320 Dons particuliers	0.00 D	
Total Cotisations	7'665.00 C	
Total Produits	144'798.80 C	
Charges		
Mandats, films et invités		
4000 Mandats (NE, CDF)	72'167.40 D	
4010 Mandats (DE)	5'800.00 D	
4020 Films et invités (NE, CDF)	1'393.06 D	
4030 Films et invités (DE)	473.50 D	
4040 Films et invités FDS (NE, CDF)	2'697.18 D	
4050 Films et invités FDS (DE)	920.60 D	
4060 Projet de transformation	28'800.00 D	
Total Mandats, films et invités	112'251.74 D	
Frais administratifs		
4100 Frais généraux (NE, CDF)	1'123.66 D	
4110 Frais généraux (DE)	369.97 D	
4120 Envois postaux (NE, CDF)	3'951.84 D	
4130 Envois postaux (DE)	412.51 D	
4140 Téléphonie, Internet (NE, CDF)	1'292.50 D	
4150 Téléphonie, Internet (DE)	323.00 D	
4160 Frais de gestion du compte postal	140.19 D	
4170 Matériel bureau	50.00 D	
4180 Locaux (NE, CDF)	8'100.00 D	
4190 Locaux (DE)	900.00 D	
Total Frais administratifs	16'663.67 D	
Frais impression et communication		
4200 Programmes, affiches (NE, CDF)	10'369.40 D	
4210 Programmes, affiches (DE)	902.70 D	
4220 Promotion, médias sociaux (NE, CDF)	1'610.45 D	
4230 Promotion, médias sociaux (DE)	141.00 D	
4240 Promotion FDS (NE, CDF)	747.50 D	
4250 Promotion FDS (DE)	184.50 D	
Total Frais impression et communication	13'955.55 D	
Provisions		
4300 Projets en cours	0.00 D	
Total Provisions	0.00 D	
Amortissements		
4400 Amortissements	0.00 D	
Total Amortissements	0.00 D	
Total Charges	142'870.96 D	
Clôture		
9200 Bénéfice / perte de l'exercice	1'927.84 D	
Total Clôture	1'927.84 D	
Total Compte de résultat	0.00 D	