

DOCUMENTS COMPTABLES



ASSA SCENE NATIONALE BATEAU FEU
ASSOCIATION CULTURELLE
PL DU GENERAL DE GAULLE

59140 DUNKERQUE

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

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE DUNKERQUE
343 RUE DU LUXEMBOURG
PARC D' ACTIVITE PONT LOBY
59640 DUNKERQUE
0328600500

ASSA SCENE NATIONALE BATEAU FEU
PL DU GENERAL DE GAULLE

59140 DUNKERQUE

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels	p. 3
COMPTES ANNUELS	p. 4
. Bilan actif	p. 5
. Bilan passif	p. 6
. Compte de résultat	p. 7
. Annexe	p. 9
DETAIL DES COMPTES ANNUELS	p. 27

FIDUCIAL EXPERTISE DUNKERQUE
343 RUE DU LUXEMBOURG
PARC D' ACTIVITE PONT LOBY
59640 DUNKERQUE
0328600500

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

ASSA SCENE NATIONALE BATEAU FEU

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025, qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	1 274 961,94 euros
- Produits d'exploitation :	3 678 226,10 euros
- Déficit :	-16 725,79 euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 17 juillet 2019.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A DUNKERQUE

Le 19/03/2026

Pour Fiducial Expertise

Pour Fiducial Expertise

Stéphane COMPERNOLLE
Directeur d'agence

ASSA SCENE NATIONALE BATEAU FEU
PL DU GENERAL DE GAULLE

59140 DUNKERQUE

COMPTES ANNUELS

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

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
. Frais d'établissement				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
. Frais de développement				
. Donations temporaires d'usufruit				
. Concessions, brevets, licences, marques	70 991	70 423	569	1 499
. Autres immobilisations incorporelles				
. Immobilisations incorporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
. Terrains				
. Constructions				
. Installations tech., matériels, outillage	1 190 133	1 089 845	100 289	118 626
. Autres immobilisations corporelles	349 125	309 013	40 112	31 962
. Immobilisations corporelles en cours	19 629		19 629	
. Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
. Participations et Créances rattachées				
. Autres titres immobilisés	3 035		3 035	2 989
. Prêts				
. Autres immobilisations financières	630		630	630
Total	1 633 543	1 469 280	164 263	155 706
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
. Créances usagers et comptes rattachés	76 481		76 481	22 483
. Créances reçues par legs ou donations				
. Autres créances	557 736		557 736	404 352
Charges constatées d'avance	79 350		79 350	77 995
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	397 131		397 131	524 487
Total	1 110 699		1 110 699	1 029 316
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des emprunts				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
Total				
TOTAL ACTIF	2 744 242	1 469 280	1 274 962	1 185 022

	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires	209 993	125 532
Fonds propres avec droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
. Réserves statutaires ou contractuelles		
. Réserves pour projet de l'entité		
. Autres		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-16 726	84 461
Situation nette (sous-total)	193 267	209 993
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	44 075	59 820
Provisions réglementées		
Total	237 342	269 813
AUTRES FONDS PROPRES		
Fonds non remboursables		
Avances conditionnées		
Droit du concédant		
Total		
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
Fonds dédiés		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	3 958	5 316
Provisions pour charges		
Total	3 958	5 316
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	23 441	
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments de trésorerie		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	607 565	564 148
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	280 785	232 162
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	15	40
Produits constatés d'avance	121 857	113 542
Total	1 033 662	909 892
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	1 274 962	1 185 022

	du au	01/01/2025 31/12/2025	% PE	du au	01/01/2024 31/12/2024	% PE	Var. en val. annuelle	
							en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION								
Cotisations		112	0,00		112	0,00		
Ventes de biens et services :								
- ventes de biens		24 247	0,66		21 981	0,62	2 267	10,31
<i>dont ventes de dons en nature</i>								
- ventes de prestations de services		413 709	11,25		395 838	11,09	17 871	4,51
<i>dont parrainages</i>		5 183	0,14				5 183	#####
Produits de tiers financeurs :								
- Concours publics et subventions		3 237 711	88,02		3 149 576	88,28	88 134	2,80
- Versements des fondateurs ou consommation de dot. consommable								
- Ressources liées à la générosité du public :								
Dons manuels								
Mécénats								
Legs, donations et assurances-vie								
- Contributions financières								
Reprises sur amortissements, dép., provisions		1 993	0,05				1 993	#####
Produit des cessions d'immo. incor. et corpo.								
Utilisations des fonds dédiés								
Autres produits		454	0,01		326	0,01	128	39,18
Total		3 678 226	100,00		3 567 833	100,00	110 393	3,09
CHARGES D'EXPLOITATION								
Achats de marchandises		13 807	0,38		9 027	0,25	4 780	52,96
Variation de stocks								
Autres achats et charges externes		1 832 236	49,81		1 674 824	46,94	157 412	9,40
Aides financières								
Impôts, taxes et versements assimilés		56 794	1,54		56 772	1,59	21	0,04
Salaires		1 057 974	28,76		1 027 433	28,80	30 540	2,97
Cotisations sociales		436 293	11,86		407 860	11,43	28 434	6,97
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		67 277	1,83		90 063	2,52	-22 787	-25,30
Dotations aux provisions		634	0,02		528	0,01	106	20,05
Valeurs comptables d'immo. incor. et corpo. cédées								
Reports en fonds dédiés								
Autres charges		216 562	5,89		260 949	7,31	-44 388	-17,01
Total		3 681 576	100,09		3 527 457	98,87	154 119	4,37
Résultat d'exploitation		-3 350	-0,09		40 376	1,13	-43 727	-108,30
PRODUITS FINANCIERS								
De participation								
D'autres valeurs mobilières et créances de de l'actif immobilisé								
Autres intérêts et produits assimilés		2 137	0,06		1 890	0,05	246	13,03
Reprises sur provisions, dépréciations								
Différences positives de change								
Produits des immo. financières cédées								
Produits nets sur cession VMP et intr. trésor.								
Total		2 137	0,06		1 890	0,05	246	13,03
CHARGES FINANCIERES								
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions								
Intérêts et charges assimilées					3	0,00	-3	-100,00
Différence négatives de change								
Valeurs comptables des immo. finan. cédées								
Charges nettes sur cession VMP et intr. trésor.								
Total					3	0,00	-3	-100,00
Résultat financier		2 137	0,06		1 888	0,05	249	13,20

	du 01/01/2025 au 31/12/2025	% PE	du 01/01/2024 au 31/12/2024	% PE	Var. en val. annuelle	
					en euros	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-1 214	-0,03	42 264	1,18	-43 477	#####
PRODUITS EXCEPTIONNELS			42 206	1,18	-42 206	#####
Total			42 206	1,18	-42 206	#####
CHARGES EXCEPTIONNELLES	15 512	0,42	9	0,00	15 503	#####
Total	15 512	0,42	9	0,00	15 503	#####
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-15 512	-0,42	42 197	1,18	-57 709	#####
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	3 680 363		3 611 930		68 433	1,89
TOTAL DES CHARGES	3 697 089		3 527 469		169 620	4,81
EXCEDENT OU DEFICIT	-16 726	-0,45	84 461	2,37	-101 187	#####
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature Prestations en nature Bénévolat	43 740		39 852		3 888	9,76
Total	43 740		39 852		3 888	9,76
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestation en nature Personnel bénévole	43 740		39 852		3 888	9,76
Total	43 740		39 852		3 888	9,76

ANNEXE

- | Informations sur l'entité et faits majeurs de l'exercice
- | Règles et méthodes comptables
- | Règles comptables sur les actifs, amortissements et dépréciation
- | Notes sur le Bilan Actif
- | Notes sur le Bilan Passif
- | Notes sur le Compte de Résultat
- | Engagements financiers et autres engagements

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2025

Durée : 12 mois

1 - INFORMATIONS SUR L'ENTITE

Objet :

L'association a pour objet l'exploitation d'une scène nationale au Théâtre "LE BATEAU FEU" à DUNKERQUE.

Activités ou missions :

Elle a pour mission d'accueillir des spectacles vivants et de promouvoir l'activité artistique de la région. Elle veille à ce que chaque habitant puisse et se sente autorisé à franchir les portes du théâtre loin de toute discrimination.

Moyens mis en oeuvre :

Programmation de spectacles, co-production, projets d'action culturelle et d'éducation artistique auprès d'un large public. Sensibilisation à l'accessibilité aux personnes présentant un handicap, projets avec le milieu scolaire, actions auprès du secteur social.

Effectifs :

24

2 - FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

Aucun fait majeur est à signaler sur cette année.

3 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2022-06 de l'ANC relatif au plan comptable général et du règlement 2023-03 de l'ANC relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'activité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

4 - REGLES COMPTABLES SUR LES ACTIFS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

OPTIONS RETENUES

	Date de 1ère option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
des titres de participation		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
des autres titres immobilisés et titres de placement		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Frais externe de formation				
nécessaires à la mise en service		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Coûts d'emprunts activables				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Dépenses de développement remplissant les les critères d'activation				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériels et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Dont frais de développement						
Dont fond commercial						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériels et outillages industriels	L	De 3 à 5 ans				
Autres immobilisations corporelles	L	De 3 à 10 ans				

5 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Frais d'établissement :

Frais de constitution.....
Frais de premier établissement.....

Valeur nette

Taux amortissement

Frais de développement :

Frais de développement.....

Valeur nette

Taux amortissement

Fonds commercial :

Eléments achetés.....
Eléments réévalués.....
Eléments reçus en apport.....

Valeur nette

Taux amortissement

Actif immobilisé :

Valeurs brutes

Immobilisations incorporelles.....
Immobilisations corporelles.....
Biens reçus par legs ou donations et
destinés à être cédés

Immobilisations financières.....

Total.....

A l'ouverture

Augmentation

Diminution

A la clôture

70 991

1 483 442

75 788

343

70 991

1 558 887

3 619

46

3 665

1 558 052

75 834

343

1 633 543

Amortissements et dépréciations

Immobilisations incorporelles.....
Immobilisations corporelles.....
Biens reçus par legs ou donations et
destinés à être cédés

Immobilisations financières.....

Total.....

A l'ouverture

Augmentation

Diminution

A la clôture

69 492

930

70 423

1 332 854

66 347

343

1 398 858

1 402 347

67 277

343

1 469 280

Créances représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Usagers.....
Autres créances.....

Etat des créances :

Actif immobilisé.....
Actif circulant et charges constatées d'avance.

Montant brut

A 1 an au plus

A plus d'1 an

630

630

713 568

713 568

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Participations et créances rattachées.....
Immobilisations financières.....
Usagers et comptes rattachés.....
Autres créances.....
Disponibilités.....

1 893

250

Charges constatées d'avance :

79 350

5 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

IMMOBILISATIONS

Augmentations de l'exercice	Virements		Entrées			Total
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations	
Immobilisations incorporelles.....						
Immobilisations corporelles.....			75 788			75 788
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés						
Immobilisations financières.....			46			46
Total.....			75 834			75 834

Diminutions de l'exercice	Virements		Sorties			Total
	De poste à poste	A destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service	
Immobilisations incorporelles.....						
Immobilisations corporelles.....			343			343
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés						
Immobilisations financières.....						
Total.....			343			343

AMORTISSEMENTS

Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations				Total
	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon le mode linéaire	Sur éléments amortis selon un autre mode	Dotations exceptionnelles	
Immobilisations incorporelles.....		930			930
Immobilisations corporelles.....		66 347			66 347
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés					
Total.....		67 277			67 277

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions			Total
	Eléments transférés à l'actif circulant	Eléments cédés	Eléments mis hors service	
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....		343		343
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés				
Total.....		343		343

5 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

FONDS COMMERCIAL

Dépréciation :

Descriptif des modalités du test de dépréciation

--

Modalités d'affectation à un groupe d'actif

--

COUTS D'EMPRUNT INCORPORES DANS LE COUT DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Rubriques	Montant incorporé au cours de l'exercice	Taux de capitalisation
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Total		

COUTS D'EMPRUNT INCORPORES DANS LE COUT DES STOCKS ET EN COURS

Rubriques	Montant incorporé au cours de l'exercice	Taux de capitalisation
Matières premières et autres approvisionnements		
Encours de production		
Produits finis		
Marchandises		
Total		

FRAIS D'EMISSION D'EMPRUNTS

Nature et rythme de reprise en résultat

--

PRIMES DE REMBOURSEMENT DES EMPRUNTS

Nature et rythme de reprise en résultat

--

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE PRECEDENT

	Déficit	Excédent
Résultat de l'exercice précédent		84 461

AFFECTATION	Augmentations	Diminutions
Fonds propres sans droit de reprise		84 461
Fonds propres avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Report à nouveau		
Total des affectations		84 461

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions ou consommations	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise.....	125 532	84 461		209 993
Fonds propres avec droit de reprise.....				
Ecart de réévaluation.....				
Réserves.....				
Report à nouveau.....				
Résultat de l'exercice.....	84 461	-16 706	84 461	-16 726
Situation nette	209 993	67 755	84 461	193 267
Fonds propres consommables.....				
Subventions d'investissement.....	59 820	10 000	25 745	44 075
Provisions réglementées.....				
Total.....	269 813	77 755	110 206	237 342

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DES RESERVES, PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

	A l'ouverture	Augmentation	Diminutions	A la clôture
Réserves				
Réserves indisponibles.....				
Réserves statutaires ou contractuelles..				
Réserves réglementées :				
- plus-values nettes long terme.....				
- sur octroi de subvention d'investissement.....				
- autres.....				
Réserves pour projet de l'entité.....				
Total (1)				
Provisions réglementées				
Provision pour hausse de prix.....				
Amortissements dérogatoires.....				
Autres provisions réglementées.....				
Total (2)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges.....				
Provisions pour garanties aux usagers..				
Provisions pour pertes sur contrats.....				
Provision pour amendes et pénalités.....				
Provisions pour charges sur legs et donations.....				
Provision pour grosses réparations.....				
Autres provisions risques et charges.....	5 316	634	1 993	3 958
Total (3)	5 316	634	1 993	3 958
Dépréciations				
Sur immobilisations				
- incorporelles.....				
- corporelles.....				
- Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
- financières.....				
Sur stocks et en cours.....				
Sur cptes usagers et cptes rattachés.....				
Autres dépréciations.....				
Total (4)				
Total général (1 + 2 + 3 + 4)	5 316	634	1 993	3 958
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation.....		634	1 993	
- financières.....				
- exceptionnelles.....				

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS REPORTES LIES AUX LEGS ET DONATIONS

Origine des fonds reportés	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions	A la clôture
Total				

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES

Origine des fonds dédiés	Fonds dédiés à l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisation en cours de l'exercice		Transferts en fonds dédiés (en + ou en -)	Fonds dédiés à la clôture			
	A		B	Montant global		Dont remboursement aux tiers	D	Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépenses au cours des 2 derniers exer.
Subventions d'exploitation									
Sous-total									
Contributions financières d'autres organismes									
Sous-total									
Ressources liées à la générosité du public									
Sous-total									
Total									

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

Etats des dettes :

	Montant brut	A 1an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit	23 441	23 441		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	607 565	607 565		
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	280 785	280 785		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	15	15		
Produits constatés d'avance	121 857	121 857		
Total :	1 033 662	1 033 662		

Dettes représentées par des effets de commerce : Non recensé

Dettes financières.....
Fournisseurs.....
Autres dettes.....

Charges à payer incluses dans les postes du bilan

Emprunts et dettes auprès établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs.....	283 411
Dettes fiscales et sociales.....	163 603
Autres dettes	

Produits constatés d'avance :

121 857

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DES VENTES DE BIENS ET SERVICES

Par catégorie	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
RECETTES ET PRESTATIONS DIVERSES	437 070	417 819	100,00	100,00
Total	437 070	417 819	100,00	100,00

Par secteur géographique	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Total				

VENTILATION DES RESSOURCES HORS VENTES DE BIENS ET SERVICES

	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Cotisations	112	112	0,00	0,00
Subventions	3 237 711	3 149 576	99,92	100,00
Concours publics				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs et donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Ventes de dons en nature				
Parrainages				
Autres ressources	2 591		0,08	
Total	3 240 414	3 149 688	100,00	100,00

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES**Méthode de valorisation des contributions volontaires figurant au compte de résultat.**

Nature	Modalités de recensement et de valorisation
Prestation en nature	Mise à disposition de la salle de répétition L'Avant-Scène selon la convention pluriannuelle 2025-2027 : 43 740 €

Informations sur les contributions volontaires ne figurant pas au compte de résultat.Motifs de la non comptabilisation :

Nature	Valorisation

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)***MONTANTS RELATIFS AUX LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE*****Produits**

Montant perçu au titre d'assurances-vie

Montant de la rubrique "Legs, donations"

Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations

Total des produits**Charges**

Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Reports en fonds reportés liés aux legs et donations

Total des charges***FRAIS DE DEVELOPPEMENT***

Frais de développement comptabilisés en charge au cours de l'exercice

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES**Honoraires des commissaires aux comptes**

	Commissaire aux comptes 1	Commissaire aux comptes 2
Honoraires afférents à la certification des comptes	5 500	
Honoraires afférents aux services autres que la certification		
Total	5 500	

**NATURE DES PRODUITS ET CHARGES INSCRITS EN RESULTAT EXCEPTIONNEL
AU COURS DE L'EXERCICE**

[illegible]

--

Crédit d'impôts	Montant
Crédit d'impôt recherche	
Total	

8 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements reçus :

Non recensé

Dons en nature destinés à être cédés.....
 Garanties, cautions obtenues.....
 Autorisation de découvert
 Autres engagements

Engagements donnés :

Non recensé

Avals et cautions.....
 Autres engagements

Dettes garanties par des sûretés réelles

Montant garanti

Engagements pris en matière de pensions, retraites et indemnités assimilées :

	Exercice en cours		Exercice précédent	
	Provisionné	Non provis.	Provisionné	Non provis.
Régimes à prestations définies				
Régimes additifs en droits				
Régimes chapeaux				
Indemnités de fin de carrière				

Méthodes et hypothèses utilisées :

8 - ENGAGEMENTS FINANCIERS (suite)

Engagements

de crédit bail :

Terrains
Constructions
Inst. techn., mat. & out.
Autres immo. corp.
Immo. en cours

Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix achat résiduel (1)
Exercice	Cumulées	jusqu'à 1 an	+1 à 5 ans	+ 5 ans	Tot. à payer	

Totaux

--	--	--	--	--	--	--

(1) Selon contrat

AUTRES ENGAGEMENTS

ASSA SCENE NATIONALE BATEAU FEU
PL DU GENERAL DE GAULLE

59140 DUNKERQUE

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

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

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
. Frais d'établissement				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
. Frais de développement				
. Donations temporaires d'usufruit				
205000 CONCES.BREVETS.LICENCES.MA	70 991		70 991	70 991
280500 AMORT.CONCESSIONS,BREVETS		70 423	-70 423	-69 492
. Concessions, brevets, licences,marques	70 991	70 423	569	1 499
. Autres immobilisations incorporelles				
. Immobilisations incorporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
. Terrains				
. Constructions				
215420 MAT.& OUTIL. SCENE	186 115		186 115	168 229
215430 MAT & OUTIL BATIMENT	42 009		42 009	42 009
215460 MAT. & OUTIL. LUMIERE	409 086		409 086	389 491
215470 MAT.& OUTIL. SONORE	550 181		550 181	550 181
215480 MAT. & PUTIL.AUTRE	2 741		2 741	2 741
281542 AMORT. MAT. & OUTIL. SCENE		165 870	-165 870	-161 202
281543 AMORT.MAT.&OUTIL. BATIMENT		41 209	-41 209	-39 646
281546 AMORT. MAT. & OUTIL. LUMIERE		356 246	-356 246	-332 550
281547 AMORT. MAT.& OUTIL. SONORE		524 635	-524 635	-499 049
281548 AMORT AUTRES MATERIEL		1 885	-1 885	-1 579
. Installations tech., matériels, outillage	1 190 133	1 089 845	100 289	118 626
218100 INSTALL.AGENC.AMENAG.DIVER	81 313		81 313	72 496
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	15 652		15 652	15 652
218300 MATERIEL BUREAU & INFORMATI	104 721		104 721	101 116
218400 MOBILIER	147 439		147 439	141 527
281810 AMORT.INST.AGENC.AMENAG.DI		62 109	-62 109	-58 409
281820 AMORT.MATERIEL DE TRANSPOR		15 652	-15 652	-15 652
281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFORMA		99 703	-99 703	-96 457
281840 AMORT.MOBILIER		131 549	-131 549	-128 311
. Autres immobilisations corporelles	349 125	309 013	40 112	31 962
231800 AUTRES IMMO. CORP. EN COURS	19 629		19 629	
. Immobilisations corporelles en cours	19 629		19 629	
. Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
. Participations et Créances rattachées				
271000 TITRES IMMOBILISES (PROPRIE.)	3 035		3 035	2 989
. Autres titres immobilisés	3 035		3 035	2 989
. Prêts				
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	630		630	630
. Autres immobilisations financières	630		630	630
Total	1 633 543	1 469 280	164 263	155 706

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
411010 CLIENTS	74 588		74 588	20 751
418000 PRESTATIONS TECH DUNKERQU	1 893		1 893	1 732
. Créances usagers et comptes rattachés	76 481		76 481	22 483
. Créances reçues par legs ou donations				
409100 FOURN.AVANCES SUR COMMAN	11 197		11 197	3 391
409110 FOURNISSEURS CONSIGNES DE	772		772	704
409800 FOURN.RRR AUT.AVOIRS A OBTE	250		250	3 956
425000 PERSONNEL PERMANENT	-89		-89	-209
438700 ORGANISMES SOCIAUX PROD.A				311
441100 SUBV EQUIPEMENT A RECEVOIR				5 000
441800 SUBV A RECEVOIR	362 771		362 771	263 548
445269 TVA DED.S/ACQUISITION INTRA	209		209	
445279 TVA COL.S/ACQUISITION INTRAC				156
445622 TVA DED.S/IMMO.A 20%	2 791		2 791	2 070
445660 TVA DED. AUTRES BIENS ET SER	1 713		1 713	797
445661 TVA DED.S/ACHATS B&S A 10%	666		666	
445662 TVA DED.S/ACHATS B.&S. A 20%	37 908		37 908	51 417
445665 TVA DED./AUT.BIENS & S.-T.RED.	2		2	
445670 CREDIT DE TVA A REPORTER	111 274		111 274	57 335
445710 TVA COLL. S/VENTES A 5,50%	22		22	15
445722 TVA COLL. S/SUBVENTION A 20 %	5 309		5 309	5 642
445860 TVA SUR FACTURES NON PARVE	22 942		22 942	10 219
. Autres créances	557 736		557 736	404 352
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVAN	79 350		79 350	77 995
Charges constatées d'avance	79 350		79 350	77 995
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
512100 B F C C				53 783
512200 B.F.C.C. LIVRET ASSOCIATIF	242 225		242 225	221 059
512210 BFCC: LIVRET TRI	146 100		146 100	75 600
512400 CAISSE D'EPARGNE	2 733		2 733	28 492
512600 CAISSE D'EPARGNE - LIVRET A	2 426		2 426	61 079
512700 CAISSE D'EPARGNE-LIVRET ASS				80 757
512900 CHEQUES A ENCAISSER ULTER.	15		15	
512920 CARTE BLEUE A ENCAISSER ULT	126		126	52
531000 CAISSE EUROS	1 657		1 657	1 941
531100 CAISSE DEVICES - SUISSE	44		44	44
531200 CAISSE DEVICES - ANGLAIS	0		0	0
531300 CAISSES DEVICES - TURQUIE	31		31	31
531400 CAISSE DEVISE - POLOGNE	9		9	9
585000 VIREMENT INTERNE ESPECES	300		300	330
585200 VIREMENT INTERNE CARTES BLE	40		40	40
585400 VIREMENT INTERNE CV - PS - TL				30
585403 VIREMENT INTERNE PASS SENIO	1 425		1 425	1 240
Disponibilités	397 131		397 131	524 487

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
Total	1 110 699		1 110 699	1 029 316
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des emprunts				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
Total				
TOTAL ACTIF	2 744 242	1 469 280	1 274 962	1 185 022

	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
102000 FONDS ASSO SANS DROIT REPRISE	209 993	125 532
. Fonds propres complémentaires	209 993	125 532
Fonds propres avec droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
. Réserves statutaires ou contractuelles		
. Réserves pour projet de l'entité		
. Autres		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-16 726	84 461
Situation nette (sous-total)	193 267	209 993
Fonds propres consommables		
131424 SUBV.EQUIPEMENT REGION 2019	11 425	11 425
131425 SUBV.EQUIPEMENT REGION 2020	18 575	18 575
131430 SUBV. EQUIP. ETAT	30 000	30 000
131435 SUBV EQUIPEMENT ETAT 2021	35 000	35 000
131460 SUBV EQUIP CUD 2017	10 000	10 000
131461 SUBV.EQUIP.CUD 2018	10 000	10 000
131462 SUBV.EQUIP.CUD 2019	10 000	10 000
131463 SUBV.EQUIP.CUD 2020	10 000	10 000
131464 SUBV.EQUIP.CUD 2021	10 000	10 000
131465 SUBV.EQUIP.CUD.2022	10 000	10 000
131466 SUBV.EQUIP.CUD.2023	10 000	10 000
131467 SUBV.EQUIP.CUD 2024	10 000	10 000
131468 SUBV.EQUIP.CUD 2025	10 000	
131470 SUBVENTION AGEFIPH 2020	1 374	1 374
139170 QP N.SUB EQUI VIR C R PLAN 17	-10 000	-10 000
139180 QP N.SUB.EQUI.VIR C.R PLAN 18	-10 380	-10 380
139190 QP N.SUB.EQUI VIR C.R. PLAN 19	-21 426	-21 426
139200 QP N.SUB.AQUI.VIR C.R PLAN 20	-32 090	-29 042
139201 QP N.SUB.EQUI.VIR C.R PLAN 20	-777	-639
139210 QP N.SUB.EQUI.VIR C.R PLAN21	-37 552	-28 551
139220 QP N.SUB.EQUI.VIR C.R PLAN22	-6 748	-4 807
139230 QP N.SUB.EQU.VIR C.R PLAN23	-20 412	-11 529
139240 QP N.SUB.EQU.VIR C.R PLAN 24	-2 180	-179
139250 QP N.SUB.EQU.VIR C.R PLAN 20	-735	
Subventions d'investissement	44 075	59 820
Provisions réglementées		
Total	237 342	269 813
AUTRES FONDS PROPRES		
Fonds non remboursables		
Avances conditionnées		
Droit du concédant		
Total		

	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
Fonds dédiés		
Total		
PROVISIONS		
151800 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	3 958	5 316
Provisions pour risques	3 958	5 316
Provisions pour charges		
Total	3 958	5 316
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
512100 B F C C	23 441	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	23 441	
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments de trésorerie		
401100 FOURNISSEURS, BIENS ET PREST.	324 154	358 679
408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	283 411	205 469
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	607 565	564 148
Dettes des legs ou donations		
421000 PERSONNEL PERMANENT	422	32
421200 PERSONNEL INTERMITTENT	-81	140
422000 COMITE SOCIAL ET ECONOMIQUE	2 987	2 929
422100 F.N.A.S.		2 407
422200 F.C.A.P.	14	
428200 DETTES. PROV. CONGES A PAYER	110 676	95 431
431000 SECURITE SOCIALE	47 245	34 799
431100 URSSAF ARTISTES-AUTEURS	819	704
437100 AUDIENS	17 377	12 517
437210 ASSEDIC INTERMITTENT	2 192	992
437400 AFDAS	28 826	28 912
437800 CMB MEDECINE DU TRAVAIL	542	357
437810 CHEQUES DEJEUNER	-24	26
438200 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	52 021	43 118
439000 ORG. SOC. PRODUITS A RECEVOIR	6 546	
442100 PRELEVEMENTS A LA SOURCE (IR)	2 587	2 242
443000 TRESOR PUBLIC - RETENUE A LA SOURCE		417
445269 TVA DED.S/ACQUISITION INTRA		156
445279 TVA COL.S/ACQUISITION INTRAC	209	
445711 TVA COLL S/VENTES A 5.5%	183	
445712 TVA COLL.S/VENTES A 20%	1 480	826
445714 TVA COLLECTEE A 10	0	
445720 TVA COLL. S/SUBVENTION A 5,50%	3 036	1 825
445780 TVA/CREANCES A RECEVOIR	141	141
445870 TVA SUR FACTURES A ETABLIR		289
447110 TAXES SUR LES SALAIRES	2 682	3 903
448120 ETAT-CHARGES A PAYER	906	
Dettes fiscales et sociales	280 785	232 162

	Net au 31/12/2025	Net au 31/12/2024
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
419120 BILLETS A REMBOURSER	15	40
Autres dettes	15	40
487100 SUBVENTION C.A.	12 617	21 187
487200 RECETTE SPECTACLE C.A.	101 552	88 706
487300 PRODUITS DIVERS C.A.	6 935	3 323
487400 RECETTE CONTREMARQUE CA	60	84
487700 CARTE CADEAUX	692	242
Produits constatés d'avance	121 857	113 542
Total	1 033 662	909 892
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	1 274 962	1 185 022

	du 01/01/2025	%	du 01/01/2024	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2025	PE	au 31/12/2024	PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION						
756100 COTISATION GENERALE AN	112	0,00	112	0,00		
Cotisations	112	0,00	112	0,00		
Ventes de biens et services :						
707100 VENTES BAR	12 144	0,33	11 627	0,33	517	4,45
707110 VENTES BAR 20 %	12 103	0,33	10 341	0,29	1 762	17,04
707500 VENTES DE LIVRES			13	0,00	-13	#####
- ventes de biens	24 247	0,66	21 981	0,62	2 267	10,31
dont ventes de dons en nature						
706000 RECETTES DE BILLETTERIE			102 157	2,86	-102 157	#####
706002 RECETTES DE BILLETTERIE	251 508	6,84	151 982	4,26	99 526	65,49
706005 RECETTES DE BILLETTERIE	24 083	0,65	13 336	0,37	10 747	80,58
706010 RECETTES DE BILLETTERIE	1 200	0,03			1 200	#####
706200 CESSION SPECTACLE	66 691	1,81	52 004	1,46	14 687	28,24
706210 PREST. ECHANGE PUBLICI	1 005	0,03	677	0,02	328	48,41
706300 CESSION DE SPECTACLE B	5 183	0,14			5 183	#####
706800 RECETTES DE STAGE	633	0,02	733	0,02	-100	-13,64
706810 PRESTATIONS ANNEXES &	32 015	0,87	33 357	0,93	-1 342	-4,02
706812 PRESTATIONS TECHNIQUE	31 390	0,85	39 155	1,10	-7 764	-19,83
708810 PRESTATIONS ANNEXES DI			2 436	0,07	-2 436	#####
- ventes de prestations de services	413 709	11,25	395 838	11,09	17 871	4,51
dont parrainages	5 183	0,14			5 183	#####
Produits de tiers financeurs :						
741151 SUBV - ETAT DRAC 2.1%	617 042	16,78	617 042	17,29	-0	-0,00
741152 SUBV.AFF-ETAT DRAC 20%			20 321	0,57	-20 321	#####
741154 SUBV. AFF - ETAT DRAC 5.5	69 726	1,90			69 726	#####
741200 SUBV - CONSEIL REGIONAL	633 750	17,23	650 000	18,22	-16 250	-2,50
741202 SUBV.AFF - CONSEIL REGIO	10 000	0,27	648	0,02	9 352	#####
741301 SUBV - CONSEIL GENERAL	132 223	3,59	132 223	3,71		
741400 SUBV - VILLE DE DUNKERQ	368 000	10,00	368 000	10,31		
741402 SUBV.AFF - VILLE DE DUNK	780	0,02			780	#####
741410 SUBV - VILLE DE DK EXO C	12 075	0,33	11 554	0,32	521	4,51
741502 SUBV.AFF - AUTRES VILLES	23 697	0,64	23 697	0,66		
741601 SUBV. - C.U.D 2.1%	1 251 557	34,03	1 251 557	35,08	0	0,00
741602 SUBV.AFF - C.U.D 5.5%	58 432	1,59	50 000	1,40	8 432	16,86
741802 SUBV.AFF - AUTRES 20%	12 623	0,34	5 080	0,14	7 543	148,48
741950 AIDES - CONTRATS AIDES	10 000	0,27	16 091	0,45	-6 091	-37,85
742102 ONDA	12 060	0,33	3 363	0,09	8 697	258,60
747100 QUOTE-PART NORMAL S/S	25 745	0,70			25 745	#####
- Concours publics et subventions	3 237 711	88,02	3 149 576	88,28	88 134	2,80
- Versements des fondateurs ou consommation de dot. consommable						
- Ressources liées à la générosité du public :						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières						
781500 REP/PROV.D'EXPLOITATION	1 993	0,05			1 993	#####
Reprises sur amortissements, dép., provisions	1 993	0,05			1 993	#####

	du 01/01/2025	%	du 01/01/2024	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2025	PE	au 31/12/2024	PE	en euros	%
Produit des cessions d'immo. incor. et corpo.						
Utilisations des fonds dédiés						
754400 FRAIS/ECHANGE BILLET	394	0,01	266	0,01	128	48,15
758000 PRODUITS DE GESTION CO			61	0,00	-61	#####
758001 PRODUITS DIVERS DE GES	60	0,00			60	#####
Autres produits	454	0,01	326	0,01	128	39,18
Total	3 678 226	100,00	3 567 833	100,00	110 393	3,09
CHARGES D'EXPLOITATION						
607100 ACHAT BAR	13 807	0,38	8 371	0,23	5 436	64,95
607200 LIVRES DEPOT/VENTE			656	0,02	-656	#####
Achats de marchandises	13 807	0,38	9 027	0,25	4 780	52,96
Variation de stocks						
604100 ACHATS SPECTACLES CAC	471 030	12,81	423 865	11,88	47 165	11,13
604200 ACHATS SPECTACLES AUT	2 641	0,07	1 950	0,05	691	35,44
605000 ACHATS MATERIEL EQUIP.&			21	0,00	-21	#####
606100 EAU, ELECTRICITE, CHAUF	102 435	2,78	95 474	2,68	6 961	7,29
606130 CARBURANT	2 249	0,06	2 461	0,07	-213	-8,64
606150 CARBURANTS - ESSENCE	545	0,01			545	#####
606311 MATERIEL, OUTIL. CONSO.	1 985	0,05	1 101	0,03	884	80,30
606312 MATERIEL, OUTIL.,CON. BA	1 410	0,04	5 932	0,17	-4 522	-76,24
606313 CONSOMMABLES DE SCEN	18 596	0,51	6 505	0,18	12 091	185,88
606314 CONSOMMABLES DE BATIM	3 196	0,09	1 790	0,05	1 406	78,56
606315 CONSOMMABLES SON	5 151	0,14	4 494	0,13	657	14,63
606316 CONSOMMABLES ECLAIRA	4 851	0,13	1 200	0,03	3 652	304,34
606321 MATERIEL, OUTIL, CON ECL	565	0,02	317	0,01	248	78,15
606322 MATERIEL, OUTIL., CONS. S	4 289	0,12	718	0,02	3 572	497,57
606380 AUTRES FOURNITURES EN	1 945	0,05	512	0,01	1 432	279,45
606390 MATERIEL BAR	367	0,01	611	0,02	-244	-39,90
606410 FOURNITURES DE BUREAU	12 390	0,34	5 152	0,14	7 237	140,46
606411 FOURNITURES INFORMATI	6 531	0,18	2 257	0,06	4 274	189,35
606420 FOURNITURES BILLETTERI	10	0,00	3 075	0,09	-3 065	-99,67
606500 FOURNITURES SPEC. AUX	648	0,02	395	0,01	253	64,15
606510 DECORS,MEUBLES ET ACC	1 441	0,04	814	0,02	628	77,14
606520 COSTUMES,CHAUSSURES,	271	0,01	67	0,00	204	303,52
606530 FOURNITURES ET FRAIS DE	91	0,00	89	0,00	2	2,54
606800 AUTRES MATIERES & FOUR	1 305	0,04	1 039	0,03	267	25,68
606810 LINGE ET VETEMENTS DE T	1 175	0,03			1 175	#####
609600 RRR OBTENUS S/APPROV.	-690	-0,02	-26	-0,00	-664	#####
611111 ENTRETIEN GENERAL	62 837	1,71	51 978	1,46	10 859	20,89
611112 SOUS-TRAITANCE GARDIEN	7 677	0,21	11 543	0,32	-3 866	-33,49
611200 SOUS-TRAITANCE SPECIFI	2 800	0,08	280	0,01	2 520	900,00
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	368 726	10,02	368 726	10,33		
613210 LOCATIONS IMMOBILIERES	11 730	0,32	9 285	0,26	2 445	26,34
613220 LOCATIONS IMMOBILIERES	481	0,01	3 118	0,09	-2 637	-84,58
613500 LOCATIONS MOBILIERES	50 906	1,38	48 690	1,36	2 216	4,55
613510 LOC. MOBILIERE & FRAIS L	13 537	0,37	13 099	0,37	438	3,35
613511 LOCATIONS SPECIFIQUES	3 422	0,09	2 300	0,06	1 122	48,80
613512 LOCATIONS SPECIFIQUES	16 791	0,46	7 939	0,22	8 852	111,50
613513 LOCATIONS SPECIFIQUES	13 180	0,36	8 827	0,25	4 353	49,32
615510 ENTRETIEN ET REPARATIO	80	0,00			80	#####
615520 ENTRETIEN ET REPARATIO	1 923	0,05	10 800	0,30	-8 878	-82,20
615600 MAINTENANCE	25 148	0,68	24 099	0,68	1 049	4,35

	du 01/01/2025	%	du 01/01/2024	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2025	PE	au 31/12/2024	PE	en euros	%
616000 PRIMES D'ASSURANCES	23 335	0,63	20 970	0,59	2 366	11,28
618100 DOCUMENTATION GENERA	1 946	0,05	3 319	0,09	-1 373	-41,36
618200 ABONNEMENT MUSICAL	117	0,00	132	0,00	-15	-11,64
621000 PERSONNEL EXTERIEUR	58 743	1,60	53 912	1,51	4 831	8,96
622220 COMMISSIONS S/VENTES D	14 154	0,38	10 195	0,29	3 959	38,83
622610 COMMISSIONS S/AGENTS A	165	0,00			165	#####
622620 HONORAIRES ARTISTIQUES	55 385	1,51	37 967	1,06	17 418	45,88
622630 HONORAIRES ADMINISTRA	32 681	0,89	29 693	0,83	2 988	10,06
622631 HONORAIRES ADMINISTRA	8 770	0,24	3 750	0,11	5 020	133,87
622640 HONORAIRES GRAPHISTES	24 945	0,68	27 075	0,76	-2 130	-7,87
622680 HONORAIRES AUTRES	3 235	0,09	6 259	0,18	-3 024	-48,31
622700 FRAIS D'ACTES & DE CONT			300	0,01	-300	#####
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	17 838	0,48	17 253	0,48	585	3,39
623110 PUBLICITE & PARTENARIAT	3 429	0,09	3 000	0,08	429	14,29
623400 CADEAUX AUX USAGERS	451	0,01	543	0,02	-92	-16,88
623710 PUBLICATION - PLAQUETTE	11 156	0,30	9 740	0,27	1 416	14,54
623730 PUBLICATION - AFFICHES	11 366	0,31	14 439	0,40	-3 072	-21,28
623740 PUBLICATION - DEPLIANT	30 329	0,82	25 185	0,71	5 144	20,43
623750 PUBLICATION - AUTRES SU	5 262	0,14	5 119	0,14	143	2,79
624100 TRANSPORTS SUR ACHATS	3 242	0,09	1 928	0,05	1 314	68,15
624500 TRANSPORTS S/DECORS &	49 598	1,35	40 611	1,14	8 987	22,13
625111 VOYAGES & DEPL. - DIREC	4 217	0,11	2 799	0,08	1 418	50,68
625112 VOYAGES & DEPL. - DIREC	472	0,01	1 111	0,03	-639	-57,50
625113 VOYAGES & DEPL. - ADMINI	2 820	0,08	710	0,02	2 110	297,04
625114 VOYAGES & DEPL. - DIREC	61	0,00	99	0,00	-38	-38,11
625115 VOYAGES&DEPL - RESP PO	873	0,02	148	0,00	725	489,93
625116 VOYAGES & DEPL. - RESP.R	314	0,01	172	0,00	142	82,60
625118 VOYAGES & DEPL. - SPECT	2 183	0,06	209	0,01	1 974	944,26
625119 VOYAGES & DEPL. - AUTRE	4 557	0,12	8 644	0,24	-4 088	-47,29
625120 VOYAGES& DEPL. - PERS. T	437	0,01	723	0,02	-286	-39,56
625130 VOYAGES & DEPL. - ARTIST	44 702	1,22	49 899	1,40	-5 197	-10,41
625140 VOYAGES & DEPL. - PROFE	934	0,03	475	0,01	459	96,75
625160 VOYAGES & DEPL. - RELATI	-9	-0,00			-9	#####
625611 MISSIONS - DIRECTEUR	2 331	0,06	2 348	0,07	-17	-0,74
625612 MISSIONS -DIRECTEUR ADJ	569	0,02	1 607	0,05	-1 038	-64,59
625613 MISSIONS - ADMINISTRATE	2 752	0,07	682	0,02	2 070	303,54
625614 MISSIONS - DIRECTEUR TE	61	0,00	215	0,01	-155	-71,85
625615 MISSIONS - RESP.POLE AC	772	0,02	75	0,00	696	924,72
625616 MISSIONS - RESP.RP & CO	333	0,01	68	0,00	266	391,80
625619 MISSIONS - AUTRES PERSO	2 529	0,07	1 823	0,05	705	38,69
625620 MISSIONS - PERS. TECHNIQ	1 517	0,04	1 212	0,03	305	25,18
625630 MISSIONS - ARTISTES	91 567	2,49	80 493	2,26	11 074	13,76
625640 MISSIONS - PROFESSION	705	0,02	722	0,02	-17	-2,36
625650 MISSIONS - PRESSE			64	0,00	-64	#####
625700 RECEPTIONS	17 015	0,46	22 336	0,63	-5 321	-23,82
626100 AFFRANCHISSEMENTS	36 482	0,99	35 972	1,01	509	1,42
626200 TELEPHONE	7 819	0,21	6 634	0,19	1 185	17,87
626300 TELEPHONES PORTABLES	4 807	0,13	4 897	0,14	-90	-1,83
626400 INTERNET	5 719	0,16	4 725	0,13	994	21,05
627000 SERVICES BANCAIRES & A	2 945	0,08	3 024	0,08	-79	-2,62
627100 FRAIS CB	1 224	0,03	1 089	0,03	134	12,33
628100 COTISATIONS DIVERSES	8 455	0,23	8 485	0,24	-30	-0,35
628400 FRAIS DE RECRUTEMENT D	980	0,03	630	0,02	350	55,56

	du au	01/01/2025 31/12/2025	% PE	du au	01/01/2024 31/12/2024	% PE	Var. en val. annuelle	
							en euros	%
628800 AUTRES SERVICES		2 282	0,06		850	0,02	1 432	168,49
Autres achats et charges externes		1 832 236	49,81		1 674 824	46,94	157 412	9,40
Aides financières								
631100 TAXE SUR LES SALAIRES		2 633	0,07		3 909	0,11	-1 276	-32,64
631110 TAXE D'APPRENTISSAGE		5 648	0,15				5 648	#####
631120 TAXE D'APPRENTISSAGE -		170	0,00				170	#####
631130 TAXE D'APPRENTISSAGE -		940	0,03				940	#####
631140 TAXE D'APPRENTISSAGE -		230	0,01				230	#####
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE					5 888	0,17	-5 888	#####
631202 TAXE D'APPRENTISSAGE -					186	0,01	-186	#####
631230 TAXE APPRENTISSAGE - TE					644	0,02	-644	#####
631240 TAXE APPRENTISSAGE - CD					261	0,01	-261	#####
633301 AFDAS - PERMANENTS		23 732	0,65		23 833	0,67	-101	-0,42
633302 AFDAS - ARTISTES & TECH.		26	0,00		29	0,00	-3	-8,86
633304 AFDAS - TECHNIQUES		145	0,00		99	0,00	46	45,97
633305 AFDAS - CDD		117	0,00		132	0,00	-16	-11,87
633501 CONTR.FORMATION PRO.P		8 017	0,22		8 355	0,23	-338	-4,04
633502 CONTR.FORMATION PRO.A		522	0,01		574	0,02	-51	-8,97
633503 CONTR.FORMATION PRO.T		2 897	0,08		1 983	0,06	914	46,08
633505 CONTR.FORMATION PRO.C		778	0,02		883	0,02	-105	-11,88
635130 AUTRES IMPOTS LOCAUX		10 033	0,27		9 996	0,28	37	0,37
635140 TAXES S/VEHICULES DES S		906	0,02				906	#####
Impôts, taxes et versements assimilés		56 794	1,54		56 772	1,59	21	0,04
641110 ADM. - REM. CONTROLE CD		43 840	1,19		34 871	0,98	8 969	25,72
641130 ADM. - REM. ADMINISTRATI		477 354	12,98		476 867	13,37	487	0,10
641131 ADM. - REM. ADMINISTRATI		24 612	0,67		20 281	0,57	4 332	21,36
641140 ADM. - PRIME CONVENTION		26 362	0,72		22 946	0,64	3 416	14,89
641142 TECH REM TECHNIQUE INT		140 355	3,82		96 896	2,72	43 458	44,85
641143 TECH CONGES PAYES		4 956	0,13		984	0,03	3 972	403,64
641145 TECH DROITS CET		-1 247	-0,03		-1 306	-0,04	59	4,55
641146 TECH PRIME CONVENTION		12 721	0,35		14 561	0,41	-1 840	-12,63
641147 TECH.- PRIME D'EQUIPEME		1 728	0,05		1 156	0,03	572	49,51
641149 TECH TICKETS RESTAURA		8 585	0,23		8 473	0,24	113	1,33
641151 TECH PANIERS EXONERES		3 504	0,10		3 560	0,10	-56	-1,56
641152 ART REM INTERMITTENTS		26 120	0,71		28 694	0,80	-2 574	-8,97
641153 TECH PANIERS SOUMIS		1 663	0,05		1 727	0,05	-64	-3,70
641160 ADM. - PRIME EXCEPTIONN		6 903	0,19				6 903	#####
641200 ADM - CONGES PAYES		10 975	0,30		6 378	0,18	4 596	72,06
641210 ADM. - DROITS S/CONGES		15 347	0,42		-4 587	-0,13	19 934	434,55
641212 TECH. - DROITS S/CONGES		-4 240	-0,12		-3 139	-0,09	-1 101	-35,06
641220 ADM - DROITS / CET		5 384	0,15		3 588	0,10	1 796	50,04
641310 TECH. - PRIME EXCEPTION		4 153	0,11		282	0,01	3 871	#####
641400 TECH. - INDEMN. & AVANTA		224 744	6,11		284 032	7,96	-59 288	-20,87
641410 TECH REM TECHNIQUE CD		1 084	0,03		1 853	0,05	-769	-41,49
641421 TECH - INDEMNITE DE LICE		3 661	0,10		2 325	0,07	1 336	57,43
641422 ADM.-INDEMN RUPTURE CO					7 884	0,22	-7 884	#####
641430 ADM. - INDEMN. ET AVANTA		6 950	0,19		6 802	0,19	148	2,18
641440 ADM. - TICKETS RESTAURA		10 296	0,28		10 685	0,30	-389	-3,64
641480 ADM. - PANIERS SOUMIS		695	0,02		525	0,01	170	32,37
641481 ADM. - PANIERS EXONERES		1 467	0,04		1 096	0,03	371	33,89
Salaires		1 057 974	28,76		1 027 433	28,80	30 540	2,97
645101 URSSAF - PERMANENTS		200 551	5,45		201 356	5,64	-805	-0,40

	du 01/01/2025	%	du 01/01/2024	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2025	PE	au 31/12/2024	PE	en euros	%
645102 URSSAF - ARTISTES & TEC	4 984	0,14	5 535	0,16	-551	-9,96
645104 URSSAF - TECHNIQUES	27 214	0,74	19 354	0,54	7 860	40,61
645105 URSSAF - CDD	6 856	0,19	7 946	0,22	-1 090	-13,72
645201 MUTUELLE AUDIENS - PER	17 175	0,47	15 517	0,43	1 658	10,69
645311 AUDIENS - PERMANENTS	59 432	1,62	62 689	1,76	-3 257	-5,20
645312 AUDIENS - ARTISTES & TEC	1 925	0,05	2 116	0,06	-191	-9,04
645313 AUDIENS - TECHNIQUES	6 854	0,19	4 863	0,14	1 992	40,96
645315 AUDIENS - CDD	2 118	0,06	2 518	0,07	-400	-15,89
645411 ASSEDIC - PERMANENTS	30 266	0,82	31 735	0,89	-1 469	-4,63
645412 ASSEDIC - ARTISTES & TEC	2 557	0,07	2 798	0,08	-241	-8,62
645413 ASSEDIC - TECHNIQUES	12 416	0,34	8 622	0,24	3 794	44,00
645415 ASSEDIC - CDD	1 659	0,05	1 887	0,05	-227	-12,05
645502 CONGES SPECT - ARTISTE	4 049	0,11	4 448	0,12	-399	-8,97
645504 CONGES SPECTACLES - TE	22 306	0,61	15 259	0,43	7 047	46,18
645600 CHARGES SOCIALES S/CP	6 184	0,17	-3 259	-0,09	9 443	289,73
645610 CHARGES / CET	2 719	0,07	1 320	0,04	1 398	105,91
647201 CONTRIBUTION C.E.ET FNA	18 633	0,51	19 426	0,54	-792	-4,08
647202 CONTRIB.C.E.ET FNAS - AR	444	0,01	488	0,01	-44	-8,98
647205 CONTRIBUTION C.EET FNA	905	0,02	1 027	0,03	-122	-11,89
647230 CONTRIBUTION CE + FNAS	2 463	0,07	1 686	0,05	777	46,08
647501 MEDECINE DU TRAVAIL - P	3 690	0,10	3 085	0,09	605	19,60
647502 MEDECINE DU TRAV. - ART	73	0,00	80	0,00	-7	-8,96
647503 MEDECINE DU TRAVAIL TE	406	0,01	278	0,01	128	46,15
647505 MEDECINE DU TRAVAIL - C			855	0,02	-855	#####
647800 CHARGES SOCIALES DIVER	415	0,01	-3 768	-0,11	4 183	111,00
Cotisations sociales	436 293	11,86	407 860	11,43	28 434	6,97
681110 DOT.AMORT.IMMO.INCORP	67 277	1,83	90 063	2,52	-22 787	-25,30
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	67 277	1,83	90 063	2,52	-22 787	-25,30
681510 DOT/AMORT. RISQUES	634	0,02	528	0,01	106	20,05
Dotations aux provisions	634	0,02	528	0,01	106	20,05
Valeurs comptables d'immo. incor. et corpo.cédées						
Reports en fonds dédiés						
651610 DROITS D'AUTEURS - SACD	30 577	0,83	35 859	1,01	-5 282	-14,73
651620 DROITS D'AUTEURS - SACE	8 530	0,23	10 904	0,31	-2 375	-21,78
651690 DROITS D'AUTEURS - AUTR	19 416	0,53	16 706	0,47	2 711	16,23
655100 COPRODUCTION	158 000	4,30	188 468	5,28	-30 468	-16,17
655200 CO-REALISATION			8 900	0,25	-8 900	#####
658000 CHARGES DIVERSES GESTI			112	0,00	-112	#####
658001 CHARGES DIVERSES GESTI	39	0,00			39	#####
Autres charges	216 562	5,89	260 949	7,31	-44 388	-17,01
Total	3 681 576	100,09	3 527 457	98,87	154 119	4,37
Résultat d'exploitation	-3 350	-0,09	40 376	1,13	-43 727	#####
PRODUITS FINANCIERS						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
764000 REVENUS DES VAL.MOB.DE	2 014	0,05	1 832	0,05	182	9,93
768000 AUTRES PRODUITS FINANC	123	0,00	59	0,00	64	109,63
Autres intérêts et produits assimilés	2 137	0,06	1 890	0,05	246	13,03
Reprises sur provisions, dépréciations						

	du 01/01/2025	%	du 01/01/2024	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2025	PE	au 31/12/2024	PE	en euros	%
Différences positives de change						
Produits des immo. financières cédées						
Produits nets sur cession VMP et intr. trésor.						
Total	2 137	0,06	1 890	0,05	246	13,03
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
661500 INTERETS DES CPTES COU			3	0,00	-3	#####
Intérêts et charges assimilées			3	0,00	-3	#####
Différence négatives de change						
Valeurs comptables des immo. finan. cédées						
Charges nettes sur cession VMP et intr. trés						
Total			3	0,00	-3	#####
Résultat financier	2 137	0,06	1 888	0,05	249	13,20

	du 01/01/2025	%	du 01/01/2024	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2025	PE	au 31/12/2024	PE	en euros	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-1 214	-0,03	42 264	1,18	-43 477	#####
771000 PROD. EXCEPT. /OP. DE GE			12 723	0,36	-12 723	#####
777100 QUOTE-PART NORMAL S/S			29 483	0,83	-29 483	#####
PRODUITS EXCEPTIONNELS			42 206	1,18	-42 206	#####
Total			42 206	1,18	-42 206	#####
672000 CHARGES S/EXERCICES AN	343	0,01			343	#####
678000 AUTRES CHARGES EXCEPT	15 169	0,41	9	0,00	15 160	#####
CHARGES EXCEPTIONNELLES	15 512	0,42	9	0,00	15 503	#####
Total	15 512	0,42	9	0,00	15 503	#####
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-15 512	-0,42	42 197	1,18	-57 709	#####
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	3 680 363		3 611 930		68 433	1,89
TOTAL DES CHARGES	3 697 089		3 527 469		169 620	4,81
EXCEDENT OU DEFICIT	-16 726	-0,45	84 461	2,37	-101 187	#####
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature	43 740		39 852		3 888	9,76
Bénévolat						
Total	43 740		39 852		3 888	9,76
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens	43 740		39 852		3 888	9,76
Prestation en nature						
Personnel bénévole						
Total	43 740		39 852		3 888	9,76