

Comptes annuels

BILAN ACTIF

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021

ACTIF	Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022			01/01/2021 au 31/12/2021
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	24 019		24 019	24 019
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.	410 526	327 530	82 996	109 183
Autres	183 662	127 825	55 836	45 543
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	762		762	762
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	2 081		2 081	3 181
TOTAL (I)	621 049	455 355	165 694	182 688
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	91 699		91 699	171 659
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	81 035		81 035	116 030
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	340 953		340 953	406 708
Charges constatées d'avance	31 654		31 654	28 801
TOTAL (II)	545 341		545 341	723 198
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 166 391	455 355	711 035	905 886

BILAN PASSIF

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021

PASSIF	Exercice du 01/01/22 au 31/12/22	Exercice du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
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	202 917	175 292	27 625	15,76
Excédent ou déficit de l'exercice	-17 404	27 625	-45 029	-163,00
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>185 513</i>	<i>202 917</i>	<i>-17 404</i>	<i>-8,58</i>
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	74 084	106 711	-32 627	-30,58
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	259 597	309 628	-50 031	-16,16
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	93 298		93 298	
TOTAL (II)	93 298		93 298	
PROVISIONS				
Provisions pour risques	73 669	280 113	-206 445	-73,70
Provisions pour charges	28 705	33 803	-5 098	-15,08
TOTAL (III)	102 374	313 916	-211 542	-67,39
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des etbs de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	105 422	95 897	9 525	9,93
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	148 500	161 029	-12 529	-7,78
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8 510	-8 510	-100,00
Autres dettes	344	856	-512	-59,80
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	1 500	16 050	-14 550	-90,65
TOTAL (IV)	255 767	282 342	-26 575	-9,41
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	711 035	905 886	-194 851	-21,51

COMPTES DE RÉSULTAT

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
<i>Dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de service	410 461	359 070	51 391	14,31
<i>Dont parrainages</i>	1 146	3 156	-2 010	-63,70
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 378 150	1 390 900	-12 750	-0,92
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortis, dépr., prov. et transf. charges	160 292	452 815	-292 523	-64,60
Utilisations des fonds dédiés	104 580		104 580	
Autres produits	344	67	277	410,25
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	2 053 826	2 202 852	-149 026	-6,77
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	779 494	779 448	45	0,01
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	43 077	41 348	1 729	4,18
Salaires et traitements	715 690	734 216	-18 526	-2,52
Charges sociales	323 629	275 957	47 672	17,28
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	70 845	42 732	28 114	65,79
Dotations aux provisions	73 669	281 570	-207 902	-73,84
Reports en fonds dédiés	70 526		70 526	
Autres charges	29 634	36 556	-6 922	-18,94
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 106 563	2 191 828	-85 265	-3,89
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-52 737	11 025	-63 761	-578,35
PRODUITS FINANCIERS				
De participation	5	113	-108	-95,70
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	5	113	-108	-95,70
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)				
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	5	113	-108	-95,70
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-52 732	11 138	-63 870	-573,44
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	3 075	38 020	-34 945	-91,91
Sur opérations en capital	32 627	18 299	14 329	78,30
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	35 702	56 319	-20 617	-36,61

COMPTES DE RÉSULTAT

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	974	39 832	-38 858	-97,55
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	974	39 832	-38 858	-97,55
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	34 728	16 487	18 241	110,64
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	-600		-600	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	2 089 533	2 259 284	-169 751	-7,51
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	2 106 937	2 231 660	-124 723	-5,59
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-17 404	27 625	-45 029	-163,00

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021

ACTIF	Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022			01/01/2021 au 31/12/2021
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	24 019		24 019	24 019
2051000000 logiciels	24 019		24 019	24 019
Immobilisations corporelles				
Installations techn., matériel et outil. ind.	410 526	327 530	82 996	109 183
2154000000 matériel industriel	410 526		410 526	389 225
2815100000 amortissements logiciels		23 962	-23 962	-10 938
2815400000 amortissements matériels		303 568	-303 568	-269 104
Autres	183 662	127 825	55 836	45 543
2181000000 installations générales	105 861		105 861	92 188
2182000000 matériel de transport	132		132	132
2183000000 matériel de bureau	77 669		77 669	57 691
2818100000 amortis. instal. gales, agent		70 621	-70 621	-57 860
2818200000 amortis. matériel de transport		132	-132	-132
2818300000 amortis. matér.bureau et infor		57 072	-57 072	-46 476
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	762		762	762
2660000000 autres formes de participation	762		762	762
Autres	2 081		2 081	3 181
2755000000 cautionnements	2 081		2 081	3 181
TOTAL (I)	621 049	455 355	165 694	182 688
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	91 699		91 699	171 659
Avances et acomptes versés sur commandes				13 922
4091000000 fournisseurs avances				13 922
Autres	81 035		81 035	102 109
4098000000 fournisseurs - rrr à obtenir	952		952	4 016
4315000000 ijss à recevoir	538		538	619
4378500000 tickets restaurant	7 857		7 857	
4417000000 subvention à recevoir				24 500
4440000000 etat - impôts sur les bénéfice	600		600	6 337
4456200000 tva déductible s/immobilisatio	100		100	1 590
4456612000 tva déductible/ abs	5 875		5 875	10 211
4456700000 crédit de tva à reporter	14 288		14 288	19 892
4457110000 tva collectée 2.1%	2		2	17
4458000000 tva à régulariser				130
4458300000 remboursement de tva demandé	20 000		20 000	25 000
4458600000 tva sur factures non parvenues	4 274		4 274	2 796
4687000000 divers - produits à recevoir	26 550		26 550	7 000
Disponibilités	340 953		340 953	406 708
5125000000 crédit coopératif	337 696		337 696	73 210
5126000000 compte sur livret	1 666		1 666	326 661
5300000000 caisse	1 591		1 591	6 837
Charges constatées d'avance	31 654		31 654	28 801
4860000000 charges constatées d'avance	31 654		31 654	28 801
TOTAL (II)	545 341		545 341	723 198
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 166 391	455 355	711 035	905 886

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021

PASSIF	Exercice du 01/01/22 au 31/12/22	Exercice du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS PROPRES				
Réserves				
Report à nouveau	202 917	175 292	27 625	15,76
<i>1100000000 report à nouveau (solde crédit)</i>	202 917	175 292	27 625	15,76
Excédent ou déficit de l'exercice	-17 404	27 625	-45 029	-163,00
<i>Situation nette (sous total)</i>	185 513	202 917	-17 404	-8,58
Subventions d'investissement	74 084	106 711	-32 627	-30,58
<i>1313000000 subvention d'équipement</i>	202 594	202 594		
<i>1391100000 subvention invest inscrite re</i>	-128 510	-95 883	-32 627	-34,03
TOTAL (I)	259 597	309 628	-50 031	-16,16
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
Fonds dédiés	93 298		93 298	
<i>1940000000 fonds dédiés</i>	93 298		93 298	
TOTAL (II)	93 298		93 298	
PROVISIONS				
Provisions pour risques	73 669	280 113	-206 445	-73,70
<i>1518000000 autres provisions pour risques</i>	73 669	152 762	-79 093	-51,78
<i>1518100000 fonds dédiés</i>		127 352	-127 352	-100,00
Provisions pour charges	28 705	33 803	-5 098	-15,08
<i>1530000000 provision pour ifc</i>	28 705	33 803	-5 098	-15,08
TOTAL (III)	102 374	313 916	-211 542	-67,39
DETTES				
Dettes fournisseurs	62 329	64 422	-2 093	-3,25
Dettes fournisseurs factures non parvenues	43 093	31 475	11 618	36,91
Dettes fiscales et sociales	148 500	161 029	-12 529	-7,78
<i>4210000000 personnel - rémunérations dues</i>	508	10 301	-9 793	-95,07
<i>4282000000 dettes provis. pr congés à pay</i>	47 750	45 500	2 250	4,95
<i>4286000000 personnel-charges à payer</i>		2 782	-2 782	-100,00
<i>4310000000 urssaf</i>	31 733	31 457	276	0,88
<i>4311200000 cnrapl</i>	4 989		4 989	
<i>4371100000 chomage intermittent</i>	2 062	6 159	-4 097	-66,52
<i>4372000000 audiens</i>	15 403	12 956	2 447	18,89
<i>4374000000 afdas</i>	1 901	6 522	-4 621	-70,85
<i>4375000000 agessa</i>	2 822	1 250	1 572	125,76
<i>4378100000 taxe d'apprentissage</i>		2 596	-2 596	-100,00
<i>4379000000 centre medical bourse - int</i>	917	1 585	-668	-42,16
<i>4379200000 fnas</i>	1 876	2 434	-558	-22,93
<i>4379300000 cse</i>	846	1 002	-156	-15,56
<i>4379500000 fcap</i>	469	593	-124	-20,86
<i>4421000000 prelevement à la source -sa</i>	2 774	3 468	-694	-20,02
<i>4430000000 retenue à la source</i>	138		138	
<i>4456670000 tva sur intracom</i>		3 089	-3 089	-100,00
<i>4457120000 tva collectée 5.5%</i>	2 976	7 677	-4 701	-61,23
<i>4457150000 tva collectée 20%</i>	5 484	1 767	3 717	210,33
<i>4458100000 tva à régulariser</i>	3 122		3 122	
<i>4458700000 tva sur facture à établir</i>		514	-514	-100,00
<i>4472000000 taxe sur les salaires</i>	22 730	19 377	3 353	17,30
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8 510	-8 510	-100,00
<i>4040000000 fournisseurs immobilisations</i>		8 510	-8 510	-100,00
Autres dettes	344	856	-512	-59,80
<i>4580000000 operations faites en commun</i>	344	344		
<i>4679100000 créditeurs divers</i>		512	-512	-59,80
Produits constatés d'avance	1 500	16 050	-14 550	-90,65
<i>4870000000 produits constatés d'avance</i>	1 500	16 050	-14 550	-90,65
TOTAL (IV)	255 767	282 342	-26 575	-9,41
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	711 035	905 886	-194 851	-21,51

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
<i>Dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de service	410 461	359 070	51 391	14,31
7061000000 recettes bar	7 174	5 408	1 766	32,66
7061100000 recettes ventes diverses		316	-316	-100,00
7061200000 vente spectacles 5.5	266 679	245 606	21 073	8,58
7061300000 vente spectacles 20%	5 023		5 023	
7061400000 vente spectacle exonéré	10 959		10 959	
7063000000 prestations artistiques 20%	1 146	3 156	-2 010	-63,70
7065000000 recettes billetterie 2.1%	4 694	1 943	2 751	141,57
7065200000 recettes billetterie 20%	2 461		2 461	
7066100000 recettes co-prod 5.5%	13 000	49 400	-36 400	-73,68
7066110000 recette co-prod 10%		8	-8	-100,00
7066400000 partenariat 5.5%	19 284		19 284	
7066500000 partenariat 20%	33 533	12 620	20 913	165,71
7066600000 partenariat 0%		2 100	-2 100	-100,00
7068100000 recettes ateliers stages 5.5%	2 017	5 950	-3 932	-66,09
7068200000 recettes ateliers stages 20%	34 598	19 207	15 391	80,13
7081000000 refacturation fluides	5 228	4 597	630	13,71
7082000000 refacturation ménage		72	-72	-100,00
7083000000 refacturation personnel		714	-714	-100,00
7085000000 refacturation autres 20%	4 494	6 516	-2 023	-31,04
7085200000 refacturation autres 5.5%	38	1 456	-1 418	-97,38
7085300000 refacturation autre exo	133		133	
<i>Dont parrainages</i>	1 146	3 156	-2 010	-63,70
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 378 150	1 390 900	-12 750	-0,92
7410000000 subventions minist culture	697 000	740 500	-43 500	-5,87
7411000000 subvention region bn	342 000	332 000	10 000	3,01
7412000000 subvention ville caen	227 000	229 500	-2 500	-1,09
7413000000 subvenions calvados	52 500	42 500	10 000	23,53
7414000000 subvention manche	16 500	16 500		
7415000000 subventions de l'orne	9 900	9 900		
7417000000 autres aides exo	33 250	11 000	22 250	202,27
7421000000 mecenat		9 000	-9 000	-100,00
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amorts, dépr., prov. et transf. charges	160 292	452 815	-292 523	-64,60
7815000000 repris.s/provis.risques & char	152 762	303 989	-151 227	-49,75
7815100000 reprise fonds dédiés		146 856	-146 856	-100,00
7815200000 reprise prov ifc	5 098		5 098	
7817400000 repr prov créances douteuses		1 970	-1 970	-100,00
7910000000 transfert de charges	2 433		2 433	
Utilisations des fonds dédiés	104 580		104 580	
7894000000 reprise fonds dédiés	104 580		104 580	
Autres produits	344	67	277	410,25
7581000000 produits divers / diff régl.	344	67	277	410,25
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	2 053 826	2 202 852	-149 026	-6,77
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	779 494	779 448	45	0,01
6041100000 achat de spectacles	66 682	38 376	28 306	73,76
6041150000 frais annexes achat spectacles	14 918	8 381	6 537	77,99
6041200000 coproduction	143 267	159 200	-15 933	-10,01
6042100000 prestations artistiques	30 347	66 121	-35 774	-54,10

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
6042110000 prestations ext traductions	736	759	-23	-3,00
6042200000 prestations ext graphisme	21 830	25 289	-3 459	-13,68
6042210000 prestations ext impression	7 298	5 061	2 237	44,19
6042211000 prestations ext signalétique		670	-670	-100,00
6042220000 prestations ext mise sous pli	431	202	229	113,31
6042230000 prestations ext diffusion I	1 463	1 270	193	15,20
6042231000 prestations ext affichage		4 622	-4 622	-100,00
6042240000 prestations ext encart publ	7 020	8 147	-1 127	-13,83
6042241000 prestations ext agent securite	4 914	3 206	1 708	53,28
6042242000 prestations ext ingenierie cul	7 750	19 500	-11 750	-60,26
6042242100 prestation medialab	1 083	8 550	-7 467	-87,33
6042250000 prestations ext autre	40 258	32 088	8 170	25,46
6058000000 equipement technique	3 846	6 582	-2 736	-41,57
6058100000 decors et accessoires	993	3 062	-2 068	-67,55
6058110000 musique son	365		328	886,49
6058120000 lumière video		370	-370	-100,00
6058130000 costumes et maquillage	1 206	5 259	-4 054	-77,08
6060500000 carburant	6 194	4 299	1 896	44,10
6061000000 electricité halle noire	16 345	9 351	6 994	74,80
6061100000 electricité halle blanche	8 698	5 991	2 707	45,18
6061120000 gaz halle noire	9 288	10 006	-718	-7,18
6061300000 gaz halle blanche	16 825	14 681	2 144	14,61
6061400000 eau halle noire	515	472	43	9,07
6061500000 eau halle blanche	625	274	351	128,04
6061800000 appartements eau gaz elec	1 928	1 245	683	54,88
6063100000 petit équipement	15 590	13 026	2 564	19,68
6063110000 petit equipement appartements	638	1 201	-563	-46,86
6063200000 petit outillage	505		505	
6063300000 frais de regie	6 792	6 687	105	1,57
6063400000 produits d'entretien	3 379	2 889	490	16,98
6064100000 fournitures de bureau	3 978	4 070	-92	-2,27
6064110000 fournitures informatique	2 547	5 293	-2 746	-51,87
6067000000 achat alimentaire	5 388	3 537	1 850	52,32
6067100000 achat bar	8 136	2 495	5 641	226,13
6067110000 achat petit-dejeuner	49	199	-150	-75,42
6067120000 achat eau	1 139	976	163	16,72
6067200000 achat traiteur	12 227	20 134	-7 907	-39,27
6122000000 c.bail photocopieur & mach aff	1 524	4 187	-2 663	-63,61
6132100000 location appt saint jean		163	-163	-100,00
6132200000 location appt baillage	12 510	12 388	122	0,99
6132230000 location immo autre	200	40	160	400,00
6132300000 location stockage box	3 302	3 230	73	2,25
6135100000 location matériel technique	22 352	6 654	15 697	235,89
6135200000 location de véhicules	4 123	2 392	1 731	72,37
6135510000 location yaris	3 612	3 297	315	9,55
6135520000 location proace logistique	5 143	5 143		
6135530000 location proace technique	4 755	4 755		
6135540000 location copieurs ricoh	2 342		2 342	
6152100000 entretien agencet signalétique		10 380	-10 380	-100,00
6155000000 entretien equip et securite	14 080	7 168	6 912	96,43
6155200000 entretien réparation véhicule	2 372	945	1 427	150,98
6155300000 entretien reparation matériel	635	658	-23	-3,49
6155500000 entretien appartement	6 550	4 427	2 123	47,94
6155900000 entretien reparation divers	167		167	
6161000000 assurances multirisques	9 820	9 768	51	0,53
6162000000 assurance véhicules	4 112	4 206	-95	-2,25
6163000000 assurances appartements	235	258	-23	-8,74
6181000000 documentation générale	1 433	241	1 192	494,82
6182000000 abonnements	2 634	5 559	-2 925	-52,61
6182100000 abonnement newsletter	95	95		
6182200000 abonnements actimac	7 660	5 725	1 935	33,81
6226300000 honoraires administratifs	6 574	6 497	76	1,17
6226680000 autres honoraires	915	1 125	-210	-18,67
6234000000 places de spectacles	978	668	310	46,48
6235000000 fleurs et cadeaux	945	311	634	203,67
6241000000 transports sur achats	87	5	82	
6245000000 transport des décors et a	5 878		5 878	
6251000000 voyages déplac direction	10 665	5 645	5 020	88,94
6251100000 voyages déplac prod diff	2 277	1 345	932	69,35
6251110000 voyages déplacements prod caen	2 113	2 140	-27	-1,25
6251200000 déplacements admi+autres	1 759	2 648	-889	-33,58
6251400000 voyage et déplacement artistes	40 381	40 142	239	0,59
6251450000 voyages déplacements tec	9 373	5 156	4 217	81,78

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
6251460000 défraiements prod diff	400	432	-33	-7,54
6257100000 defraiements artistes	4 674	4 221	453	10,74
6257110000 defraiements prod diff	1 000	929	71	7,67
6257111000 defraiements prod caen	1 661	1 505	156	10,36
6257120000 defraiemement adm+ autres	456	94	362	385,43
6257140000 defraiements artistes synd	15 898	13 294	2 604	19,58
6257145000 forfaits repas artistes	6 397	13 122	-6 725	-51,25
6257150000 defraiements techniques s	5 177	3 707	1 470	39,64
6257155000 forfaits repas techniciens	416	614	-198	-32,25
6257160000 repas reception	2 631	6 750	-4 119	-61,03
6257161000 repas reception direction	1 618	276	1 342	486,39
6257170000 hebergement direction	10 482	6 942	3 540	51,00
6257171100 hebergement prof diff	938	575	363	63,19
6257171200 voyages sncf divers	2 046	1 369	678	49,53
6257171300 hebergement prod caen	2 455	2 210	245	11,07
6257171400 hebergement artistes	21 784	23 310	-1 526	-6,55
6257171500 hebergement techniciens	668	1 392	-724	-52,01
6257171600 hebergement airbnb	8 986	18 139	-9 153	-50,46
6257500000 prime e panier non soumis	400		400	
6261000000 affranchissements	2 904	1 762	1 142	64,79
6262000000 telephone bureaux et mobiles	3 413	5 523	-2 110	-38,20
6263000000 internet	4 739	1 793	2 946	164,24
6266100000 internet appartements	600	601	-1	-0,24
6270000000 commissions bancaires	1 895	1 466	429	29,23
6281000000 cotisations et dons	9 185	8 256	929	11,25
6283000000 frais de gestion	366		366	
6284000000 formation	1 515	230	1 285	558,48
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	43 077	41 348	1 729	4,18
6311000000 taxe sur les salaires	22 730	29 777	-7 047	-23,67
6312000000 taxe d'apprentissage	4 093	5 384	-1 291	-23,98
6333000000 formation	9 683		9 683	
6336000000 cnfpt	306		306	
6351150000 cotisation foncière des en	4 814	4 783	31	0,65
6351300000 autres impôts locaux	1 451	1 404	47	3,35
Salaires et traitements	715 690	734 216	-18 526	-2,52
6410000000 prime de fin d'année	16 500	20 347	-3 847	-18,91
6411000000 salaires appointements commiss	617 444	636 173	-18 729	-2,94
6411100000 cachets	69 029	59 410	9 619	16,19
6411110000 salaire régularisation	1 497		1 497	
6412000000 congés payés	4 058	4 129	-70	-1,70
6414000000 indemnités et avantages divers	203		203	
6414100000 chômage partiel versés		6 177	-6 177	-100,00
6415000000 indemnités de départ	7 491		7 491	
6418000000 variation prov. congés a pay	2 250	5 200	-2 950	-56,73
6418100000 variation prov salaire	-2 782	2 782	-5 564	-200,00
Charges sociales	323 629	275 957	47 672	17,28
6451000000 cotisations à l'urssaf	154 480	164 577	-10 098	-6,14
6451200000 cnrapl	6 692		6 692	
6453000000 cotisations audiens	97 240	103 599	-6 359	-6,14
6454000000 cotisations pole emploi	22 022	18 249	3 773	20,68
6454100000 cotisations chômage interm	23 243	24 976	-1 733	-6,94
6455000000 cotisations mutuelle	3 678	3 623	55	1,53
6456000000 cotisations fnas	7 115	7 251	-136	-1,87
6456100000 cotisations afdas	1 584	11 614	-10 030	-86,36
6456200000 cotisations cse	3 213	3 138	75	2,40
6456300000 cotisations fcap	1 781	1 793	-11	-0,63
6458000000 cotisations agessa	337	351	-14	-3,90
6474000000 tickets restaurant	131		131	
6475000000 médecine du travail intermit.	764	1 321	-557	-42,17
6475100000 médecine du travail permanent	1 348	1 160	188	16,21
6491100000 urssaf exoneration charge		-34 897	34 897	100,00
6491110000 urssaf aide au paiement		-30 797	30 797	100,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	70 845	42 732	28 114	65,79
6811000000 dotations aux amortissements	70 845	42 732	28 114	65,79
Dotations aux provisions	73 669	281 570	-207 902	-73,84
6815000000 dot. fonds dédiés		127 352	-127 352	-100,00
6815100000 dot. prov. risques et charges	73 669	152 762	-79 093	-51,78
6815200000 dotation provision ifc		1 457	-1 457	-100,00

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
Reports en fonds dédiés	70 526		70 526	
6894000000 dot fonds dédiés	70 526		70 526	
Autres charges	29 634	36 556	-6 922	-18,94
6516100000 droits d'auteurs photos	4 150	3 425	725	21,17
6516451000 droit auteurs artistiques		2 989	-2 989	-100,00
6516452000 droit d'auteurs medialab	1 200	8 100	-6 900	-85,19
6516500000 droits d'auteurs autres	20 602	17 330	3 272	18,88
6516600000 sacem sacd	2 442	416	2 026	487,32
6516700000 droits voisins	1 000		1 000	
6541000000 pertes sur créances de l'exerc		3 941	-3 941	-100,00
6550000000 quote part de résultat s/opér.		344	-344	-100,00
6581000000 charges diverses/ diff regl	239	11	228	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 106 563	2 191 828	-85 265	-3,89
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-52 737	11 025	-63 761	-578,35
PRODUITS FINANCIERS				
De participation	5	113	-108	-95,70
7600000000 produits financiers	5	113	-108	-95,70
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	5	113	-108	-95,70
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)				
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	5	113	-108	-95,70
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-52 732	11 138	-63 870	-573,44
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	3 075	38 020	-34 945	-91,91
7718100000 indemnités annulation exo	2 603	38 020	-35 417	-93,15
7720000000 produits des exercices antérie	472		472	
Sur opérations en capital	32 627	18 299	14 329	78,30
7770000000 quote-part des subventions vir	32 627	18 299	14 329	78,30
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	35 702	56 319	-20 617	-36,61
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	974	39 832	-38 858	-97,55
6712000000 pénalités et amendes	35		35	
6718100000 indemnités annulation exo		39 540	-39 540	-100,00
6720000000 charges sur exercices antérieu	939	292	647	221,63
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	974	39 832	-38 858	-97,55
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	34 728	16 487	18 241	110,64
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	-600		-600	
6991000000 crédit impôt mécénat	-600		-600	

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2021

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	2 089 533	2 259 284	-169 751	-7,51
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	2 106 937	2 231 660	-124 723	-5,59
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-17 404	27 625	-45 029	-163,00