



GMBA Seleco
WALTER ALLINIAL

membre indépendant de Walter France et d'Allinial Global International

SCENE NATIONALE ESSONNE AGORA DESNOS

Spectacle vivant

PLACE DE L'AGORA BP 46
91002 EVRY

Documents Financiers

Selon le règlement ANC 2018-06

Exercice clos le 31/12/2022

GMBA SELECO

Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de la Région Parisienne
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris
Membre indépendant de WALTER FRANCE et d'Allinial Global International

Siège social : 5 rue Lespagnol - 75020 PARIS
Téléphone : +33 (0)1 44 93 10 30 - Fax : +33 (0)1 44 93 10 39
E-mail : paris20@gmba.fr

SARL au capital de 75 812.90 Euros - 612 007 690 RCS Paris
NAF 6920 Z - N° TVA : FR01612007690

www.gmba-allinial.com

Sommaire

Sommaire	1
----------	---

BILAN

Bilan Actif	2
-------------	---

Bilan Passif	3
--------------	---

COMPTE DE RÉSULTAT

Compte de résultat	4
--------------------	---

Compte de résultat (Suite)	5
----------------------------	---

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	6
----------------------	---

Bilan Passif détaillé	8
-----------------------	---

Compte de résultat détaillé	10
-----------------------------	----

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Au 31/12/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	19 753	18 036	1 717	2 818
Autres immobilisations incorporelles	10 265	10 265		
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	564 908	469 273	95 635	183 622
Installations techniques, matériel et outillages industriels	365 276	243 315	121 961	86 317
Autres immobilisations corporelles	258 249	189 994	68 255	69 140
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				5 287
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 876		1 876	1 876
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				10 000
TOTAL I	1 220 327	930 883	289 444	359 061
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et encours	12 768		12 768	1 186
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	52 009		52 009	158 708
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	315 777		315 777	254 387
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	242 421		242 421	572 739
Charges constatées d'avance	31 385		31 385	18 403
TOTAL III	654 360		654 360	1 005 423
Frais d'émission des emprunts IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 874 687	930 883	943 805	1 364 484

Bilan Passif

Bilan Passif	31/12/2022	31/12/2021
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		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	184 460	18 604
Excédent ou déficit de l'exercice	-23 840	165 857
Situation nette	160 620	184 460
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	69 808	136 045
Provisions réglementées		
TOTAL I	230 429	320 506
Comptes de liaison II		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	63 725	218 515
TOTAL III	63 725	218 515
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	51 325	86 812
TOTAL IV	51 325	86 812
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	338 496	383 924
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	162 161	206 018
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	36 123	25 956
Autres dettes	29 137	52 263
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	32 409	70 491
TOTAL V	598 326	738 651
Écarts de conversion passif VI		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	943 805	1 364 484

Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2022	31/12/2021
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	1 029	1 465
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	362 125	224 478
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	3 262 546	3 480 503
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	4 601	
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	42 190	20 804
Utilisations des fonds dédiés	158 342	281 956
Autres produits	670	258
TOTAL I	3 831 503	4 009 465
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	623	2 640
Variation de stocks	-11 582	13
Autres achats et charges externes	1 905 517	1 803 202
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	32 210	41 644
Salaires et traitements	1 295 032	1 209 734
Charges sociales	524 121	388 279
Dotations aux amortissements et dépréciations	140 462	174 625
Dotations aux provisions		9 003
Reports en fonds dédiés	3 552	218 515
Autres charges	42 186	48 917
TOTAL II	3 932 120	3 896 573
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-100 617	112 891
Produits financiers		
Produits financiers de participation	366	213
Produits des 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 valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	366	213
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	366	213
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-100 251	113 105

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	69 462	91 689
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	69 462	91 689
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	24 997	766
Sur opérations en capital	2 537	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		3 688
TOTAL VI	27 534	4 454
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	41 928	87 235
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII	-34 483	34 483
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	3 901 331	4 101 366
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	3 925 171	3 935 510
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-23 840	165 857

Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	1 717.17	2 818.43	-1 101.26	-39.07
205000 Logiciels informatiques	19 753.11	18 742.11	1 011.00	5.39
280500 Amort. concesssion et licenses	-18 035.94	-15 923.68	-2 112.26	-13.26
Autres immobilisations incorporelles				
208100 Site internet	10 265.00	10 265.00		
280810 Amortissemnt site internet	-10 265.00	-10 265.00		
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	95 635.27	183 622.47	-87 987.20	-47.92
213500 Inst. gen. agencem. constr.	90 784.79	82 853.40	7 931.39	9.57
213550 Construction théâtre éphémère	474 123.35	474 123.35		
281350 Amortissement installation generale	-76 086.91	-71 790.43	-4 296.48	-5.99
281355 Amort. construction théâtre éphémère	-393 185.96	-301 563.85	-91 622.11	-30.38
Installations tech., matériel et outillages industriels	121 961.23	86 317.20	35 644.03	41.29
215400 Materiel de scene	286 543.62	236 683.62	49 860.00	21.07
215480 Equipement	40 249.91	36 786.91	3 463.00	9.41
215481 Equipement cuisine	38 482.62	38 482.62		
281540 Amortissement materiel-outillage	-207 747.35	-203 428.31	-4 319.04	-2.12
281548 Amortissement _quipement restaurant	-35 567.57	-21 914.07	-13 653.50	-62.31
281550 Amort. equipement cuisine		-293.57	293.57	-100.00
Autres immobilisations corporelles	68 255.04	69 139.86	-884.82	-1.28
218100 Installations generales	5 307.76		5 307.76	-
218200 Materiel de transport	88 287.50	77 522.14	10 765.36	13.89
218300 Matériels informatiques	114 514.51	109 633.64	4 880.87	4.45
218400 Mobilier	50 139.11	50 139.11		
281810 Amortissement aai divers	-460.03		-460.03	-
281820 Amortissement materiel de transport	-51 977.06	-47 952.41	-4 024.65	-8.39
281830 Amortissement mat. bureau-informat	-89 496.35	-73 020.22	-16 476.13	-22.56
281840 Ammortissement mobilier	-48 060.40	-47 182.40	-878.00	-1.86
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles		5 287.00	-5 287.00	-100.00
238100 Immobilisations en cours		5 287.00	-5 287.00	-100.00
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 875.75	1 875.75		
261000 Titres participation	1 875.75	1 875.75		
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières		10 000.00	-10 000.00	-100.00
275500 Cautionnements verses		10 000.00	-10 000.00	-100.00
TOTAL I	289 444.46	359 060.71	-69 616.25	-19.39

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et en-cours	12 768.30	1 185.83	11 582.47	976.56
322500 Stock de fournitures	12 768.30		12 768.30	-
370000 Stock Boissons bar		1 185.83	-1 185.83	-100.00
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	52 008.72	158 708.38	-106 699.66	-67.23
411000 Clients	44 043.72	152 722.40	-108 678.68	-71.16
418110 Clients facture à établir	7 965.00	5 985.98	1 979.02	33.06
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	315 776.98	254 386.97	61 390.01	24.13
401100 Fournisseurs débiteurs	7 407.05	26 928.23	-19 521.18	-72.49
409800 Fournisseurs avoirs à recevoir	169.80		169.80	-
421001 Personnel permanent	112.73		112.73	-
421003 Artiste		16.59	-16.59	-100.00
437854 Tickets restaurant	4 863.80	6 158.60	-1 294.80	-21.03
438100 Cpam-securite sociale	371.60	895.35	-523.75	-58.44
441000 Subvention a recevoir	14 674.19	1 240.00	13 434.19	+1 000.00
441200 Subvention à recevoir region idf	22 000.00	35 000.00	-13 000.00	-37.14
443000 Oper. particulieres avec l-etat		167.58	-167.58	-100.00
444000 Etat impots sur les benefices	59 125.00		59 125.00	-
445610 Tva deductible sur autoliquida	146.96	383.93	-236.97	-61.72
445620 T.v.a. sur immobilisations		7 104.01	-7 104.01	-100.00
445660 Tva deductible	6 384.46	17 418.70	-11 034.24	-63.35
445670 Credit de t.v.a. a reporter	42 172.00	32 829.00	9 343.00	28.46
445700 Tva collectee 2.10%		342.12	-342.12	-100.00
445705 Tva collectee 5.50%	624.52		624.52	-
445720 Tva collectee 20%	10.08		10.08	-
445800 Tva à regulariser		1 244.63	-1 244.63	-100.00
445830 Tva remboursement demande	80 000.00	40 000.00	40 000.00	100.00
445860 Tva sur factures nonparvenues	4 865.55	4 907.44	-41.89	-0.84
447000 Autres impôts et taxes	63 788.00	51 651.00	12 137.00	23.50
467210 Cheques culture	35.00	13.00	22.00	169.23
468700 Produits a recevoir	9 026.24	28 086.79	-19 060.55	-67.86
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	242 421.33	572 739.39	-330 318.06	-57.67
511000 Valeurs à l'encaissement	453.00	198.50	254.50	127.64
512200 Credit cooperatif	107 234.15	349 335.18	-242 101.03	-69.30
512400 Bfcc investissements	56 620.17	209 302.44	-152 682.27	-72.95
512500 LIVRET A	76 453.85		76 453.85	-
512800 Bfcc d- epargne	23.25	11 248.92	-11 225.67	-99.80
531000 Caisse	1 476.91	2 494.35	-1 017.44	-40.78
531100 Fonds de caisse	160.00	160.00		
Charges constatées d'avance	31 385.07	18 402.65	12 982.42	70.54
486000 Charges constataees d-avance	31 385.07	18 402.65	12 982.42	70.54
TOTAL III	654 360.40	1 005 423.22	-351 062.82	-34.92
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	943 804.86	1 364 483.93	-420 679.07	-30.83

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
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				
Écarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	184 460.22	18 603.59	165 856.63	891.51
110000 Report à nouveau (créateur)	184 460.22	18 603.59	165 856.63	891.51
Excédent ou déficit de l'exercice	-23 839.87	165 856.63	-189 696.50	-114.37
Situation nette	160 620.35	184 460.22	-23 839.87	-12.92
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	69 808.25	136 045.43	-66 237.18	-48.69
131100 Subvention équipement. Etat	15 000.00	15 000.00		
131400 Subvention équipement - théâtre éphémère	335 000.00	335 000.00		
139100 Subvention.équipt.insc.cpt.res.	-277 812.30	-213 075.12	-64 737.18	-30.38
139110 Quote part subv. KIT PCV	-2 379.45	-879.45	-1 500.00	-170.65
Provisions réglementées				
TOTAL I	230 428.60	320 505.65	-90 077.05	-28.10
Comptes de liaison II				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	63 725.00	218 515.00	-154 790.00	-70.84
194000 Engagements à réaliser	63 725.00	218 515.00	-154 790.00	-70.84
TOTAL III	63 725.00	218 515.00	-154 790.00	-70.84
Provisions				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	51 325.00	86 812.00	-35 487.00	-40.88
158000 Provision pour retraite	51 325.00	86 812.00	-35 487.00	-40.88
TOTAL IV	51 325.00	86 812.00	-35 487.00	-40.88
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	338 496.42	383 924.16	-45 427.74	-11.83
401000 Fournisseurs	308 910.34	328 598.69	-19 688.35	-5.99
408100 Frs factures non parvenues	29 586.08	55 325.47	-25 739.39	-46.52
Dettes des legs ou donations				

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
Dettes fiscales et sociales	162 161.21	206 017.50	-43 856.29	-21.29
421001 Personnel permanent		31 199.71	-31 199.71	-100.00
421002 Intermit.technicien et regisse		330.52	-330.52	-100.00
421004 Hote et hotesse du spectacle	38.73		38.73	-
428200 Dettes prov/conges payes	48 963.00	53 464.00	-4 501.00	-8.42
428600 Autres charges a payer	10 000.00		10 000.00	-
431000 Urssaf-securite sociale	37 949.00	22 170.46	15 778.54	71.17
431100 Urssaf auteurs	57.00	1 175.04	-1 118.04	-95.15
437110 Pole Emploi Spectacles	1 314.45	6 534.78	-5 220.33	-79.89
437300 Audiens retraite	17 707.01	14 695.93	3 011.08	20.49
437700 Taxe apprentissage	860.90	1 862.60	-1 001.70	-53.78
437800 Afdas	3 826.30	7 609.96	-3 783.66	-49.72
437810 A c m s	3 809.28	4 119.12	-309.84	-7.53
437820 Centre medicale bourse	722.99	1 004.54	-281.55	-28.06
437850 Agefiph	2 125.50	1 970.00	155.50	7.92
437862 Mutuelle Audiens		7 296.68	-7 296.68	-100.00
437900 Fnas	2 762.00	3 004.36	-242.36	-8.06
437908 F.c.a.p	759.47	825.25	-65.78	-8.00
437910 Comite d-entreprise	1 646.25	1 774.31	-128.06	-7.22
438200 Charges social sur cp	20 533.00	22 884.00	-2 351.00	-10.27
438600 Autres chges soc. a payer	4 600.00		4 600.00	-
442200 Etat prélèvement à la source	2 928.00	3 674.00	-746.00	-20.30
444000 Etat impots sur les benefices		18 167.00	-18 167.00	-100.00
445620 T.v.a. sur immobilisations	398.50		398.50	-
445700 Tva collectee 2.10%	47.87		47.87	-
445705 Tva collectee 5.50%		614.90	-614.90	-100.00
445710 Tva collectée 10 %		22.53	-22.53	-100.00
445720 Tva collectee 20%		1 060.22	-1 060.22	-100.00
445810 Tva sur contrat etranger a reverser	146.96	384.93	-237.97	-61.82
445870 Tva clients produit a recevoir	965.00	172.66	792.34	457.80
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	36 123.00	25 956.26	10 166.74	39.17
404000 Fournisseurs d-immobilisations	36 123.00	25 956.26	10 166.74	39.17
Autres dettes	29 136.70	52 262.50	-23 125.80	-44.25
411100 Clients créditeurs	3 775.20		3 775.20	-
419130 Billetterie d'avance	24 575.50	36 437.50	-11 862.00	-32.55
419800 Clients avoirs à établir		15 825.00	-15 825.00	-100.00
467100 Crediteurs debiteurs divers	786.00		786.00	-
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	32 408.93	70 490.86	-38 081.93	-54.02
487000 Produits constates d-avance	32 408.93	70 490.86	-38 081.93	-54.02
TOTAL V	598 326.26	738 651.28	-140 325.02	-19.00
Écarts de conversion passif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	943 804.86	1 364 483.93	-420 679.07	-30.83

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens	1 028.82	1 464.68	-435.86	-29.76
707100 Recettes bar	608.82	1 073.33	-464.51	-43.24
707200 Recettes denrees	420.00	391.35	28.65	7.42
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	362 125.06	224 478.09	137 646.97	61.32
706105 Recette tournée 5.5%	2 000.00	10 542.93	-8 542.93	-81.03
706110 Recette spectacles 2.10 %	92 432.20	31 211.12	61 221.08	196.15
706119 Tva recette spectacle 2.10%	-1 901.15	-685.43	-1 215.72	-177.52
706120 Recette spectacle 5.50%	2 420.50	4 779.50	-2 359.00	-49.35
706129 Tva recette spectacle 5.50%	-125.68	-249.16	123.48	49.40
706444 Recette ateliers exonere	71 554.50	44 336.50	27 218.00	61.39
706447 Recette atelier 20%	12 787.93	6 119.80	6 668.13	108.95
706691 Location salle 20%	24 846.00		24 846.00	-
706700 Recette diverse 10%	169.68	603.81	-434.13	-71.85
706900 Recettes diverses exo	13 266.06	13 369.27	-103.21	-0.77
706902 Recette divers 20%	13 267.19	38 093.32	-24 826.13	-65.17
706904 Location du restaurant 20%	8 250.00	750.00	7 500.00	1 000.00
706908 Recette diverse 5.50%	65 278.38	73 743.36	-8 464.98	-11.48
706930 Recette divers 2.10%	56 807.05		56 807.05	-
721000 Production immobilisée	1 072.40	1 863.07	-790.67	-42.46
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	3 262 546.12	3 480 503.29	-217 957.17	-6.26
741100 Subvention ministere-drac	697 815.00	697 902.00	-87.00	-0.01
741110 Subvention affectée drac	55 496.86	40 324.05	15 172.81	37.63
741190 Tva subvention ministere-drac	-14 352.71	-14 354.50	1.79	0.01
741200 Subvention region	110 000.00	120 000.00	-10 000.00	-8.33
741210 Subv. region affectée		27 830.24	-27 830.24	-100.00
741290 Tva sur subv. région	-2 262.49	-2 262.49		
741300 Subventions departement	568 000.00	556 000.00	12 000.00	2.16
741390 Tva sur subv departement	-11 559.26	-11 435.84	-123.42	-1.08
741491 Subv. Grand Paris Sud	1 800 000.00	1 800 000.00		
741492 Tva subvention GPS	-37 022.52	-37 022.52		
741800 Sub. autres organismes	44 169.32	50 575.75	-6 406.43	-12.67
741850 Aide au paiement COVID	14 121.00	239 280.00	-225 159.00	-94.10
741905 Aide cnasea. apprentis	38 140.92	13 666.60	24 474.32	179.07
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	4 601.00		4 601.00	-
754000 Dons perçus billetterie solidaire	4 601.00		4 601.00	-
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	42 190.20	20 804.17	21 386.03	102.80
781500 Reprise provision retraite	35 487.00		35 487.00	-
781740 Repr / prov. creances		2 445.76	-2 445.76	-100.00
791000 Transfert de charges	6 703.20	18 358.41	-11 655.21	-63.49
Utilisations des fonds dédiés	158 342.00	281 956.00	-123 614.00	-43.84

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
789400 Reprise des fonds dédiés	158 342.00	281 956.00	-123 614.00	-43.84
Autres produits	669.81	258.27	411.54	159.69
758000 Produits de gestion courante	669.81	258.27	411.54	159.69
TOTAL I	3 831 503.01	4 009 464.50	-177 961.49	-4.44
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	622.50	2 639.97	-2 017.47	-76.40
607800 Achats boissons et denrées pour revente	622.50	2 639.97	-2 017.47	-76.40
Variation de stocks	-11 582.47	13.39	-11 595.86	-1 000.00
603100 Var. des stocks de fournitures	-12 768.30		-12 768.30	-
603700 Variation de stock de boissons	1 185.83	13.39	1 172.44	+1 000.00
Autres achats et charges externes	1 905 516.92	1 803 202.40	102 314.52	5.67
604100 Achat de spectacle	431 240.52	477 803.70	-46 563.18	-9.75
604120 Transport sur contrat	104 396.96	62 740.71	41 656.25	66.39
604130 Defraiment sur contrat	60 142.24	44 332.58	15 809.66	35.66
604140 Hebergement sur contrat	92 371.06	57 807.15	34 563.91	59.79
604200 Billetterie partenaires	104.80	567.68	-462.88	-81.51
604300 Apport de residence	34 786.00		34 786.00	-
604706 Prestation frais technique		3 770.00	-3 770.00	-100.00
604710 Atelier de pratique artistique apa	48 514.09	61 402.30	-12 888.21	-20.99
604800 Exposition galerie	10 000.00	10 000.00		
604810 Achat materiel expo galerie	11 225.35	2 641.82	8 583.53	324.87
604900 Co productions	56 956.00	114 800.00	-57 844.00	-50.39
606100 Eau energie chauffage	77 294.68	57 562.39	19 732.29	34.28
606200 Carburants	3 426.36	3 729.93	-303.57	-8.15
606315 Fourn.petits outillages techniques	1 052.47	1 952.12	-899.65	-46.11
606320 Petit matériel électrique	3 647.56	7 054.97	-3 407.41	-48.29
606330 Fourn. techniques scéniques	3 551.10	7 519.17	-3 968.07	-52.77
606400 Fournitures administratives	17 508.00	34 711.94	-17 203.94	-49.56
606510 Fournitures decors et regie spect.	9 144.76	42 365.24	-33 220.48	-78.41
606600 Autres achats	497.29	267.06	230.23	86.14
613210 Autres locations immobilières	11 579.83	19 420.00	-7 840.17	-40.37
613220 Location de voiture	3 705.16	1 075.67	2 629.49	244.33
613500 Locations mobilières	98 488.49	60 637.38	37 851.11	62.42
613510 Location pour spectacle	22 944.43	57 436.63	-34 492.20	-60.05
613511 Autres locations	8 104.48		8 104.48	-
614100 Charges aful	203 029.94	108 793.81	94 236.13	86.62
614200 Nettoyage	48 963.15	56 806.00	-7 842.85	-13.81
615000 Entretien et reparation (autres)	1 059.32	1 078.94	-19.62	-1.85
615100 Contrat maintenance	25 741.17	28 453.35	-2 712.18	-9.53
615110 Maintenance technique	13 521.28	17 037.66	-3 516.38	-20.64
615120 Entretien et réparation bâtiment	10 861.08	17 196.93	-6 335.85	-36.84
615130 Entretien et réparation scénique	6 530.16	6 481.96	48.20	0.74
615140 Entretien et réparation véhicules	3 041.49	6 880.28	-3 838.79	-55.80
615150 Maintenance informatique	17 598.02	16 558.36	1 039.66	6.28
615200 Maintenance copieur	24 126.60	20 460.63	3 665.97	17.92
616000 Prime d-assurance	10 281.09	10 227.46	53.63	0.53
618100 Documentation generale	1 566.84	2 900.39	-1 333.55	-45.97
621000 Perso. extérieur au théâtre	44 625.05	34 416.85	10 208.20	29.66
622620 Honoraires administratifs	28 662.00	29 887.42	-1 225.42	-4.10
622625 Honoraires techniques	41 477.61	1 349.02	40 128.59	+1 000.00
622630 Honoraires artistiques	48 630.34	80 829.46	-32 199.12	-39.84
622640 Honoraires de conseil	344.97		344.97	-
623100 Communication generale	39 526.86	47 428.26	-7 901.40	-16.66
623110 Site internet	2 398.99	1 788.00	610.99	34.17
623120 Affichage publicitaire	25 540.81	36 610.37	-11 069.56	-30.23
623200 Publicite-affiches spectacles	31 396.31	13 071.99	18 324.32	140.18

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
623300 Insertion presse et radio	27 375.11	6 200.23	21 174.88	341.53
623400 Cadeaux	259.99	1 027.29	-767.30	-74.68
623800 Pourboires et dons	4.42		4.42	-
624100 Transports/achats	5 124.42	1 479.24	3 645.18	246.45
624101 Transport galerie	1 504.02	2 130.69	-626.67	-29.42
624700 Carte orange	4 299.50	3 036.95	1 262.55	41.59
625100 Voyages - déplacements	7 204.83	4 420.28	2 784.55	63.01
625102 Voyages et déplacements directeur	5 541.62	4 931.97	609.65	12.37
625105 Missions	1 332.03	1 627.09	-295.06	-18.13
625106 Mission directeur	1 930.41	1 208.07	722.34	59.77
625110 Abonnement carte parking	19 827.75	19 923.02	-95.27	-0.48
625700 Receptions	11 591.45	5 894.54	5 696.91	96.62
625720 Catering spectacle	3 391.74	2 171.83	1 219.91	56.17
626100 Affranchissement	10 604.40	16 690.83	-6 086.43	-36.47
626200 Telephone	32 162.70	32 123.39	39.31	0.12
627000 Service bancaire et assimilé	6 712.67	4 949.59	1 763.08	35.62
627800 Autre frais et comm sur prestserv	2 369.10	3 141.96	-772.86	-24.60
628100 Concours divers (cotisations)	7 211.80	7 171.80	40.00	0.56
628500 Gardiennage et securite	17 464.25	17 218.05	246.20	1.43
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	32 210.27	41 643.68	-9 433.41	-22.65
631120 Cotis.tax apprentissage	7 188.55	7 705.41	-516.86	-6.70
633300 Particip. employ. form. prof.	18 410.72	16 367.27	2 043.45	12.49
635110 Contribution Foncière des Entreprises	7 711.00	16 471.00	-8 760.00	-53.18
637800 Taxes diverses	-1 100.00	1 100.00	-2 200.00	-200.00
Salaires et traitements	1 295 031.65	1 209 734.43	85 297.22	7.05
641100 Remunerations personnel	1 195 641.59	1 117 781.57	77 860.02	6.97
641114 Indemnités départ retraite	10 000.00		10 000.00	-
641220 Variation provision congés payés		1 665.00	-1 665.00	-100.00
641225 Prov cp pers perm	-4 501.00		-4 501.00	-
641310 Primes stagiaires		1 482.00	-1 482.00	-100.00
641411 Indemnités activité partielle	38.32	860.51	-822.19	-95.59
641415 Defraiemnt des artistes	1 645.95	3 395.37	-1 749.42	-51.52
641420 Indemnités de rupture	54 928.61	54 229.69	698.92	1.29
641440 Ticket restaurant-indem repas	31 418.81	29 272.44	2 146.37	7.33
641446 Indemnités de télétravail	270.00		270.00	-
641450 Indemnité de repas	5 589.37	1 047.85	4 541.52	433.30
Charges sociales	524 121.14	388 279.40	135 841.74	34.99
645000 Charges sociales sur salaire à payer	4 600.00	-357.54	4 957.54	-1 000.00
645100 Cotisations urssaf	283 867.63	264 843.79	19 023.84	7.18
645300 Cotisations griss	90 394.24	85 194.72	5 199.52	6.10
645400 Cotisations assedic	58 812.94	52 270.91	6 542.03	12.52
645500 Cotisations congés spectacle	34 503.30	24 392.37	10 110.93	41.45
645600 Charges sociales sur cp	-2 351.00	203.00	-2 554.00	-1 000.00
645800 Cotisation agefiph	2 125.50	1 881.96	243.54	12.96
647200 Fnas fcap	13 978.61	12 815.26	1 163.35	9.08
647210 Comite d-entreprise	6 349.49	6 178.44	171.05	2.77
647500 Medecine du travail	4 409.21	4 491.60	-82.39	-1.85
647580 Mutuelle permanent obligatoire	15 203.22	21 304.81	-6 101.59	-28.64
648100 Formation du personnel	12 228.00	10 649.08	1 578.92	14.83
649000 Exonération charges COVID		-95 589.00	95 589.00	-100.00
Dotations aux amortissements et dépréciations	140 461.76	174 625.19	-34 163.43	-19.56
681110 Dot/immob. incorporelles		4 768.21	-4 768.21	-100.00
681120 Dot/immob. corporelles	140 461.76	169 856.98	-29 395.22	-17.31
Dotations aux provisions		9 003.00	-9 003.00	-100.00
681500 Dot. provision pour charges		9 003.00	-9 003.00	-100.00
Reports en fonds dédiés	3 552.00	218 515.00	-214 963.00	-98.37

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
689400 Engagements a realiser	3 552.00	218 515.00	-214 963.00	-98.37
Autres charges	42 186.13	48 916.79	-6 730.66	-13.76
651600 Droit d-auteurs	2 586.52	9 507.06	-6 920.54	-72.79
651605 Droits d-auteur maison des artistes	927.46	4 453.04	-3 525.58	-79.18
651610 Droit d-auteurs sacd-sacem	33 609.80	29 488.17	4 121.63	13.98
651615 Taxe diverse sur les spectacles	3 733.76	228.98	3 504.78	+1 000.00
651620 Cotis diffuseur-auteurs _	343.63	406.87	-63.24	-15.48
654000 Pertes sur creances irrecoverables	400.00	3 319.56	-2 919.56	-87.95
658000 Charges divers de gestion courante	584.96	1 513.11	-928.15	-61.34
TOTAL II	3 932 119.90	3 896 573.25	35 546.65	0.91
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-100 616.89	112 891.25	-213 508.14	-189.13
Produits financiers				
Produits financiers de participation	365.71	213.38	152.33	71.83
761000 Produits financiers	365.71	213.38	152.33	71.83
Produits des 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 valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	365.71	213.38	152.33	71.39
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV				
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	365.71	213.38	152.33	71.39
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-100 251.18	113 104.63	-213 355.81	-188.64
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	69 462.18	91 688.50	-22 226.32	-24.24
775200 Produits cessions immobilisations corporelles	3 225.00	416.67	2 808.33	673.38
777000 Sub. invest. virees result.	66 237.18	91 271.83	-25 034.65	-27.43
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V	69 462.18	91 688.50	-22 226.32	-24.24
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	24 997.00	766.00	24 231.00	+1 000.00
671000 Charges exceptionnelles	23 921.00		23 921.00	-
671200 Penalites. amendes fiscales	1 076.00	766.00	310.00	40.47
Sur opérations en capital	2 536.87		2 536.87	-
675200 Vnc immos corporelles cédées	2 536.87		2 536.87	-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		3 687.50	-3 687.50	-100.00
687100 Dotation aux amort. exceptionnels		3 687.50	-3 687.50	-100.00
TOTAL VI	27 533.87	4 453.50	23 080.37	518.25

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	41 928.31	87 235.00	-45 306.69	-51.94
Participation des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII	-34 483.00	34 483.00	-68 966.00	-200.00
695000 Impôts sur les bénéfices		34 483.00	-34 483.00	-100.00
699100 Crédit impôts	-34 483.00		-34 483.00	-
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	3 901 330.90	4 101 366.38	-200 035.48	-4.88
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	3 925 170.77	3 935 509.75	-10 338.98	-0.26
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	-23 839.87	165 856.63	-189 696.50	-114.37