



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

Etats Financiers

Exercice clos le 31/12/2023

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@gmbs.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 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	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	19 115	638	1 717
Autres immobilisations incorporelles	19 800	1 664	18 136	
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	541 566	470 185	71 380	95 635
Installations techniques, matériel et outillages industriels	461 156	269 421	191 736	121 961
Autres immobilisations corporelles	290 749	212 400	78 349	68 255
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 891		1 891	1 876
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	1 334 915	972 784	362 130	289 444
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et encours	7 985		7 985	12 768
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	95 455		95 455	52 009
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	344 737		344 737	315 777
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	436 055		436 055	242 421
Charges constatées d'avance	32 089		32 089	31 385
TOTAL III	916 322		916 322	654 360
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)	2 251 236	972 784	1 278 452	943 805

Bilan Passif

Bilan Passif	31/12/2023	31/12/2022
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	160 620	184 460
Excédent ou déficit de l'exercice	28 882	-23 840
Situation nette	189 502	160 620
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	101 625	69 808
Provisions réglementées		
TOTAL I	291 127	230 429
Comptes de liaison II		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		63 725
TOTAL III		63 725
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	56 953	51 325
TOTAL IV	56 953	51 325
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	636 020	338 496
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	210 750	162 161
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		36 123
Autres dettes	22 782	29 137
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	60 820	32 409
TOTAL V	930 372	598 326
Écarts de conversion passif VI		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 278 452	943 805

Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	2 789	1 029
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	312 419	362 125
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	3 215 395	3 262 546
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
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	6 749	42 190
Utilisations des fonds dédiés	63 725	158 342
Autres produits	2 028	670
TOTAL I	3 603 105	3 831 503
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	3 403	623
Variation de stocks	4 783	-11 582
Autres achats et charges externes	1 716 599	1 905 517
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	-38 709	32 210
Salaires et traitements	1 241 997	1 295 032
Charges sociales	510 507	524 121
Dotations aux amortissements et dépréciations	76 100	140 462
Dotations aux provisions	5 628	
Reports en fonds dédiés		3 552
Autres charges	62 702	42 186
TOTAL II	3 583 010	3 932 120
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	20 095	-100 617
Produits financiers		
Produits financiers de participation	2 989	366
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	2 989	366
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)	2 989	366
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	23 084	-100 251

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	734	
Sur opérations en capital	18 184	69 462
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	18 918	69 462
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	13 120	24 997
Sur opérations en capital		2 537
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI	13 120	27 534
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	5 798	41 928
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		-34 483
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	3 625 012	3 901 331
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	3 596 130	3 925 171
EXCÉDENT OU DÉFICIT	28 882	-23 840

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		

Détails de comptes

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	637.99	1 717.17	-1 079.18	-62.84
205000 Logiciels informatiques	19 753.11	19 753.11		
280500 Amort. concesssion et licences	-19 115.12	-18 035.94	-1 079.18	-5.98
Autres immobilisations incorporelles	18 136.44		18 136.44	-
208100 Site internet	19 800.00	10 265.00	9 535.00	92.89
280810 Amortissemt site internet	-1 663.56	-10 265.00	8 601.44	83.79
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	71 380.13	95 635.27	-24 255.14	-25.36
213500 Inst. gen. agencem. constr.	67 442.16	90 784.79	-23 342.63	-25.71
213550 Construction théâtre éphémère	474 123.35	474 123.35		
281350 Amortissement installation generale	-56 373.03	-76 086.91	19 713.88	25.91
281355 Amort. construction théâtre éphémère	-413 812.35	-393 185.96	-20 626.39	-5.25
Installations tech., matériel et outillages industriels	191 735.54	121 961.23	69 774.31	57.21
215400 Materiel de scene	380 339.26	286 543.62	93 795.64	32.73
215480 Equipement	42 334.16	40 249.91	2 084.25	5.18
215481 Equipement cuisine	38 482.62	38 482.62		
281540 Amortissement materiel-outillage	-220 895.17	-207 747.35	-13 147.82	-6.33
281548 Amortissement _quipement restaurant	-48 525.33	-35 567.57	-12 957.76	-36.43
Autres immobilisations corporelles	78 349.06	68 255.04	10 094.02	14.79
218100 Installations generales	25 418.81	5 307.76	20 111.05	378.88
218200 Materiel de transport	88 287.50	88 287.50		
218300 Matériels informatiques	119 061.17	114 514.51	4 546.66	3.97
218400 Mobilier	57 981.43	50 139.11	7 842.32	15.64
281810 Amortissement aai divers	-3 025.92	-460.03	-2 565.89	-557.83
281820 Amortissement materiel de transport	-58 839.75	-51 977.06	-6 862.69	-13.20
281830 Amortissement mat. bureau-informat	-101 450.48	-89 496.35	-11 954.13	-13.36
281840 Ammortissement mobilier	-49 083.70	-48 060.40	-1 023.30	-2.13
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 891.00	1 875.75	15.25	0.80
261000 Titres participation	1 891.00	1 875.75	15.25	0.80
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	362 130.16	289 444.46	72 685.70	25.11
Comptes de liaison II				
Actif circulant				

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Stocks et en-cours	7 985.47	12 768.30	-4 782.83	-37.46
322500 Stock de fournitures	6 436.99	12 768.30	-6 331.31	-49.58
370000 Stock Boissons bar	1 548.48		1 548.48	-
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	95 454.74	52 008.72	43 446.02	83.54
411000 Clients	95 454.74	44 043.72	51 411.02	116.73
418110 Clients facture à établir		7 965.00	-7 965.00	-100.00
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	344 737.25	315 776.98	28 960.27	9.17
401100 Fournisseurs débiteurs	6 292.80	7 407.05	-1 114.25	-15.04
404000 Fournisseurs d-immobilisations	43 854.67		43 854.67	-
409800 Fournisseurs avoirs à recevoir	83 235.25	169.80	83 065.45	+1 000.00
421001 Personnel permanent	1 075.11	112.73	962.38	851.33
437854 Tickets restaurant	290.50	4 863.80	-4 573.30	-94.02
438100 Cpam-securite sociale	94.41	371.60	-277.19	-74.73
441000 Subvention à recevoir		14 674.19	-14 674.19	-100.00
441200 Subvention à recevoir region idf	76 307.47	22 000.00	54 307.47	246.85
444000 Etat impots sur les benefices	34 483.00	59 125.00	-24 642.00	-41.68
445610 Tva deductible sur autoliquida	1 031.94	146.96	884.98	602.04
445620 T.v.a. sur immobilisations	1 285.63		1 285.63	-
445660 Tva deductible	20 109.86	6 384.46	13 725.40	215.01
445670 Credit de t.v.a. a reporter	74 522.00	42 172.00	32 350.00	76.71
445700 Tva collectee 2.10%	1 188.06		1 188.06	-
445705 Tva collectee 5.50%	166.55	624.52	-457.97	-73.28
445720 Tva collectee 20%		10.08	-10.08	-100.00
445830 Tva remboursement demande		80 000.00	-80 000.00	-100.00
445860 Tva sur factures nonparvenues		4 865.55	-4 865.55	-100.00
445870 Tva clients produit a recevoir	800.00		800.00	-
447000 Autres impôts et taxes		63 788.00	-63 788.00	-100.00
467210 Cheques culture		35.00	-35.00	-100.00
468700 Produits a recevoir		9 026.24	-9 026.24	-100.00
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	436 054.95	242 421.33	193 633.62	79.88
511000 Valeurs à l'encaissement	5 050.00	453.00	4 597.00	+1 000.00
512200 Credit Coopératif	45 361.25	107 234.15	-61 872.90	-57.70
512400 Bfcc Livret associations	3 664.24	56 620.17	-52 955.93	-93.53
512500 Bfcc Livret A Associations	12 033.63	76 453.85	-64 420.22	-84.26
512800 Bfcc Livret solidaire Associations	368 797.17	23.25	368 773.92	+1 000.00
531000 Caisse	988.66	1 476.91	-488.25	-33.04
531100 Fonds de caisse	160.00	160.00		
Charges constatées d'avance	32 089.36	31 385.07	704.29	2.24
486000 Charges constatees d-avance	32 089.36	31 385.07	704.29	2.24
TOTAL III	916 321.77	654 360.40	261 961.37	40.03
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)	1 278 451.93	943 804.86	334 647.07	35.46

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
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	160 620.35	184 460.22	-23 839.87	-12.92
110000 Report à nouveau (créateur)	160 620.35	184 460.22	-23 839.87	-12.92
Excédent ou déficit de l'exercice	28 881.69	-23 839.87	52 721.56	-221.15
Situation nette	189 502.04	160 620.35	28 881.69	17.98
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	101 624.73	69 808.25	31 816.48	45.58
131100 Subvention équipement. Etat	15 000.00	15 000.00		
131300 Subvention équipement Agglo	50 000.00		50 000.00	-
131400 Subvention équipement - théâtre éphémère	335 000.00	335 000.00		
139100 Subvention.equipmt.insc.cpt.res.	-267 457.55	-277 812.30	10 354.75	3.73
139110 Quote part subv. KIT PCV	-3 879.45	-2 379.45	-1 500.00	-63.05
139130 Quote part sub invest Agglo	-27 038.27		-27 038.27	-
Provisions réglementées				
TOTAL I	291 126.77	230 428.60	60 698.17	26.34
Comptes de liaison II				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés		63 725.00	-63 725.00	-100.00
194000 Engagements à réaliser		63 725.00	-63 725.00	-100.00
TOTAL III		63 725.00	-63 725.00	-100.00
Provisions				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	56 953.00	51 325.00	5 628.00	10.97
158000 Provision pour retraite	56 953.00	51 325.00	5 628.00	10.97
TOTAL IV	56 953.00	51 325.00	5 628.00	10.97
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	636 020.32	338 496.42	297 523.90	87.90
401000 Fournisseurs	593 757.16	308 910.34	284 846.82	92.21

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
408100 Frs factures non parvenues	42 263.16	29 586.08	12 677.08	42.85
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	210 749.78	162 161.21	48 588.57	29.96
421002 Intermit.technicien et regisse	11 363.83		11 363.83	-
421003 Artiste	2 764.19		2 764.19	-
421004 Hote et hotesse du spectacle		38.73	-38.73	-100.00
425000 Personnel avances et acomptes	70.00		70.00	-
428200 Dettes prov/conges payes	69 935.00	48 963.00	20 972.00	42.83
428600 Autres charges a payer		10 000.00	-10 000.00	-100.00
431000 Urssaf-securite sociale	41 321.00	37 949.00	3 372.00	8.89
431100 Urssaf auteurs	647.21	57.00	590.21	+1 000.00
437110 Pole Emploi Spectacles	2 102.72	1 314.45	788.27	60.05
437300 Audiens retraite	20 441.32	17 707.01	2 734.31	15.44
437700 Taxe apprentissage		860.90	-860.90	-100.00
437800 Afdas	3 777.32	3 826.30	-48.98	-1.28
437810 A c m s	4 204.72	3 809.28	395.44	10.40
437820 Centre medicale bourse	749.42	722.99	26.43	3.60
437850 Agefiph	2 124.00	2 125.50	-1.50	-0.09
437900 Fnas	2 912.00	2 762.00	150.00	5.43
437908 F.c.a.p	788.79	759.47	29.32	3.95
437910 Comite d-entreprise	1 663.01	1 646.25	16.76	1.03
438200 Charges social sur cp	29 810.00	20 533.00	9 277.00	45.18
438600 Autres chges soc. a payer		4 600.00	-4 600.00	-100.00
442200 Etat prélèvement à la source	2 930.00	2 928.00	2.00	0.07
445620 T.v.a. sur immobilisations		398.50	-398.50	-100.00
445700 Tva collectee 2.10%		47.87	-47.87	-100.00
445710 Tva collectée 10 %	4.91		4.91	-
445720 Tva collectee 20%	1 234.14		1 234.14	-
445810 Tva sur contrat etranger a reverser	1 031.94	146.96	884.98	602.04
445860 Tva sur factures nonparvenues	10 142.26		10 142.26	-
445870 Tva clients produit a recevoir		965.00	-965.00	-100.00
447000 Autres impôts et taxes	732.00		732.00	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		36 123.00	-36 123.00	-100.00
404000 Fournisseurs d-immobilisations		36 123.00	-36 123.00	-100.00
Autres dettes	22 782.00	29 136.70	-6 354.70	-21.81
411100 Clients créditeurs		3 775.20	-3 775.20	-100.00
419130 Billetterie d'avance	17 124.00	24 575.50	-7 451.50	-30.32
419800 Clients avoirs à établir	4 800.00		4 800.00	-
467100 Crediturs debiteurs divers	858.00	786.00	72.00	9.16
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	60 820.06	32 408.93	28 411.13	87.66
487000 Produits constates d-avance	51 661.39	32 408.93	19 252.46	59.40
487100 Produit constatés d'avance billetterie	9 158.67		9 158.67	-
TOTAL V	930 372.16	598 326.26	332 045.90	55.50
Écarts de conversion passif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 278 451.93	943 804.86	334 647.07	35.46

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens	2 789.20	1 028.82	1 760.38	171.04
707100 Recettes bar	1 693.71	608.82	1 084.89	178.16
707200 Recettes denrees	1 095.49	420.00	675.49	160.71
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	312 418.75	362 125.06	-49 706.31	-13.73
706100 Recettes tournée 2.10%	4 257.44		4 257.44	-
706105 Recette tournée 5.5%	16 262.42	2 000.00	14 262.42	713.10
706110 Recette spectacles 2.10 %	95 737.00	92 432.20	3 304.80	3.58
706119 Tva recette spectacle 2.10%	-1 986.27	-1 901.15	-85.12	-4.47
706120 Recette spectacle 5.50%	13 777.00	2 420.50	11 356.50	469.06
706129 Tva recette spectacle 5.50%	-718.23	-125.68	-592.55	-469.84
706442 Recette stage theatre 19.60%	19 975.28		19 975.28	-
706444 Recette ateliers exonere	82 193.00	71 554.50	10 638.50	14.87
706447 Recette atelier 20%		12 787.93	-12 787.93	-100.00
706691 Location salle 20%	23 936.00	24 846.00	-910.00	-3.66
706700 Recette diverse 10%		169.68	-169.68	-100.00
706900 Recettes diverses exo	11 800.00	13 266.06	-1 466.06	-11.05
706902 Recette divers 20%	9 017.03	13 267.19	-4 250.16	-32.03
706904 Location du restaurant 20%	4 500.00	8 250.00	-3 750.00	-45.45
706908 Recette diverse 5.50%	27 779.39	65 278.38	-37 498.99	-57.45
706930 Recette divers 2.10%		56 807.05	-56 807.05	-100.00
721000 Production immobilisée	5 888.69	1 072.40	4 816.29	449.35
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	3 215 394.51	3 262 546.12	-47 151.61	-1.45
741100 Subvention ministere-drac	747 815.00	697 815.00	50 000.00	7.17
741110 Subvention affectée drac	40 100.00	55 496.86	-15 396.86	-27.74
741190 Tva subvention ministere-drac	-15 381.14	-14 352.71	-1 028.43	-7.16
741200 Subvention region	110 000.00	110 000.00		
741210 Subv. region affectée	25 000.00		25 000.00	-
741290 Tva sur subv. région	-2 262.49	-2 262.49		
741300 Subventions departement	567 000.00	568 000.00	-1 000.00	-0.18
741390 Tva sur subv departement	-11 559.26	-11 559.26		
741491 Subv. Grand Paris Sud	1 750 000.00	1 800 000.00	-50 000.00	-2.78
741492 Tva subvention GPS	-34 965.72	-37 022.52	2 056.80	5.56
741800 Sub. autres organismes	7 547.00	44 169.32	-36 622.32	-82.91
741850 Aide au paiement COVID		14 121.00	-14 121.00	-100.00
741905 Aide cnasea. apprentis	32 101.12	38 140.92	-6 039.80	-15.84
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels		4 601.00	-4 601.00	-100.00
754000 Dons perçus billetterie solidaire		4 601.00	-4 601.00	-100.00
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	6 749.41	42 190.20	-35 440.79	-84.00
781500 Reprise provision retraite		35 487.00	-35 487.00	-100.00
791000 Transfert de charges	6 749.41	6 703.20	46.21	0.69

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Utilisations des fonds dédiés	63 725.00	158 342.00	-94 617.00	-59.75
789400 Reprise des fonds dédiés	63 725.00	158 342.00	-94 617.00	-59.75
Autres produits	2 028.11	669.81	1 358.30	202.69
758000 Produits de gestion courante	2 028.11	669.81	1 358.30	202.69
TOTAL I	3 603 104.98	3 831 503.01	-228 398.03	-5.96
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	3 402.99	622.50	2 780.49	446.23
607800 Achats boissons et denrées pour revente	3 402.99	622.50	2 780.49	446.23
Variation de stocks	4 782.83	-11 582.47	16 365.30	-141.30
603100 Var. des stocks de fournitures	6 331.31	-12 768.30	19 099.61	-149.58
603700 Variation de stock de boissons	-1 548.48	1 185.83	-2 734.31	-230.52
Autres achats et charges externes	1 716 598.72	1 905 516.92	-188 918.20	-9.91
604100 Achat de spectacle	412 524.93	431 240.52	-18 715.59	-4.34
604120 Transport sur contrat	71 362.87	104 396.96	-33 034.09	-31.64
604130 Defraiemnt sur contrat	45 497.68	60 142.24	-14 644.56	-24.35
604140 Hebergement sur contrat	59 221.56	92 371.06	-33 149.50	-35.89
604200 Billetterie partenaires	4 671.40	104.80	4 566.60	+1 000.00
604300 Apport de residence	10 400.00	34 786.00	-24 386.00	-70.10
604710 Atelier de pratique artistique apa	106 765.34	48 514.09	58 251.25	120.07
604800 Exposition galerie		10 000.00	-10 000.00	-100.00
604810 Achat materiel expo galerie	3 411.07	11 225.35	-7 814.28	-69.61
604900 Co productions	196 000.00	56 956.00	139 044.00	244.13
606100 Eau energie chauffage	12 532.02	77 294.68	-64 762.66	-83.79
606200 Carburants	1 757.05	3 426.36	-1 669.31	-48.72
606315 Fourn.petits ouillages techniques	4 655.35	1 052.47	3 602.88	342.49
606320 Petit matériel électrique	9 137.46	3 647.56	5 489.90	150.47
606330 Fourn. techniques scéniques	8 293.56	3 551.10	4 742.46	133.57
606400 Fournitures administratives	19 687.64	17 508.00	2 179.64	12.45
606510 Fournitures decors et regie spect.	18 900.02	9 144.76	9 755.26	106.67
606600 Autres achats	100.00	497.29	-397.29	-79.88
613210 Autres locations immobilières	1 820.00	11 579.83	-9 759.83	-84.28
613220 Location de voiture	755.11	3 705.16	-2 950.05	-79.62
613500 Locations mobilières	68 319.68	98 488.49	-30 168.81	-30.63
613510 Location pour spectacle	22 393.84	22 944.43	-550.59	-2.40
613511 Autres locations		8 104.48	-8 104.48	-100.00
614100 Charges aful	121 791.04	203 029.94	-81 238.90	-40.01
614200 Nettoyage	54 048.51	48 963.15	5 085.36	10.39
615000 Entretien et reparation (autres)	833.43	1 059.32	-225.89	-21.34
615100 Contrat maintenance	4 382.62	25 741.17	-21 358.55	-82.97
615110 Maintenance technique	24 415.91	13 521.28	10 894.63	80.58
615120 Entretien et réparation bâtiment	18 309.16	10 861.08	7 448.08	68.58
615130 Entretien et réparation scénique	3 645.94	6 530.16	-2 884.22	-44.17
615140 Entretien et réparation véhicules	7 921.65	3 041.49	4 880.16	160.51
615150 Maintenance informatique	19 633.50	17 598.02	2 035.48	11.57
615160 Maintenance billetterie	17 592.02		17 592.02	-
615200 Maintenance copieur	21 394.23	24 126.60	-2 732.37	-11.33
616000 Prime d-assurance	9 553.53	10 281.09	-727.56	-7.07
618100 Documentation generale	926.48	1 566.84	-640.36	-40.91
621000 Perso. extérieur au théâtre	13 667.85	44 625.05	-30 957.20	-69.37
621100 Personnel extérieur Comm	4 335.34		4 335.34	-
622620 Honoraires administratifs	21 883.84	28 662.00	-6 778.16	-23.65
622625 Honoraires techniques		41 477.61	-41 477.61	-100.00
622630 Honoraires artistiques	22 968.70	48 630.34	-25 661.64	-52.77
622635 Honoraires Communication	49 222.98		49 222.98	-
622640 Honoraires de conseil	42 386.00	344.97	42 041.03	+1 000.00
623100 Communication generale	46 983.85	39 526.86	7 456.99	18.87

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
623110 Site internet	1 784.67	2 398.99	-614.32	-25.59
623120 Affichage publicitaire	10 176.66	25 540.81	-15 364.15	-60.15
623200 Publicité-affiches spectacles	11 289.51	31 396.31	-20 106.80	-64.04
623300 Insertion presse et radio	8 413.38	27 375.11	-18 961.73	-69.27
623400 Cadeaux	100.00	259.99	-159.99	-61.54
623800 Pourboires et dons	265.72	4.42	261.30	+1 000.00
624100 Transports/achats	1 056.54	5 124.42	-4 067.88	-79.37
624101 Transport galerie	3 153.71	1 504.02	1 649.69	109.71
624700 Carte orange		4 299.50	-4 299.50	-100.00
625100 Voyages - déplacements	9 550.55	7 204.83	2 345.72	32.56
625102 Voyages et déplacements directeur	1 548.06	5 541.62	-3 993.56	-72.07
625105 Missions	1 245.83	1 332.03	-86.20	-6.46
625106 Mission directeur	896.43	1 930.41	-1 033.98	-53.58
625110 Abonnement carte parking	22 110.00	19 827.75	2 282.25	11.51
625700 Receptions	8 181.71	11 591.45	-3 409.74	-29.41
625720 Catering spectacle	4 154.38	3 391.74	762.64	22.46
626100 Affranchissement	5 030.05	10 604.40	-5 574.35	-52.57
626200 Téléphonie	15 324.94	32 162.70	-16 837.76	-52.35
627000 Service bancaire et assimilé	6 214.81	6 712.67	-497.86	-7.42
627800 Autre frais et comm sur prestserv	2 290.99	2 369.10	-78.11	-3.29
628100 Concours divers (cotisations)	6 985.00	7 211.80	-226.80	-3.15
628500 Gardiennage et securite	12 722.62	17 464.25	-4 741.63	-27.15
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	-38 708.53	32 210.27	-70 918.80	-220.18
631120 Cotis.tax apprentissage	8 076.25	7 188.55	887.70	12.34
633300 Particip. employ. form. prof.	17 379.22	18 410.72	-1 031.50	-5.61
635110 Contribution Foncière des Entreprises	-64 802.00	7 711.00	-72 513.00	-940.38
635140 Taxes sur véhicules	638.00		638.00	-
637800 Taxes diverses		-1 100.00	1 100.00	-100.00
Salaires et traitements	1 241 997.17	1 295 031.65	-53 034.48	-4.10
641100 Remunerations personnel	1 138 815.35	1 195 641.59	-56 826.24	-4.75
641114 Indemnités départ retraite		10 000.00	-10 000.00	-100.00
641225 Prov cp pers perm	20 972.00	-4 501.00	25 473.00	-565.94
641411 Indemnités activité partielle		38.32	-38.32	-100.00
641415 Defraiment des artistes	4 197.42	1 645.95	2 551.47	154.98
641420 Indemnités de rupture	23 307.18	54 928.61	-31 621.43	-57.57
641430 Indemnités de transport	4 196.85		4 196.85	-
641440 Ticket restaurant-indem repas	25 492.62	31 418.81	-5 926.19	-18.86
641446 Indemnités de télétravail	657.30	270.00	387.30	143.33
641450 Indemnité de repas	12 874.48	5 589.37	7 285.11	130.35
641460 Indemnités équipement	914.25		914.25	-
641480 Primes défiscalisées	10 569.72		10 569.72	-
Charges sociales	510 506.53	524 121.14	-13 614.61	-2.60
645000 Charges sociales sur salaire à payer	-4 600.00	4 600.00	-9 200.00	-200.00
645100 Cotisations Urssaf	274 416.39	283 867.63	-9 451.24	-3.33
645300 Cotisations Audiens	88 626.06	90 394.24	-1 768.18	-1.96
645400 Cotisations Assedic	55 397.12	58 812.94	-3 415.82	-5.81
645500 Cotisations Conges Spectacle	29 934.46	34 503.30	-4 568.84	-13.24
645600 Charges sociales sur cp	9 277.00	-2 351.00	11 628.00	-494.60
645800 Cotisation agefiph	2 124.00	2 125.50	-1.50	-0.09
647200 Fnas fcap	13 473.97	13 978.61	-504.64	-3.61
647210 Comite d-entreprise	6 291.35	6 349.49	-58.14	-0.91
647500 Medecine du travail	4 309.21	4 409.21	-100.00	-2.27
647580 Mutuelle permanent obligatoire	26 894.87	15 203.22	11 691.65	76.91
648100 Formation du personnel	4 362.10	12 228.00	-7 865.90	-64.33
Dotations aux amortissements et dépréciations	76 100.22	140 461.76	-64 361.54	-45.82
681120 Dot/immob. corporelles	76 100.22	140 461.76	-64 361.54	-45.82

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Dotations aux provisions	5 628.00		5 628.00	-
681500 Dot. provision pour charges	5 628.00		5 628.00	-
Reports en fonds dédiés		3 552.00	-3 552.00	-100.00
689400 Engagements à réaliser		3 552.00	-3 552.00	-100.00
Autres charges	62 702.23	42 186.13	20 516.10	48.63
651600 Droit d-auteurs	23 726.60	2 586.52	21 140.08	817.16
651605 Droits d-auteur maison des artistes	946.11	927.46	18.65	2.05
651610 Droit d-auteurs sacd-sacem	35 195.68	33 609.80	1 585.88	4.72
651615 Taxe diverse sur les spectacles	382.23	3 733.76	-3 351.53	-89.77
651620 Cotis diffuseur-auteurs _	368.20	343.63	24.57	6.98
654000 Pertes sur creances irrecoverables		400.00	-400.00	-100.00
658000 Charges divers de gestion courante	2 083.41	584.96	1 498.45	256.07
TOTAL II	3 583 010.16	3 932 119.90	-349 109.74	-8.88
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	20 094.82	-100 616.89	120 711.71	-119.97
Produits financiers				
Produits financiers de participation	2 989.35	365.71	2 623.64	716.67
761000 Produits financiers	2 989.35	365.71	2 623.64	716.67
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	2 989.35	365.71	2 623.64	717.41
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)	2 989.35	365.71	2 623.64	717.41
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	23 084.17	-100 251.18	123 335.35	-123.03
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	734.00		734.00	-
771000 Prod. except . s/ope. gestion	734.00		734.00	-
Sur opérations en capital	18 183.52	69 462.18	-51 278.66	-73.82
775200 Produits cessions immobilisations corporelles		3 225.00	-3 225.00	-100.00
777000 Sub. invest. virees result.	18 183.52	66 237.18	-48 053.66	-72.55
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V	18 917.52	69 462.18	-50 544.66	-72.77
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	13 120.00	24 997.00	-11 877.00	-47.51
671000 Charges exceptionnelles	11 526.00	23 921.00	-12 395.00	-51.82
671200 Penalites. amendes fiscales	1 594.00	1 076.00	518.00	48.14
Sur opérations en capital		2 536.87	-2 536.87	-100.00
675200 Vnc immos corporelles cédées		2 536.87	-2 536.87	-100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
TOTAL VI	13 120.00	27 533.87	-14 413.87	-52.35
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	5 797.52	41 928.31	-36 130.79	-86.17
Participation des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII		-34 483.00	34 483.00	-100.00
699100 Credit impots		-34 483.00	34 483.00	-100.00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	3 625 011.85	3 901 330.90	-276 319.05	-7.08
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	3 596 130.16	3 925 170.77	-329 040.61	-8.38
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	28 881.69	-23 839.87	52 721.56	-221.15