

ASSO Théâtre des Calanques

Comptes annuels

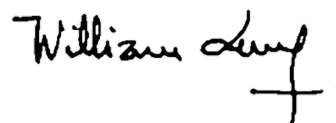
Bilan au 31/12/2023

35 Traverse de Carthage

13008 Marseille

SIRET : 31500116400054

William Lenne, Président



IN EXTENSO MEYREUIL

Arteparc de Bachassons

13590 MEYREUIL

Tél : 04 42 95 87 00

Fax : 04 42 60 79 01

Sommaire

VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ

Votre année en résumé association	1
-----------------------------------	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	6
Bilan Passif détaillé	9
Compte de résultat détaillé	11
Détail du résultat exceptionnel	15

Votre année
en résumé

Théâtre des Calanques en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2023

TOTAL RESSOURCES

-3 % Diminution de -41 K€

1 159 K€

RESULTAT

% des ressources

7 K€

FONDS DE ROULEMENT

33 K€BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT**216 K€**

TRESORERIE

-183 K€

FONDS PROPRES

1 889 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

537 K€CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT**89 K€**

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	1 248 763	1 180 925	67 837	104 311
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours	3 990		3 990	3 990
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	2 752 326	780 950	1 971 376	2 079 502
Installations techniques, matériel et outillages industriels	452 586	433 330	19 255	29 397
Autres immobilisations corporelles	854 873	848 361	6 511	7 179
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				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	12 888		12 888	12 888
TOTAL I	5 325 425	3 243 567	2 081 857	2 237 266
Comptes de liaison				
II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	47 535		47 535	
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	355 297		355 297	428 005
Valeurs mobilières de placement	10 126		10 126	10 035
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	118 587		118 587	35 943
Charges constatées d'avance	1 973		1 973	2 811
TOTAL III	533 518		533 518	476 793
Frais d'émission des emprunts				
IV				
Primes de remboursement des obligations				
V				
Ecart de conversion actif				
VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	5 858 943	3 243 567	2 615 376	2 714 059

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		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	181 283	191 105
Excédent ou déficit de l'exercice	7 146	-9 822
Situation nette	188 430	181 283
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	1 700 712	1 780 712
Provisions réglementées		
TOTAL I	1 889 142	1 961 996
Comptes de liaison	II	
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL III		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL IV		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	537 311	607 098
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	78 373	53 817
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	79 211	67 371
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	14 137	5 656
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	17 202	18 122
TOTAL V	726 234	752 063
Ecarts de conversion passif	VI	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	2 615 376	2 714 059

Compte de résultat

	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation		
Cotisations	240	240
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	9 472	1 017
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	237 168	261 152
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	910 678	927 109
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		4 000
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	350	3 895
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	1 242	2 300
TOTAL I	1 159 150	1 199 713
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	384 138	407 479
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	15 219	19 852
Salaires et traitements	428 093	468 243
Charges sociales	184 804	198 386
Dotations aux amortissements et dépréciations	161 421	143 601
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	4 862	12 175
TOTAL II	1 178 536	1 249 736
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-19 386	-50 023
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	103	42
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	103	42
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	19 263	19 184
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	19 263	19 184
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-19 160	-19 142
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	-38 547	-69 165

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	13 584	
Sur opérations en capital	80 000	80 000
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	93 584	80 000
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	47 891	20 657
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI	47 891	20 657
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	45 693	59 343
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 252 837	1 279 755
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 245 690	1 289 576
EXCEDENT OU DEFICIT	7 146	-9 822
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature	3 275	3 276
Bénévolat	17 700	14 800
TOTAL	20 975	18 076
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	3 275	3 276
Prestations en nature		
Personnel bénévole	17 700	14 800
TOTAL	20 975	18 076

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

	Solde		Variation	
ACTIF	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	67 837.30	104 310.61	-36 473.31	-34.97
20510000 Concess, droits, logiciels,...	16 575.00	16 575.00		
20511000 Cabaret nono	172 495.00	172 495.00		
20511100 Adaptation cabaret nono	8 959.83	8 959.83		
20511200 Un baiser gogo	35 837.17	35 837.17		
20511300 Les nono font leur cirque	376 528.84	376 528.84		
20511400 Adaptation les nono font leur cirque	9 336.28	9 336.28		
20511600 Barocco	21 603.00	21 603.00		
20511700 En attendant godot	169 227.48	169 227.48		
20511800 Oh les beaux jours	120 619.30	120 619.30		
20511900 Le purgatoire	70 038.84	70 038.84		
20512000 Les petites histoires	17 236.53	17 236.53		
20512100 Adaptation réveillon le printemps	40 489.54	40 489.54		
20512200 Adapation barocco	64 389.97	64 389.97		
20512400 Des sabots et des ailes	16 006.00	16 006.00		
20512500 Les mariés de l'apocalypse - 2021	15 327.92	15 327.92		
20512600 Les mariés de l'apocalypse	94 092.00	94 092.00		
28051000 Amts spectacle one day	-16 575.00	-16 575.00		
28051100 Amort. spect. cabaret nono	-172 495.00	-172 495.00		
28051110 Amort. adaptation cabaret	-8 959.83	-8 959.83		
28051120 Amort. spect. un baiser gogo	-35 837.17	-35 837.17		
28051130 Amort. spect. Infic	-376 528.84	-376 528.84		
28051140 Amort. création musical Infic	-9 336.28	-9 336.28		
28051160 Amort spect barocco	-21 603.00	-21 603.00		
28051170 Amort en attendant godot	-169 227.48	-169 227.48		
28051180 Amort oh les beaux jours	-120 619.30	-120 619.30		
28051190 Amort le purgatoire	-70 038.84	-70 038.84		
28051200 Amort les petites histoires	-17 236.53	-17 236.53		
28051210 Amort adaptation réveillons le	-40 489.54	-40 489.54		
28051220 Amortissement adapation barokko	-64 389.97	-64 389.97		
28051240 Amort. concess. droit simil.	-16 006.00	-16 006.00		
28051250 Amort. concess. droit simil.	-10 218.62	-5 109.31	-5 109.31	-100.02
28051260 Amort. concess. droit simil.	-31 364.00		-31 364.00	-
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours	3 989.99	3 989.99		
23200000 Immo incorporelle en cours	3 989.99	3 989.99		
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	1 971 375.79	2 079 501.84	-108 126.05	-5.20
21410000 Châpiteau en bois de 2017	2 610 484.35	2 610 484.35		
21450000 Amenagement construction	141 841.82	141 841.82		
28141000 Amort. batiments sur sol d'autrui	-650 927.80	-545 947.83	-104 979.97	-19.23
28145000 Amortissement amenagement construction	-130 022.58	-126 876.50	-3 146.08	-2.48

ACTIF	Solde		Variation	
	Au		Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Installations tech., matériel et outillages industriels	19 255.22	29 396.60	-10 141.38	-34.50
21510000 Matériel son	75 308.75	74 243.19	1 065.56	1.44
21520000 Matériel lumière / vidéo	35 929.16	34 725.83	1 203.33	3.46
21521000 Matériel techn. subv idf9 ke	29 367.21	29 367.21		
21522000 Matériel techn. subv idf 2009	80 709.15	80 709.15		
21523000 Matériel cuisine / restauration	7 115.91	7 115.91		
21530000 Matériel divers	224 155.44	222 195.44	1 960.00	0.88
28151000 Amort. matériel son	-73 281.82	-70 856.82	-2 425.00	-3.42
28152000 Amort. matériel lumière /vidéo	-32 578.09	-29 828.99	-2 749.10	-9.22
28152100 Amort mat techn subv 9 ke	-29 367.21	-29 367.21		
28152200 Amort. mat. techn subv 24 ke	-80 709.15	-80 709.15		
28152300 Amort matériel restauration	-9 541.24	-8 633.46	-907.78	-10.52
28153000 Amort. matériel divers	-207 852.89	-199 564.50	-8 288.39	-4.15
Autres immobilisations corporelles	6 511.39	7 179.10	-667.71	-9.30
21810000 Inst. générales, agenc. aménag. divers	20 330.24	20 330.24		
21820000 Matériel de transport	786.11	786.11		
21830000 Matériel bureau / informatique	41 973.31	40 173.81	1 799.50	4.48
21831000 Oeuvres et tableaux	3 639.18	3 639.18		
21840000 Mobilier agencement	2 153.29	2 153.29		
21850000 Cheptel	6 150.00	6 150.00		
21880000 Chapiteau subv. 91 ke	63 986.01	63 985.95	0.06	
21881000 Terrain chapiteau subv. 400 ke	339 214.82	339 214.82		
21882000 Chapiteau subv. 98 ke	116 602.60	116 602.60		
21883000 Terrain chapiteau. subv 339 ke	260 037.00	260 037.00		
28181000 Amort. aai divers	-20 213.21	-19 997.30	-215.91	-1.08
28182000 Amts matériel de transports	-758.19	-544.30	-213.89	-39.34
28183000 Amort. matériel bureau /inform	-39 246.05	-37 208.64	-2 037.41	-5.47
28184000 Amort. mobilier	-2 153.29	-2 153.29		
28185000 Amort cheptel	-6 150.00	-6 150.00		
28188000 Amort. install. et autres mat.	-63 986.01	-63 985.95	-0.06	
28188100 Amort inst et agenc subv 400ke	-339 214.82	-339 214.82		
28188200 Amort inst et agenc subv 98ke	-116 602.60	-116 602.60		
28188300 Amort inst et agenc subv 339ke	-260 037.00	-260 037.00		
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				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	12 887.70	12 887.70		
27500000 Depots & cautions versés	12 887.70	12 887.70		
TOTAL I	2 081 857.39	2 237 265.84	-155 408.45	-6.95
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	47 534.99		47 534.99	-
41100000 Clients	22 034.99		22 034.99	-
41801000 Usag. prod.non enc.fact.	25 500.00		25 500.00	-
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	355 297.09	428 005.20	-72 708.11	-16.99
40110000 Fournisseurs	2 848.01	2 031.00	817.01	40.23
42110000 Personnel - rémunérations dues		700.96	-700.96	-100.00

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
43870000 Produits à recevoir		10 125.00	-10 125.00	-100.00
44116000 Sub fonctionnement region paca	115 500.00	195 514.19	-80 014.19	-40.92
44122000 Sub invest region	200 000.00	200 000.00		
44172000 Autres subv a recevoir	13 869.00		13 869.00	-
44562000 Tva sur immobilisations	240.67		240.67	-
44562020 Tva s/immobilisation		651.84	-651.84	-100.00
44566000 Tva déductible s/biens & serv.	14 854.24	8 853.15	6 001.09	67.78
44567000 Crédit de tva à reporter	5 354.00	7 551.00	-2 197.00	-29.10
44574000 Tva collectee 10%		13.00	-13.00	-100.00
44586000 Tva sur fact. non parvenues	959.41	1 565.06	-605.65	-38.72
46720000 Notes de frais	1 671.76	1 000.00	671.76	67.20
Valeurs mobilières de placement	10 126.00	10 034.50	91.50	0.91
50810000 Parts sociales Credit Cooperatif	10 126.00	10 034.50	91.50	0.91
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	118 587.05	35 942.61	82 644.44	229.93
51210000 Crédit coopératif	115 473.38	29 140.96	86 332.42	296.26
51222000 Banque la table des calanques	2 505.95	6 057.02	-3 551.07	-58.63
51270000 Banque livret associations	480.76	478.33	2.43	0.63
53100000 Caisse	126.96	266.30	-139.34	-52.26
Charges constatées d'avance	1 973.34	2 810.78	-837.44	-29.81
48600000 Charges constatees d'avanc e	1 973.34	2 810.78	-837.44	-29.81
TOTAL III	533 518.47	476 793.09	56 725.38	11.90
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecarts de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	2 615 375.86	2 714 058.93	-98 683.07	-3.64

Bilan Passif détaillé

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				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	181 283.47	191 105.07	-9 821.60	-5.14
11000000 Report a nouveau créditeur	181 283.47	191 105.07	-9 821.60	-5.14
Excédent ou déficit de l'exercice	7 146.43	-9 821.60	16 968.03	-172.76
Situation nette	188 429.90	181 283.47	7 146.43	3.94
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	1 700 712.33	1 780 712.33	-80 000.00	-4.49
13145000 Sub inv chapiteau dpt 650k	650 000.00	650 000.00		
13146000 Sub inv chapiteau région 500k	500 000.00	500 000.00		
13147000 Sub inv chapiteau ville 850k	850 000.00	850 000.00		
13148000 Subv inv région 2019-08286	200 000.00	200 000.00		
13945000 Réint. sub. chapiteau départ	-162 268.49	-136 268.49	-26 000.00	-19.08
13946000 Réint. sub. chapiteau région	-124 821.92	-104 821.92	-20 000.00	-19.08
13947000 Réint. sub. chapiteau ville	-212 197.26	-178 197.26	-34 000.00	-19.08
Provisions réglementées				
TOTAL I	1 889 142.23	1 961 995.80	-72 853.57	-3.71
Comptes de liaison II				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL III				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL IV				
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	537 311.32	607 097.56	-69 786.24	-11.50
16475000 Emprunt cc 459 k€ 2017	203 464.48	250 372.89	-46 908.41	-18.74
16476000 Emprunt cc 21 k€ 2019	19 993.11	30 348.51	-10 355.40	-34.12
16884000 Interets courus des emprunts	101.05	122.24	-21.19	-17.21
51860000 Interets courus a payer	1 752.68	1 739.73	12.95	0.75
51900000 Dailly	312 000.00	324 514.19	-12 514.19	-3.86
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	78 372.56	53 816.58	24 555.98	45.63

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
40110000 Fournisseurs	72 616.12	44 428.21	28 187.91	63.45
40800000 Fns. factures non parvenues	5 756.44	9 388.37	-3 631.93	-38.69
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	79 211.02	67 370.82	11 840.20	17.57
42110000 Personnel - rémunérations dues	31.96	1 262.39	-1 230.43	-97.46
43100000 Urssaf	19 558.57	12 949.91	6 608.66	51.03
43110000 Urssaf - Dette 2022 avec échéancier	1 472.76	25 223.58	-23 750.82	-94.16
43111000 Urssaf - Dette 2023 avec échéancier	23 450.58		23 450.58	-
43710000 Audiens	8 481.62	5 512.96	2 968.66	53.85
43730000 Fnas	2 447.08	2 803.26	-356.18	-12.70
43740000 Afdas	1 661.70	2 164.56	-502.86	-23.23
43760000 Conges spectacles	4 409.62	1 949.17	2 460.45	126.27
43770000 Garp cdr annecy	3 365.42	1 571.55	1 793.87	114.06
43780000 Thalie Santé	668.43	735.08	-66.65	-9.12
43790000 Fcap	663.99	483.40	180.59	37.47
44210000 Retenue a la source a payer	3 080.45	2 438.80	641.65	26.28
44570010 Tva collectée 2,1%	4 083.82	6 606.22	-2 522.40	-38.18
44570020 Tva collectée 5,5%		152.10	-152.10	-100.00
44570040 Tva collectee 20%	1 290.19	3 517.84	-2 227.65	-63.33
44574000 Tva collectee 10%	690.73		690.73	-
44587000 Tva s/subv. à recevoir	285.26		285.26	-
44587100 TCA sur factures a etabli	2 553.08		2 553.08	-
44860000 Etat charges à payer	1 015.76		1 015.76	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	14 136.73	5 656.17	8 480.56	149.95
41100000 Clients	11 630.00	24.00	11 606.00	+1 000.00
46720000 Notes de frais	2 506.73	5 632.17	-3 125.44	-55.49
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	17 202.00	18 122.00	-920.00	-5.08
48700000 Produits constatees d'avance	17 202.00	18 122.00	-920.00	-5.08
TOTAL V	726 233.63	752 063.13	-25 829.50	-3.43
Ecarts de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	2 615 375.86	2 714 058.93	-98 683.07	-3.64

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	240.00	240.00		
75610000 Cotisation generale annuelle	240.00	240.00		
Ventes de biens	9 471.97	1 016.61	8 455.36	831.37
70711000 Recettes bar restau a 5,5%	1 603.79		1 603.79	-
70712000 Recettes bar resto a 20%		516.61	-516.61	-100.00
70715000 Recettes bar resto 10%	7 868.18	500.00	7 368.18	+1 000.00
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	237 167.53	261 151.89	-23 984.36	-9.18
70600008 Rec billetterie spectacl 2,10%	38 936.33	30 973.70	7 962.63	25.71
70600009 Rec billetterie conso 10%	11 837.34	2 026.52	9 810.82	483.97
70600011 Recette billetterie 5.5%		5 048.00	-5 048.00	-100.00
70610000 Ventes cession spectacles 5,5%	92 045.02	34 839.81	57 205.21	164.19
70610100 Vente cession 20 %		25 000.00	-25 000.00	-100.00
70614000 Frais annexes 5,5%		239.81	-239.81	-100.00
70614100 Frais annexes 10%	130.32	24.96	105.36	420.00
70800000 Prestations diverses 20%	17 917.52	24 612.40	-6 694.88	-27.20
70810000 Prestations diverses ttc	21 601.00	7 072.50	14 528.50	205.40
70880000 Location chapiteau	54 700.00	34 589.20	20 110.80	58.14
72100000 Production immobilisée		96 724.99	-96 724.99	-100.00
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	910 678.20	927 109.23	-16 431.03	-1.77
74000000 Subvention asp		1 546.06	-1 546.06	-100.00
74110000 Subvention drac fonct.	100 000.00	100 000.00		
74110090 Tva s/subv. drac fonct.	-2 056.81	-2 056.81		
74120000 Subvention région	385 000.00	300 000.00	85 000.00	28.33
74120090 Tva/subvention région	-7 918.71	-6 093.28	-1 825.43	-29.97
74121000 Subvention région - actions		95 000.00	-95 000.00	-100.00
74121090 Tva s/sub. région actions		-2 031.10	2 031.10	-100.00
74145000 Subv. ville de marseille	430 000.00	430 000.00		
74145090 Tva s/subv. marseille	-8 844.28	-8 844.28		
74170000 Subv. com commune vallée baux alpilles		10 000.00	-10 000.00	-100.00
74170900 Tva sur subventions ccvba		-205.68	205.68	-100.00
74180000 Autres subventions	10 000.00	10 000.00		
74180900 TVA sur autres subventions		-205.68	205.68	-100.00
74200000 Autres subventions	4 498.00		4 498.00	-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières		4 000.00	-4 000.00	-100.00
75510000 Contributions financières fond de dotation		4 000.00	-4 000.00	-100.00
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	350.00	3 895.28	-3 545.28	-91.01
79100000 Transfert charges	350.00	3 895.28	-3 545.28	-91.01
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	1 242.46	2 299.84	-1 057.38	-46.00
75800000 Produits except. s/op. de gest	1 242.46	2 299.84	-1 057.38	-46.00

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
TOTAL I	1 159 150.16	1 199 712.85	-40 562.69	-3.38
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	384 137.81	407 478.60	-23 340.79	-5.73
60411000 Achat de spectacle complet	10 184.76	27 897.00	-17 712.24	-63.49
60480000 Autres presta specif activite	17 492.53	21 716.20	-4 223.67	-19.45
60610000 Carburant	2 025.59	2 151.74	-126.15	-5.86
60611000 Electricite eau chauffage	34 834.34	21 025.53	13 808.81	65.67
60630000 Fourn entretien & petit equip.	5 798.13	9 428.98	-3 630.85	-38.51
60635000 Achat petit materiel technique	9 603.58	11 644.39	-2 040.81	-17.52
60640000 Fournitures de bureau	975.95	2 969.10	-1 993.15	-67.13
60651000 Decors meubles et accessoires	1 409.37	827.08	582.29	70.37
60651300 Achats - périssable et consomm	21 885.65	10 357.93	11 527.72	111.30
60652000 Achats costumes/maquillages	3 826.74	3 581.02	245.72	6.87
60680000 Consigne	210.00		210.00	-
60688000 Achats divers pharmacie	253.64	192.22	61.42	32.29
61227000 Credit bail fenwick	2 844.60	2 844.60		
61320100 Loyer terrain	2 624.15	2 416.20	207.95	8.61
61350100 Location photocopieur	12 878.36	11 450.18	1 428.18	12.47
61350300 Location tpe	786.74	435.17	351.57	80.92
61351000 Location materiel & mobilier	6 310.32	25 934.80	-19 624.48	-75.67
61351100 Location matériel informatique	1 404.09		1 404.09	-
61352000 Location vehicules	6 030.02	6 024.18	5.84	0.10
61353000 Location renault master		63.19	-63.19	-100.00
61551000 Entretien et reparation	15 008.68	15 553.83	-545.15	-3.50
61554000 Entretien menage theatre	8 095.20	8 552.97	-457.77	-5.35
61555000 Entretien vehicule transport	25.00	2 127.77	-2 102.77	-98.83
61560000 Maintenance	10 976.76	8 950.99	2 025.77	22.63
61600000 Maif assurances	7 656.64	7 501.13	155.51	2.08
61610000 Assurance cgi finance		4.65	-4.65	-100.00
61620000 Prime dassurance	61.33		61.33	-
61810000 Documentation generale	1 569.18	994.61	574.57	57.69
61850000 Frais de formation		2 091.00	-2 091.00	-100.00
61851000 Frais de colloques, séminaires, conf.	1 540.00	1 232.00	308.00	25.00
62263000 Honoraires comptables	12 324.68	9 848.28	2 476.40	25.15
62268000 Honoraires cac	3 500.00	3 500.00		
62269000 Honoraires divers	6 367.54	1 613.00	4 754.54	294.79
62270000 Frais actes et contentieux	123.45	323.60	-200.15	-62.04
62310000 Publicite gen, annonces, inser	2 047.90	6 582.63	-4 534.73	-68.89
62320000 Publicite des spectacles	57 978.50	71 808.80	-13 830.30	-19.26
62510000 Deplacements - voyages	52 687.33	17 401.54	35 285.79	202.76
62520000 Frais de transport salaries	555.00	911.00	-356.00	-39.08
62560000 Missions (hotels, restau...)	5 226.76	4 344.47	882.29	20.33
62561000 Hotel	7 419.90	25 631.71	-18 211.81	-71.05
62570000 Reception	19 895.99	26 785.86	-6 889.87	-25.72
62610000 Frais postaux	240.72	2 229.48	-1 988.76	-89.19
62630000 Frais telephonie & internet	12 902.97	11 453.70	1 449.27	12.65
62700000 Services bancaires et assimile	7 490.51	9 038.38	-1 547.87	-17.12
62710000 Frais bancaires cb	290.21	382.27	-92.06	-24.08
62810000 Cotisations diverses	4 610.00	6 009.00	-1 399.00	-23.28
62850000 Frais gardiennage et securite	3 772.46	686.40	3 086.06	449.85
62860000 Prestation informatique	392.54	960.02	-567.48	-59.06
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	15 218.50	19 852.21	-4 633.71	-23.34
63330000 Participat formation continue	7 388.83	7 874.77	-485.94	-6.17
63350000 Taxe d'apprentissage	3 041.58	2 889.48	152.10	5.30

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
63540000 Certificat immatriculation		492.76	-492.76	-100.00
63780000 Taxes diverses	4 788.09	8 595.20	-3 807.11	-44.29
Salaires et traitements	428 092.80	468 242.56	-40 149.76	-8.57
64100000 Salaires bruts permanents	184 243.29	262 951.71	-78 708.42	-29.93
64110000 Salaires bruts artistes	82 222.61	85 802.88	-3 580.27	-4.17
64112000 Salaires bruts techniciens	144 441.48	106 355.36	38 086.12	35.81
64131000 Prime de fin d'année	3 715.84	2 430.00	1 285.84	52.92
64131200 Total indemnité fin de contrat	544.50	4 932.27	-4 387.77	-88.95
64131300 Primes inflation non soumise		1 100.00	-1 100.00	-100.00
64134000 Primes et gratifications	3 000.00		3 000.00	-
64142000 Indemnités de départ conv	377.50	8 879.68	-8 502.18	-95.74
64143000 Ijss permanents	7 230.01	-10 125.00	17 355.01	-171.41
64170000 AN Participation repas	1 783.63	1 809.14	-25.51	-1.38
64190000 Defraiment soumis	533.94	1 719.01	-1 185.07	-68.94
64191000 Defraiment non soumis		2 387.51	-2 387.51	-100.00
Charges sociales	184 804.28	198 385.98	-13 581.70	-6.85
64510000 Cotisations urssaf	79 917.22	90 833.96	-10 916.74	-12.02
64520000 Cotisation assedic permanents	7 446.11	9 615.57	-2 169.46	-22.57
64530000 Cotisations retraite & prevoy.	32 828.57	36 517.65	-3 689.08	-10.10
64540000 Cotisations assedic intermitt.	21 011.84	19 727.12	1 284.72	6.51
64550000 Conges spectacles	35 112.85	32 037.43	3 075.42	9.60
64560000 Cotis fnas	6 055.12	6 731.10	-675.98	-10.04
64580000 Cotis cmb medecine travail	668.40	612.43	55.97	9.15
64590000 Cotisations fcap	1 044.17	1 160.72	-116.55	-10.08
64750000 Aimst 13 medecine travail perm	720.00	1 150.00	-430.00	-37.39
Dotations aux amortissements et dépréciations	161 420.68	143 601.31	17 819.37	12.41
68111000 Dot immos incorp.	36 473.31	11 608.29	24 865.02	214.21
68112000 Dotations mat. divers	124 947.37	131 993.02	-7 045.65	-5.34
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	4 862.42	12 174.94	-7 312.52	-60.07
65160000 Droits d'auteur	4 515.26	8 018.33	-3 503.07	-43.69
65800000 Charges diverses gestion	347.16	4 156.61	-3 809.45	-91.65
TOTAL II	1 178 536.49	1 249 735.60	-71 199.11	-5.70
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-19 386.33	-50 022.75	30 636.42	-61.24
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	102.78	41.72	61.06	145.24
76800000 Autres produits financiers	102.78	41.72	61.06	145.24
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	102.78	41.72	61.06	146.36
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	19 263.24	19 183.96	79.28	0.41
66110000 Intérêts emprunt	3 655.32	4 316.02	-660.70	-15.32
66160000 Intérêts bancaires	15 607.92	14 867.94	739.98	4.98
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV	19 263.24	19 183.96	79.28	0.41
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-19 160.46	-19 142.24	-18.22	0.10
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-38 546.79	-69 164.99	30 618.20	-44.27

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	13 583.74		13 583.74	-
77200000 Produits s/exercice antérieur	13 583.74		13 583.74	-
Sur opérations en capital	80 000.00	80 000.00		
77700000 Quote part subv. investi.	80 000.00	80 000.00		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V	93 583.74	80 000.00	13 583.74	16.98
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	47 890.52	20 656.61	27 233.91	131.84
67100000 Charges exc. s/op. de gestion	264.00		264.00	-
67110000 Penalités frs	70.40	347.61	-277.21	-79.89
67120000 Penalités & amendes	5 600.58	3 948.00	1 652.58	41.87
67200000 Charges s/ exercice antérieur	41 955.54	16 361.00	25 594.54	156.44
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI	47 890.52	20 656.61	27 233.91	131.84
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	45 693.22	59 343.39	-13 650.17	-23.00
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
Total des produits (I + III + V)	1 252 836.68	1 279 754.57	-26 917.89	-2.10
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	1 245 690.25	1 289 576.17	-43 885.92	-3.40
EXCEDENT OU DEFICIT	7 146.43	-9 821.60	16 968.03	-172.76

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	13 583.74		13 583.74	-
77200000 Produits s/exercice antérieur	13 583.74		13 583.74	-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	80 000.00	80 000.00		
77700000 Quote part subv. investi.	80 000.00	80 000.00		
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS	93 583.74	80 000.00	13 583.74	16.98
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	47 890.52	20 656.61	27 233.91	131.84
67100000 Charges exc. s/op. de gestion	264.00		264.00	-
67110000 Penalites frs	70.40	347.61	-277.21	-79.89
67120000 Penalites & amendes	5 600.58	3 948.00	1 652.58	41.87
67200000 Charges s/ exercice antérieur	41 955.54	16 361.00	25 594.54	156.44
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
TOTAL DES CHARGES	47 890.52	20 656.61	27 233.91	131.84
RESULTAT EXCEPTIONNEL	45 693.22	59 343.39	-13 650.17	-23.00

In Extenso

IN EXTENSO MEYREUIL
Arteparc de Bachassons
13590 MEYREUIL

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés