

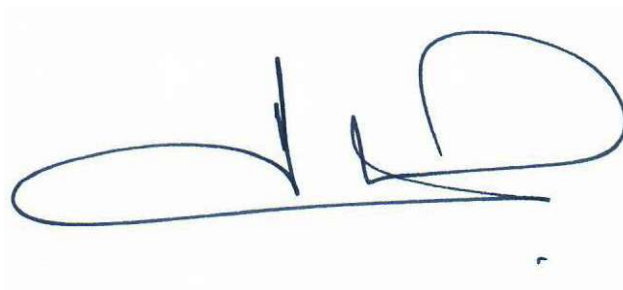
ASSO Théâtre des Calanques

Comptes annuels Bilan au 31/12/2024

35 Traverse de Carthage

13008 Marseille

SIRET : 31500116400054

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized 'D' followed by a horizontal line and a small 'r' at the end.

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
Annexe au bilan association	6
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	10
Etat des créances	11
Etat des dettes	12
Variation des fonds propres 431-5	13
Tableau de mouvements des subventions d'investissement	14
Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation	15
Etat des provisions et dépréciations	16
Contributions volontaires en nature	17
Effectif moyen	19
Engagements financiers	20
Charges à payer et produits à recevoir	21
Produits et charges constatés d'avance	22

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	23
Bilan Passif détaillé	26
Compte de résultat détaillé	28
Détail du résultat exceptionnel	32

Votre année
en résumé

Théâtre des Calanques en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2024

TOTAL RESSOURCES
6 % Augmentation de 65 K€

1 224 K€

RESULTAT
% des ressources

8 K€

FONDS DE ROULEMENT

-220 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

46 K€

TRESORERIE

-266 K€

FONDS PROPRES

1 617 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

562 K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

88 K€

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		Au 31/12/2023	
	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	189 149	85 631	103 518	67 837
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours	3 990		3 990	3 990
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	2 725 767	861 605	1 864 162	1 971 376
Installations techniques, matériel et outillages industriels	381 874	370 319	11 556	19 255
Autres immobilisations corporelles	810 903	810 063	840	6 511
Immobilisations corporelles en cours	8 144		8 144	
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	4 132 714	2 127 618	2 005 097	2 081 857
Comptes de liaison				
II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	5 275		5 275	47 535
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	213 527		213 527	355 297
Valeurs mobilières de placement	10 324		10 324	10 126
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	118 163		118 163	118 587
Charges constatées d'avance	979		979	1 973
TOTAL III	348 268		348 268	533 518
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)	4 480 982	2 127 618	2 353 365	2 615 376

Bilan Passif

	31/12/2024	31/12/2023
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	188 430	181 283
Excédent ou déficit de l'exercice	8 160	7 146
Situation nette	196 590	188 430
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	1 420 712	1 700 712
Provisions réglementées		
TOTAL I	1 617 302	1 889 142
Comptes de liaison		
FONDS REPORTES ET DEDIES	II	
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	562 091	537 311
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	68 902	78 373
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	87 406	79 211
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 381	14 137
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	16 282	17 202
TOTAL V	736 062	726 234
Ecarts de conversion passif		
VI		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	2 353 365	2 615 376

Compte de résultat

	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation		
Cotisations	120	240
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	460	9 472
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	309 655	237 168
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	900 981	910 678
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		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	8 958	350
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	3 910	1 242
TOTAL I	1 224 084	1 159 150
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	435 381	384 138
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	15 502	15 219
Salaires et traitements	448 387	428 093
Charges sociales	193 363	184 804
Dotations aux amortissements et dépréciations	155 809	161 421
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	11 612	4 862
TOTAL II	1 260 053	1 178 536
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-35 969	-19 386
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	204	103
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	204	103
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	18 748	19 263
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	18 748	19 263
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-18 544	-19 160
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	-54 513	-38 547

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2024	31/12/2023
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	80 000	93 584
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	13 584	47 891
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 743	
TOTAL VI	17 327	47 891
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	62 673	45 693
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 304 288	1 252 837
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 296 128	1 245 690
EXCEDENT OU DEFICIT	8 160	7 146
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature	3 275	3 275
Bénévolat	7 400	17 700
TOTAL	10 675	20 975
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	3 275	3 275
Prestations en nature		
Personnel bénévole	7 400	17 700
TOTAL	10 675	20 975

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 2 353 365 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 8 160 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'Association :

L'association a pour but la création et la diffusion d'œuvres artistiques en France et à l'étranger ainsi que toutes formes d'actions, d'animations, de formations et d'enseignements dans le domaine des arts vivants, de coproductions avec des structures en France, en Europe et dans le monde. L'association gère également des activités accessoires et nécessaires pour permettre l'accueil du public et du personnel tel que la restauration et l'entretien de l'environnement de l'ensemble du site. Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'Association :

L'activité de l'association se déroule au Théâtre des Calanques situé au 35 Traverse de Carthage, 13008 Marseille. L'association bénéficie d'une convention d'occupation précaire du terrain mis à disposition par la ville, signée en date du 07 avril 2016 pour une durée maximale de 10 ans.

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 2 353 365 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 8 160 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

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

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

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

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les créations de spectacles sont évaluées à leur coût de revient, pour les coûts qui peuvent être immobilisés (achats de costumes, décors, coût salarial lors des répétitions...). Les coûts pris en compte sont ceux antérieurs à la première représentation.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Les amortissements des créations de spectacles sont amortis l'année suivant la création, sur une durée de 3 ans, en mode linéaire.

- Logiciels 3 ans,
- Spectacles 3 ans,
- Construction 25 ans,
- Agencements et aménagements 5 à 10 ans,
- Matériel de spectacle 3 à 5 ans,
- Matériel de transport 3 à 5 ans,
- Mobilier de bureau et informatique 3 à 5 ans

Créations de spectacles

Les frais de créations de spectacles à l'actif du bilan représentent un coût brut de 189 149€. Ils sont tous actifs, amortis en totalité ou en cours d'amortissement.

Le montant des amortissements au 31/12/2024 est de 85 631€.

La valeur nette des créations de spectacles est donc de 103 518€.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les autres créances sont essentiellement composées du solde des subventions à recevoir.

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement octroyées à l'association sont enregistrées conformément à l'article 312-1 du règlement ANC n°2014-03, dans le compte 131000 "Subventions d'investissement", avec reprise au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens financés, dans le compte 777000.

Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à : 0€

Emprunts

Sur l'emprunt initial de 460 000€, le solde restant à rembourser au 31/12/2024 est de 155 824€

Sur l'emprunt initial de 50 000€, le solde restant à rembourser au 31/12/2024 est de 9 586€

Provision pour risques et charges

Aucune provision pour risque et charge n'est comptabilisée.

Régime fiscal

L'entité est un organisme développant des activités lucratives. Elle est entièrement soumise aux impôts au régime de droit commun.

Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de 355 heures. La valorisation de ce bénévolat à un taux horaire moyen de 20€/heure correspond à un montant de 7 400 euros.

Le Théâtre des Calanques occupe un terrain communal suivant les termes d'une convention d'occupation précaire conclue avec la ville de Marseille. Ce document fixe le montant de l'indemnité annuelle d'occupation dont est redevable l'association à 1 984,08€ hors taxes révisable tous les ans. Cette somme étant inférieure de plus de 60% à la valeur locative annuelle estimée de 5 259,87€, le théâtre bénéficie donc à ce titre d'une subvention en nature d'un montant de 3 275,79€

Rémunérations versées à certains dirigeants

En application de l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006, le montant total des rémunérations pour l'exercice clos le 31/12/2024 versées aux trois plus hauts cadres dirigeants, bénévoles et salariés de l'association, s'élève à 141 394 euros.

Comptabilisations des cotisations

Les cotisations des membres de l'association sont comptabilisés en produit lors de leur encaissement effectif.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de l'entité en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés ne sont pas comptabilisés ou mentionnées en annexe, car leur montant est non significatif.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 252 753		72 154
TOTAL	1 252 753		72 154
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre	2 610 484		
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions	141 842		
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage	452 586		2 494
- Générales, agencements et aménagements divers	20 330		
Matériel :			
- De transport	786		
- De bureau et informatique, mobilier	47 766		
Emballages récupérables et divers	785 990		
Immobilisations corporelles en cours			8 144
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	4 059 784		10 638
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	12 888		
TOTAL	12 888		
TOTAL GENERAL	5 325 425		82 791
CADRE B	Diminutions		Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	Valeur brute des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles		1 131 768	193 139
TOTAL		1 131 768	193 139
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			2 610 484
- Sur sol d'autrui			
- Gales, agencements et aménagt. const.		26 559	115 283
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage		73 206	381 874
- Gales, agencements et aménagt. divers			20 330
- De transport			786
Matériel :			
- De bureau et informatique, mobilier		37 819	9 946
Emballages récupérables et divers		6 150	779 840
Immobilisations corporelles en cours			8 144
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL		143 734	3 926 688
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			12 888
TOTAL			12 888
TOTAL GENERAL		1 275 502	4 132 714

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice				Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immobilisations incorporelles				1 180 925	36 473	1 131 768	85 631
TOTAL				1 180 925	36 473	1 131 768	85 631
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui				650 928	104 980		755 908
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				130 023	2 233	26 559	105 697
Installations techniques, matériel et outillage industriel				433 330	10 194	73 206	370 319
Installations générales, agencements et aménagements divers				20 213	117		20 330
Matériel de transport				758	28		786
Matériel de bureau et informatique, mobilier				41 399	1 887	34 180	9 107
Emballages récupérables et divers				785 990		6 150	779 840
TOTAL				2 062 642	119 440	140 095	2 041 987
TOTAL GENERAL				3 243 567	155 913	1 271 863	2 127 618
CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires		Dotations			Reprises		Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GENERAL							
DOTATIONS NON VENTILEES		REPRISES NON VENTILEES			TOTAL GENERAL NON VENTILE		
CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices				Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	12 888		12 888
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	5 275	5 275	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés	926	926	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	739	739	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	24 221	24 221	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	177 361	177 361	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	10 279	10 279	
Charges constatées d'avance	979	979	
TOTAL	232 668	219 780	12 888

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine	396 681	396 681		
- A plus d'1 an à l'origine	165 410	57 971	107 439	
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	68 902	68 902		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	13 695	13 695		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	56 378	56 378		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	15 547	15 547		
Autres impôts, taxes et assimilés	1 786	1 786		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	1 381	1 381		
Produits constatés d'avance	16 282	16 282		
TOTAL	736 062	628 623	107 439	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Variation des fonds propres 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	181 283		7 146		188 430
Excédent ou déficit de l'exercice	7 146				8 160
Situation nette	188 430		7 146		196 590
Dotations consommables					
Subventions d'investissement	1 700 712			280 000	1 420 712
Provisions réglementées					
TOTAL	1 889 142		7 146	280 000	1 617 302

Tableau de mouvements des subventions d'investissement

Nature des subventions	Affectation	Montant à l'origine	Report au résultat de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Subvention Chapiteau Région		500 000	20 000	355 178
Subvention Chapiteau Département		650 000	26 000	461 731
Subvention Chapiteau Ville		850 000	34 000	603 803
TOTAL		2 000 000	80 000	1 420 712

Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation

Subventions d'exploitation	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
TOTAL							

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif

(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

Etat des provisions et dépréciations

		Montant début exercice	Augmentation Dotations ex.	Diminutions : reprises ex. Utilisées	Non utilisées	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées						
Provisions pour investissements						
Provisions relatives aux stocks						
Provisions relatives aux éléments d'actif						
Amortissements dérogatoires						
Autres provisions réglementées						
		TOTAL I				
Provisions pour risques et charges						
- litiges						
- amendes et pénalités						
Provisions pour - pertes de change						
risques - risque d'emploi						
- autres						
Provisions pour charges sur legs ou donations						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices						
Autres provisions pour risques et charges						
		TOTAL II				
Provisions pour dépréciations						
- incorporelles						
- corporelles						
- Sur biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations - Titres mis en équivalence						
- Titres de participation						
- autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Sur comptes de confédérations, fédérations, unions, entités affiliées						
Sur créances reçues par legs ou donations						
Autres dépréciations						
		Total III				
		TOTAL GENERAL (I+II+III)				
Dont dotations et reprises :						
- d'exploitation						
- financières						
- exceptionnelles						

Contributions volontaires en nature

	31/12/2024	31/12/2023
Répartition par nature de charge	Débit	Débit
860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)		
TOTAL		
861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)		
Subvention en nature occupation précaire du terrain	3 276	
TOTAL	3 276	
862 - Prestation		
TOTAL		
864 - Personnel bénévole		
Conseil Administration - 135H - 30€/H	4 050	
Accueil Public - 45H - 15€/H	675	
Tractage - 5H - 15€/H	75	
Décors, Accessoires, Costumes - 120H- 15€/H	1 800	
Fonds de Dotation - 10H - 20€/H	200	
TOTAL	7 400	
TOTAL GENERAL	10 676	
	31/12/2024	31/12/2023
Répartition par nature de ressources	Crédit	Crédit
870 - Dons en nature		
TOTAL		
871 - Prestation en nature		
Subvention en nature occupation précaire du terrain		3 276
TOTAL		3 276
875 - Bénévolat		
Conseil Administration - 135H - 30€/H		4 050
Accueil Public - 45H - 15€/H		675
Tractage - 5H - 15€/H		75
Décors, Accessoires, Costumes - 120H- 15€/H		1 800
Fonds de Dotation - 10H - 20€/H		200
TOTAL		7 400
TOTAL GENERAL		10 676

Contributions volontaires en nature

	Répartition par nature de charge	31/12/2024	31/12/2023
		Débit	Débit
860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)			
	TOTAL		
861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)			
	TOTAL	3 276	
862 - Prestation			
	TOTAL		
864 - Personnel bénévole			
Communication - 40€ - 15€/H		600	
	TOTAL	7 400	
	TOTAL GENERAL	10 676	
	Répartition par nature de ressources	31/12/2024	31/12/2023
		Crédit	Crédit
870 - Dons en nature			
	TOTAL		
871 - Prestation en nature			
Communication - 40€ - 15€/H			600
	TOTAL		3 276
875 - Bénévolat			
Conseil Administration - 135H - 30€/H			4 050
Accueil Public - 45H - 15€/H			675
Tractage - 5H - 15€/H			75
Décors, Accessoires, Costumes - 120H- 15€/H			1 800
Fonds de Dotation - 10H - 20€/H			200
	TOTAL		7 400
	TOTAL GENERAL		10 676

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	4	
Agents de maîtrise & techniciens	4	
Employés	2	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
	TOTAL	10

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	4 904
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Pensions, retraites et assimilés	
Autres engagements	
TOTAL	4 904

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
Caution Commune de Marseille sur emprunt de 460K€	77 912
Caution Institut Financier Cinéma Industri Culturel sur emprunt de 460K€	77 912
Caution Institut Financier Cinéma Industri Culturel sur emprunt de 50K€	4 793
TOTAL	160 617

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		101
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 200	5 756
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	8 375	1 016
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie	2 681	1 753
TOTAL	36 256	8 626

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances clients, usagers et comptes rattachés		25 500
Créances reçues par legs ou donations		
Autres	981	
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		
TOTAL	981	25 500

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Produits :	- D'exploitation	16 282	17 202
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		16 282	17 202

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Charges :	- D'exploitation	979	1 973
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		979	1 973

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	103 517.67	67 837.30	35 680.37	52.60
20510000 One Day	7 575.00	16 575.00	-9 000.00	-54.30
20511000 Cabaret nono		172 495.00	-172 495.00	-100.00
20511100 Adaptation cabaret nono		8 959.83	-8 959.83	-100.00
20511200 Un baiser gogo		35 837.17	-35 837.17	-100.00
20511300 Les nono font leur cirque		376 528.84	-376 528.84	-100.00
20511400 Adaptation les nono font leur cirque		9 336.28	-9 336.28	-100.00
20511600 Barocco		21 603.00	-21 603.00	-100.00
20511700 En attendant godot		169 227.48	-169 227.48	-100.00
20511800 Oh les beaux jours		120 619.30	-120 619.30	-100.00
20511900 Le purgatoire		70 038.84	-70 038.84	-100.00
20512000 Les petites histoires		17 236.53	-17 236.53	-100.00
20512100 Adaptation réveillon le printemps		40 489.54	-40 489.54	-100.00
20512200 Adapation barocco		64 389.97	-64 389.97	-100.00
20512400 Des sabots et des ailes		16 006.00	-16 006.00	-100.00
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		
20512700 Porte d'ensor	22 548.02		22 548.02	-
20512800 Tartuffe	26 155.71		26 155.71	-
20512900 Ceriseraie	23 449.94		23 449.94	-
28051000 Amts spectacle one day	-7 575.00	-16 575.00	9 000.00	54.30
28051100 Amort. spect. cabaret nono		-172 495.00	172 495.00	-100.00
28051110 Amort. adaptation cabaret		-8 959.83	8 959.83	-100.00
28051120 Amort. spect. un baiser gogo		-35 837.17	35 837.17	-100.00
28051130 Amort. spect. Infç		-376 528.84	376 528.84	-100.00
28051140 Amort. création musical Infç		-9 336.28	9 336.28	-100.00
28051160 Amort spect barocco		-21 603.00	21 603.00	-100.00
28051170 Amort en attendant godot		-169 227.48	169 227.48	-100.00
28051180 Amort oh les beaux jours		-120 619.30	120 619.30	-100.00
28051190 Amort le purgatoire		-70 038.84	70 038.84	-100.00
28051200 Amort les petites histoires		-17 236.53	17 236.53	-100.00
28051210 Amort adaptation réveillons le		-40 489.54	40 489.54	-100.00
28051220 Amortissement adapation barokko		-64 389.97	64 389.97	-100.00
28051240 Amort. des sabots et des ailes		-16 006.00	16 006.00	-100.00
28051250 Amort. les mariés de l'apocalypse 2021	-15 327.92	-10 218.62	-5 109.30	-50.00
28051260 Amort. les mariés de l'apocalypse 2022	-62 728.00	-31 364.00	-31 364.00	-100.00
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	1 864 162.43	1 971 375.79	-107 213.36	-5.44
21410000 Châteeau en bois de 2017	2 610 484.35	2 610 484.35		

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
21450000 Aménagement construction	115 282.82	141 841.82	-26 559.00	-18.72
28141000 Amort. batiments sur sol d'autrui	-755 907.77	-650 927.80	-104 979.97	-16.13
28145000 Amortissement aménagement construction	-105 696.97	-130 022.58	24 325.61	18.71
Installations tech., matériel et outillages industriels	11 555.63	19 255.22	-7 699.59	-39.98
21510000 Matériel son	29 683.61	75 308.75	-45 625.14	-60.58
21520000 Matériel lumière / vidéo	8 348.66	35 929.16	-27 580.50	-76.76
21521000 Matériel techn. subv idf 9 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	226 649.61	224 155.44	2 494.17	1.11
28151000 Amort. matériel son	-28 814.64	-73 281.82	44 467.18	60.68
28152000 Amort. matériel lumière /vidéo	-6 892.67	-32 578.09	25 685.42	78.84
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	-10 015.03	-9 541.24	-473.79	-4.97
28153000 Amort. matériel divers	-214 519.82	-207 852.89	-6 666.93	-3.21
Autres immobilisations corporelles	839.77	6 511.39	-5 671.62	-87.10
21810000 Inst. générales, agenc. aménag. divers	20 330.24	20 330.24		
21820000 Matériel de transport	786.11	786.11		
21830000 Matériel bureau / informatique	7 793.03	41 973.31	-34 180.28	-81.43
21831000 Oeuvres et tableaux		3 639.18	-3 639.18	-100.00
21840000 Mobilier agencement	2 153.29	2 153.29		
21850000 Cheptel		6 150.00	-6 150.00	-100.00
21880000 Chapiteau subv. 91 ke	63 986.01	63 986.01		
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	-20 330.24	-20 213.21	-117.03	-0.58
28182000 Amts matériel de transports	-786.11	-758.19	-27.92	-3.69
28183000 Amort. matériel bureau /inform	-6 953.26	-39 246.05	32 292.79	82.28
28184000 Amort. mobilier	-2 153.29	-2 153.29		
28185000 Amort cheptel		-6 150.00	6 150.00	-100.00
28188000 Amort. install. et autres mat.	-63 986.01	-63 986.01		
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	8 143.64		8 143.64	-
23120000 Immos en cours	8 143.64		8 143.64	-
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	2 005 096.83	2 081 857.39	-76 760.56	-3.69
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	5 275.00	47 534.99	-42 259.99	-88.90
41100000 Clients	5 275.00	22 034.99	-16 759.99	-76.06
41801000 Usag. prod.non enc.fact.		25 500.00	-25 500.00	-100.00

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	213 526.60	355 297.09	-141 770.49	-39.90
40110000 Fournisseurs	2 544.07	2 848.01	-303.94	-10.67
40981000 Rrr a obten.avoir a recev	980.70		980.70	-
42110000 Personnel - rémunérations dues	925.83		925.83	-
43730000 Fnas	738.95		738.95	-
44116000 Sub fonctionnement region paca	177 361.30	115 500.00	61 861.30	53.56
44122000 Sub invest region		200 000.00	-200 000.00	-100.00
44172000 Autres subv a recevoir		13 869.00	-13 869.00	-100.00
44562000 Tva sur immobilisations		240.67	-240.67	-100.00
44566000 Tva déductible s/biens & serv.	14 009.85	14 854.24	-844.39	-5.68
44567000 Crédit de tva à reporter	8 975.00	5 354.00	3 621.00	67.63
44586000 Tva sur fact. non parvenues	1 236.55	959.41	277.14	28.99
46720000 Notes de frais	1 885.56	1 671.76	213.80	12.80
46730000 Autres comptes débiteurs ou créditeurs	4 868.79		4 868.79	-
Valeurs mobilières de placement	10 324.25	10 126.00	198.25	1.96
50810000 Parts sociales Credit Cooperatif	10 324.25	10 126.00	198.25	1.96
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	118 163.35	118 587.05	-423.70	-0.36
51210000 Crédit coopératif	117 404.09	115 473.38	1 930.71	1.67
51222000 Banque la table des calanques	68.48	2 505.95	-2 437.47	-97.29
51270000 Banque livret associations	2.28	480.76	-478.48	-99.58
53100000 Caisse	688.50	126.96	561.54	442.52
Charges constatées d'avance	978.65	1 973.34	-994.69	-50.38
48600000 Charges constatees d'avanc e	978.65	1 973.34	-994.69	-50.38
TOTAL III	348 267.85	533 518.47	-185 250.62	-34.72
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)	2 353 364.68	2 615 375.86	-262 011.18	-10.02

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
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	188 429.90	181 283.47	7 146.43	3.94
11000000 Report a nouveau créditeur	188 429.90	181 283.47	7 146.43	3.94
Excédent ou déficit de l'exercice	8 160.13	7 146.43	1 013.70	14.18
Situation nette	196 590.03	188 429.90	8 160.13	4.33
Fonds propres consommptibles				
Subventions d'investissement	1 420 712.33	1 700 712.33	-280 000.00	-16.46
13145000 Sub inv chapiteau dpt 650k	650 000.00	650 000.00		
13146000 Sub inv chapiteau region 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	-100.00
13945000 Réint. sub. chapiteau départ	-188 268.49	-162 268.49	-26 000.00	-16.02
13946000 Réint. sub. chapiteau région	-144 821.92	-124 821.92	-20 000.00	-16.02
13947000 Réint. sub. chapiteau ville	-246 197.26	-212 197.26	-34 000.00	-16.02
Provisions réglementées				
TOTAL I	1 617 302.36	1 889 142.23	-271 839.87	-14.39
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	562 090.84	537 311.32	24 779.52	4.61
16475000 Emprunt cc 459 k€ 2017	155 823.80	203 464.48	-47 640.68	-23.41
16476000 Emprunt cc 21 k€ 2019	9 585.81	19 993.11	-10 407.30	-52.05
16884000 Interets courus des emprunts		101.05	-101.05	-100.00
51860000 Interets courus a payer	2 681.23	1 752.68	928.55	52.94
51900000 Dailly	394 000.00	312 000.00	82 000.00	26.28
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	68 902.46	78 372.56	-9 470.10	-12.08

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
40110000 Fournisseurs	43 702.46	72 616.12	-28 913.66	-39.82
40800000 Fns, factures non parvenues	25 200.00	5 756.44	19 443.56	337.80
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	87 406.22	79 211.02	8 195.20	10.35
42110000 Personnel - rémunérations dues	5 695.38	31.96	5 663.42	+1 000.00
42860000 Autres charges à payer	8 000.00		8 000.00	-
43100000 Urssaf	23 684.57	19 558.57	4 126.00	21.10
43110000 Urssaf - Dette 2022 avec échéancier		1 472.76	-1 472.76	-100.00
43111000 Urssaf - Dette 2023 avec échéancier		23 450.58	-23 450.58	-100.00
43112000 Urssaf - Dettes 2023-2024 avec échéancier	10 916.34		10 916.34	-
43710000 Audiens	8 178.62	8 481.62	-303.00	-3.57
43730000 Fnas		2 447.08	-2 447.08	-100.00
43740000 Afdas	1 990.58	1 661.70	328.88	19.80
43760000 Conges spectacles	5 650.08	4 409.62	1 240.46	28.12
43770000 Garp cdr annecy	4 349.82	3 365.42	984.40	29.27
43780000 Thalie Santé	568.68	668.43	-99.75	-14.82
43790000 Fcap	663.81	663.99	-0.18	
43860000 Charges à payer	375.00		375.00	-
44210000 Retenue a la source a payer	1 785.86	3 080.45	-1 294.59	-42.01
44570010 Tva collectée 2,1%	4 979.16	4 083.82	895.34	21.91
44570040 Tva collectee 20%	7 784.00	1 290.19	6 493.81	503.41
44574000 Tva collectee 10%	2 784.32	690.73	2 093.59	302.89
44587000 Tva s/subv. à recevoir		285.26	-285.26	-100.00
44587100 TCA sur factures a etablir		2 553.08	-2 553.08	-100.00
44860000 Etat charges à payer		1 015.76	-1 015.76	-100.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 380.80	14 136.73	-12 755.93	-90.23
41100000 Clients		11 630.00	-11 630.00	-100.00
46720000 Notes de frais	1 380.80	2 506.73	-1 125.93	-44.91
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	16 282.00	17 202.00	-920.00	-5.35
48700000 Produits constataees d'avance	16 282.00	17 202.00	-920.00	-5.35
TOTAL V	736 062.32	726 233.63	9 828.69	1.35
Ecarts de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	2 353 364.68	2 615 375.86	-262 011.18	-10.02

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	120.00	240.00	-120.00	-50.00
75610000 Cotisation generale annuelle	120.00	240.00	-120.00	-50.00
Ventes de biens	460.00	9 471.97	-9 011.97	-95.14
70711000 Recettes bar restau a 5,5%		1 603.79	-1 603.79	-100.00
70715000 Recettes bar resto 10%	460.00	7 868.18	-7 408.18	-94.15
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	309 655.13	237 167.53	72 487.60	30.56
70600008 Rec billetterie spectacl 2,10%	45 893.74	38 936.33	6 957.41	17.87
70600009 Rec billetterie conso 10%	23 055.68	11 837.34	11 218.34	94.78
70600020 Recettes billetterie 20%	35 000.00		35 000.00	-
70610000 Ventes cession spectacles 5,5%	27 000.00	92 045.02	-65 045.02	-70.67
70614100 Frais annexes 10%		130.32	-130.32	-100.00
70800000 Prestations diverses 20%	13 607.77	17 917.52	-4 309.75	-24.05
70810000 Prestations diverses ttc	31 777.60	21 601.00	10 176.60	47.11
70880000 Location chapiteau	61 166.67	54 700.00	6 466.67	11.82
72100000 Production immobilisée	72 153.67		72 153.67	-
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	900 980.78	910 678.20	-9 697.42	-1.06
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	385 000.00		
74120090 Tva/subvention région	-7 918.71	-7 918.71		
74145000 Subv. ville de marseille	430 000.00	430 000.00		
74145090 Tva s/subv. marseille	-8 844.28	-8 844.28		
74180000 Autres subventions		10 000.00	-10 000.00	-100.00
74200000 Autres subventions	4 800.58	4 498.00	302.58	6.74
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptible				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	8 958.00	350.00	8 608.00	+1 000.00
79100000 Transfert charges	8 958.00	350.00	8 608.00	+1 000.00
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	3 910.42	1 242.46	2 667.96	214.81
75800000 Produits except. s/op. de gest	3 910.42	1 242.46	2 667.96	214.81
TOTAL I	1 224 084.33	1 159 150.16	64 934.17	5.60
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	435 380.85	384 137.81	51 243.04	13.34
60411000 Achat de spectacle complet	14 757.00	10 184.76	4 572.24	44.89
60480000 Autres presta specif activité	89 957.54	17 492.53	72 465.01	414.25
60610000 Carburant	2 996.11	2 025.59	970.52	47.88
60611000 Electricite eau chauffage	33 841.80	34 834.34	-992.54	-2.85

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
60630000 Fourn entretien & petit equip.	6 689.13	5 798.13	891.00	15.37
60635000 Achat petit materiel technique	8 397.67	9 603.58	-1 205.91	-12.56
60640000 Fournitures de bureau	1 994.98	975.95	1 019.03	104.41
60651000 Decors meubles et accessoires	2 066.71	1 409.37	657.34	46.70
60651300 Achats - périssable et consomm	23 590.20	21 885.65	1 704.55	7.79
60652000 Achats costumes/maquillages	2 821.72	3 826.74	-1 005.02	-26.26
60680000 Consigne		210.00	-210.00	-100.00
60688000 Achats divers pharmacie	68.91	253.64	-184.73	-72.83
61227000 Credit bail fenwick	2 844.60	2 844.60		
61320100 Loyer terrain	2 571.10	2 624.15	-53.05	-2.02
61350100 Location photocopieur	9 652.36	12 878.36	-3 226.00	-25.05
61350300 Location tpe	629.04	786.74	-157.70	-20.08
61350400 Locations caisse enregistreuse locam	349.30		349.30	-
61351000 Location materiel & mobilier	840.95	6 310.32	-5 469.37	-86.67
61351100 Location matériel informatique	4 738.52	1 404.09	3 334.43	237.54
61352000 Location vehicules	2 075.76	6 030.02	-3 954.26	-65.57
61354000 Location voiture dacia vp	4 622.76		4 622.76	-
61551000 Entretien et reparation	30 274.01	15 008.68	15 265.33	101.71
61554000 Entretien menage theatre	10 617.51	8 095.20	2 522.31	31.17
61555000 Entretien vehicule transport	717.43	25.00	692.43	+1 000.00
61560000 Maintenance	13 369.92	10 976.76	2 393.16	21.80
61600000 Maif assurances	9 800.71	7 656.64	2 144.07	28.00
61620000 Prime dassurance	204.96	61.33	143.63	236.07
61810000 Documentation generale	1 168.61	1 569.18	-400.57	-25.49
61851000 Frais de colloques, séminaires, conf.	1 540.00	1 540.00		
62263000 Honoraires comptables	14 084.08	12 324.68	1 759.40	14.27
62268000 Honoraires cac	3 500.00	3 500.00		
62269000 Honoraires divers	4 778.50	6 367.54	-1 589.04	-24.95
62270000 Frais actes et contentieux	500.00	123.45	376.55	306.50
62310000 Publicite gen, annonces, inser	5 919.96	2 047.90	3 872.06	189.06
62320000 Publicite des spectacles	46 234.10	57 978.50	-11 744.40	-20.26
62340000 Cadeaux clientele	437.98		437.98	-
62510000 Deplacements - voyages	18 866.43	52 687.33	-33 820.90	-64.19
62520000 Frais de transport salaries	471.50	555.00	-83.50	-14.95
62560000 Missions (hotels, restau...)	2 187.97	5 226.76	-3 038.79	-58.14
62561000 Hotel	8 784.07	7 419.90	1 364.17	18.38
62570000 Reception	15 852.46	19 895.99	-4 043.53	-20.33
62610000 Frais postaux	1 934.01	240.72	1 693.29	702.49
62630000 Frais telephonie & internet	11 673.54	12 902.97	-1 229.43	-9.52
62700000 Services bancaires et assimile	9 447.59	7 490.51	1 957.08	26.12
62710000 Frais bancaires cb	564.59	290.21	274.38	94.83
62810000 Cotisations diverses	4 740.00	4 610.00	130.00	2.82
62850000 Frais gardiennage et securite	1 697.26	3 772.46	-2 075.20	-55.01
62860000 Prestation informatique	507.50	392.54	114.96	29.26
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	15 501.52	15 218.50	283.02	1.86
63330000 Participat formation continue	7 535.82	7 388.83	146.99	1.99
63350000 Taxe d'apprentissage	3 067.49	3 041.58	25.91	0.82
63780000 Taxes diverses	4 898.21	4 788.09	110.12	2.30
Salaires et traitements	448 386.94	428 092.80	20 294.14	4.74
64100000 Salaires bruts permanents	220 131.70	184 243.29	35 888.41	19.48
64110000 Salaires bruts artistes	107 547.48	82 222.61	25 324.87	30.80
64112000 Salaires bruts techniciens	98 943.16	144 441.48	-45 498.32	-31.50
64131000 Prime de fin d'année		3 715.84	-3 715.84	-100.00
64131200 Total indemnité fin de contrat	5 286.12	544.50	4 741.62	869.91
64134000 Primes et gratifications	7 410.81	3 000.00	4 410.81	147.03
64142000 Indemnites de depart conv	7 011.55	377.50	6 634.05	+1 000.00

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Montant	Variation
	31/12/2024	31/12/2023		%
64143000 Ijss permanents		7 230.01	-7 230.01	-100.00
64170000 AN Participation repas	269.10	1 783.63	-1 514.53	-84.92
64190000 Defraiment soumis	1 787.02	533.94	1 253.08	234.64
Charges sociales	193 363.36	184 804.28	8 559.08	4.63
64510000 Cotisations urssaf	90 155.15	79 917.22	10 237.93	12.81
64520000 Cotisation assedic permanents	9 691.33	7 446.11	2 245.22	30.15
64530000 Cotisations retraite & prevoy.	33 181.10	32 828.57	352.53	1.07
64540000 Cotisations assedic intermitt.	18 605.33	21 011.84	-2 406.51	-11.46
64550000 Conges spectacles	30 156.21	35 112.85	-4 956.64	-14.12
64560000 Cotis fnas	6 307.86	6 055.12	252.74	4.18
64580000 Cotis cmb medecine travail	628.73	668.40	-39.67	-5.84
64580002 Cotisations aux autres org. sociaux	2 300.00		2 300.00	-
64590000 Cotisations fcap	1 087.65	1 044.17	43.48	4.21
64750000 Aimst 13 medecine travail perm	1 250.00	720.00	530.00	73.61
Dotations aux amortissements et dépréciations	155 808.57	161 420.68	-5 612.11	-3.48
68111000 Dot immos incorp.	36 473.30	36 473.31	-0.01	
68112000 Dotations mat. divers	119 335.27	124 947.37	-5 612.10	-4.49
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	11 611.72	4 862.42	6 749.30	138.83
65160000 Droits d'auteur	3 879.08	4 515.26	-636.18	-14.09
65400000 Pertes/creances irrecoverables	6 947.49		6 947.49	-
65800000 Charges diverses gestion	785.15	347.16	437.99	126.22
TOTAL II	1 260 052.96	1 178 536.49	81 516.47	6.92
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-35 968.63	-19 386.33	-16 582.30	85.54
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	203.73	102.78	100.95	98.06
76800000 Autres produits financiers	203.73	102.78	100.95	98.06
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	203.73	102.78	100.95	98.22
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	18 747.76	19 263.24	-515.48	-2.67
66110000 Intérêts emprunt	2 791.29	3 655.32	-864.03	-23.64
66160000 Interets bancaires	15 956.47	15 607.92	348.55	2.23
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV	18 747.76	19 263.24	-515.48	-2.68
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-18 544.03	-19 160.46	616.43	-3.22
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-54 512.66	-38 546.79	-15 965.87	41.42
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion		13 583.74	-13 583.74	-100.00
77200000 Produits s/exercice antérieur		13 583.74	-13 583.74	-100.00
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	80 000.00	93 583.74	-13 583.74	-14.52
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	13 583.74	47 890.52	-34 306.78	-71.64

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
67100000 Charges exc. s/op. de gestion		264.00	-264.00	-100.00
67110000 Penalités frs		70.40	-70.40	-100.00
67120000 Penalités & amendes		5 600.58	-5 600.58	-100.00
67200000 Charges s/ exercice antérieur	13 583.74	41 955.54	-28 371.80	-67.62
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 743.47		3 743.47	-
68710000 Dot.amort.except.immobil.	3 743.47		3 743.47	-
TOTAL VI	17 327.21	47 890.52	-30 563.31	-63.82
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	62 672.79	45 693.22	16 979.57	37.16
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
Total des produits (I + III + V)	1 304 288.06	1 252 836.68	51 451.38	4.11
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	1 296 127.93	1 245 690.25	50 437.68	4.05
EXCEDENT OU DEFICIT	8 160.13	7 146.43	1 013.70	14.18

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		13 583.74	-13 583.74	-100.00
77200000 Produits s/exercice antérieur		13 583.74	-13 583.74	-100.00
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	80 000.00	93 583.74	-13 583.74	-14.52
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	13 583.74	47 890.52	-34 306.78	-71.64
67100000 Charges exc. s/op. de gestion		264.00	-264.00	-100.00
67110000 Penalites frs		70.40	-70.40	-100.00
67120000 Penalites & amendes		5 600.58	-5 600.58	-100.00
67200000 Charges s/ exercice antérieur	13 583.74	41 955.54	-28 371.80	-67.62
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	3 743.47		3 743.47	-
68710000 Dot.amort.except.immobil.	3 743.47		3 743.47	-
TOTAL DES CHARGES	17 327.21	47 890.52	-30 563.31	-63.82
RESULTAT EXCEPTIONNEL	62 672.79	45 693.22	16 979.57	37.16

In Extenso

IN EXTENSO PACA
ARTEPARC DE BACHASSON BAT. D
13590 MEYREUIL

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés