

STUDIO THEATRE STAINS

19 RUE CARNOT

93240 – STAINS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE

CLOS LE 31/12/2022

Aux membres de l'association,

I. Opinion sur les comptes annuels

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'Association STUDIO THEATRE STAINS, relatifs à l'exercice clos le 31/12/2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'Association à la fin de cet exercice.

II. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2022 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.



Dans le cadre de notre appréciation des règles et méthodes comptables suivies par votre association, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables appliquées et des informations fournies dans les notes de l'annexe.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV. Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

A la date de signature du présent rapport, nous n'avons pas eu connaissance des documents à caractère financier remis par votre Conseil d'administration, en vue de votre Assemblée Générale.

V. Responsabilités de la direction et des personnes constituant la gouvernance de l'Association relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'Association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'Association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels sont arrêtés par le Conseil d'administration.



VI. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;



- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris,

Le 27/07/2023

Véronique BRAULT

Commissaire aux Comptes



STUDIO THEATRE DE STAINS

Création de spectacles
19 RUE CARNOT

93240 STAINS

Comptes annuels au 31/12/2022

Siret : 33320489900020

Code APE : 9001Z

Sommaire

DESIGNATION	NOTES	PAGES
Documents de synthèse		
Bilan		3
Compte de résultat		5
Annexe		
Faits caractéristiques	10	8
Principes, règles et méthodes comptables	20	8
Notes sur l'actif		9
Immobilisations	31	9
Comptes de régularisation actif	36	12
Notes sur le passif		12
Fonds propres et réserves	40	12
Comptes de régularisation passif	44	12
Notes sur le compte de résultat		13
Produits exceptionnels	55	13
Autres informations	60	13

Documents de synthèse

BILAN ACTIF

			Note	Exercice N, clos le : 31/12/2022			31/12/2021
				Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	31	6 857	5 208	1 649	87
		Frais de recherche et de développement					
		Donations temporaires d'usufruit					
		Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires					
		Immobilisations incorporelles en cours					
		Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains		464 955	394 751	70 203	85 527
		Constructions					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels					
		Immobilisations corporelles en-cours					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Avances et acomptes	20		20	20		
	Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
	Participations et créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total (I)			471 832	399 959	71 873	85 634	
ACTIF CIRCULANT	Stocks en cours		32	128		128	494
	CRÉANCES	Créances clients, usagers et comptes rattachés	34	51 206	1 310	49 896	39 107
		Créances reçues par legs ou donations					
		Autres créances		77 180		77 180	82 532
	DIVERS	V.M.P	35				
		Instruments de trésorerie					
Disponibilités		108 533			108 533	133 625	
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance		36	6 147		6 147	5 797
	Total (II)			243 194	1 310	241 883	261 554
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)		36				
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
	TOTAL GENERAL (I à V)				715 025	401 269	313 756

BILAN PASSIF

		Note	31/12/2022	31/12/2021
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise	40		
	Fonds propres statutaires			
	Fonds propres complémentaires			
	Autres			
	Fonds propres avec droit de reprise			
	Fonds statutaires			
	Fonds propres complémentaires			
	Autres			
	Ecarts de réévaluation			
	Réserves			
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves pour projet de l'entité			
	Autres			
	Report à nouveau		43 040	64 751
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-59 257	-21 710		
	Situation nette (sous total)	-16 216	43 040	
	Fonds propres consommables			
	Subventions d'investissements	52 981	64 577	
	Provisions réglementées			
Total (I)		36 765	107 617	
FONDS REPORTES ET DEDIES	Fonds reportés liés aux legs ou donations	41		
	Fonds dédiés			
	Total (II)			
PROVISIONS	Provisions pour risques	42	55 000	20 000
	Provisions pour charges			
	Total (III)		55 000	20 000
DETTES	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)	43		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
	Emprunts et dettes financières divers			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		154 001	149 196
	Dettes des legs ou donations			
	Dettes fiscales et sociales		57 494	54 919
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes		3 497	3 629
	Instruments de trésorerie			
Comptes régul.	Produits constatés d'avance	44	7 000	11 827
Total (IV)		221 992	219 570	
Ecarts de conversion passif (V)		44		
TOTAL GENERAL (I à V)			313 756	347 188

COMPTE DE RESULTAT

	Note	31/12/2022	31/12/2021
Nombre de mois de la période		12	12
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Cotisations			
Ventes de biens (dont ventes de dons en nature)		31	
Ventes de prestations de service (dont parrainages)		90 857	137 570
Produits de tiers financeurs			
Concours publics et subventions d'exploitation		758 776	827 748
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable			
Ressources liées à la générosité du public			
Dons manuels	50		3 000
Mécénats			
Legs, donations et assurances-vie			
Contributions financières			
Autres			
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges			
Utilisations des fonds dédiés			
Autres produits		53	364
Total des produits d'exploitation (I)		849 718	968 682
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises			
Variation de stock		366	
Autres achats et charges externes		302 644	286 294
Aides financières			
Impôts, taxes et versements assimilés		9 538	14 300
Salaires et traitements	51	388 415	484 000
Charges sociales		160 591	163 021
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		20 019	18 010
Dotations aux provisions		35 000	20 000
Reports en fonds dédiés			
Autres charges		7 839	12 546
Total des charges d'exploitation (II)		924 412	998 172
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		-74 694	-29 489
PRODUITS FINANCIERS			
Produits financiers de participations			
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés	53	1	0
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total des produits financiers (III)		1	0
CHARGES FINANCIERES			
Dotations financières aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
Intérêts et charges assimilées	54		
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total des charges financières (IV)			
2 - RESULTAT FINANCIER (III - IV)		1	0
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV)		-74 693	-29 489

COMPTE DE RESULTAT

	Note	31/12/2022	31/12/2021
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 685	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	11 596	7 803
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels (V)	16 281	7 803
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	844	25
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles (VI)	844	25
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		15 437	7 779
(VII)	Participation des salariés aux résultats	57	
(VIII)	Impôts sur les bénéfices	58	
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)		865 999	976 486
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)		925 256	998 196
5 - EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges)		-59 257	-21 710

EVALUATIONS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Produits	Bénévolats		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	Total		
Charges	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		
	Prestations en nature		
Total			



Annexe

Note 10 - Faits caractéristiques

1. Objet Social :

L'association a pour but de produire des spectacles de création de la compagnie, d'accueillir des compagnies pluridisciplinaires en résidence, c'est aussi un lieu de formation.

2. Nature des activités et missions sociales :

Le Studio Théâtre de Stains est à la fois une compagnie de création pluridisciplinaire professionnelle et un lieu. Il accueille par ailleurs des équipes et des compagnies en résidence de création, jusqu'à 6 par année civile.

Il produit et diffuse les spectacles de ces compagnies ; il mène un important travail sur le département et la région Ile de France. Il est par ailleurs un lieu de formation pluridisciplinaire et accueille jusqu'à 24 ateliers (APA, PEAC, cours arts dramatiques, cirque, vidéo, chorégraphie, marionnette, podcast, etc...), son travail rayonne à l'échelle nationale.

Le Studio Théâtre de Stains, implanté depuis plus de 30 ans, représente un acteur culturel très important à l'échelle départementale.

3. Moyens mis en oeuvre :

L'association est administrée par un Conseil d'Administration 7 membres, élus pour 3 années par l'Assemblée Générale.

Avec le soutien de ces partenaires, l'association dispose :

- d'une salle de spectacles de 120 places ;
- de la Fabrique : espace de 90m² de formation ;
- d'un studio d'enregistrement vidéo ;
- d'une scène extérieure, dans le jardin, de 5x6 mètres.

Note 20 - Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

Pour l'élaboration et la présentation des comptes annuels de l'exercice, les conventions du Plan Comptable Général ont été appliquées dans le respect du principe de prudence et conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes ;
- Indépendance des exercices.

1) MONNAIE DE PRÉSENTATION DES COMPTES

La monnaie de présentation des comptes est l'Euro

2) REFERENTIEL COMPTABLE APPLIQUE

Les comptes ont été établis selon les modalités d'établissement des comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif (règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018) et à défaut de dispositions spécifiques prévues dans ce référentiel, les dispositions du règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014.

3) REGLE GÉNÉRALE D'ÉVALUATION

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

4) STOCKS ET EN COURS

Les matières premières et marchandises sont évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode : premier entré, premier sorti.

Les produits fabriqués et en cours de production sont valorisés au coût de production.

5) CRÉANCES ET DETTES

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

6) FORMATION DU RESULTAT

Le résultat de l'association est constaté sous réserve du droit de contrôle et de reprise des subventions ou fractions de subventions non utilisées ou dont l'utilisation ne serait pas agréée par les organismes financeurs.

Note 31 - Immobilisations

Mouvements des immobilisations brutes

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions Réévaluations	Cessions Virements	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement				
- Frais de recherche et de développement				
- Donations temporaires d'usufruit				
- Concessions, brevets et droits similaires	4 607	2 250		6 857
- Immobilisations incorporelles en cours				
- Avances et acomptes sur incorporelles				
Total	4 607	2 250		6 857
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel outillage industriels	460 946	4 009		464 955
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Total	460 946	4 009		464 955
<u>Immobilisations financières</u>				
- Participations et créances rattachées	20			20
- Autres titres immobilisés				
- Prêts				
- Autres immobilisations financières				
- Biens reçus par legs/donations destinés à être cédés				
Total	20			20
Total général	465 573	6 259		471 832

Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement				
- Frais de recherche et de développement				
- Donations temporaires d'usufruit				
- Concessions, brevets et droits similaires	4 520	688		5 208
- Immobilisations incorporelles en cours				
- Avances et acomptes sur incorporelles				
Total	4 520	688		5 208
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel outillage industriels	375 419	19 332		394 751
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Total	375 419	19 332		394 751
Total général	379 939	20 019		399 959

Mouvements des immobilisations incorporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 4 607	+ 4 520	+ 87
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 2 250		+ 2 250
Dotation de l'exercice		+ 688	- 688
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= 6 857	= 5 208	= 1 649

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 460 946	+ 375 419	+ 85 527
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 4 009		+ 4 009
Dotation de l'exercice		+ 19 332	- 19 332
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= 464 955	= 394 751	= 70 203

Mouvements des immobilisations financières

Désignation	Montant
Valeur au début de l'exercice	+ 20
Acquisitions	+
Cessions, mises hors service, ou diminutions	-
Valeur en fin d'exercice	= 20

Modes et durées d'amortissement

Désignation	Modes	Durées
<u>Immobilisations incorporelles</u> - Frais d'établissement - Frais de recherche et de développement - Donations temporaires d'usufruit - Concessions, brevets et droits similaires - Autres immobilisations incorporelles	Linéaire	1 à 5 ans
<u>Immobilisations corporelles</u> - Terrains - Constructions - Installations techniques, matériels et outillages - Autres immobilisations corporelles <ul style="list-style-type: none"> Instal, agencements, aménagements divers Matériel de transport Matériel de bureau Emballages récupérables, divers 	Linéaire Linéaire	5 à 10 an 3 à 10 ans

Echéances des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	20
. à moins d'un an	20
. à plus d'un an	

Détail des acquisitions de l'exercice

Désignation	Immobilisation	Crédit-bail	Location
Concessions, brevets et droits similaires			
LICENCE BILLETTERIE SIRIUS	2 250		
Total	2 250		
Installations techniques matériel et outillages industriels			
IMPRIMANTE A BILLETS TSP700II	650		
OPTIQUE DECOUPE LED	864		
TV LG 65NANO78	666		
RAMPES (LONGUEUR 2M / LARGEUR 0.36M)	1 829		
Total	4 009		
Total général	6 259		

Note 36 - Comptes de régularisation actif

Détail des charges constatées d'avance

Désignation	Période		Exploitation	Financier	Exceptionnel
	du	au			
CCA - GRENKE 01/2023	01/01/2023	31/01/2023	179		
CCA - GRENKE PROTECT 2023	01/01/2023	31/12/2023	342		
CCA - MAAF 2023	01/01/2023	31/12/2023	2 031		
CCA - LSA COURTAGE 2023	01/01/2023	31/12/2023	1 317		
CCA - LSA COURTAGE 2023	01/01/2023	31/12/2023	1 459		
CCA - MMEDIAS 2023	01/01/2023	31/12/2023	43		
CCA - MMEDIAS 2023	01/01/2023	31/12/2023	110		
CCA - MEDIAPART 2023	01/01/2023	31/12/2023	18		
CCA - MAILJET 01/2023	01/01/2023	31/01/2023	14		
CCA - COMTOWN 2023	01/01/2023	31/12/2023	635		
Total			6 147		

Note 40 - Fonds propres et réserves

VARIATION DES FONDS PROPRES	A L'OUVERTURE	AFFECTATION DU RESULTAT	AUGMENTATION	DIMINUTION OU CONSOMMATION	A LA CLOTURE
Fonds propres sans droit de reprise					-
Fonds propres avec droit de reprise					-
Ecart de réévaluation					-
Réserves					-
Report à nouveau	64 751	-21 710			43 041
Excédent ou déficit	-21 710	21 710		59 257	-59 257
Situation nette	43 041	-	-	59 257	- 16 216
Fonds propres consommables					-
Subventions d'investissement	64 577			11 596	52 981
Provisions réglementées					-
TOTAL	107 618	-	-	70 853	36 765

Note 44 - Comptes de régularisation passif

Détail des produits constatés d'avance

Désignation	Période		Exploitation	Financier	Exceptionnel
	du	au			
PCA - SUBV VAC ARTISTIQUES 22	01/01/2023	31/12/2023	7 000		
Total			7 000		

Note 55 - Produits exceptionnels

Les produits exceptionnels se composent essentiellement de la quote-part des subventions d'investissement reprise au compte de résultat.

Note 60 - Autres informations

Engagements au titre des indemnités de départ à la retraite

Méthode appliquée : méthode prospective.

Taux d'actualisation : 3.75%

Taux de charges patronales : 49%

Montant du passif social au 31 décembre 2022 : 39 114 euros.

Honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice

Le montant des honoraires pour 2022 relatifs au contrôle légal s'élève à la somme de 5 520 euros.

Autres honoraires : néant.

Rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés (Loi 2006-586 du 23-5-2006 art. 20)

La rémunération perçue par les trois plus hauts cadres dirigeants de l'association s'est élevée à 135 919 €.

Aucun avantage en nature n'a été consenti.

Contributions en nature de la ville de STAINS

Mise à disposition de bâtiments municipaux d'une surface de 1 528m² valorisés à 96 000€ par an.

Détail des charges à payer

Désignation	Montant
FACTURES NON PARVENUES	112 959
PROVISION CP	13 524
CHARGES SOCIALES A PAYER	536
Total	127 019

Détail des produits à recevoir

Désignation	Montant
SUBVENTION A RECEVOIR	35 920
IJSS A RECEVOIR	6 574
Total	42 494

Effectifs

Catégorie	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	3	
Ouvriers		
Total	6	

Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Participations et créances rattachées	20	20	
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Biens reçus par legs/donations destinés à être cédés			
Créances clients, usagers et comptes rattachés	51 206	51 206	
Autres créances	77 180	77 180	
Totaux	128 406	128 406	

Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes Ets de crédits				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	154 001	154 001		
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	57 494	57 494		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	3 497	3 497		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	7 000	7 000		
Total	221 992	221 992		

Provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'ex.	Diminutions : Reprises de l'ex.	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour risques et charges	20 000			55 000
Dépréciation				
Sur immobilisations				
Sur stocks et en cours				
Sur usagers et comptes rattachés	1 310			1 310
Sur comptes financiers				
Autres dépréciations				