



## INST. INTER. DE LA MARIONNETTE

7, place Winston Churchill

08000 CHARLEVILLE-MEZIERES

Exercice clos le : 31 décembre 2023

APE : 8559B

SIRET : 32151138800019

CABINET LE-CAC  
13 RUE DE LA MONTJOIE

Tél : 0176240030

Fax : 0985525866

93210 SAINT-DENIS

E-mail : [contact@le-cac.fr](mailto:contact@le-cac.fr)

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris Ile-deFrance  
Société de commissariat aux comptes membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris  
SARL au capital de 10 000 € - RCS Bobigny B 517 658 670 - code APE 6920 Z - Siret 517 658 670 00040 - TVA N° FR 0851768670

# SOMMAIRE

*INST. INTER. DE LA MARIONNETTE*  
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

## COMPTES ANNUELS

|                             |    |
|-----------------------------|----|
| Attestation/Rapport         | 3  |
| Bilan Actif                 | 4  |
| Bilan Passif                | 5  |
| Compte de Résultat          | 6  |
| Bilan Actif détaillé        | 7  |
| Bilan Passif détaillé       | 9  |
| Compte de Résultat détaillé | 12 |

## ANNEXE COMPTABLE

14

## COMPTES ANNUELS

En Euro

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

**INST. INTER. DE LA MARIONNETTE**  
**Pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023**

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| - Total du bilan         | 1 378 605,45 € |
| - Chiffre d'affaires     | 83 550,84 €    |
| - Résultat net comptable | 10 545,23 €    |

Fait à St Denis,  
Le 12/04/2024.

Aurélien GUINARD,  
Expert-comptable.

# BILAN ACTIF

INST. INTER. DE LA MARIONNETTE  
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

| ACTIF   | Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023 |                  |                  | 01/01/2022 au<br>31/12/2022 |
|---|--------------------------------------|------------------|------------------|-----------------------------|
|   | Brut                                 | Amort. & Dépréc. | Net              |                             |
| ACTIF IMMOBILISE                              |                                      |                  |                  |                             |
| Immobilisations incorporelles                 |                                      |                  |                  |                             |
| Frais d'établissement                         |                                      |                  |                  |                             |
| Frais de recherche et développement           |                                      |                  |                  |                             |
| Donations temporaires d'usufruit              |                                      |                  |                  |                             |
| Concessions, brevets et droits similaires     | 357 835                              | 357 835          |                  |                             |
| Autres  | 20 966                               | 20 966           |                  |                             |
| Immobilisations incorporelles en cours        |                                      |                  |                  |                             |
| Avances et acomptes                           |                                      |                  |                  |                             |
| Immobilisations corporelles                   |                                      |                  |                  |                             |
| Terrains                                      | 44 903                               | 37 207           | 7 696            | 6 368                       |
| Constructions                                 | 769 868                              | 429 204          | 340 664          | 354 424                     |
| Installations techn., matériel et outil. ind. | 54 845                               | 49 294           | 5 551            | 4 278                       |
| Autres  | 1 342 181                            | 1 147 869        | 194 313          | 232 531                     |
| Immobilisations corporelles en cours          |                                      |                  |                  |                             |
| Avances et acomptes                           |                                      |                  |                  |                             |
| Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés |                                      |                  |                  |                             |
| Immobilisations financières                   |                                      |                  |                  |                             |
| Participations et créances rattachées         |                                      |                  |                  |                             |
| Autres titres immobilisés                     | 3 810                                | 3 810            |                  |                             |
| Prêts   |                                      |                  |                  |                             |
| Autres  | 6 257                                |                  | 6 257            | 3 857                       |
| <b>TOTAL (I)</b>                              | <b>2 600 666</b>                     | <b>2 046 184</b> | <b>554 481</b>   | <b>601 458</b>              |
| ACTIF CIRCULANT                               |                                      |                  |                  |                             |
| Stocks et en-cours                            | 79 471                               | 77 484           | 1 987            | 2 613                       |
| Créances                                      |                                      |                  |                  |                             |
| Créances clients, usagers et comptes ratt.    | 33 154                               |                  | 33 154           | 12 820                      |
| Créances reçues par legs ou donations         |                                      |                  |                  |                             |
| Autres  | 37 583                               |                  | 37 583           | 64 714                      |
| Valeurs mobilières de placement               | 488                                  |                  | 488              | 488                         |
| Instruments de trésorerie                     |                                      |                  |                  |                             |
| Disponibilités                                | 736 171                              |                  | 736 171          | 785 584                     |
| Charges constatées d'avance                   | 14 741                               |                  | 14 741           | 24 967                      |
| <b>TOTAL (II)</b>                             | <b>901 608</b>                       | <b>77 484</b>    | <b>824 124</b>   | <b>891 186</b>              |
| Frais d'émission des emprunts (III)           |                                      |                  |                  |                             |
| Primes de remboursement des emprunts (IV)     |                                      |                  |                  |                             |
| Ecarts de conversion actif (V)                |                                      |                  |                  |                             |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>          | <b>3 502 274</b>                     | <b>2 123 668</b> | <b>1 378 605</b> | <b>1 492 644</b>            |

# BILAN PASSIF

INST. INTER. DE LA MARIONNETTE  
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

| PASSIF  | Du 01/01/2023<br>au 31/12/2023 | Du 01/01/2022<br>au 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                           |                                |                                |
| Ecart de réévaluation                                   |                                |                                |
| Réserves  |                                |                                |
| Réserves statutaires ou contractuelles                  |                                |                                |
| Réserves pour projet de l'entité                        |                                |                                |
| Autres  |                                |                                |
| Report à nouveau  | 186 827                        | 294 315                        |
| Excédent ou déficit de l'exercice                       | 10 545                         | -107 488                       |
| <i>Situation nette (sous total)</i>                     | <i>197 372</i>                 | <i>186 827</i>                 |
| Fonds propres consommables                              |                                |                                |
| Subventions d'investissement                            | 509 010                        | 536 918                        |
| Provisions réglementées                                 |                                |                                |
| <b>TOTAL (I)</b>  | <b>706 381</b>                 | <b>723 745</b>                 |
| FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS                                |                                |                                |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations               |                                |                                |
| Fonds dédiés  | 171 275                        | 127 642                        |
| <b>TOTAL (II)</b>                                       | <b>171 275</b>                 | <b>127 642</b>                 |
| PROVISIONS  |                                |                                |
| Provisions pour risques                                 |                                |                                |
| Provisions pour charges                                 | 84 013                         | 119 027                        |
| <b>TOTAL (III)</b>                                      | <b>84 013</b>                  | <b>119 027</b>                 |
| DETTES  |                                |                                |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) |                                |                                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit  |                                |                                |
| Emprunts et dettes financières diverses                 | 1 020                          | 1 020                          |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 65 800                         | 88 996                         |
| Dettes des legs ou donations                            |                                |                                |
| Dettes fiscales et sociales                             | 218 598                        | 291 676                        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                                |                                |
| Autres dettes   | 1 744                          | 1 090                          |
| Instruments de trésorerie                               |                                |                                |
| Produits constatés d'avance                             | 129 774                        | 139 448                        |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                       | <b>416 937</b>                 | <b>522 230</b>                 |
| Ecarts de conversion passif                             | (V)                            |                                |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>            | <b>1 378 605</b>               | <b>1 492 644</b>               |

# COMPTE DE RÉSULTAT

INST. INTER. DE LA MARIONNETTE  
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

|   | Du 01/01/23<br>au 31/12/23 | Du 01/01/22<br>au 31/12/22 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>  |                            |                            |
| Cotisations   | 5 560                      | 7 933                      |
| Ventes de biens et services   |                            |                            |
| Ventes de biens   | 6 999                      | 1 863                      |
| <i>Dont ventes de dons en nature</i>  |                            |                            |
| Ventes de prestations de service  | 76 552                     | 18 714                     |
| <i>Dont parrainages</i>   |                            |                            |
| Produits de tiers financeurs  |                            |                            |
| Concours publics et subventions d'exploitation                                  | 1 699 807                  | 1 645 494                  |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable           |                            |                            |
| Ressources liées à la générosité du public                                      |                            |                            |
| Dons manuels  | 4 905                      |                            |
| Mécénats  |                            |                            |
| Legs, donations et assurances-vie   |                            |                            |
| Contributions financières   |                            |                            |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 56 083                     | 39 036                     |
| Utilisations des fonds dédiés   | 2 758                      | 30 579                     |
| Autres produits   | 10                         | 7                          |
| <b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>  | <b>1 852 674</b>           | <b>1 743 626</b>           |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>   |                            |                            |
| Achats de marchandises  | 7 041                      | 3 151                      |
| Variation de stock  | 10 694                     | 5 605                      |
| Autres achats et charges externes   | 570 726                    | 564 821                    |
| Aides financières   | 6 260                      | 31 950                     |
| Impôts, taxes et versements assimilés   | 77 493                     | 72 818                     |
| Salaires et traitements   | 756 467                    | 763 756                    |
| Charges sociales  | 290 715                    | 328 070                    |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations                               | 54 979                     | 64 287                     |
| Dotations aux provisions  |                            | 8 051                      |
| Reports en fonds dédiés   | 46 390                     | 45 548                     |
| Autres charges  | 9 381                      | -1 757                     |
| <b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>  | <b>1 830 147</b>           | <b>1 886 300</b>           |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>   | <b>22 527</b>              | <b>-142 673</b>            |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>  |                            |                            |
| De participation  | 2 320                      | 1 069                      |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé                   |                            |                            |
| Autres intérêts et produits assimilés   |                            |                            |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges                 |                            |                            |
| Différences positives de change   |                            |                            |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                   |                            |                            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>                                      | <b>2 320</b>               | <b>1 069</b>               |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>  |                            |                            |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions               |                            |                            |
| Intérêts et charges assimilées  |                            |                            |
| Différences négatives de change   |                            |                            |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                  |                            |                            |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>                                       |                            |                            |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>  | <b>2 320</b>               | <b>1 069</b>               |

# COMPTE DE RÉSULTAT

INST. INTER. DE LA MARIONNETTE  
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

|   | Du 01/01/23<br>au 31/12/23 | Du 01/01/22<br>au 31/12/22 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)                 | 24 847                     | -141 604                   |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS  |                            |                            |
| Sur opérations de gestion   | 618                        | 491                        |
| Sur opérations en capital   | 27 909                     | 32 351                     |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges   | 1 328                      | 1 328                      |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)                              | 29 855                     | 34 170                     |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES   |                            |                            |
| Sur opérations de gestion   | 44 157                     | 54                         |
| Sur opérations en capital   |                            |                            |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                            |                            |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)                            | 44 157                     | 54                         |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)                                    | -14 302                    | 34 116                     |
| Participation des salariés aux résultats (VII)                    |                            |                            |
| Impôts sur les bénéfices (VIII)                                   |                            |                            |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)                                  | 1 884 848                  | 1 778 866                  |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)                     | 1 874 303                  | 1 886 354                  |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT   | 10 545                     | -107 488                   |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE                               |                            |                            |
| Dons en nature  |                            |                            |
| Prestations en nature   | 81 900                     | 76 440                     |
| Bénévolat   |                            |                            |
| TOTAL   | 81 900                     | 76 440                     |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE                   |                            |                            |
| Secours en nature   |                            |                            |
| Mises à disposition gratuite de biens                             | 81 900                     | 76 440                     |
| Prestations en nature   |                            |                            |
| Personnel bénévole  |                            |                            |
| TOTAL   | 81 900                     | 76 440                     |
| TOTAL   | 10 545                     | -107 488                   |



# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

INST. INTER. DE LA MARIONNETTE  
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

| ACTIF   |                                | Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023 |                  | 01/01/2022 au 31/12/2022 |          |
|---|--------------------------------|--------------------------------------|------------------|--------------------------|----------|
|   |                                | Brut                                 | Amort. & Dépréc. | Net                      |          |
| ACTIF IMMOBILISE                              |                                |                                      |                  |                          |          |
| Immobilisations incorporelles                 |                                |                                      |                  |                          |          |
| Concessions, brevets et droits similaires     |                                | 357 835                              | 357 835          |                          |          |
| 20500000                                      | CONCES.BREV.LIC.MARO           | 3 251                                |                  | 3 251                    | 3 251    |
| 20510000                                      | PORTAIL DES ARTS DE LA MARIONN | 337 258                              |                  | 337 258                  | 337 258  |
| 20520000                                      | LOGICIEL GIE DAMOCLES          | 5 899                                |                  | 5 899                    | 5 899    |
| 20530000                                      | LOGICIEL GESTION ACCES ESNAM   | 1 454                                |                  | 1 454                    | 1 454    |
| 20550000                                      | LOGICIEL SUBE2 ETAT 15         | 9 974                                |                  | 9 974                    | 9 974    |
| 28050000                                      | AMORT CONCE.BREV.LIC           |                                      | 3 251            | -3 251                   | -3 251   |
| 28051000                                      | DOT AMORT PAM                  |                                      | 337 258          | -337 258                 | -337 258 |
| 28052000                                      | AMORTISS.LOGICIEL GIE DAMOCLES |                                      | 5 899            | -5 899                   | -5 899   |
| 28053000                                      | DOT. AMTS LOGICIEL PERIN       |                                      | 1 454            | -1 454                   | -1 454   |
| 28055000                                      | DOT AMTS LOGICIEL SUBE2 ETAT 1 |                                      | 9 974            | -9 974                   | -9 974   |
| Autres  |                                | 20 966                               | 20 966           |                          |          |
| 20810000                                      | IMMOBILISATION FILM KANTOR     | 20 966                               |                  | 20 966                   | 20 966   |
| 28081000                                      | AMTS FILM KANTOR               |                                      | 20 966           | -20 966                  | -20 966  |
| Immobilisations corporelles                   |                                |                                      |                  |                          |          |
| Terrains                                      |                                | 44 903                               | 37 207           | 7 696                    | 6 368    |
| 21155000                                      | TERRAIN VILLA D'AUBILLY        | 44 903                               |                  | 44 903                   | 44 903   |
| 29100000                                      | PROV. DÉPRÉC. AUTRES IMMOB. C. |                                      | 37 207           | -37 207                  | -38 535  |
| Constructions                                 |                                | 769 868                              | 429 204          | 340 664                  | 354 424  |
| 21311000                                      | COMPOSANTS VILLA D'AUBILLY     | 538 908                              |                  | 538 908                  | 538 908  |
| 21312000                                      | COMPOSANTS VILLA D'AUBILLY     | 115 480                              |                  | 115 480                  | 115 480  |
| 21313000                                      | COMPOSANTS VILLA D'AUBILLY     | 53 891                               |                  | 53 891                   | 53 891   |
| 21314000                                      | COMPOSANTS VILLA D'AUBILLY     | 61 589                               |                  | 61 589                   | 61 589   |
| 28131100                                      | DAP VILLA D'AUBILLY            |                                      | 255 495          | -255 495                 | -246 638 |
| 28131200                                      | DAP VILLA AUBILLY              |                                      | 63 289           | -63 289                  | -60 917  |
| 28131300                                      | DAP VILLA D'AUBILLY            |                                      | 53 891           | -53 891                  | -53 891  |
| 28131400                                      | DAP VILLA D'AUBILLY            |                                      | 56 529           | -56 529                  | -53 998  |
| Installations techn., matériel et outil. ind. |                                | 54 845                               | 49 294           | 5 551                    | 4 278    |
| 21530000                                      | MATERIEL VIDEO, SON, PHOTO     | 6 592                                |                  | 6 592                    | 6 592    |
| 21530001                                      | MAT VIDEO/SON SUB ETAT 14      | 37 850                               |                  | 37 850                   | 37 850   |
| 21541000                                      | MAT OUTIL ATEL SUBE2 ETAT 16   | 1 550                                |                  | 1 550                    | 1 550    |
| 21542000                                      | MATERIEL OUTILLAGE DE SCÈNE    | 8 853                                |                  | 8 853                    | 4 578    |
| 28153000                                      | DOT. AMTS MATERIEL VIDEO/SON.  |                                      | 5 823            | -5 823                   | -5 227   |
| 28153001                                      | CREATION AUTOMATIQUE           |                                      | 37 850           | -37 850                  | -37 850  |
| 28154100                                      | AMO MAT OUTIL ATEL SUB ETAT 16 |                                      | 1 550            | -1 550                   | -1 550   |
| 28154200                                      | AMOR MAT OUTI SCENE            |                                      | 4 070            | -4 070                   | -1 665   |
| Autres  |                                | 1 342 181                            | 1 147 869        | 194 313                  | 232 531  |
| 21810000                                      | INSTALL. GENE.AGENC.AMENA.DIV  | 65 503                               |                  | 65 503                   | 65 503   |
| 21810001                                      | INST.AGENC.AM.SUB ETAT 14      | 2 330                                |                  | 2 330                    | 2 330    |
| 21810002                                      | INSTL AGENC AMENA SUB ETAT 1   | 1 122                                |                  | 1 122                    | 1 122    |
| 21810003                                      | INSTL AGENC AMENA SUB ETAT 1   | 25 174                               |                  | 25 174                   | 25 174   |
| 21810004                                      | INSTL AGENC AMENA SUB ETAT 1   | 25 282                               |                  | 25 282                   | 25 282   |
| 21810005                                      | INSTL AGENC AMENA SUB ETAT 1   | 20 718                               |                  | 20 718                   | 20 718   |
| 21830000                                      | MATERIEL DE BURO ET INFORMATI  | 141 218                              |                  | 141 218                  | 141 218  |
| 21830001                                      | MAT.BURO.INFO.SUB ETAT 14      | 20 301                               |                  | 20 301                   | 20 301   |
| 21830002                                      | MAT.BURO.INFO.SUBE2 ETAT 15    | 35 907                               |                  | 35 907                   | 35 907   |
| 21830003                                      | MAT.BURO.INFO.SUBE2 ETAT 16    | 19 444                               |                  | 19 444                   | 19 444   |
| 21830004                                      | MAT.BURO.INFO.SUBE2 ETAT 17    | 29 646                               |                  | 29 646                   | 29 646   |
| 21830005                                      | MAT.BURO.INFO.SUBE2 ETAT 18    | 12 420                               |                  | 12 420                   | 12 420   |
| 21830006                                      | MAT.BURO.INFO.SUBE2 ETAT 19    | 21 972                               |                  | 21 972                   | 21 972   |
| 21830007                                      | MAT.BURO.INFO.SUB.REGION.21    | 16 716                               |                  | 16 716                   | 16 716   |
| 21840000                                      | MOBILIER                       | 14 034                               |                  | 14 034                   | 14 034   |
| 21840001                                      | MOBILIER SUB ETAT 14           | 4 276                                |                  | 4 276                    | 4 276    |
| 21841000                                      | MOBILIER VILLA D'AUBILLY       | 50 733                               |                  | 50 733                   | 50 733   |
| 21841001                                      | MOBILIER VILLA SUB ETAT 14     | 4 333                                |                  | 4 333                    | 4 333    |
| 21850000                                      | MATERIEL TECHNIQUE             | 115 183                              |                  | 115 183                  | 115 183  |
| 21850001                                      | MAT TECHNIQUE SUB ETAT 14      | 101 032                              |                  | 101 032                  | 101 032  |
| 21850002                                      | MAT TECHNIQUE SUBE2 ETAT 15    | 679                                  |                  | 679                      | 679      |
| 21850003                                      | MAT TECHNIQUE SUBE2 ETAT 16    | 7 358                                |                  | 7 358                    | 7 358    |
| 21850004                                      | MAT TECHNIQUE SUBE2 ETAT 17    | 75 213                               |                  | 75 213                   | 75 213   |
| 21850005                                      | MAT TECHNIQUE SUBE2 ETAT 18    | 19 178                               |                  | 19 178                   | 19 178   |

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

INST. INTER. DE LA MARIONNETTE  
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

| ACTIF                                      | Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023 |                  |                | 01/01/2022 au<br>31/12/2022 |
|--|--------------------------------------|------------------|----------------|-----------------------------|
|  | Brut                                 | Amort. & Dépréc. | Net            |                             |
| 21850006 MAT TECHNIQUE SUBE2 ETAT 19       | 29 410                               |                  | 29 410         | 29 410                      |
| 21871000 OEUVRES D'ARTS                    | 60 037                               |                  | 60 037         | 60 037                      |
| 21872000 GRAND MARIONNETISTE               | 422 962                              |                  | 422 962        | 422 962                     |
| 28181000 AMORT INSTAL AMENA DIVERS         |                                      | 46 262           | -46 262        | -38 502                     |
| 28181001 CRÉATION AUTOMATIQUE              |                                      | 2 127            | -2 127         | -1 894                      |
| 28181002 AMO INST AGENC SUBE2 ETAT 16      |                                      | 1 122            | -1 122         | -1 122                      |
| 28181003 AMO INST AGENC SUBE2 ETAT 17      |                                      | 25 174           | -25 174        | -25 174                     |
| 28181004 AMO INST AGENC SUBE2 ETAT 18      |                                      | 25 282           | -25 282        | -25 282                     |
| 28181005 AMO INST AGENC SUBE2 ETAT 19      |                                      | 14 169           | -14 169        | -12 989                     |
| 28183000 AMORT MAT BUREAU / INFORMAT       |                                      | 135 672          | -135 672       | -125 441                    |
| 28183001 CRÉATION AUTOMATIQUE              |                                      | 20 301           | -20 301        | -20 301                     |
| 28183002 DOT AMTS MAT BURO SUBE2 ETAT      |                                      | 35 907           | -35 907        | -35 907                     |
| 28183003 AMO MAT BURO INF SUB2ETAT 16      |                                      | 19 444           | -19 444        | -19 444                     |
| 28183004 AMO MAT BURO INFO SUBE2 ETAT      |                                      | 29 646           | -29 646        | -29 646                     |
| 28183005 AMO MAT BURO INFO SUBE2 ETAT      |                                      | 12 420           | -12 420        | -12 420                     |
| 28183006 AMO MAT BURI SUBE2 ETAT 19        |                                      | 21 972           | -21 972        | -21 972                     |
| 28183007 AMO MAT BURO INFO SUB DRAC 2      |                                      | 15 116           | -15 116        | -9 544                      |
| 28184000 AMORT MOBILIER                    |                                      | 14 034           | -14 034        | -13 819                     |
| 28184001 CRÉATION AUTOMATIQUE              |                                      | 4 276            | -4 276         | -4 276                      |
| 28184100 AMORT MOBILIER VILLA              |                                      | 50 733           | -50 733        | -50 733                     |
| 28184101 CRÉATION AUTOMATIQUE              |                                      | 4 333            | -4 333         | -4 333                      |
| 28185000 AMORT MATERIEL TECHNIQUE          |                                      | 115 132          | -115 132       | -111 489                    |
| 28185001 CRÉATION AUTOMATIQUE              |                                      | 101 032          | -101 032       | -101 032                    |
| 28185002 DOT AMTS MAT TECH SUBE2 ETAT      |                                      | 679              | -679           | -679                        |
| 28185003 AMO MAT TECH SUBE2 ETAT16         |                                      | 7 358            | -7 358         | -7 358                      |
| 28185004 AMO MAT TECH SUBE2 ETAT 17        |                                      | 75 213           | -75 213        | -75 213                     |
| 28185005 AMO MAT TECH SUBE2 ETAT 18        |                                      | 19 178           | -19 178        | -19 178                     |
| 28185006 AMO MAT TECH SUBE2 ETAT 19        |                                      | 28 989           | -28 989        | -28 128                     |
| 28187100 AMORT OEUVRES D'ART               |                                      | 60 037           | -60 037        | -59 973                     |
| 28187200 AMORT GRAND MARIONNETISTE         |                                      | 262 260          | -262 260       | -253 800                    |
| Immobilisations financières                |                                      |                  |                |                             |
| Autres                                     | 6 257                                |                  | 6 257          | 3 857                       |
| 27500000 DEPOT ET CAUTIONNEMENT VERSES     | 6 257                                |                  | 6 257          | 3 857                       |
| <b>TOTAL (I)</b>                           | <b>2 600 666</b>                     | <b>2 046 184</b> | <b>554 481</b> | <b>601 458</b>              |
| ACTIF CIRCULANT                            |                                      |                  |                |                             |
| Stocks et en-cours                         | 79 471                               | 77 484           | 1 987          | 2 613                       |
| 37610000 STOCK DE LIVRES                   | 79 471                               |                  | 79 471         | 90 166                      |
| 39761000 REPRISE / DEPRECIATION            |                                      | 77 484           | -77 484        | -87 552                     |
| Créances                                   |                                      |                  |                |                             |
| Créances clients, usagers et comptes ratt. | 33 154                               |                  | 33 154         | 12 820                      |
| 41100000 COLLECTIF CLEINTS                 | 33 154                               |                  | 33 154         | 12 820                      |
| Autres                                     | 37 583                               |                  | 37 583         | 64 714                      |
| 40980000 RRR A OBTENIR                     | 250                                  |                  | 250            | 189                         |
| 42100000 COLLECTIF REMUNERATION PERSO      |                                      |                  |                | 1 086                       |
| 43721000 POLE EMPLOI SERVICE               |                                      |                  |                | 860                         |
| 43783000 CHEQUE RESTAURANT                 |                                      |                  |                | 20 088                      |
| 43870000 INDEMNITES JOURNALIERES           |                                      |                  |                | 6 491                       |
| 44170000 SUBV EXPLOITATION                 | 36 000                               |                  | 36 000         | 36 000                      |
| 46870000 PRODUITS A RECEVOIR               | 1 333                                |                  | 1 333          |                             |
| Valeurs mobilières de placement            | 488                                  |                  | 488            | 488                         |
| 50800000 AUTRES VALEURS MOBILIERES         | 488                                  |                  | 488            | 488                         |
| Disponibilités                             | 736 171                              |                  | 736 171        | 785 584                     |
| 51211000 BNP (COMPTE COURANT)              | 580 009                              |                  | 580 009        | 632 869                     |
| 51212000 BNP LIVRET A                      | 80 483                               |                  | 80 483         | 78 204                      |
| 51215000 BNP (COMPTE EPARGNE)              | 47 410                               |                  | 47 410         | 47 375                      |
| 51220000 CREDIT COOPERATIF                 | 25 577                               |                  | 25 577         | 25 718                      |
| 53100000 CAISSE CENTRALE                   | 855                                  |                  | 855            | 1 096                       |
| 53110000 CAISSE ACCUEIL                    | 84                                   |                  | 84             | 144                         |
| 54000000 REGIE D'AVANCE                    | 1 752                                |                  | 1 752          | 177                         |

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

INST. INTER. DE LA MARIONNETTE  
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

| ACTIF                                | Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023 |                  |           | 01/01/2022 au<br>31/12/2022 |
|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------|-----------|-----------------------------|
|                                      | Brut                                 | Amort. & Dépréc. | Net       |                             |
| Charges constatées d'avance          | 14 741                               |                  | 14 741    | 24 967                      |
| 48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 14 741                               |                  | 14 741    | 24 967                      |
| TOTAL (II)                           | 901 608                              | 77 484           | 824 124   | 891 186                     |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)        | 3 502 274                            | 2 123 668        | 1 378 605 | 1 492 644                   |

# BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

INST. INTER. DE LA MARIONNETTE  
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

| PASSIF                                   | Du 01/01/2023<br>au 31/12/2023 | Du 01/01/2022<br>au 31/12/2022 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| FONDS PROPRES                            |                                |                                |
| Réserves                                 |                                |                                |
| Report à nouveau                         | 186 827                        | 294 315                        |
| 11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR      | 186 827                        | 294 315                        |
| Excédent ou déficit de l'exercice        | 10 545                         | -107 488                       |
| <i>Situation nette (sous total)</i>      | <i>197 372</i>                 | <i>186 827</i>                 |
| Subventions d'investissement             | 509 010                        | 536 918                        |
| 13131000 SUBV INVEST ETAT                | 375 366                        | 375 366                        |
| 13132000 SUBV INVEST REGION              | 168 526                        | 168 526                        |
| 13133000 SUBV INVEST DEPARTEMENT         | 168 321                        | 168 321                        |
| 13134000 SUBV INVEST VILLE               | 6 373                          | 6 373                          |
| 13138000 SUBV INVEST AUTRES              | 108 557                        | 108 557                        |
| 13150000 SUBV EQUIP                      | 2 832                          | 2 832                          |
| 13160000 INVEST PROJET GRAND MAGASIN     | 20 534                         | 20 534                         |
| 13170000 SUBV INVEST PAM ETAT V1         | 100 000                        | 100 000                        |
| 13170010 SUBV INVEST PAM ETAT V2         | 106 913                        | 106 913                        |
| 13170020 SUBV INVEST PAM REGION V2       | 27 393                         | 27 393                         |
| 13170030 SUBV INVEST PAM DEPART V2       | 28 927                         | 28 927                         |
| 13171000 SUBV INVEST PAM REGION IDF V1   | 30 000                         | 30 000                         |
| 13171020 SUBV INVEST PAM REG CH-ARDE V1  | 14 721                         | 14 721                         |
| 13172000 SUBV INVEST PAM DEPART V1       | 20 000                         | 20 000                         |
| 13180000 GRAND MARIONNETISTE             | 401 619                        | 401 619                        |
| 13181000 SUBV INVEST                     | 27 875                         | 27 875                         |
| 13182000 SUBV INVEST 2014                | 170 122                        | 170 122                        |
| 13183000 SUBV INVEST DGCA 2015           | 307 115                        | 307 115                        |
| 13188000 SUBV INVEST DRAC 2021           | 16 000                         | 16 000                         |
| 13950000 SUBV INVEST AUTRES              | -42 133                        | -42 133                        |
| 13955000 SUBV INVEST NUMERISATION        | -2 832                         | -2 832                         |
| 13960000 SUBV INVEST VILLA               | -436 644                       | -424 213                       |
| 13970000 AMORT SUBV PAM                  | -327 954                       | -327 954                       |
| 13980000 SUBV INVEST AUTRE               | -249 028                       | -240 995                       |
| 13981000 REPRISE SUBV INVEST             | -27 875                        | -27 875                        |
| 13982000 AMOR SUBV INVEST ETAT           | -169 920                       | -169 687                       |
| 13983000 AMTS SUB INVES ETAT 15          | -46 560                        | -46 560                        |
| 13984000 AMORT SUBV INVEST ETAT16        | -27 925                        | -27 925                        |
| 13985000 AMORT SUBV INVEST ETAT 17       | -130 033                       | -130 033                       |
| 13986000 AMOR SUBE INVEST ETAT 18        | -56 880                        | -56 880                        |
| 13987000 AMORT SUBV INVEST ETAT 19       | -59 931                        | -58 053                        |
| 13988000 AMORT SUBV INVEST DRAC 2021     | -14 469                        | -9 135                         |
| <b>TOTAL (I)</b>                         | <b>706 381</b>                 | <b>723 745</b>                 |
| FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS                 |                                |                                |
| Fonds dédiés                             | 171 275                        | 127 642                        |
| 19420000 FONDS DEDIES S/SUBV REGION      | 169 275                        | 125 642                        |
| 19500000 FOND DEDIES SUR MECENAT         | 2 000                          | 2 000                          |
| <b>TOTAL (II)</b>                        | <b>171 275</b>                 | <b>127 642</b>                 |
| PROVISIONS                               |                                |                                |
| Provisions pour charges                  | 84 013                         | 119 027                        |
| 15300000 PROV / IDR                      | 84 013                         | 119 027                        |
| <b>TOTAL (III)</b>                       | <b>84 013</b>                  | <b>119 027</b>                 |
| DETTES                                   |                                |                                |
| Emprunts et dettes financières diverses  | 1 020                          | 1 020                          |
| 16500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENT RECUS   | 1 020                          | 1 020                          |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 65 800                         | 88 996                         |
| 40100000 COLLECTIF FOURNISSEUR           | 40 827                         | 68 447                         |
| 40810000 FOURNISSEURS FACT NON PARVENUS  | 24 973                         | 20 549                         |
| Dettes fiscales et sociales              | 218 598                        | 291 676                        |
| 42820000 DETTES PROV POUR CONGES         | 44 917                         | 50 297                         |
| 42821000 PROV POUR CET                   | 28 701                         | 66 698                         |
| 42822000 AUTRES CHARGES SOC PROV         | 5 934                          | 7 632                          |
| 42823000 PROV SUR RTT                    | 8 067                          | 13 672                         |

# BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

INST. INTER. DE LA MARIONNETTE  
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

| PASSIF                                  | Du 01/01/2023<br>au 31/12/2023 | Du 01/01/2022<br>au 31/12/2022 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| 43100000 SECURITE SOCIALE               | 45 810                         | 44 137                         |
| 43110000 AGESEA                         | 189                            | 24                             |
| 43711000 AUDIENS                        | 13 382                         | 12 418                         |
| 43721000 POLE EMPLOI SERVICE            | 419                            |                                |
| 43730000 MUTUELLE PREVADIES             | 222                            | 175                            |
| 43740000 AFDAS                          | 2 743                          | 7 003                          |
| 43751000 MEDECINE DU TRAVAIL            | 391                            |                                |
| 43780000 FNAS                           | 2 849                          | 2 865                          |
| 43783000 CHEQUE RESTAURANT              | 774                            |                                |
| 43785000 FCAP                           | 491                            | 495                            |
| 43820000 CHARGES SOCIALES / CP          | 21 762                         | 27 663                         |
| 43821000 CHARGES / CET                  | 14 502                         | 36 684                         |
| 43822000 CHARGES SOCIALES / PRECARITE   | 3 145                          | 4 045                          |
| 43823000 CS / PROV RTT                  | 4 230                          | 7 519                          |
| 44210000 DGFIP / PRELVT A LA SOURCE     | 2 933                          | 2 220                          |
| 44711000 TAXE SUR LES SALAIRES          | 8 404                          | 8 129                          |
| 44721000 RETENUE A LA SOURCE/PAIE       | 1 794                          |                                |
| 44860000 AUTRES CHARGES A PAYER         | 6 937                          |                                |
| Autres dettes                           | 1 744                          | 1 090                          |
| 41980000 AVOIR A ETABLIR                |                                | 95                             |
| 46710000 CB ADMINISTRATION              | 81                             |                                |
| 46720000 CB CRD CENTRE RESSOURCES DOCUM | 6                              |                                |
| 46730000 NDF DIVERS                     | 801                            | 818                            |
| 46750000 TECHNIQUE                      | 855                            | 177                            |
| Produits constatés d'avance             | 129 774                        | 139 448                        |
| 48700000 PRODUIT CONSTATES D'AVANCE     | 129 774                        | 139 448                        |
| TOTAL (IV)                              | 416 937                        | 522 230                        |
| Ecarts de conversion passif (V)         |                                |                                |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)           | 1 378 605                      | 1 492 644                      |

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

INST. INTER. DE LA MARIONNETTE  
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

|   | Du 01/01/23<br>au 31/12/23 | Du 01/01/22<br>au 31/12/22 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>  |                            |                            |
| Cotisations   | 5 560                      | 7 933                      |
| 75601000 INSCRIPTION VAE  | 510                        | 780                        |
| 75610000 INSCRIPTION DIVERS   |                            | 103                        |
| 75623000 INSCRIPTION PAM  | 5 050                      | 7 050                      |
| Ventes de biens et services   |                            |                            |
| Ventes de biens   | 6 999                      | 1 863                      |
| 70750000 VENTES OUVRAGES IMPRIMES LIVRE   | 6 999                      | 1 863                      |
| Dont ventes de dons en nature   |                            |                            |
| Ventes de prestations de service  | 76 552                     | 18 714                     |
| 70600000 PRESTATIONS DE SERVICES  | 2 100                      |                            |
| 70620000 RECETTES DE BILLETTERIE  | 3 014                      |                            |
| 70640000 RECETTES DES ANIMATIONS  | 450                        | 4 400                      |
| 70640010 RECETTE EXPOSITIONS  | 8 368                      |                            |
| 70640020 RECETTES ACTION EDUCATIVE  | 10 580                     | 14 284                     |
| 70820000 COMMISSIONS ET COURTAGES   | 1 698                      |                            |
| 70840000 MISE À DISPO. PERSONNEL FACT.  | 50 135                     |                            |
| 70850000 PORTS ET FRAIS ACCESSOIRES FAC   | 163                        | 30                         |
| 70881000 RECETTES PHOTOCOPIES   | 42                         |                            |
| Dont parrainages  |                            |                            |
| Produits de tiers financeurs  |                            |                            |
| Concours publics et subventions d'exploitation                                  | 1 699 807                  | 1 645 494                  |
| 74110000 SUBV ETAT  | 15 325                     | 43 542                     |
| 74111000 SUBV DRAC  | 1 225 750                  | 1 161 500                  |
| 74120000 SUBV REGION CHAMPAGNE ARDENNES   | 294 000                    | 296 500                    |
| 74130000 SUBV DEPARTEMENT ARDENNES  | 53 400                     | 53 400                     |
| 74132000 SUBV ARDENNES METROPOLE  | 8 000                      | 8 000                      |
| 74140000 SUBV VILLE DE CHARLEVILLE M  | 73 000                     | 73 000                     |
| 74180000 AUTRES SUBVENTIONS   | 17 368                     |                            |
| 74281000 MECENAT ET SPONSORING  | 12 964                     | 9 552                      |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable           |                            |                            |
| Ressources liées à la générosité du public                                      |                            |                            |
| Dons manuels  | 4 905                      |                            |
| 75400000 DONS RECUS   | 4 905                      |                            |
| Mécénats  |                            |                            |
| Legs, donations et assurances-vie   |                            |                            |
| Contributions financières   |                            |                            |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 56 083                     | 39 036                     |
| 78150000 REPRISES/PROVISIONS  | 35 014                     | 31 202                     |
| 78170000 REP DEP STOCK  | 10 068                     | 4 843                      |
| 79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT   | 11 001                     | 1 122                      |
| 79112000 AIDE A L EMPLOI  |                            | 1 869                      |
| Utilisations des fonds dédiés   | 2 758                      | 30 579                     |
| 78940000 REGUL CPTÉ FONDS DEDIES  | 2 758                      | 30 579                     |
| Autres produits   | 10                         | 7                          |
| 75800000 PRO DIVERS GESTION COURANTE  | 10                         | 7                          |
| <b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>  | <b>1 852 674</b>           | <b>1 743 626</b>           |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>   |                            |                            |
| Achats de marchandises  | 7 041                      | 3 151                      |
| 60750000 ACHAT DE LIVRES  | 7 041                      | 2 946                      |
| 60751000 ACHAT LIVRE /FDL   |                            | 205                        |
| Variation de stock  | 10 694                     | 5 605                      |
| 60370000 VARIATION DES STOCKS DE LIVRES   | 10 694                     | 5 605                      |
| Autres achats et charges externes   | 570 726                    | 564 821                    |
| 60611000 EAU  | 964                        | 838                        |
| 60612000 ELECTRICITE  | 27 912                     | 25 973                     |
| 60613000 GAZ  | 36 292                     | 41 785                     |

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

INST. INTER. DE LA MARIONNETTE  
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

|  | Du 01/01/23<br>au 31/12/23 | Du 01/01/22<br>au 31/12/22 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| 60615000 CARBURANT                       | 681                        | 339                        |
| 60632000 ACHAT MATERIEL ELECTRIQUE       |                            | 205                        |
| 60632200 ACHAT MATERIEL SCENIQUE         |                            | 3 522                      |
| 60633000 ACHAT PETIT MATERIEL            | 18 578                     | 13 078                     |
| 60635000 ACHAT PRODUIT ENTRETIEN         | 63                         | 418                        |
| 60641000 ACHAT FOURNITURES DE BUREAU     | 6 649                      | 9 027                      |
| 60641700 ACHAT PETIT MATERIEL INFORMA    | 184                        | 7 518                      |
| 60651000 DECOR                           |                            | 500                        |
| 60651100 MOBILIER ET ACCESSOIRES         | 3 655                      | 450                        |
| 60652000 COSTUMES, CHAUSSURES, PERRUQUES | 203                        | 608                        |
| 60652100 MAQUILLAGE ET ACCESSOIRE        |                            | 119                        |
| 60652400 PETITES FOUR. DE CONSTRUCTION   | 11 250                     | 5 017                      |
| 60654000 FRAIS DE REGIE                  | 3 750                      |                            |
| 60681000 VETEMENT DE TRAVAIL             | 333                        | 432                        |
| 61100010 PHOTOCOPIES                     | 153                        | 136                        |
| 61110000 PRESTATION PHOTOS               | 900                        | 200                        |
| 61111000 PRESTATION VIDEO                | 1 150                      | 350                        |
| 61150000 PRESTATION INFORMATIQUE         | 2 136                      | 2 129                      |
| 61160000 PRESTATION INTERVENANTS         | 91 878                     | 78 115                     |
| 61170000 PRESTATION CHEQUES DEJEUNER     | 1 448                      | 4 714                      |
| 61180000 PRESTA FORMATION DU PERSONNEL   | 1 139                      | 2 090                      |
| 61190000 AUTRES PRESTATION DE SERVICE    | 10 480                     | 37 341                     |
| 61193000 NETTOYAGE DU LINGE              | 1 462                      | 1 376                      |
| 61194000 PRESTATION SECURITE/GARDIENNAG  | 3 647                      | 5 475                      |
| 61320000 LOCATION IMMOBILIERE            | 20 765                     | 19 374                     |
| 61351000 LOCATION MATERIEL ET MOBILIER   | 11 440                     | 12 737                     |
| 61351200 LOCATION VEHICULES              | 4 970                      | 5 136                      |
| 61351500 LOCATION DE LINGE               |                            | 1 055                      |
| 61550000 ENTRETIEN LOCAUX PRESTATION     | 61 862                     | 42 092                     |
| 61551000 ENTRETIEN VEHICULES             |                            | 6 678                      |
| 61553000 ENTRETIEN ASCENSEUR             | 2 675                      | 7 082                      |
| 61560000 CONTRAT MAINTENANCE/LOGICIEL    | 40 828                     | 49 208                     |
| 61561000 CONTRAT MAINTENANCE/EQUIPEMENT  | 40 021                     | 38 287                     |
| 61562000 HEBERGEMENT INFORMATIQUE        | 5 987                      | 4 365                      |
| 61610000 ASSURANCES                      | 13 596                     | 15 723                     |
| 61812000 ABONNEMENT                      | 4 887                      | 901                        |
| 62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE           |                            | 118                        |
| 62263000 HONORAIRES ADMINISTRATIFS       | 23 580                     | 25 405                     |
| 62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENT.    | 6 102                      |                            |
| 62310000 ANNONCES ET INSERTIONS          | 6 302                      | 9 630                      |
| 62350000 COPIE ET IMPRESSION             | 7 810                      | 4 774                      |
| 62410000 TRANSPORT SUR ACHATS            | 75                         | 727                        |
| 62471000 CARTE DE TRANSPORT              | 130                        | 169                        |
| 62511000 VOYAGES DEPL ETUDIANTS          | 9 550                      | 4 857                      |
| 62512000 VOYAGES DEPL INTERMITTENTS      | 11 258                     | 14 940                     |
| 62513000 VOYAGES DEPL PERMANENT CDD      | 5 825                      | 9 627                      |
| 62560000 MISSIONS                        | 18 655                     | 5 237                      |
| 62561000 BILLET DE SPECTACLE             | 5 423                      | 3 579                      |
| 62570000 RECEPTIONS                      | 13 472                     | 6 169                      |
| 62610000 AFFRANCHISSEMENTS               | 3 335                      | 1 948                      |
| 62650000 TELEPHONE                       | 17 619                     | 23 656                     |
| 62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE  | 1 968                      | 2 115                      |
| 62810000 COTISATIONS DIVERSES            | 5 735                      | 6 094                      |
| 62812000 INSCRIPTION UPJV                | 1 700                      | 1 190                      |
| 62880000 CADEAUX                         | 248                        | 194                        |
| Aides financières                        | 6 260                      | 31 950                     |
| 65720000 BOURSES CHERCHEURS              | 510                        | 4 250                      |
| 65730000 BOURSES DE CREATION/COMPAGNONN  | 5 750                      | 27 700                     |
| Impôts, taxes et versements assimilés    | 77 493                     | 72 818                     |
| 63110000 TAXE SUR LES SALAIRES           | 54 373                     | 50 734                     |
| 63130000 AFDAS                           | 2 235                      | 11 474                     |
| 63181000 RETENUE A LA SOURCE/PAIES       | 355                        |                            |
| 63330000 FORMATION CONTINUE              | 9 646                      | 8 220                      |
| 63380000 COTISATION TAXE HANDICAPE       | 8 546                      | 1 846                      |
| 63513000 TAXE D'HABITATION               | 1 090                      |                            |
| 63515000 TAXE ORDURES MENAGERES          | 1 248                      | 544                        |
| Salaires et traitements                  | 756 467                    | 763 756                    |



# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

INST. INTER. DE LA MARIONNETTE  
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

|   | Du 01/01/23<br>au 31/12/23 | Du 01/01/22<br>au 31/12/22 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| 64110001 SALAIRE PERSONNELS                                     | 565 002                    | 613 713                    |
| 64111001 HEURES SUPP PERSONNELS                                 | 161                        | 28                         |
| 64120001 CONGES PAYES PERSONNELS                                | -1 360                     | 5 056                      |
| 64121000 PROV POUR CET  | -37 997                    | 990                        |
| 64122000 PROV PRIME PRECA                                       | -1 697                     | 4 798                      |
| 64130001 PRIMES DU PERSONNELS                                   | 49 127                     | 60 086                     |
| 64132001 INDEM SPE RUPTURE NON SOUMIS P                         | 22 000                     | 14 846                     |
| 64140001 PRIME FIN CONTRAT PERSONNELS                           | 90 197                     | 17 060                     |
| 64141001 PRIME DE TRANSPORT PERSONNELS                          | 930                        | 1 080                      |
| 64141101 PRIME PANIER PERSONNELS                                | 495                        | 340                        |
| 64150001 INDEM JOUR SECU PERSONNELS                             | -731                       | -13 907                    |
| 64310001 SALAIRES REGIME GENERAL INTERV                         | 21 569                     | 25 156                     |
| 64311001 SALAIRE INTERMITTENT ARTISTE                           | 20 467                     | 16 388                     |
| 64312001 SALAIRE INTERMITTENT TECHNIQUE                         | 8 047                      | 6 932                      |
| 64320001 CP REGIME GE INTERVENANT                               | 2 157                      | 2 496                      |
| 64341000 DEFRAIEMENT INTERMITTENTS                              | 11 268                     | 3 787                      |
| 64342001 DEFRAIEMENT OD SALAIRE                                 | 6 832                      | 4 907                      |
| Charges sociales  | 290 715                    | 328 070                    |
| 64510000 URSSAF   | 172 791                    | 170 647                    |
| 64511000 URSSAF ETUDIANTS                                       | 52                         |                            |
| 64520000 MUTUELLES PREVADIES                                    | 15 466                     | 16 814                     |
| 64521000 MGEN SANTE   |                            | 120                        |
| 64530000 AUDIENS  | 70 353                     | 59 721                     |
| 64540000 POLE EMPLOI SERVICES                                   | 2 704                      | 2 112                      |
| 64545000 POLE EMPLOI CHAMPAGNE ARDENNES                         | 27 158                     | 27 725                     |
| 64560000 FNAS FCAP CE   | 11 078                     | 10 779                     |
| 64565000 FCAP   | 1 910                      | 1 859                      |
| 64570000 COTIS PENSION / ATI                                    |                            | 18 821                     |
| 64580000 CHARGE SOCIALE/CP                                      | -32 272                    | -3 465                     |
| 64710000 CHEQUES RESTAURANT                                     | 17 372                     | 17 918                     |
| 64751000 PHARMACIE  | 245                        | 702                        |
| 64751100 SSTA MEDECINE DU TRAVAIL                               | 3 858                      | 4 316                      |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations               | 54 979                     | 64 287                     |
| 68111000 IMMO INCORPORELLES                                     |                            | 1 219                      |
| 68112000 IMMO CORPORELLES                                       | 47 133                     | 50 015                     |
| 68112001 CREATION AUTOMATIQUE                                   | 233                        | 233                        |
| 68112006 DOT IMMO MAT BURSUBE2 ETAT 19                          | 2 041                      | 7 248                      |
| 68112007 DOT IMMO MAT BURO SUB DRAC 21                          | 5 572                      | 5 572                      |
| Dotations aux provisions  |                            | 8 051                      |
| 68150000 DOT PROVISIONS D'EXPLOITATION                          |                            | 8 051                      |
| Reports en fonds dédiés   | 46 390                     | 45 548                     |
| 68940000 ENGAG A REAL/SUBV ATTRIBUE                             | 46 390                     | 45 548                     |
| Autres charges  | 9 381                      | -1 757                     |
| 65160000 DROIT D'AUTEUR ET DE REPRODUCT                         | 9 015                      | -1 821                     |
| 65170000 AGESEA   | 88                         | 14                         |
| 65800000 CHAR DIV-GESTION COURANTE                              | 278                        | 50                         |
| <b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>                        | <b>1 830 147</b>           | <b>1 886 300</b>           |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                         | <b>22 527</b>              | <b>-142 673</b>            |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                      |                            |                            |
| De participation  | 2 320                      | 1 069                      |
| 76000000 PRODUITS FINANCIERS                                    | 2 320                      | 1 069                      |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé   |                            |                            |
| Autres intérêts et produits assimilés                           |                            |                            |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges |                            |                            |
| Différences positives de change                                 |                            |                            |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement   |                            |                            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>                      | <b>2 320</b>               | <b>1 069</b>               |



# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

INST. INTER. DE LA MARIONNETTE  
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

|   | Du 01/01/23<br>au 31/12/23 | Du 01/01/22<br>au 31/12/22 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>  |                            |                            |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                            |                            |
| Intérêts et charges assimilées                                    |                            |                            |
| Différences négatives de change                                   |                            |                            |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |                            |                            |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>                         |                            |                            |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>                              | 2 320                      | 1 069                      |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>          | 24 847                     | -141 604                   |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                     |                            |                            |
| Sur opérations de gestion   | 618                        | 491                        |
| 77180000 AUTRES PRODUIT EXECPT/OPERATIO                           | 618                        | 491                        |
| Sur opérations en capital   | 27 909                     | 32 351                     |
| 77700000 QUOTE-PART SUBV VIRE AU RESULT                           | 27 909                     | 32 351                     |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges   | 1 328                      | 1 328                      |
| 78760000 REPRISE DEPRECIATION EXCEPTION                           | 1 328                      | 1 328                      |
| <b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>                       | 29 855                     | 34 170                     |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                    |                            |                            |
| Sur opérations de gestion   | 44 157                     | 54                         |
| 67120000 PENALITES.AMENDES FISCALES                               |                            | 54                         |
| 67180000 AUTRES CHARGES EXPT /OPE GESTI                           | 44 157                     |                            |
| Sur opérations en capital   |                            |                            |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                            |                            |
| <b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>                     | 44 157                     | 54                         |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>                             | -14 302                    | 34 116                     |
| Participation des salariés aux résultats (VII)                    |                            |                            |
| Impôts sur les bénéfices (VIII)                                   |                            |                            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>                           | 1 884 848                  | 1 778 866                  |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>              | 1 874 303                  | 1 886 354                  |
| <b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>  | 10 545                     | -107 488                   |
| <b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>                        |                            |                            |
| Dons en nature  |                            |                            |
| Prestations en nature   | 81 900                     | 76 440                     |
| 87100000 PRESTATIONS EN NATURE                                    | 81 900                     | 76 440                     |
| Bénévolat   |                            |                            |
| <b>TOTAL</b>  | 81 900                     | 76 440                     |
| <b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>            |                            |                            |
| Secours en nature   |                            |                            |
| Mises à disposition gratuite de biens                             | 81 900                     | 76 440                     |
| 86100000 MISE À DISP. GRAT. DE BIENS                              | 81 900                     | 76 440                     |
| Prestations en nature   |                            |                            |
| Personnel bénévole  |                            |                            |
| <b>TOTAL</b>  | 81 900                     | 76 440                     |
| <b>TOTAL</b>  | 10 545                     | -107 488                   |

## ANNEXE COMPTABLE

## PRÉSENTATION

L'objet social de l'entité :

Animer, administrer et promouvoir un cursus d'enseignement supérieur professionnel aux arts de la marionnettes, menant à un diplôme d'Etat; des actions de formation continue aux arts de la marionnette, en particulier par l'organisation de stages et d'ateliers internationaux; un service de documentation, d'études, de recherche et d'édition avec constitution d'une bibliothèque et d'archives sur la marionnette.

Les moyens mis en oeuvre :

Gestion de l'Ecole Nationale Supérieure des Arts de la Marionnette et embauche de formateurs, professeurs et autres intervenants pour dispenser l'enseignement des arts de la marionnettes aux élèves de l'institut.  
Gestion et alimentation d'un centre de documentation hébergé au sein de l'institut.

## FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 1 378 605,45 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 10 545,23 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Ces comptes annuels ont été établis le 12/04/2024.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

L'association bénéficie de la mise à disposition de locaux de la mairie de Charleville - Mézières à titre gracieux:

- 7 Place Winston Churchill: 81 900 €

Concernant la mise à disposition gracieuse du bâtiment 16 Avenue Jean Jaurès par Ardenne Métropole au bénéfice de l'Institut, l'estimation de la valeur locative annuelle est en cours par les services de l'agglomération Ardenne Métropole.

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été arrêtés conformément au plan comptable général défini par le

règlement 2014-03 modifié de l'Autorité des Normes Comptables, complété du règlement ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Méthode de décomposition des immobilisations :

Le coût d'acquisition des constructions a été ventilé entre le coût de la structure du bâtiment et le coût des différents composants significatifs pour la Villa d'Aubilly. Les composants ont été déterminés après une analyse technique des différents immeubles et ont été regroupés sous 4 grandes catégories: gros oeuvre, façades, agencements, installations générales et techniques.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Amortissements des biens décomposables :

L'entité non concernée, aucune immobilisation décomposable n'a été identifiée.

Composants de "seconde catégorie", dépenses pluri annuelles de gros entretien ou grandes révisions :

L'entité n'est pas concernée (Option non prise).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

|   |            |
|---|------------|
| - Agencement et aménagement des constructions | 3 à 10 ans |
| - Installations techniques                    | 3 à 10 ans |
| - Matériels et outillages                     | 2 à 7 ans  |
| - Villa Aubilly - Gros Oeuvre                 | 50 ans     |
| - Villa Aubilly - Couv charpente              | 40 ans     |
| - Villa Aubilly - Aménagt intér.              | 10 ans     |
| - Villa Aubilly - IGT                         | 20 ans     |
| - Oeuvres d'art                               | 10 ans     |
| - Documentation                               | 5 ans      |
| - Grand Marionnettiste                        | 50 ans     |

## IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

## 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 la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

## CRÉANCES

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

# IMMOBILISATIONS CORPORELLES

INST. INTER. DE LA MARIONNETTE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

| CADRE A                              |  | IMMOBILISATIONS                                |       | V. brute des<br>immob. début<br>d' exercice | Augmentations        |              |
|--------------------------------------|--|--|-------|---|----------------------|--------------|
|                                      |  |  |       |   | suite à réévaluation | acquisitions |
| INCORPOR                             | Frais d'établissement et de développement                  |  | TOTAL |   |                      |              |
|                                      | Autres postes d'immobilisations incorporelles              |  | TOTAL | 378 801                                     |                      |              |
| CORPORELLES                          | Terrains   |  |       | 44 903                                      |                      |              |
|                                      | Constructions  | Sur sol propre                                 |       | 769 868                                     |                      |              |
|                                      |  | Sur sol d'autrui                               |       |   |                      |              |
|                                      |  | Inst. générales, agencts & aménagts construct. |       |   |                      |              |
|                                      | Installations techniques, matériel & outillage industriels |  |       | 50 570                                      |                      | 4 275        |
|                                      | Autres immos corporelles                                   | Inst. générales, agencts & aménagts divers     |       | 140 128                                     |                      |              |
|                                      |  | Matériel de transport                          |       |   |                      |              |
|                                      |  | Matériel de bureau & mobilier informatique     |       | 371 001                                     |                      |              |
|                                      | Emballages récupérables & divers                           |  |       | 831 052                                     |                      |              |
| Immobilisations corporelles en cours |  |  |       |   |                      |              |
| Avances et acomptes                  |  |  |       |   |                      |              |
| TOTAL                                |  |  |       | 2 207 522                                   |                      | 4 275        |
| FINANCIERES                          | Participations évaluées par mise en équivalence            |  |       |   |                      |              |
|                                      | Autres participations                                      |  |       |   |                      |              |
|                                      | Autres titres immobilisés                                  |  |       | 3 810                                       |                      |              |
|                                      | Prêts et autres immobilisations financières                |  |       | 3 857                                       |                      | 2 400        |
| TOTAL                                |  |  |       | 7 667                                       |                      | 2 400        |
| TOTAL GENERAL                        |  |  |       | 2 593 991                                   |                      | 6 675        |

| CADRE B                              |  | IMMOBILISATIONS                | Diminutions    |              | Valeur brute des<br>immob. fin ex. | Réévaluation<br>légale/Valeur<br>d'origine |
|--------------------------------------|--|--------------------------------|----------------|--------------|------------------------------------|--|
|                                      |  |                                | par virt poste | par cessions |                                    |  |
| INCORPOR.                            | Frais d'établissement & dévelop.               |                                | TOTAL          |              |                                    |  |
|                                      | Autres postes d'immob. incorporelles           |                                | TOTAL          |              |                                    | 378 801                                    |
| CORPORELLES                          | Terrains                                       |                                |                |              | 44 903                             |  |
|                                      | Constructions                                  | Sur sol propre                 |                |              | 769 868                            |  |
|                                      |  | Sur sol d'autrui               |                |              |                                    |  |
|                                      |  | Inst. gal. agen. amé. cons     |                |              |                                    |  |
|                                      | Inst. techniques, matériel & outillage indust. |                                |                |              | 54 845                             |  |
|                                      | Autres immos corporelles                       | Inst. gal. agen. amé. divers   |                |              | 140 128                            |  |
|                                      |  | Matériel de transport          |                |              |                                    |  |
|                                      |  | Mat. bureau, inform., mobilier |                |              | 371 001                            |  |
|                                      | Emb. récupérables & divers                     |                                |                |              | 831 052                            |  |
| Immobilisations corporelles en cours |  |                                |                |              |                                    |  |
| Avances et acomptes                  |  |                                |                |              |                                    |  |
| TOTAL                                |  |                                |                |              | 2 211 797                          |  |
| FINANCIERES                          | Particip. évaluées par mise en équivalence     |                                |                |              |                                    |  |
|                                      | Autres participations                          |                                |                |              |                                    |  |
|                                      | Autres titres immobilisés                      |                                |                |              | 3 810                              |  |
|                                      | Prêts & autres immob. financières              |                                |                |              | 6 257                              |  |
| TOTAL                                |  |                                |                |              | 10 067                             |  |
| TOTAL GENERAL                        |  |                                |                |              | 2 600 666                          |  |

(1) Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

# ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

INST. INTER. DE LA MARIONNETTE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

| CADRE A   | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES |   |  |   |
|---|--|---|--|---|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                   | Amortissements début d'exercice                                      | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |
| Frais d'établissement et de développement       |  |   |  |   |
| Fonds commercial                                |  |   |  |   |
| Autres immobilisations incorporelles            | 378 801  |   |  | 378 801   |
| TOTAL   | 378 801  |   |  | 378 801   |
| Terrains  |  |   |  |   |
| Constructions                                   | 415 444  | 13 759                                  |  | 429 204   |
| Sur sol propre                                  |  |   |  |   |
| Sur sol d'autrui                                |  |   |  |   |
| Inst. générales agen. aménag.                   |  |   |  |   |
| Inst. techniques matériel et outil. industriels | 46 292   | 3 002                                   |  | 49 294  |
| Autres immobs corporelles                       | 104 963  | 9 173                                   |  | 114 136   |
| Inst. générales agencem. amén.                  |  |   |  |   |
| Matériel de transport                           |  |   |  |   |
| Mat. bureau et informatiq., mob.                | 347 837  | 16 018                                  |  | 363 855   |
| Emballages récupérables divers                  | 656 851  | 13 028                                  |  | 669 878   |
| TOTAL   | 1 571 387  | 54 979                                  |  | 1 626 366   |
| TOTAL GENERAL                                   | 1 950 188  | 54 979                                  |  | 2 005 167   |

| CADRE B   | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES |                |                            |                       |                |                            |  |
|---|--|----------------|----------------------------|-----------------------|----------------|----------------------------|--|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                   | DOTATIONS  |                |                            | REPRISES              |                |                            | Mouv. net des amorts fin de l'exercice |
|   | Différentiel de durée  | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel |  |
| Frais d'établissement                           |  |                |                            |                       |                |                            |  |
| Fonds commercial                                |  |                |                            |                       |                |                            |  |
| Autres immobs incorporelles                     |  |                |                            |                       |                |                            |  |
| TOTAL   |  |                |                            |                       |                |                            |  |
| Terrains  |  |                |                            |                       |                |                            |  |
| Constr.   |  |                |                            |                       |                |                            |  |
| Sur sol propre                                  |  |                |                            |                       |                |                            |  |
| Sur sol autrui                                  |  |                |                            |                       |                |                            |  |
| Inst. agenc. et amén.                           |  |                |                            |                       |                |                            |  |
| Inst. techn. mat. et outillage                  |  |                |                            |                       |                |                            |  |
| A. Immo. corp.                                  |  |                |                            |                       |                |                            |  |
| Inst. gales, ag. am div                         |  |                |                            |                       |                |                            |  |
| Matériel transport                              |  |                |                            |                       |                |                            |  |
| Mat. bureau mobilier inf.                       |  |                |                            |                       |                |                            |  |
| Emballages réc. divers                          |  |                |                            |                       |                |                            |  |
| TOTAL   |  |                |                            |                       |                |                            |  |
| Frais d'acquisition de titres de participations |  |                |                            |                       |                |                            |  |
| TOTAL GÉNÉRAL                                   |  |                |                            |                       |                |                            |  |
| Total général non ventilé                       |  |                |                            |                       |                |                            |  |

| CADRE C                                 | Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net au début de l'exercice | Augmentations | Dotations de l'exercice aux amortissements | Montant net à la fin de l'exercice |
|---|--|------------------------------------|---------------|--|------------------------------------|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler     |  |                                    |               |  |                                    |
| Primes de remboursement des obligations |  |                                    |               |  |                                    |

# ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

INST. INTER. DE LA MARIONNETTE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

## Détermination de la valeur actuelle

A la date de l'arrêté des comptes, un projet de vente de la Villa d'Aubilly à un euro symbolique est à l'étude.  
Il a donc été décidé de déprécier la villa à 100 % au 31/12/2020.  
La provision a été réajustée en fonction de la VNC au 31/12/2023.

## MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

### SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

| RUBRIQUES   | Dépréciations<br>début de<br>l'exercice | Augmentations<br>dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>reprises de<br>l'exercice | Dépréciations<br>fin de<br>l'exercice |
|---|---|---|--|---------------------------------------|
| Frais d'établissement, de recherche et de développement |   |   |  |                                       |
| Autres immobilisations incorporelles                    |   |   |  |                                       |
| Terrains  | 4 189                                   |   | 144                                      | 4 045                                 |
| Sur sol propre  | 34 346                                  |   | 1 184                                    | 33 163                                |
| Constructions   |   |   |  |                                       |
| Sur sol d'autrui  |   |   |  |                                       |
| Inst. gales agen. aménag constr.                        |   |   |  |                                       |
| Inst. techniques matériel et outillage industriels      |   |   |  |                                       |
| Inst. gales agen. aménag. divers                        |   |   |  |                                       |
| Autres immobs corporelles                               |   |   |  |                                       |
| Matériel de transport                                   |   |   |  |                                       |
| Mat. bureau et mob. informatique                        |   |   |  |                                       |
| Emballages récupérables divers                          |   |   |  |                                       |
| Titres mis en équivalence                               |   |   |  |                                       |
| Immob. financières                                      |   |   |  |                                       |
| Titres de participations                                | 3 810                                   |   |  | 3 810                                 |
| Autres  |   |   |  |                                       |
| <b>TOTAL</b>  | <b>42 345</b>                           |   | <b>1 328</b>                             | <b>41 017</b>                         |
| Stocks  |   |   |  |                                       |
| Créances  |   |   |  |                                       |
| Valeurs mobilières de placement                         |   |   |  |                                       |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                    | <b>42 345</b>                           |   | <b>1 328</b>                             | <b>41 017</b>                         |



# PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

INST. INTER. DE LA MARIONNETTE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

## TABLEAU DES PROVISIONS

| Nature des provisions   |   | Montant<br>au début<br>de l'exercice | AUGMENTATIONS<br>Dotations de<br>l'exercice | DIMINUTIONS<br>Reprises<br>de l'exercice | Montant à la fin<br>de l'exercice |
|---|---|--------------------------------------|---|--|-----------------------------------|
| Provisions<br>réglementées  | Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers |                                      |   |  |                                   |
|   | Provisions pour investissements                       |                                      |   |  |                                   |
|   | Provisions pour hausse des prix                       |                                      |   |  |                                   |
|   | Amortissements dérogatoires                           |                                      |   |  |                                   |
|   | <i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>       |                                      |   |  |                                   |
|   | Pour prêts d'installation                             |                                      |   |  |                                   |
|   | Autres provisions réglementées                        |                                      |   |  |                                   |
| TOTAL   |   |                                      |   |  |                                   |
| Provisions pour risques et charges  | Provisions pour litiges                               |                                      |   |  |                                   |
|   | Prov. pour garanties données aux clients              |                                      |   |  |                                   |
|   | Prov. pour pertes sur marchés à terme                 |                                      |   |  |                                   |
|   | Provisions pour amendes et pénalités                  |                                      |   |  |                                   |
|   | Provisions pour pertes de change                      |                                      |   |  |                                   |
|   | Prov. pour pensions et obligations similaires         | 119 027                              |   | 35 014                                   | 84 013                            |
|   | Provisions pour impôts                                |                                      |   |  |                                   |
|   | Prov. pour renouvellement des immobilisations         |                                      |   |  |                                   |
|   | Prov. pour gros entretien et grdes réparations        |                                      |   |  |                                   |
|   | Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer  |                                      |   |  |                                   |
|   | Autres provisions pour risques et charges             |                                      |   |  |                                   |
| TOTAL   |   | 119 027                              |   | 35 014                                   | 84 013                            |
| Provisions pour dépréciation  | Sur<br>immobilisations                                | - incorporelles                      | 38 535                                      | 1 328                                    | 37 207                            |
|   |   | - corporelles                        |   |  |                                   |
|   |   | - Titres mis en équivalence          |   |  |                                   |
|   |   | - titres de participation            | 3 810                                       |  | 3 810                             |
|   |   | - autres immobs financières          |   |  |                                   |
|   | Sur stocks et en cours                                |                                      | 87 552                                      | 10 068                                   | 77 484                            |
|   | Sur comptes clients                                   |                                      |   |  |                                   |
| Autres provisions pour dépréciation   |   |                                      |   |  |                                   |
| TOTAL   |   | 129 897                              |   | 11 396                                   | 118 501                           |
| TOTAL GÉNÉRAL   |   | 248 924                              |   | 46 410                                   | 202 514                           |
| Dont provisions pour pertes à terminaison   |   |                                      |   |  |                                   |
| Dont dotations & reprises   | - d'exploitation                                      |                                      |   | 45 082                                   |                                   |
|   | - financières   |                                      |   |  |                                   |
|   | - exceptionnelles                                     |                                      |   | 1 328                                    |                                   |
| Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée |   |                                      |   |  |                                   |

# ÉTAT DES STOCKS

INST. INTER. DE LA MARIONNETTE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

## TABLEAU DES STOCKS

|                                    | Stocks début | Augmentations | Diminutions | Stocks fin |
|------------------------------------|--------------|---------------|-------------|------------|
| Marchandises                       | 90 165,77    |               | 10 694,43   | 79 471,34  |
| Matières premières                 |              |               |             |            |
| Autres approvisionnements          |              |               |             |            |
| En cours de production de biens    |              |               |             |            |
| En cours de production de services |              |               |             |            |
| Produits                           |              |               |             |            |
| TOTAL                              | 90 165,77    |               | 10 694,43   | 79 471,34  |

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

INST. INTER. DE LA MARIONNETTE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES CRÉANCES   |  | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'un an |
|---------------------|--|--------------|----------------|----------------|
| ACTIF<br>IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations                         |              |                |                |
|                     | Prêts (1) (2)  |              |                |                |
|                     | Autres immobilisations financières                               | 6 257        |                | 6 257          |
| ACTIF<br>CIRCULANT  | Clients douteux ou litigieux                                     |              |                |                |
|                     | Autres créances clients  | 33 154       | 33 154         |                |
|                     | Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.                |              |                |                |
|                     | Personnel et comptes rattachés                                   |              |                |                |
|                     | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                    |              |                |                |
|                     | Impôts sur les bénéfices   |              |                |                |
|                     | Etat & autres  |              |                |                |
|                     | coll. publiques  |              |                |                |
|                     | Autres impôts, taxes & versements assimilés                      |              |                |                |
|                     | Divers   | 36 000       | 36 000         |                |
|                     | Groupe et associés (2)   |              |                |                |
|                     | Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3) | 1 583        | 1 583          |                |
|                     | Charges constatées d'avance                                      | 14 741       | 14 741         |                |
| TOTAUX              |  | 91 735       | 85 478         | 6 257          |
| Renvois             | (1) Montant  |              |                |                |
|                     | (2) des  |              |                |                |
|                     | (3) Créances reçues par legs ou donations                        |              |                |                |

# COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

*INST. INTER. DE LA MARIONNETTE*

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

## CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

| CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | MONTANT |
|-----------------------------|---------|
| Exploitation                | 14 741  |
| Financières                 |         |
| Exceptionnelles             |         |
| TOTAL                       | 14 741  |

## PRODUITS À RECEVOIR

| PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT |
|--|---------|
| Créances rattachées à des participations                     |         |
| Autres immobilisations financières                           |         |
| Créances clients et comptes rattachés                        |         |
| Autres créances  | 37 583  |
| Disponibilités   |         |
| TOTAL  | 37 583  |

# TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

INST. INTER. DE LA MARIONNETTE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

## TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

| Variation des fonds propres       | Solde à l'ouverture de l'exercice | Affectation | Augmentations | Diminutions | Solde à la fin de l'exercice |
|-----------------------------------|-----------------------------------|-------------|---------------|-------------|------------------------------|
| Report à nouveau                  | 294 314,80                        |             |               | 107 488,20  | 186 826,60                   |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -107 488,20                       |             | 118 033,43    |             | 10 545,23                    |
| Subventions d'investissement      | 536 918,45                        |             |               | 27 908,87   | 509 009,58                   |
| TOTAUX                            | 723 745,05                        |             | 118 033,43    | 135 397,07  | 706 381,41                   |

# TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

INST. INTER. DE LA MARIONNETTE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

## TABLEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

| Variation des fonds dédiés issue de | À l'ouverture<br>de l'exercice<br>montant global | Reports | Utilisations      |                        | Transferts | À la clôture de l'exercice |   |
|-------------------------------------|--|---------|-------------------|------------------------|------------|----------------------------|---|
|                                     |  |         | Montant<br>global | Dont<br>remboursements |            | Montant<br>global          | Dont fonds dédiés correspondant<br>à des projets sans dépense au<br>cours des deux derniers exercices |
| LYCEE CHANZY                        | 11 948,37  |         |                   |                        | 1 390,33   | 13 338,70                  |   |
| ENTRETIEN RENOV VILLA               | 13 834,20  |         | 2 757,65          |                        |            | 11 076,55                  |   |
| PROJET CHAIR 3 ANS                  | 77 359,60  |         |                   |                        |            | 77 359,60                  |   |
| SORTIE PROMO 13                     | 22 500,00  |         |                   |                        | 45 000,00  | 67 500,00                  |   |
| TOTAL                               | 125 642,17                                       |         | 2 757,65          |                        | 46 390,33  | 169 274,85                 |   |

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

INST. INTER. DE LA MARIONNETTE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

RESSOURCES PROVENANT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC

| Variation des fonds dédiés issue de | À l'ouverture<br>de l'exercice<br>montant global | Reports | Utilisations      |                        | Transferts | À la clôture de l'exercice |   |
|-------------------------------------|--|---------|-------------------|------------------------|------------|----------------------------|---|
|                                     |  |         | Montant<br>global | Dont<br>remboursements |            | Montant<br>global          | Dont fonds dédiés correspondant<br>à des projets sans dépense au<br>cours des deux derniers exercices |
| MARCO ERULI                         | 2 000,00   |         |                   |                        |            | 2 000,00                   |   |
| TOTAL                               | 2 000,00   |         |                   |                        |            | 2 000,00                   |   |

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

INST. INTER. DE LA MARIONNETTE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES DETTES                               | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an & 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---|--------------|----------------|-------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1)        |              |                |                               |                 |
| Autres emprunts obligataires (1)              |              |                |                               |                 |
| Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine     |              |                |                               |                 |
| etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine |              |                |                               |                 |
| Emprunts & dettes financières divers (1)(2)   | 1 020        | 1 020          |                               |                 |
| Fournisseurs & comptes rattachés              | 65 800       | 65 800         |                               |                 |
| Personnel & comptes rattachés                 | 87 619       | 87 619         |                               |                 |
| Sécurité sociale & autr organismes sociaux    | 110 910      | 110 910        |                               |                 |
| Etat & Impôts sur les bénéfices               |              |                |                               |                 |
| autres Taxe sur la valeur ajoutée             |              |                |                               |                 |
| collectiv. Obligations cautionnées            |              |                |                               |                 |
| publiques Autres impôts, tax & assimilés      | 20 068       | 20 068         |                               |                 |
| Dettes sur immobilisations & cpts rattachés   |              |                |                               |                 |
| Groupe & associés (2)                         |              |                |                               |                 |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)   | 1 744        | 1 744          |                               |                 |
| Dette représentative des titres empruntés     |              |                |                               |                 |
| Produits constatés d'avance                   | 129 774      | 129 774        |                               |                 |
| TOTAUX  | 416 937      | 416 937        |                               |                 |

- Renvois
- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice  
Emprunts remboursés en cours d'exer.
  - (2) Montant divers emprunts, dett/associés



# COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

INST. INTER. DE LA MARIONNETTE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

## PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE           | MONTANT |
|---------------------------------------|---------|
| Exploitation                          | 129 774 |
| Financiers                            |         |
| Exceptionnels                         |         |
| TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE | 129 774 |

## CHARGES À PAYER

| CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT |
|--|---------|
| Emprunts obligataires convertibles                         |         |
| Autres emprunts obligataires                               |         |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit     |         |
| Emprunts et dettes financières divers                      |         |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 24 973  |
| Dettes fiscales et sociales                                | 138 195 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |         |
| Autres dettes  |         |
| TOTAL DES CHARGES À PAYER                                  | 163 168 |

# LES EFFECTIFS

INST. INTER. DE LA MARIONNETTE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

## RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

## LES EFFECTIFS

|                               | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|-------------------------------|------------|------------|
| Personnel salarié :           | 18,25      | 18,00      |
| Ingénieurs et cadres          | 9,75       | 9,00       |
| Agents de maîtrise            | 0,20       |            |
| Employés et techniciens       | 8,30       | 9,00       |
| Ouvriers                      |            |            |
| Personnel mis à disposition : |            |            |
| Ingénieurs et cadres          |            |            |
| Agents de maîtrise            |            |            |
| Employés et techniciens       |            |            |
| Ouvriers                      |            |            |