



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

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

14

ANNEXE COMPTABLE

18

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 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
TOTAL (I)	2 600 666	2 046 184	554 481	601 458
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
TOTAL (II)	901 608	77 484	824 124	891 186
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	3 502 274	2 123 668	1 378 605	1 492 644

BILAN PASSIF

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

En Euro

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 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		
Ecarts 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		
TOTAL (I)	706 381	723 745
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	171 275	127 642
TOTAL (II)	171 275	127 642
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	84 013	119 027
TOTAL (III)	84 013	119 027
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
Instrument de trésorerie		
Produits constatés 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

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

En Euro

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
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
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 852 674	1 743 626
CHARGES D'EXPLOITATION		
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
Report en fonds dédiés	46 390	45 548
Autres charges	9 381	-1 757
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 830 147	1 886 300
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	22 527	-142 673
PRODUITS FINANCIERS		
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		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	2 320	1 069
CHARGES FINANCIÈRES		
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		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	2 320	1 069

COMPTE DE RÉSULTAT

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

En Euro

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 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
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	31/12/2022
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 CRÉATION 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
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	31/12/2022
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
TOTAL (I)	2 600 666	2 046 184	554 481	601 458
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 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
Charges constatées d'avance	14 741		14 741	24 967
<i>48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</i>	<i>14 741</i>		<i>14 741</i>	<i>24 967</i>
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 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 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
TOTAL (I)	706 381	723 745
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
TOTAL (II)	171 275	127 642
PROVISIONS		
Provisions pour charges	84 013	119 027
15300000 PROV / IDR	84 013	119 027
TOTAL (III)	84 013	119 027
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 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 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 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
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
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 852 674	1 743 626
CHARGES D'EXPLOITATION		
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 au 31/12/23	Du 01/01/22 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 au 31/12/23	Du 01/01/22 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	50 075
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
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 830 147	1 886 300
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	22 527	-142 673
PRODUITS FINANCIERS		
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		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	2 320	1 069

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

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

En Euro

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
CHARGES FINANCIÈRES		
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		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	2 320	1 069
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	24 847	-141 604
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	618	491
<i>77180000 AUTRES PRODUIT EXECPT/OPERATIO</i>	<i>618</i>	<i>491</i>
Sur opérations en capital	27 909	32 351
<i>77700000 QUOTE-PART SUBV VIRE AU RESULT</i>	<i>27 909</i>	<i>32 351</i>
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	1 328	1 328
<i>78760000 REPRISE DEPRECIATION EXCEPTION</i>	<i>1 328</i>	<i>1 328</i>
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	29 855	34 170
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	44 157	54
<i>67120000 PENALITES.AMENDES FISCALES</i>		<i>54</i>
<i>67180000 AUTRES CHARGES EXPT /OPE GESTI</i>	<i>44 157</i>	
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
<i>87100000 PRESTATIONS EN NATURE</i>	<i>81 900</i>	<i>76 440</i>
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
<i>86100000 MISE À DISP. GRAT. DE BIENS</i>	<i>81 900</i>	<i>76 440</i>
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL	81 900	76 440
TOTAL	10 545	-107 488

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

INST. INTER. DE LA MARIONNETTE

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

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

INST. INTER. DE LA MARIONNETTE

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

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

INST. INTER. DE LA MARIONNETTE

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

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 immob. début 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, agencs & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		50 570		4 275	
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencs & 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 immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur 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	Sur sol propre	415 444	13 759		429 204
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels		46 292	3 002		49 294
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	104 963	9 173		114 136
	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 début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de 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				
Immobs financières				
Titres de participations	3 810			3 810
Autres				
TOTAL	42 345		1 328	41 017
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	42 345		1 328	41 017

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

INST. INTER. DE LA MARIONNETTE

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

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice	
Provisions 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 immobilisations	- incorporelles				
		- corporelles	38 535		1 328	37 207
		- 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 IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	6 257		6 257
ACTIF 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			
	Etat & autres coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	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 des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	(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 de l'exercice montant global	Reports	Utilisations		Transferts	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au 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 de l'exercice montant global	Reports	Utilisations		Transferts	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au 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		