



18 avenue de l'insurrection

94400 VITRY SUR SEINE

COMPTES ANNUELS

De l'Exercice 2023

BILAN ACTIF

	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	22 601	22 601		1 067
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	34 777	27 903	6 874	10 269
Immobilisations corporelles en cours	4 800		4 800	
Autres	498 212	471 776	26 436	32 742
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et Créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	4 311		4 311	4 311
TOTAL I	564 701	522 280	42 421	48 389
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	7 605		7 605	
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	102 110		102 110	106 489
Valeurs mobilières de placement	2 059		2 059	2 044
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	96 059		96 059	159 108
Charges constatées d'avance	16 707		16 707	14 041
TOTAL II	224 540		224 540	281 682
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion Actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	789 241	522 280	266 962	330 070

BILAN PASSIF

	Exercice N	Exercice N-1
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres	41 323	41 323
Report à nouveau	55 307	49 446
Excédent ou déficit de l'exercice	4 196	5 861
Situation nette (sous total)	100 826	96 630
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	100 826	96 630
AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL I bis		
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	12 097	17 970
TOTAL II	12 097	17 970
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	37 000	27 100
TOTAL III	37 000	27 100
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	56 308	41 977
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	25 730	38 018
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	35 000	108 375
TOTAL IV	117 038	188 370
Ecart de conversion Passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + I bis + II + III + IV + V)	266 962	330 070

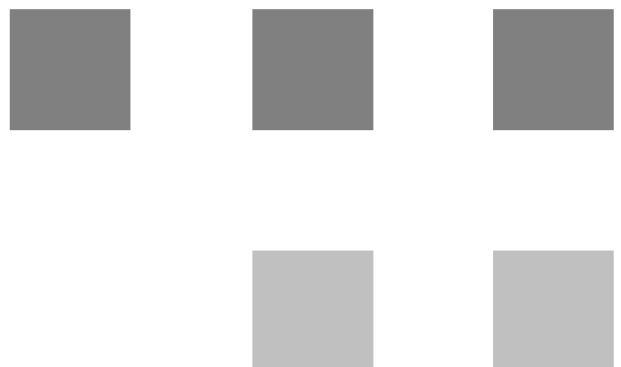
COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	464	71
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	40 634	12 682
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	655 215	549 708
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	10 079	58 835
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	2 100	6 500
Utilisations des fonds dédiés	17 970	
Autres produits		
TOTAL I	726 462	627 797
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	504	510
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	198 072	187 837
Aides financières	130 538	55 448
Impôts, taxes et versements assimilés	6 495	5 064
Salaires et traitements	247 768	227 303
Charges sociales	96 790	84 557
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	10 767	12 514
Dotations aux provisions	12 000	25 000
Reports en fonds dédiés	12 097	17 970
Autres charges	7 235	7 069
TOTAL II	722 268	623 271
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	4 195	4 526
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 013	322
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	2 013	322
CHARGES FINANCIERES		
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 IV		
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	2 013	322

COMPTE DE RESULTAT - SUITE

	Exercice N	Exercice N-1
3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	6 208	4 848
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	0	1 017
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	0	1 017
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
Sur opérations de gestion	2 012	4
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL VI	2 012	4
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	(2 012)	1 013
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	728 476	629 136
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	724 280	623 275
EXCEDENT OU DEFICIT	4 196	5 861
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Annexe



Règles et Méthodes Comptables

(Code du commerce – articles 9 et 11 – Décret n° 83-1020 du 29 novembre 1983 – articles 7, 21, 24, début 24-1°, 24-2° et 24-3°)

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2023 dont le total est de 266 962 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un excédent de 4 196 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1^{er} janvier 2023 au 31 décembre 2023.

Particularités de l'exercice : NEANT

Evènements post-clôture : NEANT

Ces comptes annuels sont présentés en conformité avec les règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général et avec celles du règlement comptable N° 2018-06 du 5 décembre 2018, relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, applicable pour les exercices ouverts depuis le 1^{er} janvier 2020.

Conformément à l'article 431-2 de ce règlement N° 2018-06, il est précisé que l'objet social de l'association STUDIO THEATRE DE VITRY est « la production et la diffusion des spectacles vivants, et plus généralement la promotion des échanges autour du théâtre et des spectacles vivants. Elle peut pour ce faire organiser des stages, des formations, réaliser des éditions et les diffuser ».

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

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

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

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations incorporelles, corporelles et financières

Les règlements du CRC 2002-10 relatifs aux amortissements et dépréciations d'actifs, et 2004-06 relatifs à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs ont prévu de nouvelles dispositions applicables pour les exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2005.

Les immobilisations incorporelles, corporelles et financières sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Au titre de l'option relative à la mesure de simplification pour les PME, l'association a continué à amortir dans les comptes les immobilisations non décomposables à l'origine sur les durées d'usage, sans modifier le mode, à savoir :

- | | |
|---|------------------------|
| - Logiciels | 12 mois |
| - Site Internet | 5 ans |
| - Autres immobilisations incorporelles | 10 ans |
| - Installations techniques et matériels | 3 à 5 ans |
| - Installations scéniques | 3, 5 et 10 ans |
| - Agencements et installations | 5, 8, 10, 20 et 25 ans |
| - Matériel informatique | 3 ans |
| - Mobilier | 4 et 10 ans |

b) Subventions d'investissements

Les subventions d'investissements sont amorties au même rythme que les immobilisations qu'elles ont financées.

c) 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.

d) Provisions pour charges

Ces provisions concernent :

- des dépenses annexes que le Studio Théâtre de Vitry va devoir supporter dans le cadre des travaux de sécurité à réaliser en 2024,
- des dépenses à venir pour le passage à la technologie Led du studio, conformément aux dispositions du règlement européen en date du 1^{er} octobre 2019, établissant des exigences d'écoconception pour les sources lumineuses et les appareillages de commande séparés.

e) Fonds dédiés

Ces fonds correspondent aux financements de la DRAC afférents aux dépenses à supporter en 2024 dans le cadre du dispositif Olympiade culturelle.

f) Changement de méthodes

Aucun changement de méthode de comptabilisation ni de présentation n'est intervenu.

g) Provision pour médaille du travail

Aucune provision n'est comptabilisée à ce titre, l'association ne pratiquant pas de gratification pour médaille du travail.

h) Evénements de l'exercice

Au cours de l'exercice 2023, le Studio-Théâtre a participé à la création et/ou la diffusion des spectacles suivants :

Spectacle accompagné en production déléguée :

Le moment psychologique, texte Nicolas Doubey, mise en scène Alain Françon

Spectacles accueillis en résidence, coproduits et achetés :

Anachronique paléolithique ! Porrait #03 L'Abbé Breuil, un spectacle de Victor Thimonier – Compagnie des Temps Blancs

L'énigme Rosemary Brown, un spectacle de Maya Boquet – La POP

Hervé Guibert, un spectacle d'Arnaud Vrech – Collectif Aubervilliers

Je n'ai pas le don de parler, un spectacle d'Agathe Paysant – Compagnie de la décision

Le flou sur la langue, un spectacle imaginé par Mathias Forge et Anne-Laure Pigache – Les Harmoniques du Néon

Spectacles présentés au Studio-Théâtre ou hors les murs avec la complicité de nos voisins :

Combats, de Nicolas Doutey, mise en scène Adrien Béal, présenté dans la cour du Centre social Vitry'Haut ainsi que dans le jardin de la Maison de la Vie associative à l'invitation du Centre culturel de Vitry-sur-Seine.

Le Studio-Théâtre a par ailleurs accompagné des sessions de recherche et/ou de répétition des équipes suivantes : Élise Garraud, Guillermo Pisani, Jurate Trimakaité, Marion Boudier, Sébastien Derrey, Yordan Goldwaser, Alix Riemer, Anne Monfort, Charles Chauvet, Kéti Irubetagoiena, Nans Mérieux, Sarah Oppenheim.

Immobilisations

Période du 01/01/23 au 31/12/23

STUDIO THEATRE DE VITRY

Devise d'édition Euro

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	22 601		
TOTAL immobilisations incorporelles :	22 601		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	104 052		
Installations générales, agencements et divers	481 366		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	16 845		
Emballages récupérables et divers			4 800
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	602 264		4 800
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	4 311		
TOTAL immobilisations financières :	4 311		
TOTAL GÉNÉRAL	629 176		4 800

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			22 601	
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :			22 601	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels		69 275	34 777	
Inst. générales, agencements et divers			481 366	
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			16 845	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			4 800	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		69 275	537 789	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			4 311	
TOTAL immobilisations financières :			4 311	
TOTAL GÉNÉRAL		69 275	564 701	

Amortissements

STUDIO THEATRE DE VITRY

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition Euro

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	21 534	1 067		22 601
TOTAL immobilisations incorporelles :	21 534	1 067		22 601
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	93 783	3 395	69 275	27 903
Inst. générales, agencements et divers	455 078	4 105		459 183
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	10 392	2 201		12 592
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	559 253	9 701	69 275	499 679
TOTAL GÉNÉRAL	580 787	10 767	69 275	522 280

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 067		
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 067		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	3 395		
Installations générales, agencements et divers	4 105		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 201		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	9 701		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	10 767		

Provisions Inscrites au Bilan

STUDIO THEATRE DE VITRY

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition Euro

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	27 100	12 000	2 100	37 000
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	27 100	12 000	2 100	37 000

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				

TOTAL GÉNÉRAL	27 100	12 000	2 100	37 000
---------------	--------	--------	-------	--------

État des Échéances des Créances et Dettes

STUDIO THEATRE DE VITRY

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition Euro

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	4 311		4 311
TOTAL de l'actif immobilisé :	4 311		4 311
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	7 605	7 605	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	9 960	9 960	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers	91 000	91 000	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 150	1 150	
TOTAL de l'actif circulant :	109 715	109 715	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	16 707	16 707	

TOTAL GÉNÉRAL	130 733	126 422	4 311
----------------------	----------------	----------------	--------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	56 308	56 308		
Personnel et comptes rattachés	4 175	4 175		
Sécurité sociale et autres organismes	19 844	19 844		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 149	1 149		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	563	563		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	35 000	35 000		

TOTAL GÉNÉRAL	117 038	117 038		
----------------------	----------------	----------------	--	--

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS 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	11 894
Dettes fiscales et sociales	5 414
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	17 308

STUDIO THEATRE DE VITRY

Devise d'édition Euro

TOTAL	92 150
-------	--------

Charges et Produits Constatés d'Avance

STUDIO THEATRE DE VITRY

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition Euro

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	16 707	35 000
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	16 707	35 000

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

STUDIO THEATRE DE VITRY

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition Euro

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte

TOTAL		
-------	--	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
RENT A CAR Franchise suite à accident	1 250	671000
COPYTRACK Dommages et Intérêts versés suite à litige	660	671800
Diverses différences de règlements	13	671000
URSSAF Régularisations 2022	89	672000

TOTAL	2 012	
-------	-------	--

TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AFFECTATION DU RESULTAT		AUGMENTATION		DIMINUTION OU CONSOMMATION		A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
	MONTANT	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT
Fonds propres sans droit de reprise								
Fonds propres avec droit de reprise								
Ecart de réévaluation								
Réserves	41 323							41 323
Report à nouveau	49 446	5 861						55 307
Excédent ou déficit de l'exercice	5 861	(5 861)		4 196				4 196
Dotations consommables								
Subventions d'investissements				119 619		119 619		
Provisions réglementées								
TOTAL	96 630			123 815		119 619		100 826

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES

DRAC "Olympiade culturelle 2023"

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice (7894)	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (6894)	Fonds restants à engager en fin d'exercice
		A	B	C	D = A - B + C
Théâtre ouvert	28 835	9 625	9 625		
TH nuages de nei	10 000	3 338	3 338		
Théâtre Jean Vilar	5 000	1 669	1 669		
Th Quartiers d'Ivry	10 000	3 338	3 338		
DRAC Jeux sono	10 000			4 077	4 077
DRAC Footballeur	10 000			8 020	8 020
TOTAL	73 835	17 970	17 970	12 097	12 097

Etats de gestion



Capacité d'Autofinancement

STUDIO THEATRE DE VITRY

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition Euro

RUBRIQUES	31/12/2023	31/12/2022	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	146 683	57 191	89 492

+ Transfert de charges d'exploitation			
+ Autres produits d'exploitation			
- Autres charges d'exploitation	7 235	7 069	167
+ Quote part de résultat sur opérations en commun	(120 459)	3 387	(123 846)
+ Produits financiers	2 013	322	1 692
- Charges financières			
+ Produits exceptionnels	0	1 017	(1 017)
- Charges exceptionnelles	2 012	4	2 008
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices			
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	18 990	54 845	(35 855)

Emplois et Ressources

STUDIO THEATRE DE VITRY

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition Euro

EMPLOIS	Exercice N	Exercice N-1	RESSOURCES	Exercice N	Exercice N-1
Distribution mises en paiement au cours de l'exercice			Capacité d'autofinancement de l'exercice	18 990	54 845
Acquisit. d'élém. actif immobilisé			Cessions ou réductions d'élém. de l'actif immobilisé		
- immobilisations incorporelles	4 800	12 162	Cessions d'immobilisations:		
- immobilisations corporelles			- incorporelles		
- immobilisations financières			- corporelles		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Cessions ou réductions d'immobilisations financières		
Réduction des capitaux propres (réduction de capital, retraits)			Augment. des capitaux propres:		
Remboursem. dettes financières			- capital ou apports		
			- autres capitaux propres		
			Augmentation dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS	4 800	12 162	TOTAL DES RESSOURCES	18 990	54 845
Variation du fonds de roulement net global (ressource nette)	14 190	42 683	Variation du fonds de roulement net global (emploi net)		

Variation du Besoin en Fonds de Roulement Synthétique

STUDIO THEATRE DE VITRY

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition Euro

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	Exercice N	Exercice N-1	Variation %
Variations EXPLOITATION : Variation des actifs d'exploitation : - stocks et en-cours - avances et acomptes versés sur commandes - créances clients, comptes rattachés et autres créances d'exploitation Variation des dettes d'exploitation : - avances et acomptes reçus sur commandes en cours - dettes fournisseurs, comptes rattachés et autres dettes d'exploitation	(5 892)	(8 701)	-32,28
	(71 332)	34 575	-306,31
VARIATION NETTE EXPLOITATION I	(77 224)	25 874	-398,46
Variation HORS EXPLOITATION : Variations des autres débiteurs Variations des autres créditeurs			
VARIATION NETTE HORS EXPLOITATION II			
TOTAL DES VARIATIONS NETTES (I + II + III) Besoins de l'exercice en fonds de roulement Dégagement net de fonds de roulement dans l'exercice	(77 224)	25 874	-100
Variation TRÉSORERIE : Variations des disponibilités Variations des concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	63 034	(68 557)	-191,94
VARIATION NETTE TRÉSORERIE III	63 034	(68 557)	-191,94
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL TOTAL DES VARIATIONS NETTES (I + II + III) Emploi net Ressource nette	 (14 190)	 (42 683)	 -66,75

Tableau de contrôle de la variation de trésorerie

STUDIO THEATRE DE VITRY

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition Euro

ACTIF	Ouverture	Clôture	Variation
Valeur mobilières de placement	2 044	2 059	15
Disponibilités	159 108	96 059	(63 049)
Total I	161 152	98 118	(63 034)
PASSIF	Ouverture	Clôture	Variation
Effets escomptés non échus			
Concours bancaires courants			
Total II			
TOTAL (I - II)	161 152	98 118	(63 034)

Détail des comptes



Détail des Comptes

STUDIO THEATRE DE VITRY

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 29/02/24
Devise d'édition Euro

© Sage - Ciel Etats comptables et fiscaux 16.10

Bilan Actif ANC 2018-6						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation En valeur	En %
ACTIF IMMOBILISE						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Concession, brevets, licences, marques, ...	22 601,00	22 601,00	0,00	1 066,67	-1 066,67	-100,00
208000 Autres immos incorporelles	22 601,00		22 601,00	22 601,00		
280800 Amt Autres immo incorporelles		22 601,00	-22 601,00	-21 534,33	-1 066,67	-4,95
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Install. tech., matériel et outillage indust.	34 776,83	27 902,89	6 873,94	10 268,79	-3 394,85	-33,06
215400 Matériel industriel	3 671,67		3 671,67	53 562,31	-49 890,64	-93,15
215700 Installations scéniques	31 105,16		31 105,16	50 489,39	-19 384,23	-38,39
281540 Amt mat industriel		3 671,67	-3 671,67	-53 562,31	49 890,64	93,15
281570 Amt inst scéniques		24 231,22	-24 231,22	-40 220,60	15 989,38	39,75
Immobilisations corporelles en cours	4 800,00		4 800,00		4 800,00	
231000 Immobilisations en cours	4 800,00		4 800,00		4 800,00	
Autres	498 211,81	471 775,69	26 436,12	32 741,86	-6 305,74	-19,26
218100 Agencements divers	481 366,45		481 366,45	481 366,45		
218300 Mat bureau et info	8 369,86		8 369,86	8 369,86		
218400 Mobiliers de bureaux	8 475,50		8 475,50	8 475,50		
281810 Amt aménagt divers		459 183,42	-459 183,42	-455 078,21	-4 105,21	-0,90
281830 Amt mat bureau et info		7 104,38	-7 104,38	-5 980,23	-1 124,15	-18,80
281840 Amort. mobiliers de bureaux		5 487,89	-5 487,89	-4 411,51	-1 076,38	-24,40
IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
Autres	4 311,22		4 311,22	4 311,22	0,00	
275000 Dépôts et cautionnements dive	4 311,22		4 311,22	4 311,22		
TOTAL I	564 700,86	522 279,58	42 421,28	48 388,54	-5 967,26	-12,33
ACTIF CIRCULANT						
<u>Créances</u>						
Créances usagers et comptes rattachés	7 605,20		7 605,20		7 605,20	
411000 Clients	7 605,20		7 605,20		7 605,20	
Autres	102 109,86		102 109,86	106 488,70	-4 378,84	-4,11
401100 Fournisseurs débiteurs				70,00	-70,00	-100,00
438700 Produits à recevoir				699,10	-699,10	-100,00
441100 Subventions à recevoir	91 000,00		91 000,00	91 000,00		
445660 TVA déd. sur B&S	382,18		382,18	1 207,48	-825,30	-68,35
445670 Crédit de TVA	7 382,00		7 382,00	3 477,00	3 905,00	112,31
445710 TVA collectée à 5,50 %	0,33		0,33		0,33	
445860 Tva / Fact non parvenues	2 195,35		2 195,35	2 035,12	160,23	7,87
468700 Produits à recevoir	1 150,00		1 150,00	8 000,00	-6 850,00	-85,62
Valeurs mobilières de placement	2 058,75		2 058,75	2 043,50	15,25	0,75
508100 Sicav	2 058,75		2 058,75	2 043,50	15,25	0,75
Disponibilités	96 059,42		96 059,42	159 108,32	-63 048,90	-39,63
512000 Banque Crédit coopératif	36 200,66		36 200,66	82 669,33	-46 468,67	-56,21
512100 Banque	56 993,07		56 993,07	75 312,50	-18 319,43	-24,32
531100 Caisse	2 865,69		2 865,69	1 126,49	1 739,20	154,39
Charges constatées d'avance	16 707,10		16 707,10	14 041,43	2 665,67	18,98
486000 Charges constatées d'avance	16 707,10		16 707,10	14 041,43	2 665,67	18,98
TOTAL II	224 540,33		224 540,33	281 681,95	-57 141,62	-20,29
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV +	789 241,19	522 279,58	266 961,61	330 070,49	-63 108,88	-19,12
X						

Détail des Comptes

STUDIO THEATRE DE VITRY

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 29/02/24
Devise d'édition Euro

© Sage - Ciel Etats comptables et fiscaux 16.10

Bilan Passif ANC 2018-6				
	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation	
			En valeur	En %
FONDS PROPRES				
<i>Fonds propres sans droit de reprise</i>				
<i>Fonds propres avec droit de reprise</i>				
<i>Réserves</i>				
Autres	41 323,34	41 323,34	0,00	
104200 Prime de fusion	41 323,34	41 323,34		
Report à nouveau	55 307,16	49 445,85	5 861,31	11,85
110000 Report à nouveau	55 307,16	49 445,85	5 861,31	11,85
Excédent ou déficit de l'exercice	4 195,89	5 861,31	-1 665,42	-28,41
Situation nette (sous total)	100 826,39	96 630,50	4 195,89	4,34
Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	
131000 Subventions d'investissement	119 619,37	119 619,37		
139000 Subv invest inscr au résultat	-119 619,37	-119 619,37		
TOTAL I	100 826,39	96 630,50	4 195,89	4,34
AUTRES FONDS PROPRES				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds dédiés	12 097,00	17 970,00	-5 873,00	-32,68
195000 Fonds dédiés	12 097,00	17 970,00	-5 873,00	-32,68
TOTAL II	12 097,00	17 970,00	-5 873,00	-32,68
PROVISIONS				
Provisions pour charges	37 000,00	27 100,00	9 900,00	36,53
158800 Provision pour Charges	37 000,00	27 100,00	9 900,00	36,53
TOTAL III	37 000,00	27 100,00	9 900,00	36,53
DETTES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	56 307,80	41 976,82	14 330,98	34,14
401000 Compte tiers fournisseurs	44 413,45	30 499,16	13 914,29	45,62
408000 Fourn fact non parv	11 894,35	11 477,66	416,69	3,63
Dettes fiscales et sociales	25 730,42	38 018,17	-12 287,75	-32,32
421000 Personnel rémunérations dues	244,90		244,90	
428010 Frais à rembourser		354,13	-354,13	-100,00
428200 Dettes prov Congés payés	3 930,00	7 130,00	-3 200,00	-44,88
431000 Sécurité sociale	9 726,24	12 186,81	-2 460,57	-20,19
437100 Audiens	4 705,54	8 367,18	-3 661,64	-43,76
437300 Afdas	1 351,72	1 286,77	64,95	5,05
437400 Cmb	355,49	277,36	78,13	28,17
437420 Garp intermittents	1 204,16	3 114,98	-1 910,82	-61,34
437700 Urssaf diffuseur artistes	7,00	85,21	-78,21	-91,79
437800 Fnas	880,00	1 033,00	-153,00	-14,81
437840 Taxe d'apprentissage	226,00	198,00	28,00	14,14
437850 Fcap	151,72	176,73	-25,01	-14,15
438200 Prov charges / congés payés	1 236,00	2 300,00	-1 064,00	-46,26
442100 Prélèvement à la source	315,00	1 322,00	-1 007,00	-76,17
445712 TVA collectée à 2,10%	0,45		0,45	
445715 TVA collectée à 20%	1 148,20		1 148,20	
448600 Charges à payer	248,00	186,00	62,00	33,33
Produits constatés d'avance	35 000,00	108 375,00	-73 375,00	-67,70
487000 Produits constatés d'avance	35 000,00	108 375,00	-73 375,00	-67,70
TOTAL IV	117 038,22	188 369,99	-71 331,77	-37,87

Bilan Passif ANC 2018-6				
	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation	
			En valeur	En %
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	266 961,61	330 070,49	-63 108,88	-19,12
X				

Détail des Comptes

STUDIO THEATRE DE VITRY

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 29/02/24

Devise d'édition Euro

© Sage - Ciel Etats comptables et fiscaux 16.10

Compte de résultat ANC 2018-6

	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
<u>Ventes de biens et services</u>				
Ventes de biens	464,10	71,09	393,01	552,83
707200 Vente de livres	464,10	71,09	393,01	552,83
Ventes de prestations de service	40 634,22	12 682,27	27 951,95	220,40
706000 Ventes de spectacles (5,5 %)	30 814,00		30 814,00	
706100 Recettes Billetterie (2,1 %)	2 878,55	2 281,85	596,70	26,15
706800 Autres prestations taxables	6 941,67	4 060,42	2 881,25	70,96
706810 Autres prestations taxables 5,5 %		2 840,00	-2 840,00	-100,00
706900 Autres prest exon		3 500,00	-3 500,00	-100,00
<u>Produits de tiers financeurs</u>				
Concours publics et subventions d'exploitation	655 214,79	549 708,48	105 506,31	19,19
741100 Subvention Etat	320 375,00	218 625,00	101 750,00	46,54
741200 Subvention Région	82 000,00	70 000,00	12 000,00	17,14
741300 Subvention Département	120 000,00	120 000,00		
741400 Subvention Ville	123 000,00	123 000,00		
741850 Aide à l'emploi	4 689,79	7 433,48	-2 743,69	-36,91
741880 Autres subventions	5 150,00	10 650,00	-5 500,00	-51,64
<u>Ressources liées à la générosité du public</u>				
Contributions financières	10 079,33	58 835,00	-48 755,67	-82,87
755000 Quote part opér faites en commun	10 079,33	58 835,00	-48 755,67	-82,87
Rep amort, déprec, prov et transferts de charges	2 100,00	6 500,00	-4 400,00	-67,69
781500 Reprise Provisions pour charges	2 100,00	6 500,00	-4 400,00	-67,69
789400 Report des ressources non utilisées				
Utilisations des fonds dédiés	17 970,00		17 970,00	
789400 Report des ressources non utilisées	17 970,00		17 970,00	
TOTAL I	726 462,44	627 796,84	98 665,60	15,72
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achat de marchandises	503,97	510,28	-6,31	-1,24
607200 Achats de livres	503,97	510,28	-6,31	-1,24
Autres achats et charges externes	198 072,26	187 836,74	10 235,52	5,45
604100 Achat de spectacle	47 580,00	43 016,67	4 563,33	10,61
606100 Eau, énergie, chauffage	10 773,04	9 155,51	1 617,53	17,67
606300 Achat pt équip, entretien	5 286,87	2 491,37	2 795,50	112,21
606400 Fournitures administratives	1 656,25	1 194,83	461,42	38,62
606510 Décors, meubles et accessoires	881,61	10 428,86	-9 547,25	-91,55
606521 Achats matériel video		490,83	-490,83	-100,00
606530 Achats costumes	762,68		762,68	
606570 Achat petit mat informatique	137,49	139,66	-2,17	-1,55
606580 Achat matériel régie	748,45	1 440,42	-691,97	-48,04
611000 Sous traitance générale		1 102,38	-1 102,38	-100,00
613000 Locations mobilières	1 158,79	1 631,30	-472,51	-28,97
613200 Locations immobilières	51 823,84	48 751,80	3 072,04	6,30
615000 Entretien et réparations	477,44	3 150,60	-2 673,16	-84,85
615600 Maintenance	4 913,12	4 302,04	611,08	14,20
616000 Assurances	2 315,62	2 136,56	179,06	8,38
617000 Etudes et recherches		4,78	-4,78	-100,00
618100 Documentation générale	482,31	678,10	-195,79	-28,87
618300 Documentation technique	33,18		33,18	
622600 Honoraires administratifs	8 665,00	9 420,00	-755,00	-8,01
622610 Honoraires Artistiques	9 155,00	15 615,28	-6 460,28	-41,37
623000 Publ rel publiques	10 019,90	6 132,40	3 887,50	63,39
623400 Cadeaux	367,11	82,57	284,54	344,60
624500 Transport de décor	1 081,63		1 081,63	
625300 Missions	1 980,70	1 484,30	496,40	33,44
625400 Hôtels	9 413,47	6 294,31	3 119,16	49,56
625600 Déplacements	8 775,25	5 176,92	3 598,33	69,51
625700 Repas, catering	941,77	3 534,71	-2 592,94	-73,36
625710 Réceptions	10 825,43	2 853,23	7 972,20	279,41

Détail des Comptes

STUDIO THEATRE DE VITRY

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 29/02/24

Devise d'édition Euro

© Sage - Ciel Etats comptables et fiscaux 16.10

Compte de résultat ANC 2018-6				
	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation	
			En valeur	En %
626000 Frais postaux	2 033,76	1 368,67	665,09	48,59
626100 Telecoms	1 409,73	1 377,04	32,69	2,37
627000 Services bancaires	2 148,90	1 841,33	307,57	16,70
627300 Commissions de CB	23,92	8,25	15,67	189,94
628000 Divers		380,02	-380,02	-100,00
628100 Cotisations	2 200,00	2 152,00	48,00	2,23
Aides financières	130 538,20	55 447,70	75 090,50	135,43
655000 Quote-part résult opéré en commun	130 538,20	55 447,70	75 090,50	135,43
Impôts, taxes et versements assimilés	6 495,11	5 063,86	1 431,25	28,26
631200 Taxe d'apprentissage	1 705,37	1 496,73	208,64	13,94
633300 Afdas	4 068,74	3 505,13	563,61	16,08
635130 Autres impôts locaux	721,00	62,00	659,00	1062,90
Salaires et traitements	247 768,30	227 302,76	20 465,54	9,00
641100 Brut administratif	235 767,55	213 991,19	21 776,36	10,18
641200 Congés payés	711,42	827,00	-115,58	-13,98
641400 Prime de précarité	107,25	108,27	-1,02	-0,94
641480 Prime de partage de la valeur	8 600,00	10 600,00	-2 000,00	-18,87
641600 Défraiments non soumis	632,00	738,90	-106,90	-14,47
641700 Gratification stages	1 950,08	1 037,40	912,68	87,98
Charges sociales	96 790,31	84 556,77	12 233,54	14,47
645100 Cotisations urssaf	40 884,94	36 206,84	4 678,10	12,92
645200 Cotisations Audiens	17 868,24	15 914,42	1 953,82	12,28
645300 Cotisations congés spectacles	17 098,63	13 715,41	3 383,22	24,67
645410 Chômage permanent	4 066,43	3 884,53	181,90	4,68
645420 Chômage intermittent	10 569,36	8 489,87	2 079,49	24,49
645820 Cotisations cmb	355,50	507,08	-151,58	-29,89
645830 Cotisations i-pal	545,00	63,33	481,67	760,57
645850 Prov pour charges CP et primes	-1 064,00	203,00	-1 267,00	-624,14
647110 Urssaf diffuseur	60,69	71,00	-10,31	-14,52
647200 Fnas	3 477,01	3 104,99	372,02	11,98
647250 Fcap	599,43	533,80	65,63	12,29
648300 Rbst Carte Orange	2 329,08	1 862,50	466,58	25,05
Dotations aux amortissements et dépréciations	10 767,26	12 513,87	-1 746,61	-13,96
681110 Dotation amts immos incorporelles	1 066,67	3 280,00	-2 213,33	-67,48
681120 Dotation amts immos corporelles	9 700,59	9 233,87	466,72	5,05
Dotations aux provisions	12 000,00	25 000,00	-13 000,00	-52,00
681500 Dotation provision pour charges	12 000,00	25 000,00	-13 000,00	-52,00
Reports en fonds dédiés	12 097,00	17 970,00	-5 873,00	-32,68
689400 Engagements sur ress. affectées	12 097,00	17 970,00	-5 873,00	-32,68
Autres charges	7 235,12	7 068,58	166,54	2,36
651600 Droits d'auteurs	7 035,09	6 466,49	568,60	8,79
658000 Charges div gestion courante	200,03	602,09	-402,06	-66,78
TOTAL II	722 267,53	623 270,56	98 996,97	15,88
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	4 194,91	4 526,28	-331,37	-7,32
PRODUITS FINANCIERS				
Autres intérêts et produits assimilés	2 013,41	321,88	1 691,53	525,52
768000 Autres produits financiers	2 013,41	321,88	1 691,53	525,52
TOTAL III	2 013,41	321,88	1 691,53	525,52
CHARGES FINANCIERES				
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	2 013,41	321,88	1 691,53	525,52
X				

Détail des Comptes

STUDIO THEATRE DE VITRY

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 29/02/24

Devise d'édition Euro

© Sage - Ciel Etats comptables et fiscaux 16.10

Compte de résultat suite ANC 2018-6				
	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation	
			En valeur	En %
3. RÉSULTAT COURANT AV. IMPOTS (I-II+III-IV)	6 208,32	4 848,16	1 360,16	28,06
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	0,03	1 017,22	-1 017,19	-100,00
771000 Prod excep / opér gestion	0,03	0,56	-0,53	-94,64
772000 Prod exploit exerc anter		1 016,66	-1 016,66	-100,00
Reprises provisions et transferts de charges				
789400 Report des ressources non utilisées				
TOTAL V	0,03	1 017,22	-1 017,19	-100,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	2 012,46	4,07	2 008,39	49346,19
671000 Charges ex oper gestion	1 263,36	4,07	1 259,29	30940,79
671800 Autres Charges exceptionnelles	660,00		660,00	
672000 Charges excep. sur ex. antérieurs	89,10		89,10	
TOTAL VI	2 012,46	4,07	2 008,39	49346,19
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-2 012,43	1 013,15	-3 025,58	-298,63
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	728 475,88	629 135,94	99 339,94	15,79
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	724 279,99	623 274,63	101 005,36	16,21
EXCEDENT OU DEFICIT	4 195,89	5 861,31	-1 665,42	-28,41
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
CHARGES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
X				