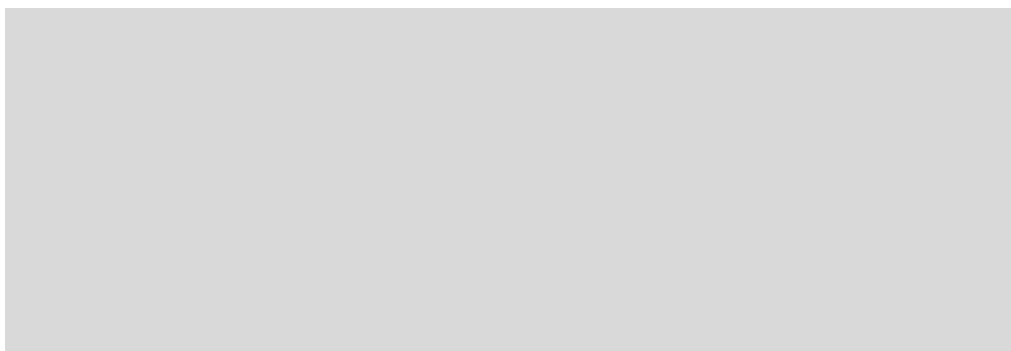

COMPTES ANNUELS



THEATRE LOUIS ARAGON
24 BLD DE L'HOTEL DE VILLE
93290 TREMBLAY-EN-FRANCE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023
0149637070



BILAN ACTIF

Actif

Rubriques	Montant brut	Dépréciation	Montant net N	Montant net N-1
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 688	2 279	1 409	1 070
Autres immobilisations corporelles	89 134	76 922	12 213	15 078
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	769		769	769
Actif immobilisé	93 592	79 201	14 391	16 917
Stocks de matières premières, d'approvisionnements				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stock de marchandises	639		639	617
Avances, acomptes versés sur commandes	4 734		4 734	3 698
Créances clients et comptes rattachés	27 069		27 069	6 573
Autres créances	187 930		187 930	182 912
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
<i>Dont actions propres</i>				
Disponibilités	247 574		247 574	344 446
Charges constatées d'avance	64 241		64 241	55 152
Actif circulant	532 188		532 188	593 398
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion (actif)				
TOTAL	625 779	79 201	546 579	610 314

BILAN PASSIF

Passif

Rubriques	Montant net N	Montant net N-1
Capital social ou individuel		
<i>Dont versé</i>		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
<i>Dont écart d'équivalence</i>		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours		
Autres réserves		
<i>Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants</i>		
Report à nouveau	135 721	216 270
RESULTAT DE L'EXERCICE	59 347	(80 548)
Subventions d'investissement	5 861	8 195
Provisions réglementées		
Capitaux propres	200 929	143 916
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	53 141	51 377
Provisions pour risques et charges	53 141	51 377
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
<i>Dont emprunts participatifs</i>		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	9 679	7 186
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	76 655	226 037
Dettes fiscales et sociales	119 237	113 780
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		1 368
Produits constatés d'avance	86 937	66 650
Dettes	292 509	415 021
Ecart de conversion (passif)		
TOTAL	546 579	610 314

DETAIL DU BILAN ACTIF

Rubriques	01/01/2023 31/12/2023 12	01/01/2022 31/12/2022 12	Variation	
			Montant	%
Installations techniques, matériels et out. industriels	1 409	1 070	339	31,68
215400 INST.MAT.OUT.TECHNIQUE	3 688		3 688	
281540 AMTS INST MAT OUT TECHN	(2 279)		(2 279)	
Autres immobilisations corporelles	12 213	15 078	(2 865)	-19,00
218100 INST.GEN.AGENCEMENT AMENAGEMENT	33 522		33 522	
218300 MATERIEL BUREAU INFORMATIQ	30 027		30 027	
218400 MOBILIER MEUBLES	23 406		23 406	
218401 MOBILIER ELECTROMENAGERS	2 179		2 179	
281810 AMTS INSTALL GEN.AGENC.AME	(25 629)		(25 629)	
281830 AMTS MAT.BUREAU INFORMATIQ	(27 429)		(27 429)	
281840 AMTS MOBILIER MEUBLES	(21 935)		(21 935)	
281841 AMTS MOBILIER ELECTROMEN.	(1 930)		(1 930)	
Autres immobilisations financières	769	769		
275000 DEPOTS & CAUTION.VERSES	769		769	
Actif immobilisé	14 391	16 917	(2 526)	-14,93
Stocks de marchandises	639	617	22	3,63
371000 STOCKS MARCHANDISES	639		639	
Avances et acomptes versés sur commandes	4 734	3 698	1 036	28,02
409100 FOURN. AVANCES & ACPTEES	4 734		4 734	
Clients et comptes rattachés	27 069	6 573	20 496	311,79
411000 CLIENTS COMPTES RATTACHES	27 069		27 069	
Autres créances	187 930	182 912	5 019	2,74
409800 Frs, Avoirs à recevoir	554		554	
438701 SUBROGATION IJ	301		301	
441700 Etat Subventions à recevoir	31 200		31 200	
441702 Subvention à recevoir Région IdF	80 000		80 000	
441703 Subvention à recevoir Département	20 000		20 000	
441704 Subvention à recevoir Ville TEF	25 000		25 000	
444000 IMPOTS SUR SOCIETES	4 839		4 839	
445620 TVA DEDUCTIBLE S/IMMOS	240		240	
445670 CREDIT DE TVA	23 454		23 454	
445860 TCA S/FNP	2 342		2 342	
Disponibilités	247 574	344 446	(96 872)	-28,12
512001 CAISSE EPARGNE CHQ	17 977		17 977	
512002 CAISSE EPARGNE LIVRET A	77 481		77 481	
512003 C.S.L Associations	147 008		147 008	
531000 CAISSE CENTRALE	5 061		5 061	
540000 REGIE CANTINE	48		48	
Charges constatées d'avance	64 241	55 152	9 089	16,48
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	64 241		64 241	
Actif circulant & charges constatées d'avance	532 188	593 398	(61 210)	-10,32
TOTAL GÉNÉRAL	546 579	610 314	(63 736)	-10,44

DETAIL DU BILAN PASSIF

Rubriques	01/01/2023 31/12/2023	01/01/2022 31/12/2022	Variation	
	12	12	Montant	%
Report à nouveau	135 721	216 270	(80 548)	-37,24
110000 R.A.N CREDITEUR	135 721		135 721	
Résultat de l'exercice	59 347	(80 548)	139 895	173,68
Subventions d'investissement	5 861	8 195	(2 333)	-28,47
131000 SUBVENTIONS D'EQUIPMT	40 800		40 800	
131300 Subventions d'Investissements Département	11 667		11 667	
139000 REPRISE SUBV INVESTISSEMT	(46 605)		(46 605)	
Capitaux propres	200 929	143 916	57 013	39,62
Provisions pour charges	53 141	51 377	1 764	3,43
153000 Prov° pour Pensionset obligations similaires	53 141		53 141	
Provisions pour risques et charges	53 141	51 377	1 764	3,43
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	9 679	7 186	2 493	34,69
419100 CLIENTS CREDITEURS	9 679		9 679	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	76 655	226 037	(149 382)	-66,09
401002 FOURNISSEURS DIVERS	43 550		43 550	
408100 FOURN.FRES NON PARVENUES	33 105		33 105	
Dettes fiscales et sociales	119 237	113 780	5 457	4,80
421100 SALAIRES MENSUALISES	294		294	
425100 PERSON.RBTS FRAIS DEPLACEMENT	911		911	
428200 PROV. CONGES PAYES	47 670		47 670	
431100 Urssaf - Pôle Emploi	32 019		32 019	
431101 Urssaf-Artistes	1 087		1 087	
437300 Audiens Retraite RUAA	7 396		7 396	
437320 AUDIENS MUTUELLE	1 045		1 045	
437335 AUDIENS PREVOYANCE	768		768	
437350 CAISSE DE CONGES SPECTACLE	817		817	
437430 ASSEDIC ARTISTES	638		638	
437801 FNAS	2 378		2 378	
437802 FCAP	410		410	
437900 MEDECINE DU TRAVAIL	288		288	
438200 Charges sociales s/Provisions Congés Payés	18 627		18 627	
442100 Etat, Prélèvement à la Source à reverser	2 435		2 435	
445666 TVA DEDUCT S/ABS 20%	30		30	
445712 TVA COLLECTEE 2.10%	322		322	
447200 TAXE FORMATION PROFESSIONN	2 102		2 102	
Produits constatés d'avance	86 937	66 650	20 288	30,44
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	86 937		86 937	
Total des dettes & comptes de régularisation	292 509	415 021	(122 513)	-29,52
TOTAL GÉNÉRAL	546 579	610 314	(63 736)	-10,44

COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	France	Export	Montant N	Montant N-1
Ventes de marchandises	4 044		4 044	1 971
Production vendue de biens				
Production vendue de services	106 017		106 017	70 816
Chiffre d'affaires net	110 062		110 062	72 787
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 631 705	1 586 841
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges			969	47 158
Autres produits			123	280
Produits d'exploitation			1 742 859	1 707 066
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			3 799	3 210
Variations de stock (marchandises)			(22)	(59)
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			752 932	898 233
Impôts, taxes et versements assimilés			10 131	12 946
Salaires et traitements			633 518	602 020
Charges sociales			244 250	238 631
Dotations aux amortissements sur immobilisations			5 164	5 655
Dotations aux provisions immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges			1 764	
Autres charges			28 270	31 145
Charges d'exploitation			1 679 804	1 791 781
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			63 055	(84 715)
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			3 164	1 647
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Produits financiers			3 164	1 647
Dotations financières aux amortissements et provisions				

Intérêts et charges assimilées			0	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Charges financières			0	
RÉSULTAT FINANCIER			3 164	1 647
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS			66 219	(83 068)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				1 604
Produits exceptionnels sur opérations en capital			2 333	2 333
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Produits exceptionnels			2 333	3 938
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			6 901	7 056
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			96	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Charges exceptionnelles			6 997	7 056
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			(4 664)	(3 118)
Participation des salariés au résultat de l'entreprise				
Impôt sur les bénéfices			2 208	(5 638)
TOTAL DES PRODUITS			1 748 356	1 712 651
TOTAL DES CHARGES			1 689 010	1 793 199
BÉNÉFICE OU PERTE			59 347	(80 548)

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Rubriques	Charges	Produits
Indemnités versées annulation spectacle	1.558	
Perte de subvention Région + trop versé pôle emploi non récupéré	5.343	
Quote-part de subventions virée au compte de résultat		2.333
Valeur Nette comptable : Sortie d'actif sèche linge cassé	96	
TOTAL	6.997	2.333

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR EXERCICES ANTERIEURS

Rubriques	Charges	Produits
Règlement factures fournisseurs 2022	6.633	
Perte de subvention Région + trop versé pôle emploi non récupéré	5.343	
Annulation provisions fournisseurs, factures non parvenues		13.634
TOTAL	11.976	13.634

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	01/01/2023 31/12/2023	01/01/2022 31/12/2022	Variation	
	12	12	Montant	%
Ventes de marchandises	4 044	1 971	2 074	105,24
707000 VENTES CAFETERIA 10%	3 067		3 067	
707001 VENTES CAFETERIA 20%	978		978	
Production vendue de services	106 017	70 816	35 201	49,71
706100 VENTES DE BILLETS 2.10%	45 829		45 829	
706101 Ventes de Billets à 5.50%	2 355		2 355	
706801 REC PREST ACTIONS CULT 5.5	24 335		24 335	
706802 REC PREST ACTIONS CULT 2.1	22 037		22 037	
706803 REC PREST ACTIONS CULT 20%	10 953		10 953	
708500 Ports et frais accessoires facturés	455		455	
708824 Autres Produits d'activités Annexes 20%	53		53	
Chiffres d'affaires nets	110 062	72 787	37 275	51,21
Subventions d'exploitation	1 631 705	1 586 841	44 864	2,83
741101 DRAC ACTIONS CULTURELLES	126 836		126 836	
741200 SUBVENTION REGION	87 876		87 876	
741300 SUBVENTION DEPARTEMENT	203 308		203 308	
741400 SUBVENTIONS COMMUNE	1 213 685		1 213 685	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	969	47 158	(46 189)	-97,94
791002 Transfert de charges Refacturation	969		969	
Autres produits	123	280	(157)	-56,05
756100 ADHESIONS	47		47	
758000 PROD.DIVERS GESTION COUR.	76		76	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 742 859	1 707 066	35 793	2,10
Achats de marchandises	3 799	3 210	589	18,34
607000 DEPENSES BAR	3 799		3 799	
Variation de stocks de marchandises	(22)	(59)	36	61,76
603710 VARIATIONS DE STOCKS MARCHANDISES	(22)		(22)	
Autres achats et charges externes	752 932	898 233	(145 302)	-16,18
604100 ACHATS DE SPECTACLES - Billetterie	243 084		243 084	
604120 ACHATS PARTS DE COPRODUCTI	15 000		15 000	
604130 Achats Résidences Créations	32 561		32 561	
604800 ACHATS DE PRESTATIONS D'AC	46 076		46 076	
604801 ACHATS PRESTA. DIVERSES	5 966		5 966	
605100 Achats Matériel, équipements et travaux	5 598		5 598	
606100 ACHATS FOURN.ENERGIES	670		670	
606300 FOURN.ENT & PT EQUIPMT	1 684		1 684	

Rubriques		01/01/2023 31/12/2023	01/01/2022 31/12/2022	Variation	
		12	12	Montant	%
606400	ACHATS FOURN. ADMINIST.	428		428	
606500	A.FOURN.SPECIFIQUES SPECTA	2 410		2 410	
611000	Sous-traitance	2 000		2 000	
613000	LOCATIONS COURTE DUREE	119 623		119 623	
613001	LOCATIONS > A 6 MOIS	11 695		11 695	
614001	CHARGES LOC >6 MOIS	1 942		1 942	
615500	ENTRETIEN - MENAGE	2 993		2 993	
616000	ASSURANCES	4 614		4 614	
618000	DOCUMENT. & CONFERENCES	2 406		2 406	
618500	DIVERS FRAIS COL SEM CONF	890		890	
622600	REMUNERATION INTERMED.	9 775		9 775	
623001	CONCEPTION OUTILS COMMUNIC	18 902		18 902	
623002	FABRICATION OUTILS COMMUNI	15 534		15 534	
623003	AUTRES	872		872	
623100	ANNONCES ET INSERTIONS	16 395		16 395	
624000	TRANSPORT BIENS ET PERSONN	31		31	
624001	PRESTATAIRES SNCF RATP TAX	11 085		11 085	
624002	FRAIS TRANSPORTS COMPAGNIE	65 528		65 528	
625100	DEPLACT,MISSIONS PERSONNEL	19 987		19 987	
625210	REPAS PERS. ACCUEIL SPEC.	12 774		12 774	
625220	REPAS HEBERGT EQUIPES ACCU	13 459		13 459	
625221	HOTELS	20 293		20 293	
625224	DEFRAIEMENTS REPAS	30 994		30 994	
625700	RECEPTIONS	2 438		2 438	
626000	FRAIS POSTAUX & TELECOM	1 374		1 374	
627000	COMMISSIONS/CARTES BLEUES	228		228	
627001	Commissions frais tenue de comptes	491		491	
627002	ABONNEMENTS FRAIS BANCAIRES	319		319	
627100	FRAIS S/SUMUP ET AUTRES	40		40	
628100	DIVERS	6 835		6 835	
628500	FRAIS GARDIENNAGE SECURITE	5 935		5 935	
Impôts, taxes et versements assimilés		10 131	12 946	(2 815)	-21,74
633300	FORMATION PROFES CONTINUE	8 744		8 744	
633320	FORMATION INTERMITTENTS	50		50	
633500	Taxe d'Apprentissage	4 249		4 249	
637000	AUTRES TAXES A AUTRES ORGA	(2 912)		(2 912)	
Salaires et traitements		633 518	602 020	31 499	5,23
641100	REMUNERATIONS PERS.ADM	617 245		617 245	
641200	CONGES PAYES	3 615		3 615	
641310	Prime-Gratificat.Stagiaire	7 144		7 144	
641400	INDEMNITES	5 514		5 514	
Charges sociales		244 250	238 631	5 619	2,35
645110	COTIS.URSSAF	139 711		139 711	
645140	COTIS.URSSAF MAISON ARTIST	335		335	

Rubriques		01/01/2023 31/12/2023	01/01/2022 31/12/2022	Variation	
		12	12	Montant	%
645200	MUTUELLES	1 985		1 985	
645310	COT.RETRAITE PERMANENTS	43 820		43 820	
645350	COT.PREVOYANCE TTE CATEGOR	7 386		7 386	
645410	COT.ASSEDIC PERMANENTS	18 970		18 970	
645430	ASSEDIC ARTISTES INTERMITTENTS	7 279		7 279	
645500	CONGES SPECTACLES	11 612		11 612	
645550	Charges sur provision congés payés	624		624	
645802	COT FCAP	1 543		1 543	
647200	COT FNAS	8 950		8 950	
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	2 032		2 032	
Amortissements des immobilisations		5 164	5 655	(491)	-8,68
681120	DOT AUX AMORTS IMMOB CORPORELLES	5 164		5 164	
Dotations aux provisions pour risques et charges		1 764		1 764	
681400	Dot aux Prov° Indemnités Départ Retraite	1 764		1 764	
Autres charges		28 270	31 145	(2 875)	-9,23
651000	DROITS	16 833		16 833	
651001	DROITS SACEM/SPRE AUTRES Q/SPECTACLES	252		252	
651600	DROITS D'AUTEURS REPRODUCTIONS	11 180		11 180	
658000	CHARGES DIVERSES GEST.COUR	5		5	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		1 679 804	1 791 781	(111 977)	-6,25
Résultat d'exploitation		63 055	(84 715)	147 770	174,43
Autres intérêts et produits assimilés		3 164	1 647	1 517	92,15
764000	PRODUITS FINANCIERS	3 164		3 164	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		3 164	1 647	1 517	92,15
Intérêts et charges assimilées					
661500	Intérêts sur comptes à découvert				
Résultat financier		3 164	1 647	1 517	92,14
Résultat courant avant impôts		66 219	(83 068)	149 287	179,72
Produits exceptionnels sur opérations en capital		2 333	2 333		,00
777000	REP SUBV INVESTISS	2 333		2 333	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		2 333	3 938	(1 604)	-40,74
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		6 901	7 056	(154)	-2,19
671100	Pénalités sur marchés et débits payés sur achats et ventes	1 558		1 558	
671800	Autres charges exceptionnelles/Op.Gestion	5 343		5 343	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		96		96	
675200	Valeur Comptable des éléments d'Actif cédés	96		96	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		6 997	7 056	(58)	-,83
Résultat exceptionnel		(4 664)	(3 118)	(1 546)	-49,58
Impôts sur les bénéfices		2 208	(5 638)	7 846	139,16
TOTAL DES PRODUITS		1 748 356	1 712 651	35 706	2,08
TOTAL DES CHARGES		1 689 010	1 793 199	(104 189)	-5,81
BÉNÉFICE OU PERTE		59 347	(80 548)	139 895	173,68

PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION

1. Principes généraux

L'exercice clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général, ainsi que du règlement 2018-06 de l'ANC homologué par arrêté ministériel du 5 décembre 2018 relatif aux modalités d'établissements des comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, selon les principes suivants :

- Continuité de l'exploitation,
- Indépendance des exercices,
- Règles de prudence et sincérité des comptes.

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

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

1. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

b) Règles d'amortissements

Les immobilisations sont amorties sur 2, 3 et 5 ans en Linéaire.

c) Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode (coût unitaire moyen pondéré).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les accessoires.

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.

d) Créances et dettes

Les créances sont enregistrées à la date de l'évènement ou pour les subventions, en fonction de la période couverte par la convention. Elles sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

e) Fonds Associatifs

	31/12/2022	Augmentation	Diminution	31/12/2023
Fonds Propres sans droit de reprise	-			-
Report à nouveau	216.270		80.548	135.721
Résultat l'exercice	(80.548)	59.347	-80.548	59.347
Subventions investissements	52.467	-	-	52.467
Reprise de subventions	- 44.272	(2.333)		- 46.605
Total situation nette	143.917	57.014	-	200.930

f) Subventions d'Equipement

Les subventions sont reprises au même rythme que les amortissements des biens subventionnés.

g) Les charges à payer et produits à recevoir

Ils sont constatés toutes taxes.

h) Honoraires du Commissaire aux comptes

Il a été versé en 2023, 5.040€ TTC d'honoraires correspondant au contrôle de l'année 2022.

i) Subventions de fonctionnement

Les subventions accordées, au Théâtre Louis Aragon, ont été prises en compte sur l'exercice 2023, toutefois, la convention Région Ile-de-France Permanence artistique et culturelle, est assortie d'une clause résolutoire et ne sera acquise définitivement qu'à la production de documents administratifs fournis systématiquement ».

j) Engagement de la Ville

La Ville de Tremblay-en-France a versé une subvention de fonctionnement de 1.214.172€ comme en 2022 et un complément de subventions de 25.000€.

Incluant pour le festival d'Avignon une subvention de 29.400€TTC comme 2022.

La Ville assure aussi :

- La mise à disposition à titre gracieux de la salle de spectacles et de ses annexes,
- La prise en charge du chauffage, de l'électricité et du téléphone, de l'assurance,
- L'entretien ménagé, la maintenance technique du bâtiment,
- L'ensemble du matériel et du mobilier nécessaire au fonctionnement de l'établissement
- Les frais d'affranchissements, impression du matériel de communication,
- Le prêt d'un véhicule selon le planning des activités
- La mise à disposition de trois agents.

Certains services de la Ville de Tremblay-en-France n'ayant pas fourni le montant des aides indirectes (le bâtiment), ce qui justifie les variations entre 2022-23 « état évaluation des contributions volontaires en nature ».

k) Transferts de chargesDétail du compte :

- Refacturation La Briqueterie : **969.38**

l) Engagements de retraite

Montant de l'indemnité de départ à la retraite au 31/12/2023 : 53.141€.

ANNEXE

IMMOBILISATIONS

Augmentations

Rubriques	Valeur brute début d'exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions, apports, création, virements
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	3 074		889
Installations générales, agencements et divers	33 026		496
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	56 854		1 349
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total des immobilisations corporelles	92 955		2 734
Participations et mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	769		
Total des immobilisations financières	769		
TOTAL	93 724		2 734

Diminutions

Rubriques	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors-service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techniques et outillage industriel		275	3 688	
Installations générales, agencements et divers			33 522	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique et mobilier		2 591	55 613	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles		2 866	92 823	
Participations et mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			769	
Total des immobilisations financières			769	
TOTAL		2 866	93 592	

AMORTISSEMENTS

Situation et mouvements de l'exercice des amortissements techniques (ou venant en diminution de l'actif)

Rubriques	Montant début	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions inst. générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 004	454	179	2 279
Inst générales, agencements et divers	22 938	2 691		25 629
Matériel de transport				
Mat de bureau et informatique, mobilier	51 865	2 019	2 591	51 293
Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	76 807	5 164	2 770	79 201
TOTAL	76 807	5 164	2 770	79 201

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvement net amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amorts fiscal exceptionnels	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amorts fiscal exceptionnels	
Frais d'Ets et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Constructions installations gales							
Inst techniques et outil. indust.							
Inst gales, agencements et divers							
Matériel de transport							
Mat de bureau, infor. et mobilier							
Emballages récupérables et divers							
Total des ventilations immos.							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL DES DOTATIONS		TOTAL DES REPRISES			DOTATIONS - REPRISES		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Provisions réglementées

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				

Provisions pour risques et charges

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires	51 377	1 764		53 141
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL	51 377	1 764		53 141

Provisions pour dépréciation

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immobilisations financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL				
TOTAL GÉNÉRAL	51 377	1 764		53 141

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

Etat des créances

Rubriques		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières		769		769
Total de l'actif immobilisé		769		769
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients		27 069	26 734	335
Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		301	301	
Etat – Impôts sur les bénéfices		4 839	4 839	
Etat – Taxe sur la valeur ajoutée		26 036	26 036	
Etat – Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Etat – Divers		156 200	125 000	31 200
Groupes et associés				
Débiteurs divers		554	554	
Total de l'actif circulant		214 999	183 464	31 535
Charges constatées d'avance		64 241	64 241	
TOTAL		280 010	247 706	32 304

Etat des dettes

Rubriques	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 organismes de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	76 655	72 828	3 827	
Personnel et comptes rattachés	48 876	48 876		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	65 472	65 472		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	352	352		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	4 537	4 537		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	86 937	86 937		
TOTAL	282 830	279 002	3 827	

PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Immobilisations financières	
- Créances rattachées à des participations	
- Autres immobilisations financières	
Créances	
- Créances clients et comptes rattachés	
- Autres créances * Indemnités journalières de sécurité sociale (301€)	855
dont avoirs à recevoir	554
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
TOTAL	855

CHARGES A PAYER

Montant des charges à payer inclus dans les postes de bilan suivants :

Rubriques	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	33 105
Dettes fiscales et sociales	66 297
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	99 402

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Rubriques	Charges	Produits
Cie Point Fixe Cession Spectacle 20.000 lieues	8.500	
ACE Hotel Hébergement Requiem	1.164	
ACE Hotel Hébergement Requiem	582	
MAPADO PASS BILLETS	2.000	
Sacem Sonorisation Parties communes	106	
Spre Sonorisation Parties communes	68	
VINCENT MENU GRAPHISTES REFONTE IDENTITE/VISUEL	3.167	
VINCENT MENU GRAPHISME SAISON 2023/2024	7.760	
Lettre du Spectacle	366	
DIRECT IMPRESSION SAISON 2023/2024	2.133	
SAS HOP UP OP COVOITURAGE SIMPLE ABONN 9 MOIS	397	
LOCATION JUILLET AVIGNON 2024 PASCAL KEISER	31.000	
REAB JURISCULTURE	45	
AMET DECLARATION EFFECTIFS 2024	1.892	
Carsenti Michaël Cession Souleymane Diamanka	5.061	
FA 09.2023 Paris 2024 Les Olympiades		5.000
Subvention Région Idf EX063597 Equipe Danse Contemporaine La Beauté du geste		2.449
CP2023-331 EX072393 Notif Subv Région Idf Renouvellement PAC Projet Artistique et		31.835
CP2023-229 EX074488 Notification Subvention Région Rencontrer l'Art : approche		6.000
Notification Subvention Département CAC 2023/24 La Culture et L'Art au Collège		16.355
Notification Subvention Département 2023 10.000€TTC Action " La Belle Saison "		9.794
Notification Subvention Département L'Olympiade Culturelle 2022-2024 début 2023		12.243
Notif Subv Département Agir IN Seine St Denis Voilà les Femmes Accompagnement Social		3.265
TOTAL	64.241	86.937

EMPLOIS ET EVALUATIONS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Emplois des contributions volontaires en nature	2023	2022
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services	465.152	405.178
Prestations en nature	69.584	68.921
Personnel bénévole		
TOTAL	534.735	474.100

Ressources des contributions volontaires en nature	2021	2022
Bénévolat		
Prestations en nature	534.735	474.100
Dons en nature		
TOTAL	534.735	474.100

VENTILATION DE L'EFFECTIF DE L'ENTREPRISE

Par effectif salarié, on entend l'ensemble des personnes ayant un contrat de travail et rémunérées directement par l'entreprise.

Par personnel mis à disposition, on entend personnel intérimaire et le personnel détaché ou prêté par l'entreprise.

Rubriques	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Ingénieurs et cadres	4	1
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	14	1
Ouvriers		
TOTAL	16	2

Personnel mis à disposition de la Ville de Tremblay-en-France