
COMPTES ANNUELS



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

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024
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	2 755	934	1 409
Autres immobilisations corporelles	91 528	81 545	9 983	12 213
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	95 985	84 300	11 685	14 391
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	727		727	639
Avances, acomptes versés sur commandes	5 260		5 260	4 734
Créances clients et comptes rattachés	4 283		4 283	27 069
Autres créances	140 290		140 290	187 930
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Dont actions propres				
Disponibilités	498 883		498 883	247 574
Charges constatées d'avance	45 126		45 126	64 241
Actif circulant	694 569		694 569	532 188
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion (actif)				
TOTAL	790 554	84 300	706 254	546 579

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	195 068	135 721
RESULTAT DE L’EXERCICE	16 534	59 347
Subventions d’investissement	3 528	5 861
Provisions réglementées		
Capitaux propres	215 130	200 929
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	59 804	53 141
Provisions pour risques et charges	59 804	53 141
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	4 106	9 679
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	157 619	76 655
Dettes fiscales et sociales	184 385	119 237
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 125	
Produits constatés d’avance	84 086	86 937
Dettes	431 320	292 509
Ecart de conversion (passif)		
TOTAL	706 254	546 579

DETAIL DU BILAN ACTIF

Rubriques	01/01/2024 31/12/2024 12	01/01/2023 31/12/2023 12	Variation	
			Montant	%
Installations techniques, matériels et out. industriels	934	1 409	(476)	-33,74
215400 INST.MAT.OUT.TECHNIQUE	3 688		3 688	
281540 AMTS INST MAT OUT TECHN	(2 755)		(2 755)	
Autres immobilisations corporelles	9 983	12 213	(2 230)	-18,26
218100 INST.GEN.AGENCEMENT AMENAGEMENT	34 275		34 275	
218300 MATERIEL BUREAU INFORMATIQUE	31 667		31 667	
218400 MOBILIER MEUBLES	23 406		23 406	
218401 MOBILIER ELECTROMENAGERS	2 179		2 179	
281810 AMTS INSTALL GEN.AGENC.AME	(28 425)		(28 425)	
281830 AMTS MAT.BUREAU INFORMATIQUE	(28 622)		(28 622)	
281840 AMTS MOBILIER MEUBLES	(22 431)		(22 431)	
281841 AMTS MOBILIER ELECTROMEN.	(2 068)		(2 068)	
Autres immobilisations financières	769	769		
275000 DEPOTS & CAUTION.VERSES	769		769	
Actif immobilisé	11 685	14 391	(2 706)	-18,80
Stocks de marchandises	727	639	88	13,81
371000 STOCKS MARCHANDISES	727		727	
Avances et acomptes versés sur commandes	5 260	4 734	527	11,13
409100 FOURN. AVANCES & ACPTEES	5 260		5 260	
Clients et comptes rattachés	4 283	27 069	(22 786)	-84,18
411000 CLIENTS COMPTES RATTACHES	4 091		4 091	
418100 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	192		192	
Autres créances	140 290	187 930	(47 641)	-25,35
421100 SALAIRES MENSUALISES	16		16	
441700 Etat Subventions à recevoir	15 000		15 000	
441702 Subvention à recevoir Région IdF	94 000		94 000	
445660 TVA DEDUCT S/ABS 5.50%	2 070		2 070	
445666 TVA DEDUCT S/ABS 20%	6 299		6 299	
445667 TVA DEDUCT S/ABS 10%	1 006		1 006	
445670 CREDIT DE TVA	18 048		18 048	
445712 TVA COLLECTEE 2.10%	1 344		1 344	
445860 TCA S/FNP	2 507		2 507	
Disponibilités	498 883	247 574	251 309	101,51
512001 CAISSE EPARGNE CHQ	49 898		49 898	
512002 CAISSE EPARGNE LIVRET A	79 805		79 805	
512003 C.S.L Associations	366 621		366 621	
531000 CAISSE CENTRALE	2 519		2 519	
540000 REGIE CANTINE	39		39	
Charges constatées d'avance	45 126	64 241	(19 115)	-29,76
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	45 126		45 126	
Actif circulant & charges constatées d'avance	694 569	532 188	162 381	30,51
TOTAL GÉNÉRAL	706 254	546 579	159 676	29,21

DETAIL DU BILAN PASSIF

Rubriques	01/01/2024 31/12/2024	01/01/2023 31/12/2023	Variation	
			Montant	%
Report à nouveau	195 068	135 721	59 347	43,73
110000 R.A.N CREDITEUR	195 068		195 068	
Résultat de l'exercice	16 534	59 347	(42 813)	-72,14
Subventions d'investissement	3 528	5 861	(2 333)	-39,81
131000 SUBVENTIONS D'EQUIPMT	40 800		40 800	
131300 Subventions d'Investissements Département	11 667		11 667	
139000 REPRISE SUBV INVESTISSEMT	(48 939)		(48 939)	
Capitaux propres	215 130	200 929	14 201	7,07
Provisions pour charges	59 804	53 141	6 663	12,54
153000 Prov° pour Pensionset obligations similaires	59 804		59 804	
Provisions pour risques et charges	59 804	53 141	6 663	12,54
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 106	9 679	(5 573)	-57,58
419100 CLIENTS CREDITEURS	4 106		4 106	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	157 619	76 655	80 964	105,62
401002 FOURNISSEURS DIVERS	56 189		56 189	
408100 FOURN.FRES NON PARVENUES	101 430		101 430	
Dettes fiscales et sociales	184 385	119 237	65 148	54,64
425100 PERSON.RBTS FRAIS DEPLACEMENT	193		193	
428200 PROV. CONGES PAYES	39 940		39 940	
431100 Urssaf - Pôle Emploi	37 765		37 765	
431101 Urssaf-Artistes	1 003		1 003	
437300 Audiens Retraite RUAA	7 476		7 476	
437320 AUDIENS MUTUELLE	997		997	
437335 AUDIENS PREVOYANCE	828		828	
437350 CAISSE DE CONGES SPECTACLE	828		828	
437430 ASSEDIC ARTISTES	652		652	
437801 FNAS	2 456		2 456	
437802 FCAP	170		170	
437900 MEDECINE DU TRAVAIL	152		152	
438200 Charges sociales s/Provisions Congés Payés	16 414		16 414	
441704 Subvention à recevoir Ville TEF	70 000		70 000	
442100 Etat, Prélèvement à la Source à reverser	2 399		2 399	
444000 IMPOTS SUR SOCIETES	664		664	
445710 TVA COLLECTEE 5.50%	91		91	
445716 TVA COLLECTEE 10%	93		93	
445717 TVA COLLECTEE 20%	28		28	
445870 TCA S/FAE	32		32	
447200 TAXE FORMATION PROFESSIONN	2 203		2 203	
Autres dettes	1 125		1 125	
467100 AUT.DEBITEURS CREDITEURS D	1 125		1 125	

Rubriques	01/01/2024 31/12/2024	01/01/2023 31/12/2023	Variation	
	12	12	Montant	%
Produits constatés d'avance	84 086	86 937	(2 851)	-3,28
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	84 086		84 086	
Total des dettes & comptes de régularisation	431 320	292 509	138 812	47,46
TOTAL GÉNÉRAL	706 254	546 579	159 629	29,20

COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	France	Export	Montant N	Montant N-1
Ventes de marchandises	6 021		6 021	4 044
Production vendue de biens				
Production vendue de services	133 760		133 760	106 017
Chiffre d'affaires net	139 782		139 782	110 062
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 679 313	1 631 705
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges				969
Autres produits			45	123
Produits d'exploitation			1 819 140	1 742 859
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			5 756	3 799
Variations de stock (marchandises)			(88)	(22)
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			818 202	752 932
Impôts, taxes et versements assimilés			13 666	10 131
Salaires et traitements			643 269	633 518
Charges sociales			259 328	244 250
Dotations aux amortissements sur immobilisations			5 099	5 164
Dotations aux provisions immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges			6 663	1 764
Autres charges			52 169	28 270
Charges d'exploitation			1 804 064	1 679 804
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			15 076	63 055
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			4 938	3 164
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Produits financiers			4 938	3 164
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			4 938	3 164
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS			20 013	66 219
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital			2 333	2 333
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Produits exceptionnels			2 333	2 333
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			1 719	6 901
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				96
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Charges exceptionnelles			1 719	6 997
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			615	(4 664)
Participation des salariés au résultat de l'entreprise				
Impôt sur les bénéfices			4 094	2 208
TOTAL DES PRODUITS			1 826 411	1 748 356
TOTAL DES CHARGES			1 809 877	1 689 010
BÉNÉFICE OU PERTE			16 534	59 347

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Rubriques	Charges	Produits
Indemnités versées annulation spectacle	1 719	
Quote-part de subventions virée au compte de résultat		2.333
TOTAL	1 719	2.333

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR EXERCICES ANTERIEURS

Rubriques	Charges	Produits
Règlement factures fournisseurs 2022	1 549	
Avoir 2023 Médecine du Travail		67
Avoirs sur spectacles	305	
Régularisation de Charges Logirep	316	2 874
TOTAL	2 170	2 941

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	01/01/2024 31/12/2024	01/01/2023 31/12/2023	Variation	
	12	12	Montant	%
Ventes de marchandises	6 021	4 044	1 977	48,88
707000 VENTES CAFETERIA 10%	4 457		4 457	
707001 VENTES CAFETERIA 20%	1 564		1 564	
Production vendue de services	133 760	106 017	27 743	26,17
706100 VENTES DE BILLETS 2.10%	42 591		42 591	
706101 Ventes de Billets à 5.50%	6 597		6 597	
706200 Prestations - Coréalisations	7 874		7 874	
706801 REC PREST ACTIONS CULT 5.5	23 700		23 700	
706802 REC PREST ACTIONS CULT 2.1	22 037		22 037	
706803 REC PREST ACTIONS CULT 20%	14 724		14 724	
708800 Produits des activités annexes hors TVA	210		210	
708820 Refacturations	2 500		2 500	
708824 Autres Produits d'activités Annexes 20%	13 528		13 528	
Chiffres d'affaires nets	139 782	110 062	29 720	27,00
Subventions d'exploitation	1 679 313	1 631 705	47 608	2,92
741101 DRAC ACTIONS CULTURELLES	147 894		147 894	
741200 SUBVENTION REGION	76 356		76 356	
741300 SUBVENTION DEPARTEMENT	204 551		204 551	
741400 SUBVENTIONS COMMUNE	1 218 582		1 218 582	
741800 AUTRES SUBVENTIONS	31 929		31 929	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		969	(969)	
791002 Transfert de charges Refacturation		969		
Autres produits	45	123	(78)	-63,41
756100 ADHESIONS	36			
758000 PROD.DIVERS GESTION COUR.	9			
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 819 140	1 742 859	76 281	4,37
Achats de marchandises	5 756	3 799	1 957	51,53
607000 DEPENSES BAR	5 832		5 832	
609700 RABAIS REMISES RIST.OBTENU	(76)		(76)	
Variation de stocks de marchandises	(88)	(22)	(66)	300
603710 VARIATIONS DE STOCKS MARCHANDISES	(88)		(88)	
Autres achats et charges externes	818 202	752 932	65 270	8,67
604100 ACHATS DE SPECTACLES - Billetterie	238 113		238 113	
604120 ACHATS PARTS DE COPRODUCTI	61 000		61 000	
604130 Achats Résidences Créations	9 008		9 008	
604800 ACHATS DE PRESTATIONS D'AC	47 610		47 610	
604801 ACHATS PRESTA. DIVERSES	7 255		7 255	
605100 Achats Matériel, équipements et travaux	18 552		18 552	
606100 ACHATS FOURN.ENERGIES	488		488	
606300 FOURN.ENT & PT EQUIPMT	1 007		1 007	

Rubriques		01/01/2024 31/12/2024	01/01/2023 31/12/2023	Variation	
		12	12	Montant	%
606400	ACHATS FOURN. ADMINIST.	1 196		1 196	
606500	A.FOURN.SPECIFIQUES SPECTA	3 108		3 108	
611000	Sous-traitance	10 050		10 050	
613000	LOCATIONS COURTE DUREE	111 372		111 372	
613001	LOCATIONS > A 6 MOIS	9 893		9 893	
614001	CHARGES LOC >6 MOIS	2 415		2 415	
615500	ENTRETIEN - MENAGE	2 899		2 899	
616000	ASSURANCES	4 947		4 947	
618000	DOCUMENT. & CONFERENCES	1 036		1 036	
621100	Personnel intérimaire	77 280		77 280	
622600	REMUNERATION INTERMED.	4 360		4 360	
623001	CONCEPTION OUTILS COMMUNIC	18 210		18 210	
623002	FABRICATION OUTILS COMMUNI	7 269		7 269	
623003	AUTRES	4 669		4 669	
623100	ANNONCES ET INSERTIONS	14 379		14 379	
624000	TRANSPORT BIENS ET PERSONN	505		505	
624001	PRESTATAIRES SNCF RATP TAX	13 356		13 356	
624002	FRAIS TRANSPORTS COMPAGNIE	39 732		39 732	
625100	DEPLACT,MISSIONS PERSONNEL	21 556		21 556	
625210	REPAS PERS. ACCUEIL SPEC.	11 354		11 354	
625220	REPAS HEBERGT EQUIPES ACCU	11 194		11 194	
625221	HOTELS	24 489		24 489	
625224	DEFRAIEMENTS REPAS	21 811		21 811	
625700	RECEPTIONS	4 199		4 199	
626000	FRAIS POSTAUX & TELECOM	1 709		1 709	
627000	COMMISSIONS/CARTES BLEUES	228		228	
627001	Commissions frais tenue de comptes	480		480	
627002	ABONNEMENTS FRAIS BANCAIRES	404		404	
627100	FRAIS S/SUMUP ET AUTRES	66		66	
628100	DIVERS	6 885		6 885	
628400	FRAIS RECRUTEMENT PERSON	1 750		1 750	
628500	FRAIS GARDIENNAGE SECURITE	2 367		2 367	
Impôts, taxes et versements assimilés		13 666	10 131	3 535	34,89
633300	FORMATION PROFES CONTINUE	9 321		9 321	
633500	Taxe d'Apprentissage	4 282		4 282	
637000	AUTRES TAXES A AUTRES ORGA	62		62	
Salaires et traitements		643 269	633 518	9 751	1,54
641100	REMUNERATIONS PERS.ADM	635 637		635 637	
641200	CONGES PAYES	(7 730)		(7 730)	
641310	Prime-Gratificat.Stagiaire	6 212		6 212	
641400	INDEMNITES	9 150		9 150	
Charges sociales		259 328	244 250	15 078	6,17
645110	COTIS.URSSAF	154 523		154 523	
645140	COTIS.URSSAF MAISON ARTIST	372		372	
645200	MUTUELLES	2 120		2 120	

Rubriques		01/01/2024 31/12/2024	01/01/2023 31/12/2023	Variation	
		12	12	Montant	%
645310	COT.RETRAITE PERMANENTS	47 030		47 030	
645350	COT.PREVOYANCE TTE CATEGOR	7 636		7 636	
645410	COT.ASSEDIC PERMANENTS	21 659		21 659	
645430	ASSEDIC ARTISTES INTERMITTENTS	5 899		5 899	
645500	CONGES SPECTACLES	9 365		9 365	
645550	Charges sur provision congés payés	(2 213)		(2 213)	
645802	COT FCAP	1 589		1 589	
647200	COT FNAS	9 217		9 217	
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	2 130		2 130	
Amortissements des immobilisations		5 099	5 164	(65)	-1,25
681120	DOT AUX AMORTS IMMOB CORPORELLES	5 099		5 099	
Dotations aux provisions pour risques et charges		6 663	1 764	4 900	277,84
681400	Dot aux Prov° Indemnités Départ Retraite	6 663		6 663	
Autres charges		52 169	28 270	23 899	84,54
651000	DROITS	27 389		27 389	
651001	DROITS SACEM/SPRE AUTRES Q/SPECTACLES	266		266	
651600	DROITS D'AUTEURS REPRODUCTIONS	24 502		24 502	
658000	CHARGES DIVERSES GEST.COUR	13		13	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		1 804 064	1 679 804	124 260	7,40
Résultat d'exploitation		15 076	63 055	(47 979)	-76,09
Autres intérêts et produits assimilés		4 938	3 164	1 774	56,06
764000	PRODUITS FINANCIERS	4 938		4 938	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		4 938	3 164	1 774	56,06
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES				()	-100,00
Résultat financier		4 938	3 164	1 774	56,06
Résultat courant avant impôts		20 013	66 219	(46 206)	-69,78
Produits exceptionnels sur opérations en capital		2 333	2 333		
777000	REP SUBV INVESTISS	2 333		2 333	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		2 333	2 333		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 719	6 901	(5 183)	-75,10
671100	Pénalités sur marchés et débits payés sur achats et ventes	1 719		1 719	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			96	(96)	
671800	Autres charges exceptionnelles/Op.Gestion				
675200	Valeur comptable éléments actifs cédés				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		1 719	6 997	(5 279)	-75,44
Résultat exceptionnel		615	(4 664)	5 279	113,18
Impôts sur les bénéfices		4 094	2 208	1 886	85,42
TOTAL DES PRODUITS		1 826 411	1 748 356	78 055	4,46
TOTAL DES CHARGES		1 809 877	1 689 010	120 867	7,16
BÉNÉFICE OU PERTE		16 534	59 347	(42 860)	-72,16

PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION

1. Principes généraux

L'exercice clos le 31/12/2024 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

	31/12/2023	Augmentation	Diminution	31/12/2024
Fonds Propres sans droit de reprise	-			-
Report à nouveau	135.721	59.347		195.068
Résultat l'exercice	59.347	16.533	59.347	16.533
Subventions investissements	52.467	-	-	52.467
Reprise de subventions	- 46.605	(2.333)		- 48.938
Total situation nette	200.930	73.547	-	215.130

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 2024, 5.040€ TTC d'honoraires correspondant au contrôle de l'année 2023.

i) Subventions de fonctionnement

Les subventions accordées, au Théâtre Louis Aragon, ont été prises en compte sur l'exercice 2024, 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 1.314.172€ comme en 2023 1.214.172€.

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 2023-24 « état évaluation des contributions volontaires en nature ».

l) Engagements de retraite

Montant de l'indemnité de départ à la retraite au 31/12/2024 : 59.804€.

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	3 688		
Installations générales, agencements et divers	33 522		754
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	55 613		1 640
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total des immobilisations corporelles	92 823		2 394
Participations et mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	769		
Total des immobilisations financières	769		
TOTAL	93 592		2 394

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			3 688	
Installations générales, agencements et divers			34 275	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique et mobilier			57 253	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles			95 216	
Participations et mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			769	
Total des immobilisations financières			769	
TOTAL			95 985	

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	2 279	476		2 755
Inst générales, agencements et divers	25 629	2 796		28 425
Matériel de transport				
Mat de bureau et informatique, mobilier	51 293	1 828		53 121
Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	79 201	5 099		84 300
TOTAL	79 201	5 099		84 300

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvement net amortissements à la fin de l'exercice
	Différentie l de durée et autres	Mode dégressif	Amorts fiscal exceptio nnels	Différentie l de durée	Mode dégressif	Amorts fiscal exceptionne l	
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	Augmentation s 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	53 141	6 663		59 804
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	53 141	6 663		59 804

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	53 141	6 663		59 804

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		4 283	4 283	
Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie				
Personnel et comptes rattachés		16	16	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat – Impôts sur les bénéfices				
Etat – Taxe sur la valeur ajoutée		31 274	30 349	925
Etat – Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Etat – Divers		109 000	78 000	31 000
Groupes et associés				
Débiteurs divers				
Total de l'actif circulant		144 573	112 648	31 925
Charges constatées d'avance		45 126	45 126	
TOTAL		190 467	157 774	32 694

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	157 619	147 054	10 565	
Personnel et comptes rattachés	40 133	40 133		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	68 741	68 741		
Impôts sur les bénéfices	664	664		
Taxe sur la valeur ajoutée	245	245		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	74 602	74 602		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	1 125	1 125		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	84 086	84 086		
TOTAL	427 214	416 650	10 565	

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	192
- Autres créances	
dont avoirs à recevoir	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
TOTAL	192

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	101 430
Dettes fiscales et sociales	56 354
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	157 784

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Rubriques	Charges	Produits
Location Avignon	31 000.00	
Abonnements revue	411.36	
Sacem/SACD	182.26	
Plaquettes saison 24/25	8 566.67	
Médecine du Travail	1 668.00	
Réservation Hôtel - artistes	472.47	
Pass Billets	2 000.00	
Abonnement revue News Tank	825.00	
Subvention Région		31 831.54
Subvention Département		14 383.10
Subvention Département		9 794.32
Subvention Région		8 488.41
Subvention Département		19 588.64
TOTAL	45 125.76	84 086.01

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	7	1
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	11	1
Ouvriers		
TOTAL	18	2

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