



## ***CCN de Créteil et du Val de Marne - Cie EMKA***

1 Place Salvador Allende  
Maison des Arts  
94000 CRETEIL

### **COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Gecca Experts - Email: [gecca@gecca.fr](mailto:gecca@gecca.fr) - Site: [www.gecca.fr](http://www.gecca.fr)  
32 rue de la Vrière - BP 54531 - 44245 La Chapelle-sur-Erdre Cedex - Tél. 02 40 77 89 25  
50 rue Louis Braille - 56100 Lorient - Tél. 02 53 35 68 20



Société inscrite auprès du tableau de L'Ordre des Experts Comptables des Pays de Loire et de Bretagne  
S.A.R.L. au Capital de 7 622,45 € - R.C.S. Nantes B 403 548 027 - SIREN : 403 548 027 - APE 6920Z - N° T.V.A. : FR 91 403 548 027

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	6 793	6 793		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.	272 154	260 115	12 039	5 702
	Autres immobilisations corporelles	153 201	95 497	57 704	1 375
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	<b>TOTAL (I)</b>	<b>432 148</b>	<b>362 405</b>	<b>69 743</b>	<b>7 077</b>
	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	4 210		4 210	
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>	3 000		3 000	
COMPTES DE REGULARISATION	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances usagers et comptes rattachés	177 986		177 986	153 006
	Autres créances	63 737		63 737	34 027
	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
	<b>DISPONIBILITES</b>	1 223 657		1 223 657	958 550
	Charges constatées d'avance	19 916		19 916	8 664
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 492 506</b>		<b>1 492 506</b>	<b>1 154 247</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
	Primes de remboursement des obligations ( IV )				
	Ecart de conversion actif ( V )				
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>		<b>1 924 654</b>	<b>362 405</b>	<b>1 562 249</b>	<b>1 161 325</b>

(1) dont droit au bail  
 (2) dont à moins d'un an  
 (3) dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS  
 Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle  
 Dons en nature restant à vendre

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	31/12/2023
Fonds associatifs	<b>Fonds propres</b>		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>	37 518	37 518
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	749 311	465 385
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>118 163</b>	<b>283 926</b>
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>904 992</b>	<b>786 829</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Provisions	Droits des propriétaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	17 433	2 914
	Provisions réglementées		
	<b>Total des autres fonds associatifs</b>	<b>17 433</b>	<b>2 914</b>
	<b>Total des fonds associatifs</b>	<b>922 425</b>	<b>789 743</b>
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		4 717
	<b>Total des provisions</b>		<b>4 717</b>
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement	295 698	115 000
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	<b>Total des fonds dédiés</b>	<b>295 698</b>	<b>115 000</b>
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	9 675	6 098
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	98 948	72 592
	Dettes fiscales et sociales	160 235	91 961
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
ENGAGEMENTS DONNES	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	3 518	81 213
	Produits constatés d'avance	71 750	
	<b>Total des dettes</b>	<b>344 127</b>	<b>251 865</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 562 249</b>	<b>1 161 325</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	118 162,66	283 925,61
	(1) Dont à moins d'un an	344 127	251 865
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	9 675	6 098

# Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	31/12/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	846 313	521 719
	Productions stockée		
	Production immobilisée	5 000	
	Subventions d'exploitation	1 046 067	1 046 667
	Dons		
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	5	23
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	5 079	52 050
	Autres produits	2 500	
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>1 904 963</b>	<b>1 620 459</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	10 626	
	Variation de stock	(4 210)	
	Autres achats et charges externes	498 337	378 056
	Impôts, taxes et versements assimilés	27 067	13 209
	Rémunération du personnel	724 614	577 724
	Charges sociales	359 884	274 271
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	5 014	6 199
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	20 653	3 247
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>1 641 985</b>	<b>1 252 706</b>
	<b>1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>262 978</b>	<b>367 754</b>
Produits financiers Charges financières	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	34 125	25 581
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	<b>2 - RESULTAT FINANCIER</b>	<b>34 125</b>	<b>25 581</b>
	<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT ( 1 + 2 )</b>	<b>297 104</b>	<b>393 334</b>
	Produits exceptionnels	1 753	9 813
	Charges exceptionnelles	(4)	5 083
	<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>1 757</b>	<b>4 729</b>
	Impôts sur les sociétés et Participation des salariés		(862)
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	115 000	
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	295 698	115 000
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>2 055 841</b>	<b>1 655 853</b>
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 937 678</b>	<b>1 371 927</b>
	<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>	<b>118 163</b>	<b>283 926</b>
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	<b>PRODUITS</b>		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	<b>CHARGES</b>		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET		69 743,36	4,46	7 077,13	0,61	62 666,23	885,48
Concessions brevets et droits similaires							
20500000	CONCESSIONS & DROIT SIMILAIRE	6 793,12	0,43	6 793,12	0,58		
28050000	AMORT CONCESS, DROIT S SIMILA	(6 793,12)	-0,43	(6 793,12)	-0,58		
Installations techniques, matériel et outillage		12 038,95	0,77	5 701,84	0,49	6 337,11	111,14
21540000	MATERIEL ET OUTILLAGE	272 153,85	17,42	265 761,47	22,88	6 392,38	2,41
28154000	AMORT. MATERIEL OUTILLAGE	(260 114,90)	-16,65	(260 059,63)	-22,39	(55,27)	-0,02
Autres immobilisations corporelles		57 704,41	3,69	1 375,29	0,12	56 329,12	N/S
21810000	INSTAL.AGENCEM.AMENA.DIV.	65 219,72	4,17	60 219,72	5,19	5 000,00	8,30
21830000	MAT.BUREAU & MAT.INFORMAT	70 840,62	4,53	14 553,06	1,25	56 287,56	386,77
21840000	MOBILIER	17 140,98	1,10	17 140,98	1,48		
28181000	AMORT. INSTAL. AGENCEM.	(60 224,35)	-3,85	(60 219,72)	-5,19	(4,63)	-0,01
28183000	AMORT. MAT.BUREAU. INFORM	(18 131,58)	-1,16	(13 177,77)	-1,13	(4 953,81)	-37,59
28184000	AMORT. DU MOBILIER	(17 140,98)	-1,10	(17 140,98)	-1,48		
TOTAL III - Actif Circulant NET		1 492 506,05	95,54	1 154 247,48	99,39	338 258,57	29,31
Marchandises		4 210,40	0,27			4 210,40	
37000000	STOCK MARCHANDISES	4 210,40	0,27			4 210,40	
Avances & acomptes versés sur commandes		3 000,00	0,19			3 000,00	
40910000	FOURNIS AVANCES & ACOMPTES VE	3 000,00	0,19			3 000,00	
Créances clients, usagers et comptes rattachés		177 985,94	11,39	153 005,90	13,18	24 980,04	16,33
041D	Collectif clients débiteurs	91 564,02	5,86	61 637,90	5,31	29 926,12	48,55
41810000	Factures à établir	86 421,92	5,53	91 368,00	7,87	(4 946,08)	-5,41
Autres créances		63 736,92	4,08	34 027,10	2,93	29 709,82	87,31
040D	Collectif fournisseurs débiteurs	40,07				40,07	
40980000	FOURNISSEURS AVOIR A RECEVOIR	347,00	0,02			347,00	
421NEEL0	NEEL SACHA	141,83	0,01			141,83	
421VALTR	VALTRE FREDERIC	30,00				30,00	
43781000	TICKET RESTAURANT	5 766,50	0,37	541,50	0,05	5 225,00	964,91
43860200	CHARGES SOCIALES / CONGES PAY	307,00	0,02			307,00	
43870000	CPAM IJSS SUBROGATION	1 619,44	0,10			1 619,44	
44100000	SUBVENTIONS A RECEVOIR	500,00	0,03			500,00	
44111000	SUBVENTION MAIRIE CRETEIL JDF			25 000,00	2,15	(25 000,00)	-100,00
44130000	SUBVENTION DRAC IDF	7 898,94	0,51	600,00	0,05	7 298,94	N/S
44400000	ETAT - IMPOTS S/ LES BENEFICES	1 023,00	0,07	1 023,00	0,09		
44562000	TVA SUR IMMOBILISATIONS	12 285,85	0,79			12 285,85	
44566000	TVA AUTRES BIENS/SERVICES	21 070,99	1,35	2 067,69	0,18	19 003,30	919,06
44567000	CREDIT DE TVA A REPORTER	5 263,00	0,34			5 263,00	
44586000	TVA/FACTURES NON PARVEN.	7 435,50	0,48	4 788,39	0,41	2 647,11	55,28
467KERKOU	NDF KERKOUCHE MEHDI			6,52		(6,52)	-100,00
467THAOLIE	THAO-LIEU VICTORIA	7,80				7,80	
Disponibilités		1 223 656,85	78,33	958 550,36	82,54	265 106,49	27,66
51200000	SOCIETE GENERALE COMPTE GENERA	34 710,00	2,22	171 043,57	14,73	(136 333,57)	-79,71
51230000	SOCIETE GENERALE COMPTE S' LIVRE	1 188 617,45	76,08	758 911,65	65,35	429 705,80	56,62
51240000	SOCIETE GENERALE CSE	227,55	0,01	2 573,71	0,22	(2 346,16)	-91,16
51870000	INTERETS A RECEVOIR			25 580,69	2,20	(25 580,69)	-100,00
53110000	CAISSE	101,85	0,01	440,74	0,04	(338,89)	-76,89
Charges constatées d'avance		19 915,94	1,27	8 664,12	0,75	11 251,82	129,87
48600000	CHARGES CST ATEES D'AVANCE	19 915,94	1,27	8 664,12	0,75	11 251,82	129,87

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
TOTAL DU BILAN ACTIF	1 562 249,41	100,00	1 161 324,61	100,00	400 924,80	34,52

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
<b>TOTAL I- Total des fonds associatifs</b>	<b>922 425,01</b>	<b>59,04</b>	<b>789 743,00</b>	<b>68,00</b>	<b>132 682,01</b>	<b>16,80</b>
<b>Total des fonds propres</b>	<b>904 991,77</b>	<b>57,93</b>	<b>786 829,11</b>	<b>67,75</b>	<b>118 162,66</b>	<b>15,02</b>
<b>Fonds associatif sans droit de reprise</b>	<b>37 518,31</b>	<b>2,40</b>	<b>37 518,31</b>	<b>3,23</b>		
10200000 FONDS ASSOCIATIF SANS DROIT D	37 518,31	2,40	37 518,31	3,23		
<b>Report à nouveau</b>	<b>749 310,80</b>	<b>47,96</b>	<b>465 385,19</b>	<b>40,07</b>	<b>283 925,61</b>	<b>61,01</b>
11000000 REPORT A NOUVEAU CR	749 310,80	47,96	465 385,19	40,07	283 925,61	61,01
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>118 162,66</b>	<b>7,56</b>	<b>283 925,61</b>	<b>24,45</b>	<b>(165 762,95)</b>	<b>-58,38</b>
<b>Total des autres fonds associatifs</b>	<b>17 433,24</b>	<b>1,12</b>	<b>2 913,89</b>	<b>0,25</b>	<b>14 519,35</b>	<b>498,28</b>
<b>Subventions d'investissement</b>	<b>17 433,24</b>	<b>1,12</b>	<b>2 913,89</b>	<b>0,25</b>	<b>14 519,35</b>	<b>498,28</b>
13120000 SUBV INVT DRAC 2021	5 000,00	0,32	5 000,00	0,43		
13121000 Subventions d'investissement DRAC 2024	7 898,94	0,51			7 898,94	
13122000 Subventions d'investissement CD 94 2024	8 000,00	0,51			8 000,00	
13912100 Subventions d'investissement reprise DRAC	(188,59)	-0,01			(188,59)	
13912200 Subventions d'investissement CD94 24 Repri	(191,00)	-0,01			(191,00)	
13920000 SUBV INVT DRAC 2021 REPRISE	(3 086,11)	-0,20	(2 086,11)	-0,18	(1 000,00)	-47,94
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>			<b>4 716,72</b>	<b>0,41</b>	<b>(4 716,72)</b>	<b>-100,00</b>
<b>Provisions pour charges</b>			<b>4 716,72</b>	<b>0,41</b>	<b>(4 716,72)</b>	<b>-100,00</b>
15810000 PROV. POUR CHARGES A PAYER			4 716,72	0,41	(4 716,72)	-100,00
<b>TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés</b>	<b>295 697,52</b>	<b>18,93</b>	<b>115 000,00</b>	<b>9,90</b>	<b>180 697,52</b>	<b>157,13</b>
<b>Fonds dédiés sur subventions d'exploitation</b>	<b>295 697,52</b>	<b>18,93</b>	<b>115 000,00</b>	<b>9,90</b>	<b>180 697,52</b>	<b>157,13</b>
19400000 FDS DEDIES SUR SUBVENTIONS	295 697,52	18,93	115 000,00	9,90	180 697,52	157,13
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>344 126,88</b>	<b>22,03</b>	<b>251 864,89</b>	<b>21,69</b>	<b>92 261,99</b>	<b>36,63</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>	<b>9 674,89</b>	<b>0,62</b>	<b>6 098,30</b>	<b>0,53</b>	<b>3 576,59</b>	<b>58,65</b>
51220000 CARTE BANCAIRE MOBILE MEHDI	210,25	0,01	72,74	0,01	137,51	189,04
51221000 CARTE BANCAIRE BUREAU BENJAMIN	9 464,64	0,61	6 025,56	0,52	3 439,08	57,07
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>98 948,47</b>	<b>6,33</b>	<b>72 592,49</b>	<b>6,25</b>	<b>26 355,98</b>	<b>36,31</b>
040C Collectif fournisseurs créditeurs	53 511,79	3,43	45 300,53	3,90	8 211,26	18,13
40810000 FOURNIS FACTURES NON PARVENUES	45 436,68	2,91	27 291,96	2,35	18 144,72	66,48
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>160 235,43</b>	<b>10,26</b>	<b>91 960,96</b>	<b>7,92</b>	<b>68 274,47</b>	<b>74,24</b>
421 00000 Collectif salariés			669,54	0,06	(669,54)	-100,00
421DOREL Compte n°421DOREL	125,95	0,01			125,95	
421GALLO Compte n°421GALLO	125,95	0,01			125,95	
421RIVA0 RIVA FRANCESCA	1,00				1,00	
421THAOL THAO LIEU Victoria	29,27				29,27	
42500000 PERSONNEL. AVANCES & ACPT			33,20		(33,20)	-100,00
42820000 PERSONNEL.DETTES PROV.C.P	9 579,45	0,61	4 935,00	0,42	4 644,45	94,11
42821000 PROVISION CET	4 356,00	0,28	926,00	0,08	3 430,00	370,41
42850000 PERSONNELS PROV H.RECUP	5 249,55	0,34	7 619,00	0,66	(2 369,45)	-31,10
42860000 AUTRES CHARGES A PAYER.	3 865,16	0,25			3 865,16	
43100000 URSSAF	39 455,83	2,53	26 383,79	2,27	13 072,04	49,55
43130000 URSSAF LIMOUSIN	10,40		10,40			
43700200 FNAS	2 276,47	0,15	1 769,00	0,15	507,47	28,69
43700300 FCAP	611,88	0,04	1 010,49	0,09	(398,61)	-39,45
43730000 AUDIENS	14 767,22	0,95	9 322,77	0,80	5 444,45	58,40

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
43740100	POLE EMPLOI SPECTACLE	2 638,43	0,17	2 814,45	0,24	(176,02)	-6,25
43750000	CONGES SPECTACLES			3 354,65	0,29	(3 354,65)	-100,00
43760000	RETENUES A LA SOURCE			292,00	0,03	(292,00)	-100,00
43782000	CMB INTERMITTENTS	1 067,46	0,07	879,44	0,08	188,02	21,38
43784000	UMEN MUTUELLE	1 166,19	0,07	652,17	0,06	514,02	78,82
43785000	TAXE D'APPRENTISSAGE	511,93	0,03	511,93	0,04		
43790000	AFDAS	1 705,08	0,11	1 475,59	0,13	229,49	15,55
43820000	Charges sociales sur C.P.	4 451,40	0,28			4 451,40	
43850000	CHARGES SOC. HEURE RECUP	2 346,16	0,15	3 009,00	0,26	(662,84)	-22,03
43860200	CHARGES SOCIALES / CONGES PAY			2 139,00	0,18	(2 139,00)	-100,00
43860300	AUTRES CHARGES SOCIALES	3 685,00	0,24			3 685,00	
43870000	CPAM IJSS SUBROGATION			472,82	0,04	(472,82)	-100,00
44210000	RETENUE A LA SOURCE	607,77	0,04	1 054,40	0,09	(446,63)	-42,36
44220000	PRELEVEMENT A LA SOURCE	4 873,27	0,31	3 283,00	0,28	1 590,27	48,44
44551000	TVA A DECAISSER			9 069,00	0,78	(9 069,00)	-100,00
44571000	TVA COLLECTEE 5.5%	21 814,57	1,40	2 229,00	0,19	19 585,57	878,67
44571110	TVA COLLECTEE 20%	5 193,59	0,33	2 896,67	0,25	2 296,92	79,30
44571300	TVA COLLECTEE 2.1%	4 410,79	0,28	1 723,32	0,15	2 687,47	155,95
44587000	TVA SUR FACT. A ETABLIR	14 403,66	0,92	3 425,33	0,29	10 978,33	320,50
44710000	TAXE SUR LES SALAIRES	10 906,00	0,70			10 906,00	
Autres dettes		3 518,09	0,23	81 213,14	6,99	(77 695,05)	-95,67
041C	Collectif clients créditeurs	3 480,00	0,22	81 051,01	6,98	(77 571,01)	-95,71
467 00000	Débiteurs Créditeurs divers	38,09		20,74		17,35	83,65
467INGRAND	NDF INGRAND LOUSTAU LISA			6,00		(6,00)	-100,00
467NEEL	NDF NEEL SACHA			78,00	0,01	(78,00)	-100,00
467SWANSON	NDF SWANSON AMY			35,00		(35,00)	-100,00
467VALTRE	NDF VALTRE FREDERIC			22,39		(22,39)	-100,00
Produits constatés d'avance		71 750,00	4,59			71 750,00	
48700000	PRODUITS CSTATES D'AVANCE	71 750,00	4,59			71 750,00	
Total du passif		1 562 249,41	100,00	1 161 324,61	100,00	400 924,80	34,52



Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		1 904 963,35	100,00	1 620 459,26	100,00	284 504,09	17,56
Prestations de services		846 313,22	44,43	521 719,30	32,20	324 593,92	62,22
70600015	SENSIBILISATION 20%	53 913,00	2,83	28 943,00	1,79	24 970,00	86,27
70600020	SENSIBILISATION 5.5%	3 280,00	0,17	2 800,00	0,17	480,00	17,14
70610000	CESSION DE SPECTACLES 5.5%	394 830,00	20,73	279 608,83	17,25	115 221,17	41,21
70615000	CESSION DE SPECTACLES 20 %	6 960,11	0,37	9 285,00	0,57	(2 324,89)	-25,04
70617000	CESSION SPECTACLES CORSE 2.1%			8 500,00	0,52	(8 500,00)	-100,00
70618000	BILLETTERIE ET COREALISATION 2.1%	68 851,05	3,61	125 847,81	7,77	(56 996,76)	-45,29
70618100	BILLETTERIE WORKSHOP 20%	4 284,15	0,22			4 284,15	
70620000	CO-PRODUCTION 5.5%	52 500,00	2,76			52 500,00	
70622100	CO-PRODUCTION 20%	47 863,00	2,51			47 863,00	
70630001	CESSION DTS AUDIOVISUELS 20%	21 234,00	1,11	3 000,00	0,19	18 234,00	607,80
70692003	SENSIBILISATION INTRACOM	984,84	0,05			984,84	
70692150	CESSION DE SPECTACLES EXPORT	40 000,00	2,10			40 000,00	
70692160	CESSION DE SPECTACLES INTRACOM	17 000,00	0,89			17 000,00	
70830000	LOCATIONS DIVERSES 20%			3 273,25	0,20	(3 273,25)	-100,00
70831000	LOCATION MATERIEL TECHNIQUE 20	11 900,00	0,62			11 900,00	
70831002	LOCATION MATERIEL TECH. EXPORT	700,00	0,04			700,00	
70840000	MISE A DISPO. PERSL FACTURE 20%	6 506,00	0,34	5 000,00	0,31	1 506,00	30,12
70850000	PORTS & FRAIS ACCES. DECOR 5.5	35 810,00	1,88	10 461,00	0,65	25 349,00	242,32
70850017	PORTS ET FRAIS DECOR CORSE 2,10%			2 400,00	0,15	(2 400,00)	-100,00
70850100	PORTS & FRAIS PERSONNEL 5.5%	35 729,98	1,88	10 420,88	0,64	25 309,10	242,87
70858110	PORTS & FRAIS ACCESS PERSONNEL 20%	1 747,01	0,09	3 396,44	0,21	(1 649,43)	-48,56
70858170	PORTS & FRAIS PERSONNEL CORSE 2,1			4 000,00	0,25	(4 000,00)	-100,00
70860000	DROITS D'AUTEUR 10%			(530,47)	-0,03	530,47	100,00
70870000	PDTs ACTIVITES ANNEXES 20%	1 337,62	0,07	13 935,64	0,86	(12 598,02)	-90,40
70882000	DEF. HEBERGEMENT 5.50%	15 844,90	0,83	10 211,52	0,63	5 633,38	55,17
70882110	DEF. HEBERGEMENT 20%	562,20	0,03	60,60		501,60	827,72
70882117	DEF. HEBERGEMENT CORSE 2,10%			1 105,80	0,07	(1 105,80)	-100,00
70892000	PORTS & FRAIS DECORS EXPORT	6 400,00	0,34			6 400,00	
70892100	PORTS & FRAIS PERSONNEL EXPORT	5 577,00	0,29			5 577,00	
70892500	PORTS & FRAIS DECORS INTRACOM	4 215,00	0,22			4 215,00	
70892510	PORTS & FRAIS PERSONNEL INTRAC	3 938,56	0,21			3 938,56	
70892820	DEF. HEBERGEMENT INTRACOM	2 383,60	0,13			2 383,60	
70892823	DEF. HEBERGEMENT EXPORT	1 961,20	0,10			1 961,20	
Production immobilisée		5 000,00	0,26			5 000,00	
72000000	Production immobilisée	5 000,00	0,26			5 000,00	
Subventions d'exploitation		1 046 066,68	54,91	1 046 666,68	64,59	(600,00)	-0,06
74120012	SUBV. DRAC IDF FONCTIONT. EXO	571 000,00	29,97	571 000,00	35,24		
74120013	SUBV. DRAC IDF ACC. STUDIO EXO	55 000,00	2,89	55 000,00	3,39		
74120015	SUBV. DRAC SPECIFIQUE EXO			600,00	0,04	(600,00)	-100,00
74130011	SUBV. DEPT V DE MARNE EXO	203 000,00	10,66	203 000,00	12,53		
74140010	SUBV. MAIRIE CRETEIL 5,50%	25 000,00	1,31	25 000,00	1,54		
74140020	SUBV. MAIRIE CRETEIL EXO	193 370,00	10,15	193 370,00	11,93		
74914001	TVA SUR SUBVENTION MAIRIE CRETEI	(1 303,32)	-0,07	(1 303,32)	-0,08		
Autres produits de gestion courante		4,63		22,93		(18,30)	-79,81
75800000	PROD. DIVERS GESTION COURANTE	4,63		22,93		(18,30)	-79,81
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		5 078,82	0,27	52 050,35	3,21	(46 971,53)	-90,24
78150000	REPRISES S/ PROV RISQUES & CHARGES	4 716,72	0,25	51 616,35	3,19	(46 899,63)	-90,86
79100000	TRANSFERT DE CHARGES	362,10	0,02	434,00	0,03	(71,90)	-16,57
Autres produits		2 500,00	0,13			2 500,00	
73100000	Concours publics	2 500,00	0,13			2 500,00	
Total des charges d'exploitation		1 641 984,89	86,20	1 252 705,53	77,31	389 279,36	31,08

# Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
<b>Achats</b>		<b>10 626,36</b>	<b>0,56</b>			<b>10 626,36</b>	
60700000	ACHATS DE MARCHANDISES	10 626,36	0,56			10 626,36	
<b>Variation de stock</b>		<b>(4 210,40)</b>	<b>-0,22</b>			<b>(4 210,40)</b>	
60370000	VARIATION STOCK MARCHANDISE	(4 210,40)	-0,22			(4 210,40)	
<b>Autres achats et charges externes</b>		<b>498 337,09</b>	<b>26,16</b>	<b>378 055,78</b>	<b>23,33</b>	<b>120 281,31</b>	<b>31,82</b>
60400000	ACHATS DE PRESTATIONS SERVICES	139 277,05	7,31	70 442,37	4,35	68 834,68	97,72
60410000	ACHATS SPECTACLES	3 294,04	0,17	9 704,25	0,60	(6 410,21)	-66,06
60500000	ACHATS MATERIELS EQUIPMENTS	19 195,58	1,01	54,15		19 141,43	N/S
60610000	CHARGES, EAU, ENERGIES, CHAUFFAGE	6 410,83	0,34	3 782,32	0,23	2 628,51	69,49
60610200	CARBURANT			63,51		(63,51)	-100,00
60611000	ACHATS BOISSONS EAU, CAFE, THE	4 528,61	0,24	2 344,82	0,14	2 183,79	93,13
60613000	COPIES IMPRESSIONS BUREAU	4 323,66	0,23	3 959,65	0,24	364,01	9,19
60630000	FOURNITURES D'ENTRETIEN EQUIPE	1 081,95	0,06	31,01		1 050,94	N/S
60633000	ACHATS FOURNITURES DE PETIT EQ	4 260,24	0,22	281,02	0,02	3 979,22	N/S
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 320,97	0,12	1 409,71	0,09	911,26	64,64
60650000	COPRODUCTION ACCUEIL STUDIO	60 000,00	3,15	55 000,00	3,39	5 000,00	9,09
60650001	COPRODUCTION SPECTACLES HORS AS			10 000,00	0,62	(10 000,00)	-100,00
60650100	ACHATS SPECIFIQUES/DECORS	148,07	0,01	443,56	0,03	(295,49)	-66,62
60650150	ACHATS SPECIFIQUES/PLATEAU	921,30	0,05	417,59	0,03	503,71	120,62
60650200	ACHATS SPECIFIQUES/COSTUMES	9 720,69	0,51	3 213,68	0,20	6 507,01	202,48
60650300	ACHATS SPECIFIQUES/ACCESSOIRES	107,50	0,01			107,50	
60650400	ACHATS SPECIFIQUES/MUSIQUES	28,85				28,85	
60650500	ACHATS SPECIFIQUES/LUMIERES	5 670,60	0,30	105,96	0,01	5 564,64	N/S
60650600	ACHATS SPECIFIQUES/SON	1 004,04	0,05	88,31	0,01	915,73	N/S
60650800	AUTRES ACHATS SPECIFIQUES	483,43	0,03	1 351,94	0,08	(868,51)	-64,24
60651000	ACHATS SPECIFIQUES/CONDITIONNE			249,66	0,02	(249,66)	-100,00
61100000	SOUS TRAITANCE PAYEE	15 265,00	0,80	2 716,25	0,17	12 548,75	461,99
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	170,00	0,01			170,00	
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	4 992,00	0,26	9 537,63	0,59	(4 545,63)	-47,66
61352000	LOCATIONS MATERIELS ROULANTS	88,33		45,83		42,50	92,73
61550000	TX D'ENTRETIEN & DE REPARATION	200,78	0,01	424,17	0,03	(223,39)	-52,67
61560000	MAINTENANCE INFORMATIQUE	20 002,08	1,05	20 968,09	1,29	(966,01)	-4,61
61561000	MAINTENANCE GENERALE	502,80	0,03	1 235,12	0,08	(732,32)	-59,29
61600000	PRIMES D'ASSURANCES	7 496,02	0,39	7 738,84	0,48	(242,82)	-3,14
61800000	DOCS & ABONNEMENTS DIVERS	2 141,40	0,11	771,25	0,05	1 370,15	177,65
61810000	DOCUMENTATION & SORTIES CULTUR	1 109,89	0,06	714,99	0,04	394,90	55,23
62100000	PERSONNEL EXTERIEUR A L'ENTREPR	2 250,00	0,12	625,00	0,04	1 625,00	260,00
62220000	COMMIS. & COURAGES/VENTES	768,99	0,04			768,99	
62230000	REMUNERATION INTERMEDIAIRES AR	10 660,00	0,56	1 500,00	0,09	9 160,00	610,67
62260000	HONORAIRES	26 375,00	1,38	31 600,00	1,95	(5 225,00)	-16,53
62300000	PUBLICITE			208,04	0,01	(208,04)	-100,00
62310000	ANNONCES INSERTIONS	1 372,50	0,07	38 503,42	2,38	(37 130,92)	-96,44
62320000	PUBLICITE SPECTACLE	687,00	0,04			687,00	
62340000	CADEAUX CLIENTELE ET/OU SALAIRES	490,63	0,03	492,06	0,03	(1,43)	-0,29
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMES	1 956,66	0,10	997,59	0,06	959,07	96,14
62362000	NUMERISATION - ARCHIVES			496,00	0,03	(496,00)	-100,00
62371000	SITE INTERNET			160,00	0,01	(160,00)	-100,00
62380000	PRIX, POURBOIRES ET DONS	45,85				45,85	
62410000	TRANSPORTS SUR ACHATS/DEPLACE	568,30	0,03	448,82	0,03	119,48	26,62
62450000	TRANSPORT MATERIEL (péage, cci, parki	37 477,56	1,97	15 278,95	0,94	22 198,61	145,29
62471000	TRANSPORT DU PERSONNEL HORS TR	1 412,16	0,07	554,57	0,03	857,59	154,64
62472000	TRANSPORT DU PERSONNEL EN TOUR	36 582,74	1,92	16 759,96	1,03	19 822,78	118,27
62510000	VOYAGES DEPLACEMENTS SALAIRES	7 485,95	0,39	532,12	0,03	6 953,83	N/S
62511240	VOYAGES DEPLACEMENTS HORS SALA	100,00	0,01	492,54	0,03	(392,54)	-79,70
62520000	VOYAGES DEPLAC. DIRECTION + CA			519,60	0,03	(519,60)	-100,00
62540000	PANIER REPAS NON SOUMIS	5 361,80	0,28	1 519,39	0,09	3 842,41	252,89
62560000	MISSIONS	1 296,78	0,07	163,74	0,01	1 133,04	691,98
62561000	HEBERGEMENTS	13 631,91	0,72	27 269,65	1,68	(13 637,74)	-50,01
62561100	REPAS CATERING	1 851,26	0,10	661,49	0,04	1 189,77	179,86
62570000	RECEPTIONS	2 381,94	0,13	2 633,27	0,16	(251,33)	-9,54

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
62610000	AFFRANCHISSEMENTS	903,40	0,05	1 027,45	0,06	(124,05)	-12,07
62620000	LIGNES TELEPHONIQUES & INTERNET	21 768,84	1,14	21 118,70	1,30	650,14	3,08
62700000	SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	1 397,90	0,07	1 308,74	0,08	89,16	6,81
62810000	COTISATIONS ADHESIONS	6 764,21	0,36	6 089,00	0,38	675,21	11,09
Impôts, taxes, versements assimilés		27 066,74	1,42	13 208,97	0,82	13 857,77	104,91
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	10 906,00	0,57			10 906,00	
63330000	FORMATION PROFESSIONNELLE	11 939,59	0,63	8 998,85	0,56	2 940,74	32,68
63350000	TAXE D'APPRENTISSAGE	4 206,63	0,22	3 868,12	0,24	338,51	8,75
63540000	DROITS D'ENREG. ET TIMBRES			342,00	0,02	(342,00)	-100,00
63780000	TAXES DIVERSES	14,52				14,52	
Rémunération du personnel		724 614,13	38,04	577 724,43	35,65	146 889,70	25,43
64810000	CADEAUX PERSONNEL	5 010,33	0,26			5 010,33	
64820000	MUTUELLE uMen PERMANENTS	7 975,22	0,42	5 716,45	0,35	2 258,77	39,51
64830000	FRAIS DE TICKET RESTAURANT			735,25	0,05	(735,25)	-100,00
64100000	SALAIRES PERMANENTS	349 899,71	18,37	300 345,93	18,53	49 553,78	16,50
64110000	SALAIRES ARTISTES	261 726,08	13,74	173 073,98	10,68	88 652,10	51,22
64112000	SALAIRES TECHNICIENS	62 116,42	3,26	53 564,01	3,31	8 552,41	15,97
64120000	CONGES PAYES	4 644,45	0,24	11 377,79	0,70	(6 733,34)	-59,18
64121000	PROVISION CET	3 430,00	0,18	(7 899,00)	-0,49	11 329,00	143,42
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	5 169,61	0,27	1 942,00	0,12	3 227,61	166,20
64131000	INDEMNITES DE STAGE	4 989,46	0,26			4 989,46	
64132000	INDEMNITES LICENCIEMENT RUPTUR			22 783,22	1,41	(22 783,22)	-100,00
64341000	DEFRAIEMENTS PERMANENTS			665,00	0,04	(665,00)	-100,00
64342000	DEFRAIEMENTS INTERMITTENTS	16 218,60	0,85	2 196,60	0,14	14 022,00	638,35
64343000	DEFRAIEMENTS ARTISTES			4 867,60	0,30	(4 867,60)	-100,00
64141000	INDEMNITES DE TRANSPORT EXONER	5 430,68	0,29	3 027,61	0,19	2 403,07	79,37
64141100	PANIER REPAS SOUMIS	380,50	0,02	783,25	0,05	(402,75)	-51,42
64148000	PRIME DE PARTAGE DE LA VALEUR	12 978,07	0,68	6 161,44	0,38	6 816,63	110,63
64170000	PROVISION HEURES A RECUPERER	(2 369,45)	-0,12	4 835,00	0,30	(7 204,45)	-149,01
Charges sociales		359 884,26	18,89	274 270,68	16,93	85 613,58	31,21
64810000	CADEAUX PERSONNEL	5 010,33	0,26			5 010,33	
64820000	MUTUELLE uMen PERMANENTS	7 975,22	0,42	5 716,45	0,35	2 258,77	39,51
64830000	FRAIS DE TICKET RESTAURANT			735,25	0,05	(735,25)	-100,00
64500000	Charges sociales SUR CP	2 619,40	0,14			2 619,40	
64510000	COTISATIONS A L'URSSAF	166 257,00	8,73	138 253,16	8,53	28 003,84	20,26
64530000	COTIS. RETRAITE AUDIENS	53 006,41	2,78	44 409,61	2,74	8 596,80	19,36
64540000	COTISATIONS POLE EMPLOI PERMAN	13 899,67	0,73	12 434,26	0,77	1 465,41	11,79
64540100	COTISATIONS POLE EMPLOI INTERMI	32 563,68	1,71	22 171,28	1,37	10 392,40	46,87
64550000	CHARGES SOC. PROVISIONS SUR CP & C	(614,00)	-0,03	(5 089,00)	-0,31	4 475,00	87,93
64550100	CHARGES SOC PROVISIONS / PRIMES	1 731,00	0,09	(2 223,72)	-0,14	3 954,72	177,84
64550200	CHARGES SOC PROVISIONS / RTT	1 291,16	0,07	1 874,00	0,12	(582,84)	-31,10
64560000	COTISATIONS CONGES SPECTACLES	51 566,36	2,71	35 153,07	2,17	16 413,29	46,69
64580100	COTIS URSSAF DU LIMOUSIN SECURIT			8,42		(8,42)	-100,00
64580200	COTISATIONS FNAS	7 268,43	0,38	5 649,17	0,35	1 619,26	28,66
64580300	COTISATIONS FCAP	1 699,66	0,09	1 365,05	0,08	334,61	24,51
64710100	TICKET RESTAURANT	12 959,90	0,68	11 565,30	0,71	1 394,60	12,06
64750000	SOINS MEDICAUX PHARMACIE	743,98	0,04	795,60	0,05	(51,62)	-6,49
64750100	THALIE SANTE EX. CMB INTERMITTE	1 388,46	0,07	732,78	0,05	655,68	89,48
64750200	THALIE SANTE EX. CMB PERMANENTS	517,60	0,03	720,00	0,04	(202,40)	-28,11
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		5 013,71	0,26	6 199,13	0,38	(1 185,42)	-19,12
68112000	DOT. AMORT. IMMO. CORPOR.	5 013,71	0,26	6 199,13	0,38	(1 185,42)	-19,12
Autres charges		20 653,00	1,08	3 246,54	0,20	17 406,46	536,15
65110000	REDEVANCES POUR LICENCES	11 433,51	0,60	1 254,58	0,08	10 178,93	811,34
65160000	DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODU	9 138,23	0,48	1 985,91	0,12	7 152,32	360,15
65800000	CHARGES DIVERSES DE GESTION COU	81,26		6,05		75,21	N/S

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		262 978,46	13,80	367 753,73	22,69	(104 775,27)	-28,49
RESULTAT FINANCIER		34 125,11	1,79	25 580,69	1,58	8 544,42	33,40
Intérêts et produits financiers		34 125,11	1,79	25 580,69	1,58	8 544,42	33,40
76800000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	34 125,11	1,79	25 580,69	1,58	8 544,42	33,40
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		297 103,57	15,60	393 334,42	24,27	(96 230,85)	-24,47
Produits exceptionnels		1 752,59	0,09	9 812,62	0,61	(8 060,03)	-82,14
77200000	PRODUIT SUR EXERCICE ANTERIEUR	373,00	0,02	5 479,29	0,34	(5 106,29)	-93,19
77520000	PRODUIT DE CESSIION D'ELEMENT D'A			3 333,33	0,21	(3 333,33)	-100,00
77700000	REPRISE SUBV. INVESTISSEMENT	1 379,59	0,07	1 000,00	0,06	379,59	37,96
Charges exceptionnelles		(4,02)		5 083,43	0,31	(5 087,45)	-100,08
67130000	DONS LIBERALITES	2,50		1 437,00	0,09	(1 434,50)	-99,83
67200000	CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR	(6,52)		1 151,39	0,07	(1 157,91)	-100,57
67520000	VALEUR CPTABLE ELTS ACTIFS CEDES			2 495,04	0,15	(2 495,04)	-100,00
Résultat exceptionnel		1 756,61	0,09	4 729,19	0,29	(2 972,58)	-62,86
Impôts sur les sociétés				(862,00)	-0,05	862,00	100,00
69900000	CREDIT D'IMPOT			(862,00)	-0,05	862,00	100,00
Report des ressources non utilisées des exercices antér		115 000,00	6,04			115 000,00	
78940000	REPRISE FONDS DEDIES S/SUBVENTIONS	115 000,00	6,04			115 000,00	
Engagements à réaliser sur ressources affectées		295 697,52	15,52	115 000,00	7,10	180 697,52	157,13
68940000	DOT. AUX FONDS DEDIES SUR SUBVEN	295 697,52	15,52	115 000,00	7,10	180 697,52	157,13
TOTAL DES PRODUITS		2 055 841,05	107,92	1 655 852,57	102,18	399 988,48	24,16
TOTAL DES CHARGES		1 937 678,39	101,72	1 371 926,96	84,66	565 751,43	41,24
Excédent ou déficit de l'exercice		118 162,66	6,20	283 925,61	17,52	(165 762,95)	-58,38
Contributions volontaires en nature							
Charges des contributions volontaires en nature							