

REPUBLIQUE FRANCAISE

Le Grand — T

Théâtre de Loire—Atlantique

n° SIRET : 798 868 717 000 17
le 21 mai 2025 à Nantes

Etablissement Public de Coopération Culturelle (EPCC)

Agent comptable, M. Sébastien Leroy

M4

COMPTE ADMINISTRATIF

ANNEE 2024

I - INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	

I – L'assemblée délibérante a voté le présent budget :

- au niveau (1) pour la section de fonctionnement ;
- au niveau (1) pour la section d'investissement.
- avec ou sans les chapitres « opérations d'équipement » de l'état III B 3 (2).

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante : *NEANT*

II – En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, et, en section d'investissement, sans chapitre de dépense « opération d'équipement ».

III – Les provisions sont (3) : Semi-budgétaire

(1) A compléter par « du chapitre » ou « de l'article ».

(2) Indiquer « avec » ou « sans » les chapitres opérations d'équipement.

(3) A compléter par un seul des deux choix suivants :

- semi-budgétaires (pas d'inscription en recette de la section d'investissement),
- budgétaires (délibération n° du).

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	6 171 907,68	6 416 138,69	244 231,01
	Section d'investissement (y compris les comptes 1064 et 1068)	1 781 111,90	2 475 525,49	694 413,59

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	0,00	415 029,00	
	Report en section d'investissement (001)	325527,43	0,00	

	DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)	8 278 547,01	9 306 693,18	1 028 146,17

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation	0,00	0,00	
	Section d'investissement	0,00	0,00	
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	0,00	0,00	

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	6 171 907,68	6 831 167,69	659 260,01
	Section d'investissement	2 106 639,33	2 475 525,49	368 886,16
	TOTAL CUMULE	8 278 547,01	9 306 693,18	1 028 146,17

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap/art	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION			
011	Charges à caractère général		
012	Charges de personnel, frais assimilés		
014	Atténuations de produits		
65	Autres charges de gestion courante		
66	Charges financières		
67	Charges exceptionnelles		
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés		
70	Ventes produits fabriqués, prestations		
73	Produits issus de la fiscalité		
74	Subventions d'exploitation		
75	Autres produits de gestion courante		
013	Atténuations de charges		
76	Produits financiers		
77	Produits exceptionnels		
LA SECTION D'INVESTISSEMENT			
10	Dotations, fonds divers et réserves		
13	Subventions d'investissement		
16	Emprunts et dettes assimilées		
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)		
20	Immobilisations incorporelles		
21	Immobilisations corporelles		
22	Immobilisations reçues en affectation (5)		
23	Immobilisations en cours		
	[...]Opération d'équipement n°		
26	Participat° et créances rattachées		
27	Autres immobilisations financières		
	Opération pour compte de tiers n° - [...] (3)		

(1) Indiquer le signe – si les dépenses sont supérieures aux recettes, et + si les recettes sont supérieures aux dépenses.

(2) Les restes à réaliser de la section d'exploitation correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées (R. 2311-11 du CGCT).

Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent (R. 2311-11 du CGCT).

(3) Le chapitre 45 doit être détaillé conformément au plan de comptes, tant en recettes qu'en dépenses.

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF						II
SECTION D'EXPLOITATION - CHAPITRES						A2
DEPENSES D'EXPLOITATION						
Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	3 154 974,84	2 502 229,76	28 063,22		624 681,86
012	Charges de personnel et frais assimilés	3 391 433,96	3 193 388,09	1 828,25		196 217,62
014	Atténuations de produits					
65	Autres charges de gestion courante	122 509,20	89 249,00			33 260,20
Total des dépenses de gestion courante		6 668 918,00	5 784 866,85	29 891,47		854 159,68
66	Charges financières					
67	Charges exceptionnelles					
68	Dotations aux provisions et dépréciat ⁽²⁾	124 340,83	124 340,83			
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (3)	131 153,17	130 138,00			1 015,17
022	Dépenses imprévues					
Total des dépenses réelles d'exploitation		6 924 412,00	6 039 345,68	29 891,47		855 174,85
023	Virement à la section d'investissement (4)					
042	Opé. d'ordre de transferts entre sections (4)	407 456,00	102 670,53			304 601,59
043	Opé. d'ordre à l'intérieur de la sect. d'exp (uniquement en M44) (4)					
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		407 456,00	102 670,53			304 601,59
TOTAL		7 331 868,00	6 142 016,21	29 891,47		1 159 776,44
Pour information						
D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1		0,00				

RECETTES D'EXPLOITATION						
Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuation de charges		46 191,06			-46 191,06
70	Ventes de produits fabriqués, prestations...	1 180 417,00	676 122,48			504 294,52
73	Produits issus de la fiscalité (5)					
74	Subventions d'exploitation	5 293 837,00	5 281 602,00			12 235,00
75	Autres produits de gestion courante	1 500,00	10 870,55			-9 370,55
Total des recettes de gestion courante		6 475 754,00	6 014 786,09			460 967,91
76	Produits financiers		1,13			-1,13
77	Produits exceptionnels	202 035,00	401 351,47			-199 316,47
78	Reprises sur provisions et dépréciations(2)					
79	Transfert de charges					
Total des recettes réelles d'exploitation		6 677 789,00	6 416 138,69			261 650,31
042	Opé. d'ordre de transferts entre sections (6)	239 050,00				239 050,00
043	Opé. d'ordre à l'intérieur de la sect. d'exp (uniquement en M44) (4)					
Total des recettes d'ordre d'exploitation		239 050,00				239 050,00
TOTAL		6 916 839,00	6 416 138,69			500 700,31
Pour information						
R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1		415 029,00				

(1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts desquels il convient de soustraire les crédits employés.

(2) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(3) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(4) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.

(5) Ce chapitre existe uniquement en M41, M43 et M44.

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES	A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	Immobilisations incorporelles	75 000,00	995,00		74 005,00
21	Immobilisations corporelles	380 000,00	40 464,35		339 535,65
22	Immobilisations reçues en affectation				
23	Immobilisations en cours	425 903,83	367 507,14		58 396,69
Total des dépenses d'équipement		880 903,83	408 966,49		471 937,34
10	Dotations, fonds divers et réserves				
13	Subventions d'investissement				
16	Emprunts et dettes assimilées				
18	Compte de liaison : affectat* (BA,régie) (3)				
26	Participat* et créances rattachées				
27	Autres immobilisations financières	9 518,00	9 518,00		
020	Dépenses imprévues	66 762,00			
Total des dépenses financières		76 280,00	9 518,00		
45...	Total des opé. Pour compte de tiers (4)				
Total des dépenses réelles d'investissement		957 183,83	418 484,49		471 937,34
040	Opé. d'ordre de transferts entre sections (2)	239 050,00			239 050,00
041	Opérations patrimoniales (2)	1 651 000,00	1 362 627,41		288 372,59
Total des dépenses d'ordre d'investissement		1 890 050,00	1 362 627,41		527 422,59
TOTAL		2 847 233,83	1 781 111,90		999 359,93

Pour information					
D 001	Solde d'exécution négatif reporté de N-1	325 527,43			

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	Subventions d'investissement	878 696,70	737 902,47		140 794,23
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)				
20	Immobilisations incorporelles				
21	Immobilisations corporelles				
22	Immobilisations reçues en affectation				
23	Immobilisations en cours	421 321,03	272 325,08		148 995,95
Total des recettes d'équipement		1 300 017,73	1 010 227,55		289 790,18
10	Dot., fonds divers et réserves				
106	Réserves (5)				
165	Dépôts et cautionnements reçus				
18	Compte de liaison : affectat* (BA,régie)(3)				
26	Participat* et créances rattachées				
27	Autres immobilisations financières	6 630,00			6 630,00
Total des recettes financières		6 630,00			6 630,00
45...	Total des opé. pour le compte de tiers (4)				
Total des recettes réelles d'investissement		1 306 647,73	1 010 227,55		296 420,18
021	Virement de la section de fonctionnement (2)				
040	Opé. d'ordre de transferts entre sections (2)	407 456,00	102 670,53		304 785,47
041	Opérations patrimoniales (2)	1 651 000,00	1 362 627,41		288 372,59
Total des recettes d'ordre d'investissement		2 058 456,00	1 465 297,94		593 158,06
TOTAL		3 365 103,73	2 475 525,49		889 578,24

Pour information					
R 001	Solde d'exécution positif reporté de N-1	0,00			

(1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les crédits employés.

(2) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.

(3) A servir uniquement, en dépense, lorsque la régie effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée et, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.

(4) Seul le total des opérations réelles pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

(5) Le compte 106 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B1

1 - MANDATS EMIS (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	2 530 292,98		2 530 292,98
012	Charges de personnel et frais assimilés	3 195 216,34		3 195 216,34
014	Atténuation de produits			
60	<i>Achats et variations de stocks (3)</i>			
65	Autres charges de gestion courante	89 249,00		89 249,00
66	Charges financières			
67	Charges exceptionnelles		1 478,25	1 478,25
68	Dotation aux amortissements, aux dépréciations et aux prov.	124 340,83	101 192,28	225 533,11
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (4)	130 138,00		130 138,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>			
Dépenses d'exploitation - Total		6 069 237,15	102 670,53	6 171 907,68

+

D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	
--	--

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	6 171 907,68
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves			
13	Subventions d'investissement			
14	<i>Provisions réglementées et amortissements dérogatoires</i>			
15	<i>Provisions pour risques et charges (5)</i>			
16	Remboursement d'emprunt (sauf 1688 non budgétaire)			
18	Compte de liaison : affectation			
	Total des opérations d'équipement			
20	Immobilisations incorporelles (6)	995,00		995,00
21	Immobilisations corporelles (6)	40 464,35		40 464,35
22	Immobilisations reçues en affectation (6)			
23	Immobilisations en cours (6)	367 507,14		367 507,14
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières	9 518,00		9 518,00
28	<i>Amortissements des immobilisations (reprises)</i>			
29	<i>Dépréciation des immobilisations</i>			
39	<i>Dépréciation des stocks et en-cours</i>			
4581	Total des opérations pour compte de tiers (7)			
481	<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>			
3...	Stocks			
Dépenses d'investissement - Total		418 484,49		418 484,49

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE DE N-1	325 527,43
---	-------------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	744 011,92
---	-------------------

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

(4) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(5) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A7).

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B2

2 - TITRES EMIS (y compris sur restes à réaliser N-1)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuation de charges	46 191,06		46 191,06
60	Achats et variation des stocks (3)			
70	Ventes de produits fabriqués, prestations ...	676 122,48		676 122,48
71	Production stockée (ou déstockage) (3)			
72	Production immobilisée			
73	Produits issus de la fiscalité (7)			
74	Subventions d'exploitation	5 281 602,00		5 281 602,00
75	Autres produits de gestion courante	10 870,55		10 870,55
76	Produits financiers	1,13		1,13
77	Produits exceptionnels	401 351,47		401 351,47
78	Reprises sur amortissements et provisions			
79	Transferts de charges			
	Recettes d'exploitation - Total	6 416 138,69		6 416 138,69

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE N-1	415 029,00
--	-------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	6 831 167,69
---	---------------------

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)			
13	Subventions d'investissement	737 902,47		737 902,47
14	Provisions réglementées et amortissements dérogatoires			
15	Provisions pour risques et charges (4)			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)			
18	Compte de liaison : affectation			
20	Immobilisations incorporelles (5)			
21	Immobilisations corporelles (5)		1 478,25	1 478,25
22	Immobilisations reçues en affectation (5)			
23	Immobilisations en cours (5)	272 325,08	1 362 627,41	1 634 952,49
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières			
28	Amortissements des immobilisations		101 192,28	101 192,28
29	Dépréciation des immobilisations (4)			
39	Dépréciation des stocks et en-cours (4)			
45...	Opérations pour compte de tiers (6)			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices			
3...	Stocks			
	Recettes d'investissement - Total	1 010 227,55	1 465 297,94	2 475 525,49

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1	
---	--

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	
------------------------------------	--

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	2 475 525,49
---	---------------------

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

(4) Si la regie applique le regime des provisions budgétaires.

(5) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A/).

(7) Ce chapitre existe uniquement en M. 41, en M. 43 et en M. 44.

IV - ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

D - ARRETE - SIGNATURES

Nombre de membres en exercice

14

Nombre de membres présents

8

Nombre de suffrages exprimés

11

VOTES : Pour 11

~~Contre~~

~~Abstentions~~

Date de convocation :

12-mai-25

Présenté par la présidente du Conseil d'administration, **Dominique Poirout**

Délibéré par le Conseil d'Administration, réunion en session

le 21 mai 2025 à Nantes

La présidente,

Dominique Poirout



Certifié exécutoire par la présidente, compte tenu de la transmission en préfecture, le, et de la publication le

A Nantes, le

La présidente,

Dominique Poirout



(1) Indiquer le « président du conseil d'administration » ou l'exécutif de la collectivité de rattachement : maire, président du conseil général,...

(2) L'assemblée délibérante étant : ,