

COMPTE FINANCIER

EXERCICE 2024

Alban DELFORGE

Agent Comptable du C.N.A.C. GEORGES POMPIDOU



SOMMAIRE

Autorisations d'emplois	5
Autorisations budgétaires	9
Equilibre financier.....	13
Balance définitive.....	17
Bilan	35
Compte de résultat.....	39
Evolution de la situation patrimoniale.....	43
Balance des comptes des valeurs inactives	47
Annexe	51



AUTORISATIONS D'EMPLOIS



I. Autorisations d'emplois

Tableau détaillé des emplois

	EMPLOIS SOUS PLAFOND LFI		EMPLOIS HORS PLAFOND LFI		PLAFOND ORGANISME	
	ETPT	Dépenses de personnel	ETPT	Dépenses de personnel	ETPT	masse salariale en euros
TOTAL DES EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DES AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (1 + 2 + 3 + 4)	1009	65 689 048	73	5 444 373	1082	71 133 422
1 - TITULAIRES	72	5 288 472	0	0	72	5 288 472
* Titulaires État ou titulaires détachés et affectés en PNA	72	5 288 472	0		72	
* Titulaires organimes (corps propre)	0	0	0		0	
2 - CONTRACTUELS	937	60 400 577	60	3 306 095	997	63 706 671
* Contractuel de droit public	937	60 400 577	60	3 306 095	997	63 582 990
CDI	826	53 542 424	0	0	826	53 418 742
CDD	99	4 931 165	60	3 306 095	159	8 237 259
Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	12	1 926 988	0	0	12	1 926 988
* Contractuel de droit privé	0	0	0	0	0	0
CDI	0	0	0	0	0	0
CDD	0	0	0	0	0	0
3 - CONTRATS AIDES			13	153 666	13	153 666
4 - AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, intermittents, prestations sociales, allocations retour à l'emploi,...)				1 984 613		1 984 613

Tableau des autorisations d'emplois

2024	Sous plafond LFI (a)	Hors plafond LFI (b)	Plafond organisme (= a + b)
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT	1010	73	1083
ETPT réalisés	1009	73	1082

Rappel du plafond d'emplois notifié par le responsable du programme en ETPT

1 010

NB : Pour les opérateurs de l'Elat, l'autorisation d'emplois sous plafond LFI correspond au plafond notifié par le responsable du programme chef de file de l'Elat en conformité avec le plafond d'emploi législatif du programme.
L'autorisation d'emplois hors plafond correspond à une estimation de l'établissement.

Historique

2023	Sous plafond LFI (a)	Hors plafond LFI (b)	Plafond organisme (= a + b)
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT	1009	78	1087
ETPT prévionnels	986	56	1043

2022	Sous plafond LFI (a)	Hors plafond LFI (b)	Plafond organisme (= a + b)
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT	1009	63	1072
ETPT réalisés	1008	38	1045

Page 7

2021	Sous plafond LFI (a)	Hors plafond LFI (b)	Plafond organisme (= a + b)
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT	1008	85	1093
ETPT réalisés	982,7	47,2	1029,9

2020	Sous plafond LFI (a)	Hors plafond LFI (b)	Plafond organisme (= a + b)
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT	1008	111	1119
ETPT réalisés	962,40	72,50	1034,90

2019	Sous plafond LFI (a)	Hors plafond LFI (b)	Plafond organisme (= a + b)
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT	1008	101	1109
ETPT réalisés	1009,77	70,00	1079,77

2018	Sous plafond LFI (a)	Hors plafond LFI (b)	Plafond organisme (= a + b)
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT	1013	42	1052,50
ETPT réalisés	1013,00	39,50	1052,50

2017	Sous plafond LFI (a)	Hors plafond LFI (b)	Plafond organisme (= a + b)
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT	1018		1039,31
ETPT réalisés	1012,27	27,04	1039,31



AUTORISATIONS BUDGETAIRES

Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP
Personnel	71 133 421,56	71 133 421,56
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	0,00	0,00
Fonctionnement	85 199 421,94	55 848 870,26
Intervention	0,00	0,00
Investissement	13 576 242,00	26 464 736,76
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	169 909 085,50	153 447 028,58

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)	30 068 260,11
---	----------------------

RECETTES	
Montants	
132 117 203,38	Recettes globalisées
78 266 895,00	Subvention pour charges de service public
4 705 419,00	Subvention pour charges d'investissement
0,00	Autres financements de l'Etat
0,00	Fiscalité affectée
0,00	Autres financements publics
49 144 889,38	Recettes propres
51 398 085,31	Recettes fléchées*
13 191 000,00	Subvention pour charges d'investissement fléchée
505 011,00	Financements de l'Etat fléchés
11 732 716,40	Autres financements publics fléchés
25 969 357,91	Recettes propres fléchées
183 515 288,69	TOTAL DES RECETTES (C)

0,00	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)
-------------	--

(*) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"



EQUILIBRE FINANCIER

Equilibre financier en exécution

BESOINS (utilisation des financements)	
Solde Budgétaire (déficit) (D2)*	0,00
Remboursements d'emprunts (capital) Nouveaux prêts (capital) Dépôts et cautionnements (b1)	918 479,90
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	29 321 990,90
Autres décaissements non budgétaires (e1)	10 221 752,67
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1) = D2+(b1)+(c1)+(e1)	40 462 223,47
Variation de trésorerie (ABONDEMENT) (I)= (2) - (1)	26 373 516,88
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>	24 674 859,92
<i>dont Abondement de la trésorerie disponible (non fléchée) (d)</i>	1 698 656,96
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	66 835 740,35

FINANCEMENTS (couverture des besoins)	
30 068 260,11	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
7 381,38	Remboursements d'emprunts (capital) Nouveaux prêts (capital) Dépôts et cautionnements (b1)
29 081 694,43	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
7 678 404,43	Autres encaissements (e2)
66 835 740,35	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2) = D1+(b2)+(c2)+(e2)
0,00	Variation de trésorerie (PRELEVEMENT) (II)=(1) - (2)
0,00	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
0,00	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie disponible (non fléchée)(d)</i>
66 835 740,35	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"

(**) Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers"

(***) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"



BALANCE DEFINITIVE

Compte		Débit			Crédit			Solde	
N° compte	Libellé	BE	Opération ex	Total	BE	Opération ex	Total	Débit	Crédit
101	FINANCEMENTS NON RATTACHES A DES ACTIFS DE	0,00	0,00	0,00	29 184 880,29	0,00	29 184 880,29	0,00	29 184 880,29
Sous Total:	101	0,00	0,00	0,00	29 184 880,29	0,00	29 184 880,29	0,00	29 184 880,29
104112	FINANCEMENTS RATTACHES A DES ACTIFS DETERM	0,00	0,00	0,00	109 037 405,23	0,00	109 037 405,23	0,00	109 037 405,23
104113	FINANCEMENTS RATTACHES A DES ACTIFS DETERM	0,00	0,00	0,00	15 859 967,29	0,00	15 859 967,29	0,00	15 859 967,29
10413	FINANCEMENTS DES AUTRES ACTIFS - ETAT	0,00	1 962 816,00	1 962 816,00	482 883 234,90	18 309 199,00	501 192 433,90	0,00	499 229 617,90
104131	ACQ. TRESOR NATIONAL	0,00	29 328,00	29 328,00	10 588 225,00	2 029 364,00	12 617 589,00	0,00	12 588 261,00
104912	REPRISE RESULTAT CONTREPARTIE ET FINANCEM	126 231 097,53	6 914 157,28	133 145 254,81	0,00	0,00	0,00	133 145 254,81	0,00
104913	REPRISE RESULTAT CONTREPARTIE ET FINANCEM	9 144 680,27	283 800,05	9 428 480,32	0,00	0,00	0,00	9 428 480,32	0,00
10493	REPRISE RESULTAT CONTREPARTIE ET FINANCEM	340 394 692,77	7 021 445,68	347 416 138,45	0,00	0,00	0,00	347 416 138,45	0,00
Sous Total:	104	475 770 470,57	16 211 547,01	491 982 017,58	618 368 832,42	20 338 563,00	638 707 395,42	489 989 873,58	636 715 251,42
10682	RESERVES FACULTATIVES	0,00	0,00	0,00	52 474 706,87	0,00	52 474 706,87	0,00	52 474 706,87
Sous Total:	106	0,00	0,00	0,00	52 474 706,87	0,00	52 474 706,87	0,00	52 474 706,87
119	REPORT A NOUVEAU SOLDE DEBITEUR	3 553 205,81	4 195 213,54	7 748 419,35	0,00	0,00	0,00	7 748 419,35	0,00
Sous Total:	119	3 553 205,81	4 195 213,54	7 748 419,35	0,00	0,00	0,00	7 748 419,35	0,00
120	RESULTAT DE L EXERCICE SOLDE CREDITEUR	0,00	0,00	0,00	0,00	19 986 396,47	19 986 396,47	0,00	19 986 396,47
Sous Total:	120	0,00	0,00	0,00	0,00	19 986 396,47	19 986 396,47	0,00	19 986 396,47
129	RESULTAT DE L EXERCICE SOLDE DEBITEUR	4 195 213,54	0,00	4 195 213,54	0,00	4 195 213,54	4 195 213,54	0,00	0,00
Sous Total:	129	4 195 213,54	0,00	4 195 213,54	0,00	4 195 213,54	4 195 213,54	0,00	0,00
131	FINANCEMENTS NON RATTACHES A DES ACTIFS DE	0,00	0,00	0,00	24 340 785,87	0,00	24 340 785,87	0,00	24 340 785,87
Sous Total:	131	0,00	0,00	0,00	24 340 785,87	0,00	24 340 785,87	0,00	24 340 785,87
134123	REGIONS - PROJET PÔLE FRANCILIEN MASSY	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	20 000 000,00	0,00	20 000 000,00
134133	DEPARTEMENTS PROJET PÔLE FRANCILIEN MASSY	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00
134143	COMMUNES PROJET PÔLE FRANCILIEN MASSY	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00
13415	AUTRES ENTITES PUBLIQUES DONT EP	0,00	0,00	0,00	1 343 623,34	2 500,00	1 346 123,34	0,00	1 346 123,34
13417	AUTRES ORGANISMES	0,00	0,00	0,00	33 904 345,53	1 508 406,02	35 412 751,55	0,00	35 412 751,55
134171	FINANCEMENTS ACQUISITIONS - SOCIETES ET ASSO	0,00	125 000,00	125 000,00	7 240 186,36	1 342 468,02	8 582 654,38	0,00	8 457 654,38
13418	AUTRES	0,00	0,00	0,00	550 254 773,68	79 658 449,88	629 913 223,56	0,00	629 913 223,56
134181	FINANCEMENTS SUR ACQUISITIONS - PARTICULIER	0,00	0,00	0,00	33 000,00	0,00	33 000,00	0,00	33 000,00
Sous Total:	134	0,00	125 000,00	125 000,00	613 775 928,91	92 511 823,92	706 287 752,83	0,00	706 162 752,83
1511	PROVISIONS POUR LITIGES	0,00	0,00	0,00	208 000,00	7 304,00	215 304,00	0,00	215 304,00
Sous Total:	151	0,00	0,00	0,00	208 000,00	7 304,00	215 304,00	0,00	215 304,00
1582	PROVISIONS CET	0,00	110 113,00	110 113,00	2 373 937,25	0,00	2 373 937,25	0,00	2 263 824,25
1583	PROVISIONS CET - CHARGES SOCIALES ET FISCALI	0,00	51 753,00	51 753,00	1 115 750,50	0,00	1 115 750,50	0,00	1 063 997,50

Etablissement :	CNAC-GP									Exercice :	2024
<div>CADRE 1</div> <div>Balance définitive des comptes du Grand livre</div>											

Compte		Débit			Crédit			Solde	
N° compte	Libellé	BE	Opération ex	Total	BE	Opération ex	Total	Débit	Crédit
1588	PROVISIONS POUR CHARGES - AUTRES	0,00	0,00	0,00	504 850,00	265 000,00	769 850,00	0,00	769 850,00
Sous Total:	158	0,00	161 866,00	161 866,00	3 994 537,75	265 000,00	4 259 537,75	0,00	4 097 671,75
164	EMPRUNTS AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CRE	0,00	510 593,78	510 593,78	2 334 182,09	0,00	2 334 182,09	0,00	1 823 588,31
Sous Total:	164	0,00	510 593,78	510 593,78	2 334 182,09	0,00	2 334 182,09	0,00	1 823 588,31
1651	DEPOTS RECUS	0,00	0,00	0,00	103 589,20	7 381,38	110 970,58	0,00	110 970,58
1655	CAUTIONNEMENTS RECUS	0,00	0,00	0,00	4 500,00	0,00	4 500,00	0,00	4 500,00
Sous Total:	165	0,00	0,00	0,00	108 089,20	7 381,38	115 470,58	0,00	115 470,58
1674	AVANCE DE L'ETAT ET DES ENTITES PUBLIQUES (G	0,00	400 000,00	400 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	600 000,00
Sous Total:	167	0,00	400 000,00	400 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	600 000,00
1688	INTERETS COURUS NON ECHUS	0,00	37 175,93	37 175,93	37 175,93	78 919,48	116 095,41	0,00	78 919,48
Sous Total:	168	0,00	37 175,93	37 175,93	37 175,93	78 919,48	116 095,41	0,00	78 919,48
Total classe:	1	483 518 889,92	21 641 396,26	505 160 286,18	1 345 827 119,33	137 390 601,79	1 483 217 721,12	497,738,292,93	1 475 795 727,87
2032	ETUDES SUR FINANCEMENTS EXTERNES	1 628 946,11	53 761,20	1 682 707,31	0,00	0,00	0,00	1 682 707,31	0,00
Sous Total:	203	1 628 946,11	53 761,20	1 682 707,31	0,00	0,00	0,00	1 682 707,31	0,00
2051	BREVETS, DROITS, LICENCES, MARQUES, PROCEDE	2 190,47	0,00	2 190,47	0,00	0,00	0,00	2 190,47	0,00
2052	BREVETS, DROITS, LICENCES, MARQUES, PROCEDE	112 264,48	0,00	112 264,48	0,00	0,00	0,00	112 264,48	0,00
205311	LOGICIELS ACQUIS SUR FONDS PROPRES	135 118,05	0,00	135 118,05	0,00	0,00	0,00	135 118,05	0,00
205312	LOGICIELS ACQUIS SUR FINANCEMENT EXTERNE	4 860 408,63	568 693,16	5 429 101,79	0,00	134 114,66	134 114,66	5 294 987,13	0,00
20533	LOGICIELS GRAND EMPRUNT	1 425 146,36	0,00	1 425 146,36	0,00	0,00	0,00	1 425 146,36	0,00
Sous Total:	205	6 535 127,99	568 693,16	7 103 821,15	0,00	134 114,66	134 114,66	6 969 706,49	0,00
208	DROITS DE SUITE LOGEMENTS	3 264 000,00	55 000,00	3 319 000,00	0,00	0,00	0,00	3 319 000,00	0,00
Sous Total:	208	3 264 000,00	55 000,00	3 319 000,00	0,00	0,00	0,00	3 319 000,00	0,00
211161	TERRAINS BEAUBOURG	12 670 450,55	0,00	12 670 450,55	0,00	0,00	0,00	12 670 450,55	0,00
211162	TERRAINS IRCAM	4 509 088,71	0,00	4 509 088,71	0,00	0,00	0,00	4 509 088,71	0,00
211163	TERRAINS SEMA	322 649,07	0,00	322 649,07	0,00	0,00	0,00	322 649,07	0,00
Sous Total:	211	17 502 188,33	0,00	17 502 188,33	0,00	0,00	0,00	17 502 188,33	0,00
213156118	CENTRE POMPIDOU BEAUBOURG - COMPOSANT A	45 644 401,58	175 672,86		0,00	60 232,26	60 232,26	45 759 842,18	0,00
213156128	CENTRE POMPIDOU BEAUBOURG - COMPOSANT B	31 491 315,17	229 756,66		0,00	25 651,16	25 651,16	31 695 420,67	0,00
213156138	CENTRE POMPIDOU BEAUBOURG - COMPOSANT C	23 834 786,95	2 927,20		0,00	1 412,87	1 412,87	23 836 301,28	0,00
213156218	IRCAM - COMPOSANT A	5 448 967,43	0,00		0,00	0,00	0,00	5 448 967,43	0,00
213156228	IRCAM - COMPOSANT B	2 321 542,54	142 930,13		0,00	1 106,70	1 106,70	2 463 365,97	0,00
213156238	IRCAM - COMPOSANT C	1 248 321,17	0,00		0,00	0,00	0,00	1 248 321,17	0,00
21315718	IMMEUBLE RUE DU RENARD - COMPOSANT A	8 383 833,10	0,00		0,00	0,00	0,00	8 383 833,10	0,00

Compte		Débit			Crédit			Solde	
N° compte	Libellé	BE	Opération ex	Total	BE	Opération ex	Total	Débit	Crédit
21315728	IMMEUBLE RUE DU RENARD - COMPOSANT B	2 858 002,42	25 529,86	2 883 532,28	0,00	3 505,04	3 505,04	2 880 027,24	0,00
21315738	IMMEUBLE RUE DU RENARD - COMPOSANT C	1 677 605,24	0,00	1 677 605,24	0,00	0,00	0,00	1 677 605,24	0,00
2135561	AMENAGEMENTS BATIS SUR FONDS PROPRES	8 375 130,11	0,00	8 375 130,11	0,00	0,00	0,00	8 375 130,11	0,00
2135562	AMENAGEMENTS BATIS SUR FINANCEMENTS EXT	198 189 890,41	0,00	198 189 890,41	0,00	0,00	0,00	198 189 890,41	0,00
213581	AMENAGEMENT AUTRES BAT FONDS PROPRES	97 972,20	0,00	97 972,20	0,00	0,00	0,00	97 972,20	0,00
213582	AMENAGEMENT AUTRES BAT FINANCEMENTS EXT	61 830 264,69	0,00	61 830 264,69	0,00	0,00	0,00	61 830 264,69	0,00
Sous Total:	213	391 402 033,01	576 816,71	391 978 849,72	0,00	91 908,03	91 908,03	391 886 941,69	0,00
215316148	CENTRE POMPIDOU BEAUBOURG - COMPOSANT D	65 103 105,43	170 300,14	65 273 405,57	0,00	74 120,92	74 120,92	65 199 284,65	0,00
215316158	CENTRE POMPIDOU BEAUBOURG - COMPOSANT E	24 955 689,54	746 487,13	25 702 176,67	0,00	127 712,99	127 712,99	25 574 463,68	0,00
215316248	IRCAM - COMPOSANT D	1 876 781,00	11 630,45	1 888 411,45	0,00	557,45	557,45	1 887 854,00	0,00
215316258	IRCAM - COMPOSANT E	2 122 940,64	33 819,09	2 156 759,73	0,00	367,98	367,98	2 156 391,75	0,00
21531748	IMMEUBLE RUE DU RENARD - COMPOSANT D	1 658 976,41	6 479,68	1 665 456,09	0,00	251,45	251,45	1 665 204,64	0,00
21531758	IMMEUBLE RUE DU RENARD - COMPOSANT E	2 329 780,03	121 997,78	2 451 777,81	0,00	2 539,68	2 539,68	2 449 238,13	0,00
215471	MATERIEL ACQUIS SUR FONDS PROPRES	3 436 251,35	158 812,15	3 595 063,50	0,00	69 270,81	69 270,81	3 525 792,69	0,00
215472	MATERIEL ACQUIS SUR FINANCEMENTS EXTERNES	7 086 056,81	42 982,74	7 129 039,55	0,00	23 177,32	23 177,32	7 105 862,23	0,00
215473	EQUIPEMENT INFORMATIQUE CENTRALISE GRAND EM	79 496,04	0,00	79 496,04	0,00	0,00	0,00	79 496,04	0,00
Sous Total:	215	108 649 077,25	1 292 509,16	109 941 586,41	0,00	297 998,60	297 998,60	109 643 587,81	0,00
2161	FONDS DOCUMENTAIRE	4 180 771,12	0,00	4 180 771,12	0,00	0,00	0,00	4 180 771,12	0,00
2162	FONDS DOCUMENTAIRES ACQUIS SUR FINANCEME	787 135,66	169 762,88	956 898,54	0,00	24 370,28	24 370,28	932 528,26	0,00
Sous Total:	216	4 967 906,78	169 762,88	5 137 669,66	0,00	24 370,28	24 370,28	5 113 299,38	0,00
2172	BIENS CULTURELS MOBILIERS SUR FINANCEMENT	625 303 013,00	82 497 809,09	707 800 822,09	0,00	212 400,55	212 400,55	707 588 421,54	0,00
Sous Total:	217	625 303 013,00	82 497 809,09	707 800 822,09	0,00	212 400,55	212 400,55	707 588 421,54	0,00
218171	AMENAGEMENT BATIMENTS LOUES SUR FONDS PR	492 833,02	25 848,60	518 681,62	0,00	0,00	0,00	518 681,62	0,00
218172	AMENAGEMENTS BATIMENTS LOUES SUR FINANCE	12 521 279,96	920 720,28	13 442 000,24	0,00	311 139,45	311 139,45	13 130 860,79	0,00
218271	MATERIEL DE TRANSPORT ACQUIS FINANCEMENTS	310 094,60	53 310,00	363 404,60	0,00	0,00	0,00	363 404,60	0,00
218272	MATERIEL DE TRANSPORT ACQUIS FINANCEMENTS	753 951,42	38 743,84	792 695,26	0,00	0,00	0,00	792 695,26	0,00
2182722	VEHICULES ACQUIS SUR FINANCEMENTS EXTERNE	25 228,69	0,00	25 228,69	0,00	0,00	0,00	25 228,69	0,00
2183171	MATERIEL DE BUREAU ACQUIS FINANCEMENTS PR	160 076,79	912,00	160 988,79	0,00	0,00	0,00	160 988,79	0,00
2183172	MATERIEL DE BUREAU ACQUIS FINANCEMENTS EX	27 128,59	0,00	27 128,59	0,00	0,00	0,00	27 128,59	0,00
2183271	MATERIEL INFORMATIQUE ACQUIS SUR FINANCEM	467 566,41	0,00	467 566,41	0,00	0,00	0,00	467 566,41	0,00
2183272	MATERIEL INFORMATIQUE ACQUIS SUR FINANCEM	5 592 854,37	443 848,79	6 036 703,16	0,00	117 762,08	117 762,08	5 918 941,08	0,00
2183273	MATERIEL INFORMATIQUE ACQUIS SUR GRAND EM	540 490,75	0,00	540 490,75	0,00	0,00	0,00	540 490,75	0,00
218471	MOBILIERS ACQUIS SUR FONDS PROPRE	259 882,50	35 889,26	295 771,76	0,00	25 848,60	25 848,60	269 923,16	0,00
218472	MOBILIERS ACQUIS SUR FINANCEMENTS EXTERNE	10 843 775,20	129 151,08	10 972 926,28	0,00	11 618,17	11 618,17	10 961 308,11	0,00
218473	MOBILIERS ACQUIS SUR GRAND EMPRUNT	18 292,80	0,00	18 292,80	0,00	0,00	0,00	18 292,80	0,00

Etablissement : CNAC-GP	CADRE 1	Exercice : 2024
Balance définitive des comptes du Grand livre		

Compte		Débit			Crédit			Solde	
N° compte	Libellé	BE	Opération ex	Total	BE	Opération ex	Total	Débit	Crédit
2184741	PETITS MOBILIERS ACQUIS SUR FONDS PROPRES	9 933,13	0,00	9 933,13	0,00	0,00	0,00	9 933,13	0,00
2184742	PETITS MOBILIERS ACQUIS SUR FINANCEMENTS E	37 087,16	0,00	37 087,16	0,00	0,00	0,00	37 087,16	0,00
Sous Total:	218	32 060 475,39	1 648 423,85	33 708 899,24	0,00	466 368,30	466 368,30	33 242 530,94	0,00
231	IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	34 124 654,88	3 294 244,68	37 418 899,56	0,00	0,00	0,00	37 418 899,56	0,00
2312	Marché de partanariat - Projet Massy	8 400 000,00	17 100 000,00	25 500 000,00	0,00	0,00	0,00	25 500 000,00	0,00
Sous Total:	231	42 524 654,88	20 394 244,68	62 918 899,56	0,00	0,00	0,00	62 918 899,56	0,00
23722	ACOMPTE	66 795,21	0,00	66 795,21	0,00	0,00	0,00	66 795,21	0,00
Sous Total:	237	66 795,21	0,00	66 795,21	0,00	0,00	0,00	66 795,21	0,00
238112	AVANCES VERSEES SUR COMMANDES D'IMMO. CO	10 927 428,49	3 000 000,00	13 927 428,49	0,00	3 406 065,74	3 406 065,74	10 521 362,75	0,00
238212	ACOMPTE	2 841 860,94	72 447,24	2 914 308,18	0,00	3 340,15	3 340,15	2 910 968,03	0,00
238221	ACOMPTE	211 948,86	0,00	211 948,86	0,00	0,00	0,00	211 948,86	0,00
238222	ACOMPTE	1 104 184,21	0,00	1 104 184,21	0,00	0,00	0,00	1 104 184,21	0,00
Sous Total:	238	15 085 422,50	3 072 447,24	18 157 869,74	0,00	3 409 405,89	3 409 405,89	14 748 463,85	0,00
2611	ACTIONS	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00
Sous Total:	261	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00
274	Prêts	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00
2743	PRETS AU PERSONNEL	7 425,01	7 886,12	15 311,13	0,00	6 417,12	6 417,12	8 894,01	0,00
Sous Total:	274	7 425,01	9 886,12	17 311,13	0,00	8 417,12	8 417,12	8 894,01	0,00
275	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS DIVERS VERSES	8 909,17	0,00	8 909,17	0,00	0,00	0,00	8 909,17	0,00
2751	DEPÔTS	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00
Sous Total:	275	9 909,17	0,00	9 909,17	0,00	0,00	0,00	9 909,17	0,00
280	AMORTISSEMENTS	0,00	14 505 161,27	14 505 161,27	0,00	14 505 161,27	14 505 161,27	0,00	0,00
28051	AMORTISSEMENTS, BREVETS, DROITS SUR FONDS I	0,00	0,00	0,00	2 190,47	0,00	2 190,47	0,00	2 190,47
28052	AMORTISSEMENTS, BREVETS, DROITS SUR FINAN	0,00	0,00	0,00	112 264,48	0,00	112 264,48	0,00	112 264,48
2805311	AMORTISSEMENTS LICENCES LOGICIELS ACQUIS S	0,00	0,00	0,00	135 118,05	0,00	135 118,05	0,00	135 118,05
2805312	AMORTISSEMENTS, LICENCES, LOGICIELS ACQUIS	0,00	0,00	0,00	4 177 984,78	454 265,72	4 632 250,50	0,00	4 632 250,50
280533	AMORTISSEMENT DROITS LICENCES LOGICIELS G	0,00	0,00	0,00	1 425 146,36	0,00	1 425 146,36	0,00	1 425 146,36
2808	AMORTISSEMENTS DES DROITS DE SUITE	0,00	0,00	0,00	2 147 677,61	148 728,43	2 296 406,04	0,00	2 296 406,04
Sous Total:	280	0,00	14 505 161,27	14 505 161,27	8 000 381,75	15 108 155,42	23 108 537,17	0,00	8 603 375,90
28131561	AMORTISSEMENT COMPOSANT A_B_C CENTRE PO	0,00	0,00	0,00	61 430 869,79	2 244 489,71	63 675 359,50	0,00	63 675 359,50
28131562	AMORTISSEMENT COMPOSANT A_B_C IRCAM	0,00	0,00	0,00	5 661 937,25	156 896,69	5 818 833,94	0,00	5 818 833,94
28131571	AMORTISSEMENT COMPOSANT A_B_C IMMEUBLE I	0,00	0,00	0,00	6 204 832,21	326 449,51	6 531 281,72	0,00	6 531 281,72
28135561	AMORTISSEMENT AMENAGEMENTS BATIS SUR FON	0,00	0,00	0,00	8 269 807,49	80 665,13	8 350 472,62	0,00	8 350 472,62
28135562	AMORTISSEMENT AMENAGEMENTS BATIS SUR FON	0,00	0,00	0,00	186 730 441,92	3 872 962,05	190 603 403,97	0,00	190 603 403,97

Compte		Débit			Crédit			Solde	
N° compte	Libellé	BE	Opération ex	Total	BE	Opération ex	Total	Débit	Crédit
2813581	AMORTISSEMENT AMENAGEMENTS AUTRES BATIMENTS	0,00	0,00	0,00	75 994,03	4 898,61	80 892,64	0,00	80 892,64
2813582	AMORTISSEMENTS AMENAGEMENTS AUTRES BATIMENTS	0,00	0,00	0,00	57 741 019,75	932 649,28	58 673 669,03	0,00	58 673 669,03
28153161	AMORTISSEMENT CENTRE POMPIDOU BEAUBOURG	0,00	0,00	0,00	64 970 151,05	4 669 667,57	69 639 818,62	0,00	69 639 818,62
28153162	AMORTISSEMENT IRCAM COMPOSANTS SUR INSTA	0,00	0,00	0,00	3 482 743,02	126 903,36	3 609 646,38	0,00	3 609 646,38
2815317	AMORTISSEMENT RENARD COMPOSANTS SUR INST	0,00	0,00	0,00	3 377 194,24	119 453,56	3 496 647,80	0,00	3 496 647,80
2815471	AMORTISSEMENT MATERIEL ACQUIS SUR FONDS P	0,00	0,00	0,00	3 170 165,52	110 305,83	3 280 471,35	0,00	3 280 471,35
2815472	AMORTISSEMENT MATERIEL ACQUIS SUR FINANCE	0,00	0,00	0,00	6 414 633,56	270 530,91	6 685 164,47	0,00	6 685 164,47
2815473	AMORTISSEMENT SUR EQUIPEMENT INFORMATIQ	0,00	0,00	0,00	79 496,04	0,00	79 496,04	0,00	79 496,04
2818171	AMORTISSEMENT DES AMENAGEMENTS DES BATIM	0,00	0,00	0,00	449 872,73	11 290,17	461 162,90	0,00	461 162,90
2818172	AMORTISSEMENT DES AMENAGEMENTS DES BATIM	0,00	0,00	0,00	11 373 954,75	219 424,78	11 593 379,53	0,00	11 593 379,53
2818271	AMORTISSEMENT MATERIEL DE TRANSPORT SUR E	0,00	0,00	0,00	61 647,86	58 925,19	120 573,05	0,00	120 573,05
2818272	AMORTISSEMENT MATERIEL DE TRANSPORT SUR E	0,00	0,00	0,00	634 379,03	53 287,53	687 666,56	0,00	687 666,56
28182722	AMORTISSEMENTS VEHICULES SUR FINANCEMENT	0,00	0,00	0,00	21 387,62	3 604,10	24 991,72	0,00	24 991,72
28183171	AMORTISSEMENT MATERIEL DE BUREAU SUR FON	0,00	0,00	0,00	160 048,95	167,38	160 216,33	0,00	160 216,33
28183172	AMORTISSEMENT MATERIEL DE BUREAU SUR FINA	0,00	0,00	0,00	23 410,69	1 570,17	24 980,86	0,00	24 980,86
28183271	AMORTISSEMENT MATERIEL INFORMATIQUE SUR	0,00	0,00	0,00	467 566,41	0,00	467 566,41	0,00	467 566,41
28183272	AMORTISSEMENT MATERIEL INFORMATIQUE SUR	0,00	68 170,48	68 170,48	5 191 113,45	286 970,62	5 478 084,07	0,00	5 409 913,59
28183273	AMORTISSEMENT MATERIEL INFORMATIQUE SUR	0,00	0,00	0,00	540 490,75	0,00	540 490,75	0,00	540 490,75
2818471	AMORTISSEMENT MOBILIERS ACQUIS SUR FONDS I	0,00	0,00	0,00	147 085,16	17 657,43	164 742,59	0,00	164 742,59
2818472	AMORTISSEMENT MOBILIERS ACQUIS SUR FINANC	0,00	0,00	0,00	9 128 398,44	329 927,47	9 458 325,91	0,00	9 458 325,91
2818473	AMORTISSEMENT MOBILIERS ACQUIS SUR GRAND	0,00	0,00	0,00	16 614,53	178,80	16 793,33	0,00	16 793,33
28184741	AMORTISSEMENT PETIT MATERIEL SUR FONDS PR	0,00	0,00	0,00	4 454,24	1 848,52	6 302,76	0,00	6 302,76
28184742	AMORTISSEMENT PETIT MATERIEL SUR FINANCEM	0,00	0,00	0,00	32 626,15	1 442,75	34 068,90	0,00	34 068,90
Sous Total:	281	0,00	68 170,48	68 170,48	435 862 336,63	13 902 167,12	449 764 503,75	0,00	449 696 333,27
Total classe:	2	1 249 026 974,63	124 912 685,84	1 373 939 660,47	443 862 718,38	33 655 305,97	477 518 024,35	1,354,721,345.29	458 299 709,17
3228	STOCKS AUTRES FOURNITURES	57 764,57	0,00	57 764,57	0,00	14 784,68	14 784,68	42 979,89	0,00
Sous Total:	322	57 764,57	0,00	57 764,57	0,00	14 784,68	14 784,68	42 979,89	0,00
3551	PRODUITS EN DEPOT AU CENTRE	312 269,78	0,00	312 269,78	0,00	6 478,45	6 478,45	305 791,33	0,00
3552	PRODUITS EN DEPOT A L'EXTERIEUR	1 882 030,75	0,00	1 882 030,75	0,00	130 285,76	130 285,76	1 751 744,99	0,00
Sous Total:	355	2 194 300,53	0,00	2 194 300,53	0,00	136 764,21	136 764,21	2 057 536,32	0,00
371	STOCK DE MARCHANDISES	341 649,22	0,00	341 649,22	0,00	164 888,45	164 888,45	176 760,77	0,00
Sous Total:	371	341 649,22	0,00	341 649,22	0,00	164 888,45	164 888,45	176 760,77	0,00
3955	PROVISION DEPRECIATION STOCKS EDITIONS	0,00	108 911,49	108 911,49	2 028 111,48	0,00	2 028 111,48	0,00	1 919 199,99
3957	PROVISIONS DEPRECIATION STOCKS MARCHANDIS	0,00	148 668,10	148 668,10	309 248,33	0,00	309 248,33	0,00	160 580,23

Compte		Débit			Crédit			Solde	
N° compte	Libellé	BE	Opération ex	Total	BE	Opération ex	Total	Débit	Crédit
Sous Total:	395	0,00	257 579,59	257 579,59	2 337 359,81	0,00	2 337 359,81	0,00	2 079 780,22
Total classe:	3	2 593 714,32	257 579,59	2 851 293,91	2 337 359,81	316 437,34	2 653 797,15	2,277,276.98	2 079 780,22
4011	FOURNISSEURS-ACHATS DE BIENS ET PRESTATIONS	0,00	56 508 257,29	56 508 257,29	0,00	56 508 257,29	56 508 257,29	0,00	0,00
4017	FOURNISSEURS - RETENUES DE GARANTIES ET OP	0,00	410,45	410,45	2 605,02	15 025,93	17 630,95	0,00	17 220,50
40171	PENALITES DE RETARD	0,00	2 999,71	2 999,71	0,00	2 999,71	2 999,71	0,00	0,00
Sous Total:	401	0,00	56 511 667,45	56 511 667,45	2 605,02	56 526 282,93	56 528 887,95	0,00	17 220,50
4041	FOURNISSEURS - ACHATS D'IMMOBILISATIONS	0,00	26 341 248,89	26 341 248,89	0,00	26 341 248,89	26 341 248,89	0,00	0,00
4047	FOURNISSEURS D'IMMO. RETENUES DE GARANTIE	0,00	20 654,98	20 654,98	66 690,34	15 630,48	82 320,82	0,00	61 665,84
Sous Total:	404	0,00	26 361 903,87	26 361 903,87	66 690,34	26 356 879,37	26 423 569,71	0,00	61 665,84
4081	FOURNISSEURS - ACHATS DE BIENS OU DE PRESTAT	0,00	53 983 173,48	53 983 173,48	1 799 626,17	55 592 044,64	57 391 670,81	0,00	3 408 497,33
4084	FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS - ACHATS D'IM	0,00	22 887 350,24	22 887 350,24	239 871,84	22 773 434,78	23 013 306,62	0,00	125 956,38
Sous Total:	408	0,00	76 870 523,72	76 870 523,72	2 039 498,01	78 365 479,42	80 404 977,43	0,00	3 534 453,71
4091	FOURNISSEURS -AVANCES VERSEES SUR COMMANDE	371 519,08	947 612,20	1 319 131,28	0,00	504 944,70	504 944,70	814 186,58	0,00
Sous Total:	409	371 519,08	947 612,20	1 319 131,28	0,00	504 944,70	504 944,70	814 186,58	0,00
411111	CLIENTS EDITIONS EX COURANT	439 308,09	3 721 574,64	4 160 882,73	0,00	3 510 252,95	3 510 252,95	650 629,78	0,00
411121	CLIENTS HORS EDITIONS EX COURANT	7 306 006,52	28 346 679,16	35 652 685,68	0,00	28 211 820,35	28 211 820,35	7 440 865,33	0,00
Sous Total:	411	7 745 314,61	32 068 253,80	39 813 568,41	0,00	31 722 073,30	31 722 073,30	8 091 495,11	0,00
416	CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	5 030 536,49	27 090,56	5 057 627,05	0,00	2 633 752,86	2 633 752,86	2 423 874,19	0,00
Sous Total:	416	5 030 536,49	27 090,56	5 057 627,05	0,00	2 633 752,86	2 633 752,86	2 423 874,19	0,00
4181	CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	2 756 658,00	2 429 769,08	5 186 427,08	0,00	3 226 991,56	3 226 991,56	1 959 435,52	0,00
Sous Total:	418	2 756 658,00	2 429 769,08	5 186 427,08	0,00	3 226 991,56	3 226 991,56	1 959 435,52	0,00
421	PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	11 110,22	47 977 583,29	47 988 693,51	7 163,56	47 975 732,55	47 982 896,11	5 797,40	0,00
Sous Total:	421	11 110,22	47 977 583,29	47 988 693,51	7 163,56	47 975 732,55	47 982 896,11	5 797,40	0,00
4221	PART SALARIALE EPARGNE CHEQUES VACANCES	0,00	22 112,80	22 112,80	9 735,90	20 550,00	30 285,90	0,00	8 173,10
4222	PART PATRONALE EPARGNE CHEQUES VACANCES	0,00	5 167,20	5 167,20	0,00	5 167,20	5 167,20	0,00	0,00
4223	PRETS CULTURE	0,00	4 203,33	4 203,33	0,00	4 501,29	4 501,29	0,00	297,96
4224	ŒUVRES SOCIALES	0,00	88 868,20	88 868,20	0,00	88 868,20	88 868,20	0,00	0,00
Sous Total:	422	0,00	120 351,53	120 351,53	9 735,90	119 086,69	128 822,59	0,00	8 471,06
423	PRETS CONSENTIS AU PERSONNEL	0,00	7 886,12	7 886,12	0,00	7 886,12	7 886,12	0,00	0,00
Sous Total:	423	0,00	7 886,12	7 886,12	0,00	7 886,12	7 886,12	0,00	0,00
4251	PERSONNEL AVANCES SUR MISSIONS	11 964,19	101 894,96	113 859,15	294,38	98 135,70	98 430,08	15 429,07	0,00
4252	PERSONNEL ACOMPTE SUR SALAIRE	2 232,95	78 529,50	80 762,45	0,00	79 876,07	79 876,07	886,38	0,00

Compte		Débit			Crédit			Solde	
N° compte	Libellé	BE	Opération ex	Total	BE	Opération ex	Total	Débit	Crédit
Sous Total:	425	14 197,14	180 424,46	194 621,60	294,38	178 011,77	178 306,15	16 315,45	0,00
4271	PERSONNEL - OPPOSITIONS	0,00	29 283,03	29 283,03	0,00	30 670,75	30 670,75	0,00	1 387,72
4273	PERSONNEL - OPPOSITIONS PENSIONS ALIMENTAIRES	0,00	15 952,96	15 952,96	0,00	17 524,38	17 524,38	0,00	1 571,42
Sous Total:	427	0,00	45 235,99	45 235,99	0,00	48 195,13	48 195,13	0,00	2 959,14
4286	AUTRES CHARGES A PAYER	0,00	496 057,73	496 057,73	466 716,33	547 340,90	1 014 057,23	0,00	517 999,50
Sous Total:	428	0,00	496 057,73	496 057,73	466 716,33	547 340,90	1 014 057,23	0,00	517 999,50
42910	DEFICITS CAISSIERS	0,00	44,00	44,00	0,00	44,00	44,00	0,00	0,00
42911	DEFICITS COMPTABLES CONSTATES	5 274,33	45,00	5 319,33	0,00	1 645,08	1 645,08	3 674,25	0,00
Sous Total:	429	5 274,33	89,00	5 363,33	0,00	1 689,08	1 689,08	3 674,25	0,00
4311	SECURITE SOCIALE - COTISATION PATRONALE	15 927,44	12 467 067,88	12 482 995,32	0,00	12 482 995,32	12 482 995,32	0,00	0,00
4312	SECURITE SOCIALE - COTISATION OUVRIERE	0,00	2 740 834,35	2 740 834,35	0,00	2 740 834,35	2 740 834,35	0,00	0,00
4313	CONTRIBUTION SOCIALE GENERALISEE	0,00	4 130 718,29	4 130 718,29	0,00	4 130 718,29	4 130 718,29	0,00	0,00
4314	CONTRIBUTION AU REMBOURSEMENT DE LA DETTE SOCIALE	0,00	224 510,78	224 510,78	0,00	224 510,78	224 510,78	0,00	0,00
Sous Total:	431	15 927,44	19 563 131,30	19 579 058,74	0,00	19 579 058,74	19 579 058,74	0,00	0,00
4372	CONTRIBUTIONS ET RETENUES POUR PENSIONS	0,00	2 255 154,97	2 255 154,97	0,00	2 255 154,97	2 255 154,97	0,00	0,00
4374	IRCANTEC	143,90	3 227 752,82	3 227 896,72	176,04	3 227 720,68	3 227 896,72	0,00	0,00
4375	PREFON	0,00	11 757,23	11 757,23	0,00	12 744,23	12 744,23	0,00	987,00
43781	COTISATIONS AGESEA et Maison des artistes	0,00	70 805,16	70 805,16	30 480,18	60 675,85	91 156,03	0,00	20 350,87
43788	AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	1 692,02	85 852,88	87 544,90	0,00	87 544,90	87 544,90	0,00	0,00
4379	TITRES RESTAURANTS	110 460,40	1 632 216,62	1 742 677,02	0,00	1 618 263,75	1 618 263,75	124 413,27	0,00
Sous Total:	437	112 296,32	7 283 539,68	7 395 836,00	30 656,22	7 262 104,38	7 292 760,60	124 413,27	21 337,87
4386	AUTRES CHARGES A PAYER	0,00	218 488,00	218 488,00	218 488,00	243 066,00	461 554,00	0,00	243 066,00
Sous Total:	438	0,00	218 488,00	218 488,00	218 488,00	243 066,00	461 554,00	0,00	243 066,00
44111	SUBVENTIONS INVESTISSEMENT ETAT	0,00	20 338 563,00	20 338 563,00	0,00	20 338 563,00	20 338 563,00	0,00	0,00
44112	SUBVENTIONS INVESTISSEMENT AUTRES TIERS	1 500 000,00	13 078 374,04	14 578 374,04	0,00	14 578 374,04	14 578 374,04	0,00	0,00
44171	SUBVENTIONS FONCTIONNEMENT ETAT	39 996,00	83 104 576,00	83 144 572,00	0,00	83 104 576,00	83 104 576,00	39 996,00	0,00
44172	SUBVENTIONS FONCTIONNEMENT AUTRES TIERS	3 000,00	229 760,40	232 760,40	0,00	232 760,40	232 760,40	0,00	0,00
4419	AVANCES SUR SUBVENTIONS	0,00	1 282 784,00	1 282 784,00	0,00	1 282 784,00	1 282 784,00	0,00	0,00
Sous Total:	441	1 542 996,00	118 034 057,44	119 577 053,44	0,00	119 537 057,44	119 537 057,44	39 996,00	0,00
4426	PRELEVEMENTS A LA SOURCE	67,43	2 256 644,46	2 256 711,89	188 783,82	2 256 869,77	2 445 653,59	0,00	188 941,70
Sous Total:	442	67,43	2 256 644,46	2 256 711,89	188 783,82	2 256 869,77	2 445 653,59	0,00	188 941,70
4452	TVA DUE INTRA-COMMUNAUTAIRE	0,00	103 221,26	103 221,26	16 088,22	87 133,04	103 221,26	0,00	0,00
4453	TAXE DUE EXTRA-COMMUNAUTAIRE	0,00	67 452,52	67 452,52	0,00	67 452,52	67 452,52	0,00	0,00

Compte		Débit			Crédit			Solde	
N° compte	Libellé	BE	Opération ex	Total	BE	Opération ex	Total	Débit	Crédit
44551	TVA A DECAISSER	0,00	4 246 921,00	4 246 921,00	0,00	4 246 921,00	4 246 921,00	0,00	0,00
44562	TVA DEDUCTIBLE SUR IMMOBILISATIONS	71 345,02	180 193,72	251 538,74	0,00	251 538,74	251 538,74	0,00	0,00
44566	TVA DEDUCTIBLE SUR AUTRES BIENS ET SERVICES	331 974,57	1 501 307,70	1 833 282,27	2 316,57	1 830 965,70	1 833 282,27	0,00	0,00
44567	CREDIT DE TVA A REPORTER	98 052,00	1 015 880,77	1 113 932,77	0,00	494 224,77	494 224,77	619 708,00	0,00
44571	TVA COLLECTEE	33 667,20	6 066 119,36	6 099 786,56	364 206,54	5 735 580,02	6 099 786,56	0,00	0,00
445821	TVA A REVERSER PS INTRACOM ET HUE	0,00	209 020,93	209 020,93	93 489,11	115 531,82	209 020,93	0,00	0,00
445822	TVA A REVERSER SUR DROITS D'AUTEURS FRANCE	0,00	24 052,79	24 052,79	4 739,17	19 313,62	24 052,79	0,00	0,00
44586	TVA A REGULARISER FACTURE NON PARVENUE	231 667,32	1 314 204,14	1 545 871,46	233 147,14	1 335 799,35	1 568 946,49	0,00	23 075,03
44587	TVA A REGULARISER FACTURE A ETABLIR	0,00	241 393,91	241 393,91	241 393,91	270 932,08	512 325,99	0,00	270 932,08
Sous Total:	445	766 706,11	14 969 768,10	15 736 474,21	955 380,66	14 455 392,66	15 410 773,32	619 708,00	294 007,11
44711	TAXES SUR LES SALAIRES	681,68	4 143 718,86	4 144 400,54	0,00	4 144 400,54	4 144 400,54	0,00	0,00
4478	DIVERS AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS A	316,21	2 275 591,16	2 275 907,37	5 713,92	2 274 299,45	2 280 013,37	0,00	4 106,00
Sous Total:	447	997,89	6 419 310,02	6 420 307,91	5 713,92	6 418 699,99	6 424 413,91	0,00	4 106,00
461	DEFICITS CONSTATES SUR OPERATIONS DE GESTIO	0,00	1 716,60	1 716,60	0,00	1 716,60	1 716,60	0,00	0,00
Sous Total:	461	0,00	1 716,60	1 716,60	0,00	1 716,60	1 716,60	0,00	0,00
463	DEBITEURS DIVERS SUR CONTRATS MECENAT & PA	1 094 235,80	27 544 650,89	28 638 886,69	0,00	28 018 396,59	28 018 396,59	620 490,10	0,00
4631	PASS CULTURE	159,00	7 713,00	7 872,00	0,00	7 583,00	7 583,00	289,00	0,00
46320	TITRE DE RECETTES EXERCICE COURANT	155 690,54	20 123 194,66	20 278 885,20	0,00	20 171 159,84	20 171 159,84	107 725,36	0,00
46321	ORDRES DE REVERSEMENTS EXERCICE COURANT	6 070,00	55,80	6 125,80	0,00	6 000,00	6 000,00	125,80	0,00
Sous Total:	463	1 256 155,34	47 675 614,35	48 931 769,69	0,00	48 203 139,43	48 203 139,43	728 630,26	0,00
4663	VIREMENTS A REIMPUTER	0,00	26 911,35	26 911,35	10 209,72	26 017,39	36 227,11	0,00	9 315,76
46632	REJETS PAIEMENTS ETRANGERS	0,00	6 566,32	6 566,32	2,96	6 563,36	6 566,32	0,00	0,00
4664	EXCEDENT DE VERSEMENT A REMBOURSER	0,00	250 610,63	250 610,63	654,69	250 003,63	250 658,32	0,00	47,69
46645	EXCEDENTS SUR ENCAISSEMENTS	0,00	3 863,31	3 863,31	1 386,44	2 535,87	3 922,31	0,00	59,00
Sous Total:	466	0,00	287 951,61	287 951,61	12 253,81	285 120,25	297 374,06	0,00	9 422,45
467	AUTRES COMPTES DEBITEURS ET CREDITEURS	493 000,00	0,00	493 000,00	0,00	0,00	0,00	493 000,00	0,00
4678	AUTRES COMPTES DEBITEURS CREDITEURS	0,00	83 425,50	83 425,50	83 359,50	66,00	83 425,50	0,00	0,00
Sous Total:	467	493 000,00	83 425,50	576 425,50	83 359,50	66,00	83 425,50	493 000,00	0,00
47117	RECETTES PERCUES AVANT EMISSION DE TITRE - P	0,00	5 437,47	5 437,47	0,00	5 437,47	5 437,47	0,00	0,00
47118	RECETTES PERCUES AVANT EMISSION DE TITRE - D	0,61	253,32	253,93	30,84	226,01	256,85	0,00	2,92
47131	RECETTES PERCUES AVANT EMISSION DE TITRE - B	0,00	301 204,24	301 204,24	39 098,33	300 540,61	339 638,94	0,00	38 434,70
47132	RECETTES PERCUES AVANT EMISSION DE TITRES -	30 889,39	373 213,16	404 102,55	29 032,42	387 339,73	416 372,15	0,00	12 269,60
47134	RECETTES PERCUES AVANT EMISSION DE TITRE - C	0,00	229 680,01	229 680,01	29 625,00	200 055,01	229 680,01	0,00	0,00
47135	RECETTES PERCUES AVANT EMISSION DE TITRE - D	0,00	16 352 619,85	16 352 619,85	850 460,75	15 584 370,10	16 434 830,85	0,00	82 211,00

Compte		Débit			Crédit			Solde	
N° compte	Libellé	BE	Opération ex	Total	BE	Opération ex	Total	Débit	Crédit
471361	RAT VISITES BILLETTERIE	0,00	594 013,00	594 013,00	38 833,00	556 962,50	595 795,50	0,00	1 782,50
471362	RAT VISITES - VRT RECUS	0,00	201 198,40	201 198,40	0,00	201 198,40	201 198,40	0,00	0,00
471363	RAT CENTRE D'APPEL	0,00	166 081,50	166 081,50	440,00	166 841,50	167 281,50	0,00	1 200,00
471364	VIREMENTS ADHESIONS	0,00	13 821,00	13 821,00	149,00	13 702,00	13 851,00	0,00	30,00
471365	ENCAISSEMENTS VENTES EN LIGNE	0,00	30 100,00	30 100,00	0,00	30 100,00	30 100,00	0,00	0,00
47137	RECETTES PERCUES AVANT EMISSION DE TITRE - L	0,00	913 508,00	913 508,00	91 314,00	826 553,00	917 867,00	0,00	4 359,00
47138	RECETTES PERCUES AVANT EMISSION DE TITRE - C	0,00	601 149,22	601 149,22	13 577,00	615 548,22	629 125,22	0,00	27 976,00
47154	RECETTES REGIE D.R.H. TICKETS REPAS	374,00	68 445,06	68 819,06	0,00	74 648,15	74 648,15	0,00	5 829,09
47180	R.A.C. HORS ÉDITIONS	0,00	6 984 118,93	6 984 118,93	8 875,70	7 046 528,44	7 055 404,14	0,00	71 285,21
47181	AUTRES RECETTES A REGULARISER - COMPENSAT	0,00	1 526 057,91	1 526 057,91	0,00	1 526 057,91	1 526 057,91	0,00	0,00
47182	RECETTES A CLASSER - EDITIONS	0,00	166 972,73	166 972,73	1 887,30	175 839,03	177 726,33	0,00	10 753,60
Sous Total:	471	31 264,00	28 527 873,80	28 559 137,80	1 103 323,34	27 711 948,08	28 815 271,42	0,00	256 133,62
47211	DEPENSES PAYEES AVANT ORDONNANCEMENT	4 299,35	145 066,00	149 365,35	0,00	149 365,35	149 365,35	0,00	0,00
47214	CHARGES ET COTISATIONS P.A.O.	8 145,07	69 147 236,35	69 155 381,42	2 793 751,14	67 201 847,72	69 995 598,86	0,00	840 217,44
47215	DEPENSES AVANT ORDONNANCEMENT - FRAIS BAN	79 126,21	3 701 474,54	3 780 600,75	0,42	3 778 377,68	3 778 378,10	2 222,65	0,00
472151	DEPENSES AVANT ORDONNANCEMENT - COMMISSI	0,00	272,80	272,80	0,00	272,80	272,80	0,00	0,00
47216	DEPENSES AVANT ORDONNANCEMENT - PERTES SU	0,00	8 582,62	8 582,62	0,00	8 582,62	8 582,62	0,00	0,00
47218	DEPENSES AVANT ORDONNANCEMENT - DIFFERENC	71,77	126,03	197,80	0,00	179,22	179,22	18,58	0,00
47252	DEPENSES REGIE D.P. AUDIOVISUEL	0,00	488,47	488,47	0,00	488,47	488,47	0,00	0,00
47281	AUTRES DEPENSES A REGULARISER- COMPENSATI	0,00	1 529 296,79	1 529 296,79	0,00	1 529 296,79	1 529 296,79	0,00	0,00
Sous Total:	472	91 642,40	74 532 543,60	74 624 186,00	2 793 751,56	72 668 410,65	75 462 162,21	2 241,23	840 217,44
4731	RECETTES A TRANSFERER	0,00	45 720,00	45 720,00	58 708,50	57 654,00	116 362,50	0,00	70 642,50
47311	RECETTES A CLASSER - MARKETPLACE	0,00	15 716,95	15 716,95	9 957,27	10 454,30	20 411,57	0,00	4 694,62
4735	DEPENSES A TRANSFERER	0,00	23 430 338,96	23 430 338,96	0,00	23 430 338,96	23 430 338,96	0,00	0,00
Sous Total:	473	0,00	23 491 775,91	23 491 775,91	68 665,77	23 498 447,26	23 567 113,03	0,00	75 337,12
486	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	119 353,25	81 875,84	201 229,09	0,00	133 686,33	133 686,33	67 542,76	0,00
Sous Total:	486	119 353,25	81 875,84	201 229,09	0,00	133 686,33	133 686,33	67 542,76	0,00
487	PRODUITS CONSTATES D AVANCE RATTACHES A L'E	0,00	733 897,75	733 897,75	733 682,26	633 159,34	1 366 841,60	0,00	632 943,85
Sous Total:	487	0,00	733 897,75	733 897,75	733 682,26	633 159,34	1 366 841,60	0,00	632 943,85
491	DEPRECIATIONS DES COMPTES DE CLIENTS ET CO	0,00	1 098 394,45	1 098 394,45	3 455 955,14	25 001,38	3 480 956,52	0,00	2 382 562,07
Sous Total:	491	0,00	1 098 394,45	1 098 394,45	3 455 955,14	25 001,38	3 480 956,52	0,00	2 382 562,07
Total classe:	4	20 365 016,05	589 304 457,21	609 669 473,26	12 242 717,54	591 127 290,68	603 370 008,22	15,390,310.02	9 090 844,98
5112	CHEQUES A L'ENCAISSEMENT	24 544,22	858 046,69	882 590,91	0,00	880 130,91	880 130,91	2 460,00	0,00
5113	CHEQUES VACANCES	1 960,00	37 755,00	39 715,00	0,00	33 210,00	33 210,00	6 505,00	0,00

Compte		Débit			Crédit			Solde	
N° compte	Libellé	BE	Opération ex	Total	BE	Opération ex	Total	Débit	Crédit
5114	WECHAT MINIPROGRAMME BNP PARIBAS	90,00	4 530,00	4 620,00	0,00	4 620,00	4 620,00	0,00	0,00
51150	CARTES BANCAIRES	6 847,00	5 226 232,08	5 233 079,08	0,00	5 210 287,08	5 210 287,08	22 792,00	0,00
51151	CB VAD CENTRE D'APPEL	15,00	50 748,66	50 763,66	0,00	50 566,66	50 566,66	197,00	0,00
51152	CB VENTES EN LIGNE	62 832,00	10 928 867,10	10 991 699,10	0,00	10 954 062,60	10 954 062,60	37 636,50	0,00
51153	CB REGISSEUR DRH	0,00	69 821,26	69 821,26	0,00	69 821,26	69 821,26	0,00	0,00
51155	CB BOUTIQUE EN LIGNE	0,00	307 300,83	307 300,83	0,00	307 300,83	307 300,83	0,00	0,00
5118	CHEQUES MINISTERE DE LA CULTURE	900,00	6 768,00	7 668,00	0,00	6 508,00	6 508,00	1 160,00	0,00
Sous Total:	511	97 188,22	17 490 069,62	17 587 257,84	0,00	17 516 507,34	17 516 507,34	70 750,50	0,00
5151	COMPTE COURANT TRESOR	48 594 541,89	210 517 852,98	259 112 394,87	0,00	184 153 305,30	184 153 305,30	74 959 089,57	0,00
Sous Total:	515	48 594 541,89	210 517 852,98	259 112 394,87	0,00	184 153 305,30	184 153 305,30	74 959 089,57	0,00
531	CAISSE	67 090,03	994 070,39	1 061 160,42	0,00	973 663,47	973 663,47	87 496,95	0,00
Sous Total:	531	67 090,03	994 070,39	1 061 160,42	0,00	973 663,47	973 663,47	87 496,95	0,00
5432	REGIE D'AVANCE SERVICE AUDIOVISUEL	0,00	988,47	988,47	0,00	988,47	988,47	0,00	0,00
Sous Total:	543	0,00	988,47	988,47	0,00	988,47	988,47	0,00	0,00
5454	REGIE DE RECETTES TICKET RESTAURANT D.R.H.	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00
Sous Total:	545	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00
585	VIREMENTS INTERNES DE FONDS	6 000,00	1 152 156,00	1 158 156,00	0,00	1 137 156,00	1 137 156,00	21 000,00	0,00
Sous Total:	585	6 000,00	1 152 156,00	1 158 156,00	0,00	1 137 156,00	1 137 156,00	21 000,00	0,00
Total classe:	5	48 765 320,14	230 155 137,46	278 920 457,60	0,00	203 781 620,58	203 781 620,58	75,138,837.02	0,00
6032	VARIATIONS DE STOCKS SUR ACHATS : AUTRES	0,00	14 784,68	14 784,68	0,00	14 784,68	14 784,68	0,00	0,00
6037	VARIATIONS DE STOCKS SUR MARCHANDISES	0,00	164 888,45	164 888,45	0,00	164 888,45	164 888,45	0,00	0,00
Sous Total:	603	0,00	179 673,13	179 673,13	0,00	179 673,13	179 673,13	0,00	0,00
60611	ELECTRICITE	0,00	4 840 178,81	4 840 178,81	0,00	4 840 178,81	4 840 178,81	0,00	0,00
60612	CARBURANTS ET LUBRIFIANTS	0,00	14 602,69	14 602,69	0,00	14 602,69	14 602,69	0,00	0,00
60614	CHAUFFAGE SUR RESEAU	0,00	432 728,84	432 728,84	0,00	432 728,84	432 728,84	0,00	0,00
60617	EAU	0,00	227 441,97	227 441,97	0,00	227 441,97	227 441,97	0,00	0,00
6063	FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETITS EQUIPE	0,00	257 535,60	257 535,60	0,00	257 535,60	257 535,60	0,00	0,00
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	0,00	134 104,57	134 104,57	0,00	134 104,57	134 104,57	0,00	0,00
6065	LINGE VETEMENTS DE TRAVAIL	0,00	192 013,69	192 013,69	0,00	192 013,69	192 013,69	0,00	0,00
6068	AUTRES FOURNITURES ET FOURNITURES NON STC	0,00	1 084 884,67	1 084 884,67	0,00	1 084 884,67	1 084 884,67	0,00	0,00
Sous Total:	606	0,00	7 183 490,84	7 183 490,84	0,00	7 183 490,84	7 183 490,84	0,00	0,00
607	ACHATS DE MARCHANDISES	0,00	581 584,45	581 584,45	0,00	581 584,45	581 584,45	0,00	0,00
Sous Total:	607	0,00	581 584,45	581 584,45	0,00	581 584,45	581 584,45	0,00	0,00

Compte		Débit			Crédit			Solde	
N° compte	Libellé	BE	Opération ex	Total	BE	Opération ex	Total	Débit	Crédit
611	SOUS-TRAITANCE GENERALE	0,00	323 339,10	323 339,10	0,00	323 339,10	323 339,10	0,00	0,00
Sous Total:	611	0,00	323 339,10	323 339,10	0,00	323 339,10	323 339,10	0,00	0,00
6132	LOCATIONS IMMOBILIERES	0,00	7 929 160,09	7 929 160,09	0,00	7 929 160,09	7 929 160,09	0,00	0,00
6135	LOCATIONS MOBILIERES	0,00	270 904,73	270 904,73	0,00	270 904,73	270 904,73	0,00	0,00
Sous Total:	613	0,00	8 200 064,82	8 200 064,82	0,00	8 200 064,82	8 200 064,82	0,00	0,00
614	CHARGES LOCATIVES ET DE CO-PROPRIETE	0,00	1 759 467,95	1 759 467,95	0,00	1 759 467,95	1 759 467,95	0,00	0,00
Sous Total:	614	0,00	1 759 467,95	1 759 467,95	0,00	1 759 467,95	1 759 467,95	0,00	0,00
6152	ENTRETIEN ET REPARATIONS SUR BIENS IMMOBIL	0,00	895 735,43	895 735,43	0,00	895 735,43	895 735,43	0,00	0,00
6155	ENTRETIEN ET REPARATIONS SUR BIENS MOBILIE	0,00	1 050 538,01	1 050 538,01	0,00	1 050 538,01	1 050 538,01	0,00	0,00
6156	MAINTENANCE	0,00	7 015 726,27	7 015 726,27	0,00	7 015 726,27	7 015 726,27	0,00	0,00
Sous Total:	615	0,00	8 961 999,71	8 961 999,71	0,00	8 961 999,71	8 961 999,71	0,00	0,00
6161	MULTIRISQUES	0,00	97 267,08	97 267,08	0,00	97 267,08	97 267,08	0,00	0,00
6164	RISQUES D'EXPLOITATION	0,00	679 114,52	679 114,52	0,00	679 114,52	679 114,52	0,00	0,00
Sous Total:	616	0,00	776 381,60	776 381,60	0,00	776 381,60	776 381,60	0,00	0,00
617	ETUDES ET RECHERCHE	0,00	14 803,97	14 803,97	0,00	14 803,97	14 803,97	0,00	0,00
Sous Total:	617	0,00	14 803,97	14 803,97	0,00	14 803,97	14 803,97	0,00	0,00
6181	DOCUMENTATION GENERALE	0,00	162 353,78	162 353,78	0,00	162 353,78	162 353,78	0,00	0,00
6183	DOCUMENTATION TECHNIQUE ET BIBLIOTHEQUES	0,00	9 949,11	9 949,11	0,00	9 949,11	9 949,11	0,00	0,00
6185	FRAIS DE COLLOQUES SEMINAIRES CONFERENCES	0,00	1 482,99	1 482,99	0,00	1 482,99	1 482,99	0,00	0,00
Sous Total:	618	0,00	173 785,88	173 785,88	0,00	173 785,88	173 785,88	0,00	0,00
6212	GRATIFICATIONS DES STAGIAIRES	0,00	178 637,66	178 637,66	0,00	178 637,66	178 637,66	0,00	0,00
62142	PERSONNEL PRETE A L'ETABLISSEMENT	0,00	104 274,50	104 274,50	0,00	104 274,50	104 274,50	0,00	0,00
Sous Total:	621	0,00	282 912,16	282 912,16	0,00	282 912,16	282 912,16	0,00	0,00
6226	HONORAIRES	0,00	771 468,69	771 468,69	0,00	771 468,69	771 468,69	0,00	0,00
6227	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	0,00	550,00	550,00	0,00	550,00	550,00	0,00	0,00
6228	DIVERS REMUN.INTERMEDIAIRES ET HONORAIRES	0,00	1 046 421,76	1 046 421,76	0,00	1 046 421,76	1 046 421,76	0,00	0,00
Sous Total:	622	0,00	1 818 440,45	1 818 440,45	0,00	1 818 440,45	1 818 440,45	0,00	0,00
6231	ANNONCES ET INSERTIONS	0,00	838,08	838,08	0,00	838,08	838,08	0,00	0,00
6233	FOIRES ET EXPOSITIONS	0,00	19 919,50	19 919,50	0,00	19 919,50	19 919,50	0,00	0,00
6234	CADEAUX A LA CLIENTELE	0,00	1 867,40	1 867,40	0,00	1 867,40	1 867,40	0,00	0,00
6237	PUBLICATIONS	0,00	2 465 064,86	2 465 064,86	0,00	2 465 064,86	2 465 064,86	0,00	0,00
6238	DIVERS	0,00	242 580,88	242 580,88	0,00	242 580,88	242 580,88	0,00	0,00
Sous Total:	623	0,00	2 730 270,72	2 730 270,72	0,00	2 730 270,72	2 730 270,72	0,00	0,00

Compte		Débit			Crédit			Solde	
N° compte	Libellé	BE	Opération ex	Total	BE	Opération ex	Total	Débit	Crédit
6241	TRANSPORTS SUR ACHATS	0,00	11 228,12	11 228,12	0,00	11 228,12	11 228,12	0,00	0,00
6243	TRANSPORT D'ŒUVRES	0,00	6 457 955,92	6 457 955,92	0,00	6 457 955,92	6 457 955,92	0,00	0,00
6248	TRANSPORTS DIVERS	0,00	357 741,54	357 741,54	0,00	357 741,54	357 741,54	0,00	0,00
Sous Total:	624	0,00	6 826 925,58	6 826 925,58	0,00	6 826 925,58	6 826 925,58	0,00	0,00
6251	FRAIS DE DEPLACEMENT DU PERSONNEL	0,00	39 299,20	39 299,20	0,00	39 299,20	39 299,20	0,00	0,00
6254	FRAIS D'INSCRIPTION AUX COLLOQUES	0,00	2 727,28	2 727,28	0,00	2 727,28	2 727,28	0,00	0,00
62560	FRAIS DE MISSIONS	0,00	922 778,28	922 778,28	0,00	922 778,28	922 778,28	0,00	0,00
62564	FRAIS DE TRANSPORT ET DE SEJOUR DES PERSONNELS	0,00	133 250,41	133 250,41	0,00	133 250,41	133 250,41	0,00	0,00
6257	FRAIS DE RECEPTIONS, DE REPRESENTATION	0,00	581 237,61	581 237,61	0,00	581 237,61	581 237,61	0,00	0,00
Sous Total:	625	0,00	1 679 292,78	1 679 292,78	0,00	1 679 292,78	1 679 292,78	0,00	0,00
6261	AFFRANCHISSEMENT ET ROUTAGE	0,00	151 128,37	151 128,37	0,00	151 128,37	151 128,37	0,00	0,00
6262	FRAIS TELEPHONE ET TELECOPIE	0,00	303 180,72	303 180,72	0,00	303 180,72	303 180,72	0,00	0,00
Sous Total:	626	0,00	454 309,09	454 309,09	0,00	454 309,09	454 309,09	0,00	0,00
6275	COMMISSIONS SUR CARTES BANCAIRES	0,00	245 441,36	245 441,36	0,00	245 441,36	245 441,36	0,00	0,00
Sous Total:	627	0,00	245 441,36	245 441,36	0,00	245 441,36	245 441,36	0,00	0,00
6283	FORMATION CONTINUE DES PERSONNELS	0,00	369 161,83	369 161,83	0,00	369 161,83	369 161,83	0,00	0,00
6284	FRAIS DE RECRUTEMENT DES PERSONNELS	0,00	89 543,21	89 543,21	0,00	89 543,21	89 543,21	0,00	0,00
6285	PRESTATIONS EXTERIEURES DE GARDIENNAGE	0,00	2 066 567,76	2 066 567,76	0,00	2 066 567,76	2 066 567,76	0,00	0,00
6286	PRESTATION EXTERIEURE DE NETTOYAGE	0,00	2 501 098,02	2 501 098,02	0,00	2 501 098,02	2 501 098,02	0,00	0,00
6287	PRESTATIONS EXTERIEURES D'INFORMATIQUE	0,00	3 059 452,47	3 059 452,47	0,00	3 059 452,47	3 059 452,47	0,00	0,00
628885	TRAVAUX ET SERVICES AUDIOVISUELS	0,00	554 755,87	554 755,87	0,00	554 755,87	554 755,87	0,00	0,00
628886	TRAVAUX D'IMPRESSION ET ACCESSOIRES	0,00	1 201 176,27	1 201 176,27	0,00	1 201 176,27	1 201 176,27	0,00	0,00
628887	PRESTATIONS LIEES AU MONTAGE ET DEMONTAGE	0,00	3 814 309,04	3 814 309,04	0,00	3 814 309,04	3 814 309,04	0,00	0,00
628888	AUTRES TRAVAUX A FACONS ET PRESTATIONS	0,00	3 783 420,21	3 783 420,21	0,00	3 783 420,21	3 783 420,21	0,00	0,00
Sous Total:	628	0,00	17 439 484,68	17 439 484,68	0,00	17 439 484,68	17 439 484,68	0,00	0,00
6311	TAXES SUR SALAIRES	0,00	4 072 122,58	4 072 122,58	0,00	4 072 122,58	4 072 122,58	0,00	0,00
Sous Total:	631	0,00	4 072 122,58	4 072 122,58	0,00	4 072 122,58	4 072 122,58	0,00	0,00
6331	VERSEMENT DE TRANSPORTS	0,00	1 476 662,19	1 476 662,19	0,00	1 476 662,19	1 476 662,19	0,00	0,00
6332	ALLOCATION LOGEMENT	0,00	221 606,92	221 606,92	0,00	221 606,92	221 606,92	0,00	0,00
6338	CONTRIBUTION SOLIDARITE AUTONOMIE	0,00	132 886,29	132 886,29	0,00	132 886,29	132 886,29	0,00	0,00
Sous Total:	633	0,00	1 831 155,40	1 831 155,40	0,00	1 831 155,40	1 831 155,40	0,00	0,00
63512	TAXE FONCIERE	0,00	259 457,00	259 457,00	0,00	259 457,00	259 457,00	0,00	0,00
63513	AUTRES IMPOTS LOCAUX	0,00	51 640,00	51 640,00	0,00	51 640,00	51 640,00	0,00	0,00
6354	DROITS D'ENREGISTREMENT ET DE TIMBRE	0,00	2 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00

Compte		Débit			Crédit			Solde	
N° compte	Libellé	BE	Opération ex	Total	BE	Opération ex	Total	Débit	Crédit
Sous Total:	635	0,00	313 597,00	313 597,00	0,00	313 597,00	313 597,00	0,00	0,00
6371	CONTRIBUTION SOCIALE DE SOLIDARITE SUR LES	0,00	5 363,00	5 363,00	0,00	5 363,00	5 363,00	0,00	0,00
6378	TAXES DIVERSES AUTRE ORGANISMES	0,00	128 365,13	128 365,13	0,00	128 365,13	128 365,13	0,00	0,00
Sous Total:	637	0,00	133 728,13	133 728,13	0,00	133 728,13	133 728,13	0,00	0,00
6411	TRAITEMENTS, SALAIRES ET APPOINTEMENTS	0,00	40 116 858,68	40 116 858,68	0,00	40 116 858,68	40 116 858,68	0,00	0,00
6412	CONGES DU PERSONNEL	0,00	533 316,53	533 316,53	0,00	533 316,53	533 316,53	0,00	0,00
6413	PRIMES ET GRATIFICATIONS	0,00	1 403 443,63	1 403 443,63	0,00	1 403 443,63	1 403 443,63	0,00	0,00
6414	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	0,00	4 352 216,38	4 352 216,38	0,00	4 352 216,38	4 352 216,38	0,00	0,00
64142	INDEMNITE COMPENSATRICE CSG	0,00	35 254,23	35 254,23	0,00	35 254,23	35 254,23	0,00	0,00
6415	SUPPLEMENT FAMILIAL	0,00	268 902,92	268 902,92	0,00	268 902,92	268 902,92	0,00	0,00
64181	AIDE AU RETOUR A L'EMPLOI	0,00	628 736,72	628 736,72	0,00	628 736,72	628 736,72	0,00	0,00
64182	AUTRES REMUNERATIONS DU PERSONNEL	0,00	381 955,17	381 955,17	0,00	381 955,17	381 955,17	0,00	0,00
64191	ABATTEMENT INDEMNITAIRE DANS LE CADRE DU	0,00	2 644,39	2 644,39	0,00	2 644,39	2 644,39	0,00	0,00
Sous Total:	641	0,00	47 723 328,65	47 723 328,65	0,00	47 723 328,65	47 723 328,65	0,00	0,00
6451	COTISATIONS ASSURANCE MALADIE	0,00	12 665 459,80	12 665 459,80	0,00	12 665 459,80	12 665 459,80	0,00	0,00
645311	PENSIONS CIVILES	0,00	1 828 378,81	1 828 378,81	0,00	1 828 378,81	1 828 378,81	0,00	0,00
64532	CNRACL	0,00	76 488,77	76 488,77	0,00	76 488,77	76 488,77	0,00	0,00
645351	RAFP	0,00	26 827,87	26 827,87	0,00	26 827,87	26 827,87	0,00	0,00
645352	IRCANTEC	0,00	1 960 607,44	1 960 607,44	0,00	1 960 607,44	1 960 607,44	0,00	0,00
6454	COTISATIONS A PÔLE EMPLOI	0,00	19 276,16	19 276,16	0,00	19 276,16	19 276,16	0,00	0,00
64580	CONGES SPECTACLES	0,00	33 024,10	33 024,10	0,00	33 024,10	33 024,10	0,00	0,00
64581	AUDIENS	0,00	13 945,55	13 945,55	0,00	13 945,55	13 945,55	0,00	0,00
Sous Total:	645	0,00	16 624 008,50	16 624 008,50	0,00	16 624 008,50	16 624 008,50	0,00	0,00
64742	ŒUVRES SOCIALES -AUTRES	0,00	78 007,67	78 007,67	0,00	78 007,67	78 007,67	0,00	0,00
6475	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	0,00	10 195,28	10 195,28	0,00	10 195,28	10 195,28	0,00	0,00
64781	TICKETS RESTAURANTS PART EMPLOYEUR	0,00	806 160,00	806 160,00	0,00	806 160,00	806 160,00	0,00	0,00
Sous Total:	647	0,00	894 362,95	894 362,95	0,00	894 362,95	894 362,95	0,00	0,00
6482	ALLOCATION FORFAITAIRE DE TELETRAVAIL	0,00	70 972,24	70 972,24	0,00	70 972,24	70 972,24	0,00	0,00
6485	REMBOURSEMENT FRAIS DE TRANSPORT	0,00	675 560,53	675 560,53	0,00	675 560,53	675 560,53	0,00	0,00
Sous Total:	648	0,00	746 532,77	746 532,77	0,00	746 532,77	746 532,77	0,00	0,00
6511	REDEVANCES POUR CONCESSION, BREVETS, LICEN	0,00	11 557,34	11 557,34	0,00	11 557,34	11 557,34	0,00	0,00
65161	DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUCTION FRANCE	0,00	1 605 435,90	1 605 435,90	0,00	1 605 435,90	1 605 435,90	0,00	0,00
65162	DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUCTION ETRANG	0,00	208 058,04	208 058,04	0,00	208 058,04	208 058,04	0,00	0,00
Sous Total:	651	0,00	1 825 051,28	1 825 051,28	0,00	1 825 051,28	1 825 051,28	0,00	0,00

Compte		Débit			Crédit			Solde	
N° compte	Libellé	BE	Opération ex	Total	BE	Opération ex	Total	Débit	Crédit
654	PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRABLES	0,00	737,96	737,96	0,00	737,96	737,96	0,00	0,00
Sous Total:	654	0,00	737,96	737,96	0,00	737,96	737,96	0,00	0,00
656	VALEUR COMPTABLE DES ELEMENTS D'ACTIFS CE	0,00	168,67	168,67	0,00	168,67	168,67	0,00	0,00
Sous Total:	656	0,00	168,67	168,67	0,00	168,67	168,67	0,00	0,00
6578	AUTRES CHARGES SPECIFIQUES	0,00	459 403,51	459 403,51	0,00	459 403,51	459 403,51	0,00	0,00
Sous Total:	657	0,00	459 403,51	459 403,51	0,00	459 403,51	459 403,51	0,00	0,00
65811	PENALITES SUR CONTRATS OU CONVENTIONS	0,00	280 464,46	280 464,46	0,00	280 464,46	280 464,46	0,00	0,00
65812	PENALITES, AMENDES FISCALES OU PENALES	0,00	9 164,33	9 164,33	0,00	9 164,33	9 164,33	0,00	0,00
6583	CHARGES DE GESTION PROVENANT DE L'ANNUL. D	0,00	3 014 167,97	3 014 167,97	0,00	3 014 167,97	3 014 167,97	0,00	0,00
6584	DEFICITS (RGP) OU DEBETS (RPP AVANT 2023)	0,00	1 791,11	1 791,11	0,00	1 791,11	1 791,11	0,00	0,00
65842	DEFICITS SUR OPERATIONS DE GESTION (RGP)	0,00	1 515,60	1 515,60	0,00	1 515,60	1 515,60	0,00	0,00
6588	AUTRES CHARGES DIVERSES	0,00	176 084,74	176 084,74	0,00	176 084,74	176 084,74	0,00	0,00
Sous Total:	658	0,00	3 483 188,21	3 483 188,21	0,00	3 483 188,21	3 483 188,21	0,00	0,00
6611	INTERETS DES EMPRUNTS	0,00	211 544,38	211 544,38	0,00	211 544,38	211 544,38	0,00	0,00
Sous Total:	661	0,00	211 544,38	211 544,38	0,00	211 544,38	211 544,38	0,00	0,00
666	PERTES DE CHANGE	0,00	8 560,32	8 560,32	0,00	8 560,32	8 560,32	0,00	0,00
Sous Total:	666	0,00	8 560,32	8 560,32	0,00	8 560,32	8 560,32	0,00	0,00
6685	CHARGES FINANCIERES PROVENANT DE L'ENCAIS	0,00	272,80	272,80	0,00	272,80	272,80	0,00	0,00
Sous Total:	668	0,00	272,80	272,80	0,00	272,80	272,80	0,00	0,00
681115	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS - IMMOBILISA	0,00	454 265,72	454 265,72	0,00	454 265,72	454 265,72	0,00	0,00
681118	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS - IMMO. INCOF	0,00	148 728,43	148 728,43	0,00	148 728,43	148 728,43	0,00	0,00
681123	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS - IMMO. CORP	0,00	7 619 010,98	7 619 010,98	0,00	7 619 010,98	7 619 010,98	0,00	0,00
681125	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS - IMMO. CORP.	0,00	5 296 861,23	5 296 861,23	0,00	5 296 861,23	5 296 861,23	0,00	0,00
681128	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS - IMMOBILISA	0,00	986 294,91	986 294,91	0,00	986 294,91	986 294,91	0,00	0,00
6815	DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CH	0,00	272 304,00	272 304,00	0,00	272 304,00	272 304,00	0,00	0,00
68174	DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS POUR CLIENTS D	0,00	25 001,38	25 001,38	0,00	25 001,38	25 001,38	0,00	0,00
Sous Total:	681	0,00	14 802 466,65	14 802 466,65	0,00	14 802 466,65	14 802 466,65	0,00	0,00
Total classe:	6	0,00	152 761 898,03	152 761 898,03	0,00	152 761 898,03	152 761 898,03	0,00	0,00
701	PRODUITS D'EDITIONS	0,00	3 008 917,27	3 008 917,27	0,00	3 008 917,27	3 008 917,27	0,00	0,00
7015	PRODUITS EDITIONS / MECENAT	0,00	11 569,45	11 569,45	0,00	11 569,45	11 569,45	0,00	0,00
Sous Total:	701	0,00	3 020 486,72	3 020 486,72	0,00	3 020 486,72	3 020 486,72	0,00	0,00
7061	DROITS D'ENTREE	0,00	19 395 731,06	19 395 731,06	0,00	19 395 731,06	19 395 731,06	0,00	0,00
7062	DROITS D'ENTREE REVERSES (CONVENTIONS)	0,00	1 186 128,45	1 186 128,45	0,00	1 186 128,45	1 186 128,45	0,00	0,00

Etablissement : CNAC-GP	CADRE 1	Exercice : 2024
Balance définitive des comptes du Grand livre		

Compte		Débit			Crédit			Solde	
N° compte	Libellé	BE	Opération ex	Total	BE	Opération ex	Total	Débit	Crédit
7063	ETUDES CONSEILS SUR CONVENTIONS	0,00	6 490 055,77	6 490 055,77	0,00	6 490 055,77	6 490 055,77	0,00	0,00
7064	CENTRE DE FORMATIONS ECOLE PRO	0,00	91 500,00	91 500,00	0,00	91 500,00	91 500,00	0,00	0,00
7065	DROITS D'ENTREE / MECENAT	0,00	107 973,00	107 973,00	0,00	107 973,00	107 973,00	0,00	0,00
Sous Total:	706	0,00	27 271 388,28	27 271 388,28	0,00	27 271 388,28	27 271 388,28	0,00	0,00
707	VENTES DE MARCHANDISES	0,00	307 841,18	307 841,18	0,00	307 841,18	307 841,18	0,00	0,00
Sous Total:	707	0,00	307 841,18	307 841,18	0,00	307 841,18	307 841,18	0,00	0,00
7083	LOCATIONS DIVERSES	0,00	1 431 474,82	1 431 474,82	0,00	1 431 474,82	1 431 474,82	0,00	0,00
70835	LOCATIONS DIVERSES SUR MECENAT	0,00	14 246 300,00	14 246 300,00	0,00	14 246 300,00	14 246 300,00	0,00	0,00
7084	MISE A DISPOSITION DE PERSONNEL DU CENTRE	0,00	5 615 682,43	5 615 682,43	0,00	5 615 682,43	5 615 682,43	0,00	0,00
7085	PORTS ET FRAIS ACCESSOIRES FACTURES AUX CLI	0,00	68 604,88	68 604,88	0,00	68 604,88	68 604,88	0,00	0,00
7088	AUTRES PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	0,00	1 855 646,37	1 855 646,37	0,00	1 855 646,37	1 855 646,37	0,00	0,00
70881	MECENAT - DIVERSES CONTREPARTIES	0,00	6 813 500,00	6 813 500,00	0,00	6 813 500,00	6 813 500,00	0,00	0,00
70885	AUTRES PRODUITS ANNEXES SUR MECENAT	0,00	7 451 693,45	7 451 693,45	0,00	7 451 693,45	7 451 693,45	0,00	0,00
Sous Total:	708	0,00	37 482 901,95	37 482 901,95	0,00	37 482 901,95	37 482 901,95	0,00	0,00
713551	VARIATION DES EN-COURS DE PRODUCTION DE PR	0,00	6 478,45	6 478,45	0,00	6 478,45	6 478,45	0,00	0,00
713552	VARIATION DES EN-COURS DE PRODUCTION DE PR	0,00	130 285,76	130 285,76	0,00	130 285,76	130 285,76	0,00	0,00
Sous Total:	713	0,00	136 764,21	136 764,21	0,00	136 764,21	136 764,21	0,00	0,00
7411	SUBVENTION DE FONCTIONNEMENT MCC	0,00	79 505 182,00	79 505 182,00	0,00	79 505 182,00	79 505 182,00	0,00	0,00
7412	SUBVENTION DE FONCTIONNEMENT AUTRES MINI	0,00	55 011,00	55 011,00	0,00	55 011,00	55 011,00	0,00	0,00
7413	ORGANISMES PUBLICS AGISSANT POUR LE COMPT	0,00	47 480,00	47 480,00	0,00	47 480,00	47 480,00	0,00	0,00
Sous Total:	741	0,00	79 607 673,00	79 607 673,00	0,00	79 607 673,00	79 607 673,00	0,00	0,00
7442	REGION	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
7447	ORGANISMES INTERNATIONAUX	0,00	13 369,00	13 369,00	0,00	13 369,00	13 369,00	0,00	0,00
7448	AUTRES ENTITES PUBLIQUES DONT ORGANISMES I	0,00	118 911,40	118 911,40	0,00	118 911,40	118 911,40	0,00	0,00
Sous Total:	744	0,00	182 280,40	182 280,40	0,00	182 280,40	182 280,40	0,00	0,00
7488	AUTRES SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	0,00	248 894,89	248 894,89	0,00	248 894,89	248 894,89	0,00	0,00
Sous Total:	748	0,00	248 894,89	248 894,89	0,00	248 894,89	248 894,89	0,00	0,00
7511	REDEVANCES POUR CONCESSIONS BREVETS LICEN	0,00	10 989 167,93	10 989 167,93	0,00	10 989 167,93	10 989 167,93	0,00	0,00
7516	DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUCTION	0,00	151 851,40	151 851,40	0,00	151 851,40	151 851,40	0,00	0,00
7518	AUTRES DROITS ET VALEURS SIMILAIRES	0,00	130 289,05	130 289,05	0,00	130 289,05	130 289,05	0,00	0,00
Sous Total:	751	0,00	11 271 308,38	11 271 308,38	0,00	11 271 308,38	11 271 308,38	0,00	0,00
752	REVENUS DES IMMEUBLES	0,00	457 582,89	457 582,89	0,00	457 582,89	457 582,89	0,00	0,00
Sous Total:	752	0,00	457 582,89	457 582,89	0,00	457 582,89	457 582,89	0,00	0,00

Compte		Débit			Crédit			Solde	
N° compte	Libellé	BE	Opération ex	Total	BE	Opération ex	Total	Débit	Crédit
7541	DONS MANUELS	0,00	96 000,00	96 000,00	0,00	96 000,00	96 000,00	0,00	0,00
7542	MECENATS	0,00	1 867 994,15	1 867 994,15	0,00	1 867 994,15	1 867 994,15	0,00	0,00
Sous Total:	754	0,00	1 963 994,15	1 963 994,15	0,00	1 963 994,15	1 963 994,15	0,00	0,00
7578	AUTRES PRODUITS SPECIFIQUES	0,00	84 634,00	84 634,00	0,00	84 634,00	84 634,00	0,00	0,00
Sous Total:	757	0,00	84 634,00	84 634,00	0,00	84 634,00	84 634,00	0,00	0,00
7583	PRODUITS DE GESTION PROVENANT DE L'ANNULA	0,00	21 211,06	21 211,06	0,00	21 211,06	21 211,06	0,00	0,00
7584	PRODUITS DES CONTENTIEUX ET FRAIS DE POURSI	0,00	7 864,94	7 864,94	0,00	7 864,94	7 864,94	0,00	0,00
7588	DIVERS AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANT	0,00	570 328,60	570 328,60	0,00	570 328,60	570 328,60	0,00	0,00
Sous Total:	758	0,00	599 404,60	599 404,60	0,00	599 404,60	599 404,60	0,00	0,00
766	GAINS DE CHANGES	0,00	5 437,47	5 437,47	0,00	5 437,47	5 437,47	0,00	0,00
Sous Total:	766	0,00	5 437,47	5 437,47	0,00	5 437,47	5 437,47	0,00	0,00
7688	DIVERS AUTRES PRODUITS FINANCIERS	0,00	5 378,36	5 378,36	0,00	5 378,36	5 378,36	0,00	0,00
Sous Total:	768	0,00	5 378,36	5 378,36	0,00	5 378,36	5 378,36	0,00	0,00
7813	QUOTE PART REPRISE AU RESULTAT DES FINANCE	0,00	14 219 403,01	14 219 403,01	0,00	14 219 403,01	14 219 403,01	0,00	0,00
7815	REPRISES SUR PROVISIONS POUR RISQUES ET CHA	0,00	161 866,00	161 866,00	0,00	161 866,00	161 866,00	0,00	0,00
78174	REPRISES SUR DEPRECIATIONS DES COMPTES CLI	0,00	1 098 394,45	1 098 394,45	0,00	1 098 394,45	1 098 394,45	0,00	0,00
78175	REPRISES SUR DEPRECIATIONS DES STOCKS PROD	0,00	108 911,49	108 911,49	0,00	108 911,49	108 911,49	0,00	0,00
78177	REPRISES SUR DEPRECIATIONS DES STOCKS MARC	0,00	148 668,10	148 668,10	0,00	148 668,10	148 668,10	0,00	0,00
Sous Total:	781	0,00	15 737 243,05	15 737 243,05	0,00	15 737 243,05	15 737 243,05	0,00	0,00
791	TRANSFERTS DE CHARGES DE GESTION	0,00	3 714,00	3 714,00	0,00	3 714,00	3 714,00	0,00	0,00
Sous Total:	791	0,00	3 714,00	3 714,00	0,00	3 714,00	3 714,00	0,00	0,00
Total classe:	7	0,00	178 386 927,53	178 386 927,53	0,00	178 386 927,53	178 386 927,53	0,00	0,00
8614	CARTES MUSEES EN COFFRE	63 255,00	153 289,00	216 544,00	0,00	106 594,00	106 594,00	109 950,00	0,00
Sous Total:	861	63 255,00	153 289,00	216 544,00	0,00	106 594,00	106 594,00	109 950,00	0,00
8631	COMPTES DE PRISE EN CHARGE PMP	0,00	106 594,00	106 594,00	63 255,00	153 289,00	216 544,00	0,00	109 950,00
Sous Total:	863	0,00	106 594,00	106 594,00	63 255,00	153 289,00	216 544,00	0,00	109 950,00
890	BILAN D'OUVERTURE	0,00	1 804 269 915,06	1 804 269 915,06	0,00	1 804 269 915,06	1 804 269 915,06	0,00	0,00
Sous Total:	890	0,00	1 804 269 915,06	1 804 269 915,06	0,00	1 804 269 915,06	1 804 269 915,06	0,00	0,00
Total classe:	8	63 255,00	1 804 529 798,06	1 804 593 053,06	63 255,00	1 804 529 798,06	1 804 593 053,06	109,950,00	109 950,00
Total général		1 804 333 170,06	3 101 949 879,98	4 906 283 050,04	1 804 333 170,06	3 101 949 879,98	4 906 283 050,04	1 945 376 012,24	1 945 376 012,24

CADRE 1

Balance définitive des comptes du Grand livre - Récapitulatif

Compte		Débit			Crédit			Solde	
N° compte	Libellé	BE	Opération ex	Total	BE	Opération ex	Total	Débit	Crédit
Total classe:	1	483 518 889,92	21 641 396,26	505 160 286,18	1 345 827 119,33	137 390 601,79	1 483 217 721,12	497 738 292,93	1 475 795 727,87
Total classe:	2	1 249 026 974,63	124 912 685,84	1 373 939 660,47	443 862 718,38	33 655 305,97	477 518 024,35	1 354 721 345,29	458 299 709,17
Total classe:	3	2 593 714,32	257 579,59	2 851 293,91	2 337 359,81	316 437,34	2 653 797,15	2 277 276,98	2 079 780,22
Total classe:	4	20 365 016,05	589 304 457,21	609 669 473,26	12 242 717,54	591 127 290,68	603 370 008,22	15 390 310,02	9 090 844,98
Total classe:	5	48 765 320,14	230 155 137,46	278 920 457,60	0,00	203 781 620,58	203 781 620,58	75 138 837,02	0,00
Total classe:	6	0,00	152 761 898,03	152 761 898,03	0,00	152 761 898,03	152 761 898,03	0,00	0,00
Total classe:	7	0,00	178 386 927,53	178 386 927,53	0,00	178 386 927,53	178 386 927,53	0,00	0,00
Total classe:	8	63 255,00	1 804 529 798,06	1 804 593 053,06	63 255,00	1 804 529 798,06	1 804 593 053,06	109 950,00	109 950,00
Total général		1 804 333 170,06	3 101 949 879,98	4 906 283 050,04	1 804 333 170,06	3 101 949 879,98	4 906 283 050,04	1 945 376 012,24	1 945 376 012,24



BILAN

Etablissement : CNAC-GP		Bilan				Exercice :2024		
ACTIF		Exercice 2024		Exercice 2 023		PASSIF	Exercice 2024	Exercice 2023
		Brut	Amortissement dépréciation	Net	Net			
ACTIF IMMOBILISE						FONDS PROPRES		
Immobiliisations incorporelles		11 971 413,80	8 603 375,90	3 368 037,90	3 427 692,35	Financements reçus	146 725 377,84	142 598 361 ,85
Immobiliisations corporelles		17 502 188,33		17 502 188,33	17 502 188,33	Financement de l'actif par l'état	706 162 752,83	613 775 928,91
Terrains		391 886 941,69	333 733 913,42	58 153 028,27	65 287 130,57	Financement de l'actif par des tiers	53 525 666,16	53 525 666,16
Constructions						Financement non rattaché à des actifs déterminés		
Installations techniques, matériels et outillage		109 643 587,81	86 791 244,66	22 852 343,15	27 154 693,82	Ecart de réévaluation	52 474 706,87	52 474 706,87
Collections		5 113 299,38		5 113 299,38	4 967 906,78	Réserves	-7 748 419,35	-3 553 205,81
Biens historiques et culturels		707 588 421 ,54		707 588 421,54	625 303 013,00	Report à nouveau	19 986 396,47	-4 195 213,54
Autres immobilisations corporelles		33 242 530,94	29 171 175,19	4 071 355,75	3 807 424,63	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		
Immobilisations mises en concession						Provisions réglementées		
Immobilisations corporelles en cours		62 918 899,56		62 918 899,56	42 524 654,88			
Avances et acomptes sur commandes		14 815 259,06		14 815 259,06	15 152 217,71	TOTAL FONDS PROPRES	971 126 480,82	854 626 244,44
Immobilisations grevées de droits								
Immobilisations corporelles (biens vivants)								
Immobiliations financières		38 803,18		38 803,18	37 334,18	Provisions pour risques et charges	215 304,00	208 000,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		1 354 721 345,29	458 299 709,17	896 421 636,12	805 164 256,25	Provisions pour risques	4 097 671,75	3 994 537,75
						TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	4 312 975,75	4 202 537,75
						DETTES FINANCIERES		
						Emprunts obligataires	1 823 588,31	2 334 182,09
						Emprunts souscrits auprès des établissements financiers		
						Dettes financières et autres emprunts	794 390,06	1 145 265,13
ACTIF CIRCULANT						TOTAL DETTES FINANCIERES	2 617 978,37	3 479 447,22
Stocks	2 277 276,98	2 079 780,22		197 496,76	256 354,51	DETTES NON FINANCIERES		
Créances	784 117,27			784 117,27	2 170 812,56	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 613 340,05	2 108 793,37
Créances sur des entités publiques (Etat, autres entités publiques), des organismes internationaux et la Commission européenne						Dettes fiscales et sociales	1 280 888,38	1 607 296,22
Créances sur les clients et comptes rattachés	12 474 804,82	2 382 562,07		10 092 242,75	12 076 553,96	Avances et acomptes reçus		
Créances sur les redevables (produits de la fiscalité affectée)						Dettes correspondant à des opérations pour compte de tiers (dispositifs d'intervention)		
Avances et acomptes versés sur commandes	814 186,58			814 186,58	371 519,08	Autres dettes non financières	1 181 110,63	4 024 175,46
Créances correspondant à des opérations pour compte de tiers (dispositifs d'intervention)								
Créances sur les autres débiteurs	1 249 658,59			1 249 658,59	1 858 006,97			
Charges constatées d'avance	67 542,76			67 542,76	119 353,25	Produits constatés d'avance	632 943,85	733 682,26
TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRESORERIE)	17 667 587,00	4 462 342,29		13 205 244,71	16 852 600,33	TOTAL DETTES NON FINANCIERES	6 708 282,91	8 473 947,31
TRESORERIE						TRESORERIE		
Valeurs mobilières de placement						Autres éléments de trésorerie passive		
Disponibilités	75 117 837,02			75 117 837,02	48 759 320,14			
Autres	21 000,00			21 000,00	6 000,00			
TOTAL TRESORERIE	75 138 837,02			75 138 837,02	48 765 320,14	TOTAL TRESORERIE		
Comptes de régularisation						Comptes de régularisation		
Ecart de conversion actif						Ecart de conversion Passif		
TOTAL GENERAL	1 447 527 769,31	462 762 051,46		984 765 717,85	870 782 176,72	TOTAL GENERAL	984 765 717,85	870 782 176,72



COMPTE DE RESULTAT

Etablissement : CNAC-GP		Compte de résultat			Exercice :2024
CHARGES	Exercice 2024	Exercice 2023	PRODUITS	Exercice 2024	Exercice 2023
CHARGES DE FONCTIONNEMENT			PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
Achats	527 483,62	450 503,48			
Consommation de marchandises et approvisionnements, réalisation de travaux et consommation directe de services par l'organisme au titre de son activité ainsi que les charges liées à la variation des stocks	53 793 006,64	52 235 228,22	Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)		
			Subventions pour charges de service public	78 266 895,00	73 387 312,75
Charges de personnel			Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques	284 771,40	264 846,54
Salaires,traitements et rémunérations diverses	46 887 286,80	44 666 497,86	Subventions spécifiquement affectées au financement de certaines charges d'intervention en provenance de l'Etat et des autres entités publiques		
Charges sociales	16 453 115,28	15 734 173,91	Dons et legs ,Mécénats, parrainages....	2 206 889,04	2 437 156,27
Intéressement et participation			Produits de la fiscalité affectée		
Autres charges et taxes de personnel	7 062 920,23	6 466 284,8			
Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables)	6 404 210,03	3 640 637,72	Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)		
			Ventes de biens ou prestations de services	58 837 930,35	31 655 583,85
Dotations aux amortissements,dépréciations,provisions et valeurs nettes comptables des actifs cédés	14 802 466,65	16 242 657,66	Produits de cessions d'éléments d'actif		
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT	145 930 657,92	139 435 983,71	Autres produits de gestion	10 888 761,50	12 332 070,94
			Production stockée et immobilisée	-136 764,21	-57 650,71
CHARGES D'INTERVENTION			Produits perçus en vertu d'un contrat concourant à la réalisation d'un service public		
Dispositif d'intervention pour compte propre			Autres produits		
Transferts aux ménages			Reprises sur amortissements,dépréciations et provisions (produits de fonctionnement)	1 521 554,04	176 097,06
Transferts aux entreprises			Reprises du financement rattaché à un actif	14 219 403,01	15 119 025,22
Transferts aux collectivités territoriales			Transfert de charges		
Transferts aux autres collectivités					
Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme			Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)		
Dotations aux provisions et dépréciations					
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION			TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	166 089 440,13	135 314 441,92
Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)					
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION	145 930 657,92	139 435 983,71			
CHARGES FINANCIERES			PRODUITS FINANCIERS		
Charges d'intérêt	174 368,45	90 822,23	Produits des participations et des prêts		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			Produits nets sur cessions des immobilisations financières		
Pertes de change	8 560,32	10 758,31	Intérêts sur créances non immobilisées		
			Produits des valeurs mobilières de placement et de la trésorerie		
Autres charges financières	272,80	231,20	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Dotations aux amortissements,dépréciations et aux provisions financières			Gains de change	5 437,47	7 363,40
			Autres produits financiers	5 378,36	20 776,59
			Reprises sur amortissements,dépréciations et provisions financières		
TOTAL CHARGES FINANCIERES	183 201,57	101 811,74	TOTAL PRODUITS FINANCIERS	10 815,83	28 139,99
Impôt sur les sociétés					
RESULTAT DE L'ACTIVITE (B E N E F I C E)	19 986 396,47		RESULTAT DE L'ACTIVITE (P E R T E)		4 195 213,54
TOTAL CHARGES	166 100 255,96	139 537 795,45	TOTAL PRODUITS	166 100 255,96	139 537 795,45



EVOLUTION DE LA SITUATION PATRIMONIALE

Situation patrimoniale

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants		PRODUITS	Montants	
	Prévisionnel	Exécution		Prévisionnel	Exécution
Personnel	69 921 637,00	64 981 285,77	Subventions de l'Etat	80 922 257,49	78 369 386,00
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	0,00		Fiscalité affectée	0,00	0,00
Fonctionnement autre que les charges de personnel	78 419 440,33	81 132 573,72	Autres subventions	300 000,00	431 175,29
Intervention (le cas échéant)	0,00	0,00	Autres produits	74 484 230,00	87 299 694,67
TOTAL DES CHARGES (1)	148 341 077,33	146 113 859,49	TOTAL DES PRODUITS (2)	155 706 487,49	166 100 255,96
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	7 365 410,16	19 986 396,47	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	0,00	0,00
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	155 706 487,49	166 100 255,96	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	155 706 487,49	166 100 255,96

* Il s'agit des sous catégories de comptes présentant les contributions employeur au CAS Pensions

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants	
	Prévisionnel	Exécution
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	7 365 410,16	19 986 396,47
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	17 680 000,00	14 802 466,65
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	353 000,00	1 517 840,04
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	0,00	168,67
- produits de cession d'éléments d'actifs	0,00	0,00
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	17 050 000,00	14 219 403,01
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	7 642 410,16	19 051 788,74

Etat prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés

EMPLOIS	Montants		RESSOURCES	Montants	
	Prévisionnel	Exécution		Prévisionnel	Exécution
Insuffisance d'autofinancement	0,00	0,00	Capacité d'autofinancement	7 642 410,16	19 051 788,74
			Financement de l'actif par l'État	17 954 104,00	18 346 419,00
Investissements	30 431 622,00	105 762 709,45	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	0,00	92 386 823,92
			Autres ressources	2 112 431,00	
Remboursement des dettes financières	1 100 000,00	947 769,71	Augmentation des dettes financières	0,00	86 300,86
TOTAL DES EMPLOIS (5)	31 531 622,00	106 710 479,16	TOTAL DES RESSOURCES (6)	27 708 945,16	129 871 332,52
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	0,00	23 160 853,36	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	3 822 676,84	0,00

Variation et niveau du fonds de roulement, du besoin en fonds de roulement et de la trésorerie

	Montants	Montants
	Prévisionnel	Exécution
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	-3 822 676,84	23 160 853,36
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	17 307 900,16	-3 212 663,52
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	-21 130 577,00	26 373 516,88
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	55 633 239,95	86 098 141,11
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	9 862 083,19	10 959 304,09
Niveau final de la TRESORERIE	45 771 156,76	75 138 837,02

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"



BALANCE DES COMPTES DES VALEURS INACTIVES

Etablissement : CNAC-GP

Date : 31/12/2024

Exercice : 2024

CADRE 6: BALANCE DES VALEURS INACTIVES

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	Sens
		Bilan d'Entrée	Opér. Exercice	Total	Bilan d'Entree	Opér. Exercice	Total		
8614	CARTES MUSEES COFFRE	63 255,00	153 289,00	216 544,00	0,00	106 594,00	106 594,00	109 950,00	D
8631	PEC PMP	0,00	106 594,00	106 594,00	63 255,00	153 289,00	216 544,00	109 950,00	C
Total Général :		63 255,00	259 883,00	323 138,00	63 255,00	259 883,00	323 138,00	0,00	



ANNEXE

- 1) Faits caractéristiques, comparabilité des comptes, principes comptables et méthodes d'évaluation
- 2) Notes relatives aux postes de bilan
 1. Immobilisations
 2. Amortissements
 3. Stocks et en-cours
 4. Etat des échéances des créances et des dettes
 5. Provisions et dépréciations
 6. Capitaux propres – réserves
 7. Tableau des affectations des résultats
- 3) Notes relatives aux postes du compte de résultat
 8. Tableau des soldes intermédiaires de gestion



1) Faits caractéristiques, comparabilité des comptes, principes comptables et méthodes d'évaluation

1 Faits caractéristiques

Le cadre comptable

Le Centre Pompidou est un établissement public à caractère administratif placé sous la double tutelle des ministères de la Culture et de la Communication et du Budget. Ses opérations financières et comptables sont donc régies par le décret n° 2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique (GBCP) modifié et par l'instruction comptable M9-1 de la direction générale des finances publiques.

Plusieurs instructions complètent ou modifient ce cadre comptable de façon significative. Les principales en sont les suivantes :

L'instruction du 23 janvier 2006 relative aux passifs, actifs, amortissements et dépréciations des actifs (N° 06-007-M9 du 23 janvier 2006)

L'instruction du 18 décembre 2012 relative à la comptabilisation des financements externes de l'actif dans les établissements publics nationaux

L'instruction du 7 février 2013 relative à la comptabilisation des biens historiques et culturels dans les comptes des établissements publics nationaux et groupements d'intérêt public nationaux (BOFIP-GCP-13-0011 du 01/03/2013)

la note de service du 21 mars 2013 relative à la suppression de la mise en état d'examen des comptes financiers des établissements publics nationaux à caractère administratif et à caractère scientifique, culturel et professionnel (BOFIP-GCP-13-0013 du 5 avril 2013) l'instruction du 14 octobre 2013 relative aux modalités de première comptabilisation des immobilisations corporelles antérieurement non comptabilisées (BOFIP-GCP-13-0019 du 25 octobre 2013)

L'instruction du 20 novembre 2013 relative aux modalités de comptabilisation des subventions reçues (BOFIP-GCP n° 13-0022 du 5 décembre 2013)

L'instruction du 20 novembre 2013 relative à la comptabilisation des opérations pluriannuelles (BOFIP-GCP n° 13-0023 du 06/12/2013)

L'instruction du 27 novembre 2013 relative à la comptabilisation des droits à congés, du compte épargne-temps, des heures supplémentaires et des heures complémentaires dans les comptes des organismes publics (BOFIP-GCP-13-0024 du 09 février 013)

L'instruction du 29 janvier 2014 relative à la comptabilisation des transferts d'actifs corporels à titre gratuit entre entités du secteur public (BOFIP-GCP-14-0002 du 07 février 2014)

L'instruction du 31 janvier 2014 relative à la comptabilisation des immobilisations incorporelles et corporelles contrôlées conjointement (BOFIP-GCP-14-0003 du 10 février 2014)

L'instruction du 9 avril 2014 relative aux modalités de mise en œuvre de la comptabilisation par composants des actifs (BOFIP-GCP-14-0008 du 24 avril 2014)

L'instruction du 10 avril 2014 relative à la comptabilisation des changements de méthodes comptables, des changements d'estimations comptables et des corrections d'erreurs dans les comptes des organismes (BOFIP-GCP-14-0009 du 25 avril 2014)

L'instruction du 16 octobre 2015 relative aux modalités de retraitement budgétaire et comptable des opérations comptabilisées en ressources affectées

le recueil des normes comptables applicables aux organismes visés aux alinéas 4 à 6 de l'article 1er du décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique adopté par l'arrêté du 1er juillet 2015

L'instruction comptable commune du 16/12/2022 ainsi que le plan de comptes commun associé, applicable aux comptes 2023 des organismes, publiée au BOFIP-GCP-22-0014.

- Continuité d'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices,
- Et conformité aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Présentation / composition du compte financier :

Le recueil des règles budgétaires des organismes précise le mode d'élaboration du compte financier ainsi que son contenu.

Ainsi, le compte financier est établi par l'agent comptable, l'ordonnateur lui communiquant à cet effet les états dont il est chargé en application de l'article 208 du décret GBCP, c'est-à-dire ceux relatifs à la comptabilité des autorisations d'engagement et des autorisations

d'emplois. Il est visé par l'ordonnateur qui certifie qu'il retrace les comptabilités dont il est chargé et les ordres de recouvrer et de payer transmis à l'agent comptable (article 212 du décret GBCP).

Selon l'article 211 du décret GBCP, le compte financier comprend :

- Les tableaux des autorisations d'emploi et des autorisations budgétaires (tableaux 1 et 2) ;
- Le tableau présentant l'équilibre financier (tableau 4) ;
- Les états financiers annuels prévus à l'article 202 du décret GBCP : bilan, compte de résultat, état de l'évolution de la situation patrimoniale et annexe des comptes annuels (cf. recueil des normes comptables) ;
- La balance des comptes des valeurs inactives (cf. recueil des normes comptables) ;

Le dossier de présentation du compte financier comprend également, pour l'information de l'organe délibérant, les tableaux budgétaires suivants :

- Le tableau des dépenses par destination (obligatoire) et des recettes par origine (facultatif) (tableau 3) ;
- Le tableau des opérations pour comptes de tiers (tableau 5) ;
- Le plan de trésorerie (tableau 7) ;
- Le tableau des opérations sur recettes fléchées (tableau 8) ;
- Le tableau des opérations pluriannuelles (tableau 9 — exécution) ;
- Le tableau de synthèse budgétaire et comptable (tableau 10).

Le tableau des autorisations budgétaires, le tableau d'équilibre financier, le compte de résultat, le tableau d'évolution de la situation patrimoniale, le tableau des opérations pour compte de tiers et le tableau d'analyse de la situation financière doivent comporter, outre la colonne présentant l'exécution, une colonne présentant la prévision reprenant les ouvertures en budget initial et en budget(s) rectificatif(s).

Réglementation / Evolution :

Dans le cadre de la réglementation relative aux dispositions comptables et budgétaires fixées par arrêtés du ministre chargé du budget en date du 1^{er} juillet et du 7 août 2015, la circulaire annuelle du 3 août 2021 à destination des opérateurs de l'Etat a été mise en application.

Contexte 2024

L'année 2024 était la dernière année complète d'activité avant la fermeture progressive des espaces au public en 2025. L'exercice 2024 reflète à la fois le dynamisme de l'activité culturelle et le lancement des travaux préparatoires au déménagement.

Ainsi, les préparatifs pour les travaux du schéma directeur et le déménagement ont été poursuivis : la programmation culturelle 'Constellation' doit débiter au printemps 2025 et le calendrier des travaux et des déménagements a été stabilisé, avec un début prévu en mars 2025 pour la BPI et une fin en décembre 2025. Un dialogue social soutenu a été mis en place pour assurer le redéploiement des agents et les conditions de travail.

Sur le plan financier

Cet exercice est marqué par un niveau de ressources propres exceptionnel, grâce au succès des expositions temporaires, à un partenariat important dans le cadre des Jeux Olympiques et Paralympiques, et au rayonnement international de l'établissement et de ses collections. Cependant, l'annulation et le gel des crédits de l'État en avril 2024 ont entraîné une baisse de la subvention de fonctionnement de 2,7 millions d'euros et de 1 million d'euros en investissement par rapport aux prévisions initiales. En conséquence, les dépenses sont strictement limitées aux contrats financés par des ressources propres et aux ajustements nécessaires pour préparer la fermeture du site principal et le redéploiement des activités.

Projet Massy

Dans le cadre du marché de partenariat Centre Pompidou Francilien – Fabrique de l'art, un nouvel échéancier de versement a été mis en place avec la région Île-de-France pour la construction des réserves à Massy conduisant à l'encaissement de 10 millions d'euros en 2024, et du versement de 1,5 million d'euros de la ville de Massy initialement prévu en 2023.

Les dépenses pour le projet des réserves à Massy s'élèvent à 25,5 M€ dont 17,1 millions d'euros au titre de l'exercice 2024. Ce montant inclut le versement au compte de réserve pour le mobilier (4,5 millions d'euros) ainsi que le deuxième versement des subventions reçues des collectivités partenaires du projet au titulaire du marché de partenariat.

Les projets internationaux

Poursuite en 2024 des projets 2023 : Hanwha Culture Foundation (5 M€) Commission Royale pour Al Ula (3,2 M€), Estado do Parana (1,6 M€) et partenariat exceptionnel en lien avec les JO.

Fréquentation

Avec 3,2 millions de visites en 2024, la fréquentation du Centre Pompidou a augmenté de 22 % par rapport à l'année précédente, atteignant un niveau proche de celui de 2019.

Sur les missions

Depuis 2009, la gestion comptable de la vente des cartes Paris Museum Pass (PMP) a été confiée à l'agent comptable du Centre Pompidou, conformément à une convention signée le 17 mars 2009 entre l'association InterMusées et le Centre Pompidou. Une régie de recette a été mise en place pour encaisser les ventes de cartes PMP réalisées par des distributeurs privés pour le compte de l'association InterMusées. Cependant, dans un rapport du 9 avril 2024, la Cour des comptes a émis des réserves quant à ce mode de gestion par rapport aux exigences de la comptabilité publique. Pour remédier à cela, la Cour des comptes a recommandé la mise en place d'un schéma d'organisation garantissant la transparence de la gestion publique. En réponse, un groupe de travail a été formé, et il a été décidé que les musées et monuments confieraient à l'association l'encaissement des fonds via une convention de mandat régie par l'article 40 de la loi du 20 décembre 2014, dite « loi Mandon ». Cette proposition, validée par la DGFIP, a reçu un avis favorable de la direction des affaires juridiques fin janvier 2025. La solution sera formalisée auprès de la Cour des comptes pour un déploiement prévu au plus tard le 1er janvier 2026, en tenant compte du délai nécessaire pour obtenir les 54 avis conformes des comptables des mandants.

Points particuliers à relever en 2024 :

- L'application **Infinoé** : En raison de difficultés rencontrées par les EP lors des tests sur le bac à sable et de l'absence de toute mise en production par les services informatiques de la DGFIP sur la période du 15 au 31 décembre 2024, la montée de version INFINOE initialement prévue le 30 décembre 2024 est reportée au 6 janvier 2025. Un calendrier des mises en production de l'application INFINOE pour le premier semestre 2025 sera publié au début du mois de janvier.
- **Maîtrise des risques et contrôles internes** : Suite aux recommandations de la Cour des comptes et du Cegefi, une démarche de maîtrise des risques a été intégrée à celle du CIB/CIC. Le Centre s'est ainsi doté en 2024 de deux cartographies des risques distinctes et plans d'action associés (risques du projet redéploiement/fermeture et CIB/CIC), qui ont été présentés lors du CA de novembre 2024. Elaborés en lien avec l'Agence comptable, ces outils tiennent compte des recommandations de la Cour des comptes et permettent de rendre compte des mesures prises par l'établissement en couvrant les principaux processus budgétaires et comptables et en se concentrant sur les risques présentant le plus d'enjeux.

➤ **Anticipation de la clôture des comptes 2024 :**

- Une nouvelle note commune DJF-AC organisant la fin de gestion a été diffusée aux directions gestionnaires le 18 septembre 2024 complétée par des calendriers internes spécifiques à la DJF, la DRH et l'Agence Comptable.

➤ **Stabilisation du nouveau système d'information comptable et financier :**

- La deuxième année de production du compte financier avec le nouveau système d'information comptable et financier PEP a révélé des améliorations fonctionnelles de l'outil. Cependant, plus de 189 demandes de résolution d'anomalies ont été suivies en 2024, bien que ce nombre soit en nette diminution par rapport à 2023.

➤ **Continuité des travaux de fiabilisation de l'actif immobilisé :**

- Une démarche de fiabilisation de l'inventaire physique et de rapprochement comptable sera engagée dans la perspective de la fermeture du Centre.
- Dans le cadre des conventions de mandats liées depuis 2013 avec le Centre Pompidou, une avance de **3 M€** a été versée en direction de l'OPPIC. Au terme de l'exercice 2024 les travaux réalisés et payés par l'OPPIC, s'élèvent à **37,4 M€ HTR**.
- Un bilan général et définitif a été produit par l'OPPIC concernant les travaux de l'IRCAM (ESPRO). Tous les marchés de travaux ayant fait l'objet d'un décompte général définitif (DGD), un processus de réconciliation a été entrepris avec l'ordonnateur afin d'identifier les opérations devant être transférées en immobilisations définitives pour être amorties.

Par ailleurs, en conformité avec la convention signée avec l'OPPIC, le Centre Pompidou, en temps qu'assujetti partiel peut se prévaloir d'une récupération de la TVA, soit partielle soit totale selon l'affectation des travaux. Cette opération d'ordre comptable est réalisée en fin d'année à l'appui des états récapitulatifs des factures payées par l'OPPIC transmis tous les trimestres au Centre Pompidou, et précisant les montants de la TVA déductible. La récupération de TVA s'opère selon le schéma comptable suivant :

. Débit du compte d'immobilisation en cours (231) pour le montant H.T. recalculé des factures payées par l'OPPIC et représentant les travaux réalisés.

. Débit du compte de TVA déductible (44562) pour le montant de la TVA récupérable par le Centre Pompidou

. Crédit du compte d'avance (238) pour le montant T.T.C. des factures payées par l'OPPIC

Depuis 2019 cette méthode de comptabilisation a permis une récupération de la TVA à hauteur de **319,4 K€** pour les opérations du schéma directeur de rénovation, **555,5 K€** pour les travaux de la chenille et **252,6 K€** pour la convention ESPRO.

- Les cessions de l'actif immobilisé se montent à 68,3 K€ pour l'exercice 2024 (36,8 K€ en 2023). Les inventaires physique et comptable ont notamment été diminués par la mise en réforme et le don de matériel informatique.

- Au titre de l'exercice 2024, l'établissement a acquis à titre onéreux des biens culturels pour **2,7 M€** (3,1 M€ en 2023). Il a par ailleurs procédé à l'inscription de dons, legs, datations et donations pour **79,6 M€** (26,4 M€ en 2022) sur la période, soit un total d'acquisitions d'œuvres de 82,3 M€. La hausse est principalement due aux datations, notamment la dation Matisse / Monnier qui atteint à elle seule 40,5 M€. Les dons et inscriptions à l'inventaire augmentent également, passant de 17,3 M€ en 2023 à 35,6 M€ en 2024. En revanche, les donations diminuent, passant de 6 M€ en 2023 à 700 K€ en 2024.

➤ **Ecritures d'inventaires 2024**

Dans le cadre du principe de séparation des exercices comptables, il a été procédé à un certain nombre de retraitement des charges et des produits afin de veiller à ce qu'ils soient affectés à la bonne période. A cet effet, les écritures de charges et produits comptabilisées en inventaire de l'exercice 2023 ont été extournées en début d'exercice 2024, et ont donné lieu au 31/12/2024 à l'enregistrement :

– Au titre des écritures d'étalement :

. De charges constatées d'avance ayant pour effet de neutraliser les charges qui affectent en tout ou partie l'exercice comptable suivant, à hauteur de **67,5 K€**.

. De produits constatés d'avance ayant vocation à répartir dans le temps les produits qui concernent totalement ou partiellement l'exercice comptable suivant, à hauteur de **632,9 K€**.

– Au titre des écritures de rattachement :

. De charges à payer à comptabiliser (CAPAC) se rapportant à des dettes fournisseurs (factures non parvenues) pour **744,8 K€** ⁽¹⁾ et à des dettes sociales à hauteur de **760.2 K€** (comptes CET, régularisations d'heures supplémentaires).

. De produits à recevoir se rapportant à des créances clients (factures à établir) pour **2 M€**, et des créances financières (intérêts courus non échus) à hauteur de **78,9 K€**.

. Estimation des provisions

Une provision pour litiges RH a été comptabilisée à hauteur de **7,3 K€** sur l'exercice.

(1) Les CAPAC (Charges à payer à comptabiliser) sont liées à des dépenses sans EJ. Ce sont des réceptions non enregistrées, des factures non reçues ou reçues sans saisie de facture ou de DP, ou encore de DP saisies, mais non prises en charge avec le plus souvent absence d'EJ. Les CAPAC sont comptabilisées dans les dettes sur achats ou prestations de service et s'apparentent à des Services Faits.

Deux provisions pour charges de **265K€** en raison de travaux faisant l'objet de réserves et de **355 K€** pour pertes financières estimées sur un contrat à l'international (Shanghai) ont été maintenues.

. Dépréciation des comptes clients

Le montant des dépréciations de l'exercice diminue de **1,07 M€** (25 K€ de dotations pour 1,09 M€ de reprises de provisions) en raison notamment du risque d'impayé sur des titres de redevances de concessions. A noter que le provisionnement de la créance et du préjudice indemnitaire déclarée en 2021 à la suite de la résiliation des marchés subséquents de la société HYDROPTION, représente 78% du montant total des dépréciations.

	Nature Prestation	Cpte 416				%	Provisions fin 2023	491 - Situation 2024		
		TTC	HT	Régularisations	Créance reste à solder			Dépréciation s/ exercice	Reprises s/ exercice	Solde dépréciation
France-Loisirs	Achat Catalogues	5 552,01	5 271,20	5 552,01	-	100%	737,96		737,96	-
Paris College of Art	Mécénat	10 000,00	10 000,00	2 500,00	7 500,00	100%	8 500,00		1 000,00	7 500,00
Dream Corner	Location Espaces	48 477,60	40 398,00	-	48 477,60	100%	40 398,00			40 398,00
M. Lery Grégoire	Loyers	14 529,15	14 529,15	14 529,15	-	100%	0,00			0,00
NIM	Loyers	108 360,30	90 334,57	18 618,53	89 741,77	100%	74 767,77			74 767,77
	Loyers 2021	83 558,04	69 866,05		83 558,04	100%	69 866,05			69 866,05
	Loyers 01 et 02/2022	13 923,40	11 640,50		13 923,40	100%	11 640,50			11 640,50
Les Fils de Mme Géraud	Redevances 2020	540 000,00	450 000,00	540 000,00	-	50%	225 000,00		225 000,00	-
	Redevances 2021	480 000,00	400 000,00	480 000,00	-	50%	200 000,00		200 000,00	-
	Taxes et charges 2021	63 324,67	52 770,56	63 324,67	-	50%	26 385,28		26 385,28	-
	Redevances 2022	635 546,40	529 621,99	635 546,40	-	50%	264 811,00		264 811,00	-
	Taxes et charges 2022	93 253,32	77 711,10	93 253,32	-	50%	38 855,55		38 855,55	-
	Redevances 2023	704 000,00	586 666,67	704 000,00	-	50%	293 333,33		293 333,33	-
	Taxes et charges 2023	115 851,18	96 542,65	115 851,18	-	50%	48 271,33		48 271,33	-
Hydroption	Récup. d'avance	144 000,00	144 000,00		144 000,00	100%	144 000,00			144 000,00
	Préjudice	1 874 570,38	1 874 570,38		1 874 570,38	100%	1 874 570,38			1 874 570,38
Koché	Location Espaces	11 666,68	9 722,23	10 499,99	1 166,69	100%	972,24			972,24
Ah si vous saviez	Visites	720,00	720,00	-	720,00	100%	720,00			720,00
Axcess	Remboursement avances	114 925,75	114 925,75	-	114 925,75	100%	114 925,75			114 925,75
M. Sander Julian	Mécénat	15 000,00	15 000,00	-	15 000,00	100%	15 000,00			15 000,00
Schirmer Mosel Verlag	Cession de droits	3 200,00	3 200,00	-	3 200,00	100%	3 200,00			3 200,00
Santéclair	Droits de bouchon	11 095,08	9 245,90	-	11 095,08	100%	-	9 245,90		9 245,90
Flair Production	Tournage	1 440,00	1 200,00	-	1 440,00	100%	-	1 200,00		1 200,00
Tetianych-Bublik Lada	Loyers	14 555,48	14 555,48	-	14 555,48	100%	-	14 555,48		14 555,48
		5 107 549,44	4 622 492,18	2 683 675,25	2 423 874,19		3 455 955,14	25 001,38	1 098 394,45	2 382 562,07

02 Informations générales

Actif immobilier

Conformément à la norme 2 de l'instruction comptable commune du 01 avril 2016 n°BOFIP-RHO-16-006 du 25/04/2016, le Conseil d'Administration a approuvé par délibération du 12/12/2016, les seuils unitaires de signification permettant de distinguer la comptabilisation des dépenses en immobilisation ou en charge. Les biens acquis pour un coût supérieur à 500 € sont imputés en immobilisation alors qu'en deçà, ils sont comptabilisés en charge, exception faite pour les logiciels et licences qui sont enregistrés en immobilisation dès 80 €. Les biens culturels sont pour leur part systématiquement considérés comme des immobilisations.

Le Centre Pompidou détient trois catégories d'immobilisations incorporelles : les licences et brevets, les logiciels, les contrats de réservation de logements pour le personnel

Les Immobilisations corporelles sont constituées principalement par les bâtiments, leurs sols, composants et leurs installations techniques, les biens culturels, les matériels de transport et véhicules, les matériels de bureau et informatiques, et les mobiliers.

Comptabilisation par composants

Les durées d'amortissement et de dépréciation des immobilisations acquises par le Centre Pompidou ainsi que de leurs composants, pièces de rechange et de sécurité ont été approuvées, par délibération, lors du Conseil d'Administration du 26 avril 2007.

L'instruction n°06-007-M9 du 23 janvier 2006 s'appuie sur un avis du Conseil national de la comptabilité (C.N.C.) pour indiquer la méthode applicable à la décomposition de l'actif immobilier par composants. Le C.N.C. recommande notamment d'appliquer au composant « gros œuvre, clos et couvert » une durée d'amortissement de 50 ans. Les travaux effectués en liaison avec la Direction du bâtiment et de la sécurité ont validé l'affectation d'une telle durée d'amortissement à ce composant. Ils ont également confirmé la ventilation en cinq groupes de composants de l'actif immobilier du Centre.

Les actifs principaux sont représentés par trois bâtiments :

N° Actif Principal : ACT00001	Désignation : IMMEUBLE CENTRE POMPIDOU BEAUBOURG	
Date entrée : 01/01/1998	Date mise en servi : 01/01/1998	Sorti le :
Montant initia : 188 689 818,89	Montant actuel : 57 525 202,71	Référence intern. :
Regroupement :		
Type d'actif : CPB CENTRE POMPIDOU BEAUBOURG		
Observations :		

LE CENTRE POMPIDOU, valorisé à 188,7 M€

Composants

N°Composant	Désignation	Compte	Catégorie	Montant initia	Montant actuel
ACT00001/001	CPB GRAGros oeuvre	213156118	COMPACP	45 460 034,81	17 439 747,49
ACT00001/002	CPB GRBMenuiserie, transports verticaux	213156128	COMPBCP	31 471 307,81	13 743 567,78
ACT00001/003	CPB GRCSsecond oeuvre, construc.légères	213156138	COMPCCP	23 883 596,76	6 143 037,91
ACT00001/004	CPB GRDEquip.techniques principaux	215316148	COMPDCP	64 683 933,87	15 773 951,69
ACT00001/005	CPB GREEquip.techniques secondaires	215316158	COMPECP	23 190 945,64	4 424 897,84

N° Actif Principal : ACT00002	Désignation : IMMEUBLE IRCAM	
Date entrée : 01/01/1998	Date mise en servi : 01/01/1998	Sorti le :
Montant initia : 13 179 744,37	Montant actuel : 3 655 042,00	Référence interne :
Regroupement :		
Type d'actif : IRCAM IMMEUBLE IRCAM		
Observations :		

L'IRCAM, valorisé à 13,2 M€

Composants

N°Composant	Désignation	Compte	Catégorie	Montant initia	Montant actuel
ACT00002/001	IRCAM GRAGros oeuvre	213156218	COMPAIRC	5 448 967,43	1 992 095,66
ACT00002/002	IRCAM GRBMenuiserie, transports verticaux	213156228	COMPBIRC	2 463 365,97	1 008 084,72
ACT00002/003	IRCAM GRCSsecond oeuvre, construc.légères	213156238	COMPCIRC	1 221 713,64	219 527,01
ACT00002/004	IRCAM GRDEquip.techniques principaux	215316248	COMPDIRC	1 887 853,92	133 510,27
ACT00002/005	IRCAMGRE Equip.techniques secondaires	215316258	COMPEIRC	2 157 843,41	301 824,34

N° Actif Principal : ACT00003	Désignation : IMMEUBLE RENARD	
Date entrée : 30/01/2004	Date mise en servi : 30/01/2004	Sorti le :
Montant initia : 16 982 627,93	Montant actuel : 6 986 141,93	Référence interne :
Regroupement :		
Type d'actif : RENARD IMMEUBLE RENARD		
Observations :		

L'IMMEUBLE 25 RUE DU RENARD, valorisé à 17 M€

Composants

N°Composant	Désignation	Compte	Catégorie	Montant initia	Montant actuel
ACT00003/001	RENARD GRAGros oeuvre	21315718	COMPAREN	8 383 833,10	5 177 872,49
ACT00003/002	RENARD GRBMenuiserie, transports verticaux	21315728	COMPBREN	2 806 746,82	1 106 769,69
ACT00003/003	RENARD GRCSsecond oeuvre, construc. légères	21315738	COMPCREN	1 677 605,24	449 537,27
ACT00003/004	RENARD GRDEquip.techniques principaux	21531748	COMPDREN	1 665 204,64	58 042,69
ACT00003/005	RENARD GREEquip.techniques secondaires	21531758	COMPEREN	2 449 238,13	193 919,93

Durées d'amortissement

Par décision du 12 décembre 2016 votée en conseil d'administration du Centre Pompidou, et conformément à la norme 5 de l'instruction comptable commune du 1^{er} avril 2016, les catégories d'immobilisations acquises par le Centre Pompidou sont amorties depuis le 1^{er} janvier 2017 sur les durées suivantes :

- . 50 / 25 / 20 / 15 ou 10 ans selon la nature des opérations, pour les composants des bâtiments
- . Entre 10 et 20 ans selon la convention passée avec les bailleurs, pour les droits de suites de logements sociaux
- . 10 ans pour le mobilier
- . 7 ans pour le matériel de transport
- . 5 ans pour les installations techniques, le matériel informatique, la téléphonie fixe centralisée, le petit mobilier, le matériel de transport, le matériel de bureau, le matériel audiovisuel, le matériel d'éclairage
- . 3 ans pour les brevets, droits, licences et logiciels (ou selon la durée des droits)

En application de l'instruction n°2012-11-6584 du 18 décembre 2012, les financements rattachés à des actifs évoluent symétriquement aux actifs qu'ils financent.

Au titre de l'exercice 2024, les financements des actifs amortissables ont donné lieu à une reprise en compte de résultat au débit du compte 1049, à hauteur de :

Actifs hors composant	6 575 543
Immeuble Renard	445 903
Immeuble Centre Pompidou	6 914 157
Immeuble Ircam	283 800
Soit une reprise globale de :	14 219 403

Inscription des œuvres d'art au bilan

Conformément à l'AVIS N° 2009-17 DU 10 novembre 2009 du C.N.C. relatif à la comptabilisation et l'évaluation des actifs acquis et reçus par les musées, et en application de l'instruction du 7 février 2013 relative à la comptabilisation des biens historiques et culturels dans les comptes des établissements publics nationaux et groupements d'intérêt public nationaux (BOFIP-GCP-13-0011 du 01/03/2013), le Centre Pompidou a comptabilisé l'ensemble de ses œuvres selon les dispositions suivantes :

- . Les œuvres ayant en général une substance physique, sont comptabilisées en immobilisations corporelles.
- . Lorsqu'elles sont acquises à titre gratuit, les œuvres sont comptabilisées à l'actif à leur valeur vénale en contrepartie d'une subdivision du compte 13418 « Financement par les tiers »
- . Les œuvres qui ne peuvent faire l'objet d'une évaluation fiable ne sont pas comptabilisées à l'actif.
- . Pour une valeur symbolique concernant les œuvres acquises ou reçues avant le 1er janvier 2006.

➤ **Procédure de gestion des acquisitions d'œuvres d'art**

La cellule acquisitions du Musée gère le recensement des œuvres d'art au moyen d'un logiciel GECON (outil permettant notamment de mentionner le prix d'acquisition ou le montant de la valorisation).

Les acquisitions d'œuvres d'art peuvent être classées en cinq catégories, en fonction de leur mode de valorisation :

- . Acquisitions à titre onéreux
- . Acquisitions notifiées par actes notariés (s'appliquent aux legs et aux donations)
- . Dations
- . Dons manuels
- . Saisies des douanes

La décision d'acquisition d'une œuvre relève de la compétence de la Commission d'acquisition qui accepte ou refuse les œuvres figurant sur la liste préparée par le Comité des conservateurs.

Le procès-verbal de cette commission se réunissant une ou deux fois par an fait apparaître la liste exhaustive des œuvres devant être inscrites à l'inventaire.

➤ **Inscription des œuvres à l'inventaire**

Acquisitions à titre onéreux :

Les œuvres sont inscrites à l'inventaire dès leur réception.

Le prix contractuel d'acquisition est saisi dans l'outil informatique du Musée

Acquisitions notifiées par actes notariés :

Les œuvres remises en donations ou legs acceptés par la Commission d'acquisition sont concernés par ce type d'acquisition.

Dans ces deux cas, les œuvres sont détenues et stockées par le Centre, mais non inscrites à l'inventaire.

L'inscription est réalisée à réception de la copie certifiée conforme de l'acte notarié, indiquant la valorisation de l'œuvre effectuée par le notaire.

Les œuvres remises en donations acceptées par la commission d'acquisition sont détenues et stockées par le Centre, mais non inscrites à l'inventaire.

Le fait générateur de cette inscription est la réception du courrier de l'Administration fiscale qui procède à la valorisation de l'œuvre.

Les dons manuels : Leur inscription à l'inventaire physique est établie immédiatement après l'acceptation de la Commission d'acquisition.

La valorisation s'appuie sur la valeur d'assurance au donateur quand elle est obtenue. A défaut, les conservateurs sont sollicités pour procéder à une valorisation sans toutefois produire une pièce formalisée du montant ainsi déterminé.

Saisie des douanes :

Ce cas est très rare et la procédure de valorisation n'est pas formalisée.

Note d'information :
Inscription des œuvres d'art au bilan des établissements publics

Tableau synthétique des œuvres d'art du Centre Pompidou inscrites à l'inventaire au 31/12/2024

	nombre d'œuvres acquises	Montant global des acquisitions de biens culturels	Dont acquisitions à titre gratuit	Pour mémoire : montant des subventions publiques pour acquisitions d'œuvres
Avant 2006	78 333	78 333 €	n.c.	
2006	1 001	8 129 724 €	n.c.	2 102 881 €
2007	876	35 642 618 €	n.c.	1 198 892 €
2008	692	10 595 561 €	n.c.	1 682 489 €
2009	2 166	20 112 263 €	6 225 077 €	2 448 615 €
2010	2 151	8 226 099 €	3 871 138 €	2 448 615 €
2011	2 047	12 170 782 €	7 157 780 €	2 999 458 €
2012	9 569	22 030 442 €	17 468 588 €	2 922 840 €
2013	1 467	197 305 180 €	193 443 054 €	1 399 420 €
2014	1 895	27 015 859 €	23 873 669 €	1 398 532 €
2015	1 160	35 258 114 €	32 752 314 €	1 185 645 €
2016	1 958	25 317 841 €	20 589 792 €	1 507 645 €
2017	1 231	17 361 805 €	12 813 517 €	2 129 645 €
2018	1 973	41 754 333 €	39 884 718 €	2 029 645 €
2019	3 556	33 600 594 €	31 490 145 €	1 929 645 €
2020	2 282	27 309 554 €	26 165 466 €	1 949 645 €
2021	3 305	40 194 891 €	35 851 989 €	2 049 645 €
2021 ⁽¹⁾	- 1	- 3 300 000 €		
2022	2 416	37 406 520 €	33 317 044 €	1 829 645 €
2023	2 590	29 502 825 €	28 172 615 €	1 829 645 €
2024	2 022	82 114 833 €	79 623 080 €	2 036 000 €
Total général au 31/12/2024	122 689	707 828 170 €	592 699 986 €	37 078 547 €

(1) Acquisition comptabilisée en 2021 sortie de l'inventaire comptable au 31/12/2022

Gestion des stocks

Le stock des Editions du Centre Pompidou est composé de deux types de produits :

- . Les ouvrages (classés en deuxième et troisième catégories selon les dispositions du B.O.I a-3-01 n°49 du 9 mars 2001*)
- . Les marchandises (produits dérivés)

*Bulletin officiel des impôts en référence à l'instruction du 5 mars 2001 précisant le dispositif de provisionnement des stocks appartenant aux entreprises de l'édition.

Modalité d'évaluation du stock en fin d'exercice :

La valorisation du stock est dépréciée chaque année à hauteur de 25 %.

L'établissement applique la méthode du Premier entré — Premier sorti. Cette technique comptable d'évaluation des stocks consiste à valoriser les sorties de stock au coût du produit le plus ancien dans les stocks.

Engagements hors bilan

Il n'a pas été constaté d'engagement hors bilan à l'égard de tiers qui ne soient pas repris dans le bilan de l'établissement.

Etablissement : CNAC-GP
 Agence Comptable :

Exercice : 2024

TABLEAU 1: TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

Rubriques et postes	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		Diminution		Valeur brute à la fin de l'exercice
		Par virement de poste à poste	Acquisitions/Mises à disposition/Transferts	Par virement de poste à poste	Cessions/Mises au rebut	
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement	1 628 946,11		53 761,20			1 682 707,31
Concessions et droits similaires,brevets,licences,marques, procédés,logiciels,droits et valeurs similaires	6 535 127,99		568 693,16		134 114,66	6 969 706,49
Droit au bail						
Fonds commercial						
Autres Immobilisations incorporelles	3 264 000,00		55 000,00			3 319 000,00
Immobilisations corporelles						
Terrains	17 502 188,33					17 502 188,33
Constructions	391 402 033,01	12 507,43	564 309,28	12 507,43	79 400,60	391 886 941,69
Installations techniques, matérielles et outillage	108 649 077,25	8 921,10	1 283 588,06	75 820,92	222 177,68	109 643 587,81
Collections	4 967 906,78		169 762,88		24 370,28	5 113 299,38
Biens historiques et culturels(dont dépenses ultérieures)	625 303 013,00		82 497 809,09		212 400,55	707 588 421,54
Autres immobilisations corporelles	32 060 475,39	92 748,42	1 555 675,43	25 848,60	440 519,70	33 242 530,94
Immobilisations mises en concession			0,00			0,00
Immobilisations corporelles en cours	57 676 872,59	3 294 244,68	20 172 447,24	3 384 989,54	24 416,35	77 734 158,62
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles(biens vivants)						
Participations et créances rattachées à des participations						
Titres de participation	20 000,00		0,00			20 000,00
Parts dans des entreprises liées et créances sur des entreprises liées(filiales)						
Autres formes de participation						
Créances rattachées à des participations						
Créances rattachées à des sociétés en participation						
Versement à effectuer sur titres de participation non libérées						
Autres immobilisations financières						
Titres immobilisés autres que les titres immobilisés de l'activité de portefeuille (droit de propriété)						
Titres immobilisés (droit de créance)						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Prêts	7 425,01		9 886,12		8 417,12	8 894,01
Dépôts et cautionnements versés	9 909,17		0,00			9 909,17
Autres créances immobilisées						
TOTAUX	1 249 026 974,63	3 408 421,63	106 930 932,46	3 499 166,49	1 145 816,94	1 354 721 345,29

Etablissement : CNAC-GP

Exercice : 2024

Agence Comptable :

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

Rubriques et postes	Cumulés au début de l'exercice précédent	Augmentations (Dotation de l'exercice)	Diminution (amortissements afférents aux éléments de l'actif sortis)	Cumulés à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions et droits similaires,brevets,licences, marques,procédés,logiciels,droits et valeurs simil	5 852 704,14	454 265,72		6 306 969,86
Droit au bail				
Fonds commercial				
Autres Immobilisations incorporelles	2 147 677,61	148 728,43		2 296 406,04
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	326 114 902,44	7 619 010,98		333 733 913,42
Installations techniques, matérielles et outillage	81 494 383,43	5 296 861,23		86 791 244,66
Collections				
Biens historiques et culturels(dont dépenses ultér				
Autres immobilisations corporelles	28 253 050,76	986 294,91	68 170,48	29 171 175,19
Immobilisations mises en concession				
Immobilisations corporelles(biens vivants)				
Total	443 862 718,38	14 505 161,27	68 170,48	458 299 709,17

TABLEAU DE VARIATION DE STOCKS

Numéro de compte	Nature des stocks et des en cours	Solde à l'ouverture de l'exercice	Variation des stocks en augmentation (Entrées)	Variation des stocks en diminution (Sorties)	Solde à la clôture de l'exercice
		A	B	C	A + B - C
31	Matière première				
32	Autres approvisionnements	57 764,57		14 784,68	42 979,89
33	En-cours de production de biens				
34	En-cours de production de services				
35	Stocks de produits	2 194 300,53		136 764,21	2 057 536,32
37	Stocks de marchandises	341 649,22		164 888,45	176 760,77
38	Stocks en voie d'acheminement, dépôt/donnés en consignat ⁹				
	<i>Total des stocks</i>	2 593 714,32	0,00	316 437,34	2 277 276,98

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif		Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins 1 an	Échéances à plus 1 an			Échéances à moins 1 an	Échéances	
							à plus 1 an	à plus 5 ans
Créances de l'actif immobilisé :				Emprunts obligataires convertibles (2)				
Créances rattachées à des participations	20 000,00		20 000,00	Autres emprunts obligataires (2)				
Prêts (1)	8 894,01	8 894,01		Emprunts (2) et dettes auprès des établissements de crédit				
Autres	9 909,17		9 909,17	dont :				
				- à 2 ans au maximum à l'origine				
				- à plus de 2 ans à l'origine	1 823 588,31		1 823 588,31	
Créances de l'actif circulant :				Emprunts et dettes financières divers (2) (3)	794 390,06	78 919,48		
Créances Clients et Comptes rattachés	10 092 242,75	7 668 368,56	2 423 874,19	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	3 487 383,67	3 487 383,67		
Avance et acomptes	814 186,58			Dettes fiscales et sociales	1 280 888,38	1 280 888,38		
Autres créances	2 033 775,86	2 033 775,86		Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	125 956,38	125 956,38		
Charges constatées d'avance	67 542,76	67 542,76		Autres dettes (3)	1 181 110,63	1 181 110,63		
				Produits constatés d'avance	632 943,85	632 943,85		
TOTAL	13 046 551,13	9 778 581,19	2 453 783,36	TOTAL	9 326 261,28	6 787 202,39	1 823 588,31	0,00
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				(2) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Prêts récupérés en cours d'exercice				Emprunts remboursés en cours d'exercice				
				(3) Dont ... envers les associés (indication du poste concerné)				

(a) Non compris les avances et acomptes versés sur commandes en cours

(b) Non compris les avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Etablissement : CNAC-GP
 Agence Comptable :

Exercice : 2024

TABLEAU DES PROVISIONS

Rubriques et postes	Solde à l'ouverture de l'exercice A	Dotations de l'exercice B	Reprise de l'exercice C	Solde à la clôture de l'exercice D=A+B-C
Provisions pour risque				
Provisions pour litiges	208 000,00	7 304,00		215 304,00
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 pertes sur contrat				
Provision pour risque d'emploi				
Autres provisions pour risques				
Provisions pour charges				
Provisions pour pensions et obligatoires similaires				
Provisions pour restructurations				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations (établissement concessionnaire)				
Provisions pour travaux à répartir				
Provisions pour gros entretiens ou grandes révisions				
Provisions pour remise en état				
Provisions pour CET	2 373 937,25		110 113,00	2 263 824,25
Provisions pour CET - Charges sociales et fiscales	1 115 750,50		51 753,00	1 063 997,50
Provisions pour allocation perte d'emploi et indemnités de licenciement				
Autres provisions pour charge	504 850,00	265 000,00		769 850,00
Provisions pour dépréciations				
Dépréciations comptes clients	3 455 955,14	25 001,38	1 098 394,45	2 382 562,07
Dépréciations des stocks	2 337 359,81		257 579,59	2 079 780,22
Total des provisions	9 995 852,70	297 305,38	1 517 840,04	8 775 318,04

		2024	2023
Fonds propres	-----	971 126 480,82	854 626 244,44
dont réserves	-----	52 474 706,87	52 474 706,87
. report à nouveau	-----	- 7 748 419,35	- 3 553 205,81
. Résultat de l'exercice	-----	19 986 396,47	- 4 195 213,54

Note d'information :

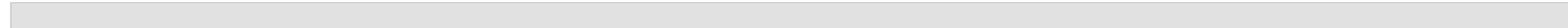
Répartition des financements externes de l'exercice :

	2024	2023
Financements de l'actif par l'Etat	18 346 419,00	10 735 532,00
Financements de l'actif par des tiers autres	92 386 823,92	40 265 494,63
Financements non rattachés à des actifs déterminés	-	-

A noter en 2024, un titre de subvention d'un montant de 10 M€ de la Région Ile de France pour le projet de construction à Massy, du pôle francilien de conservation et présentation des oeuvres du Centre Pompidou. En déduisant le montant de ce titre, les financements de l'actif par des tiers autres s'élèvent à 82,4 M€ (dont 79,6 M€ pour des oeuvres acquises à titre gratuit).

Financements 2024 affectés à des acquisitions d'œuvres :

Dons, datations, donations, Legs	79 623 080 €
Subventions privées	1 217 468 €
Subventions de l'Etat	2 000 036 €
Total	82 840 584 €



Etablissement : CNAC-GP

Exercice : 2024

Agence Comptable :

TABLEAU DES AFFECTATIONS DE RESULTATS

Nature des indications	2 024	2 023
Origines	0,00	0,00
1- Report à nouveau antérieur	-3 553 205,81	3 038 100,29
2- Résultat de l'exercice dont résultat courant a	19 986 396,47	-4 195 213,54
3- Prélèvement sur les réserves	0,00	0,00
	0,00	0,00
Affectations	0,00	0,00
4- Affectations aux réserves	0,00	0,00
Autres réserves	0,00	0,00
	0,00	0,00
5- Report à nouveau	-4 195 213,54	-515 105,52



3) Notes relatives aux postes du compte de résultat

Etablissement : CNAC-GP	Exercice : 2024
TABLEAU DES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	

PRODUITS (Colonne 1)		CHARGES (Colonne 2)		SOLDES INTERMEDIAIRES (Colonne 1-Colonne 2)	2024	2023
Ventes marchandises	300 843,98	Coût achat marchandises vendues	527 483,62			
Total	300 843,98	Total	527 483,62	Marge Commerciale	-226 639,64	150 821,14
Production vendue	58 537 086,37	Destockage de production	179 673,13			
Production stockée	-136 764,21					
Production immobilisée						
Total	58 400 322,16	Total	179 673,13	Production de l'exercice	58 220 649,03	31 529 967,86
Production de l'exercice	58 220 649,03					
Marge commerciale	-226 639,64					
Total	57 994 009,39	Consommation de l'exercice en provenance de tiers	53 613 333,51			
		Total	53 613 333,51	Valeur ajoutée	4 380 675,88	-21 087 798,56
Valeur ajoutée	4 380 675,88					
		Impôts, taxes et versements assimilés	6 221 227,94			
Subvention de l'exploitation	78 804 275,29	Charges de personnel	64 981 285,77			
Total	83 184 951,17	Total	71 202 513,71	Excédent brut d'exploitation	11 982 437,46	-14 934 438,96
Excédent brut d'exploitation	11 982 437,46	Insuffisance brute d'exploitation				
Reprises sur charges et transferts de charges	15 737 243,05	Dotations aux amortissements et aux provisions	14 802 466,65			
Autres produits	12 846 755,65	Autres charges	5 605 018,63			
Total	40 566 436,16	Total	20 407 485,28	Résultat d'exploitation(bénéfice)	20 158 950,88	-4 121 541,79
Résultat d'exploitation(bénéfice)	20 158 950,88	Résultat d'exploitation(perte)				
Produits financiers	10 815,83	Charges financières	183 201,57			
Total	20 169 766,71	Total	183 201,57	Résultat courant avant impôt(bénéfice)	19 986 565,14	-4 195 213,54
Résultat courant avant impôts(bénéfice)		Résultat courant avant impôts(perte)				
		Participation des salariés et impôts sur les bénéfices				
Total		Total				-4 195 213,54
Produits de cessions d'éléments d'actif		Valeur comptable des éléments cédés	168,67			
Total		Total	168,67	+/- values sur cessions d'éléments d'actif	-168,67	