

CONCESSION DU PIN GALANT  
EQUIPEMENT CULTUREL DE CONGRES

AVENANT N°1

ANNEXE 1

Compte d'exploitation du 2nd semestre 2020

		2nd semestre 2020 FY21						
		2nd semestre 2020						
		juillet-20	août-20	septembre-20	octobre-20	novembre-20	décembre-20	
Produits	Recettes de tarification (billetterie)	0	0	0	0	0	0	
	Recettes de tarification (abonnements)							
	Recettes de tarification (activité Congrès)	65 560	0	0	30 520	18 123	4 235	12 682
	Recettes (partenariats)	73 997	78 997	0	0	-5 000	0	0
	Recettes (autres)	6 895	2 816	18	225	3 837	0	0
	Compensation des contraintes de service public versée par le concédant (lissées par Deloitte)	1 129 998	188 333	188 333	188 333	188 333	188 333	188 333
	Autres subventions publiques	0						
	Autres recettes (à compléter si nécessaire)	80 280	1 089	0	79 191	0	1	0
<b>7 - Total des produits</b>	<b>1 356 730</b>	<b>271 234</b>	<b>188 351</b>	<b>298 269</b>	<b>205 293</b>	<b>192 569</b>	<b>201 015</b>	

Charges	<b>60 - Achats</b>	<b>37 245</b>	<b>3 519</b>	<b>109</b>	<b>4 868</b>	<b>24 641</b>	<b>2 487</b>	<b>1 622</b>
	Fournitures administratives	3 803	2 590	13	872	0	95	233
	Achats consommables (y compris spectacles)	494	0	0	133	99	0	262
	Matériel	1 894	472	0	685	337	399	0
	Petit équipement divers	3 889	397	96	1 711	37	852	796
	Achats de marchandises	0	0	0	0	0	0	0
	Fluides	25 704	0	0	1 092	23 797	815	0
	Carburant	411	60	0	0	102	80	170
	Produits d'entretien	1 051	0	0	374	269	247	161
	Achats de spectacles et de prestations culturelles	0	0	0	0	0	0	0
	Autres (à compléter si nécessaire)	0	0	0	0	0	0	0
	<b>61 - Services extérieurs</b>	<b>92 019</b>	<b>25 998</b>	<b>2 742</b>	<b>10 435</b>	<b>35 656</b>	<b>11 148</b>	<b>6 040</b>
	Locations mobilières	9 832	3 336	152	421	2 988	2 783	152
	Primes d'assurances	9 563	8 943	647	0	0	-27	0
	Entretiens et réparations et maintenance	68 332	12 446	1 943	9 825	32 448	8 393	3 277
	Documentation	4 293	1 273	0	189	220	0	2 611
	Autres (à compléter si nécessaire)	0	0	0	0	0	0	0
	<b>62 - Autres services extérieurs</b>	<b>201 413</b>	<b>72 429</b>	<b>18 051</b>	<b>82 720</b>	<b>10 756</b>	<b>10 600</b>	<b>6 857</b>
	Frais postaux et de télécommunication	45 157	31 310	3 338	3 521	2 444	3 186	1 358
	Services bancaires	1 063	463	108	61	180	250	0
	Déplacements, missions et réceptions (y compris spectacles)	11 492	472	2 284	5 058	2 530	563	586
	Honoraires	19 720	11 255	500	5 100	265	0	2 600
	Personnel intérimaire	7 851	0	0	0	7 851	0	0
	Communication	116 130	28 929	11 820	68 980	-2 513	6 601	2 313
	<b>63 - Impôts et taxes</b>	<b>3 891</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 355</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 536</b>
	Impôts et taxes sur rémunérations	0	0	0	0	0	0	0
	Autres impôts et taxes	3 891	0	0	1 355	0	0	2 536
	<b>64 - Charges de personnel</b>	<b>496 202</b>	<b>101 203</b>	<b>117 887</b>	<b>73 129</b>	<b>54 981</b>	<b>93 376</b>	<b>55 626</b>
	Salaires bruts	344 523	69 399	83 840	50 401	35 586	66 043	39 254
	Charges sociales	143 491	28 782	34 047	21 635	15 322	27 333	16 373
	Personnel intérimaire	0	0	0	0	0	0	0
	Autres charges de personnel (médecine du travail + formation)	8 189	3 023	0	1 093	4 073	0	0
<b>65 - Autres charges de gestion courante</b>	<b>5 041</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 680</b>	<b>361</b>	
Droits d'auteurs et redevances	5 041	0	0	0	0	4 680	361	
<b>6 - Redevance annuelle</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
R1 - Redevance d'occupation du domaine public	0							
R2 - Redevance d'intéressement	0							
R3 - Redevance pour frais de contrôle	0							
<b>66 - Charges financières</b>	<b>2 762</b>	<b>2 759</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	
<b>68 - Dotations aux amortissements et provisions</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>6 - Total des charges</b>	<b>838 573</b>	<b>205 908</b>	<b>138 788</b>	<b>172 506</b>	<b>126 035</b>	<b>122 292</b>	<b>73 044</b>	

Résultat d'exploitation	518 157	65 326	49 563	125 763	79 258	70 277	127 971
Subvention avancées par la Ville	1 129 998	188 333	188 333	188 333	188 333	188 333	188 333
Résultat Hors subvention 2nd semestre 2020 (HT)	-611 841	-123 007	-138 770	-62 570	-109 075	-118 056	-60 362
Résultat période équivalente 2019, subvention incluse (HT)	135 452	35 848	47 673	27 785	197 666	-91 711	-81 809
Déficit lié au Covid (résultat hors sub - déficit 2019 s'il y en a)	-611 841						
Hypothèse de taux d'indemnisation (à ajuster après décision de la Ville)	90%						
Indemnisation hyp. 90%	550 657						
<b>Montant total dû par Le PinGalant (Subvention - indemnisation) (HT)</b>	<b>579 341 €</b>						

A noter : Une atténuation de charge de personnel de 76k€ évoquée en réunion du 15/01 (correspondant au remboursement de l'URSSAF) est absente des tableaux ci-dessus. Afin de déterminer précisément le déficit lié au Covid et le montant dû par le Pin Galant, il s'agira de prendre en compte cette modification, en s'assurant de façon préliminaire que cette somme correspond bien au remboursement sur les mois de juillet à décembre.

Compte d'exploitation prévisionnel (CEP)

Exercice 2020/2021 du 01/07/2020 au 30/06/2021

Hypothèse 0 représentation

		2nd semestre 2020 (0 représentation)	Prévision 1er semestre 2021 (0 représentation)
Produits	Recettes de tarification (billetterie)	0	0
	Recettes de tarification (abonnements)		
	Recettes de tarification (activité Congrès)	65 560	0
	Recettes (partenariats)	73 997	-68 996
	Recettes (autres)	6 895	17 622
	Compensation des contraintes de service public versée par le concédant lissée par Deloitte	1 130 000	1 130 000
	Autres subventions publiques		0
	Autres recettes (à compléter si nécessaire)	80 442	0
<b>7 - Total des produits</b>		<b>1 356 894</b>	<b>1 078 626</b>

Charges	<b>60 - Achats</b>	<b>37 245</b>	<b>36 344</b>
	Fournitures administratives	3 802	7 198
	Achats consommables (y compris spectacles)	494	1 006
	Matériel	1 894	1 106
	Petit équipement divers	3 889	0
	Achats de marchandises	0	0
	Fluides	25 704	25 796
	Carburant	411	289
	Produits d'entretien	1 051	949
	Achats de spectacles et de prestations culturelles	0	0
	Autres (à compléter si nécessaire)	0	0
	<b>61 - Services extérieurs</b>	<b>92 020</b>	<b>48 083</b>
	Locations mobilières	9 832	4 828
	Primes d'assurances	9 563	10 237
	Entretiens et réparations et maintenance	68 332	33 018
	Documentation	4 293	0
	Autres (à compléter si nécessaire)	0	0
	<b>62 - Autres services extérieurs</b>	<b>193 562</b>	<b>165 674</b>
	Frais postaux et de télécommunication	45 157	10 538
	Services bancaires	1 063	14 537
	Déplacements, missions et réceptions (y compris spectacles)	11 492	10 608
	Honoraires	19 720	32 535
	Personnel intérimaire	0	0
	Communication	116 130	97 456
	<b>63 - Impôts et taxes</b>	<b>11 742</b>	<b>26 038</b>
	Impôts et taxes sur rémunérations	7 851	24 149
	Autres impôts et taxes	3 891	1 889
	<b>64 - Charges de personnel</b>	<b>496 203</b>	<b>436 427</b>
	Salaires bruts	344 523	185 842
	Charges sociales	143 491	234 274
	Personnel interimaire	0	0
	Autres charges de personnel (médecine du travail + formation)	8 189	16 311
	<b>65 - Autres charges de gestion courante</b>	<b>5 041</b>	<b>0</b>
	Droits d'auteurs et redevances	5 041	0
	<b>6 - Redevance annuelle</b>	<b>0</b>	<b>158 600</b>
	R1 - Redevance d'occupation du domaine public	0	158 600
	R2 - Redevance d'intéressement		
	R3 - Redevance pour frais de contrôle		
	<b>66 - Charges financières et 67-</b>	<b>2 924</b>	<b>0</b>
	<b>68 - Dotations aux amortissements et provisions</b>	<b>0</b>	<b>97 000</b>
<b>6 - Total des charges</b>	<b>838 737</b>	<b>968 166</b>	

Résultat d'exploitation	518 157	110 460
Subvention avancées par la Ville	1 130 000	1 130 000
Résultat Hors subvention (HT)	-611 843	-1 019 540
Résultat période équivalente 2018/2019, subvention incluse (HT)	12 671	476
Déficit lié au Covid (résultat hors sub - déficit 2019 s'il y en a)	-611 843	-1 019 540
Hypothèse de taux d'indemnisation (à ajuster après décision de la Ville)	90%	90%
Indemnisation hyp. 90%	550 659	917 586
Montant total dû (si positif) ou à devoir (si négatif) par Le PinGalant (Subvention - indemnisation) (HT)	579 341	212 414

A noter :

- Une atténuation de charge de personnel de 76k€ évoquée en réunion du 15/01 (correspondant au remboursement de l'URSSAF) est absente des tableaux ci-dessus. Afin de déterminer précisément le déficit lié au Covid et le montant dû par le Pin Galant, il s'agira de prendre en compte cette modification, en s'assurant de façon préliminaire que cette somme correspond bien au remboursement sur les mois de juillet à décembre. Cette atténuation de charge est également à considérer sur la prévision du 1er semestre 2021.

- Les fonds d'aide n'étant pas à ce stade acquis, ils sont absents des tableaux ci-dessus. Afin de prévoir un déficit lié au Covid sur la base de scénario, il s'agira de prendre en compte ces modifications (fonds d'aide du CNM sur un nombre donné de spectacles, et fonds d'aide sur le fonctionnement de l'équipement).

## Compte d'exploitation prévisionnel (CEP)

CONCESSION DU PIN GALANT  
EQUIPEMENT CULTUREL DE CONGRES

## AVENANT N°1

## ANNEXE 2 - PARTIE 2

Exercice 2020/2021 du 01/07/2020 au 30/06/2021  
40 REPRESENTATIONS JAUGE REDUITE

		2nd semestre 2020	Prévision 1er semestre 2021
Produits	Recettes de tarification (billetterie)	0	681 346
	Recettes de tarification (abonnements)		
	Recettes de tarification (activité Congrès)	65 560	116 400
	Recettes (partenariats)	73 997	19 633
	Recettes (autres)	6 895	31 122
	Compensation des contraintes de service public versée par le concédant <i>lissée par Deloitte</i>	1 130 000	1 130 000
	Autres subventions publiques		
	Autres recettes (à compléter si nécessaire)	80 442	-42 354
<b>7 - Total des produits</b>	<b>1 356 894</b>	<b>1 936 147</b>	
Charges	<b>60 - Achats</b>	<b>37 245</b>	<b>676 954</b>
	Fournitures administratives	3 802	7 365
	Achats consommables (y compris spectacles)	494	6 173
	Matériel	1 894	8 106
	Petit équipement divers	3 889	611
	Achats de marchandises	0	1 250
	Fluides	25 704	51 796
	Carburant	411	422
	Produits d'entretien	1 051	2 449
	Achats de spectacles et de prestations culturelles	0	598 782
	Autres (à compléter si nécessaire)	0	
	<b>61 - Services extérieurs</b>	<b>92 020</b>	<b>88 273</b>
	Locations mobilières	9 832	27 745
	Primes d'assurances	9 563	10 237
	Entretiens et réparations et maintenance	68 332	48 185
	Documentation	4 293	2 107
	Autres (à compléter si nécessaire)		
	<b>62 - Autres services extérieurs</b>	<b>193 562</b>	<b>314 070</b>
	Frais postaux et de télécommunication	45 157	12 538
	Services bancaires	1 063	14 562
	Déplacements, missions et réceptions (y compris spectacles)	11 492	88 487
	Honoraires	19 720	32 535
	Personnel intérimaire	0	0
	Communication	116 130	165 948
	<b>63 - Impôts et taxes</b>	<b>11 742</b>	<b>26 038</b>
	Impôts et taxes sur rémunérations	7 851	24 149
	Autres impôts et taxes	3 891	1 889
	<b>64 - Charges de personnel</b>	<b>496 203</b>	<b>936 567</b>
	Salaires bruts	344 523	628 822
	Charges sociales	143 491	291 434
	Personnel intérimaire	0	0
	Autres charges de personnel ( <i>médecine du travail + formation</i> )	8 189	16 311
	<b>65 - Autres charges de gestion courante</b>	<b>5 041</b>	<b>79 283</b>
	Droits d'auteurs et redevances	5 041	79 283
	<b>6 - Redevance annuelle</b>	<b>0</b>	<b>158 600</b>
	R1 - Redevance d'occupation du domaine public	0	158 600
	R2 - Redevance d'intéressement		
	R3 - Redevance pour frais de contrôle		
	<b>66 - Charges financières et 67-</b>	<b>2 924</b>	<b>0</b>
	<b>68 - Dotations aux amortissements et provisions</b>	<b>0</b>	<b>97 000</b>
	<b>6 - Total des charges</b>	<b>838 737</b>	<b>2 376 786</b>

Résultat d'exploitation	518 157	-440 639
Subvention avancées par la Ville	1 130 000	1 130 000
Résultat Hors subvention (HT)	-611 843	-1 570 639
Résultat période équivalente 2018/2019, subvention incluse (HT)	12 671	476
Déficit lié au Covid (résultat hors sub - déficit 2019 s'il y en a)	-611 843	-1 570 639
Hypothèse de taux d'indemnisation (à ajuster après décision de la Ville)	90%	90%
Indemnisation hyp. 90%	550 659	1 413 575
Montant total dû (si positif) ou à devoir (si négatif) par Le PinGalant (Subvention - indemnisation) (HT)	579 341	-283 575

A noter :

- Une atténuation de charge de personnel de 76k€ évoquée en réunion du 15/01 (correspondant au remboursement de l'URSSAF) est absente des tableaux ci-dessus. Afin de déterminer précisément le déficit lié au Covid et le montant dû par le Pin Galant, il s'agira de prendre en compte cette modification, en s'assurant de façon préliminaire que cette somme correspond bien au remboursement sur les mois de juillet à décembre.
- Les fonds d'aide n'étant pas à ce stade acquis, ils sont absents des tableaux ci-dessus. Afin de prévoir un déficit lié au Covid sur la base de scénario, il s'agira de prendre en compte ces modifications (fonds d'aide du CNM sur un nombre donné de spectacles, et fonds d'aide sur le fonctionnement de l'équipement).