

UN NEUF TROIS SOLEIL !

Le Pavillon

28, avenue Paul Vaillant-Couturier

93 230 Romainville

COMPTES ANNUELS

au 31/12/2024

Undae

7 rue des cadeniers

44000 Nantes

02 28 27 85 56

contact@unda-e.fr

*Undae - Inscrite à l'Ordre des
experts-comptables des Pays de
Loire et à la compagnie
régionale des commissaires aux
comptes de Rennes.*

*SARL au capital de 3000€
812228872 RCS Nantes
NAF 6920Z*

ATTESTATION DE L'EXPERT-COMPTABLE

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 02 janvier 2023, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association **UN NEUF TROIS SOLEIL !** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 224 545 euros ;
- Produits d'exploitation : 564 485 euros ;
- Résultat net comptable : 5 425 euros.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Nantes, le 12 mars 2025

UNDAE, représentée par Andréanne JACOB

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'A. Jacob', with a long, sweeping horizontal stroke underneath.

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Au 31/12/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	22 648	8 841	13 806	1 799
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	15		15	15
TOTAL I	22 663	8 841	13 821	1 814
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	15 024		15 024	6 458
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	22 061		22 061	19 839
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	173 639		173 639	232 640
Charges constatées d'avance				80
TOTAL III	210 724		210 724	259 017
Frais d'émission des emprunts IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	233 387	8 841	224 545	260 830

Bilan Passif

Bilan Passif	31/12/2024	31/12/2023
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	25 000	25 000
Autres réserves		
Report à nouveau	93 662	100 266
Excédent ou déficit de l'exercice	5 425	-6 604
Situation nette	124 087	118 662
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	7 874	10 439
Provisions règlementées		
TOTAL I	131 961	129 101
Comptes de liaison	II	
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	5 889	58 341
TOTAL III	5 889	58 341
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	5 977	4 840
TOTAL IV	5 977	4 840
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	50 930	42 937
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	14 125	14 913
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	7 357	7 131
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	8 305	3 568
TOTAL V	80 718	68 548
Écarts de conversion passif	VI	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	224 545	260 830

Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation		
Cotisations	1 450	970
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	228 367	165 841
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	262 528	348 231
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	12 750	11 050
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés	58 341	38 554
Autres produits	1 049	3 200
TOTAL I	564 485	567 846
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	270 667	240 745
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	2 468	2 087
Salaires et traitements	181 722	177 996
Charges sociales	52 092	48 043
Dotations aux amortissements et dépréciations	5 019	1 590
Dotations aux provisions	1 137	744
Reports en fonds dédiés	5 889	53 450
Autres charges	44 924	51 700
TOTAL II	563 919	576 355
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	566	-8 509
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 294	2 119
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	2 294	2 119
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	2 294	2 119
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	2 860	-6 390

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	2 565	561
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	2 565	561
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	2 565	561
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		775
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	569 343	570 526
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	563 919	577 130
EXCÉDENT OU DÉFICIT	5 425	-6 604

Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature	40 743	41 189
Bénévolat	4 220	4 379
TOTAL	44 963	45 568
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	20 000	20 000
Prestations en nature	20 743	21 189
Personnel bénévole	4 220	4 379
TOTAL	44 963	45 568

Annexe

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 224 545 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 5 425 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Description de l'entité

Un neuf trois Soleil! est une association à but non lucratif régie par la loi du 1er juillet 1901.

Son objet est d'œuvrer pour la promotion d'une création artistique contemporaine exigeante et soucieuse du très jeune enfant.

L'association vise le décloisonnement des pratiques sociales et culturelles en encourageant parents, professionnels de la petite enfance et professionnels de la culture à travailler ensemble via toutes les formes d'art et de culture (spectacle vivant, arts plastiques, poésie, livre, cinéma, etc.).

Depuis 15 ans, Un neuf trois Soleil ! développe ses activités selon trois grands axes qui font de l'association un Pôle Ressources Spectacle Vivant et Petite Enfance, à l'adresse des familles, des artistes et des professionnels.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- | | |
|--|--------|
| • Matériel scénographique et technique | 3 ans, |
| • Matériel mobilier et signalétique | 3 ans, |
| • Matériel informatique | 3 ans. |

Disponibilités

Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les autres créances sont essentiellement composées du solde des subventions à recevoir et d'acomptes fournisseurs.

Subventions

L'association perçoit des subventions émanant de collectivités, de la Caisse des allocations familiales et des aides à l'emploi (ASP/ FONJEP) pour un montant total de 262 528 euros, réparties comme suit :

Aides à l'emploi	23 714€
CAF	5 000€
CD 93	65 000€
DRAC	107 000€
CR Ile de France	15 000€
FDVA	2 564€
CGET/ANCT Pol. de la ville	30 600€
Comm. Rosny-sous-Bois	4 000€
Comm. Romainville	5 450€
Comm. Aulnay-sous-Bois	1 000€
Comm. Gagny	2 200€
Est-Ensemble	1 000€

Les subventions d'investissement octroyées à l'association sont enregistrées conformément à l'article 312-1 du règlement ANC n°2014-03, dans le compte 131000 "Subventions d'investissement", avec reprise au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens financés, dans le compte 777000.

Provision pour risques et charges

Une provision pour indemnités de fin de carrière a été constituée pour la première fois sur l'exercice 2022 et été ajustée au 31/12/2024. La constatation de cette provision pour charges, conduisant à une meilleure information financière, est considérée comme une méthode de référence par le PCG (art. 324-1 modifié par règl. ANC 2018-01 du 20-4-2018, homologué par arrêté du 8-10-2018).

La méthode retenue dans le cadre de cette évaluation est la méthode des unités de crédit projetées (ou méthode du prorata des droits au terme). Cette méthode est définie par la norme comptable IAS 19 révisée (norme européenne) et par la norme FAS87 (norme US GAAP). Elle est conforme à la recommandation 2003 R-01 du CNC.

Le montant auquel conduit l'utilisation de cette méthode correspond à la notion de dette actuarielle. Cette méthode consiste à :

- Evaluer les flux futurs probables en se basant sur les hypothèses d'évolution des rémunérations, les droits exigibles au moment du départ à la retraite et les probabilités de présence dans l'entreprise;
- Actualiser ces flux à la date d'évaluation afin d'obtenir la valeur actuelle probable des flux futurs (VAP).
- Proratiser la valeur actuelle probable des flux futurs afin d'obtenir la dette actuarielle (Valeur actualisée de l'obligation).

Le calcul est effectué salarié par salarié. L'engagement total de l'entreprise correspond à la somme des engagements individuels.

Compte tenu des données de l'entreprise, des hypothèses actuarielles retenues, soit principalement un taux d'actualisation brut de 3,35 %, le total de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière évalué au 31/12/2024 s'élève à 5 977 euros.

Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés au 31/12/2024 s'élèvent à 5 889€ et concernent un seul projet :

- Budget Cité Educative Aulnay sous Bois

Emprunts

L'association n'a souscrit à aucun emprunt.

Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de 345 heures comprenant la participation de 26 bénévoles sur la réalisation de podcasts, l'organisation et le soutien logistique du festival Un neuf trois Soleil. La valorisation de ce bénévolat à un taux horaire moyen de 11,65 €/heure avec un taux de charges patronales de 5% correspond à un montant de 4 220 euros.

L'association bénéficie de locaux mis à disposition gratuitement par la ville de Romainville :

- locaux dédiés d'une surface de 60 m2 (bureau/ salle de réunion) au sein du Pavillon
- un espace de stockage de 6m3
- accès aux autres espaces du Pavillon : salle de réunion de l'administration, foyer intérieur du Pavillon, office, etc, sous réserve de leur disponibilité
- mobilier et équipements informatiques (Internet/ serveur)

Cette mise à disposition est valorisée par convention à hauteur de 20 000 euros/ an.

L'association a également bénéficié en 2024 d'une prise en charge de dépenses de programmation de la saison par la ville de Romainville pour 20 743€.

L'association bénéficie également ponctuellement de mise à disposition de locaux dans le cadre de ses activités (spectacles, ateliers, formation, etc.) dont l'évaluation n'a pas été effectuée faute d'informations précises émanant des collectivités concernées.

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
Installations : - Générales, agencements et aménagements constructions			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	1 766		17 026
Matériel : - De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	4 634		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	6 400		17 026
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	15		15
TOTAL	15		15
TOTAL GÉNÉRAL	6 415		17 041

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations : - Gales, agencts et aménagt. const.				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencts et aménagt. divers			18 792	
Matériel : - De transport				
- De bureau et informatique, mobilier		779	3 856	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou don. destinés à être cédés				
TOTAL		778	22 648	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		15	15	
TOTAL		15	15	
TOTAL GÉNÉRAL		793	22 663	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	1 080	4 138		5 218
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 522	881	779	3 623
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	4 602	5 019	779	8 841
TOTAL GÉNÉRAL	4 602	5 019	779	8 841

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. en fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
DOTATIONS NON VENTILÉES		REPRISES NON VENTILÉES			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
Provisions pour : <ul style="list-style-type: none">- Reconstitution des gisements- Investissements- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL I				
Risques et charges				
Provisions pour : <ul style="list-style-type: none">- Litiges- Garanties données aux clients- Pertes sur marché à terme- Amendes et pénalités- Pertes de change- Pensions et obligations- Impôts- Renouvellement des immobilisations- Gros entretien et grandes révisions- Charges sociales et fiscales sur congés à payer	4 840	1 137		5 977
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL II	4 840	1 137		5 977

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
Immobilisations : <ul style="list-style-type: none">- Incorporelles- Corporelles- Biens reçus par legs ou donations- Titres mis en équivalence- Titres de participation- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Sur créances reçues par legs ou donations				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	4 840	1 137		5 977
<i>- D'exploitation</i>		1 137		
<i>Dont dotations et reprises : - Financières</i>				
<i>- Exceptionnelles</i>				

Etat des créances et dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	15		15
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	15 024	15 024	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	20 500	20 500	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	1 561	1 561	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	37 100	37 085	15

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	50 930	50 930		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	5 393	5 393		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 328	8 328		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	405	405		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	7 357	7 357		
Produits constatés d'avance	8 305	8 305		
TOTAL	80 718	80 718		

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 872	16 689
Dettes des legs ou donations		
Dette fiscales et sociales	7 678	8 244
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		6 000
TOTAL	39 550	30 933

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Produits :	- D'exploitation	8 305	3 568
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		8 305	3 568

Charges constatées d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Charges :	- D'exploitation		80
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL			80

Variations des fonds dédiés

	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Subventions d'exploitation							
Site internet	1 111		1 111				
Formation DRIEETS	30 280		30 280				
Parcours EAN Aulnay sous Bc	860		860				
DEPARTEMENT ASE	12 500		12 500				
TOTAL	58 341	5 889	58 341			5 889	
Contributions financières d'autres organismes							
TOTAL							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL							
TOTAL GÉNÉRAL	58 341	5 889	58 341			5 889	

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif

(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

Variations des fonds reportés

	Au début de l'exercice	Augment.	Diminutions	À la clôture de l'exercice
Legs ou donations				
TOTAL				
Donations temporaires d'usufruit				
TOTAL				
TOTAL GÉNÉRAL				

Variations des fonds dédiés

	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembour.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Subventions d'exploitation							
CITE EDUCATIVE CLICHY-S/ FDVA/ FORET DES LARMES Budget Cité Educative Aulnay	10 000 3 590		10 000 3 590			5 889	
TOTAL	58 341	5 889	58 341			5 889	
Contributions financières d'autres organismes							
TOTAL							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL							
TOTAL GÉNÉRAL	58 341	5 889	58 341			5 889	
(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif							
(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts							

Variations des fonds reportés

	Au début de l'exercice	Augment.	Diminutions	À la clôture de l'exercice
Legs ou donations				
TOTAL				
Donations temporaires d'usufruit				
TOTAL				
TOTAL GÉNÉRAL				

Synthèse des variations des fonds dédiés

	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Subventions d'exploitation	58 341	5 889	58 341			5 889	
Contributions financières d'autres organismes							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL GÉNÉRAL	58 341	5 889	58 341			5 889	
(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif							
(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts							

Synthèse des variations des fonds reportés

	Au début de l'exercice	Augment.	Diminutions	À la clôture de l'exercice
Legs ou donations				
Donations temporaires d'usufruit				
TOTAL GÉNÉRAL				

Tableau des subventions d'investissement

Subventions d'investissement	Montant à l'ouverture de l'exercice	Variations de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
		Augmentations	Diminutions	
Montant nominal	11 000			11 000
Quotes-parts virées au résultat	-561	-2 565		-3 126

Variation des fonds propres art. 432-22

(art. 432-22 du règlement ANC 2018-06)

Variation des fonds propres	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
- dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise					
- dont générosité du public					
Écarts de réévaluation					
Réserves	25 000				25 000
- dont générosité du public					
Report à nouveau	100 266	-6 604			93 662
- dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice	-6 604	6 604	5 425		5 425
- dont générosité du public					
Situation nette	118 662		5 425		124 087
- dont générosité du public					
Dotations consommables					
- dont générosité du public					
Subventions d'investissement	10 439			2 565	7 874
Provisions réglementées					
TOTAL	129 101		5 425	2 565	131 961
- dont générosité du public					