

# UN NEUF TROIS SOLEIL !

Le Pavillon

28, avenue Paul Vaillant-Couturier

93 230 Romainville

## COMPTES ANNUELS

au 31/12/2025

**Undae**

*7 rue des cadeniers*

*44000 Nantes*

02 28 27 85 56

[contact@unda-e.fr](mailto:contact@unda-e.fr)

*Undae - Inscrite à l'Ordre des  
experts-comptables des Pays de  
Loire.*

*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 2025, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 172 206 euros ;
- Produits d'exploitation : 480 623 euros ;
- Résultat net comptable : -12 327 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 27 mars 2026

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 01/01/2025 au 31/12/2025			Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Brut	Amort. Dép. (à déduire)	Net	Net
Frais d'établissement I				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Instal. techniques, matériel et outillages indus.				
Autres immobilisations corporelles	22 948	15 171	7 777	13 806
Immo. corp. en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	15		15	15
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II	22 963	15 171	7 792	13 821
Comptes de liaison III				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	13 150		13 150	15 024
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	5 449		5 449	22 061
Charges constatées d'avance	1 603		1 603	
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	144 212		144 212	173 639
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV	164 414		164 414	210 724
Frais d'émission des emprunts V				
Primes de remboursement des emprunts VI				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif VII				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)	187 377	15 171	172 206	224 545

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
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	99 087	93 662
Excédent ou déficit de l'exercice	-12 327	5 425
Situation nette	111 760	124 087
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	4 435	7 874
Provisions réglementées		
TOTAL DES FONDS PROPRES I	116 195	131 961
Autres fonds propres		
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis		
Comptes de liaison II		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		5 889
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS III		5 889
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	8 097	5 977
TOTAL DES PROVISIONS IV	8 097	5 977
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 088	50 930
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	14 205	14 125
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	10 921	7 357
Produits constatés d'avance	1 700	8 305
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V	47 914	80 718
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif VI		
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)	172 206	224 545

## Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
<b>Produits d'exploitation</b>		
Cotisations	1 025	1 450
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	192 240	228 367
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	260 370	262 528
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	15 000	12 750
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés	5 889	58 341
Autres produits	6 100	1 049
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I</b>	<b>480 623</b>	<b>564 485</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	230 656	270 667
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	2 661	2 468
Salaires	177 762	181 722
Cotisations sociales	51 132	52 092
Dotations aux amortissement et dépréciations	6 330	5 019
Dotations aux provisions	2 120	1 137
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés		5 889
Autres charges	23 869	44 924
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II</b>	<b>494 529</b>	<b>563 919</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>-13 905</b>	<b>566</b>
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	1 578	2 294
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produit des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III</b>	<b>1 578</b>	<b>2 294</b>

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
<b>Charges financières</b>		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES IV</b>		
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>1 578</b>	<b>2 294</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)</b>	<b>-12 327</b>	<b>2 860</b>
Produits exceptionnels <b>V</b>		2 565
Charges exceptionnelles <b>VI</b>		
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>		<b>2 565</b>
Participation des salariés aux résultats <b>VII</b>		
Impôts sur les bénéfices <b>VIII</b>		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)</b>	<b>482 202</b>	<b>569 343</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	<b>494 529</b>	<b>563 919</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>-12 327</b>	<b>5 425</b>

<b>Contributions volontaires en nature</b>		
Dons en nature		
Prestations en nature	43 040	40 743
Bénévolat	4 453	4 220
<b>TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>	<b>47 493</b>	<b>44 963</b>
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	20 000	20 000
Prestations en nature	23 040	20 743
Personnel bénévole	4 453	4 220
<b>TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>	<b>47 493</b>	<b>44 963</b>

## **Annexe**

## Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 172 206 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -12 327 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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, actualisé du règlement 2023-03.

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.

### Changements comptables

Changement de méthode lié à l'application de la nouvelle réglementation comptable.

L'association a appliqué pour ses comptes clos le 31 décembre 2025 le règlement ANC 2023-03 modifiant le règlement ANC 2018-06 et le règlement ANC 2022-06 modifiant le règlement ANC 2014-06 relatif au plan comptable général. Ces règlements sont d'application obligatoire pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025. Les principaux changements opérés sont les suivants :

### Changements de comptabilisation :

Les principaux impacts à compter de l'exercice 2025 sont les suivants :

- En terme de résultat exceptionnel :

- Les quotes-parts de subventions d'investissement virées au compte de résultat figurent en 2025 dans le résultat d'exploitation (3 439€);
- Le périmètre du résultat exceptionnel est réduit aux événements majeurs et significatifs (les autres événements étant désormais traduits dans le résultat d'exploitation).

### Changement de présentation :

Les principaux impacts à compter de l'exercice 2025 sont les suivants :

- Présentation du compte de résultat :

- Le résultat exceptionnel est synthétisé sur 2 lignes « charges et produits exceptionnels » dans le compte de résultat ;

- Présentation du bilan :

- Les charges constatées d'avance sont totalisées dans les créances.



## 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 plus de 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.

L'effectif moyen 2025 de l'association est de 7,28 personnes, dont 3,09 permanents en CDI, 0,27 intermittents et 3,92 CDD non intermittents. Le total de permanents en CDI en clôture était de 4 personnes, 3 femmes et 1 homme.

## 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.

## 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 256 931 euros, réparties comme suit :

Aides à l'emploi	20 381€
CAF	5 000€
CD93	65 000€
DRAC	100 000€
CR Ile de France	15 000€
CGET/ ANCT Pol. de la ville	39 000€
Comm. Rosny-sous-bois	4 000€
Comm. Romainville	5 450€
Comm. Aulnay-sous-Bois	900€
Comm. Gagny	2 200€

Les subventions d'investissement octroyées à l'association sont enregistrées dans le compte 131000 "Subventions d'investissement", avec reprise au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens financés, dans le compte 747000.

### 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 31/12/2025. 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 3,60 %, le total de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière évalué au 31/12/2025 s'élève à 8 097 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.

Au 31/12/2025 il n'y a aucun fonds dédiés au passif du bilan.

### Emprunts et dettes

L'association n'a souscrit à aucun emprunt.  
Les dettes sont comptabilisées à leur valeur nominale.

### Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de 357 heures comprenant la participation de 22 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 11,88 €/heure avec un taux de charges patronales de 5% correspond à un montant de 4 453 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 2025 d'une prise en charge de dépenses de programmation de la saison par la ville de Romainville pour 18 040€.

L'association bénéficie également d'un apport de 5 000€ du département de Seine-Saint-Denis qui est versé directement au lauréat du réseau de coproduction Courte-Echelle.

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.

**Honoraires des commissaires aux comptes**

Le montant des honoraires afférents à la certification des comptes s'élève en 2025 à : 4 560€ TTC.

## Etat des immobilisations

État des immobilisations	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
<b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	22 648	300		22 948
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>22 648</b>	<b>300</b>		<b>22 948</b>
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	15			15
<b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>	<b>15</b>			<b>15</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>22 663</b>	<b>300</b>		<b>22 963</b>

Augmentations	Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
		Virements		Entrées		
		De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles	300			300		
Total immobilisations financières						
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>300</b>			<b>300</b>		

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
		Virements		Sorties		
		De poste à poste	À destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières						
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>						

Commentaires : néant

Etat des amortissements

État des amortissements	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	8 841	6 330		15 171
<b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>8 841</b>	<b>6 330</b>		<b>15 171</b>
<b>Immobilisations financières</b>				
<b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>8 841</b>	<b>6 330</b>		<b>15 171</b>

Dotations	Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations			
		Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon le mode linéaire	Sur éléments amortis selon un autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles	6 330		6 330		
Immobilisations financières					
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>6 330</b>		<b>6 330</b>		

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
		Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>				

Commentaires : néant

## Etat des provisions

Nature des provisions	Montant à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la clôture de l'exercice		Montant à la clôture de l'exercice
			Utilisées	Non utilisées	
<b>Provisions réglementées</b>					
Provisions réglementées pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Autres provisions réglementées					
<b>TOTAL DES PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>					
<b>Provisions pour risques</b>					
Provisions pour :					
- Litiges					
- Garanties données aux usagers					
- Amendes et pénalités					
- Pertes de change					
- Pertes sur contrats					
Autres provisions pour risques					
<b>TOTAL DES PROVISIONS POUR RISQUES</b>					
<b>Provisions pour charges</b>					
Provisions pour :					
- Pensions et obligations similaires	5 977	8 097		5 977	8 097
- Restructurations					
- Impôts					
- Renouvellement des immobilisations - entreprises concessionnaires					
- Gros entretien ou grandes révisions					
- Remise en état					
- Legs ou donations					
Autres provisions pour charges					
<b>TOTAL DES PROVISIONS POUR CHARGES</b>	<b>5 977</b>	<b>8 097</b>		<b>5 977</b>	<b>8 097</b>
<b>TOTAL DES PROVISIONS</b>	<b>5 977</b>	<b>8 097</b>		<b>5 977</b>	<b>8 097</b>

Commentaires : néant

## Etat des créances et des dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)			
Autres immobilisations financières	15		15
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	13 150	13 150	
Reçues par 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	5 417	5 417	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	32	32	
Charges constatées d'avance	1 603	1 603	
<b>TOTAL</b>	<b>20 217</b>	<b>20 202</b>	<b>15</b>
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			

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 (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1)				
Fournisseurs et comptes rattachés	21 088	21 088		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	4 844	4 844		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 880	8 880		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	481	481		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	10 921	10 921		
Produits constatés d'avance	1 700	1 700		
<b>TOTAL</b>	<b>47 914</b>	<b>47 914</b>		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				

Commentaires : néant

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 363	31 872
Dettes sur legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	6 903	7 678
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	21 266	39 550

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
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		

Commentaires : néant



Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Produits :	- D'exploitation	1 700	8 305
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		1 700	8 305

Charges constatées d'avance		Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Charges :	- D'exploitation	1 603	
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		1 603	

Commentaires : néant

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							
Budget Cité Educative Aulnay	5 889		5 889				
TOTAL	5 889		5 889				
Contributions financières d'autres organismes							
TOTAL							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL							
TOTAL GÉNÉRAL	5 889		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				

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		1 000	10 000
Quotes-parts virées au résultat	-3 126	-3 439	-1 000	-5 565

Commentaires : néant

## Variation des fonds propres 431-5

(art. 431-5 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					
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves	25 000				25 000
Report à nouveau	93 662	5 425			99 087
Excédent ou déficit de l'exercice	5 425	-5 425		12 327	-12 327
<b>Situation nette</b>	<b>124 087</b>			<b>12 328</b>	<b>111 760</b>
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	7 874			3 439	4 435
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>131 961</b>			<b>15 766</b>	<b>116 195</b>