

ASSOCIATION MODA FUSION

Siège Social : 107 rue de Stalingrad

93100 Montreuil

SIREN : 829 053 396

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOÛT 2023

ASSOCIATION MODA FUSION

Siège Social : 107 rue de Stalingrad

93100 Montreuil

SIREN : 829 053 396

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOÛT 2023

A l'Assemblée Générale,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association MODA FUSION relatifs à l'exercice clos le 31/08/2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l’audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d’audit dans le respect des règles d’indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} septembre 2022 à la date d’émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d’ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s’inscrivent dans le contexte de l’audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n’exprimons pas d’opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d’exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n’avons pas d’observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport d’activité du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres du conseil d’administration sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement de l’association relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction de l’association d’établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu’elle estime nécessaire à l’établissement de comptes annuels ne comportant pas d’anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d’erreurs.

Lors de l’établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d’évaluer la capacité de l’association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d’exploitation et d’appliquer la convention comptable de continuité d’exploitation, sauf s’il est prévu de liquider l’association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d’administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier

- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évaluent si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris,

FIDELIANCE AUDIT
Commissaire aux Comptes
Compagnie Régionale de Paris

Fabien POURBAIX

COMPTES ANNUELS

en euros

MODAFUSION

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023



107 Rue de Stalingrad
93100 Montreuil

SIRET : 82905339600067

NAF : 8559A

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/09/2022 au 31/08/2023			Au 31/08/2022
	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	81 631.52	39 298.30	42 333.22	13 656.94
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	30.00		30.00	
Prêts				
Autres immobilisations financières	15 023.00		15 023.00	13 690.00
TOTAL I	96 684.52	39 298.30	57 386.22	27 346.94
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	339 463.74		339 463.74	95 853.61
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	7 880.63		7 880.63	27 886.35
Valeurs mobilières de placement				26 715.00
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	88 647.49		88 647.49	139 047.60
Charges constatées d'avance	19 700.07		19 700.07	6 582.72
TOTAL III	455 691.93		455 691.93	296 085.28
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)	552 376.45	39 298.30	513 078.15	323 432.22

Compte de résultat

Compte de résultat	31/08/2023	31/08/2022
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	176 475.00	58 511.41
- dont parrainages	171 225.00	38 540.00
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	188 821.76	131 334.12
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	160.00	1 648.35
Mécénats	327 020.67	346 250.00
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		1 646.08
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	4.13	299.04
TOTAL I	692 481.56	539 689.00
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	417 742.81	284 954.47
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	3 392.53	3 252.76
Salaires et traitements	185 427.86	155 638.08
Charges sociales	61 388.79	53 550.45
Dotations aux amortissements et dépréciations	27 205.70	7 373.10
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	780.00	806.38
TOTAL II	695 937.69	505 575.24
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-3 456.13	34 113.76
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	24.96	26.55
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		3.11
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	24.96	29.66
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		12.56
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		12.56
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	24.96	17.10
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-3 431.17	34 130.86

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	31/08/2023	31/08/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	2 833.00	
Sur opérations en capital	13 009.84	1 536.80
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	15 842.84	1 536.80
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	6 187.27	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI	6 187.27	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	9 655.57	1 536.80
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	708 349.36	541 255.46
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	702 124.96	505 587.80
EXCÉDENT OU DÉFICIT	6 224.40	35 667.66

Contributions volontaires en nature		
Dons en nature	16 705.65	39 642.99
Prestations en nature	49 210.00	
Bénévolat	5 530.00	7 918.75
TOTAL	71 445.65	47 561.74
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	16 705.65	39 642.99
Prestations en nature	49 210.00	
Personnel bénévole	5 530.00	7 918.75
TOTAL	71 445.65	47 561.74

Annexe

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/08/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 513 078.15 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 6 224.40 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2022 au 31/08/2023.

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.

Objet de l'association

L'association ModaFusion a pour missions principales : Identifier, former, promouvoir et insérer les jeunes talents sur le marché du travail et plus précisément :

- Identifier des jeunes talents au sein d'associations, dans les missions locales ou grâce aux réseaux sociaux ;
- Accompagner des jeunes créatifs éloignés du parcours académique pour qu'ils retrouvent le sens d'un projet professionnel dans le secteur des industries créatives ;
- Leur offrir l'opportunité d'une immersion à 360 ° dans l'univers de la création ;
- Leur donner accès à un vaste réseau de professionnels d'envergure ;
- Les sensibiliser et les former à des méthodes de création éco-responsables ;
- Les orienter et les réinsérer en leur permettant de poursuivre des études ou de trouver un emploi non précaire.

Faits caractéristiques

L'exercice [01/09/2022 - 31/08/2023] est le premier exercice complet de l'antenne toulousaine.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

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. Le mode dégressif a été retenu, dès l'exercice [01/09/2020 - 31/08/2021], pour le matériel informatique.

- | | |
|---------------------------|-------------------------|
| • Installations générales | 3 ans, |
| • Aménagements | 10 ans, |
| • Matériel informatique | 3 ans (mode dégressif), |
| • Mobilier | 5 ans. |

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Subventions d'investissement

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.

Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat des membres du bureau au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de 158 heures. La valorisation de ce bénévolat à un taux horaire moyen de 35€/heure correspond à un montant de 5 530 euros.

La valorisation des prestations en nature au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de 1 431 heures. Leur valorisation à un taux horaire moyen de 30€/heure à 35€/heure correspond à un montant de 49 210 euros.

L'association bénéficie d'une mise à disposition gratuite de biens et dons en nature pour 16 705.65 euros, dont 8 000 euros relatifs à la mise à disposition d'une salle du Palais Tokyo et 8 153,65 euros de matières et vêtements.

Rémunérations versées à certains dirigeants

En application de l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006, le montant total des rémunérations pour l'exercice clos le 31/08/2023 versées aux trois plus hauts cadres dirigeants, bénévoles et salariés de l'association, s'élève à 117 934.15 euros. Ces rémunérations comprennent les caractéristiques suivantes :

	Rémunérations	Avantages en nature
Montant total	117 934.15	

Conformément au Code Général des Impôts (articles 261, 7, 1^{er} du CGI et 242C-1 de l'annexe II), l'entité rémunère un dirigeant sans remettre en cause le caractère désintéressé de sa gestion. A ce titre, la rémunération versée à ce dirigeant au cours de l'exercice clos le 31/08/2023 s'élève à :

	Rémunérations	Avantages en nature
Directrice N.Gonzalez	44 493.10	

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	9 357.54		18 377.62
Matériel : - De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	20 010.00		37 504.36
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	29 367.54		55 881.98
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations			
- Titres immobilisés			30.00
Prêts et autres immobilisations financières	13 690.00		22 879.50
TOTAL	13 690.00		22 909.50
TOTAL GÉNÉRAL	43 057.54		78 791.48

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, agenets et aménagt. const.				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agenets et aménagt. divers			27 735.16	
Matériel : - De transport				
- De bureau et informatique, mobilier		3 618.00	53 896.36	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou don. destinés à être cédés				
TOTAL		3 618.00	81 631.52	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations				
- Titres immobilisés				30.00
Prêts et autres immobilisations financières		21 546.50	15 023.00	
TOTAL		21 546.50	15 053.00	
TOTAL GÉNÉRAL		25 164.50	96 684.52	

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	1 536.80	7 282.57		8 819.37
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	14 173.80	19 923.13	3 618.00	30 478.93
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	15 710.60	27 205.70	3 618.00	39 298.30
TOTAL GÉNÉRAL	15 710.60	27 205.70	3 618.00	39 298.30

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 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	15 023.00		15 023.00
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	339 463.74	339 463.74	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 900.75	2 900.75	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	4 979.88	4 979.88	
Charges constatées d'avance	19 700.07	19 700.07	
TOTAL	382 067.44	367 044.44	15 023.00

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	48 567.78	48 567.78		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	24 061.74	24 061.74		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	23 023.37	23 023.37		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	7 633.26	7 633.26		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	4.70	4.70		
Produits constatés d'avance	210 386.98	210 386.98		
TOTAL	313 677.83	313 677.83		

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2023	31/08/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 518.74	14 634.00
Dettes des legs ou donations		
Dette fiscales et sociales	35 745.43	20 768.74
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	63 264.17	35 402.74

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2023	31/08/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	76 759.83	
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances	5 060.75	1 854.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	81 820.58	1 854.00

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/08/2023	31/08/2022
Produits :	- D'exploitation	210 386.98	90 000.00
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		210 386.98	90 000.00

Charges constatées d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/08/2023	31/08/2022
Charges :	- D'exploitation	19 700.07	6 582.72
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		19 700.07	6 582.72

Variation des fonds propres art.431-5

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					
- dont réserves des activités sociales et médico sociales					
Report à nouveau	123 364.90		35 667.66		159 032.56
- dont report à nouveau des activités sociales et médico sociales					
Excédent ou déficit de l'exercice	35 667.66				6 224.40
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico sociales					
Situation nette	159 032.56		35 667.66		165 256.96
Dotations consommables					
Subventions d'investissement	20 463.20		26 690.00	13 009.84	34 143.36
Provisions réglementées					
TOTAL	179 495.76		62 357.66	13 009.84	199 400.32

La Ville de Paris a accordé, en novembre 2022, des subventions d'investissement pour financier du matériel informatique.

Etat des avantages et ressources provenant de l'étranger

Etat du contributeur	Montant total des avantages et des ressources
Pays-Bas (Nike)	100 000.00
TOTAL	100 000.00

Commentaires : néant