

SCIENCES POLITIQUES LILLE

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires Budget initial 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES						
	Montants Budget 2022 (BR1 voté le 11 octobre 2022)		Montants prévision d'exécution 2022		Montants Budget initial 2023	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Personnel	3 091 605 €	3 091 605 €	3 091 605 €	3 091 605 €	3 413 045 €	3 413 045 €
Fonctionnement	3 121 360 €	3 098 620 €	3 121 360 €	3 098 620 €	3 672 564 €	3 500 958 €
Intervention						
Investissement	1 973 956 €	1 972 910 €	1 830 000 €	1 889 850 €	1 930 718 €	1 226 282 €
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	8 186 921 €	8 163 135 €	8 042 965 €	8 080 075 €	9 016 327 €	8 140 285 €

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)						
--	--	--	--	--	--	--

RECETTES			
Montants Budget 2022 (BR1 voté le 11 octobre 2022)	Montants prévision d'exécution 2022	Montants Budget initial 2023	
6 684 620 €	6 863 376 €	6 976 453 €	Recettes globalisées
1 649 375 €	1 708 841 €	1 608 466 €	Subvention pour charges de service public
66 285 €	72 785 €	79 285 €	Autres financements de l'Etat
101 750 €	101 750 €	101 750 €	Fiscalité affectée
783 482 €	830 000 €	836 250 €	Autres financements publics
4 083 728 €	4 150 000 €	4 350 702 €	Recettes propres
			Recettes fléchées
			Financements de l'Etat fléchés
			Autres financements publics fléchés
			Recettes propres fléchées
6 684 620 €	6 863 376 €	6 976 453 €	TOTAL DES RECETTES (C)

1 478 515 €	1 216 699 €	1 163 832 €	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)
-------------	-------------	-------------	---

SCIENTES POLITIQUES LILLE

TABLEAU 6
Situation patrimoniale Budget initial 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants Budget 2022 (BR1 CA du 11 octobre 2022)	Montants prévision d'exécution 2022	Montants Budget initial 2023	PRODUITS	Montants Budget 2022 (BR1 CA du 11 octobre 2022)	Montants prévision d'exécution 2022	Montants Budget initial 2023
Personnel	3 083 876 €	3 083 876 €	3 404 513 €	Subventions de l'Etat	1 715 660 €	1 781 626 €	1 687 751 €
<i>dont charges de pensions civiles*</i>				Fiscalité affectée	101 750 €	101 750 €	101 750 €
Fonctionnement autre que les charges de personnel	3 551 264 €	3 551 264 €	3 909 490 €	Autres subventions	694 002 €	806 489 €	852 818 €
Intervention (le cas échéant)				Autres produits	4 123 728 €	4 189 990 €	4 390 702 €
TOTAL DES CHARGES (1)	6 635 140 €	6 635 140 €	7 314 003 €	TOTAL DES PRODUITS (2)	6 635 140 €	6 879 855 €	7 033 021 €
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	0 €	244 715 €	0 €	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	0 €	0 €	280 982 €
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	6 635 140 €	6 879 855 €	7 314 003 €	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	6 635 140 €	6 879 855 €	7 314 003 €

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants Budget 2022 (BR1 CA du 11 octobre 2022)	Montants prévision d'exécution 2022	Montants Budget initial 2023
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	0 €	244 715 €	-280 982 €
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	444 915 €	360 000 €	400 000 €
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés			
- produits de cession d'éléments d'actifs			
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	40 000 €	40 000 €	40 000 €
Capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	404 915 €	564 715 €	79 018 €

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

EMPLOIS	Montants Budget 2022 (BR1 CA du 11 octobre 2022)	Montants prévision d'exécution 2022	Montants Budget initial 2023	RESSOURCES	Montants Budget 2022 (BR1 CA du 11 octobre 2022)	Montants prévision d'exécution 2022	Montants Budget initial 2023
Insuffisance d'autofinancement	0 €	0 €	0 €	Capacité d'autofinancement	404 915 €	564 715 €	79 018 €
Investissements	1 935 296 €	1 890 000 €	1 226 282 €	Financement de l'actif par l'État			
				Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	0 €	0 €	0 €
				Autres ressources			
Remboursement des dettes financières				Augmentation des dettes financières			
TOTAL DES EMPLOIS (5)	1 935 296 €	1 890 000 €	1 226 282 €	TOTAL DES RESSOURCES (6)	404 915 €	564 715 €	79 018 €
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	0 €	0 €	0 €	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	1 530 381 €	1 325 285 €	1 147 264 €

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Montant Budget 2022 (BR1 CA du 7 octobre 2022)	Montants prévision d'exécution FDR et Trésorerie CF 2021	Montants Budget initial 2023
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	-1 530 381 €	-1 325 285 €	-1 147 264 €
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	-51 866 €	-108 586 €	16 568 €
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)	-1 478 515 €	-1 216 699 €	-1 163 832 €
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	3 403 758 €	3 608 854 €	2 461 590 €
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-2 203 003 €	-2 259 722 €	-2 243 154 €
Niveau final de la TRESORERIE	5 606 761 €	5 868 576 €	4 704 744 €

ECOLE SUPERIEURE DU JOURNALISME
Compte de résultat prévisionnel 2022-2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

CHARGES	Montant	PRODUITS	Montant
Personnel	3 080 907 €	Subventions de l'Etat	105 100 €
Fonctionnement	2 037 454 €	Ressources propres	4 174 543 €
		Recettes fléchées	513 342 €
		Autres produits	197 314 €
TOTAL DES CHARGES (1)	5 118 361 €	TOTAL DES PRODUITS (2)	4 990 299 €
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)		Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	128 062 €
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	5 118 361 €	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	5 118 361 €

Calcul de la capacité d'autofinancement	Montant
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	-128 062 €
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	77 571 €
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	
- produits de cession d'éléments d'actifs	
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	
= Capacité d'autofinancement ou Insuffisance d'autofinancement	-50 491 €

EMPLOIS	Montant	RESSOURCES	Montant
Insuffisance d'autofinancement	50 491 €	Capacité d'autofinancement	
Investissements	83 954 €		
TOTAL DES EMPLOIS (5)	134 445 €	TOTAL DES RESSOURCES (6)	0 €
AUGMENTATION DU FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)		DIMINUTION DU FONDS DE ROULEMENT (8) = (5)-(6)	134 445 €

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Autorisations budgétaires en AE et CP, prévisions de recettes et solde budgétaire

Dépenses									Recettes				
	Montants								Montants				
	AE - Compte financier 2021	AE - BI 2022	budget après BR1 + BR2 - AE 2022	AE - BI 2023	CP - Compte financier 2021	CP - BI 2022	budget après BR1 + BR2 - CP 2022	CP - BI 2023	Compte financier 2021	BI 2022	budget après BR1 + BR2 2022	BI 2023	
Personnel	1 218 975 €	1 478 161 €	1 482 161 €	1 509 685 €	1 218 975 €	1 478 161 €	1 482 161 €	1 509 685 €	4 084 116 €	4 940 915 €	4 533 776 €	5 673 614 €	Recettes globalisées
									1 152 842 €	1 130 877 €	1 147 498 €	1 150 000 €	Subvention pour charges de service public
									0 €	0 €	0 €	0 €	Autres financements de l'Etat
									688 472 €	1 056 309 €	214 600 €	14 000 €	Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	1 574 826 €	2 518 748 €	2 089 579 €	2 483 129 €	1 601 799 €	2 541 548 €	2 124 180 €	2 520 929 €	1 689 078 €	1 465 629 €	1 521 075 €	2 511 614 €	Autres financements publics
									553 723 €	1 288 100 €	1 650 603 €	1 998 000 €	Recettes propres
													Recettes fléchées
													Financements de l'Etat fléchés
Investissement	856 645 €	1 014 549 €	983 798 €	2 145 500 €	744 872 €	1 214 549 €	1 183 798 €	2 236 000 €					Autres financements publics fléchés
													Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	3 650 447 €	5 011 458 €	4 555 538 €	6 138 314 €	3 565 646 €	5 234 258 €	4 790 139 €	6 266 614 €	4 084 116 €	4 940 915 €	4 533 776 €	5 673 614 €	TOTAL DES RECETTES
					B	B	B	B					C
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)					518 469 €					293 343 €	256 363 €	593 000 €	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

ENSAIT

Tableau 6
Situation patrimoniale consolidée de l'établissement - Budget initial 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Compte financier 2021	BI 2022	budget après BR1 + BR2 2022	BI 2023	PRODUITS	Compte financier 2021	BI 2022	budget après BR1 + BR2 2022	BI 2023
Personnel	1 175 967 €	1 478 161 €	1 482 161 €	1 509 685 €	Subventions de l'Etat	1 152 842 €	1 147 498 €	1 147 498 €	1 150 000 €
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	15 163 €				Fiscalité affectée	169 778 €	1 288 100 €	214 600 €	14 000 €
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	2 226 781 €	3 183 548 €	2 743 180 €	3 162 929 €	Autres subventions	1 451 432 €	1 470 008 €	1 196 894 €	1 186 614 €
					Autres produits	639 897 €	856 103 €	1 824 603 €	2 172 000 €
TOTAL DES CHARGES (1)	3 402 748 €	4 661 709 €	4 225 341 €	4 672 614 €	TOTAL DES PRODUITS (2)	3 413 950 €	4 761 709 €	4 383 595 €	4 522 614 €
<i>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</i>	11 202 €	100 000 €	158 254 €		<i>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</i>				150 000 €
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	3 413 950 €	4 761 709 €	4 383 595 €	4 672 614 €	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	3 413 950 €	4 761 709 €	4 383 595 €	4 672 614 €

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Compte financier 2021	BI 2022	budget après BR1 + BR2 2022	BI 2023
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	11 202 €	100 000 €	158 254 €	-150 000 €
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	623 193 €	642 000 €	642 000 €	642 000 €
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	217 777 €	174 000 €	174 000 €	174 000 €
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés				
- produits de cession d'éléments d'actifs				
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice				
= CAF ou IAF*	416 617 €	568 000 €	626 254 €	318 000 €

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	Compte financier 2021	BI 2022	budget après BR1 + BR2 2022	BI 2023	RESSOURCES	Compte financier 2021	BI 2022	budget après BR1 + BR2 2022	BI 2023
Insuffisance d'autofinancement					Capacité d'autofinancement	416 617 €	568 000 €	626 254 €	318 000 €
Investissements	745 100 €	1 214 549 €	883 798 €	2 236 000 €	Financement de l'actif par l'État				
					Autres ressources	260 954 €	348 049 €	422 936 €	1 325 000 €
Remboursement des dettes financières	0 €	0 €	0 €	0 €	Augmentation des dettes financières				
TOTAL DES EMPLOIS (5)	745 100 €	1 214 549 €	883 798 €	2 236 000 €	TOTAL DES RESSOURCES (6)	677 571 €	916 049 €	1 049 190 €	1 643 000 €
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)			165 392 €		PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	67 529 €	298 500 €		593 000 €

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Compte financier 2021	BI 2022	budget après BR1 + BR2 2022	BI 2023
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	0 €	-298 500 €	165 392 €	-593 000 €
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	-117 943 €	-40 129 €	381 107 €	132 218 €
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou RELEVEMENT (II)	50 414 €	-257 852 €	-215 715 €	-725 218 €
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	1 675 591 €	994 079 €	1 840 983 €	1 247 983 €
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-495 452 €	27 322 €	-114 345 €	17 873 €
Niveau de la TRESORERIE	2 171 043 €	966 757 €	1 955 328 €	1 230 110 €

ENSAPL

Tableau 2
Autorisations budgétaires Budget initial 2023

DEPENSES	POUR RAPPEL						POUR VOTE		Ecart BI 2023 / BR 3 2022		Ecart BI 2023 / CF 2021					
	CF 2021		BI 2022		BR 3 2022		BI 2023		Montants		Montants					
	Montants		Montants		Montants		Montants									
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP				
Personnel	1 242 406	1 242 406	1 287 051	1 287 051	1 346 297	1 346 297	0	1 294 383	1 294 383	-	51 914	-	51 914	51 977	51 977	
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>										-	-	-	-	-	-	
Fonctionnement	1 328 791	1 011 642	853 321	990 159	1 161 068	1 388 403	0	848 398	1 104 565	-	312 670	-	283 838	-	480 393	92 923
Intervention	-	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Investissement	904 759	568 917	4 058 383	4 275 316	4 914 982	1 682 914	0	892 100	4 069 227	-	4 022 882	-	2 386 313	-	12 659	3 500 310
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	3 475 956	2 822 965	6 198 755	6 552 526	7 422 347	4 417 614		3 034 881	6 468 175	-	4 387 466	-	2 050 561	-	441 075	3 645 210

RECETTES	CF 2021			BI 2022			BR 3 2022			BI 2023		Ecart BI 2023 / BR 3 2022		Ecart BI 2023 / CF 2021					
	Montants			Montants			Montants			Montants		Montants		Montants					
Recettes globalisées	2 292 559			2 217 366			2 455 626			2 202 681		-		252 945		-		89 878	
Subvention pour charges de service public	1 543 773			1 544 773			1 544 773			1 621 023		-		76 250		-		77 250	
Autres financements de l'Etat	335 553			224 805			431 925			127 870		-		304 055		-		207 683	
Fiscalité affectée	28 030			25 000			30 398			28 000		-		2 398		-		30	
Autres financements publics	32 498			16 788			44 530			28 788		-		15 742		-		3 710	
Recettes propres	352 705			406 000			404 000			397 000		-		7 000		-		44 295	
Recettes fléchées	1 823 960			2 341 285			3 462 821			126 186		-		3 336 635		-		1 697 774	
Financements de l'Etat fléchés	1 663 980			2 180 641			3 260 141			15 000		-		3 245 141		-		1 648 980	
Autres financements publics fléchés	159 980			160 644			202 680			111 186		-		91 494		-		48 794	
Recettes propres fléchées	-			-			-			-		-		-		-		-	
TOTAL DES RECETTES (C)	4 116 519			4 558 651			5 918 447			2 328 867		-		3 589 580		-		1 787 652	

SOLDE BUDGETAIRE	CF 2021	BI 2022	BR 3 2022	BI 2023	Ecart BI 2023 / BR 3 2022	Ecart BI 2023 / CF 2021
	EXCEDENT (D1 = C - B)	1 293 554	-	1 500 833	-	- 1 500 833
DEFICIT (D2 = B - C)	-	1 993 875	-	4 139 308	4 139 308	4 139 308

Tableau 6
Situation patrimoniale

Note méthodologique : La colonne "prévision d'exécution" a vocation à matérialiser une prévision d'atterrissage qui serait différente des montants présentés au vote lors du dernier BR, notamment dans l'hypothèse où l'organisme ne présente pas de BR de fin d'exercice lors de la même séance du CA que celle délibérant sur le projet de BI. Si un BR de fin d'exercice est bien présenté en même temps que le projet de BI, et que l'organisme considère que sa prévision d'exécution 2019 est strictement identique aux montants du BR, la maquette du BI 2020 pourra au choix présenter deux colonnes avec les mêmes montants, ou une seule colonne intitulée « dernier BR 2019 et prévision d'exécution 2019 ». Cela devra également être bien précisé dans la note de présentation de l'ordonnateur sur le projet de BI.



Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	CF 2021	BI 2022	BR 3 2022	BI 2023	Ecart BI 2023 / BR 3 2022	Ecart BI 2023 / CF 2021
Personnel	1 230 325	1 287 051	1 346 297	1 294 383	- 51 914	64 058
<i>dont charges de pensions civiles*</i>					-	-
Fonctionnement autre que les charges de personnel	1 394 577	1 280 159	1 769 253	1 394 565	- 374 688	12
Intervention (le cas échéant)	-	-	-	-	-	-
TOTAL DES CHARGES (1)	2 624 902	2 567 210	3 115 550	2 688 948	- 426 602	64 046
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	131 837	-	-	-	-	131 837
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	2 756 739	2 567 210	3 115 550	2 688 948	- 426 602	67 791

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

PRODUITS	CF 2021	BI 2022	BR 3 2022	BI 2023	Ecart BI 2023 / BR 3 2022	Ecart BI 2023 / CF 2021
Subventions de l'Etat	1 830 947	1 804 578	2 084 198	1 763 893	- 320 305	67 054
Fiscalité affectée					-	-
Autres subventions	219 973	177 432	247 210	139 974	- 107 236	79 999
Autres produits	705 819	585 200	609 898	579 200	- 30 698	126 619
TOTAL DES PRODUITS (2)	2 756 739	2 567 210	2 941 306	2 483 067	- 458 239	273 672
Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	-	174 244	205 881	31 637	205 881
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	2 756 739	2 567 210	3 115 550	2 688 948	- 426 602	67 791

Calcul de la capacité d'autofinancement

Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	CF 2021	BI 2022	BR 3 2022	BI 2023	Ecart BI 2023 / BR 3 2022	Ecart BI 2023 / CF 2021
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	402 848	290 000	380 850	290 000	- 90 850	112 848
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	175 520	154 200	175 500	154 200	- 21 300	21 320
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés					-	-
- produits de cession d'éléments d'actifs					-	-
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	97 440				-	97 440
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	261 725	135 800	31 106	70 081	- 101 187	331 806

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

EMPLOIS	CF 2021	BI 2022	BR 3 2022	BI 2023	Ecart BI 2023 / BR 3 2022	Ecart BI 2023 / CF 2021
Insuffisance d'autofinancement	-	-	-	70 081	70 081	70 081
Investissements	568 886	4 275 316	1 682 914	4 069 227	- 2 386 313	3 500 341
Remboursement des dettes financières					-	-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	568 886	4 275 316	1 682 914	4 139 308	2 456 394	3 570 422
Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)	1 405 198	-	1 500 833	-	- 1 500 833	1 405 198
RESSOURCES	CF 2021	BI 2022	BR 3 2022	BI 2023	Ecart BI 2023 / BR 3 2022	Ecart BI 2023 / CF 2021
Capacité d'autofinancement	261 725	135 800	31 106	-	- 31 106	261 725
Financement de l'actif par l'Etat	1 712 359	2 145 641	3 152 641		-	1 712 359
Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat					-	-
Autres ressources					-	-
Augmentation des dettes financières					-	-
TOTAL DES RESSOURCES (6)	1 974 084	2 281 441	3 183 747	-	- 3 183 747	1 974 084
Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)	-	1 993 875	-	4 139 308	4 139 308	4 139 308



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

	CF 2021	BI 2022	BR 3 2022	BI 2023	Ecart BI 2023 / BR 3 2022	Ecart BI 2023 / CF 2021
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	1 405 198	- 1 993 875	1 500 833	- 4 139 308	- 5 640 141	- 5 544 506
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRÉSORERIE)	41 859	-	-	-	-	41 859
Variation de la TRÉSORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRÉLEVEMENT (II)*	1 363 339	- 1 993 875	1 500 833	- 4 139 308	- 5 640 141	- 5 502 647
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	3 019 775	1 025 900	4 520 608	381 300	- 4 139 308	- 2 638 475
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	73 662	73 662	73 662	73 662	-	-
Niveau final de la TRÉSORERIE	2 946 113	952 238	4 446 946	307 638	- 4 139 308	- 2 638 475

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"