

Tableau des flux de trésorerie		Comptes 2024	Comptes 2023
1. Activités d'exploitation			
7	Bénéfice (+) / Perte(-) du compte de résultats	-68'509.63	-121'887.47
8	+ Amortissements du PA et subventions d'investissements	45'375.00	45'375.00
9	Autofinancement	-23'134.63	-76'512.47
10	+ Remboursement du découvert du bilan	0.00	0.00
11	+ Réévaluations emprunt PA et participations PA	1'610.00	678.00
12	+ Réévaluations négatives / - positives des immobilisations PF	0.00	0.00
13	- Augmentation / + diminution des créances	213'307.55	160'725.37
14	- Augmentation / + diminution marchandises, approvisionnements, travaux en cours	627.50	-1'427.30
15	- Augmentation / + diminution des actifs de régularisation	-78'375.03	5'776.29
16	+ Augmentation / - diminution des engagements courants (CC, créanciers)	-14'382.06	66'989.52
17	+ Augmentation / - diminution des provisions du compte de résultat	0.00	0.00
18	+ Augmentation / - diminution des passifs de régulation	-7'486.75	13'388.60
19	+ Attributions / - prélèvements d'engagements pour les FS, fonds, préfinancements et divers comptes	0.00	0.00
20	+ Attributions / - prélèvements d'engagements pour fonds, préfinancements et divers comptes	-10'767.35	-14'868.81
22	Flux de trésorerie provenant des activités d'exploitation	81'399.23	154'749.20
2. Activités d'investissement			
24	Dépenses	-27'144.45	-16'623.45
26	- Immobilisations corporelles	0.00	0.00
27	- Investissements pour le compte de tiers	0.00	0.00
28	- Immobilisations incorporelles	-27'144.45	-16'623.45
29	- Prêts et participations	0.00	0.00
30	- Propres subventions d'investissement	0.00	0.00
31	- Subventions d'investissement redistribuées	0.00	0.00
32	Recettes	27'360.00	0.00
34	- Remboursement	0.00	0.00
35	- Diminution d'immobilisations corporelles	0.00	0.00
36	- Remboursements de prêts et de participations	0.00	0.00
37	- Subventions acquises	27'360.00	0.00
38	- Subventions à redistribuer	0.00	0.00
39	- Report d'immobilisations provenant PA dans le PF	0.00	0.00
40	- Prélèvements aux fonds enregistrés comme capitaux	0.00	0.00
41	Flux de trésorerie provenant des activités d'investissement	215.55	-16'623.45
42	Découvert de financement	81'614.78	138'125.75
3. Activités de financement			
44	+ Augmentation / - diminution des engagements financiers à long terme	-1'735.00	-1'735.00
45	+ Augmentation / - diminution des engagements financiers à court terme	0.00	0.00
46	+ Augmentation / - diminution des fonds enregistré comme capitaux propres	-2'402.20	11'922.55
47	- Attributions / + prélèvements dans les fonds enregistrés comme capitaux propres	-2'402.20	12'297.35
48	+ Diminution / - augmentation des immobilisations corporelles et financières du PF (à court terme)	0.00	0.00
49	+ Diminution / - augmentation des immobilisations corporelles et financières du PF (à long terme)	35'057.00	35'057.00
50	- Réévaluations négatives / + positives des immobilisations PF	0.00	0.00
51	+ Report d'immobilisations provenant PA dans le PF	0.00	0.00
52	+ Attributions / - prélèvements fonds de réserve du capital propre	0.00	0.00
53	Flux de trésorerie provenant des activités de financement	-36'792.00	-37'166.80
4. Variation nette des liquidités (Changement du fonds "Argent")			
55	Entrée nette de liquidités	78'694.78	107'804.95
56	Sortie nette de liquidités	0.00	0.00
57	Disponibilités au 01.01.	1'048'862.36	941'057.41
58	Disponibilités au 31.12.	1'127'557.14	1'048'862.36
59	Variation des disponibilités selon le bilan	78'694.78	107'804.95