



UDAF

CHEMIN D AGLIANI
ZA D ERBAJOLO LD PASTORECCIA
20600 BASTIA

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPTES ANNUELS du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Evaluation des contributions volontaires</i>	5
- <i>Détail bilan</i>	6 à 11
- <i>Détail Compte de résultat</i>	12 à 16
- <i>Annexe</i>	17 à 31

FIFM BASTIA

1 RUE NOTRE DAME DE LOURDES

20200 BASTIA

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	23 635	15 057	8 578	2 392	6 186	258.60
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	303 400		303 400	320 169	16 769-	5.24-
	Constructions				19 815	19 815-	100.00-
	Installations techniques Matériel et outillage	171 941	140 980	30 961	35 679	4 719-	13.23-
	Immobilisations corporelles en cours	2 119 598		2 119 598	338 654	1 780 945	525.89
	Avances et acomptes						
<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>							
Immobilisations financières (1)							
Participations et Créances rattachées							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres	12 608		12 608	9 328	3 280	35.16	
Total I	2 631 183	156 038	2 475 145	726 038	1 749 107	240.91	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	72 493		72 493	51 153	21 340	41.72
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	616 372		616 372	431 638	184 734	42.80
	Valeurs mobilières de placement	27 132		27 132	26 972	160	0.59
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	7 777 314		7 777 314	7 243 280	534 034	7.37
Charges constatées d'avance (2)	601		601	1 766	1 165-	65.95-	
Total II	8 493 913		8 493 913	7 754 809	739 103	9.53	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	11 125 095	156 038	10 969 058	8 480 847	2 488 211	29.34	

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires	152 978		152 978			
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles	375 412		375 412			
	Réserves pour projet de l'entité	1 663 897		1 416 737	247 159	17.45	
	<i>Dont réserves des activités sociales et médico-sociales</i>	53 500		53 500			
	Autres						
Report à nouveau	249 247		143 157	106 090	74.11		
<i>Dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales</i>	256 823		165 785	91 038	54.91		
Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	313 807		353 249	39 441-	11.17-		
<i>Dont activités sociales et médico-sociales</i>	313 807			313 807			
Situation nette (sous total)	2 755 340		2 441 533	313 808	12.85		
Fonds propres consommables							
Subventions d'investissement	244 046		227 695	16 351	7.18		
Provisions réglementées	908 188		320 000	588 188	183.81		
Total I	3 907 574		2 989 228	918 347	30.72		
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés	103 055		129 047	25 993-	20.14-	
Total II	103 055		129 047	25 993-	20.14-		
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	48 740		39 755	8 986	22.60	
Total III	48 740		39 755	8 986	22.60		
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	708 179		1 819	706 360	NS	
	Emprunts et dettes financières diverses	437 822		211 267	226 556	107.24	
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	33 593		30 525	3 068	10.05	
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	157 280		132 713	24 568	18.51	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	171 717			171 717		
	Autres dettes	5 314 237		4 878 082	436 156	8.94	
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance	86 860		68 413	18 447	26.96	
Total IV	6 909 688		5 322 817	1 586 871	29.81		
Ecarts de conversion passif (V)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	10 969 058		8 480 847	2 488 211	29.34		

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

4 998 904

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations	4 256		4 243		13	0.31
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
<i>dont biens relatives aux activités sociales et médico-sociale</i>						
Ventes de prestations de service	147 129		132 773		14 355	10.81
Parrainages						
<i>dont prestations relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	1 317 877		1 276 097		41 779	3.27
<i>dont contributions financières des autorités de tarification relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>						
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public	2 851		4 144		1 292-	31.19-
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	83 059		75 945		7 114	9.37
Utilisations des fonds dédiés	38 698		12 453		26 244	210.74
Autres produits	423		96		327	341.66
Total I	1 594 292		1 505 751		88 541	5.88
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	356 756		298 967		57 789	19.33
Aides financières	24 925		24 529		396	1.61
Impôts, taxes et versements assimilés	67 051		67 693		641-	0.95-
Salaires et traitements	602 843		536 618		66 225	12.34
Charges sociales	202 665		182 160		20 506	11.26
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	15 683		21 960		6 278-	28.59-
Dotations aux provisions	19 228		5 228		14 000	267.77
Reports en fonds dédiés	12 705		14 074		1 369-	9.73-
Autres charges	2 209		190		2 019	NS
Total II	1 304 066		1 151 420		152 646	13.26
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	290 226		354 331		64 106-	18.09-

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	2 583		1 320		1 263	95.65
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III	2 583		1 320		1 263	95.65
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	13		28		16-	55.60-
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV	13		28		16-	55.60-
2. Résultat financier (III-IV)	2 570		1 292		1 279	98.98
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	292 796		355 623		62 827-	17.67-
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	1 833		3 879		2 046-	52.74-
Sur opérations en capital	655 610		2 245		653 365	NS
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V	657 443		6 124		651 319	NS
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	7 295		8 498		1 203-	14.16-
Sur opérations en capital	40 949				40 949	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	588 188				588 188	
Total VI	636 432		8 498		627 934	NS
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	21 011		2 374-		23 386	984.90
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)	2 254 318		1 513 195		741 123	48.98
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	1 940 511		1 159 946		780 564	67.29
5. EXCEDENT OU DEFICIT	313 807		353 249		39 441-	11.17-
<i>dont activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	313 807				313 807	

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature	15 039		14 564		475	3.26
Prestations en nature						
Bénévolat						
TOTAL	15 039		14 564		475	3.26
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestations en nature						
Personnel bénévole	15 039		14 564		475	3.26
TOTAL	15 039		14 564		475	3.26

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12
			Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL	8 577.67	2 392.00	6 185.67	258.60
20500000 LOGICIEL INFORMATIQUE	23 635.00	15 385.90	8 249.10	53.61
28050000 AMORT LOGICIEL INFORMATIQUE	15 057.33-	12 993.90-	2 063.43-	15.88-
TERRAINS	303 400.00	320 169.39	16 769.39-	5.24-
21100000 TERRAIN PASTORECCIA	303 400.00	303 400.00		
21150000 TERRAIN BATI		16 769.39	16 769.39-	100.00-
CONSTRUCTIONS		19 815.04	19 815.04-	100.00-
21310000 CONSTRUCTIONS		318 420.59	318 420.59-	100.00-
21350000 INSTALLATIONS GENERALES		7 804.38	7 804.38-	100.00-
28131000 AMORT CONSTRUCTION		300 974.48-	300 974.48	100.00
28135000 AMORT INSTALLATION GENERALE		5 435.45-	5 435.45	100.00
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	30 960.76	35 679.49	4 718.73-	13.23-
21510000 EQUIPEMENTS TECHNIQUES	6 076.72	33 013.72	26 937.00-	81.59-
21540000 MATERIEL DE CUISINE	1 914.71	1 914.71		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	3 500.00	3 745.23	245.23-	6.55-
21830000 MATERIEL DE BUREAU	13 267.66	13 267.66		
21831000 MATERIEL INFORMATIQUE	68 410.02	64 018.02	4 392.00	6.86
21840000 MOBILIER DE BUREAU	45 460.13	42 070.00	3 390.13	8.06
21840200 MOBILIER SERVICE GENERAUX	9 514.19	9 514.19		
21840300 MOBILIER MR	23 797.68	19 316.93	4 480.75	23.20
28151000 AMORT EQUIPEMENT TECHNIQUE	6 074.46-	26 807.58-	20 733.12	77.34
28154000 AMORT MATERIEL DE CUISINE	1 914.71-	1 914.71-		
28182000 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	3 499.94-	3 727.00-	227.06	6.09
28183000 AMORT MATERIEL DE BUREAU	13 267.66-	13 267.66-		
28183100 AMORT MATERIEL INFORMATIQUE	61 069.70-	53 317.62-	7 752.08-	14.54-
28184000 AMORT MOBILIER DE BUREAU	40 832.74-	40 113.21-	719.53-	1.79-
28184020 AMORT MOBILIER SERVICE GENERAU	9 514.19-	9 514.19-		
28184030 AMORT MOBILIER MR	4 806.95-	2 519.00-	2 287.95-	90.83-
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	2 119 598.35	338 653.58	1 780 944.77	525.89
23130000 IMMO.CORPORELLES EN COURS	2 119 598.35	338 653.58	1 780 944.77	525.89
AUTRES	12 608.13	9 328.03	3 280.10	35.16
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS ACF	1 242.00	1 242.00		
27550000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS MR	5 677.74	5 397.64	280.10	5.19
27551000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS IML	688.39	688.39		
27552000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENT PJM	5 000.00	2 000.00	3 000.00	150.00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 475 144.91	726 037.53	1 749 107.38	240.91
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	72 493.38	51 153.13	21 340.25	41.72
41110000 USAGERS PJM	13 721.21	7 548.47	6 172.74	81.77
41111000 USAGERS MAISONS RELAIS	5 078.25	6 777.53	1 699.28-	25.07-
41112000 USAGERS ACF	45 556.53	24 238.20	21 318.33	87.95
41113000 USAGERS IML		169.85	169.85-	100.00-
41115000 USAGERS PCB		4 845.00	4 845.00-	100.00-
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	8 137.39	7 574.08	563.31	7.44
AUTRES	616 372.43	431 638.49	184 733.94	42.80
18100002 CPTÉ DE LIAISON EXPLOITAT° DPF	139 845.89	64 849.94	74 995.95	115.65
18100004 CPTÉ DE LIAISON EXPLOITAT° MR	256 019.71	102 754.09	153 265.62	149.16
18100008 CPTÉ DE LIAISON EXPLOITAT° MF	4 802.12	25 155.05	20 352.93-	80.91-

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
18100011 CPTE DE LIAISON EXPLOIT.ISTF2A	13 897.42		5 463.21		8 434.21	154.38
18100012 CPTE DE LIAISON EXPLOIT.ISTF2B	14 566.77		5 608.17		8 958.60	159.74
40110000 FOURNISSEURS COLLECTIFS MR	673.84		618.33		55.51	8.98
40111000 FOURNISSEURS COLLECTIFS PJM	4 000.00		4.21		3 995.79	NS
40400000 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS			57 529.61		57 529.61-	100.00-
42100028 Rémun. MICALEFF MARIE PASCALE	55.66				55.66	
42100043 Rémun. ALBERTINI RAGAS DOMINIQ			13.74		13.74-	100.00-
42100054 Rémun. BRUYANT AURELIE	27.83				27.83	
42500000 PERSONNEL - AVANCES & ACOMPTES			600.89		600.89-	100.00-
42510000 MME MAINETTI AUDREY	300.00				300.00	
44100000 ETAT-SUBVENTION ACF	12 775.47				12 775.47	
44112000 ETAT-SUBVENTION MF	520.00		17 355.34		16 835.34-	97.00-
44113000 ETAT-SUBVENTION PCB	1 320.00		4 000.00		2 680.00-	67.00-
44114000 ETAT- SUBVENTION ADP	18 646.00				18 646.00	
44119000 ETAT-SUBVENTION AVDL	30 656.40		21 645.00		9 011.40	41.63
44120000 SUBVENTION CDC	112 500.00		112 500.00			
44700000 TAXE SUR LES SALAIRES			1 769.00		1 769.00-	100.00-
46700000 ETUDE NOTAIRE FOUQUET			21.74		21.74-	100.00-
46710000 ADHERENTS UDAF	374.00		293.50		80.50	27.43
46870000 PRODUIT A RECEVOIR	5 391.32		11 456.67		6 065.35-	52.94-
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	27 132.00		26 972.00		160.00	0.59
50300000 PARTS SOCIALES BPPC MR	16 192.00		16 192.00			
50300100 PARTS SOCIALES CE ACF	10 940.00		10 780.00		160.00	1.48
DISPONIBILITES	7 777 313.56		7 243 279.80		534 033.76	7.37
51211000 BPPC INSTITUTION 7076	841 654.10		711 404.36		130 249.74	18.31
51211500 CE INSTITUTION 0805	28 690.19		38 274.61		9 584.42-	25.04-
51211800 BPPC MAISON RELAIS 7074	294 994.74		225 274.79		69 719.95	30.95
51212000 BPPC PJM N°46182	521 507.79		659 524.78		138 016.99-	20.93-
51212100 BPPC DPF N°46180	178 343.22		135 423.26		42 919.96	31.69
51212200 BPPC IML N°19600	160 444.57		169 369.70		8 925.13-	5.27-
51212300 BPPC AVDL N°85087	85 332.93		29 571.69		55 761.24	188.56
51212400 BPPC ISTF N°28255	56 100.16		40 581.02		15 519.14	38.24
51220100 SOLDE COMPTES MAJEURS PROTEGES	5 298 339.13		4 869 901.30		428 437.83	8.80
51220200 CREDIT COOP CHEQUIER TUT PJM	265.69		3 047.96		2 782.27-	91.28-
51222300 CREDIT COOP BON HA ATTENTE DPF	615.09		771.33		156.24-	20.26-
51224000 SOCIETE GENERALE PJM 6069	2 700.47		725.55		1 974.92	272.20
51226000 CA CORSE 82104275997 PJM	480.00		960.00		480.00-	50.00-
51255000 CREDIT COOP FONCTT TUT PJM	82 723.00		95 739.07		13 016.07-	13.60-
51700000 LIVRET CE INSTITUTION 71	78 604.23		77 538.08		1 066.15	1.38
51700100 LIVRET CE INSTITUTION 58	723.47		722.03		1.44	0.20
51700200 BPPC FIDELIS ASSOCIATION MR	78 364.52		78 130.14		234.38	0.30
51700300 LIVRET A BPPC INSTITUTION	65 937.08		65 042.76		894.32	1.37
51700400 LA BANQUE POSTALE PJM 029	394.30		158.49		235.81	148.79
51700600 SOCIETE GENERALE PJM 1011	998.88		40 977.94		39 979.06-	97.56-
51870000 INTERETS COURUS A RECEVOIR			40.94		40.94-	100.00-
53100000 CAISSE SIEGE SOCIAL	100.00		100.00			
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	601.35		1 766.00		1 164.65-	65.95-
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	601.35		1 766.00		1 164.65-	65.95-
TOTAL ACTIF CIRCULANT	8 493 912.72		7 754 809.42		739 103.30	9.53

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12
			Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	152 977.79	152 977.79		
10210000 VALEUR DU PATRIMOINE INTEGRE	11 260.57	11 260.57		
10240000 APPORT SANS DROIT DE REPRISE	141 717.22	141 717.22		
RESERVES STATUTAIRES OU CONTRACTUELLES	375 411.57	375 411.57		
10630000 RESERVE STATUTAIRE	375 411.57	375 411.57		
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	1 663 896.56	1 416 737.45	247 159.11	17.45
10680000 AUTRES RESERVES MR	109 148.90	109 148.90		
10680100 AUTRES RESERVES AVDL	18 686.90	18 475.25	211.65	1.15
10680200 AUTRES RESERVES IML	112 159.22	114 753.21	2 593.99-	2.26-
10680300 AUTRES RESERVES ACF	229 712.42	219 279.18	10 433.24	4.76
10680400 AUTRES RESERVES ISTF	24 820.85	24 820.85		
10680500 AUTRES RESERVES ISTF2A	957.69		957.69	
10680600 AUTRES RESERVES ISTF2B	804.54		804.54	
10680700 AUTRES RESERVES PCB	18 068.69		18 068.69	
10682000 EXCEDENTS AFFECTES A L'INVEST.	970 949.94	751 672.65	219 277.29	29.17
10685000 RESERVE DE TRESORERIE	53 500.00	53 500.00		
10686000 RESERVE DE COMPENSATION	125 087.41	125 087.41		
REPORT A NOUVEAU	249 246.80	143 156.97	106 089.83	74.11
11500000 RESULTAT ATTENTE D'AFFECTATION	123 954.31	128 883.36	4 929.05-	3.82-
11510000 RESULTAT ATTENTE D'AFFECTATION	124 099.49		124 099.49	
11511000 REDUCTION DES CHARGES EXPLOITA	32 881.80	36 901.80	4 020.00-	10.89-
11592200 DEPENSES POUR CONGES PAYES DPF	20 502.19-		20 502.19-	
11592300 AUTRES DROITS ACQUIS NON PROV.	3 610.00-		3 610.00-	
11620000 DEPENSES NON OPPOSABLES CP DPF		4 031.19-	4 031.19	100.00
11621000 DEPENSES NON OPPOSABLES CP PJM		15 213.00-	15 213.00	100.00
11630000 AUTRES ACQUIS PAR LES SALARIES		3 384.00-	3 384.00	100.00
11900000 RAN DEBITEUR	7 576.61-		7 576.61-	
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	313 807.46	353 248.75	39 441.29-	11.17-
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	2 755 340.18	2 441 532.53	313 807.65	12.85
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	244 046.00	227 695.00	16 351.00	7.18
13111000 SUB D INV REAMENAGT LOCAUX		21 920.00	21 920.00-	100.00-
13112000 SUBV.INV.PJM/STANDARD TELEPHON	16 200.00	16 200.00		
13114000 SUBV.INV.PJM/TVX NVEAU LOCAUX	59 200.00	59 200.00		
13116000 SUBV.INV.MAT.INFOR.ISTF		800.00	800.00-	100.00-
13120000 SUBVENTION CDC/LOCAUX UDAF	150 000.00	150 000.00		
13130000 SUBV.INV.ATELIER DE PAROLE	18 646.00		18 646.00	
13911000 ETAT SUBV.D'INV.VIREE AU CR		19 831.00-	19 831.00	100.00
13911600 QP SUBV.ISTF VIREE AU CR		594.00-	594.00	100.00
PROVISIONS REGLEMENTEES	908 188.00	320 000.00	588 188.00	183.81
14860000 RESERVES DES PV NETTES D'ACTIF	908 188.00	320 000.00	588 188.00	183.81
TOTAL FONDS PROPRES	3 907 574.18	2 989 227.53	918 346.65	30.72
FONDS DEDIES	103 054.70	129 047.31	25 992.61-	20.14-
19400000 FDS DEDIES MR	4 320.00	3 640.00	680.00	18.68
19410000 FDS DEDIES RESULTAT 2015 IML	48 255.47	63 183.13	14 927.66-	23.63-
19420000 FDS DEDIES PJM	19 870.81	19 870.81		
19421000 FDS DEDIES PROJET SERVICE PJM	1 325.00	1 325.00		

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
19422000 FDS DEDIES EVAL.EXTERNE PJM	2 146.26		2 146.26			
19423000 FDS DEDIES PROCEDURE JUDIC.PJM	11 906.79		11 906.79			
19424000 FDS DEDIES LOGICIEL INFOR.PJM	3 645.00		10 540.20		6 895.20-	65.42-
19425000 FDS DEDIES LUTTE AUX VIOLENCES	8 750.00		9 000.00		250.00-	2.78-
19426000 FDS DEDIES UNITE MJPM PJM	2 425.29		7 435.12		5 009.83-	67.38-
19427000 FDS DEDIES PJM INDUS 2018/2019	410.08				410.08	
TOTAL FONDS DEDIES	103 054.70		129 047.31		25 992.61-	20.14-
PROVISIONS POUR CHARGES	48 740.36		39 754.78		8 985.58	22.60
15360000 IND.DEPART A LA RETRAITE	48 740.36		39 754.78		8 985.58	22.60
TOTAL PROVISIONS	48 740.36		39 754.78		8 985.58	22.60
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	708 178.61		1 818.60		706 360.01	NS
16400000 EMPRUNT MR / MOBILIER	1 598.39		1 818.60		220.21-	12.11-
16410000 PRET NOUVEAUX LOCAUX	706 580.22				706 580.22	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	437 822.34		211 266.74		226 555.60	107.24
16500000 CAUTIONS RECUES MR	7 372.16		6 717.01		655.15	9.75
16510000 CAUTIONS RECUES IML	719.27		719.27			
18100001 CPTÉ DE LIAISON EXPLOITAT° ACF	389 498.64		82 168.50		307 330.14	374.02
18100003 CPTÉ DE LIAISON EXPLOITAT° PJM	5 069.62		63 869.45		58 799.83-	92.06-
18100005 CPTÉ DE LIAISON EXPLOITAT° IML			5 832.68		5 832.68-	100.00-
18100006 CPTÉ DE LIAISON EXPLOITAT°AVDL	21 825.35		41 229.24		19 403.89-	47.06-
18100009 CPTÉ DE LIAISON EXPLOITAT° LFL	1 763.45		1 540.23		223.22	14.49
18100010 CPTÉ DE LIAISON EXPLOITAT° PCB	10 974.85		9 190.36		1 784.49	19.42
45110000 10% FONDS SPE A REVERSER UDAF	599.00				599.00	
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	33 593.28		30 524.79		3 068.49	10.05
40100000 FOURNISSEURS COLLECTIFS ACF	1 425.75		1 179.91		245.84	20.84
40110000 FOURNISSEURS COLLECTIFS MR	10 872.29		10 037.28		835.01	8.32
40111000 FOURNISSEURS COLLECTIFS PJM	7 365.18		11 026.04		3 660.86-	33.20-
40112000 FOURNISSEURS COLLECTIFS IML	5 171.29		5 171.29			
40114000 FOURNISSEURS COLLECTIFS ISTF	3 549.60				3 549.60	
40810000 FRS - FACTURES NON PARVENUES	5 209.17		3 110.27		2 098.90	67.48
DETTE FISCALES ET SOCIALES	157 280.47		132 712.69		24 567.78	18.51
42200000 OEUVRES SOCIALES	2 631.81		4 161.87		1 530.06-	36.76-
42550000 PERSONNEL IJSS	296.31				296.31	
42821000 DETTES PROV.POUR CONGES A PAYE	69 003.00		61 485.00		7 518.00	12.23
42860000 PERSONNEL - AUTRES CH.A PAYER	6 711.00				6 711.00	
43100000 URSSAF	18 528.40		14 445.39		4 083.01	28.27
43730000 AGRR MUTUELLE	2 587.23		2 282.85		304.38	13.33
43731000 RETRAITE AGRR	4 411.93		3 829.75		582.18	15.20
43732000 PREVOYANCE AG2R	4 020.88		3 260.29		760.59	23.33
43821000 CHARGES SOCIALES/CONGES A PAYE	33 196.00		29 535.00		3 661.00	12.40
43860000 PERSONNEL - AUTRES CH.A PAYER	3 355.50				3 355.50	
44210000 PRELVT A LA SOURCE DSN	946.64		685.54		261.10	38.09
44700000 TAXE SUR LES SALAIRES	639.00				639.00	
44710000 OPCO SANTE	10 952.77		13 027.00		2 074.23-	15.92-

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12		31/12/2021 12		Euros	%
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	171 716.66				171 716.66	
40400000 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS	171 716.66				171 716.66	
AUTRES DETTES	5 314 237.03		4 878 081.51		436 155.52	8.94
41110000 USAGERS PJM	1 996.46		1 509.96		486.50	32.22
41111000 USAGERS MAISONS RELAIS	1 069.94		267.23		802.71	300.38
46700100 SOLDE COMPTES MAJEURS PROTEGES	5 298 339.13		4 869 901.30		428 437.83	8.80
46700200 CHEQUIER TUTELLES CREDIT COOP	265.69		3 047.96		2 782.27-	91.28-
46702300 BON D'ACHAT EN ATTENTE			771.33		771.33-	100.00-
46720700 OPH BT 41 ET 1 108/8/1/103			1 104.38		1 104.38-	100.00-
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	12 565.81		1 479.35		11 086.46	749.41
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	86 860.00		68 413.00		18 447.00	26.96
48700000 PDTS CONSTATES D AVANCE	86 860.00		68 413.00		18 447.00	26.96
TOTAL DETTES	6 909 688.39		5 322 817.33		1 586 871.06	29.81
TOTAL GENERAL	10 969 057.63		8 480 846.95		2 488 210.68	29.34

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
COTISATIONS	4 256.00		4 243.00		13.00	0.31
75600000 COTISATION MEMBRES	4 256.00		4 243.00		13.00	0.31
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	147 128.67		132 773.19		14 355.48	10.81
70820000 FRAIS DE GESTION PJM	114 799.71		103 760.03		11 039.68	10.64
70830000 FRAIS DE GESTION MR	8 385.76		10 328.76		1 943.00-	18.81-
70850000 PORTS ET FRAIS ACCESSOIRES FAC	23 943.20		18 684.40		5 258.80	28.15
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 317 876.51		1 276 097.34		41 779.17	3.27
73200000 DOTATION GLOBALE PJM	601 304.00		584 829.82		16 474.18	2.82
73210000 DOTATION GLOBALE DPF	58 847.60		53 602.20		5 245.40	9.79
74000000 SUBVENTION ACF	7 525.00				7 525.00	
74020000 SUBVENTION PCB 1 BASTIA	22 300.00		49 850.00		27 550.00-	55.27-
74030000 SUBVENTION PCB 2 ITINERANT	15 000.00		15 000.00			
74040000 SUBVENTION ISTF	27 772.00		27 772.00			
74050000 SUBVENTION PJM	7 705.00		10 004.00		2 299.00-	22.98-
74060000 SUBVENTION AIDE EMBAUCHE JEUNE			3 077.79		3 077.79-	100.00-
74070000 SUBVENTION CAF MF	33 585.69		42 400.09		8 814.40-	20.79-
74075000 SUBVENTION MSA MF	2 005.00				2 005.00	
74100100 FDS SPECIAL PART 1	249 182.25		235 289.95		13 892.30	5.90
74100200 FDS SPECIAL PART 2	32 146.47		32 284.49		138.02-	0.43-
74851000 SUBVENTION AVDL	80 941.00		52 537.00		28 404.00	54.06
74851500 SUBVENTION MAISON RELAIS	179 562.50		169 450.00		10 112.50	5.97
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	2 851.14		4 143.61		1 292.47-	31.19-
75430000 DONS	2 851.14		4 143.61		1 292.47-	31.19-
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	83 058.70		75 944.86		7 113.84	9.37
79100000 REMB.ORG.FORMATION	10 035.10		7 646.24		2 388.86	31.24
79110000 REMB.ORG.PREVOYANCE	11 399.16		3 140.94		8 258.22	262.92
79120000 TRANSFERT DE CHARGES DIVERS	157.80		264.68		106.88-	40.38-
79130000 RBT INDEMNITE OCCUPAT°GEM	4 336.00		6 504.00		2 168.00-	33.33-
79140000 RBT CHARGES DE PERSONNEL	57 130.64		58 389.00		1 258.36-	2.16-
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	38 697.61		12 453.22		26 244.39	210.74
78940000 REPRISE RESSOURCES NON UTILISE	38 697.61		12 453.22		26 244.39	210.74
AUTRES PRODUITS	423.07		95.79		327.28	341.66
75800000 AUTRES PRODUITS DE GESTION	182.68				182.68	
75850000 DIFFERENCES DE REGLEMENT	240.39		95.79		144.60	150.96
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 594 291.70		1 505 751.01		88 540.69	5.88
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	356 756.19		298 967.30		57 788.89	19.33
60611000 EAU ET ASSAINISSEMENT	325.38		695.28		369.90-	53.20-
60612000 ELECTRICITE	3 402.38		2 576.74		825.64	32.04
60619000 EDF/GDF/EAU MR ERILIA I44 ET2			285.99		285.99-	100.00-
60619200 EDF/GDF/EAU MR OPHLM BAT C1 RD			153.45		153.45-	100.00-
60619900 EDF/GDF/EAU MR OPH L147 BT2 E5			167.41		167.41-	100.00-
60620100 EDF/GDF/EAU MR LOGIREM L55 Y1			75.30		75.30-	100.00-
60620300 EDF/GAZ/EAU MR LOGIREM LT62 D1			59.71-		59.71	100.00
60620400 EDF/GDF/EAU MR LOGIREM L132 F1			36.38		36.38-	100.00-
60620401 EDF/GDF/EAU MR LOGIREM BT O2			43.42		43.42-	100.00-
60620403 EDF/GDF/EAU MR LOGIREM BT C E6			72.99		72.99-	100.00-
60620900 EDF/GDF/EAU MR OPH BAT 41 RDC			114.95		114.95-	100.00-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
60621000	CARBURANT PJM/DPF/ISTF	1 728.89		1 392.05		336.84	24.20
60622000	CARBURANT ACF	1 470.88		1 210.18		260.70	21.54
60623000	CARBURANT MR/AVDL	917.46		674.37		243.09	36.05
60624000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	4 015.00		4 238.95		223.95-	5.28-
60625000	FOURNITURES ADMI. ACF			271.47		271.47-	100.00-
60628500	PETIT MATERIEL ET OUTILLAGE	3 756.78		4 492.95		736.17-	16.39-
60628600	PETIT MATERIEL ET OUTILLAG ACF	425.91		188.92		236.99	125.44
60630000	PETIT MATERIEL ET OUTILLAGE MR	813.53		727.07		86.46	11.89
60632000	PETIT MATERIEL ET OUTILLAG PJM	345.98		946.99		601.01-	63.47-
61100000	SOUS TRAITANCE	165.00				165.00	
61110000	SOUS TRAITANCE MR	6 480.00		6 480.00			
61120000	SS TRAITANCE ANALYSE DE PRATIQU	3 000.00		2 000.00		1 000.00	50.00
61180000	SOUS TRAITANCE RESSOURCIAL	1 546.38				1 546.38	
61220000	PEUGEOT 308 ACF	3 193.68		3 193.68			
61221000	PEUGEOT 208 DPF/PJM/ISTF	2 333.28		2 333.28			
61222000	PEUGEOT 108 DPF/PJM/ISTF			564.28		564.28-	100.00-
61224000	LEASING MAT INFORMATIQUE CE	2 045.04				2 045.04	
61320000	LOCATION PARKING BASTIA	780.00		771.00		9.00	1.17
61321000	LOYERS BUREAU DU FANGO	7 000.00		12 000.00		5 000.00-	41.67-
61322000	LOYERS LOCAUX ERBAJOLO	24 000.00				24 000.00	
61332000	MR ERILIA BAT I44 ET2	5 626.48		4 063.80		1 562.68	38.45
61334000	MR OPHLM BAT C1 RDC	5 230.40		773.98		4 456.42	575.78
61335100	MR OPHLM LOT 147 BT2 ET5			964.40		964.40-	100.00-
61335200	MR OPHLM LOT 147 BAT 3 RDC	1 023.45				1 023.45	
61339000	MR LOGIREM LOT 062 BAT D1			814.98		814.98-	100.00-
61340200	MR LOGIREM BAT 02 LOT 148 RDC			445.84		445.84-	100.00-
61340300	MR LOGIREM LOT 50 BT C ET6			657.13		657.13-	100.00-
61341000	MR LOGIREM LOT 132 BAT F1	2 321.62				2 321.62	
61343100	MR LOGIREM LOT055 BAT J1			449.75		449.75-	100.00-
61343200	MR LOGIREM LOT055 BAT Y1	2 570.51		1 568.07		1 002.44	63.93
61343300	LOGIREM LOT 111 BT E2 G111	4 797.16				4 797.16	
61344000	MR OPHLM BAT 41 RDC			2 188.32		2 188.32-	100.00-
61344100	MR OPHLM BAT 41 ET1	643.05-				643.05-	
61345000	MR ERILIA BAT E36 ET4			727.37		727.37-	100.00-
61350000	LOCATION ARCHIVE EXPERT	4 053.31		4 932.24		878.93-	17.82-
61351000	LOCATION GRENKE GED			4 075.20		4 075.20-	100.00-
61352000	LOCATION VEHICULES	445.66				445.66	
61400000	CHARGES LOC.DE COPROPRIETE	1 812.95		1 876.45		63.50-	3.38-
61432000	MR CHGES ERILIA BAT I44 ET2			1 132.56		1 132.56-	100.00-
61434000	MR CHGES OPHLM BAT C1 RDC			49.73-		49.73	100.00
61435100	MR CHGES OPHLM LOT 147 BAT2 E5			174.08		174.08-	100.00-
61436000	MR CHGES OPHLM BAT A2 RDC			33.57-		33.57	100.00
61439000	MR CHGES LOGIREM LOT062 BAT D1			99.04		99.04-	100.00-
61440200	MR CHGES LOGIREM BT2 LT148 RDC			190.70		190.70-	100.00-
61440300	MR CHGES LOGIREM LT50 BT C ET6			298.97		298.97-	100.00-
61443100	MR CHGES LOGIREM LOT 055 BT J1			157.37		157.37-	100.00-
61443200	MR CHGES LOGIREM LOT 055 BT Y1			596.47		596.47-	100.00-
61444000	MR CHGES OPHLM BAT 41 RDC			284.12		284.12-	100.00-
61445000	MR CHGES ERILIA BT E36 ET4			97.64		97.64-	100.00-
61520000	ENTRETIEN BIENS IMMOBILIERS	2 599.59		2 674.62		75.03-	2.81-
61522000	ENTRETIEN BIENS IMMOBILIERS MR	5 293.70		2 119.02		3 174.68	149.82
61550000	ENTRET.VEHICULES DPF/PJM/ISTF	482.72		290.00		192.72	66.46
61551000	ENTRETIEN VEHICULE MR/AVDL	621.92		386.00		235.92	61.12
61560000	MAINTENANCE INFORMATIQUE	3 960.00		5 072.76		1 112.76-	21.94-
61561000	MAINTENANCE COPIEUR	10 453.69		8 094.73		2 358.96	29.14

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
61562000	HEBERGEMENT OVH.COM	1 293.31	1 245.82		47.49	3.81
61563000	MAINTENANCE SIGMA	6 965.07	6 000.38		964.69	16.08
61610000	ASSURANCES MULTIRISQUES	672.34	1 541.00		868.66-	56.37-
61621000	ASSURANCE PERSONNEL PERMANENT	2 770.69	2 104.11		666.58	31.68
61636000	ASSURANCE VEHICULE	3 885.91	3 885.91			
61820000	DOCUMENTATION	1 102.77	948.14		154.63	16.31
61840000	CONCOURS DIVERS COTISATIONS	3 719.60	2 625.37		1 094.23	41.68
61850000	CONFERENCES, SEMINAIRES	9 760.84	2 240.00		7 520.84	335.75
62261000	HONORAIRES CAC	9 948.00	9 840.00		108.00	1.10
62262000	HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	48 958.80	47 810.40		1 148.40	2.40
62263000	HONORAIRES DIVERS	27 432.00	41 000.00		13 568.00-	33.09-
62264000	HONORAIRES AGENCE IMMOBILIERE	29 000.00			29 000.00	
62268000	HONORAIRES LIEGALT	14 750.60	15 133.44		382.84-	2.53-
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS		1 080.00		1 080.00-	100.00-
62340000	CADEAUX	340.00	666.00		326.00-	48.95-
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMES	80.77	228.00		147.23-	64.57-
62480000	RBT FRAIS ADMINISTRATEUR	2 478.31	2 664.26		185.95-	6.98-
62510000	DEPLACEMENTS PERSONNEL MR	1 107.03	1 490.16		383.13-	25.71-
62515000	DEPLACEMENTS PERSONNEL MIXTE	3 543.08	2 134.20		1 408.88	66.01
62520000	DEPLACEMENTS PERSONNEL ACF	10 472.01	9 540.67		931.34	9.76
62530000	DEPLACEMENTS PERSONNEL PJM	1 228.12	1 896.96		668.84-	35.26-
62534100	DEPLACEMENT PERSONNEL MF	3 260.78	6 783.79		3 523.01-	51.93-
62534200	DEPLACEMENTS PERSONNEL PCB	1 425.65			1 425.65	
62534300	DEPLACEMENTS PERSONNEL LFL	200.13			200.13	
62545000	DEPLACEMENT PERSONNEL AVDL	47.72	382.30		334.58-	87.52-
62550000	DEPLACEMENT PERSONNEL DPF	202.43	31.93		170.50	533.98
62550001	FRAIS DE DEMENAGEMENT	4 720.00	120.00		4 600.00	NS
62555000	DEPLACEMENT PERSONNEL ISTF	321.93	112.30		209.63	186.67
62560000	MISSION RECEPTION	1 814.12	2 439.53		625.41-	25.64-
62610000	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	13 440.79	11 303.76		2 137.03	18.91
62620000	FRAIS DE TELECOMMUNICATION	7 008.23	4 959.16		2 049.07	41.32
62631000	FRAIS TELECOMMUNICATION PJM	1 212.68	1 090.55		122.13	11.20
62632000	FRAIS TELECOMMUNICATION DPF	479.76	512.65		32.89-	6.42-
62633000	FRAIS TELECOMMUNICATION MR	241.36	242.06		0.70-	0.29-
62634000	FRAIS TELECOMMUNICATION ACF	788.64	783.82		4.82	0.61
62635000	FRAIS TELECOMMUNICATION ISTF	479.76	449.76		30.00	6.67
62636000	FRAIS TELECOMMUNICATION AVDL	513.92	411.28		102.64	24.96
62700000	SERVICES BANCAIRES ACF	1 014.32	1 054.28		39.96-	3.79-
62710000	SERVICES BANCAIRES MR	142.79	113.44		29.35	25.87
62720000	SERVICES BANCAIRES PJM	4 392.05	4 982.35		590.30-	11.85-
62730000	SERVICES BANCAIRES DPF	192.78	37.86		154.92	409.19
62740000	SERVICES BANCAIRES IML	37.98	37.80		0.18	0.48
62750000	SERVICES BANCAIRES AVDL	36.36	37.44		1.08-	2.88-
62760000	SERVICES BANCAIRES ISTF	37.08	36.72		0.36	0.98
62830000	PRESTAT*NETTOYAGE A L'EXTERIEU	16 840.00	18 200.00		1 360.00-	7.47-
AIDES FINANCIERES		24 925.00	24 529.02		395.98	1.61
65781000	REVERSEMENT 10% PART 1 FOND SP	24 925.00	23 529.02		1 395.98	5.93
65783000	REVERSEMENT ASSOCIATION OPRA		1 000.00		1 000.00-	100.00-
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		67 051.47	67 692.95		641.48-	0.95-
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	35 097.00	28 856.00		6 241.00	21.63
63330000	FORMATION CONTINUE	20 550.14	17 756.00		2 794.14	15.74
63331000	FORMATION PERSONNEL	9 989.33	19 446.43		9 457.10-	48.63-
63512000	TAXE FONCIERE	1 415.00	1 391.00		24.00	1.73

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
63540000 DROITS D'ENREGISTREMENT				243.52	243.52-	100.00-
SALAIRES ET TRAITEMENTS	602 842.60		536 617.85		66 224.75	12.34
64100000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	561 373.47		513 851.29		47 522.18	9.25
64121000 VARIAT°DETTE CONGES A PAYER	7 518.00		9 760.00		2 242.00-	22.97-
64130000 IND.FIN DE CONTRAT NON EXO	1 834.63		168.25		1 666.38	990.42
64141000 IND.TRANSPORT CORSE	3 973.30		2 938.31		1 034.99	35.22
64142000 INDEMNITE SEGUR	21 432.20		9 900.00		11 532.20	116.49
64150000 SALAIRE A PROVISIONNER	6 711.00				6 711.00	
CHARGES SOCIALES	202 665.49		182 159.70		20 505.79	11.26
64511000 COTISAT° PATRONALES URSSAF	115 709.97		104 118.74		11 591.23	11.13
64513000 COTISAT° PATRONALES AGRR	32 439.44		28 861.10		3 578.34	12.40
64514000 COTISAT° PATRONALES POLE EMPLO	24 554.98		21 588.78		2 966.20	13.74
64518000 COTISAT° PATRONALES LA MONDIAL	8 066.82		6 825.76		1 241.06	18.18
64519000 COTISAT°PATRONALES MUTUELLE	5 074.00		4 566.60		507.40	11.11
64520000 CH.SOC./SALAIRE A PROVISIONNER	3 355.50				3 355.50	
64560000 CHARG. SOC.S/PROV CP	3 661.00		4 659.00		998.00-	21.42-
64751000 MEDECINE DU TRAVAIL	2 495.88		2 115.48		380.40	17.98
64784100 COTISAT° OEUVRES SOCIALES	7 307.90		6 425.36		882.54	13.74
64810000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL			2 998.88		2 998.88-	100.00-
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	15 682.61		21 960.41		6 277.80-	28.59-
68111000 DOT.AUX AMORT.DES IMMO.INCORPO	2 063.00		1 200.00		863.00	71.92
68112000 DOT.AUX AMORT.DES IMMO.CORPORE	13 619.61		20 760.41		7 140.80-	34.40-
DOTATIONS AUX PROVISIONS	19 228.39		5 228.36		14 000.03	267.77
68150000 DOT.PROV.RISQUE EXPLOITATION	10 242.81				10 242.81	
68159000 DOT.PROV.IND.DEPART RETRAITE	8 985.58		5 228.36		3 757.22	71.86
REPORTS EN FONDS DEDIES	12 705.00		14 074.00		1 369.00-	9.73-
68940000 ENGAGEMENTS A REALISER/SUBV.	12 705.00		14 074.00		1 369.00-	9.73-
AUTRES CHARGES	2 209.19		190.06		2 019.13	NS
65410000 PERTE SUR CREANCES	58.26				58.26	
65440000 PERTE SUR CREANCES	991.30				991.30	
65800000 AUTRES FRAIS DE GESTION	1 025.00		213.57		811.43	379.94
65850000 DIFFERENCES DE REGLEMENT	134.63		23.51-		158.14	672.65
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 304 065.94		1 151 419.65		152 646.29	13.26
RESULTAT D'EXPLOITATION	290 225.76		354 331.36		64 105.60-	18.09-
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	2 583.13		1 320.30		1 262.83	95.65
76800000 AUTRES PRDTS FINANCIERS	2 583.13		1 320.30		1 262.83	95.65
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2 583.13		1 320.30		1 262.83	95.65
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	12.65		28.49		15.84-	55.60-
66110000 INTERETS EMPRUNT MR	12.65		28.49		15.84-	55.60-
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	12.65		28.49		15.84-	55.60-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
RESULTAT FINANCIER	2 570.48		1 291.81		1 278.67	98.98
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	292 796.24		355 623.17		62 826.93-	17.67-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	1 833.21		3 878.80		2 045.59-	52.74-
77100000 PRODUITS EXCEPT./OP.GESTION	1 833.21		3 878.80		2 045.59-	52.74-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	655 610.00		2 245.00		653 365.00	NS
77520000 PDTS CESSION DES ELTS D'ACTIFS	653 315.00				653 315.00	
77700000 QP SUBV° INV.VIREE AU CR	2 295.00		2 245.00		50.00	2.23
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	657 443.21		6 123.80		651 319.41	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	7 294.92		8 498.22		1 203.30-	14.16-
67100000 CHARGES EXCEPT./OP. DE GESTION			8 498.22		8 498.22-	100.00-
67110000 RBT FG INDUS 2018 2019	7 294.92				7 294.92	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	40 949.07				40 949.07	
67520000 VNC DES IMMOBILISATIONS CEDEES	39 949.07				39 949.07	
67560000 VNC ACTIFS FINANCIERS CEDES	1 000.00				1 000.00	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS	588 188.00				588 188.00	
68746100 DOT.RESERVE PV NETTE ACTIF	588 188.00				588 188.00	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	636 431.99		8 498.22		627 933.77	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL	21 011.22		2 374.42-		23 385.64	984.90
TOTAL DES PRODUITS	2 254 318.04		1 513 195.11		741 122.93	48.98
TOTAL DES CHARGES	1 940 510.58		1 159 946.36		780 564.22	67.29
EXCEDENT OU DEFICIT	313 807.46		353 248.75		39 441.29-	11.17-

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 10 969 057.63 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 594 291.70 Euros et dégageant un excédent de 313 807.46 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

1/ Création du service "Les Ateliers De Parole" (ADP).

2/ Service PCB : enregistrement comptable d'une charge à payer d'un montant de 10 243 euros relative au reversement de la quote-part non consommée de subvention versée par l'UNAF. Ce montant a été calculé par les services de l'UNAF au vu des états financiers adressés par l'UDAF de Haute-Corse chaque année. Ce montant correspond à une sous-consommation de la part 2 du fonds spécial pour la période allant de 2016 à 2021 inclus.

3/ L'udaf a cédé en date du 31/08/2022 les locaux qu'elle détenait au 4 cours Pierangeli à Bastia. Ces locaux ont été vendus pour la somme de 645 000 euros générant une plus-value de 579 873 euros.

Une provision réglementée "réserves des plus-values nettes d'actif" de 579 873 euros a été constituée. Cette provision, qui ne correspond pas à l'objet normal d'une provision, est comptabilisée comme telle en application de dispositions législatives ou réglementaires. Sa condition de constitution et de reprise est strictement déterminée par le CASF (Code de l'Action Sociale et des Familles).

Le compte 1486 est crédité du montant de la plus-value par le débit du compte 687461 "dotations aux provisions réglementées : réserve des plus-values nettes d'actif immobilisé". Cette écriture permet de transférer en section d'investissement le montant de la plus-value avant la clôture de l'exercice au cours duquel la cession a été constatée.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Achèvement en février 2023 de la construction des nouveaux locaux d'une surface totale de 1034 m².

L'UDAF de Haute-Corse est propriétaire des nouveaux locaux situés ZAE d'Erbajolo, Route d'Agliani, lieu-dit Pastoreccia, 20600 BASTIA.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions :

- du code de commerce,
- du décret comptable du 29/11/83,
- du règlement ANC 2018-06 du 5 décembre 2018 relatifs aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, règlement homologué par arrêté du 26 décembre 2018 publié au JO du 30 décembre 2018,
- du règlement ANC 2019-04 du 8 novembre 2019 relatif aux activités sociales et médico-sociales gérées par des personnes morales de droit privé à but non lucratif, règlement homologué par arrêté du 26 décembre 2019 publié au JO du 30 décembre 2019,

à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Description de l'objet social de l'entité:

L'UDAF de Haute Corse est une union d'associations ayant pour mission de représenter l'ensemble des familles du département de Haute-Corse. Elle se doit de promouvoir, défendre et représenter leurs intérêts, sans tenir compte de leurs origines, de leurs croyances ni de leur appartenance politique et ce en toute indépendance politique et idéologique.

Description de la nature et du périmètre des activités ou missions sociales réalisées:

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Les pouvoirs publics la consultent ou la sollicitent donc pour :

- Donner des avis sur les questions d'ordre familial : Proposer les mesures qui paraissent conformes aux intérêts matériels et moraux des familles (Loi du 11 juillet 1975);
- Représenter officiellement l'ensemble des familles : Désigner ou proposer les représentants familiaux aux divers conseils, assemblées ou autres organismes institués par l'Etat, la région, le département, la commune. L'UDAF2B est en constante liaison avec l'Union Nationale des Associations Familiales (UNAF), qui rassemble les informations et les propositions pour les présenter, ensuite, aux différentes administrations concernées;
- Gérer tout service d'intérêt familial dont les pouvoirs publics estimeraient devoir leur confier la charge;
- Ester en justice : sans avoir à justifier d'un agrément ou d'une autorisation préalable de la part des pouvoirs publics, l'action civile. Elle est reconnue comme organisme de défense des consommateurs.

Description des moyens mis en oeuvre :

Les moyens humains en ETP par service sont les suivants :

Service ACF : 1.98
Service LFL : 0.24
Service MF : 0.31
Service PCB : 1.56
Service PJM : 14.72
Service DPF : 0.85
Service MR : 0.94
Service AVDL : 1.05
Service ISTF : 0.35

Les moyens matériels sont les suivants :

Utilisation de locaux temporaires à compter de juillet 2022 suite à la vente du siège intervenue en août 2022 (cf. faits caractéristiques). Ces locaux d'une surface de 400 m² ont été utilisés jusqu'en février 2023.

Comptes de liaison :

A la lecture des comptes de liaison relatifs à l'exploitation entre les différents services de l'UDAF il ressort que :

Le service ACF doit rembourser aux services :

- AVDL la somme de 92 972.26 euros
- PCB la somme de 24 168.17 euros

Le service AVDL doit rembourser aux services :

- PJM la somme de 56 016.91 euros
- PCB la somme de 15 130 euros

Le service DPF doit rembourser aux services :

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- ACF la somme de 42 896.43 euros
- PJM la somme de 46 528.43 euros
- MF la somme de 50 421.03 euros

Le service ISTF 2A doit rembourser aux services :

- PJM la somme de 13 538.63 euros
- ACF la somme de 358.79 euros

Le service ISTF 2B doit rembourser aux services :

- PJM la somme de 14 411.29 euros
- ACF la somme de 155.48 euros

Le service MF doit rembourser aux services :

- ACF la somme de 40 068.65 euros
- PJM la somme de 15 154.50 euros

Le service MR doit rembourser aux services :

- ACF la somme de 163 626.89 euros
- PJM la somme de 62 392.82 euros
- PCB la somme de 30 000 euros

Le service PCB doit rembourser aux services :

- PJM la somme de 58 323.32 euros

Le service PJM doit rembourser aux services :

- ACF la somme de 261 296.28 euros

Parrainage :

Votre association parraine l'association "Se Construire Ensemble" dans le cadre d'une convention avec l'Agence Régionale de Santé (ARS). L'UDAF met à disposition de cette association l'un de ses salariés. Cette mise à disposition s'est effectuée à hauteur de 100% au cours de l'exercice 2022 et a fait l'objet d'une refacturation à l'euro près (sans marge) des salaires et charges pour un montant total de 57 131 euros.

L'ARS devra être informée par écrit de l'existence de cette convention car l'association parrainée perçoit une subvention de fonctionnement permettant le financement de cette mise à disposition.

Services tutelles :

Les services de mandataire judiciaire à la protection des majeurs et d'aide à la gestion familiale consistent en la gestion des comptes bancaires des personnes mises sous tutelle. Les comptes des mandants sont par conséquent intégrés dans les comptes annuels de l'association à la fois dans le bilan actif (poste actif circulant - disponibilités bancaires) et dans le bilan passif (poste autres dettes).

Les disponibilités bancaires correspondant à ces comptes s'élèvent à 5 298 605 euros.

Fonds dédiés :

Concernant les fonds dédiés non consommés depuis plus de deux ans, l'UDAF devra

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

demander aux financeurs l'autorisation de maintenir ces sommes en fonds dédiés. A la date d'établissement des comptes annuels clos au 31.12.2022, votre association n'a pas connaissance d'une demande de restitution de ces fonds dédiés.

Résultats analytiques :

Service ACF : 164 899.47 €
Service ADP : 0 €
Service AVDL : 21 472.77 €
Service DPF : 7 536.64 €
Service IML : 0 €
Service ISTF 2A : - 2 081.21 €
Service ISTF 2B : - 1938.75 €
Service LFL : - 946 66 €
Service MF : - 256.69 €
Service MR : 77 466.23 €
Service PCB : - 20 156.54 €
Service PJM : 67 812.20 €

Résultats des comptes administratifs :

Service DPF :

Résultat comptable	7 536.64 €
Report excédent	+ 548.20 €
Résultat administratif =	8 084.84 €

Service PJM :

Résultat comptable	67 812.20 €
Report excédent	+ 14 851.00 €
Résultat administratif =	82 663.20 €

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	15 386	8 249
Terrains	320 169		
Constructions sur sol propre	318 421		11
Installations générales agencements aménagements des constructions	7 804		0
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	34 928		377
Matériel de transport	3 745		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	148 187		13 121
Immobilisations corporelles en cours	338 654		1 786 079
TOTAL	1 171 908		1 799 588
Prêts, autres immobilisations financières	9 328		4 587
TOTAL	9 328		4 587
TOTAL GENERAL	1 196 622		1 812 425

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		23 635	23 635
Terrains		16 769	303 400	303 400
Constructions sur sol propre		318 432		
Installations générales agencements aménagements constr.		7 804		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		27 314	7 991	7 991
Matériel de transport		245	3 500	3 500
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		858	160 450	160 450
Immobilisations corporelles en cours		5 134	2 119 598	2 119 598
TOTAL		376 557	2 594 939	2 594 939
Prêts, autres immobilisations financières		1 307	12 608	12 608
TOTAL		1 307	12 608	12 608
TOTAL GENERAL		377 864	2 631 183	2 631 183

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	12 994	2 063	15 057
Constructions sur sol propre	300 974	1 122	302 096	
Installations générales agencements aménagements constr.	5 435	564	6 000	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	28 722	1 256	21 989	7 989
Matériel de transport	3 727	18	245	3 500
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	118 732	11 398	638	129 491
TOTAL	457 591	14 358	330 968	140 980
TOTAL GENERAL	470 585	16 421	330 968	156 038

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 063				
Constructions sur sol propre	1 122				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	564				
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 256				
Matériel de transport	18				
Matériel de bureau informatique mobilier	11 398				
TOTAL	14 358				
TOTAL GENERAL	16 421				

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	152 978				152 978
Réserves	1 792 149		249 753	2 594	2 039 308
Report à nouveau	143 157		146 728	40 638	249 247
Excédent ou déficit de l'exercice	353 249			39 441	313 807
Situation nette	2 441 533		396 481	82 673	2 755 340
Subventions d'investissement	227 695		18 646	2 295	244 046
Provisions réglementées	320 000		588 188		908 188
TOTAL I	2 989 228		1 003 315	84 968	3 907 574

Tableau de variation des fonds dédiés

ANC 2018-06 : Art. 431-6

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après :

VARIATION DES FONDS DEDIES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés *
Subventions d'exploitation	129 047	12 705	38 698			103 054	35 249
194000 SUBV.DIETETIQU MR	3 640	5 000	4 320			4 320	
194270 INDUS FG PJM		7 705	7 295			410	
194100 SUBV.IML 2015	63 183		14 928			48 255	
194200 SUBV.FONCT.PJM	19 871					19 871	19 871
194210 PROJET SERVIC PJM	1 325					1 325	1 325
194220 EVAL.EXTERNE PJM	2 146					2 146	2 146
194230 PROCEDURE JUD.PJM	11 907					11 907	11 907
194240 LOGICIEL INF.PJM	10 540		6 895			3 645	
194250 LUTTE VIOLENCE	9 000		250			8 750	
194260 UNITE MJPM PJM	7 435		5 010			2 425	
TOTAL	129 047	12 705	38 698			103 054	35 249

* correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions réglementées	320 000	588 188			908 188
TOTAL	320 000	588 188			908 188

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	39 755	9 734	748		48 740
Autres provisions pour risques et charges		10 243	10 243		
TOTAL	39 755	19 977	10 991		48 740
TOTAL GENERAL	359 755	608 165	10 991		956 928
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		19 228			
exceptionnelles		588 188			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	12 608	0	12 608
Autres créances clients	72 493	72 493	
Personnel et comptes rattachés	383	383	
Divers état et autres collectivités publiques	176 418	176 418	
Débiteurs divers	439 571	439 571	
Charges constatées d'avance	601	601	
TOTAL	702 075	689 467	12 608

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	706 580	0	161 744	544 836
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 598	707	891	
Emprunts et dettes financières divers	437 223	437 223		
Fournisseurs et comptes rattachés	33 593	33 593		
Personnel et comptes rattachés	78 642	78 642		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	66 100	66 100		
Autres impôts taxes et assimilés	12 538	12 538		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	171 717	171 717		
Groupe et associés	599	599		
Autres dettes	5 314 237	5 314 237		
Produits constatés d'avance	86 860	86 860		
TOTAL	6 909 688	6 202 217	162 635	544 836
Emprunts souscrits en cours d'exercice	708 041			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 681			

Etat des créances :

(1) Poste "Divers état et autres collectivités publiques" : dont créances mentionnées à l'article R.314-96 du CASF pour 0 euros.

Etat des dettes :

(1) Poste "Emprunts et dettes financières divers" : dont caution versées par les locataires des services Maisons Relais et Intermédiation Locative pour respectivement 7 372 euros et 719 euros.

(2) Poste "Autres dettes" : dont fonds des majeurs protégés pour 5 298 605 euros.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	15 ans
Installations techniques	Linéaire	8 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 4 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Logiciel informatique	Linéaire	3 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	8 137
Autres créances	181 809
Total	189 947

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 209
Dettes fiscales et sociales	112 266
Autres dettes	12 566
Total	130 040

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	601
Total	601
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	86 860
Total	86 860

Subventions d'équipement

Solde à l'ouverture de l'exercice : 227 695 euros

Augmentation de l'exercice : 18 646 euros

Diminution de l'exercice : 2 295 euros (quotes-parts virée au résultat)

Transféré en réserve : 0 euros

Solde à la clôture de l'exercice : 244 046 euros

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Ventilation des subventions**

Répartition par secteur d'activité	Montant
Concours publics Etat service PJM	6 09 0 09
Concours publics Etat service DPF	58 848
Subventions Autres service ACF	7 525
Subventions service PCB	37 300
Subventions Etat service ISTF	27 772
Subventions CAF/MSA MF	35 591
Subventions UNAF service ACF	281 328
Subventions Etat service AVDL	80 941
Subventions Etat service MR	179 562
Total	1 317 876

NB : Le logiciel informatique QUADRATUS utilisé pour génération de l'annexe, ne contient pas de tableau intitulé "Ventilation des subventions et Concours publics".

Le présent tableau, intitulé "Ventilation des subventions", est donc utilisé pour répertorier à la fois les subventions et les concours publics perçus par l'UDAF de Haute-Corse.

Rémunération des dirigeants

Rémunérations allouées aux membres	Montant
des organes de direction ou de gérance	114 028
Total	114 028

Il s'agit d'une rémunération brute.

L'organe de direction est composé d'un directeur et d'une directrice adjointe.

Il s'agit de deux postes à temps plein.

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	2
Agents de maîtrise et techniciens	15
Total	17

Valorisation des contributions volontaires

Les heures effectivement mises à disposition de l'association par l'ensemble des bénévoles s'élèvent à 537.5 h.

Par conséquent, l'évaluation chiffrée du bénévolat pour l'exercice 2022 peut être définie de la manière suivante :

Heures bénévolat x coût horaire moyen chargé UDAF = évaluation bénévolat

537.5 heures x 27,98 euros = 15 039 euros

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 9 948 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 9 948 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 euros

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Crédit bail**

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				38 465	38 465
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				5 726	5 726
- dotations de l'exercice				5 002	5 002
Total				10 728	10 728
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				8 005	8 005
- exercice				7 604	7 604
Total				15 609	15 609
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				8 421	8 421
- entre 1 et 5 ans				18 399	18 399
Total				26 820	26 820
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans				348	348
Total				348	348
Montant en charge sur l'exercice				7 572	7 572

Engagement en matière de pensions et retraites

L'UDAF de Haute-Corse n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.

Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Une provision pour charge a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	16 219
55 à 59 ans	6 à 10 ans	10 107
45 à 54 ans	11 à 20 ans	10 516
35 à 44 ans	21 à 30 ans	9 664
moins de 35 ans	plus de 30 ans	2 234
Engagement total		48 740

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- turn over faible
- taux moyen de charge sociale : 56%
- Tableau de calcul utilisé : UNAF

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité			48 740

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**Produits et charges exceptionnels**

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Remboursement d'assurance sur sinistre	500	771000
- Régularisations diverses	1 333	771000
- Produits des cessions d'immobilisations	653 315	775200
- QP de vubvention d'investissement	2 295	777000
Total	657 443	
Charges exceptionnelles		
- Régularisations frais de gestion	7 295	671100
- VNC des éléments d'actifs cédés	40 949	675xxx
- Dotation réserve PV NETTE D'ACTIF	588 188	687461
Total	636 432	

Transferts de charges

Nature	Montant
Remboursement formations	10 035
Remboursement IJ Prévoyance	11 399
Régularisations frais bancaires	158
Refacturation occupation locaux	4 336
Refacturation mise à disposition de personnel	57 131
Total	83 059

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Le 21/04/2023
Monsieur Dominique GAMBINI, Président

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	17
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	17
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	18
Permanence ou changement de méthodes	18
Informations générales complémentaires	18
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	22
Etat des amortissements	22
Tableau de variation des fonds propres	23
Tableau de variation des fonds dédiés	24
Etat des provisions	25
Etat des échéances des créances et des dettes	25
Evaluation des immobilisations corporelles	26
Evaluation des amortissements	26
Evaluation des créances et des dettes	26
Dépréciation des créances	26
Evaluation des valeurs mobilières de placement	26
Disponibilités en Euros	26
Produits à recevoir	27
Charges à payer	27
Charges et produits constatés d'avance	27
Subventions d'équipement	27
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation des subventions	28
Rémunération des dirigeants	28
Ventilation de l'effectif moyen	28
Valorisation des contributions volontaires	28
Honoraires des commissaires aux comptes	29
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Informations en matière de crédit bail	29
Engagement en matière de pensions et retraites	29

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels	30
Transferts de charges	30

NA = Non Applicable NS = Non significative