ASSOCIATION U TIMPANU
COMPTES ANNUELS DU
01/01/2022 au 31/12/2022

SYLVIE PIERRE
Expert comptable
Commissaire aux comptes

Le Clos des Oliviers - Bât C - 20220 L'ILE -ROUSSE
Tél. 04 95 63 05 10 - Fax 04 95 60 55 06

SYLVIE PIERRE
Expert comptable
Commissaire aux comptes

ASSOCIATION U TIMPANU
RUE SAINT ANTOINE

20260 CALVI

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

Règles et méthodes comptables 1	***1***
Bilan Actif	***3***
Détail de l' Actif	***4***
Bilan Passif	***5***
Détail du Passif	***6***
Compte de résultat	***7***
Détail du compte de résultat	***8***
Immobilisations	***10***
Amortissements	***11***
Créances et dettes	***12***
Variation des fonds propres	***13***
Annexe libre	***14***

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **101 547** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **253 794** euros et un total **charges** de **266 028** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **-12 234** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les comptes annuels au 31/12/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, et celles du règlement n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but lucratif, qui réforme le réglement CRC 99-01.

Conformément aux nouvelles dispositions réglementaires de l'ANC N°2018-06 du 5 décembre 2018, il convient de décrire :

L'objet social de l'entité :

L'Association U TIMPANU a vu le jour au mois d'avril 1995.
Elle a pour objectif :

- Apporter une contribution à la promotion et à l'enseignement de la musique et de la danse en Corse, par le moyen de différentes activités, animations, stages.
- Diriger et administrer l'école de musique.
- Développer les liens culturels avec les nombreuses populations de passage, pour tirer profit et enrichissement par la connaissance de leur histoire, leurs coutumes étrangères à la Corse et leur faire apprécier les nôtres par tous les moyens mis à disposition.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Bilan Actif

	Etat exprimé en **euros**	31/12/2022 Brut	31/12/2022 Amort. et Dépréc.	31/12/2022 Net	31/12/2021 Net
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	58 420	31 692	26 728	33 644
	Autres immobilisations corporelles	25 107	12 143	12 964	14 743
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)	**83 527**	**43 835**	**39 692**	**48 386**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	1 000		1 000	
	Autres créances	4 443		4 443	30 343
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	56 412		56 412	40 704
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	**61 855**		**61 855**	**71 047**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**145 382**	**43 835**	**101 547**	**119 434**

(1) dont droit au bail
(2) dont à moins d'un an
(3) dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle
Dons en nature restant à vendre

Détail de l' Actif

Etat exprimé en **euros**	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	**39 692**	*39,09*	**48 386**	*40,51*	**(8 694)**	*-17,97*
Installations techniques, matériel et outillage	**26 728**	*26,32*	**33 644**	*28,17*	**(6 916)**	*-20,56*
INSTRUMENTS DE MUSIQUE	58 420	*57,53*	66 491	*55,67*	(8 071)	*-12,14*
AMORTISSEMENT INSTRUMENTS MUS.	(31 692)	*-31,21*	(32 848)	*-27,50*	1 155	*3,52*
Autres immobilisations corporelles	**12 964**	*12,77*	**14 743**	*12,34*	**(1 779)**	*-12,07*
INST.GEN.AGENC.AM.CONST.	19 895	*19,59*	19 895	*16,66*		
MATERIEL BUREAU ET INFO.	5 212	*5,13*	4 423	*3,70*	789	*17,84*
AMORT.INST.GEN.AG.AM.DIVERS	(7 719)	*-7,60*	(5 669)	*-4,75*	(2 050)	*-36,16*
AMORT.MAT.BUR.ET INFO.	(4 424)	*-4,36*	(3 906)	*-3,27*	(518)	*-13,26*
TOTAL III - Actif Circulant NET	**61 855**	*60,91*	**71 047**	*59,49*	**(9 192)**	*-12,94*
Créances clients, usagers et comptes rattachés	**1 000**	*0,98*			**1 000**	
CLIENTS	1 000	*0,98*			1 000	
Autres créances	**4 443**	*4,38*	**30 343**	*25,41*	**(25 900)**	*-85,36*
ORG.SOC. PRODUITS A RECEVOIR	4 443	*4,38*	4 443	*3,72*		
SUBVENTIONS A RECEVOIR			25 200	*21,10*	(25 200)	*-100,00*
ETAT - PRIME D INFLATION			700	*0,59*	(700)	*-100,00*
Disponibilités	**56 412**	*55,55*	**40 704**	*34,08*	**15 708**	*38,59*
BANQUE POPULAIRE	14 764	*14,54*	27 043	*22,64*	(12 279)	*-45,41*
LIVRET A BANQUE POPULAIRE	40 281	*39,67*	10 904	*9,13*	29 377	*269,41*
CAISSE	1 367	*1,35*	2 757	*2,31*	(1 390)	*-50,42*
TOTAL DU BILAN ACTIF	**101 547**	*100,00*	**119 434**	*100,00*	**(17 887)**	*-14,98*

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2022	31/12/2021
Fonds associatifs	**Fonds propres**		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves	76 185	72 512
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**(12 234)**	**3 673**
	Total des fonds propres	**63 952**	**76 185**
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs		
	Total des fonds associatifs	**63 952**	**76 185**
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement		10 000
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		**10 000**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales	37 596	33 249
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	**37 596**	**33 249**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**101 547**	**119 434**

Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(12 233,60)	3 673,34
(1) Dont à moins d'un an	37 596	33 249
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

ENGAGEMENTS DONNES

Détail du Passif

Etat exprimé en **euros**	01/01/2022 31/12/2022 (12 mois)		01/01/2021 31/12/2021 (12 mois)		Variations	%
TOTAL I - Total des fonds associatifs	**63 952**	*62,98*	**76 185**	*63,79*	**(12 234)**	*-16,06*
Total des fonds propres	**63 952**	*62,98*	**76 185**	*63,79*	**(12 234)**	*-16,06*
Réserves	**76 185**	*75,02*	**72 512**	*60,71*	**3 673**	*5,07*
FONDS DE DOTATION	76 185	*75,02*	72 512	*60,71*	3 673	*5,07*
Excédent ou déficit de l'exercice	**(12 234)**	*-12,05*	**3 673**	*3,08*	**(15 907)**	*-433,04*
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés			**10 000**	*8,37*	**(10 000)**	*-100,00*
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation			**10 000**	*8,37*	**(10 000)**	*-100,00*
FONDS DEDIES S/SUBV.FONCTIONMT			10 000	*8,37*	(10 000)	*-100,00*
TOTAL IV - Total des dettes	**37 596**	*37,02*	**33 249**	*27,84*	**4 347**	*13,07*
Dettes fiscales et sociales	**37 596**	*37,02*	**33 249**	*27,84*	**4 347**	*13,07*
DETTES PROV.CONGES A PAYER	7 406	*7,29*	7 794	*6,53*	(388)	*-4,98*
URSSAF CORSE	18 550	*18,27*	14 996	*12,56*	3 554	*23,70*
COTISATIONS MUTUELLE	302	*0,30*	233	*0,20*	68	*29,38*
COTISATIONS PREVOYANCE	472	*0,46*	379	*0,32*	93	*24,60*
COTISATIONS RETRAITE	4 486	*4,42*	3 785	*3,17*	701	*18,52*
CHARGES SOC.S/ CONGES A PAYER	2 575	*2,54*	2 680	*2,24*	(105)	*-3,92*
ORG.SOC. CHARGES A PAYER	2 363	*2,33*			2 363	
PRLVT A LA SOURCE	1 442	*1,42*	1 175	*0,98*	268	*22,78*
FORMATION CONTINUE A PAYER			2 207	*1,85*	(2 207)	*-100,00*
Total du passif	**101 547**	*100,00*	**119 434**	*100,00*	**(17 887)**	*-14,98*

Compte de Résultat

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2022	31/12/2021
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	67 971	60 511
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	166 920	155 000
	Dons		500
	Cotisations	2 720	2 143
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	6	1
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	**237 617**	**218 154**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	47 828	54 388
	Impôts, taxes et versements assimilés	3 151	2 878
	Rémunération du personnel	154 649	117 100
	Charges sociales	45 769	36 048
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	11 232	9 110
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	860	
	Total des charges d'exploitation	**263 489**	**219 525**
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	**(25 872)**	**(1 370)**
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérets et produits financiers	177	172
Charges financières	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérets et charges financières	2 076	
	2 - RESULTAT FINANCIER	**(1 900)**	**172**
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	**(27 772)**	**(1 198)**
	Produits exceptionnels	6 000	
	Charges exceptionnelles	462	129
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	**5 538**	**(129)**
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	10 000	15 000
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		10 000
	TOTAL DES PRODUITS	**253 794**	**233 327**
	TOTAL DES CHARGES	**266 028**	**229 653**
	EXCEDENT ou DEFICIT	**(12 234)**	**3 673**
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	**PRODUITS**		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en **euros**		01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		**237 617**	*100,00*	**218 154**	*100,00*	**19 463**	*8,92*
Prestations de services		**67 971**	*28,61*	**60 511**	*27,74*	**7 460**	*12,33*
70610000	PRESTATIONS COURS DE MUSIQUE	65 701	*27,65*	57 608	*26,41*	8 093	*14,05*
70880000	AUTRES PROD.ACTIVITES ANNEXES	2 270	*0,96*	2 903	*1,33*	(633)	*-21,81*
Subventions d'exploitation		**166 920**	*70,25*	**155 000**	*71,05*	**11 920**	*7,69*
74300000	COMMUNE DE CALVI	25 000	*10,52*	25 000	*11,46*		
74600000	COLLECTIVITE DE CORSE	141 920	*59,73*	130 000	*59,59*	11 920	*9,17*
Dons				**500**	*0,23*	**(500)**	*-100,00*
75810000	DONS ET COLLECTES			500	*0,23*	(500)	*-100,00*
Cotisations		**2 720**	*1,14*	**2 143**	*0,98*	**577**	*26,92*
75600000	COTISATIONS ADHERENTS	2 720	*1,14*	2 143	*0,98*	577	*26,92*
Autres produits de gestion courante		**6**		**1**		**5**	*843,55*
75800000	PROD.DIVERS GESTION COURANTE	6		1		5	*843,55*
Total des charges d'exploitation		**263 489**	*110,89*	**219 525**	*100,63*	**43 965**	*20,03*
Autres achats et charges externes		**47 828**	*20,13*	**54 388**	*24,93*	**(6 560)**	*-12,06*
60401000	PRESTATIONS COURS	9 713	*4,09*	13 042	*5,98*	(3 329)	*-25,53*
60401100	PRESTATIONS STAGE	1 600	*0,67*			1 600	
60401200	PRESTATIONS ANIMATIONS	950	*0,40*	7 200	*3,30*	(6 250)	*-86,81*
60402000	FRAIS TRANSPORT INTERVENANTS	1 431	*0,60*	1 260	*0,58*	171	*13,55*
60402100	HOTEL INTERVENANTS	376	*0,16*	80	*0,04*	296	*370,06*
60402300	RESTAURATION INTERVENANTS	3 077	*1,30*	3 005	*1,38*	72	*2,40*
60405000	PRESTATIONS TECHNIQUES	250	*0,11*	800	*0,37*	(550)	*-68,75*
60424000	ALIMENTAT° DE MANIFESTAT°	363	*0,15*	1 113	*0,51*	(750)	*-67,38*
60631000	PETIT MATERIEL EQUIPEMENT	1 897	*0,80*	1 800	*0,82*	97	*5,41*
60631200	PETIT MAT/FTURES DE MUSIQUE	3 131	*1,32*	4 760	*2,18*	(1 630)	*-34,23*
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	635	*0,27*	1 145	*0,52*	(510)	*-44,56*
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	6 300	*2,65*	5 400	*2,48*	900	*16,67*
61521000	ENTRET.S/ REPAR.BIENS IMMOB.	1 345	*0,57*	1 145	*0,52*	200	*17,47*
61550000	ENTRETIEN INSTRUMENTS MUSIQUE	3 370	*1,42*	360	*0,17*	3 010	*836,11*
61562000	MAINTENANCE INFORMATIQUE	698	*0,29*	53	*0,02*	645	*N/S*
61610000	ASSURANCE MATMUT	1 629	*0,69*	1 247	*0,57*	382	*30,65*
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	495	*0,21*	543	*0,25*	(48)	*-8,91*
62260000	HONORAIRES COMPTABLES	3 377	*1,42*	3 357	*1,54*	20	*0,59*
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS			1 006	*0,46*	(1 006)	*-100,00*
62340000	CADEAUX CLIENTELE	255	*0,11*	269	*0,12*	(14)	*-5,20*
62410000	TRANSPORTS SUR ACHATS	950	*0,40*	950	*0,44*		
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 062	*0,45*	1 614	*0,74*	(552)	*-34,20*
62570000	RECEPTIONS	3 503	*1,47*	3 181	*1,46*	322	*10,13*
62610000	FRAIS POSTAUX	47	*0,02*	79	*0,04*	(32)	*-40,43*
62620000	ORANGE 04 95 60 23 73+INTERNET	652	*0,27*	628	*0,29*	24	*3,84*
62780000	AUTRES FRAIS BANCAIRES	642	*0,27*	276	*0,13*	366	*132,58*
62810000	COTISATIONS	80	*0,03*	75	*0,03*	5	*7,27*
Impôts, taxes, versements assimilés		**3 151**	*1,33*	**2 878**	*1,32*	**272**	*9,46*
63330000	PART.FORM.CONTINUE	3 151	*1,33*	2 878	*1,32*	272	*9,46*
Rémunération du personnel		**154 649**	*65,08*	**117 100**	*53,68*	**37 548**	*32,06*
64110000	SALAIRES PERMANENTS	132 555	*55,78*	95 920	*43,97*	36 635	*38,19*
64120000	CONGES PAYES VARIATION	(388)	*-0,16*	2 412	*1,11*	(2 800)	*-116,09*
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	10 658	*4,49*	13 973	*6,40*	(3 315)	*-23,72*
64142000	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	11 824	*4,98*	4 796	*2,20*	7 028	*146,55*
Charges sociales		**45 769**	*19,26*	**36 048**	*16,52*	**9 722**	*26,97*

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en **euros**		01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
64510000	COTISISATIONS URSSAF	28 290	11,91	20 807	9,54	7 483	35,96
64520000	COTISATIONS MUTUELLE FAMILIALE	890	0,37	699	0,32	190	27,22
64521000	COTISATIONS PREVOYANCE	816	0,34	601	0,28	215	35,79
64532000	COTISATIONS RETRAITE	9 070	3,82	6 750	3,09	2 320	34,36
64540000	COTISATIONS ASS. CHOMAGE	6 011	2,53	4 593	2,11	1 418	30,87
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	798	0,34	636	0,29	162	25,55
64820000	PROV.CH.SOC. S/CONGES VARIATI.	(105)	-0,04	1 961	0,90	(2 066)	-105,36
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		**11 232**	**4,73**	**9 110**	**4,18**	**2 122**	**23,29**
68112000	DOT.AMORT.S/IMMO.CORPORELLES	11 232	4,73	9 110	4,18	2 122	23,29
Autres charges		**860**	**0,36**			**860**	**N/S**
65160000	DROITS D'AUTEURS	859	0,36			859	
65800000	CHARGES DIV. DE GEST° COURANTE	2				2	738,10
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		**(25 872)**	**-10,89**	**(1 370)**	**-0,63**	**(24 502)**	**N/S**
RESULTAT FINANCIER		**(1 900)**	**-0,80**	**172**	**0,08**	**(2 072)**	**N/S**
Intérêts et produits financiers		**177**	**0,07**	**172**	**0,08**	**5**	**2,69**
76810000	REVENUS S/ LIVRET A	177	0,07	172	0,08	5	2,69
Intérêts et charges financières		**2 076**	**0,87**			**2 076**	
66160000	INTERETS BANCAIRES	2 076	0,87			2 076	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		**(27 772)**	**-11,69**	**(1 198)**	**-0,55**	**(26 574)**	**N/S**
Produits exceptionnels		**6 000**	**2,53**			**6 000**	
77520000	PRDTS CESSION IMMOB.CORPORELLE	6 000	2,53			6 000	
Charges exceptionnelles		**462**	**0,19**	**129**	**0,06**	**333**	**259,03**
67120000	PENALITES ET AMENDES	17	0,01	90	0,04	(73)	-81,11
67180000	AUTR.CHARG.EXCEP.S/OPE.GESTION	445	0,19	39	0,02	406	N/S
Résultat exceptionnel		**5 538**	**2,33**	**(129)**	**-0,06**	**5 667**	**N/S**
Report des ressources non utilisées des exercices antér		**10 000**	**4,21**	**15 000**	**6,88**	**(5 000)**	**-33,33**
78940000	REP.ENGAG.FONDS DEDIES	10 000	4,21	15 000	6,88	(5 000)	-33,33
Engagements à réaliser sur ressources affectées				**10 000**	**4,58**	**(10 000)**	**-100,00**
68940000	ENGAG.A REALISER S/SUBV.ATTRIB			10 000	4,58	(10 000)	-100,00
TOTAL DES PRODUITS		**253 794**	**106,81**	**233 327**	**106,95**	**20 467**	**8,77**
TOTAL DES CHARGES		**266 028**	**111,96**	**229 653**	**105,27**	**36 374**	**15,84**
Excédent ou déficit de l'exercice		**(12 234)**	**-5,15**	**3 673**	**1,68**	**(15 907)**	**-433,04**
Contributions volontaires en nature							
Charges des contributions volontaires en nature							

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	66 491		1 749		9 820	58 420
	Instal., agencement, aménagement divers	19 895					19 895
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	4 423		789			5 212
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**90 809**		**2 538**		**9 820**	**83 527**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
	TOTAL	**90 809**		**2 538**		**9 820**	**83 527**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	32 848	8 665	9 820	31 692
Autres instal., agencement, aménagement divers	5 669	2 050		7 719
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	3 906	518		4 424
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**42 423**	**11 232**	**9 820**	**43 835**
TOTAL	**42 423**	**11 232**	**9 820**	**43 835**

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**	31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 000	1 000	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 443	4 443	
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL DES CREANCES	**5 443**	**5 443**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés				
Personnel et comptes rattachés	7 406	7 406		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 747	28 747		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 442	1 442		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**37 596**	**37 596**		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en **euros**	Fonds propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2022
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	72 512		3 673		76 185
Autres réserves					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice	3 673	(3 673)		12 234	(12 234)
Situation nette	**76 185**		**3 673**	**12 234**	**63 952**
Fonds propres consomptibles					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**76 185**		**3 673**	**12 234**	**63 952**

Annexe libre

Etat exprimé en **euros**

ENGAGEMENTS RECUS

Une convention d'objectifs et de soutien a été signée entre l'association U TIMPANU, la Collectivité de Corse et la Commune de Calvi. Une subvention triennale a été octroyée pour les années 2022 à 2024 à hauteur d'un montant total de 503 000€.