



1 rue des Arquebusiers
67000 Strasbourg

ARSEA

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

ARSEA

Association

204 avenue de Colmar – 67100 STRASBOURG

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

Aux membres,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association ARSEA relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne la mention dans l'annexe aux comptes (en particulier les notes « I. 3 Principe, règles et méthodes comptables » et « IV. Autres informations » ainsi que les tableaux « Détermination du résultat à affecter par les tiers financeurs ») précisant que pour les établissements sous contrôles de tiers financeurs, le report à nouveau des résultats et les provisions feront l'objet d'une affectation en fonction des décisions prises par les organismes de tutelle.

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport d'activité et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres de l'association.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

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

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

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

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

En outre :

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

S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Le commissaire aux comptes,

Mazars

Strasbourg, le 22 juin 2023



Laurence FOURNIER

Associée

BILAN ACTIF

Dossier : CONSO - Comptes annuels ARSEA STRASBOURG - Périodes de : 01/2022 à 12/2022

ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021
	Brut	Amortissements et dépréciations	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	40 545,01	24 864,85	15 680,16	15 680,16
Autres immobilisations incorporelles	240 139,51	238 233,68	1 905,83	6 332,66
Immobilisations corporelles				
Terrains	140 805,82	14 008,16	126 797,66	126 962,83
Constructions	58 099 263,81	30 374 355,04	27 724 908,77	25 040 801,31
Installations techniques, matériels et outillage	3 488 160,16	2 947 468,08	540 692,08	597 450,12
Autres immobilisations corporelles	12 066 492,77	8 929 298,89	3 137 193,88	2 954 839,80
Immobilisations corporelles en cours	4 226 987,32		4 226 987,32	4 121 389,03
Avances et acomptes	41 997,43		41 997,43	146 477,01
Immobilisations Financières				
Autres titres immobilisés	14 109,78		14 109,78	14 109,78
Prêts	8 711,95		8 711,95	8 711,95
Autres immobilisations financières	2 812 433,25		2 812 433,25	2 632 785,12
TOTAL I	81 179 646,81	42 528 228,70	38 651 418,11	35 665 539,77
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Stocks et en-cours	178 041,40		178 041,40	224 944,60
Avances et acomptes			0,00	22 489,50
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	7 857 642,78	923 809,30	6 933 833,48	7 205 059,82
Autres créances	3 543 137,03		3 543 137,03	2 808 643,18
Valeurs mobilières de placement	4 772 775,77	1 210,91	4 771 564,86	4 731 527,85
Instruments de trésorerie	11 592 916,88		11 592 916,88	2 498 948,34
Disponibilités	34 930 694,10		34 930 694,10	46 649 142,94
Charges constatées d'avance	109 663,96		109 663,96	102 778,67
TOTAL II	62 984 871,92	925 020,21	62 059 851,71	64 243 534,90
Frais d'émission des emprunts III	138 857,42		138 857,42	148 533,82
Primes de remboursement des emprunts IV				
Ecart de conversion Actif V				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	144 303 376,15	43 453 248,91	100 850 127,24	100 057 608,49

BILAN PASSIF

Dossier : CONSO - Comptes annuels ARSEA STRASBOURG - Périodes de : 01/2022 à 12/2022

PASSIF	Exercice 2022	Exercice 2021
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	447 204,34	447 204,34
Fonds propres complémentaires	1 383 194,63	1 383 194,63
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	1 044 856,99	1 096 572,27
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	22 249 237,66	21 444 248,51
dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	15 287 844,11	14 918 567,24
Autres réserves	6 435 952,80	6 231 105,54
Report à nouveau		
dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	2 021 243,81	1 977 256,31
Report à nouveau (gestion non contrôlée)	2 091 230,36	1 986 555,00
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs	-525 534,52	-509 075,56
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	7 720 708,26	7 131 530,40
Dépenses non opposables aux tiers financeurs	-5 173 929,93	-4 645 198,53
Excédent ou déficit de l'exercice	-546 015,04	1 213 758,94
Situation nette (sous-total)	35 126 905,55	35 779 895,54
Subventions d'investissement	1 204 790,02	1 343 606,37
Provisions réglementées	6 896 263,28	9 120 892,01
TOTAL I	43 227 958,85	46 244 393,92
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds dédiés	17 149 886,21	13 456 625,42
TOTAL II	17 149 886,21	13 456 625,42
PROVISIONS		
Provisions pour risques	210 953,79	212 788,79
Provisions pour charges	7 138 977,89	7 901 119,68
TOTAL III	7 349 931,68	8 113 908,47
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	11 874 926,80	12 780 065,07
Emprunts et dettes financières diverses	182 296,25	169 673,96
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 297 471,07	1 816 258,15
Dettes fiscales et sociales	14 302 217,28	11 861 866,02
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	26 324,18	106 446,06
Autres dettes	3 087 330,38	4 580 978,92
Produits constatés d'avance	1 351 784,54	927 392,50
TOTAL IV	33 122 350,50	32 242 680,68
Ecart de conversion Passif V		
TOTAL GENERAL (I + II + III + III bis + IV + V)	100 850 127,24	100 057 608,49

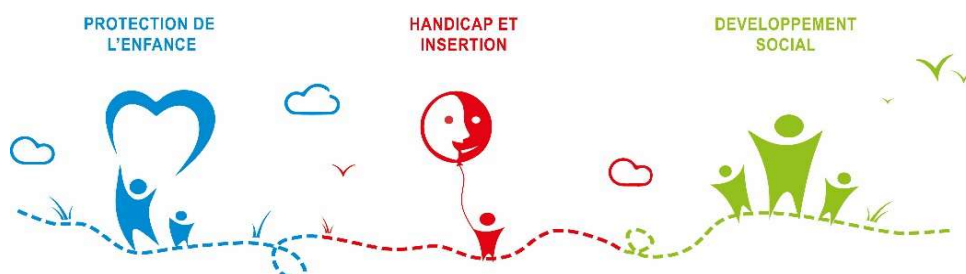
COMPTE DE RESULTAT

Dossier : CONSO - Comptes annuels ARSEA STRASBOURG - Périodes de : 01/2022 à 12/2022

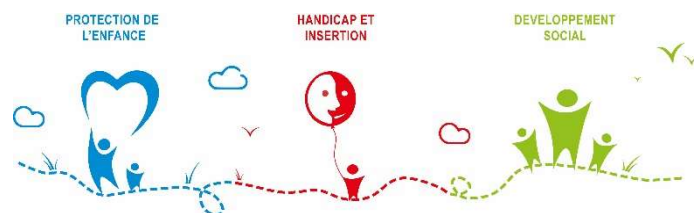
	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	357 500,13	343 934,18
Ventes de prestations de service	8 244 577,61	8 084 890,03
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	83 766 785,49	74 947 108,32
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	1 502 376,92	1 063 152,76
Utilisations des fonds dédiés	670 971,20	1 137 208,84
Autres produits	3 717 494,08	3 791 992,93
TOTAL I	98 259 705,43	89 368 287,06
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	35,37	503,06
Achats de matières premières et autres approvisionnements	459 232,88	321 780,63
Variation de stock	-8 001,00	-4 977,00
Autres achats et charges externes	25 575 434,91	21 564 803,06
Impôts, taxes et versements assimilés	5 142 372,06	4 515 958,48
Salaires et traitements	45 296 258,07	40 238 922,01
Charges sociales	16 603 624,62	14 527 850,83
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	3 483 488,04	3 302 618,46
Dotations aux provisions	314 628,90	770 885,00
Reports en fonds dédiés	4 287 459,88	1 297 467,50
Autres charges	100 267,61	109 863,51
TOTAL II	101 254 801,34	86 645 675,54
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-2 995 095,91	2 722 611,52

	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés	126 632,59	68 662,12
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL III	126 632,59	68 662,12
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		808,31
Intérêts et charges assimilées	251 589,57	260 801,94
TOTAL IV	251 589,57	261 610,25
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-124 956,98	-192 948,13
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-3 120 052,89	2 529 663,39
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	54 450,35	50 474,70
Sur opérations en capital	713 691,35	547 606,60
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	2 969 575,75	86 696,78
TOTAL V	3 737 717,45	684 778,08
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	2 916,07	43810,2
Sur opérations en capital	426 315,40	286 398,36
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	718 139,13	1 663 072,97
TOTAL VI	1 147 370,60	1 993 281,53
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	2 590 346,85	-1 308 503,45
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII	16 309,00	7 401,00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	102 124 055,47	90 121 727,26
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	102 670 070,51	88 907 968,32
EXCEDENT OU DEFICIT	-546 015,04	1 213 758,94
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
<i>Dons en nature</i>		
<i>Prestations en nature</i>	41 778,00	41 378,00
<i>Bénévolat</i>		
TOTAL	41 778,00	41 378,00
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
<i>Secours en nature</i>		
<i>Mises à disposition gratuite de biens</i>	41 778,00	41 378,00
<i>Prestations en nature</i>		
<i>Personnel bénévole</i>		
TOTAL	41 778,00	41 378,00

ANNEXE



Une place pour chacun
Un projet pour tous



I. INFORMATIONS GENERALES DE L'EXERCICE

1) Objet social, nature et périmètre des activités, et moyens mis en œuvre

L'association ARSEA a pour objet d'initier, concevoir, organiser et/ou développer :

- a) toutes actions de prévention, protection, accompagnement, soutien et insertion au profit de personnes en difficulté (enfants, adultes, personnes en situation de handicap, ...) ainsi que de leurs familles ;
- b) toute formation adaptée aux besoins des professionnels du secteur social et médico-social ;
- c) de manière générale, toute activité s'inscrivant dans le cadre des politiques publiques, sociales, médico-sociales et sanitaires.

L'association réalise ses missions avec l'exigence de leur adaptation permanente aux évolutions sociétales, ainsi qu'à la diversité des besoins des publics bénéficiaires et avec le refus de toute forme de discrimination.

Afin de réaliser son objet, l'association se propose de recourir notamment aux moyens d'action suivants :

- création et/ou gestion d'établissements et services sociaux, médico-sociaux, sanitaires, éducatifs, d'accueil ou d'hébergement, d'insertion sociale et/ou professionnelle, médiation, prévention... ;
- création et/ou gestion de tous établissements ou services, tels notamment des Etablissements et Services d'Aide par le Travail (ESAT), entreprises adaptées, chantiers d'insertion ayant pour objet de concourir à l'insertion sociale et professionnelle des personnes en difficultés ;

- participation ou mise en place d'un observatoire de l'évolution des besoins des publics bénéficiaires ainsi que des points d'amélioration ou d'adaptation des pratiques professionnelles et, relais des constats opérés auprès des autorités de tutelle, des pouvoirs publics et des élus en vue de leur prise en compte par la réglementation ;
- conception et animation de stages de formation professionnelle continue ;
- conception et animation de modules de formation à destination des publics aidés ;
- conclusion de tout protocole, convention, contrat en vue de la gestion, sous quelque modalité juridique que ce soit, d'établissements sociaux, médico-sociaux ou sanitaires ;
- animation et participation à des réseaux professionnels ou interprofessionnels ;
- conclusion de conventions, partenariats avec tout organisme public ou privé, qui, à quelque titre que ce soit, s'intéresse aux activités de l'association ou réalise des activités similaires complémentaires ou connexes ;
- positionnement, seule ou en partenariat avec d'autres organismes, sur des appels à projet ou à des appels d'offres ;
- réalisation de toute action de collecte de fonds, conclusion de conventions de mécénat avec toute personne physique ou morale désireuse de soutenir financièrement, matériellement ou intellectuellement les missions de l'association ;
- édition, publication, diffusion de tout document, ouvrage, article, affiche, dépliant ... sous tous supports médias, entrant dans le cadre de l'objet ci-dessus ou susceptible de contribuer à sa réalisation ;
- participation au capital de toute structure sociétaire ou groupement, ou création, adhésion à des organismes sans but lucratif dont les activités sont de nature à concourir, directement ou indirectement, à la réalisation de l'objet ci-dessus ;
- acquisition ou acceptation de tous biens meubles ainsi que tous terrains et immeubles et disposition de ces biens en tout ou partie par mise à disposition gratuite, location, vente ou apport ;
- vente, de manière permanente ou occasionnelle de tous produits ou services entrant dans le cadre de son objet ou susceptible de contribuer à sa réalisation.

2) Faits marquants de l'exercice 2022

L'année 2022 est marquée par quelques extensions en nombre de places financées par l'ARS, essentiellement au titre du Pôle Développement Social :

- 8 places au SESSAD Strasbourg, budget 154 K€ pour 2,54 ETP ;
- 22 places d'ACT à GALA, budget 845 K€ pour 8,66 ETP ;
- 20 places d'ACT Hors les Murs à GALA, budget 342 K€ pour 3,94 ETP.

Elle est aussi marquée par des créations de nouvelles structures et activités :

- la Maison d'Enfants à Caractère Social - MECS à Rambervillers dans les Vosges pour 15 places, financement Conseil Départemental des Vosges ;
- le Centre d'Hébergement Spécialisé pour l'accueil des déplacés Ukrainiens avec une partie médicalisée à Schiltigheim, co-financement DDETS 2 966 K€, ARS 150 K€ et CAF 22,5 K€ ;
- le service d'Intermédiation Locative de GALA pour l'hébergement d'urgence des déplacés Ukrainiens, financement DDETS 109 K€ ;
- les Lits Haltes Soins Santé – LHSS avec 23 places, financement ARS 967 K€ pour 13,50 ETP ;
- la Maison guidée – MNA du Château d'Angleterre qui accueille 5 jeunes filles, financement CeA 299 K€ pour 4,66 ETP ;
- la mesure d'investigation spécifique à destination des « Tout-petits » - SIE 67, financement PJJ 89 K€ pour 1,65 ETP ;
- la médiation familiale – SASJ. Co-financement CAF, Cour d'Appel, MSA et CeA, budget 65,5 K€.

3) Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice 2022 ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière, et notamment aux règlements ANC n°2018-06 et n° 2019-04 relatifs aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations gestionnaires des établissements et services médico-sociaux privés.

Les conventions comptables suivantes ont été respectées :

- principe de prudence ;
- continuité de l'exploitation ;
- indépendance des exercices.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques.

L'évaluation des créances à la clôture : une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire (valeur de recouvrement) est inférieure à la valeur nette comptable.

II. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN

I) A l'actif du bilan

1) Les immobilisations et amortissements

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Le poste immobilisations corporelles en cours de 4 227 K€ correspond à des projets futurs ou non encore achevés au 31 décembre 2022.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nette comptable (VNC), une dotation pour dépréciation est enregistrée en comptabilité.

Les amortissements sont calculés de manière linéaire en appliquant à la valeur d'origine des immobilisations un taux constant.

Les taux appliqués sont généralement les suivants :

- Immobilisations incorporelles :	20 %
- Constructions :	de 2 % à 6,67 %
- IGAAC :	de 5 % à 15 %
- Matériel et outillage :	de 10 % à 15 %
- Matériel roulant :	de 14,28% à 20 %
- Matériel de bureau et informatique :	de 15 % à 25 %
- Mobilier :	de 10 % à 20 %

2) Les créances

Les créances d'un montant de 10 477 K€ comprennent essentiellement des subventions, créances clients et aides aux postes à percevoir en 2022 et des prix de journée facturées en fin d'exercice qui seront encaissées en 2023.

924 K€ de dépréciations sur créances ont été constatées. Elles concernent essentiellement des locataires de l'établissement GALA.

3) Les valeurs mobilières de placement

Elles sont évaluées selon le principe des coûts historiques et la plus-value est calculée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Les produits financiers sont constatés à leur encaissement. Les intérêts courus sont comptabilisés.

II) Au passif du bilan

1) Les provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations

Des provisions réglementées ont été enregistrées à la demande des financeurs ou après recueil de leur avis afin de financer les investissements futurs des établissements (accessibilité, projets immobiliers, système d'information, ...). Elles sont sous contrôle des financeurs et feront l'objet d'une reprise en fonction des décisions de ces derniers.

La dotation 2022 s'élève à 698 K€. La reprise de provision est de 2 966 K€ et se fait au rythme de l'amortissement du bien.

Le montant au titre de ces provisions est de 6 344 K€ en 2022 contre 8 585 K€ en 2021.

2) Les fonds dédiés

Les fonds dédiés correspondent à des ressources dédiées par des tiers financeurs à des projets précis qui, à la clôture de l'exercice, n'ont pu être utilisées conformément à l'engagement pris à leur égard et sont reportées sur les exercices suivants.

La dotation 2022 s'élève à 1 308 K€. La reprise de fonds dédiés est de 631 K€ et se fait au rythme de l'amortissement du bien.

Le montant au titre de ces fonds dédiés est de 17 150 K€ en 2022 contre 13 457 K€ en 2021.

3) Les provisions pour risques et charges

Ces provisions sont enregistrées et font l'objet d'une validation par les financeurs. Elles seront reprises en fonction des risques et charges survenus en cours d'exercice.

Au 31 décembre 2022, les provisions pour charges de 7 139 K€ sont principalement les suivantes : départs à la retraite, travaux, gratifications stagiaires, contrats aidés, apprentis, remplacement de personnel.

TABLEAU GENERAL DES IMMOBILISATIONS
AU 31/12/2022

INTITULES	IMMOBILISATIONS				
	Sit. 01/01/2022	Acquisitions 2022	Sorties 2022		Sit. 31/12/2022
			Cessions	Virements	
Immobilisations incorporelles					
Frais de premier établissement	49 652,04 €		9 107,03 €		40 545,01 €
Autres immobilisations incorporelles	267 448,67 €		27 309,16 €		240 139,51 €
Total immobilisations incorporelles :	317 100,71 €	0,00 €	36 416,19 €	0,00 €	280 684,52 €
Immobilisations corporelles					
I <u>Terrains bâtis</u>	126 797,66 €				126 797,66 €
II <u>Aménagement des terrains</u>	14 008,16 €				14 008,16 €
III <u>Constructions s/sol propre</u>	45 391 704,53 €	3 938 978,03 €	241 781,71 €	79 158,00 €	49 168 058,85 €
<i>Bâtiments</i>	38 499 943,49 €	3 289 976,29 €	31 207,27 €		41 758 712,51 €
<i>I.G.A.A.C.</i>	6 891 761,04 €	649 001,74 €	210 574,44 €	79 158,00 €	7 409 346,34 €
IV <u>Constructions s/sol d'autrui</u>	8 131 501,58 €	772 890,97 €	30 583,59 €	57 396,00 €	8 931 204,96 €
<i>Bâtiments</i>	3 402 503,92 €	40 710,50 €			3 443 214,42 €
<i>I.G.A.A.C.</i>	4 728 997,66 €	732 180,47 €	30 583,59 €	57 396,00 €	5 487 990,54 €
V <u>Instal. technique mat. et outil.</u>	3 574 122,22 €	112 973,14 €	198 935,20 €	0,00 €	3 488 160,16 €
<i>Matériel et outillage</i>	3 574 122,22 €	112 973,14 €	198 935,20 €		3 488 160,16 €
VI <u>Autres immobil. corporelles</u>	11 598 114,23 €	1 087 749,56 €	626 764,51 €	7 393,49 €	12 066 492,77 €
<i>Aménag. des imm. app. au tiers</i>	1 899 126,92 €	3 611,50 €	43 887,79 €		1 858 850,63 €
<i>Matériel roulant</i>	3 198 665,98 €	529 580,81 €	221 123,63 €	5 229,72 €	3 512 352,88 €
<i>Matériel de bureau et inform.</i>	2 366 442,94 €	425 971,00 €	150 759,84 €		2 641 654,10 €
<i>Mobilier</i>	4 133 878,39 €	128 586,25 €	210 993,25 €	2 163,77 €	4 053 635,16 €
VII <u>Immobilisations grevées de droit</u>		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>Commodat</i>					0,00 €
VIII <u>Immobilisations en cours</u>	4 267 866,04 €	151 795,72 €	0,00 €	-150 677,01 €	4 268 984,75 €
<i>Autres imm. corp. en cours</i>	4 121 389,03 €	105 598,29 €			4 226 987,32 €
<i>Av. et acptes versés s./comm. Immo</i>	146 477,01 €	46 197,43 €		-150 677,01 €	41 997,43 €
<i>Av. et acptes versés s./comm. autres Immo</i>	0,00 €				0,00 €
Total immobilisations corporelles :	73 104 114,42 €	6 064 387,42 €	1 098 065,01 €	-6 729,52 €	78 063 707,31 €
<u>SOUS-TOTAL :</u>	73 421 215,13 €	6 064 387,42 €	1 134 481,20 €	-6 729,52 €	78 344 391,83 €
Immobilisations financières					
Autres titres immobilisés	3 839,78 €				3 839,78 €
Titres immobilisés	10 270,00 €				10 270,00 €
Parts éts de crédit	8 711,95 €				8 711,95 €
Dépôts et cautionnements	388 912,23 €	75 429,26 €	17 861,14 €		446 480,35 €
Prêt 1% logement	2 243 872,89 €	180 860,15 €	58 780,14 €		2 365 952,90 €
Total immobilisations financières :	2 655 606,85 €	256 289,41 €	76 641,28 €	0,00 €	2 835 254,98 €
TOTAL GENERAL	76 076 821,98 €	6 320 676,83 €	1 211 122,48 €	-6 729,52 €	81 179 646,81 €

TABLEAU GENERAL DES AMORTISSEMENTS ET DES PROVISIONS
POUR DEPRECIATION DES IMMOBILISATIONS AU 31/12/2022

INTITULES	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES IMMOBILISATIONS			
	Sit. 01/01/2022	Amortis. 2022	Sorties 2022	Sit. 31/12/2022
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
Frais de premier établissement	33 971,88 €		9 107,03 €	24 864,85 €
Autres immobilisations incorporelles	261 116,01 €	4 426,83 €	27 309,16 €	238 233,68 €
<u>Total immobilisations incorporelles :</u>	295 087,89 €	4 426,83 €	36 416,19 €	263 098,53 €
<u>Immobilisations corporelles</u>				
I <u>Terrains bâtis</u>	0,00 €			0,00 €
II <u>Aménagement des terrains</u>	13 842,99 €	165,17 €		14 008,16 €
III <u>Constructions s/sol propre</u>	24 809 344,52 €	1 675 362,18 €	103 120,23 €	26 381 586,47 €
<i>Bâtiments</i>	19 708 586,33 €	1 368 439,89 €	17 313,35 €	21 059 712,87 €
<i>I.G.A.A.C.</i>	5 026 659,48 €	306 922,29 €	85 806,88 €	5 247 774,89 €
<i>Provision pour dépréciation</i>	74 098,71 €			74 098,71 €
IV <u>Constructions s/sol d'autrui</u>	3 673 060,28 €	350 291,88 €	30 583,59 €	3 992 768,57 €
<i>Bâtiments</i>	1 773 417,30 €	119 062,47 €		1 892 479,77 €
<i>I.G.A.A.C.</i>	1 899 642,98 €	231 229,41 €	30 583,59 €	2 100 288,80 €
V <u>Instal. technique mat. et outil.</u>	2 976 672,10 €	161 858,00 €	191 062,02 €	2 947 468,08 €
<i>Matériel et outillage</i>	2 976 672,10 €	161 858,00 €	191 062,02 €	2 947 468,08 €
VI <u>Autres immobil. corporelles</u>	8 643 273,85 €	867 249,23 €	581 224,19 €	8 929 298,89 €
<i>Aménag. des imm. app. au tiers</i>	1 210 719,15 €	95 044,46 €	43 887,79 €	1 261 875,82 €
<i>Matériel roulant</i>	2 326 854,07 €	322 268,31 €	191 788,53 €	2 457 333,85 €
<i>Matériel de bureau et inform.</i>	1 592 579,83 €	281 476,31 €	134 554,62 €	1 739 501,52 €
<i>Mobilier</i>	3 513 120,80 €	168 460,15 €	210 993,25 €	3 470 587,70 €
<u>Total immobilisations corporelles :</u>	40 116 193,74 €	3 054 926,46 €	905 990,03 €	42 265 130,17 €
<u>SOUS-TOTAL :</u>	40 411 281,63 €	3 059 353,29 €	942 406,22 €	42 528 228,70 €
<u>Immobilisations financières</u>				
Titres immobilisés (provision)	0,00 €			0,00 €
Dépôts et cautionnements	0,00 €			0,00 €
Prêts et avances au personnel	0,00 €			0,00 €
Prêt 1% logement	0,00 €			0,00 €
<u>Total immobilisations financières :</u>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GENERAL	40 411 281,63 €	3 059 353,29 €	942 406,22 €	42 528 228,70 €

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES - 2022

Fonds propres sans droit de reprise :	Situation au 01/01/2022	Augmentation	Diminution ou consommation	Situation au 31/12/2022
Valeur du patrimoine intégré	399 745,20 €			399 745,20 €
Fonds statutaires	47 459,14 €			47 459,14 €
Apports sans droit de reprise	361 132,27 €			361 132,27 €
Legs et donations	726 155,35 €			726 155,35 €
Donation CAF	295 907,01 €			295 907,01 €
Sous-total Fonds propres sans droit de reprise	1 830 398,97 €	0,00 €	0,00 €	1 830 398,97 €

Fonds propres avec droit de reprise :	Situation au 01/01/2022	Augmentation	Diminution ou consommation	Situation au 31/12/2022
Legs et donations actifs immo.	6 986,00 €			6 986,00 €
Dotation spéciale investissement	1 089 586,27 €		-51 715,28 €	1 037 870,99 €
Sous-total Fonds propres avec droit de reprise	1 096 572,27 €	0,00 €	-51 715,28 €	1 044 856,99 €

Réserves	Situation au 01/01/2022	Augmentation	Diminution ou consommation	Situation au 31/12/2022
Excédent affecté à l'investissement	13 789 527,89 €	435 712,28 €	-5 212,50 €	14 220 027,67 €
<i>dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	<i>7 625 478,31 €</i>		<i>-5 212,50 €</i>	<i>7 620 265,81 €</i>
Sous-total excédent affecté à l'invest.	13 789 527,89 €	435 712,28 €	-5 212,50 €	14 220 027,67 €
Réserve de compensation des déficits	1 210 222,47 €	102 711,24 €	-4 060,94 €	1 308 872,77 €
Réserve de compensation des charges d'amort.	2 574 724,47 €	451 805,76 €	-147 302,09 €	2 879 228,14 €
Réserve de compensation des charges d'amort. (attribuée)	898 174,41 €	78 155,52 €	-106 820,12 €	869 509,81 €
Sous-total réserves de compensation	4 683 121,35 €	632 672,52 €	-258 183,15 €	5 057 610,72 €
Réserve de trésorerie	2 971 599,27 €			2 971 599,27 €
<i>dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	<i>2 609 967,58 €</i>			<i>2 609 967,58 €</i>
Sous-total excéd. aff. couverture besoin en fonds de roulement	2 971 599,27 €	0,00 €	0,00 €	2 971 599,27 €
Réserve pour projet associatif	308 221,70 €			308 221,70 €
Réserves générales de l'Association	423 967,72 €			423 967,72 €
Autres réserves	5 062 286,08 €			5 062 286,08 €
Réserves pour dons reçus	436 630,04 €	205 459,37 €	-612,11 €	641 477,30 €
Sous-total autres réserves	6 231 105,54 €	205 459,37 €	-612,11 €	6 435 952,80 €
Sous-total Réserves	27 675 354,05 €	1 273 844,17 €	-264 007,76 €	28 685 190,46 €

Report à nouveau	Situation au 01/01/2022	Augmentation	Diminution ou consommation	Situation au 31/12/2022
Report à nouveau gestion propre	1 791 555,00 €	540 387,64 €	-435 712,28 €	1 896 230,36 €
Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales hors gestion contrôlée affecté aux mesures d'exploitation	195 000,00 €			195 000,00 €
Sous-total report à nouveau (gestion non contrôlée)	1 986 555,00 €	540 387,64 €	-435 712,28 €	2 091 230,36 €
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs	-509 075,56 €	-16 458,96 €		-525 534,52 €
R.A.N. des autres établissements ou services ne relevant pas de l'art. L312-1	-31 089,96 €	445 817,97 €	-448 155,13 €	-33 427,12 €
R.A.N. des autres établissements ou services relevant de l'art. L312-1	5 892 173,31 €	4 179 242,14 €	-3 462 006,40 €	6 609 409,05 €
Excédent affecté aux mesures d'exploitation (retraite) art. L312-1	593 018,04 €		-24 745,32 €	568 272,72 €
Excédent affecté aux mesures d'exploitation (travaux) art. L312-1	38 946,94 €			38 946,94 €
Excédent affecté aux mesures d'exploitation (charges) art. L312-1	617 408,59 €	105 000,00 €	-205 975,40 €	516 433,19 €
Excédent affecté aux mesures d'exploitation (CET) art. L312-1	21 073,48 €			21 073,48 €
Sous-total résultat sous contrôle de tiers financeurs	7 131 530,40 €	4 730 060,11 €	-4 140 882,25 €	7 720 708,26 €
Dépenses pour congés payés	-4 638 685,53 €	98 394,66 €	-538 770,46 €	-5 079 061,33 €
Dépenses pour RTT	0,00 €		-88 355,60 €	-88 355,60 €
Autres dépenses non opposables	-6 513,00 €			-6 513,00 €
Sous-total dépenses non opposables aux tiers financeurs	-4 645 198,53 €	98 394,66 €	-627 126,06 €	-5 173 929,93 €
Sous-total Report à nouveau	3 963 811,31 €	5 352 383,45 €	-5 203 720,59 €	4 112 474,17 €

<u>Excédent ou déficit de l'exercice</u>	Situation au 01/01/2022	Augmentation	Diminution ou consommation	Situation au 31/12/2022
Sous-total Excédent ou déficit de l'exercice	1 213 758,94 €			-546 015,04 €

<u>Situation nette (sous-total)</u>	Situation au 01/01/2022	Augmentation	Diminution ou consommation	Situation au 31/12/2022
Sous-total Situation nette	35 779 895,54 €			35 126 905,55 €

<u>Subventions d'investissement</u>	Situation au 01/01/2022	Augmentation	Diminution ou consommation	Situation au 31/12/2022
Subventions d'équipement	2 693 490,71 €		-248 459,89 €	2 445 030,82 €
Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat	-1 349 884,34 €	248 459,89 €	-138 816,35 €	-1 240 240,80 €
Sous-total Subventions d'investissement	1 343 606,37 €	248 459,89 €	-387 276,24 €	1 204 790,02 €

<u>Provisions réglementées</u>	Situation au 01/01/2022	Augmentation	Diminution ou consommation	Situation au 31/12/2022
Provisions pour renouvellement des immobilisations validées	4 344 476,36 €	382 824,00 €	-2 489 798,68 €	2 237 501,68 €
Provisions attribuées pour renouvellement des immobilisations validées	250 000,00 €	489 270,00 €	-365 000,00 €	374 270,00 €
Provisions pour renouvellement des immobilisations en attente accord financeurs	3 990 277,84 €	715 427,00 €	-973 399,00 €	3 732 305,84 €
Sous-total Provisions pour renouvellement des immobilisations	8 584 754,20 €	1 587 521,00 €	-3 828 197,68 €	6 344 077,52 €
Provisions sur réalisations d'immobilisations	536 137,81 €	20 112,13 €	-4 064,18 €	552 185,76 €
Sous-total Réserves des plus-values nettes d'actif	536 137,81 €	20 112,13 €	-4 064,18 €	552 185,76 €
Sous-total Provisions réglementées	9 120 892,01 €	1 607 633,13 €	-3 832 261,86 €	6 896 263,28 €

<u>Immobilisations grevées de droit (commodat)</u>	Situation au 01/01/2022	Augmentation	Diminution ou consommation	Situation au 31/12/2022
Sous-total Immobilisations grevées de droit	0,00 €			0,00 €

TOTAL GENERAL	46 244 393,92 €	8 482 320,64 €	-9 738 981,73 €	43 227 958,85 €
---------------	-----------------	----------------	-----------------	-----------------

EVOLUTION DE LA RESERVE DE COMPENSATION - 2022

N° & Nom des Etablissements & Services	Situation au 01/01/2022	Par reprise d'excédents	Transfert de compte	Reprise réserve de compensation	Situation au 31/12/2022
I AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION					
01 ARSEA Direct. Gén.	71 492,91 €	1 244,31 €			72 737,22 €
09 AEMO Strasbourg	101,63 €	13 076,34 €			13 177,97 €
10 AEMO Colmar	20 000,00 €	26 254,68 €			46 254,68 €
12 EEP Bischheim	217 454,92 €				217 454,92 €
13 EEP Riedisheim	32 587,78 €	41 992,80 €			74 580,58 €
15 Foyer René Cayet	62 649,86 €			-15 413,67 €	47 236,19 €
16 IMP Haguenau	4 314,22 €	448,34 €			4 762,56 €
17 IME Eurom.Site Simone Veil	868,30 €	994,89 €			1 863,19 €
18 IME Eurom.Site Roethig	9 164,72 €	923,31 €			10 088,03 €
19 IME Pays de Colmar Site Catherinettes	81 859,18 €	662,57 €			82 521,75 €
20 IMP Jules Verne		1 107,83 €			1 107,83 €
21 IME Eurom.Site Ganzau	546,55 €	421,52 €			968,07 €
22 IME Pays de Colmar Site Artisans	48 913,78 €				48 913,78 €
23 ESAT Ganzau (social)	7 037,19 €	756,38 €			7 793,57 €
25 CAAHM	14 826,51 €				14 826,51 €
26 Foyer Les Hirondelles	4 298,04 €			-4 298,04 €	0,00 €
29 SESSAD 67 Site Haguenau-Wiss.	75 578,24 €				75 578,24 €
30 SESSAD Les Catherinettes	82 242,73 €	589,77 €			82 832,50 €
31 SESSAD 67 Site Strasbourg	5 505,05 €	999,19 €			6 504,24 €
36 SAVS Strasbourg	7 772,80 €				7 772,80 €
37 CAMSP	96 610,07 €	604,69 €			97 214,76 €
38 CARAH Colmar	1 257,00 €				1 257,00 €
39 SAVS Wintzenheim	12 978,83 €				12 978,83 €
41 MIP Haut-Rhin	32 504,49 €			-4 060,94 €	28 443,55 €
42 SESSAD Jules Verne	22 897,44 €	733,64 €			23 631,08 €
43 CARAH Munster	19 405,16 €			-13 149,26 €	6 255,90 €
45 MAS Ganzau	212,33 €	617,74 €			830,07 €
47 Espérance CHR	74 060,37 €	18 248,73 €			92 309,10 €
50 SAMSAH Strasbourg	38 933,99 €				38 933,99 €
52 SAMSAH Wintzenheim	29 473,66 €				29 473,66 €
56 ITEP Pierre Paul Blanck	17 725,24 €	297,64 €			18 022,88 €
57 SESSAD Pierre Paul Blanck	44 458,48 €			-5 320,06 €	39 138,42 €
60 OPI Prévention	10 886,74 €				10 886,74 €
62 SAJ Solidarité du Rhin	12 134,62 €				12 134,62 €
63 ESAT Solidarité du Rhin (social)	1 621,76 €	1 029,77 €			2 651,53 €
67 EDIPA	3 465,57 €	1 676,69 €			5 142,26 €
68 GALA ACT	44 382,31 €	28 211,44 €			72 593,75 €
106.8562 Réserves compensation autres ch.	1 210 222,47 €	140 892,27 €	0,00 €	-42 241,97 €	1 308 872,77 €
II CHARGES D'AMORTISSEMENTS					
09 AEMO Strasbourg	744,97 €	80 000,00 €			80 744,97 €
10 AEMO Colmar	63 989,74 €	100 000,00 €		-10 752,62 €	153 237,12 €
11 AEMO Mulhouse	153 531,95 €			-7 493,95 €	146 038,00 €
12 EEP Bischheim	471 846,82 €	20 000,00 €			491 846,82 €
13 EEP Riedisheim	656 837,77 €			-50 900,00 €	605 937,77 €
15 Foyer René Cayet	272 323,57 €				272 323,57 €
16 IMP Haguenau	100 000,00 €				100 000,00 €
25 CAAHM	317 703,92 €	101 973,87 €			419 677,79 €
26 Foyer Les Hirondelles	347 753,04 €			-78 155,52 €	269 597,52 €
29 SESSAD 67 Site Haguenau-Wiss.	80 000,00 €				80 000,00 €
31 SESSAD 67 Site Strasbourg	90 951,98 €				90 951,98 €
36 SAVS Strasbourg	0,00 €	16 218,58 €			16 218,58 €
38 CARAH Colmar	1 372,50 €				1 372,50 €
42 SESSAD Jules Verne	394,04 €				394,04 €
43 CARAH Munster	4 000,00 €				4 000,00 €
50 SAMSAH Strasbourg	4 100,00 €	119 536,16 €			123 636,16 €
61 SAVS Solidarité du Rhin	0,00 €	14 077,15 €			14 077,15 €
62 SAJ Solidarité du Rhin	9 158,17 €				9 158,17 €
Sous-total réserves compensat. charges d'amort. (106.8572)	2 574 724,47 €	451 805,76 €	0,00 €	-147 302,09 €	2 879 228,14 €
12 EEP Bischheim	357 431,19 €			-4 820,03 €	352 611,16 €
13 EEP Riedisheim	394 023,00 €			-39 160,00 €	354 863,00 €
15 Foyer René Cayet	4 735,50 €			-631,40 €	4 104,10 €
21 IME Eurom.Site Ganzau	41 001,95 €				41 001,95 €
26 Foyer Les Hirondelles	27 001,11 €	78 155,52 €		-21 088,46 €	84 068,17 €
39 SAVS Wintzenheim	1 643,59 €				1 643,59 €
43 CARAH Munster	49 077,30 €			-34 993,69 €	14 083,61 €
50 SAMSAH Strasbourg	7 805,14 €			-4 064,95 €	3 740,19 €
52 SAMSAH Wintzenheim	13 038,57 €			-847,16 €	12 191,41 €
62 SAJ Solidarité du Rhin	2 417,06 €			-1 214,43 €	1 202,63 €
Sous-total réserves compensation ch.amort. attribuées (106.85721)	898 174,41 €	78 155,52 €	0,00 €	-106 820,12 €	869 509,81 €
106.8572 Réserves compensation autres ch.	3 472 898,88 €	529 961,28 €	0,00 €	-254 122,21 €	3 748 737,95 €
TOTAL GENERAL	4 683 121,35 €	670 853,55 €	0,00 €	-296 364,18 €	5 057 610,72 €

EVOLUTION DE LA RESERVE DE TRESORERIE - 2022

N° & Nom des Etablissements & Services	Situation au 01/01/2022	Par reprise d'excédents	Transfert de cpte	Transfert d'êts	Situation au 31/12/2022
01 ARSEA Direct. Gén.	61 246,39 €				61 246,39 €
09 AEMO Strasbourg	248 552,88 €				248 552,88 €
10 AEMO Colmar	139 677,14 €				139 677,14 €
11 AEMO Mulhouse	96 469,31 €				96 469,31 €
12 EEP Bischheim	189 539,86 €				189 539,86 €
13 EEP Riedisheim	203 799,95 €				203 799,95 €
15 Foyer René Cayet	126 820,12 €				126 820,12 €
16 IMP Haguenau	122 231,66 €				122 231,66 €
17 IME Eurom.Site Simone Veil	155 193,10 €				155 193,10 €
18 IME Eurom.Site Roethig	114 122,68 €				114 122,68 €
19 IME Pays de Colmar Site Catharinettes	140 791,70 €				140 791,70 €
20 IMP Jules Verne	117 624,86 €				117 624,86 €
21 IME Eurom.Site Ganzau	238 354,04 €				238 354,04 €
22 IME Pays de Colmar Site Artisans	110 769,46 €				110 769,46 €
23 ESAT Ganzau (social)	81 163,86 €				81 163,86 €
25 CAAHM	46 878,07 €				46 878,07 €
26 Foyer Les Hirondelles	99 895,33 €				99 895,33 €
28 Gestion Associative	239 672,48 €				239 672,48 €
29 SESSAD 67 Site Haguenau-Wiss.	12 958,17 €				12 958,17 €
31 SESSAD 67 Site Strasbourg	7 927,35 €				7 927,35 €
46 ESAT Ganzau (production)	121 959,21 €				121 959,21 €
47 Espérance CHRS	76 246,08 €				76 246,08 €
56 ITEP Pierre Paul Blanck	91 955,15 €				91 955,15 €
60 OPI Prévention	75 713,04 €				75 713,04 €
68 GALA ACT	36 792,48 €				36 792,48 €
68 GALA Autres	15 244,90 €				15 244,90 €
TOTAL	2 971 599,27 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 971 599,27 €

EVOLUTION DES DEPENSES REFUSEES PAR L'AUTORITE DE TARIFICATION - 2022

N° & Nom des Etablissements & Services	Situation au 01/01/2022	Régul.résultats antérieurs	Régul. résultat 2021	Solde au 31/12/2022
04 Centre Educatif Fermé	0,00 €	6 374,50 €		6 374,50 €
27 Serv. Educ. Réparat. Pénale	0,00 €	546,56 €		546,56 €
40 CER du Kreuzweg	0,00 €	270,00 €	1 362,45 €	1 632,45 €
44 CER du Climont	0,00 €	5 021,43 €		5 021,43 €
47 Espérance CHRS	0,00 €	2 884,02 €		2 884,02 €
60 OPI Prévention	509 075,56 €			509 075,56 €
TOTAL	509 075,56 €	15 096,51 €	1 362,45 €	525 534,52 €

EVOLUTION DES DEPENSES NON OPPOSABLES AUX TIERS FINANCEURS - 2022

N° & Nom des Etablissements & Services	Situation au 01/01/2022	Régul.résultats antérieurs	Régul. résultat 2021	Solde au 31/12/2022
115.922 Dépenses pour congés payés				
01 ARSEA Direct. Gén.	288 115,13 €		48 110,38 €	336 225,51 €
04 Centre Educatif Fermé	138 571,22 €		663,94 €	139 235,16 €
09 AEMO Strasbourg	340 598,00 €		68 416,99 €	409 014,99 €
10 AEMO Colmar	247 338,78 €		-337,43 €	247 001,35 €
11 AEMO Mulhouse	220 823,84 €		35 357,65 €	256 181,49 €
12 EEP Bischheim	210 492,42 €		16 719,32 €	227 211,74 €
13 EEP Riedisheim	152 652,31 €		24 603,30 €	177 255,61 €
15 Foyer René Cayet	149 821,16 €		30 536,57 €	180 357,73 €
16 IMP Haguenau	60 125,04 €		-1 180,25 €	58 944,79 €
17 IME Eurom.Site Simone Veil	125 309,51 €		3 674,68 €	128 984,19 €
18 IME Eurom.Site Roethig	96 096,11 €		4 893,30 €	100 989,41 €
19 IME Pays de Colmar Site Catherinettes	98 207,41 €		8 050,91 €	106 258,32 €
20 IMP Jules Verne	103 380,74 €		-6 213,60 €	97 167,14 €
21 IME Eurom.Site Ganzau	150 690,35 €		18 593,20 €	169 283,55 €
22 IME Pays de Colmar Site Artisans	77 681,36 €		-9 345,76 €	68 335,60 €
23 ESAT Ganzau (social)	104 485,08 €		31 617,04 €	136 102,12 €
25 CAAHM	58 412,66 €		-977,15 €	57 435,51 €
26 Foyer Les Hironnelles	155 635,99 €		18 958,16 €	174 594,15 €
27 Serv. Educ. Réparat. Pénale	25 944,07 €		7 338,17 €	33 282,24 €
29 SESSAD 67 Site Haguenau-Wiss.	53 420,93 €		-6 896,94 €	46 523,99 €
30 SESSAD Les Catherinettes	55 686,39 €		722,73 €	56 409,12 €
31 SESSAD 67 Site Strasbourg	84 773,45 €		15 577,78 €	100 351,23 €
36 SAVS Strasbourg	9 981,27 €		-1 498,59 €	8 482,68 €
37 CAMSP	38 383,09 €		2 843,65 €	41 226,74 €
38 CARAH Colmar	24 324,67 €		-1 488,57 €	22 836,10 €
39 SAVS Wintzenheim	10 630,69 €		372,40 €	11 003,09 €
40 CER du Kreuzweg	104 826,56 €		5 362,21 €	110 188,77 €
41 MIP Haut-Rhin	40 189,08 €		-13 209,63 €	26 979,45 €
42 SESSAD Jules Verne	19 035,99 €		5 292,87 €	24 328,86 €
43 CARAH Munster	20 653,44 €		5 992,98 €	26 646,42 €
44 CER du Climont	79 998,19 €		-9 847,85 €	70 150,34 €
45 MAS Ganzau	147 656,89 €		14 076,99 €	161 733,88 €
47 Espérance CHRS	49 322,11 €		-8 328,96 €	40 993,15 €
50 SAMSAH Strasbourg	23 171,01 €		979,83 €	24 150,84 €
51 AEMO Hébergement	64 502,95 €		-16 365,67 €	48 137,28 €
52 SAMSAH Wintzenheim	43 438,96 €		-11 470,34 €	31 968,62 €
53 SIE Bas-Rhin	143 024,58 €		14 405,88 €	157 430,46 €
54 SIE Haut-Rhin	152 312,03 €		24 272,33 €	176 584,36 €
55 Mineurs Non Accompagnés	200 659,07 €		20 549,89 €	221 208,96 €
56 ITEP Pierre Paul Blanck	86 787,34 €		61 735,35 €	148 522,69 €
57 SESSAD Pierre Paul Blanck	11 041,68 €		8 709,65 €	19 751,33 €
58 Jeunes Majeurs	51 059,90 €		-3 627,47 €	47 432,43 €
60 OPI Prévention	143 153,74 €		16 329,42 €	159 483,16 €
61 SAVS Solidarité du Rhin	9 832,23 €		3 655,97 €	13 488,20 €
62 SAJ Solidarité du Rhin	23 386,71 €		-5 057,31 €	18 329,40 €
63 ESAT Solidarité du Rhin (social)	49 306,47 €		12 654,42 €	61 960,89 €
67 EDIPA	2 549,14 €		-2 549,14 €	0,00 €
68 GALA ACT	91 195,79 €		7 702,50 €	98 898,29 €
	4 638 685,53 €	0,00 €	440 375,80 €	5 079 061,33 €
115.92201 Dépenses pour RTT				
01 ARSEA Direct. Gén.			28 962,50 €	28 962,50 €
10 AEMO Colmar			19 390,45 €	19 390,45 €
11 AEMO Mulhouse			7 574,98 €	7 574,98 €
13 EEP Riedisheim			642,12 €	642,12 €
17 IME Eurom.Site Simone Veil			188,92 €	188,92 €
19 IMP Les Catherinettes			429,42 €	429,42 €
21 IME Eurom.Site Ganzau			8 496,01 €	8 496,01 €
36 SAVS Strasbourg			431,06 €	431,06 €
43 CARAH Munster			249,58 €	249,58 €
45 MAS Ganzau			13 121,50 €	13 121,50 €
50 SAMSAH Strasbourg			850,94 €	850,94 €
51 AEMO Hébergement			6 190,81 €	6 190,81 €
62 SAJ Solidarité du Rhin			1 827,31 €	1 827,31 €
	0,00 €	0,00 €	88 355,60 €	88 355,60 €
115.928 Autres dépenses non opposables				
26 Foyer Les Hironnelles	6 513,00 €			6 513,00 €
	6 513,00 €	0,00 €	0,00 €	6 513,00 €
TOTAL GENERAL	4 645 198,53 €	0,00 €	528 731,40 €	5 173 929,93 €

EVOLUTION DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS AU 31/12/2022

N° & Nom des Etablissements & Services	Situation au 01/01/2022	Transfert de compte	Evolution	Situation au 31/12/2022
131# Subventions d'équipement				
09 AEMO Strasbourg	372,48 €			372,48 €
10 AEMO Colmar	109 754,63 €			109 754,63 €
12 EEP Bischheim	121 420,75 €			121 420,75 €
13 EEP Riedisheim	168 973,09 €			168 973,09 €
15 Foyer René Cayet-réaffectation 2008	354 327,00 €			354 327,00 €
15 Foyer René Cayet	614 166,00 €			614 166,00 €
15 Foyer René Cayet mise en conformité	212 597,00 €			212 597,00 €
16 IMP Haguenau	86 885,92 €			86 885,92 €
18 IME Eurom.Site Roethig	19 983,77 €			19 983,77 €
19 IMP Les Catherinettes	1 710,00 €			1 710,00 €
20 IMP Jules Verne	1 230,00 €			1 230,00 €
21 IME Eurom.Site Ganzau	248,57 €			248,57 €
23 ESAT Ganzau (social)	8 642,97 €			8 642,97 €
25 CAAHM	19 011,49 €			19 011,49 €
26 Foyer Les Hirondelles	10 163,27 €			10 163,27 €
30 SESSAD Les Catherinettes	735,00 €			735,00 €
38 CARAH Colmar	12 633,12 €	-12 633,12 €		0,00 €
45 MAS Ganzau	186 089,76 €			186 089,76 €
46 ESAT Ganzau (production)	10 000,00 €			10 000,00 €
47 Espérance Autres	76 337,68 €			76 337,68 €
56 ITEP Pierre Paul Blanck	10 595,21 €			10 595,21 €
60 OPI Prévention	8 148,17 €			8 148,17 €
62 SAJ Solidarité du Rhin	2 976,30 €			2 976,30 €
63 ESAT Solidarité du Rhin (social)	76 108,25 €			76 108,25 €
64 ESAT Solidarité du Rhin (production)	212 003,51 €			212 003,51 €
66 Chantier d'insertion Ile aux Epis	235 826,77 €	-235 826,77 €		0,00 €
74 SESAME	132 550,00 €			132 550,00 €
	2 693 490,71 €	-248 459,89 €	0,00 €	2 445 030,82 €
139# Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat				
09 AEMO Strasbourg	-149,00 €		-74,50 €	-223,50 €
10 AEMO Colmar	-88 820,32 €		-7 524,66 €	-96 344,98 €
12 EEP Bischheim	-56 683,79 €		-16 440,08 €	-73 123,87 €
13 EEP Riedisheim	-59 424,24 €		-10 098,28 €	-69 522,52 €
15 Foyer René Cayet	-558 598,00 €		-47 243,00 €	-605 841,00 €
16 IMP Haguenau	-23 776,64 €		-5 737,21 €	-29 513,85 €
18 IME Eurom.Site Roethig	-13 322,52 €		-6 661,25 €	-19 983,77 €
19 IMP Les Catherinettes	0,00 €		-342,00 €	-342,00 €
20 IMP Jules Verne	-820,00 €		-410,00 €	-1 230,00 €
21 IME Eurom.Site Ganzau	-248,57 €			-248,57 €
23 ESAT Ganzau (social)	-5 761,98 €		-2 880,99 €	-8 642,97 €
25 CAAHM	-9 384,82 €		-4 692,41 €	-14 077,23 €
26 Foyer Les Hirondelles	-10 163,27 €			-10 163,27 €
30 SESSAD Les Catherinettes	-367,50 €		-183,75 €	-551,25 €
38 CARAH Colmar	-12 067,00 €	12 633,12 €	-566,12 €	0,00 €
45 MAS Ganzau	-13 205,60 €		-4 852,80 €	-18 058,40 €
47 Espérance Autres	-14 800,00 €		-4 000,00 €	-18 800,00 €
56 ITEP Pierre Paul Blanck	-4 661,81 €		-211,90 €	-4 873,71 €
60 OPI Prévention	-8 148,17 €			-8 148,17 €
62 SAJ Solidarité du Rhin	-1 951,93 €		-297,63 €	-2 249,56 €
63 ESAT Solidarité du Rhin (social)	-75 597,11 €		-568,78 €	-76 165,89 €
64 ESAT Solidarité du Rhin (production)	-146 955,92 €		-6 848,33 €	-153 804,25 €
66 Chantier d'insertion Ile aux Epis	-234 556,77 €	235 826,77 €	-1 270,00 €	0,00 €
74 SESAME	-10 419,38 €		-17 912,66 €	-28 332,04 €
	-1 349 884,34 €	248 459,89 €	-138 816,35 €	-1 240 240,80 €
Total Subv.d'invest.affectées biens non renouv.	1 343 606,37 €	0,00 €	-138 816,35 €	1 204 790,02 €

EVOLUTION DES FONDS DEDIES - 2022

Variation des fonds dédiés issus de	Situation au 01/01/2022	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	Situation au 31/12/2022	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Contributions financières des autorités de tarification aux entités gestionnaires d'ESSMS	12 924 739,04 €	627 791,34 €	423 568,64 €	0,00 €	2 547 878,30 €	15 676 840,04 €	4 853 868,86 €
Subventions d'exploitation	500 795,38 €	662 055,35 €	200 212,56 €	0,00 €	468 120,00 €	1 430 758,17 €	303 831,43 €
Contributions financières d'autres organismes	31 091,00 €	18 387,00 €	7 190,00 €	0,00 €	0,00 €	42 288,00 €	15 569,00 €
Ressources liées à la générosité du public	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL	13 456 625,42 €	1 308 233,69 €	630 971,20 €	0,00 €	3 015 998,30 €	17 149 886,21 €	5 173 269,29 €

EVOLUTION DES FONDS DEDIES - 2022

I -Fonds dédiés sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS

A - Fonds dédiés à l'investissement

Variation des fonds dédiés issus de	Situation au 01/01/2022	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	Situation au 31/12/2022	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
192.10 Fonds dédiés à l'invest. s/conc.pub.							
04 Centre Educatif Fermé	6 000,00 €	100 000,00 €			955 686,62 €	1 061 686,62 €	6 000,00 €
011 AEMO Haut-Rhin	72 838,94 €		12 292,07 €			60 546,87 €	46 838,00 €
12 EEP Bischheim	123 600,00 €					123 600,00 €	123 600,00 €
13 EEP Riedisheim	93 746,00 €		10 733,00 €			83 013,00 €	
15 Foyer René Cayet	49 478,12 €		4 128,25 €			45 349,87 €	
16 IMP Haguenau	330 060,75 €		29 010,04 €			301 050,71 €	217 179,00 €
17 IME Eurom.Site Simone Veil	35 662,33 €		418,00 €			35 244,33 €	31 752,00 €
18 IME Eurom.Site Roethig	237 514,28 €		14 632,48 €			222 881,80 €	6 000,00 €
19 IMP Les Catherinettes	312 095,36 €	17 842,89 €	787,23 €		-4 807,89 €	324 343,13 €	243 100,00 €
20 IMP Jules Verne	14 279,00 €		2 324,00 €		72 000,00 €	83 955,00 €	10 421,00 €
21 IME Eurom.Site Ganzau	308 839,92 €		9 297,51 €			299 542,41 €	10 000,00 €
22 IMPro Colmar	553 305,00 €					553 305,00 €	392 125,00 €
23 ESAT Ganzau (social)	543 851,00 €					543 851,00 €	543 851,00 €
26 Foyer Les Hirondelles	118 588,94 €		4 282,10 €			114 306,84 €	
27 Serv. Educ. Réparat. Pénale	83 168,05 €					83 168,05 €	60 000,00 €
29 SESSAD 67 Site Haguenau-Wiss.	103 787,63 €	600,00 €	3 405,29 €			100 982,34 €	93 373,00 €
30 SESSAD Les Catherinettes	26 000,00 €					26 000,00 €	26 000,00 €
31 SESSAD 67 Site Strasbourg	162 000,00 €					162 000,00 €	162 000,00 €
37 CAMSP	6 000,00 €					6 000,00 €	6 000,00 €
38 CARAH Colmar	155 459,76 €		1 722,36 €			153 737,40 €	149 200,00 €
39 SAVS Wintzenheim	4 500,00 €		103,69 €			4 396,31 €	2 000,00 €
40 CER du Kreuzweg	356 050,31 €		6 056,97 €		310 000,00 €	659 993,34 €	
41 MIP Haut-Rhin	17 700,00 €		2 278,79 €			15 421,21 €	
42 SESSAD Jules Verne	82 407,00 €				43 000,00 €	125 407,00 €	82 407,00 €
43 CARAH Munster	6 700,00 €		92,02 €			6 607,98 €	6 607,98 €
44 CER du Climont	917 791,15 €		8 733,62 €		264 427,41 €	1 173 484,94 €	660 000,00 €
45 MAS Ganzau	106 359,44 €	16 500,00 €	3 728,17 €			119 131,27 €	10 000,00 €
51 AEMO Hébergement	3 000,00 €					3 000,00 €	3 000,00 €
52 SAMSAH Wintzenheim	2 000,00 €					2 000,00 €	2 000,00 €
53 SIE Bas-Rhin	436 671,00 €				592 510,40 €	1 029 181,40 €	333 000,00 €
54 SIE Haut-Rhin	373 846,00 €		13 054,72 €		691 601,76 €	1 052 393,04 €	333 000,00 €
55 Mineurs Isolés Etrangers	4 000,00 €					4 000,00 €	4 000,00 €
56 ITEP Pierre Paul Blanck	228 868,96 €					228 868,96 €	79 500,00 €
57 SESSAD Pierre Paul Blanck	5 000,00 €					5 000,00 €	5 000,00 €
61 SAVS Solidarité du Rhin	34 872,00 €		233,25 €		-2 000,00 €	32 638,75 €	32 638,75 €
62 SAJ Solidarité du Rhin	5 010,20 €		409,98 €			4 600,22 €	3 900,00 €
63 ESAT Solidarité du Rhin (social)	36 730,00 €					36 730,00 €	36 730,00 €
74 SESAME	0,00 €	156 274,45 €	9 074,38 €			147 200,07 €	
	5 957 781,14 €	291 217,34 €	136 797,92 €	0,00 €	2 922 418,30 €	9 034 618,86 €	3 721 222,73 €
192.10017 Fonds dédiés à l'invest. IME S.VEIL							
17 IME Eurom.Site Simone Veil-Projet	1 405 951,00 €		34 552,00 €			1 371 399,00 €	
	1 405 951,00 €	0,00 €	34 552,00 €	0,00 €	0,00 €	1 371 399,00 €	0,00 €
192.10021 Fonds dédiés à l'invest. IME GANZAU							
21 IME Eurom.Site Ganzau-Projet	3 474 463,83 €		61 106,00 €		70 000,00 €	3 483 357,83 €	
	3 474 463,83 €	0,00 €	61 106,00 €	0,00 €	70 000,00 €	3 483 357,83 €	0,00 €
A - Sous-total Fds dédiés à l'investissement	10 838 195,97 €	291 217,34 €	232 455,92 €	0,00 €	2 992 418,30 €	13 889 375,69 €	3 721 222,73 €

B - Fonds dédiés à l'exploitation							
Variation des fonds dédiés issus de	Situation au 01/01/2022	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	Situation au 31/12/2022	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
192.20 Fonds dédiés à l'exploit. s/conc.pub.							
04 Centre Educatif Fermé		88 250,00 €				88 250,00 €	88 250,00 €
16 IMP Haguenau	0,00 €	674,00 €				674,00 €	
19 IMP Les Catherinettes	65 825,00 €				-65 825,00 €	0,00 €	
29 SESSAD 67 Site Haguenau-Wiss.	0,00 €	2 084,00 €				2 084,00 €	
44 CER du Climont	0,00 €	42 380,00 €				42 380,00 €	
53 SIE Bas-Rhin	0,00 €	28 415,00 €				28 415,00 €	
54 SIE Haut-Rhin	0,00 €	32 350,00 €				32 350,00 €	
68 GALA Autres	461 120,00 €				-461 120,00 €	0,00 €	
	526 945,00 €	194 153,00 €	0,00 €	0,00 €	-526 945,00 €	194 153,00 €	88 250,00 €
192.21 Fonds dédiés évaluation externe							
15 Foyer René Cayet	850,00 €					850,00 €	850,00 €
50 SAMSAH Strasbourg	5 000,00 €					5 000,00 €	5 000,00 €
	5 850,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5 850,00 €	5 850,00 €
192.22 Fonds dédiés gratif.stagiaires							
15 Foyer René Cayet	8 942,00 €					8 942,00 €	8 942,00 €
16 IMP Haguenau	9 144,00 €					9 144,00 €	4 054,00 €
17 IME Eurom.Site Simone Veil	8 103,00 €					8 103,00 €	8 103,00 €
18 IME Eurom.Site Roethig	9 342,00 €					9 342,00 €	9 342,00 €
19 IMP Les Catherinettes	9 411,00 €				14 760,00 €	24 171,00 €	9 411,00 €
20 IMP Jules Verne	12 797,92 €					12 797,92 €	12 797,92 €
21 IME Eurom.Site Ganzau	18 559,00 €		5 334,00 €			13 225,00 €	8 926,00 €
22 IMPro Colmar	37 893,00 €					37 893,00 €	37 893,00 €
23 ESAT Ganzau (social)	18 694,00 €					18 694,00 €	9 080,00 €
29 SESSAD 67 Site Haguenau-Wiss.	3 324,00 €					3 324,00 €	3 324,00 €
30 SESSAD Les Catherinettes	4 920,81 €					4 920,81 €	4 920,81 €
37 CAMSP	5 274,00 €					5 274,00 €	2 400,00 €
39 SAVS Wintzenheim	1 670,00 €					1 670,00 €	1 670,00 €
42 SESSAD Jules Verne	6 081,00 €					6 081,00 €	6 081,00 €
45 MAS Ganzau	10 860,00 €		2 784,00 €			8 076,00 €	
50 SAMSAH Strasbourg	4 800,00 €					4 800,00 €	4 800,00 €
52 SAMSAH Wintzenheim	9 828,00 €					9 828,00 €	9 828,00 €
56 ITEP Pierre Paul Blanck	13 422,00 €					13 422,00 €	13 422,00 €
57 SESSAD Pierre Paul Blanck	4 432,00 €					4 432,00 €	4 432,00 €
63 ESAT Solidarité du Rhin (social)	9 739,00 €					9 739,00 €	9 739,00 €
	207 236,73 €	0,00 €	8 118,00 €	0,00 €	14 760,00 €	213 878,73 €	169 165,73 €
192.221 Fonds dédiés punaises de lit							
68 GALA Autres	7 000,00 €				-7 000,00 €	0,00 €	
	7 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-7 000,00 €	0,00 €	0,00 €
192.23 Fonds dédiés remplac.personnel							
12 EEP Bischheim	34 192,00 €		34 192,00 €			0,00 €	
13 EEP Riedisheim	170,89 €					170,89 €	
17 IME Eurom.Site Simone Veil	25 000,00 €					25 000,00 €	25 000,00 €
18 IME Eurom.Site Roethig	5 300,00 €					5 300,00 €	
20 IMP Jules Verne	23 115,00 €					23 115,00 €	
37 CAMSP	9 675,00 €					9 675,00 €	
38 CARAH Colmar	2 000,00 €		2 000,00 €			0,00 €	
43 CARAH Munster	3 516,00 €		3 516,00 €			0,00 €	
45 MAS Ganzau	49 000,00 €					49 000,00 €	49 000,00 €
55 Mineurs Isolés Etrangers	37 952,00 €		37 952,00 €			0,00 €	
58 Jeunes Majeurs	7 269,00 €		7 269,00 €			0,00 €	
63 ESAT Solidarité du Rhin (social)	35 220,00 €					35 220,00 €	35 220,00 €
	232 409,89 €	0,00 €	84 929,00 €	0,00 €	0,00 €	147 480,89 €	109 220,00 €

Variation des fonds dédiés issus de	Situation au 01/01/2022	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	Situation au 31/12/2022	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
192.231 Fonds dédiés contrac. CPOM							
47 Espérance CHRS	6 222,00 €	4 442,00 €				10 664,00 €	
	6 222,00 €	4 442,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10 664,00 €	0,00 €
192.24 Fonds dédiés formations							
16 IMP Haguenau	450,00 €	3 619,00 €				4 069,00 €	
17 IME Eurom.Site Simone Veil	24 283,00 €	5 975,00 €				30 258,00 €	13 783,00 €
18 IME Eurom.Site Roethig	12 496,00 €	1 470,00 €				13 966,00 €	1 996,00 €
19 IME Pays de Colmar Site Catherinettes	55 995,00 €				44 645,00 €	100 640,00 €	42 165,00 €
20 IMP Jules Verne	17 762,31 €	5 818,00 €	2 625,00 €			20 955,31 €	
21 IME Eurom.Site Ganzau	31 954,00 €	21 454,00 €				53 408,00 €	21 454,00 €
22 IME Pays de Colmar Site Artisans	22 226,00 €					22 226,00 €	22 226,00 €
23 ESAT Ganzau (social)	28 942,00 €	1 440,00 €				30 382,00 €	23 032,00 €
29 SESSAD 67 Site Haguenau-Wiss.	16 781,36 €	5 682,00 €	6 055,72 €			16 407,64 €	
31 SESSAD 67 Site Strasbourg	10 500,00 €	2 666,00 €				13 166,00 €	
37 CAMSP	17 598,00 €					17 598,00 €	1 080,00 €
42 SESSAD Jules Verne	6 550,00 €	3 360,00 €	6 550,00 €			3 360,00 €	
45 MAS Ganzau	72 897,00 €	78 430,00 €	40 761,00 €			110 566,00 €	
52 SAMSAH Wintzenheim	19 131,00 €					19 131,00 €	9 000,00 €
63 ESAT Solidarité du Rhin (social)	48 979,00 €					48 979,00 €	43 069,00 €
	386 544,67 €	129 914,00 €	55 991,72 €	0,00 €	44 645,00 €	505 111,95 €	177 805,00 €
192.25 Fonds dédiés situations critiques							
19 IME Pays de Colmar Site Catherinettes	0,00 €				30 000,00 €	30 000,00 €	
20 IMP Jules Verne	1 972,40 €					1 972,40 €	1 972,40 €
22 IME Pays de Colmar Site Artisans	19 687,00 €					19 687,00 €	19 687,00 €
	21 659,40 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30 000,00 €	51 659,40 €	21 659,40 €
192.26 Fonds dédiés contrats aidés							
16 IMP Haguenau	9 000,00 €					9 000,00 €	9 000,00 €
18 IME Eurom.Site Roethig	43 650,00 €		17 045,00 €			26 605,00 €	
21 IME Eurom.Site Ganzau	41 155,00 €					41 155,00 €	41 155,00 €
22 IME Pays de Colmar Site Artisans	4 471,00 €					4 471,00 €	4 471,00 €
50 SAMSAH Strasbourg	56 000,00 €					56 000,00 €	56 000,00 €
	154 276,00 €	0,00 €	17 045,00 €	0,00 €	0,00 €	137 231,00 €	110 626,00 €
192.27 Fonds dédiés qualité de vie au travail							
19 IME Pays de Colmar Site Catherinettes	7 255,00 €					7 255,00 €	
23 ESAT Ganzau (social)	605,00 €					605,00 €	605,00 €
31 SESSAD 67 Site Strasbourg	0,00 €	7 674,00 €				7 674,00 €	
42 SESSAD Jules Verne	0,00 €	391,00 €				391,00 €	
45 MAS Ganzau	4 785,00 €					4 785,00 €	4 785,00 €
	12 645,00 €	8 065,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20 710,00 €	5 390,00 €
192.28 Fonds dédiés transport usagers							
17 IME Eurom.Site Simone Veil	108 718,00 €					108 718,00 €	85 700,00 €
18 IME Eurom.Site Roethig	84 275,00 €					84 275,00 €	84 275,00 €
	192 993,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	192 993,00 €	169 975,00 €
192.29 Fonds dédiés ind.départ retraite							
12 EEP Bischheim	54 526,00 €					54 526,00 €	54 526,00 €
13 EEP Riedisheim	29 166,38 €		25 029,00 €			4 137,38 €	
15 Foyer René Cayet	19 237,00 €					19 237,00 €	19 237,00 €
17 IME Eurom.Site Simone Veil	22 349,00 €					22 349,00 €	22 349,00 €
18 IME Eurom.Site Roethig	51 738,00 €					51 738,00 €	51 738,00 €
22 IME Pays de Colmar Site Artisans	26 820,00 €					26 820,00 €	26 820,00 €
39 SAVS Wintzenheim	35 000,00 €					35 000,00 €	35 000,00 €
50 SAMSAH Strasbourg	7 940,00 €					7 940,00 €	7 940,00 €
62 SAJ Solidarité du Rhin	85 985,00 €					85 985,00 €	57 095,00 €
	332 761,38 €	0,00 €	25 029,00 €	0,00 €	0,00 €	307 732,38 €	274 705,00 €
B - Sous-total Fds dédiés à l'exploitation	2 086 543,07 €	336 574,00 €	191 112,72 €	0,00 €	-444 540,00 €	1 787 464,35 €	1 132 646,13 €
I - Sous-Total Fonds dédié sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS	12 924 739,04 €	627 791,34 €	423 568,64 €	0,00 €	2 547 878,30 €	15 676 840,04 €	4 853 868,86 €

II - Fonds dédiés sur subventions d'exploitation

Variation des fonds dédiés issus de	Situation au 01/01/2022	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	Situation au 31/12/2022	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
194.00 Fonds dédiés s/subventions de fonctionnement							
19 IMP Les Catherinettes	0,00 €	990,00 €				990,00 €	
31 SESSAD 67 Site Strasbourg	40 500,00 €					40 500,00 €	40 500,00 €
47 Espérance Autres	31 500,00 €		6 000,00 €			25 500,00 €	
52 SAMSAH Wintzenheim	103 406,47 €		29 550,56 €			73 855,91 €	
58 Jeunes Majeurs	0,00 €	26 860,35 €				26 860,35 €	
60 OPI Prévention	75 712,00 €					75 712,00 €	75 712,00 €
65 Service d'Accomp. Socio-Judiciaire	139 896,90 €		35 297,00 €			104 599,90 €	36 699,90 €
68 GALA Autres	-218 395,00 €	343 275,00 €	95 125,00 €		468 120,00 €	497 875,00 €	
73 P.C.P.E. Achen et Fénétrange	121 000,48 €	40 930,00 €				161 930,48 €	
76 CHS	0,00 €	250 000,00 €				250 000,00 €	
	293 620,85 €	662 055,35 €	165 972,56 €	0,00 €	468 120,00 €	1 257 823,64 €	152 911,90 €
194.10 Fonds dédiés RTT							
13 EEP Riedisheim	35 086,98 €					35 086,98 €	35 086,98 €
16 IMP Haguenau	14 657,39 €					14 657,39 €	14 657,39 €
17 IME Eurom.Site Simone Veil	28 335,36 €					28 335,36 €	28 335,36 €
18 IME Eurom.Site Roethig	6 568,90 €					6 568,90 €	6 568,90 €
29 SESSAD 67 Site Haguenau-Wiss.	17 019,65 €					17 019,65 €	17 019,65 €
31 SESSAD 67 Site Strasbourg	8 676,95 €					8 676,95 €	8 676,95 €
	110 345,23 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	110 345,23 €	110 345,23 €
194.50 Fonds dédiés Aide au démarrage							
47 Espérance Autres	50 274,30 €		11 000,00 €			39 274,30 €	35 274,30 €
74 SESAME	18 015,00 €					18 015,00 €	
	68 289,30 €	0,00 €	11 000,00 €	0,00 €	0,00 €	57 289,30 €	35 274,30 €
194.51 Fonds dédiés Soutien gestion logem.							
47 Espérance Autres	23 240,00 €		23 240,00 €			0,00 €	0,00 €
	23 240,00 €	0,00 €	23 240,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
194.80 Fonds dédiés Evaluation Externe							
43 CARAH Munster	5 300,00 €					5 300,00 €	5 300,00 €
	5 300,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	5 300,00 €	5 300,00 €
II - Sous-total Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	500 795,38 €	662 055,35 €	200 212,56 €	0,00 €	468 120,00 €	1 430 758,17 €	303 831,43 €

III - Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes

Variation des fonds dédiés issus de	Situation au 01/01/2022	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	Situation au 31/12/2022	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
195.00 Fonds dédiés s/dons affectés							
13 EEP Riedisheim	2 870,00 €					2 870,00 €	2 870,00 €
16 IMP Haguenau	472,00 €		472,00 €			0,00 €	
18 IME Eurom.Site Roethig	10 199,00 €	8 500,00 €				18 699,00 €	6 199,00 €
19 IME Pays de Colmar Site Catherinettes	300,00 €	1 117,00 €	138,00 €			1 279,00 €	
20 IMP Jules Verne	1 300,00 €					1 300,00 €	
21 IME Eurom.Site Ganzau	5 200,00 €		5 200,00 €			0,00 €	
22 IME Pays de Colmar Site Artisans	3 000,00 €					3 000,00 €	3 000,00 €
38 CARAH Colmar	3 500,00 €					3 500,00 €	
45 MAS Ganzau	0,00 €	6 900,00 €	1 380,00 €			5 520,00 €	
55 Mineurs Isolés Etrangers	1 500,00 €					1 500,00 €	1 500,00 €
64 ESAT Solidarité du Rhin (production)	2 750,00 €	1 870,00 €				4 620,00 €	2 000,00 €
	31 091,00 €	18 387,00 €	7 190,00 €	0,00 €	0,00 €	42 288,00 €	15 569,00 €
III - Sous-Total Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes	31 091,00 €	18 387,00 €	7 190,00 €	0,00 €	0,00 €	42 288,00 €	15 569,00 €

TOTAL GENERAL (I+II+III)	13 456 625,42 €	1 308 233,69 €	630 971,20 €	0,00 €	3 015 998,30 €	17 149 886,21 €	5 173 269,29 €
---------------------------------	------------------------	-----------------------	---------------------	---------------	-----------------------	------------------------	-----------------------

EVOLUTION DES PROVISIONS - 2022

I - Provisions réglementées					
A - Provisions pour renouvellement des immobilisations					
N° & Nom des Etablissements & Services	Situation au 01/01/2022	+ 2022 par charges	+ ou - 2022 par transfert de compte	- 2022 par produits	Situation au 31/12/2022
142.10 Provisions pour renouvellement des immobilisations validées					
01 ARSEA Direct. Gén.	273 590,00 €				273 590,00 €
04 Centre Educatif Fermé	901 391,62 €			901 391,62 €	0,00 €
09 AEMO Strasbourg	65 222,00 €		32 974,00 €		98 196,00 €
10 AEMO Colmar	3 969,00 €				3 969,00 €
12 EEP Bischheim	49 380,00 €				49 380,00 €
13 EEP Riedisheim	86 116,00 €				86 116,00 €
15 Foyer René Cayet	119 471,00 €				119 471,00 €
16 IMP Haguenau	67 245,00 €		5 250,00 €		72 495,00 €
17 IME Eurom.Site Simone Veil	10 300,00 €		88 000,00 €		98 300,00 €
18 IME Eurom.Site Roethig	39 990,00 €		54 147,00 €		94 137,00 €
19 IME Pays de Colmar Site Catherinettes	3 850,11 €		4 807,89 €		8 658,00 €
22 IME Pays de Colmar Site Artisans	53 744,00 €				53 744,00 €
23 ESAT Ganzau (social)	53 525,00 €				53 525,00 €
25 CAAHM	106 270,00 €	2 600,00 €	16 285,00 €		125 155,00 €
26 Foyer Les Hironnelles	13 644,00 €				13 644,00 €
27 Serv. Educ. Réparat. Pénale	77 151,36 €				77 151,36 €
29 SESSAD 67 Site Haguenau-Wiss.	72 909,00 €		6 010,00 €		78 919,00 €
30 SESSAD Les Catherinettes	4 107,00 €				4 107,00 €
31 SESSAD 67 Site Strasbourg	6 000,00 €		90 300,00 €		96 300,00 €
36 SAVS Strasbourg	5 034,00 €		2 110,00 €		7 144,00 €
37 CAMSP	3 990,00 €		2 190,00 €		6 180,00 €
38 CARAH Colmar	668,00 €				668,00 €
39 SAVS Wintzenheim	573,50 €				573,50 €
41 MIP Haut-Rhin	16 105,98 €			1 183,14 €	14 922,84 €
42 SESSAD Jules Verne	8 470,00 €		3 660,00 €		12 130,00 €
43 CARAH Munster	9 781,07 €				9 781,07 €
44 CER du Climont	264 427,41 €			264 427,41 €	0,00 €
45 MAS Ganzau	526 294,00 €			20 000,00 €	506 294,00 €
47 Espérance CHRS	6 000,00 €				6 000,00 €
50 SAMSAH Strasbourg	30 074,00 €		1 420,00 €		31 494,00 €
52 SAMSAH Wintzenheim	17 900,00 €				17 900,00 €
53 SIE Bas-Rhin	592 510,40 €			592 510,40 €	0,00 €
54 SIE Haut-Rhin	691 601,76 €			691 601,76 €	0,00 €
56 ITEP Pierre Paul Blanck	20 050,49 €			1 570,53 €	18 479,96 €
60 OPI Prévention	28 882,00 €				28 882,00 €
61 SAVS Solidarité du Rhin	-2 000,00 €		2 000,00 €		0,00 €
62 SAI Solidarité du Rhin	9 030,00 €				9 030,00 €
63 ESAT Solidarité du Rhin (social)	20 140,98 €		75 298,00 €		95 438,98 €
67 EDIPA	1 630,00 €		580,00 €		2 210,00 €
68 GALA ACT 2/A ou V	36 723,40 €			7 497,22 €	29 226,18 €
68 GALA Autres	48 714,28 €			14 424,49 €	34 289,79 €
	4 344 476,36 €	2 600,00 €	385 031,89 €	2 494 606,57 €	2 237 501,68 €
142.1010 Provisions attribuées pour renouvellement des immobilisations validées					
16 IMP Haguenau	0,00 €		253 270,00 €		253 270,00 €
20 IMP Jules Verne	0,00 €		72 000,00 €	72 000,00 €	0,00 €
29 SESSAD 67 Site Haguenau-Wiss.	0,00 €		121 000,00 €		121 000,00 €
40 CER du Kreuzweg	250 000,00 €			250 000,00 €	0,00 €
42 SESSAD Jules Verne	0,00 €		43 000,00 €	43 000,00 €	0,00 €
	250 000,00 €	0,00 €	489 270,00 €	365 000,00 €	374 270,00 €

N° & Nom des Etablissements & Services	Situation au 01/01/2022	+ 2022 par charges	+ ou - 2022 par transfert de compte	- 2022 par produits	Situation au 31/12/2022
142.20 Provisions pour renouvellement des immobilisations en attente accord financeurs					
01 ARSEA Direct. Gén.	82 800,00 €				82 800,00 €
04 Centre Educatif Fermé	35 905,00 €			35 905,00 €	0,00 €
09 AEMO Strasbourg	193 877,00 €		-32 974,00 €		160 903,00 €
12 EEP Bischheim	38 000,00 €				38 000,00 €
16 IMP Haguenau	332 170,00 €	58 190,00 €	-258 520,00 €		131 840,00 €
17 IME Eurom.Site Simone Veil	165 000,00 €	40 000,00 €	-88 000,00 €		117 000,00 €
18 IME Eurom.Site Roethig	90 326,00 €	35 309,00 €	-54 147,00 €		71 488,00 €
19 IME Pays de Colmar Site Catherinettes	888 849,16 €	179 053,00 €			1 067 902,16 €
20 IMP Jules Verne	76 316,84 €	40 000,00 €	-72 000,00 €		44 316,84 €
21 IME Eurom.Site Ganzau	70 000,00 €			70 000,00 €	0,00 €
22 IME Pays de Colmar Site Artisans	459 241,84 €		20 000,00 €		479 241,84 €
23 ESAT Ganzau (social)	413 731,00 €	169 249,00 €			582 980,00 €
25 CAAHM	39 705,00 €		-16 285,00 €		23 420,00 €
29 SESSAD 67 Site Haguenau-Wiss.	172 668,00 €	47 600,00 €	-127 010,00 €		93 258,00 €
30 SESSAD Les Catherinettes	35 525,00 €				35 525,00 €
31 SESSAD 67 Site Strasbourg	177 530,00 €	5 365,00 €	-90 300,00 €		92 595,00 €
36 SAVS Strasbourg	4 220,00 €	2 110,00 €	-2 110,00 €		4 220,00 €
37 CAMSP	3 590,00 €	2 421,00 €	-2 190,00 €		3 821,00 €
42 SESSAD Jules Verne	107 280,00 €	5 095,00 €	-46 660,00 €		65 715,00 €
45 MAS Ganzau	48 440,00 €				48 440,00 €
50 SAMSAH Strasbourg	3 430,00 €	2 400,00 €	-1 420,00 €		4 410,00 €
52 SAMSAH Wintzenheim	3 225,00 €	5 350,00 €			8 575,00 €
56 ITEP Pierre Paul Blanck	230 000,00 €				230 000,00 €
60 OPI Prévention	10 570,00 €				10 570,00 €
61 SAVS Solidarité du Rhin	2 000,00 €				2 000,00 €
63 ESAT Solidarité du Rhin (social)	75 298,00 €	103 285,00 €	-75 298,00 €		103 285,00 €
67 EDIPA	580,00 €		-580,00 €		0,00 €
68 GALA ACT 2/A ou V	222 400,00 €				222 400,00 €
68 GALA Autres	7 600,00 €				7 600,00 €
	3 990 277,84 €	695 427,00 €	-847 494,00 €	105 905,00 €	3 732 305,84 €
A - Sous-total Prov.renouv.immos	8 584 754,20 €	698 027,00 €	26 807,89 €	2 965 511,57 €	6 344 077,52 €

B - Réserves des plus-values nettes d'actif					
N° & Nom des Etablissements & Services	Situation au 01/01/2022	+ 2022 par charges	+ ou - 2022 par transfert de compte	- 2022 par produits	Situation au 31/12/2022
148.61 Provisions sur réalisations d'immobilisations					
01 ARSEA Direct. Gén.	8 487,86 €				8 487,86 €
04 Centre Educatif Fermé	30 047,86 €				30 047,86 €
10 AEMO Colmar	213,85 €				213,85 €
12 EEP Bischheim	20 508,42 €	2 000,00 €			22 508,42 €
13 EEP Riedisheim	110 956,87 €				110 956,87 €
15 Foyer René Cayet	47 981,82 €				47 981,82 €
16 IMP Haguenau	615,74 €				615,74 €
17 IME Eurom.Site Simone Veil	6 590,56 €				6 590,56 €
18 IME Eurom.Site Roethig	118,17 €				118,17 €
21 IME Eurom.Site Ganzau	4 906,75 €				4 906,75 €
22 IME Pays de Colmar Site Artisans	587,82 €				587,82 €
23 ESAT Ganzau (social)	4 565,71 €				4 565,71 €
25 CAAHM	1 493,78 €				1 493,78 €
26 Foyer Les Hirondelles	32 184,90 €	500,00 €			32 684,90 €
31 SESSAD 67 Site Strasbourg	2 671,09 €				2 671,09 €
34 Service d'Intervent. Sociale	827,34 €				827,34 €
38 CARAH Colmar	300,00 €				300,00 €
40 CER du Kreuzweg	479,98 €	1,00 €			480,98 €
41 MIP Haut-Rhin	3 309,73 €				3 309,73 €
44 CER du Climont	4 515,65 €	400,00 €			4 915,65 €
46 ESAT Ganzau (production)	30 252,14 €				30 252,14 €
53 SIE Bas-Rhin	14 968,66 €			1 600,00 €	13 368,66 €
54 SIE Haut-Rhin	30 525,79 €	4 000,00 €		2 464,18 €	32 061,61 €
55 Mineurs Non Accomp.	3 000,00 €	8 917,42 €			11 917,42 €
56 ITEP Pierre Paul Blanck	3 000,00 €				3 000,00 €
58 Jeunes Majeurs	0,00 €	4 293,71 €			4 293,71 €
60 OPI Prévention	8 686,84 €				8 686,84 €
64 ESAT Solidarité du Rhin (production)	2 061,35 €				2 061,35 €
68 GALA ACT 2/A ou V	50 301,00 €				50 301,00 €
68 GALA Autres	111 978,13 €				111 978,13 €
	536 137,81 €	20 112,13 €	0,00 €	4 064,18 €	552 185,76 €
B - Sous-total Réserves + values	536 137,81 €	20 112,13 €	0,00 €	4 064,18 €	552 185,76 €

II - Provisions pour risques

N° & Nom des Etablissements & Services	Situation au 01/01/2022	+ 2022 par charges	+ ou - 2022 par transfert de compte	- 2022 par produits	Situation au 31/12/2022
151.80 Provisions pour risques					
01 ARSEA Direct. Gén.	17 000,00 €				17 000,00 €
13 EEP Riedisheim	97 000,00 €				97 000,00 €
18 IME Eurom.Site Roethig	0,00 €	2 500,00 €			2 500,00 €
21 IME Eurom.Site Ganzau	2 005,00 €				2 005,00 €
31 SESSAD 67 Site Strasbourg	45 106,01 €				45 106,01 €
46 ESAT Ganzau (production)	8 737,16 €				8 737,16 €
50 SAMSAH Strasbourg	3 095,00 €				3 095,00 €
58 Jeunes Majeurs	11 425,00 €			4 335,00 €	7 090,00 €
60 OPI Prévention	10 125,00 €				10 125,00 €
	194 493,17 €	2 500,00 €	0,00 €	4 335,00 €	192 658,17 €
151.81 Provisions pour grosses réparations					
63 ESAT Solidarité du Rhin (social)	18 295,62 €				18 295,62 €
	18 295,62 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	18 295,62 €
II - Total Prov.pour risques	212 788,79 €	2 500,00 €	0,00 €	4 335,00 €	210 953,79 €

III - Provisions pour charges

A - Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices

N° & Nom des Etablissements & Services	Situation au 01/01/2022	+ 2022 par charges	+ ou - 2022 par transfert de compte	- 2022 par produits	Situation au 31/12/2022
157.20 Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices					
56 ITEP Pierre Paul Blanck	8 340,73 €				8 340,73 €
57 SESSAD Pierre Paul Blanck	7 209,77 €				7 209,77 €
	15 550,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15 550,50 €
157.22 Biens en commodat					
56 ITEP Pierre Paul Blanck	406 227,00 €	33 000,00 €			439 227,00 €
	406 227,00 €	33 000,00 €	0,00 €	0,00 €	439 227,00 €
B - Sous-total Prov.ch.à répartir	421 777,50 €	33 000,00 €	0,00 €	0,00 €	454 777,50 €

B - Provisions pour autres charges

N° & Nom des Etablissements & Services	Situation au 01/01/2022	+ 2022 par charges	+ ou - 2022 par transfert de compte	- 2022 par produits	Situation au 31/12/2022
158.80 Autres provisions pour charges					
01 ARSEA Direct. Gén.	138 633,00 €				138 633,00 €
10 AEMO Colmar	5 860,00 €				5 860,00 €
15 Foyer René Cayet	3 288,33 €			3 288,33 €	0,00 €
17 IME Eurom.Site Simone Veil	30 000,00 €				30 000,00 €
18 IME Eurom.Site Roethig	98 690,00 €				98 690,00 €
19 IME Pays de Colmar Site Catherinettes	8 964,00 €				8 964,00 €
20 IMP Jules Verne	33 454,71 €				33 454,71 €
21 IME Eurom.Site Ganzau	49 400,00 €			18 800,00 €	30 600,00 €
22 IME Pays de Colmar Site Artisans	3 679,30 €				3 679,30 €
28 Gestion Associative	47 390,00 €				47 390,00 €
30 SESSAD Les Catherinettes	8 530,00 €				8 530,00 €
34 Service d'Intervent. Sociale	3 340,00 €				3 340,00 €
39 SAVS Wintzenheim	8 000,00 €				8 000,00 €
47 Espérance CHR	28 000,00 €	7 000,00 €			35 000,00 €
47 Espérance Autres	144 500,00 €			4 000,00 €	140 500,00 €
52 SAMSAH Wintzenheim	52 000,00 €				52 000,00 €
55 Mineurs Non Accompagnés	372 048,00 €			71 058,00 €	300 990,00 €
56 ITEP Pierre Paul Blanck	21 545,97 €				21 545,97 €
57 SESSAD Pierre Paul Blanck	13 100,71 €			1 481,30 €	11 619,41 €
58 Jeunes Majeurs	130 000,00 €			4 890,00 €	125 110,00 €
59 Résidence Séniors Oberhoffen	2 000,00 €				2 000,00 €
67 EDIPA	36 500,00 €				36 500,00 €
68 GALA ACT 2/A ou V	409 082,78 €				409 082,78 €
68 GALA Autres	684 067,69 €	53 000,00 €	0,00 €	119 700,00 €	617 367,69 €
	2 332 074,49 €	60 000,00 €	0,00 €	223 217,63 €	2 168 856,86 €
158.81 Provisions pour indemnités précarité					
09 AEMO Strasbourg	17 737,00 €				17 737,00 €
34 Service d'Intervent. Sociale	1 260,00 €				1 260,00 €
47 Espérance Autres	20 014,22 €				20 014,22 €
65 Service d'Accomp. Socio-Judiciaire	13 107,81 €			5 435,22 €	7 672,59 €
72 Dispositif Passerelle Jules Verne	8 500,00 €		-8 500,00 €		0,00 €
	60 619,03 €	0,00 €	-8 500,00 €	5 435,22 €	46 683,81 €
158.82 Provisions pour formation					
09 AEMO Strasbourg	2 283,09 €			2 283,09 €	0,00 €
19 IMP Les Catherinettes	5 920,00 €				5 920,00 €
22 IMP Pays de Colmar Site Artisans	6 400,00 €				6 400,00 €
30 SESSAD Les Catherinettes	11 000,00 €				11 000,00 €
37 CAMSP	5 662,09 €	3 000,00 €			8 662,09 €
68 GALA ACT	1 620,48 €				1 620,48 €
68 GALA Autres	3 379,52 €				3 379,52 €
	36 265,18 €	3 000,00 €	0,00 €	2 283,09 €	36 982,09 €
158.83 Provisions pour apprentis					
01 ARSEA Direct. Gén.	120 000,00 €			55 400,00 €	64 600,00 €
16 IMP Haguenau	21 500,00 €			14 765,00 €	6 735,00 €
17 IME Eurom.Site Simone Veil	41 200,00 €			17 250,00 €	23 950,00 €
18 IME Eurom.Site Roethig	52 000,00 €				52 000,00 €
19 IME Pays de Colmar Site Catherinettes	54 333,55 €				54 333,55 €
20 IMP Jules Verne	52 000,00 €			22 852,68 €	29 147,32 €
21 IME Eurom.Site Ganzau	53 191,00 €			28 100,00 €	25 091,00 €
22 IME Pays de Colmar Site Artisans	39 351,53 €				39 351,53 €
26 Foyer Les Hirondelles	62 000,00 €			26 530,00 €	35 470,00 €
29 SESSAD 67 Site Haguenau-Wiss.	36 115,00 €			3 983,00 €	32 132,00 €
30 SESSAD Les Catherinettes	52 005,00 €				52 005,00 €
31 SESSAD 67 Site Strasbourg	52 000,00 €				52 000,00 €
37 CAMSP	104 000,00 €				104 000,00 €
42 SESSAD Jules Verne	51 344,41 €				51 344,41 €
45 MAS Ganzau	27 646,00 €			18 173,00 €	9 473,00 €
52 SAMSAH Wintzenheim	52 000,00 €				52 000,00 €
56 ITEP Pierre Paul Blanck	51 258,00 €				51 258,00 €
60 OPI Prévention	49 133,00 €				49 133,00 €
68 GALA ACT	102 822,00 €			7 625,20 €	95 196,80 €
68 GALA Autres	52 000,00 €				52 000,00 €
	1 125 899,49 €	0,00 €	0,00 €	194 678,88 €	931 220,61 €
158.84 Provisions pour contrats aidés					
01 ARSEA Direct. Gén.	72 361,00 €				72 361,00 €
16 IMP Haguenau	10 000,00 €				10 000,00 €
31 SESSAD 67 Site Strasbourg	15 000,00 €				15 000,00 €
47 Espérance Autres	52 000,00 €				52 000,00 €
56 ITEP Pierre Paul Blanck	27 758,00 €				27 758,00 €
60 OPI Prévention	25 000,00 €				25 000,00 €
	202 119,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	202 119,00 €

N° & Nom des Etablissements & Services	Situation au 01/01/2022	+ 2022 par charges	+ ou - 2022 par transfert de compte	- 2022 par produits	Situation au 31/12/2022
158.85 Provisions pour contrats prof.					
19 IME Pays de Colmar Site Catherinettes	30 000,00 €				30 000,00 €
22 IME Pays de Colmar Site Artisans	30 000,00 €				30 000,00 €
	60 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	60 000,00 €
158.85001 Provisions pour contrats d'avenir					
19 IME Pays de Colmar Site Catherinettes	30 000,00 €				30 000,00 €
	30 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30 000,00 €
158.86 Provisions pour départs retraite					
01 ARSEA Direct. Gén.	28 500,00 €			28 500,00 €	0,00 €
04 Centre Educatif Fermé	7 948,00 €				7 948,00 €
09 AEMO Strasbourg	90 000,00 €			90 000,00 €	0,00 €
10 AEMO Colmar	66 696,00 €				66 696,00 €
11 AEMO Mulhouse	106 899,00 €				106 899,00 €
19 IME Pays de Colmar Site Catherinettes	20 000,00 €				20 000,00 €
21 IME Eurom.Site Ganzau	42 370,00 €				42 370,00 €
22 IME Pays de Colmar Site Artisans	83 927,07 €				83 927,07 €
25 CAAHM	25 214,00 €				25 214,00 €
26 Foyer Les Hirondelles	61 440,00 €				61 440,00 €
28 Gestion Associative	290 178,99 €				290 178,99 €
28 Gestion Associative (engag.)	345 849,30 €			163 528,98 €	182 320,32 €
29 SESSAD 67 Site Haguenau-Wiss.	2 112,62 €				2 112,62 €
30 SESSAD Les Catherinettes	76 424,00 €				76 424,00 €
31 SESSAD 67 Site Strasbourg	42 276,74 €	68 728,00 €			111 004,74 €
37 CAMSP	27 810,00 €	11 130,00 €			38 940,00 €
41 MIP Haut-Rhin	19 147,00 €				19 147,00 €
42 SESSAD Jules Verne	35 035,99 €			19 950,00 €	15 085,99 €
45 MAS Ganzau	41 861,00 €				41 861,00 €
47 Espérance CHR (10)	-42 338,40 €			15 140,00 €	-57 478,40 €
47 Espérance Autres	72 813,40 €				72 813,40 €
52 SAMSAH Wintzenheim	0,00 €	27 238,00 €			27 238,00 €
53 SIE Bas-Rhin	18 570,00 €			16 490,00 €	2 080,00 €
54 SIE Haut-Rhin	112 226,73 €			95 104,00 €	17 122,73 €
56 ITEP Pierre Paul Blanck	67 236,00 €	14 974,00 €			82 210,00 €
57 SESSAD Pierre Paul Blanck	16 390,00 €				16 390,00 €
60 OPI Prévention	266 971,52 €			63 928,59 €	203 042,93 €
61 SAVS Solidarité du Rhin	16 685,00 €				16 685,00 €
63 ESAT Solidarité du Rhin (social)	73 820,00 €	24 340,00 €			98 160,00 €
67 EDIPA	7 563,00 €				7 563,00 €
68 GALA ACT	119 668,46 €				119 668,46 €
68 GALA Autres	194 560,95 €			27 642,50 €	166 918,45 €
	2 337 856,37 €	146 410,00 €	0,00 €	520 284,07 €	1 963 982,30 €
158.87 Provisions pour gratifications stages					
01 ARSEA Direct. Gén.	4 100,00 €				4 100,00 €
10 AEMO Colmar	41 287,00 €				41 287,00 €
11 AEMO Mulhouse	39 061,00 €				39 061,00 €
12 EEP Bischheim	18 900,00 €				18 900,00 €
19 IME Pays de Colmar Site Catherinettes	19 072,00 €	8 613,00 €			27 685,00 €
20 IMP Jules Verne	2 200,62 €	2 735,90 €			4 936,52 €
22 IME Pays de Colmar Site Artisans	3 812,00 €				3 812,00 €
26 Foyer Les Hirondelles	2 970,00 €			2 562,00 €	408,00 €
31 SESSAD 67 Site Strasbourg	26 818,00 €	4 990,00 €			31 808,00 €
41 MIP Haut-Rhin	22 090,00 €				22 090,00 €
43 CARAH Munster	5 346,00 €				5 346,00 €
47 Espérance Autres	0,00 €	3 552,00 €			3 552,00 €
52 SAMSAH Wintzenheim	7 050,00 €	3 552,00 €			10 602,00 €
68 GALA ACT	2 151,00 €			1 723,80 €	427,20 €
68 GALA Autres	8 216,00 €				8 216,00 €
	203 073,62 €	23 442,90 €	0,00 €	4 285,80 €	222 230,72 €

N° & Nom des Etablissements & Services	Situation au 01/01/2022	+ 2022 par charges	+ ou - 2022 par transfert de compte	- 2022 par produits	Situation au 31/12/2022
158.88 Provisions évaluation externe/interne					
16 IMP Haguenau	175,00 €				175,00 €
19 IME Pays de Colmar Site Catherinettes	350,00 €				350,00 €
26 Foyer Les Hirondelles	842,00 €				842,00 €
31 SESSAD 67 Site Strasbourg	675,00 €				675,00 €
37 CAMSP	5 000,00 €				5 000,00 €
42 SESSAD Jules Verne	8 875,00 €				8 875,00 €
45 MAS Ganzau	1 894,00 €			1 894,00 €	0,00 €
	17 811,00 €	0,00 €	0,00 €	1 894,00 €	15 917,00 €
158.88001 Provisions frais d'expulsion					
68 GALA Autres	36 000,00 €				36 000,00 €
	36 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	36 000,00 €
158.881 Provisions pour travaux					
01 ARSEA Direct. Gén.	49 000,00 €				49 000,00 €
16 IMP Haguenau	12 300,00 €				12 300,00 €
19 IME Pays de Colmar Site Catherinettes	65 000,00 €				65 000,00 €
29 SESSAD 67 Site Haguenau-Wiss.	52 873,00 €				52 873,00 €
37 CAMSP	4 032,00 €				4 032,00 €
42 SESSAD Jules Verne	907,00 €				907,00 €
47 Espérance CHRS	27 280,00 €				27 280,00 €
47 Espérance Autres	0,00 €	11 000,00 €			11 000,00 €
63 ESAT Solidarité du Rhin (social)	12 800,00 €				12 800,00 €
	224 192,00 €	11 000,00 €	0,00 €	0,00 €	235 192,00 €
158.882 Provisions pour CET					
01 ARSEA Direct. Gén.	52 419,00 €				52 419,00 €
16 IMP Haguenau	7 360,00 €				7 360,00 €
17 IME Eurom.Site Simone Veil	14 155,00 €				14 155,00 €
19 IME Pays de Colmar Site Catherinettes	13 394,00 €				13 394,00 €
22 IME Pays de Colmar Site Artisans	11 357,00 €				11 357,00 €
29 SESSAD 67 Site Haguenau-Wiss.	13 020,00 €				13 020,00 €
30 SESSAD Les Catherinettes	7 684,00 €				7 684,00 €
31 SESSAD 67 Site Strasbourg	12 176,00 €				12 176,00 €
41 MIP Haut-Rhin	5 580,00 €				5 580,00 €
45 MAS Ganzau	9 393,00 €			3 206,00 €	6 187,00 €
52 SAMSAH Wintzenheim	13 772,00 €				13 772,00 €
56 ITEP Pierre Paul Blanck	13 307,00 €				13 307,00 €
57 SESSAD Pierre Paul Blanck	1 480,00 €				1 480,00 €
	175 097,00 €	0,00 €	0,00 €	3 206,00 €	171 891,00 €
158.883 Provisions Remplit personnel					
01 ARSEA Direct. Gén.	11 607,00 €				11 607,00 €
04 Centre Educatif Fermé	18 390,00 €		-18 390,00 €		0,00 €
09 AEMO Strasbourg	16 500,00 €			16 500,00 €	0,00 €
11 AEMO Mulhouse	32 527,00 €				32 527,00 €
16 IMP Haguenau	11 122,00 €				11 122,00 €
17 IME Eurom.Site Simone Veil	24 437,00 €				24 437,00 €
18 IME Eurom.Site Roethig	11 500,00 €				11 500,00 €
19 IME Pays de Colmar Site Catherinettes	59 053,00 €	35 276,00 €	-23 580,00 €		70 749,00 €
20 IMP Jules Verne	25 286,00 €				25 286,00 €
21 IME Eurom.Site Ganzau	40 100,00 €				40 100,00 €
22 IME Pays de Colmar Site Artisans	18 704,00 €				18 704,00 €
23 ESAT Ganzau (social)	10 002,00 €				10 002,00 €
25 CAAHM	10 333,00 €			10 333,00 €	0,00 €
29 SESSAD 67 Site Haguenau-Wiss.	10 917,00 €				10 917,00 €
30 SESSAD Les Catherinettes	16 835,00 €				16 835,00 €
31 SESSAD 67 Site Strasbourg	34 847,00 €				34 847,00 €
37 CAMSP	19 730,00 €				19 730,00 €
39 SAVS Wintzenheim	683,00 €				683,00 €
42 SESSAD Jules Verne	5 637,00 €				5 637,00 €
45 MAS Ganzau	34 302,00 €			13 265,00 €	21 037,00 €
47 Espérance CHRS	8 418,00 €			8 418,00 €	0,00 €
50 SAMSAH Strasbourg	5 781,00 €				5 781,00 €
52 SAMSAH Wintzenheim	16 900,00 €				16 900,00 €
56 ITEP Pierre Paul Blanck	45 101,00 €				45 101,00 €
57 SESSAD Pierre Paul Blanck	9 071,00 €				9 071,00 €
60 OPI Prévention	50 920,00 €				50 920,00 €
61 SAVS Solidarité du Rhin	2 400,00 €				2 400,00 €
63 ESAT Solidarité du Rhin (social)	4 305,00 €				4 305,00 €
67 EDIPA	238,00 €				238,00 €
68 GALA ACT	3 579,36 €				3 579,36 €
68 GALA Autres	15 334,64 €				15 334,64 €
	574 560,00 €	35 276,00 €	-41 970,00 €	48 516,00 €	519 350,00 €

N° & Nom des Etablissements & Services	Situation au 01/01/2022	+ 2022 par charges	+ ou - 2022 par transfert de compte	- 2022 par produits	Situation au 31/12/2022
158.885 Provisions analyse des pratiques					
21 IME Eurom.Site Ganzau	1 780,00 €				1 780,00 €
22 IME Pays de Colmar Site Artisans	21 200,00 €		-20 000,00 €		1 200,00 €
30 SESSAD Les Catherinettes	7 750,00 €				7 750,00 €
36 SAVS Strasbourg	2 465,00 €				2 465,00 €
42 SESSAD Jules Verne	657,00 €				657,00 €
43 CARAH Munster	3 000,00 €				3 000,00 €
52 SAMSAH Wintzenheim	8 130,00 €				8 130,00 €
56 ITEP Pierre Paul Blanck	16 320,00 €				16 320,00 €
63 ESAT Solidarité du Rhin (social)	2 473,00 €				2 473,00 €
	63 775,00 €	0,00 €	-20 000,00 €	0,00 €	43 775,00 €
C - Sous-total Prov.autres charges	7 479 342,18 €	279 128,90 €	-70 470,00 €	1 003 800,69 €	6 684 200,39 €

III - Total Prov.pour charges	7 901 119,68 €	312 128,90 €	-70 470,00 €	1 003 800,69 €	7 138 977,89 €
--------------------------------------	-----------------------	---------------------	---------------------	-----------------------	-----------------------

IV - Provisions pour dépréciation
--

N° & Nom des Etablissements & Services	Situation au 01/01/2022	+ 2022 par charges	+ ou - 2022 par transfert de compte	- 2022 par produits	Situation au 31/12/2022
491.00 Provisions pour créances					
28 Gestion Associative	100 000,00 €			307,89 €	99 692,11 €
45 MAS Ganzau	20 390,00 €			3 760,00 €	16 630,00 €
46 ESAT Ganzau (production)	0,00 €	1 693,44 €			1 693,44 €
47 Espérance Autres	51 137,00 €				51 137,00 €
59 Résidence Séniors Oberhoffen	1 266,24 €				1 266,24 €
66 Chantier d'insertion Ile aux Epis	2 136,00 €			176,00 €	1 960,00 €
68 GALA ACT	25 986,49 €	19 777,77 €			45 764,26 €
68 GALA Autres	642 824,12 €	382 666,97 €		319 824,84 €	705 666,25 €
	843 739,85 €	404 138,18 €	0,00 €	324 068,73 €	923 809,30 €
IV - Total Prov.pr dépréciation	843 739,85 €	404 138,18 €	0,00 €	324 068,73 €	923 809,30 €

TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	18 078 540,33 €	1 436 906,21 €	-43 662,11 €	4 301 780,17 €	15 170 004,26 €
--	------------------------	-----------------------	---------------------	-----------------------	------------------------

ETATS DES EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT AU 31/12/2022

	Solde au 31/12/2022	Echéance à 1 an	Echéance de 1 à 5 ans	Echéance à + 5 ans
04 Centre Educatif Fermé Acquisition locaux + travaux	1 340 133,92 €	87 399,96 €	349 599,84 €	903 134,12 €
11 AEMO Mulhouse ** Acquisition locaux	1 351 875,00 €	128 750,00 €	515 000,00 €	708 125,00 €
12 EEP Bischheim * Construction ateliers	1 116 552,53 €	79 574,36 €	318 297,44 €	718 680,73 €
15 Foyer René Cayet ** Travaux d'agrandissement + réhab.	763 200,00 €	57 600,00 €	230 400,00 €	475 200,00 €
17 IME Eurom.Site Simone Veil Acquisition locaux travaux	2 416 060,87 €	105 186,16 €	433 795,16 €	1 877 079,55 €
21 IME Eurom.Site Ganzau Restructuration	740 277,57 €	33 333,36 €	133 333,44 €	573 610,77 €
25 CAAHM Travaux agrandissement + Aménagt entrée + cage escalier	14 000,00 €	4 000,00 €	10 000,00 €	0,00 €
40 CER du Kreuzweg Acquisition locaux	220 697,61 €	15 792,55 €	72 618,54 €	132 286,52 €
41 MIP Haut-Rhin Travaux rue De Lattre	14 293,63 €	6 293,37 €	8 000,26 €	0,00 €
43 CARAH Munster Acquisition locaux + travaux	241 111,16 €	34 444,44 €	137 777,76 €	68 888,96 €
45 MAS Ganzau Travaux locaux	3 066 278,95 €	212 663,40 €	850 653,60 €	2 002 961,95 €
53 SIE Bas-Rhin Acquisition locaux + travaux	32 666,82 €	9 333,32 €	23 333,50 €	0,00 €
54 SIE Haut-Rhin Travaux	35 734,35 €	15 733,37 €	20 000,98 €	0,00 €
63 ESAT Solidarité du Rhin (social)	385 673,02 €	75 277,86 €	276 032,15 €	34 363,01 €
64 ESAT Solidarité du Rhin (production)	133 351,61 €	49 192,68 €	82 943,48 €	1 215,45 €
Intérêts courus non échus	305,50 €	305,50 €		
Chèques et espèces à encaisser	2 201,84 €	2 201,84 €		
CAISSE EPARGNE OPI	72,42 €	72,42 €		
TOTAL GENERAL	11 874 486,80 €	917 154,59 €	3 461 786,15 €	7 495 546,06 €

EMPRUNTS GARANTIS

	Solde au 31/12/2022	Echéance à 1 an	Echéance de 1 à 5 ans	Echéance à + 5 ans
CEA (Anciennement CD Bas-Rhin) * Emprunt EEP Bischheim Garantie à 100%	1 116 552,53 €	79 574,36 €	318 297,44 €	718 680,73 €
CEA (Anciennement CD Haut-Rhin) ** Emprunts AEMO Mulh. + Foyer R.Cayet Garantie à 100%	2 356 186,16 €	220 794,44 €	883 177,76 €	1 252 213,96 €
TOTAL GENERAL	3 472 738,69 €	300 368,80 €	1 201 475,20 €	1 970 894,69 €

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES AU 31/12/2022

ETAT DES CREANCES

	Montant brut	Échéance à 1 an	Échéance à + 1 an
Autres titres immobilisés	14 109,78 €		14 109,78 €
Prêts (autres)	8 711,95 €		8 711,95 €
Autres immobilisations financières	2 812 433,25 €	0,00 €	2 812 433,25 €
<i>Prêt 1% logement</i>	2 365 952,90 €		2 365 952,90 €
<i>Dépôts et cautionnements</i>	446 480,35 €		446 480,35 €
TOTAL	2 835 254,98 €	0,00 €	2 835 254,98 €
Créances redevables	6 933 833,48 €	6 933 833,48 €	
<i>Créances nées de l'activité</i>	6 933 833,48 €	6 933 833,48 €	
Autres créances	3 543 137,03 €	3 543 137,03 €	
Charges constatées d'avance	109 663,96 €	109 663,96 €	
TOTAL	10 586 634,47 €	10 586 634,47 €	0,00 €
TOTAL GENERAL	13 421 889,45 €	10 586 634,47 €	2 835 254,98 €

Prêts accordés en cours d'exercice	180 860,15 €
- Au 1% logement :	180 860,15 €
Remboursements effectués en cours d'exercice	58 780,14 €
- Au 1% logement :	58 780,14 €

ETAT DES DETTES

	Montant brut	Échéance à 1 an	Échéance entre 1 et 5 ans	Échéance à + 5 ans
Emprunts et dettes auprès des états de crédit	11 874 926,80 €	917 594,59 €	3 461 786,15 €	7 495 546,06 €
<i>Emprunts auprès des états de crédit</i>	11 871 907,04 €	914 574,83 €	3 461 786,15 €	7 495 546,06 €
<i>Autres dettes auprès des états de crédit</i>	3 019,76 €	3 019,76 €		
Emprunt et dettes financières divers	182 296,25 €	182 296,25 €		
Redevable créditeurs	4 372,29 €	4 372,29 €		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0,00 €	0,00 €		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 297 471,07 €	2 297 471,07 €		
Dettes sociales et fiscales	14 302 217,28 €	14 302 217,28 €	0,00 €	0,00 €
<i>Personnel et comptes rattachés</i>	7 290 693,39 €	7 290 693,39 €		
<i>Sécurité Sociale et autres org.soc.</i>	5 290 698,37 €	5 290 698,37 €		
<i>Autres impôts et taxes assimilées</i>	1 720 825,52 €	1 720 825,52 €		
Dettes sur immob. et cptes rattachés	26 324,18 €	26 324,18 €		
Autres dettes	3 082 958,09 €	3 082 958,09 €	0,00 €	0,00 €
<i>Charges à payer et autres créditeurs</i>	2 313 474,47 €	2 313 474,47 €		
<i>Créances créditrices</i>	380 618,48 €	380 618,48 €		
<i>Crédits à affecter</i>	131 381,26 €	131 381,26 €		
<i>Dons en instance d'affectation</i>	8 144,69 €	8 144,69 €		
<i>Organismes</i>	249 339,19 €	249 339,19 €		
Produits constatés d'avance	1 351 784,54 €	1 351 784,54 €		
TOTAL GENERAL	33 122 350,50 €	22 165 018,29 €	3 461 786,15 €	7 495 546,06 €

Emprunts souscrits dans l'exercice :	0,00 €
Emprunts remboursés dans l'exercice :	903 906,80 €

PRÊT 1% LOGEMENT AU 31/12/2022

	Solde au 01/01/2022	Transfert de compte	Remboursements 2022	Versement 2022	Solde au 31/12/2022	Échéance à 1 an	Échéance entre 1 et 5 ans	Échéance à + 5 ans
ARSEA	2 215 461,85 €		51 715,28 €	180 860,15 €	2 344 606,72 €	54 830,00 €	245 400,00 €	2 044 376,11 €
ITEP Pierre Paul Blanck	28 411,04 €		7 064,86 €		21 346,18 €	0,00 €	15 640,00 €	5 706,18 €
TOTAL	2 243 872,89 €	0,00 €	58 780,14 €	180 860,15 €	2 365 952,90 €	54 830,00 €	261 040,00 €	2 050 082,29 €
TOTAL GENERAL						2 365 952,29 €		
Dt échéance à + 1 an						2 311 122,29 €		

ETAT DES CHARGES A PAYER AU 31/12/2022

Charges à payer	Situation au 31/12/2022
Prix de journées à reverser	53 118,01 €
Recettes perçues à tort	11 298,53 €
Loyers et charges locatives	127 043,11 €
Assurances	51 041,25 €
Charges diverses	195 530,79 €
Honoraires	2 092,00 €
Maintenance et entretien	1 086,85 €
TOTAL Divers - Charges à payer	441 210,54 €
Recettes à reverser	62 755,79 €
TOTAL Recettes à reverser	62 755,79 €
Compte prorata travaux	15 106,71 €
TOTAL Compte prorata travaux	15 106,71 €

ETAT DES PRODUITS A RECEVOIR AU 31/12/2022

Produits à recevoir		Situation au 31/12/2022
Recettes à percevoir (prestations, subventions et participations)		1 225 407,22 €
<i>Service d'Intervention Sociale</i>	156 368,50 €	
<i>Espérance Autres</i>	821 906,20 €	
<i>Service d'Accomp. Socio-Judiciaire</i>	217 318,18 €	
<i>Chantier d'Insertion Ile aux Epis</i>	29 814,34 €	
Produits divers		135 317,80 €
Intérêts à percevoir		66 887,54 €
Dotations et produits de la tarification à percevoir		7 213,31 €
Remboursement formations		16 000,00 €
Charges locatives		14 565,62 €
Remboursement assurances		6 631,58 €
TOTAL		1 472 023,07 €

ETAT DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE AU 31/12/2022

Charges constatées d'avance		Situation au 31/12/2022
Charges 2014		134,00 €
<i>Documentation</i>	134,00 €	
Charges 2017		993,73 €
<i>Assurances</i>	993,73 €	
Charges 2018		350,00 €
<i>Maintenance</i>	42,80 €	
<i>Frais d'affranchissements</i>	307,20 €	
Charges 2019		398,84 €
<i>Maintenance/Entretien</i>	144,00 €	
<i>Documentation</i>	129,50 €	
<i>Garantie</i>	125,34 €	
Charges 2020		6 257,42 €
<i>Documentation technique, abonnement (doc,bus,tel)</i>	146,00 €	
<i>Maint.autres mat./Redevance (tél., ascenseur, ...)</i>	1 137,02 €	
<i>Garantie</i>	3 994,40 €	
<i>AAGV Activ</i>	980,00 €	
Charges 2021		12 723,23 €
<i>Maint.autres mat./Redevance (tél., ascenseur, monte charge,chaudière)</i>	1 288,43 €	
<i>Frais de vêtture/entretien</i>	722,40 €	
<i>Garantie</i>	10 712,40 €	
Charges 2022		88 806,74 €
<i>Documentation technique, abonnement (doc,bus,tel)</i>	24 246,07 €	
<i>Maint.autres mat./Redevance (tél., ascenseur, monte charge,chaudière)</i>	22 079,31 €	
<i>Assurance</i>	684,53 €	
<i>Avance CAMP</i>	4 000,00 €	
<i>Locations immobilières (loyer, charges...)</i>	2 476,00 €	
<i>Locations Mobilières</i>	2 516,25 €	
<i>Autres droits: SPRE, SACEM (redevance)</i>	823,09 €	
<i>Loisirs/éducatifs (inscrip.spectacle, séjour, abt vidéo)</i>	556,32 €	
<i>Affranchissements, boîte postale</i>	1 728,64 €	
<i>Achats fournitures (électricité, gaz...)</i>	1 300,00 €	
<i>Frais de vêtture/entretien</i>	18 733,72 €	
<i>Acpte Formation</i>	725,00 €	
<i>Retrait liquide</i>	380,00 €	
<i>Garantie</i>	8 557,81 €	
TOTAL		109 663,96 €

ETAT DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE AU 31/12/2022

Produits constatés d'avance			Situation au 31/12/2022
01	Direction Générale	Cotisation 2023 60,00 €	60,00 €
21	IME EUROMETROPOLE - Site Ganzau	AN PJ CD amendement CRETON 2019 à régulariser en 2021 578 425,66 € PJ CD amendement CRETON 2022 à régulariser en 2024 46 436,12 €	624 861,78 €
22	IME pays de Colmar - Site Artisans	AN PJ CD amendement CRETON 2019 à régulariser en 2021 119 877,35 € PJ CD amendement CRETON 2022 à régulariser en 2024 39 896,74 €	159 774,09 €
26	Foyer les Hirondelles	Excédent département Doubs 2020 à contrepasser en 2022 21 308,02 € Regul CEA 2022 PDTS A REC. S/HORS CEA A CONTREP EN 2024 -2 709,12 €	18 598,90 €
28	Gestion Associative	Action logement RBT PRÊT 54 830,00 €	54 830,00 €
38	Carah Colmar	Excédent hors département 68 à regulariser en 2022 1 404,87 €	1 404,87 €
40	CER KREUZWEG	TROP PERCUS/DOT GLOBALE SOUS ACT 154J REGUL EN 2023 79 564,10 €	79 564,10 €
43	CARAH MUNSTER	Rbt MAIF sinistre 19/12/18-43 sol salle AM Affaissait 1 752,00 €	1 752,00 €
44	CER Climont	Rbt assurance Maif sinistre 10/02/2020 - Dégâts suite tempête 17 761,97 €	17 761,97 €
47	Espérance Autres	AN Convention LOGIPSY 2019 + Facture ComCom Sélestat 2018 6 002,50 €	6 002,50 €
53	SIE STRBG	Trop percu s/dot global car ss activite 24 MJIE regul s/2023 68 703,12 €	68 703,12 €
54	SIE 68	Trop percu s/dot global ss activite 75MJIE regul s/2023 212 040,00 €	212 040,00 €
60	OPI	PDTS CONSTAT D'AVANCE PRIX D 200 TROP VERSE EMS 2022 200,00 €	200,00 €
65	SASJ	Juste de proximité MEDS PJJ 54 300,00 €	54 300,00 €
68	GALA Autres	AN Subvention DDCS 2018 27 000,00 €	27 000,00 €
70	Dispositif Passerelle Roethig	Solde Subvention Dispositif - ARS 24 931,21 €	24 931,21 €
TOTAL			1 351 784,54 €

ETAT DES VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT AU 31/12/2022

Valeurs mobilières de placement (VMP)	Situation au 31/12/2022
Contrat de capitalisation	2 638 328,94 €
OPCVM	1 156 376,36 €
Obligations - Parts sociales	978 070,47 €
Intérêts courus sur obligations et VMP	0,00 €
Dépréciation des VMP et autres créances	0,00 €
TOTAL	4 772 775,77 €

III. INFORMATION RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

1) Les concours publics et les subventions

Les concours publics et les subventions d'exploitation sont compris dans les produits d'exploitation de l'exercice au cours duquel ils nous sont notifiés.

Un tableau décrit la nature du concours ou de la subvention octroyée et les différentes catégories d'autorités administratives.

2) Les contributions volontaires en nature

L'Association bénéficie de la mise à disposition gratuite d'un ensemble immobilier suite à la reprise de l'Association St Joseph par l'ARSEA en 2014. Un prêt à usage de commodat a été mis en place avec effet au 1^{er} janvier 2014.

La mise à disposition du bien dans le cadre d'un commodat prévoit l'obligation pour l'ARSEA de veiller à la conservation de l'ensemble immobilier. Il est toutefois précisé que les travaux ne pourront être réalisés que dans la limite des budgets alloués par le financeur.

En application du règlement ANC 2018-06, le prêt à usage ou commodat doit être comptabilisé en tant que Contribution Volontaire en Nature (CVN).

L'association a retenu pour la valorisation de la CVN, le montant de la valeur locative des locaux figurant sur le dernier avis de taxe foncière, soit 42 K€.

Aucune autre contribution volontaire en nature n'est essentielle pour la compréhension de l'activité.

ETAT DE L'ACTIVITE REALISEE ET FACTUREE EN 2022
PAR PÔLES

N° & Nom des Etablissements & Services	Activité réalisée 2022 en nombre	Produits de la tarification 2022		Total des produits
		Prix de journées	Dotation globale ou globalisée	
PÔLE PROTECTION DE L'ENFANCE				
Journées				
04 Centre Educatif Fermé	3 170		2 245 926,00 €	
09 AEMO Strasbourg	673 034	4 514 209,56 €		
011 AEMO Haut-Rhin	683 640	5 045 198,52 €		
12 EEP Bischheim	13 886	2 853 189,80 €		
13 EEP Riedisheim	19 242	3 333 043,27 €		
15 Foyer René Cayet	14 190	43 995,20 €	2 278 397,90 €	
dont hors départ 68 à régul.		60 126,80 €		
26 Foyer Les Hirondelles	14 352	80 430,90 €	2 135 651,02 €	
dont hors départ 68 à régul.		-183,90 €		
40 CER du Kreuzweg	1 835	453 159,50 €	496 132,39 €	
41 MIP Haut-Rhin	25 963	520 555,08 €		
44 CER du Climont	1 863		1 145 080,00 €	
51 AEMO Hébergement	10 516		581 539,00 €	
55 Mineurs Non Accompagnés	42 813	2 886 747,26 €		
58 Jeunes Majeurs	18 959	990 041,20 €		
60 OPI Prévention	1 043		1 763 300,00 €	
75 MECS Vosges	2 213	838 020,28 €		
TOTAL JOURNEES	1 526 719	21 618 533,47 €	10 646 026,31 €	
Mesures				
27 Serv. Educ. Réparat. Pénale	346		343 381,00 €	
53 SIE Bas-Rhin	571		1 634 561,88 €	
54 SIE Haut-Rhin	680		1 922 496,00 €	
TOTAL MESURES	1 597	0,00 €	3 900 438,88 €	
TOTAL PROTECTION ENFANCE	1 528 316	21 618 533,47 €	14 546 465,19 €	36 164 998,66 €
PÔLE HANDICAP				
Journées				
16 IMP Haguenau	7 520		1 415 395,00 €	
17 IME Eurom.Site Simone Veil	14 381		2 523 273,00 €	
18 IME Eurom.Site Roethig	8 814		1 721 687,00 €	
019 IME Pays de Colmar	29 586	260 410,89 €	5 267 346,00 €	
dont Creton à régul.		-102 013,89 €		
20 IMP Jules Verne	12 777		2 122 925,00 €	
21 IME Eurom.Site Ganzau	17 108	804 115,76 €	2 490 064,00 €	
dont Creton à régul.		-233 202,76 €		
23 ESAT Ganzau (social)	29 742		2 051 550,00 €	
63 ESAT Solidarité du Rhin (social)	16 983		1 145 770,00 €	
25 CAAHM	11 175	1 104 493,65 €		
36 SAVS Strasbourg	5 036		74 374,00 €	
037 CAMSP/EDIPA	3 504		981 096,83 €	
038 CARAH Colmar/Munster + SAJ	10 808		1 256 476,00 €	
45 MAS Ganzau	12 107		3 434 302,00 €	
MAS accueil de jour	2 195			
MAS internat	9 912			
50 SAMSAH Strasbourg	5 989		491 682,00 €	
56 ITEP Pierre Paul Blanck	10 880		2 535 849,00 €	
TOTAL JOURNEES	196 410	1 833 803,65 €	27 511 789,83 €	
Missions				
52 SAMSAH+SAVS Wintzenheim	2 743		744 269,00 €	
61 SAVS Solidarité du Rhin	319		164 245,00 €	
TOTAL MISSIONS	3 062	0,00 €	908 514,00 €	
Séances				
29 SESSAD 67 Site Haguenau-Wiss.	4 989		961 099,13 €	
31 SESSAD 67 Site Strasbourg	9 566		1 677 903,00 €	
42 SESSAD Jules Verne	1 871		434 220,00 €	
TOTAL SEANCES	16 426	0,00 €	3 073 222,13 €	
TOTAL HANDICAP	215 898	1 833 803,65 €	31 493 525,96 €	33 327 329,61 €
PÔLE DEVELOPPEMENT SOCIAL				
Journées				
47 Espérance CHRS	18 047		675 679,04 €	
47 Espérance Centre Parental	7 409	423 195,75 €		
68 GALA ACT	12 810		2 532 055,26 €	
74 SESAME LHSS	3 450		926 529,39 €	
TOTAL JOURNEES	41 716	423 195,75 €	4 134 263,69 €	
TOTAL DEVELOP. SOCIAL	41 716	423 195,75 €	4 134 263,69 €	4 557 459,44 €
TOTAL GENERAL	1 785 930	23 875 532,87 €	50 174 254,84 €	74 049 787,71 €

CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION AU 31/12/2022

N° & Nom des Etablissements & Services	Total 2022	A.R.S Agence Région. Santé	C.E.A.	Justice	D.D.E.T.S.	Ville Strasbourg / Eurométropole	Conseil Départemental des Vosges	Autres Départements	Etat	Diverses Com.Com.	F.S.E Fonds Social Européen	C.A.F Caisse d'Alloc. Familiale	Fondation de France	Divers
I. Concours publics														
04 Centre Educatif Fermé	2 245 926,00 €			2 245 926,00 €										
09 AEMO Strasbourg	4 514 209,56 €		4 514 209,56 €											
10 AEMO Colmar	2 233 759,52 €		2 195 222,77 €					38 536,75 €						
11 AEMO Mulhouse	2 811 439,00 €		2 795 775,75 €					15 663,25 €						
12 EEP Bischheim	2 853 189,80 €		2 679 873,45 €	37 564,56 €				130 186,67 €						5 565,12 €
13 EEP Riedisheim	3 333 043,27 €		3 331 917,63 €					1 125,64 €						
15 Foyer René Cayet	2 382 519,90 €		2 306 505,80 €	43 995,20 €				32 018,90 €						
16 IMP Haguenau	1 415 395,00 €	1 415 395,00 €												
17 IME Eurom.Site Simone Veil	2 523 273,00 €	2 523 273,00 €												
18 IME Eurom.Site Roethig	1 721 687,00 €	1 721 687,00 €												
19 IME Pays de Colmar	5 425 743,00 €	5 267 346,00 €	158 397,00 €											
20 IMP Jules Verne	2 122 925,00 €	2 122 925,00 €												
21 IME Eurom.Site Ganzau	3 060 977,00 €	2 490 064,00 €	570 913,00 €											
23 ESAT Strasbourg	2 051 550,00 €	2 051 550,00 €												
25 CAAHM	1 104 493,65 €		1 104 493,65 €											
26 Foyer Les Hirondelles	2 215 898,02 €		2 132 574,10 €					83 323,92 €						
27 Serv. Educ. Réparat. Pénales	343 381,00 €			343 381,00 €										
29 SESSAD Haguenau	961 099,13 €	961 099,13 €												
31 SESSAD Strasbourg	1 677 903,00 €	1 677 903,00 €												
36 SAVS Strasbourg	74 374,00 €		74 374,00 €											
37 CAMSP - EDIPA	981 096,83 €	818 503,26 €	162 593,57 €											
38 CARAH Colmar	1 072 750,99 €		1 072 750,99 €											
39 SAVS Wintzenheim	160 785,50 €		160 785,50 €											
40 CER du Kreuzweg	949 291,89 €		453 159,50 €	496 132,39 €										
41 MIP Haut-Rhin	520 555,08 €		520 555,08 €											
42 SESSAD Jules Verne	434 220,00 €	434 220,00 €												
43 CARAH Munster	108 234,51 €		108 234,51 €											
44 CER du Climent	1 145 080,00 €			1 145 080,00 €										
45 MAS Ganzau	3 434 302,00 €	3 434 302,00 €												
47 Espérance LAME	423 195,75 €		423 195,75 €											
47 Espérance CHRIS	675 679,04 €				675 679,04 €									
50 SAMSAH Strasbourg	491 682,00 €	342 438,00 €	149 244,00 €											
51 AEMO Hébergement	581 539,00 €		581 539,00 €											
52 SAMSAH Wintzenheim	583 483,50 €	462 119,00 €	121 364,50 €											
53 SIE Bas-Rhin	1 634 561,88 €			1 634 561,88 €										
54 SIE Haut-Rhin	1 922 496,00 €			1 922 496,00 €										
55 Mineurs Non Accompagnés	2 886 747,26 €		2 772 712,85 €					114 034,41 €						
56 ITEP Pierre Paul Blanck	2 535 849,00 €	2 535 849,00 €												
58 Jeunes Majeurs	990 041,20 €		990 041,20 €											
60 O.P.I.	1 763 300,00 €					1 763 300,00 €								
61 SAVS Solidarité Rhin	164 245,00 €		164 245,00 €											
62 SAJ Solidarité Rhin	75 490,50 €		75 490,50 €											
63 ESAT Solidarité Rhin	1 145 770,00 €	1 145 770,00 €												
68 GALA ACT	2 532 055,26 €	2 532 055,26 €												
74 SESAME LHSS	926 529,39 €	926 529,39 €												
75 MECS VOSGES	838 020,28 €						838 020,28 €							
	0,00 €													
	0,00 €													
Sous total Dotations et Prix Journées Financières	74 049 787,71 €	32 863 028,04 €	29 620 168,66 €	7 869 137,03 €	675 679,04 €	1 763 300,00 €	838 020,28 €	414 889,54 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5 565,12 €
73882000 Versements taxe d'apprentissage														
18 IME Eurom.Site Roethig	2 000,00 €													2 000,00 €
23 ESAT Strasbourg	1 232,00 €													1 232,00 €
Sous total Versements taxe d'apprentissage	3 232,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 232,00 €
TOTAL I. Concours publics	74 053 019,71 €	32 863 028,04 €	29 620 168,66 €	7 869 137,03 €	675 679,04 €	1 763 300,00 €	838 020,28 €	414 889,54 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8 797,12 €

N° & Nom des Établissements & Services	Total 2022	A.R.S Agence Région. Santé	C.E.A.	Justice	D.D.E.T.S.	Ville Strasbourg / Eurométropole	Conseil Départemental des Vosges	Autres Départements	Etat	Diverses Com.Com.	F.S.E Fonds Social Européen	C.A.F Caisse d'Alloc. Familiale	Fondation de France	Divers
II. Subventions d'exploitation														
74180000 Subventions d'exploitation	530 882,37 €	158 892,14 €	21 300,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7 200,00 €	5 000,00 €	0,00 €	65 838,23 €	56 000,00 €	32 300,00 €	184 352,00 €
11 AEMO Mulhouse	86 000,00 €	0,00 €	20 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	56 000,00 €	0,00 €	10 000,00 €
Projet MAP	86 000,00 €		20 000,00 €									56 000,00 €		10 000,00 €
17 IME Eurom.Site Simone Veil	2 300,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 300,00 €	0,00 €
Subvention médiation animale	2 300,00 €												2 300,00 €	
19 IME Pays de Colmar	150,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	150,00 €
Subvention musée Unterlinden	150,00 €													150,00 €
23 ESAT Strasbourg	6 200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6 200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
DDFIP Meurthe et Moselle - Divers.&Dev.	6 200,00 €							6 200,00 €						
31 SESSAD Strasbourg	3 300,00 €	1 000,00 €	1 300,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Projet Théâtre	3 300,00 €	1 000,00 €	1 300,00 €					1 000,00 €						
43 CARAH Munster	4 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Projet Théâtre	4 000,00 €								4 000,00 €					
52 SAMSAH 68	43 787,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	43 787,00 €
Centre Hospitalier Rouffach - Pro Famille	43 787,00 €													43 787,00 €
58 Jeunes Majeurs	31 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30 000,00 €	0,00 €
Subvention projet BD	1 000,00 €								1 000,00 €					
Subvention cours de français	30 000,00 €												30 000,00 €	
60 OPI	194 253,23 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	65 838,23 €	0,00 €	0,00 €	128 415,00 €
Projet FOCALE	194 253,23 €										65 838,23 €			128 415,00 €
70 Dispositif Passerelle Roethig	7 892,14 €	7 892,14 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
ARS - Subvention Dispositif Passerelle	7 892,14 €	7 892,14 €												
73 PCPE Achen et Fénétrange	150 000,00 €	150 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
ARS - Subvention PCPE	150 000,00 €	150 000,00 €												
76 CHS	2 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 000,00 €
Ville Bischheim Cadeaux Noel enfants UKR	2 000,00 €													2 000,00 €
741.800 Subventions d'exploitation	530 882,37 €	158 892,14 €	21 300,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7 200,00 €	5 000,00 €	0,00 €	65 838,23 €	56 000,00 €	32 300,00 €	184 352,00 €

N° & Nom des Etablissements & Services	Total 2022	A.R.S Agence Région. Santé	C.E.A.	Justice	D.D.E.T.S.	Ville Strasbourg / Eurométropole	Conseil Départemental des Vosges	Autres Départements	Etat	Diverses Com.Com.	F.S.E Fonds Social Européen	C.A.F Caisse d'Alloc. Familiale	Fondation de France	Divers
741.*** Autres Subventions d'exploitation	9 122 011,26 €	150 000,00 €	359 713,04 €	57 418,00 €	7 482 711,89 €	355 196,25 €	0,00 €	0,00 €	238 128,59 €	77 107,00 €	65 000,00 €	104 886,49 €	0,00 €	231 850,00 €
34 Service d'Intervent. Sociale	111 825,00 €	0,00 €	111 825,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
74181406 CEA - Subvention R.S.A	111 825,00 €		111 825,00 €											
47 Espérance Autres	952 304,24 €	0,00 €	130 943,04 €	0,00 €	704 254,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	77 107,00 €	0,00 €	40 000,00 €	0,00 €	0,00 €
74181620 Com.Com Sélestat - Subv.Urgence Veille Sociale	57 612,00 €									57 612,00 €				
74181630 CEA - Subv.Médiation Sociale Locative	41 833,70 €		41 833,70 €											
74181640 CEA - Subv.Logt Insertion Jeune	39 800,00 €		39 800,00 €											
74181650 CEA - Subvention R.S.A	26 625,00 €		26 625,00 €											
74181660 Com.Com Sélestat - Subv.Micro Crèche	19 495,00 €									19 495,00 €				
74181670 DDETS - Subvention IML AJAR	141 496,60 €				141 496,60 €									
74181672 CEA - Subvention EVS Molsheim	8 684,34 €		8 684,34 €											
74181673 CAF - Subvention IML	40 000,00 €											40 000,00 €		
74181675 DDETS - Subv IML Logt Insertion	127 963,70 €				127 963,70 €									
74181690 DDETS - LAPPY	123 121,90 €				123 121,90 €									
74181691 DDETS - MR BERSTEIN	132 667,50 €				132 667,50 €									
74181692 DDETS - MR COURLIUS	174 562,50 €				174 562,50 €									
74184710 DDETS - contract.CPOM ChRS	4 442,00 €				4 442,00 €									
74184771 CEA - Convention Logispy	14 000,00 €		14 000,00 €											
60 O.P.I	178 639,00 €	0,00 €	8 700,00 €	0,00 €	160 939,00 €	8 500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	500,00 €
74186002 Subvention EMS Cinéma quartiers	1 200,00 €					1 200,00 €								
74186003 Subvention CeA Cinéma quartiers	1 200,00 €		1 200,00 €											
74186004 Subvention EMS Randos ados	1 500,00 €					1 500,00 €								
74186005 Subvention CeA Randos ados	500,00 €		500,00 €											
74186006 Subvention EMS Cité cool Cité jeux	400,00 €					400,00 €								
74186007 Subvention EMS Chantiers éducatifs	1 400,00 €					1 400,00 €								
74186011 Subvention DDETS Randos ados	2 500,00 €				2 500,00 €									
74186012 Subvention DDETS Cinéma quartiers	1 200,00 €				1 200,00 €									
74186013 Subvention DDETS Chantiers éducatif	1 400,00 €				1 400,00 €									
74186014 Subvention DDETS Cité cool cité jeu	1 000,00 €				1 000,00 €									
74186015 Subvention Ville BischCité cool jeu	500,00 €													500,00 €
74186017 Subvention DDETS bataillons prévent	112 989,00 €				112 989,00 €									
74186018 Subvention EMS Animations éduc soc	4 000,00 €					4 000,00 €								
74186019 Subvention DDETS Déscolarisation ap	7 000,00 €				7 000,00 €									
74186020 Subvention DDETS Animation éduc soc	4 000,00 €				4 000,00 €									
74186021 Subvention DDETS AFA Nouvel An Natu	1 100,00 €				1 100,00 €									
74186022 Subvention DDETS Arts et Sports	3 450,00 €				3 450,00 €									
74186023 Subvention CEA Ctre éducatif sport	2 000,00 €		2 000,00 €											
74186024 Subvention EMS Déscolarisation	4 000,00 €		4 000,00 €											
74186026 Subvention EMS Séjour Familiaux	1 000,00 €		1 000,00 €											
74186027 Subvention DDETS Séjours familiaux	2 400,00 €				2 400,00 €									
74186028 Subvention DDETS Ctre éducatif spor	21 400,00 €				21 400,00 €									
74186030 Subvention DDETS Quartier d'été	2 500,00 €				2 500,00 €									
65 Service d'Accompagnement Socio-Judiciaire	470 654,49 €	0,00 €	35 750,00 €	57 418,00 €	0,00 €	50 250,00 €	0,00 €	0,00 €	53 500,00 €	0,00 €	0,00 €	42 386,49 €	0,00 €	231 350,00 €
74186504 Stages de citoyenneté, maison d'arrêt, respons.	12 660,00 €													12 660,00 €
74186507 SPIP - Factures Placement extérieur	4 395,00 €			4 395,00 €										
74186511 Stages de responsabilisation - CPCA	28 800,00 €													28 800,00 €
74186512 Préfecture MEDS E65	21 500,00 €								21 500,00 €					
74186514 Eurométropole MEDS E65	25 400,00 €					25 400,00 €								
74186515 CEA MEDS E65	21 000,00 €		21 000,00 €											
74186516 CAF 67 Médiat.Familiale E65	42 386,49 €											42 386,49 €		
74186517 MSA Médiat.Familiale E65	1 400,00 €													1 400,00 €
74186518 CEA Médiat.Familiale E65	8 000,00 €		8 000,00 €											
74186519 Cour Appel Col.Médiat.Familiale E65	12 457,00 €			12 457,00 €										
74186520 DRDFE CPCA E65	184 882,00 €													184 882,00 €
74186521 Préfecture CPCA E65	22 000,00 €								22 000,00 €					
74186522 SPIP CPCA E65	39 066,00 €			39 066,00 €										
74186523 CEA CPCA E65	6 750,00 €		6 750,00 €											
74186524 MATTELOU Anna CPCA E65	250,00 €													250,00 €
74186525 Ville Strbg CPCA E65	4 000,00 €					4 000,00 €								
74186526 Eurométropole CPCA E65	15 425,00 €					15 425,00 €								
74186528 Mission Locale Selestat CPCA E65	1 120,00 €													1 120,00 €
74186530 Préfecture FIDP CISE E65	10 000,00 €								10 000,00 €					
74186531 Eurométropole CISE E65	1 425,00 €					1 425,00 €								
74186532 Ville de Strbg CISE E65	4 000,00 €					4 000,00 €								
74186534 Stage citoyenneté TGISR	1 500,00 €			1 500,00 €										
74186536 Stage MES usages numériques	2 238,00 €													2 238,00 €

N° & Nom des Etablissements & Services	Total 2022	A.R.S Agence Région. Santé	C.E.A.	Justice	D.D.E.T.S.	Ville Strasbourg / Eurométropole	Conseil Départemental des Vosges	Autres Départements	Etat	Diverses Com.Com.	F.S.E Fonds Social Européen	C.A.F Caisse d'Alloc. Familiale	Fondation de France	Divers
66 Chantier d'insertion Ile aux Epis	307 123,59 €	0,00 €	72 495,00 €	0,00 €	0,00 €	15 000,00 €	0,00 €	0,00 €	184 628,59 €	0,00 €	35 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
74186601 CEA - Subvention Restaurant Insertion	36 675,00 €		36 675,00 €											
74186602 ASP Etat - CDD Insertion	184 628,59 €								184 628,59 €					
74186603 ASP CEA - CDD Insertion	35 820,00 €		35 820,00 €											
74186604 Ville Strasbourg - Subvention	10 000,00 €					10 000,00 €								
74186605 FSE - Subvention	35 000,00 €					5 000,00 €					35 000,00 €			
74186606 Eurométropole - Subvention	5 000,00 €													
68 GALA Autres	2 118 142,30 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 806 696,05 €	281 446,25 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
74186802 FSE - Subvention	30 000,00 €										30 000,00 €			
74186803 Ville de Strasbourg - Subvention	203 016,25 €					203 016,25 €								
74186804 EMS - Subvention	78 430,00 €					78 430,00 €								
74186805 DDETS - Subvention Insertion	138 264,35 €				138 264,35 €									
74186806 DDETS - Subvention AVL	444 222,00 €				444 222,00 €									
74186807 DDETS - Subvention AVL DALO	22 750,00 €				22 750,00 €									
74186808 DDETS - Subvention SIVIL	85 929,50 €				85 929,50 €									
74186813 DDETS - Subvention CCAPEX	129 459,00 €				129 459,00 €									
74186814 DDETS - Subvention Interméd. Locative	986 071,20 €				986 071,20 €									
74 SESAME Autres	1 588 551,40 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 588 551,40 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
741181674 DDETS - Subvention SESAME	1 483 551,40 €				1 483 551,40 €									
741181676 DDETS - Subvention Réfugiés Réinstallés	105 000,00 €				105 000,00 €									
76 CHS	3 394 771,24 €	150 000,00 €	0,00 €	0,00 €	3 222 271,24 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	22 500,00 €	0,00 €	0,00 €
74181680 DDETS - Subvention CHS	3 222 271,24 €				3 222 271,24 €									
74186810 CAF - Subvention acc.jour enfants TSA	22 500,00 €											22 500,00 €		
74186816 ARS - Subvention Ukraine	150 000,00 €	150 000,00 €												
741.*** Autres Subventions d'exploitation	9 652 893,63 €	308 892,14 €	381 013,04 €	57 418,00 €	7 482 711,89 €	355 196,25 €	0,00 €	7 200,00 €	243 128,59 €	77 107,00 €	130 838,23 €	160 886,49 €	32 300,00 €	416 202,00 €
748**** Autres Subventions d'exploitation	60 872,15 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	48 935,80 €	990,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10 946,35 €
74880000 Autres subventions et participations	20 890,00 €								19 900,00 €	990,00 €				
74881000 Rembt Etat Prévoyance TH	9 118,61 €								9 118,61 €					
74882000 Participation camps et colonies	100,00 €													100,00 €
74883000 Aide service civique	3 484,24 €								3 484,24 €					
74884000 Rembt Etat Formation continue TH	16 432,95 €								16 432,95 €					
74885000 Participation alimentation	256,00 €													256,00 €
74886000 Participation sports et loisirs	9 790,35 €													9 790,35 €
74888000 Participation vêture	800,00 €													800,00 €
748.*** Autres Subventions d'exploitation	60 872,15 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	48 935,80 €	990,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10 946,35 €
TOTAL II. Subventions d'exploitation	9 713 765,78 €	308 892,14 €	381 013,04 €	57 418,00 €	7 482 711,89 €	355 196,25 €	0,00 €	7 200,00 €	292 064,39 €	78 097,00 €	130 838,23 €	160 886,49 €	32 300,00 €	427 148,35 €
TOTAL (I + II) RESSOURCES	83 766 785,49 €	33 171 920,18 €	30 001 181,70 €	7 926 555,03 €	8 158 390,93 €	2 118 496,25 €	838 020,28 €	422 089,54 €	292 064,39 €	78 097,00 €	130 838,23 €	160 886,49 €	32 300,00 €	435 945,47 €

DETERMINATION DES RESULTATS COMPTABLES 2022

N° Etabt	ETABLISSEMENTS	Total Charges	Total Produits	Insuffisance	Excédent	Insuffisance (-) Excédent (+)
----------	----------------	---------------	----------------	--------------	----------	--------------------------------------

GESTION CONTROLEE (structures relevant du CASF)

1	ARSEA Direct. Gén.	3 160 504,24 €	3 085 131,33 €	75 372,91 €		
		3 160 504,24 €	3 085 131,33 €	75 372,91 €	0,00 €	-75 372,91 €

ETABLISSEMENTS ARS

16	IMP Haguenau	1 495 119,59 €	1 525 019,41 €			29 899,82 €
17	IME Eurométropole Site Simone Veil	2 709 490,40 €	2 722 556,44 €			13 066,04 €
18	IME Eurométropole Site Roethig	1 787 401,54 €	1 796 390,33 €			8 988,79 €
19+22+30	IME Pays de Colmar + SESSAD	5 432 639,41 €	5 480 855,94 €			48 216,53 €
20	IMP Jules Verne	2 327 413,27 €	2 335 530,88 €			8 117,61 €
21	IME Eurométropole Site Ganzau	3 258 687,23 €	3 292 119,60 €			33 432,37 €
23	ESAT Ganzau (social)	2 132 111,54 €	2 165 246,05 €			33 134,51 €
29	SESSAD 67 Site Haguenau-Wissemb	952 448,67 €	976 912,58 €			24 463,91 €
31	SESSAD 67 Site Strasbourg	1 672 969,19 €	1 685 003,00 €			12 033,81 €
42	SESSAD Jules Verne	501 206,95 €	504 221,31 €			3 014,36 €
45	MAS Ganzau	3 844 441,06 €	3 806 769,48 €	37 671,58 €		
56+57	DITEP Pierre Paul Blanck	2 409 919,44 €	2 579 963,62 €			170 044,18 €
63	ESAT Solidarité du Rhin (social)	1 278 604,51 €	1 334 270,53 €			55 666,02 €
68	GALA ACT	1 764 317,89 €	2 313 006,95 €			548 689,06 €
68	GALA ACT HLM	279 815,48 €	351 254,83 €			71 439,35 €
74	SESAME LHSS	945 541,63 €	944 573,17 €	968,46 €		
		32 792 127,80 €	33 813 694,12 €	38 640,04 €	1 060 206,36 €	1 021 566,32 €

ETABLISSEMENTS CONJOINTS ARS + CEA

	<i>Bas-Rhin</i>					
36+50	SAVS + SAMSAH Strasbourg	618 926,92 €	602 097,38 €	16 829,54 €		
	<i>Sous-total Bas-Rhin</i>	618 926,92 €	602 097,38 €	16 829,54 €		0,00 €
	<i>Haut-Rhin</i>					
37+67	CAMSP + EDIPA	925 032,38 €	1 012 821,02 €			87 788,64 €
39+52	SAMSAH + SAVS Wintzenheim	636 371,46 €	833 632,45 €			197 260,99 €
	<i>Sous-total Haut-Rhin</i>	1 561 403,84 €	1 846 453,47 €	0,00 €		285 049,63 €
		2 180 330,76 €	2 448 550,85 €	16 829,54 €	285 049,63 €	268 220,09 €

ETABLISSEMENTS CONJOINTS CEA + PJJ

	<i>Bas-Rhin</i>					
9	AEMO Ostwald	4 914 354,11 €	4 655 901,10 €	258 453,01 €		
12	EEP Bischheim	3 470 645,29 €	3 024 878,82 €	445 766,47 €		
40	CER du Kreuzweg	1 214 627,11 €	1 230 811,62 €			16 184,51 €
	<i>Sous-total Bas-Rhin</i>	9 599 626,51 €	8 911 591,54 €	704 219,48 €		16 184,51 €
	<i>Haut-Rhin</i>					
10-11	AEMO Haut-Rhin	5 658 364,33 €	5 220 751,31 €	437 613,02 €		
13	EEP Riedisheim Internat	2 756 537,49 €	2 461 513,01 €	295 024,48 €		
13	EEP Riedisheim APAJ	624 369,25 €	1 018 916,13 €			394 546,88 €
15	Foyer René Cayet	2 717 220,84 €	2 593 834,78 €	123 386,06 €		
51	AEMO Hébergement	569 641,69 €	584 904,78 €			15 263,09 €
	<i>Sous-total Haut-Rhin</i>	12 326 133,60 €	11 879 920,01 €	856 023,56 €		409 809,97 €
		21 925 760,11 €	20 791 511,55 €	1 560 243,04 €	425 994,48 €	-1 134 248,56 €

ETABLISSEMENTS EXCLUSIF CEA

	<i>Bas-Rhin</i>					
25	CAAHM	1 223 673,71 €	1 146 785,29 €	76 888,42 €		
55	Mineurs Non Accomp. Bischheim	3 448 616,89 €	3 089 269,81 €	359 347,08 €		
58	Jeunes Majeurs Bischheim	1 072 909,07 €	1 068 977,83 €	3 931,24 €		
	<i>Sous-total Bas-Rhin</i>	5 745 199,67 €	5 305 032,93 €	440 166,74 €		0,00 €
	<i>Haut-Rhin</i>					
26	Foyer Les Hirondelles	2 195 979,74 €	2 272 072,24 €			76 092,50 €
38-43-62	CARAH Colmar et Munster + SAJ	1 417 902,99 €	1 381 315,12 €	36 587,87 €		
41	MIP Haut Rhin	488 835,05 €	524 517,01 €			35 681,96 €
61	SAVS Solidarité du Rhin	111 761,68 €	177 169,08 €			65 407,40 €
	<i>Sous-total Haut-Rhin</i>	4 214 479,46 €	4 355 073,45 €	36 587,87 €		177 181,86 €
		9 959 679,13 €	9 660 106,38 €	476 754,61 €	177 181,86 €	-299 572,75 €

ETABLISSEMENTS EXCLUSIF PJJ

4	Centre Educatif Fermé	3 213 703,82 €	3 223 342,37 €			9 638,55 €
27	Serv. Educ. Réparat. Pénale	370 164,52 €	349 775,49 €	20 389,03 €		
44	CER du Climent	1 461 332,72 €	1 429 835,78 €	31 496,94 €		
53	SIE Bas-Rhin	2 456 995,71 €	2 271 232,67 €	185 763,04 €		
54	SIE Haut-Rhin	2 943 566,61 €	2 741 306,00 €	202 260,61 €		
		10 445 763,38 €	10 015 492,31 €	439 909,62 €	9 638,55 €	-430 271,07 €

ETABLISSEMENTS DDETS

47	Espérance CHR5	749 408,09 €	731 305,70 €	18 102,39 €		
		749 408,09 €	731 305,70 €	18 102,39 €	0,00 €	-18 102,39 €

ETABLISSEMENTS EUROMETROPOLE

60	OPI Prévention	2 234 749,42 €	2 246 410,92 €			11 661,50 €
		2 234 749,42 €	2 246 410,92 €	0,00 €	11 661,50 €	11 661,50 €

CD 88

75	MECS Vosges	789 308,02 €	839 130,08 €			49 822,06 €
		789 308,02 €	839 130,08 €	0,00 €	49 822,06 €	49 822,06 €

TOTAL GESTION CONTROLEE (relevant du CASF)	84 237 630,95 €	83 631 333,24 €	2 625 852,15 €	2 019 554,44 €	-606 297,71 €
---	------------------------	------------------------	-----------------------	-----------------------	----------------------

DETERMINATION DES RESULTATS COMPTABLES 2022

N° Etabt	ETABLISSEMENTS	Total Charges	Total Produits	Insuffisance	Excédent	Insuffisance (-) Excédent (+)
----------	----------------	---------------	----------------	--------------	----------	--------------------------------------

GESTION CONTROLEE (structures ne relevant pas du CASF)

34	Service d'Intervent. Sociale	287 271,29 €	211 795,73 €	75 475,56 €		
47	Espérance Activités diverses	3 564 013,91 €	3 372 078,44 €	191 935,47 €		
59	Résidence Séniors Oberhoffen	176 255,76 €	152 199,98 €	24 055,78 €		
65	Service d'Accomp. Socio-Judiciaire	920 156,15 €	948 951,92 €			28 795,77 €
66	Restaurant Ile aux Epis	619 237,70 €	661 536,86 €			42 299,16 €
68	GALA Activités diverses	6 214 500,53 €	6 119 702,81 €	94 797,72 €		
70	Dispositif Passerelle Roethig	7 892,14 €	7 892,14 €			
73	PCPE Achen et Fénétrange	150 315,90 €	150 315,90 €			
74	SESAME	1 768 489,49 €	1 790 653,41 €			22 163,92 €
76	Centre d'Hébergement Spécialisé	3 490 290,79 €	3 509 533,94 €			19 243,15 €
79	Résidence Séniors Obenheim-Kleinfel	203 805,92 €	174 330,11 €	29 475,81 €		
80	Résidence Séniors Mertzwiller	137 789,78 €	123 971,48 €	13 818,30 €		

TOTAL GESTION CONTROLEE (ne relevant pas du CASF)	17 540 019,36 €	17 222 962,72 €	429 558,64 €	112 502,00 €	-317 056,64 €
---	------------------------	------------------------	---------------------	---------------------	----------------------

GESTION PROPRE

28	Gestion Associative	173 839,35 €	362 964,21 €			189 124,86 €
46	ESAT Ganzau (production)	3 192 051,63 €	3 416 311,30 €			224 259,67 €
64	ESAT Solidarité du Rhin (production)	1 725 007,33 €	1 688 962,11 €	36 045,22 €		

TOTAL GESTION PROPRE	5 090 898,31 €	5 468 237,62 €	36 045,22 €	413 384,53 €	377 339,31 €
-----------------------------	-----------------------	-----------------------	--------------------	---------------------	---------------------

OPERATIONS RECIPROQUES	-4 169 158,46 €	-4 169 158,46 €			
-------------------------------	------------------------	------------------------	--	--	--

TOTAL GENERAL	102 699 390,16 €	102 153 375,12 €	3 091 456,01 €	2 545 440,97 €	-546 015,04 €
----------------------	-------------------------	-------------------------	-----------------------	-----------------------	----------------------

DETERMINATION DU RESULTAT A AFFECTER AU 31/12/2022 PAR LES TIERS FINANCEURS

N° Etabt	ETABLISSEMENTS	Résultat comptable 31/12/2022	Dépenses non oppos.tiers financeurs (Evol.Dette Congés Payés)	Dépenses non oppos.tiers financeurs (Evol.Dette RTT)	Résultat comptable au 31/12/2022 opposable aux financeurs	Excédents antérieurs repris en 2022 (+)	Insuffisances antérieures reprises en 2022 (-)	Régularisation sur exercice précédent	Reprise partielle excédent affecté au financ't mesures exploitation	Reprise partielle excédent affecté à la réserve de compensation des ch.amort.	Reprise réserve pour dons reçus	Réforme plan comptable : reclassement subv.d'invest. affectés à des biens renouvelables dans le report à nouveau au 31/12/2020	Résultat à affecter 2022
----------	----------------	----------------------------------	--	---	---	---	---	--	--	---	------------------------------------	--	--------------------------

GESTION CONTROLEE (structures relevant du CASF)

1	ARSEA Direct. Gén.	- 75 372,91 €	64 033,40 €	12 493,54 €	1154,03 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	44 309,95 €	45 463,98 €
		- 75 372,91 €	64 033,40 €	12 493,54 €	1154,03 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	44 309,95 €	45 463,98 €

ETABLISSEMENTS ARS

16	IMP Haguenau	29 899,82 €	5 816,40 €	- €	35 716,22 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	62 335,27 €	98 051,49 €
17	IME Eurométropole Site Simone Veil	13 066,04 €	4 881,66 €	- 188,92 €	17 758,78 €	- €	- €	- €	- €	- €	612,11 €	22 949,52 €	41 220,41 €
18	IME Eurométropole Site Roethig	8 988,79 €	14 352,51 €	- €	23 341,30 €	- €	- €	0,05 €	- €	- €	- €	114 061,32 €	137 402,67 €
19+22+30	IME Pays de Colmar + SESSAD	48 216,53 €	24 689,66 €	4 791,08 €	77 697,27 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	117 471,54 €	195 168,81 €
20	IMP Jules Verne	8 117,61 €	10 412,86 €	182,91 €	18 713,38 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	82 905,16 €	101 618,54 €
21	IME Eurométropole Site Ganzau	33 432,37 €	- 23 178,95 €	8 496,01 €	1 757,41 €	- €	- €	0,48 €	- €	- €	- €	311 208,23 €	312 966,12 €
23	ESAT Ganzau (social)	33 134,51 €	- 16 439,62 €	6 832,29 €	23 527,18 €	- €	- €	0,21 €	- €	- €	- €	48 976,81 €	72 504,20 €
29	SESSAD 67 Site Haguenau-Wissemb	24 463,91 €	4 354,84 €	- €	28 818,75 €	617,87 €	- €	- €	- €	- €	- €	2 000,00 €	31 436,62 €
31	SESSAD 67 Site Strasbourg	12 033,81 €	6 958,40 €	1 306,50 €	20 298,71 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	20 298,71 €
42	SESSAD Jules Verne	3 014,36 €	- 690,06 €	- €	2 324,30 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	2 324,30 €
45	MAS Ganzau	- 37 671,58 €	- 5 214,36 €	20 815,25 €	22 070,69 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	22 070,69 €
56+57	DITEP Pierre Paul Blanck	170 044,18 €	- 60 899,06 €	- €	109 145,12 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	109 145,12 €
63	ESAT Solidarité du Rhin (social)	55 666,02 €	- 21 833,83 €	- €	33 832,19 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	33 832,19 €
68	GALA ACT	548 689,06 €	460,21 €	- €	549 149,27 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	549 149,27 €
68	GALA ACT HLM	71 439,35 €	21 730,36 €	- €	93 169,71 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	93 169,71 €
74	SESAME LHSS	- 968,46 €	30 782,02 €	- €	29 813,56 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	29 813,56 €
		1 021 566,32 €	3 816,96 €	25 243,10 €	1 042 992,46 €	617,87 €	- €	0,74 €	- €	- €	612,11 €	761 807,85 €	1 806 031,03 €

ETABLISSEMENTS CONJOINTS ARS + CEA

36+50	<i>Bas-Rhin</i> SAVS + SAMSAH Strasbourg	- 16 829,54 €	13 224,38 €	- 899,63 €	4 504,79 €	45 000,00 €	- €	- €	4 064,95 €	- €	- €	- €	44 560,16 €
	<i>Sous-total Bas-Rhin</i>	- 16 829,54 €	13 224,38 €	- 899,63 €	4 504,79 €	45 000,00 €	- €	- €	4 064,95 €	- €	- €	- €	44 560,16 €
37+67	<i>Haut-Rhin</i> CAMSP + EDIPA	87 788,64 €	1 985,63 €	3 389,62 €	93 163,89 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	93 163,89 €
39+52	SAMSAH Wintzenheim	197 260,99 €	1 512,10 €	- €	195 748,89 €	- €	- €	- €	13,16 €	- €	- €	- €	195 762,05 €
	<i>Sous-total Haut-Rhin</i>	285 049,63 €	473,53 €	3 389,62 €	288 912,78 €	- €	- €	- €	13,16 €	- €	- €	- €	288 925,94 €
		268 220,09 €	13 697,91 €	2 489,99 €	284 407,99 €	45 000,00 €	- €	- €	4 078,11 €	- €	- €	- €	333 486,10 €

ETABLISSEMENTS CONJOINTS CEA + PJJ

9	<i>Bas-Rhin</i> AEMO Ostwald	- 258 453,01 €	17 979,56 €	- €	240 473,45 €	200 000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	40 473,45 €
12	EEP Bischheim	- 445 766,47 €	22 633,80 €	563,37 €	422 569,30 €	177 699,08 €	- €	- €	91 166,08 €	4 820,03 €	- €	- €	148 894,11 €
40	CER du Kreuzweg	16 184,51 €	19 116,77 €	- €	2 932,26 €	- €	- €	74 252,85 €	- €	- €	- €	- €	77 185,11 €
	<i>Sous-total Bas-Rhin</i>	- 688 034,97 €	21 496,59 €	563,37 €	665 975,01 €	377 699,08 €	- €	- €	91 166,08 €	4 820,03 €	- €	- €	266 542,67 €
	<i>Haut-Rhin</i>												
10-11	AEMO Haut-Rhin	- 437 613,02 €	34 158,77 €	- 14 290,19 €	486 061,98 €	224 000,00 €	- €	- €	- €	11 904,57 €	- €	- €	250 157,41 €
13	EEP Riedisheim Internat	- 295 024,48 €	14 772,00 €	- 494,42 €	280 746,90 €	- €	- €	- €	54 406,50 €	23 422,00 €	- €	- €	202 918,40 €
13	EEP Riedisheim APAJ	- 394 546,88 €	4 412,42 €	- 147,70 €	398 811,60 €	- €	- €	- €	- €	15 738,00 €	- €	- €	414 549,60 €
15	Foyer René Cayet	- 123 386,06 €	9 438,24 €	- €	113 947,82 €	- €	- €	- €	24 745,00 €	631,40 €	- €	- €	88 571,42 €
51	AEMO Hébergement	- 15 263,09 €	5 255,39 €	- 6 190,81 €	3 816,89 €	- €	- €	24 071,98 €	- €	- €	- €	- €	20 255,09 €
	<i>Sous-total Haut-Rhin</i>	- 446 213,59 €	10 791,50 €	- 21 123,12 €	478 128,21 €	224 000,00 €	- €	- €	79 151,50 €	51 695,97 €	- €	- €	147 352,72 €
		- 1 134 248,56 €	10 705,09 €	- 20 559,75 €	1 144 103,22 €	601 699,08 €	- €	- €	170 317,58 €	56 516,00 €	- €	- €	413 895,39 €

DETERMINATION DU RESULTAT A AFFECTER AU 31/12/2022 PAR LES TIERS FINANCIERS

N° Etabt	ETABLISSEMENTS	Résultat comptable 31/12/2022	Dépenses non oppos.tiers financiers (Evol.Dette Congés Payés)	Dépenses non oppos.tiers financiers (Evol.Dette RTT)	Résultat comptable au 31/12/2022 opposable aux financiers	Excédents antérieurs repris en 2022 (+)	Insuffisances antérieures reprises en 2022 (-)	Régularisation sur exercice précédent	Reprise partielle excédent affecté au financ mesures exploitation	Reprise partielle excédent affecté à la réserve de compensation des ch.amort.	Reprise réserve pour dons reçus	Réforme plan comptable : reclassement subv.d'invest. affectés à des biens renouvelables dans le report à nouveau au 31/12/2020	Résultat à affecter 2022
ETABLISSEMENTS EXCLUSIF CEA													
	<i>Bas-Rhin</i>												
25	CAAHM	- 76 888,42 €	- 8 531,12 €	- € -	85 419,54 €	- €	- €	- €	36 338,00 €	- €	- €	- € -	49 081,54 €
55	Mineurs Non Accomp. Bischheim	- 359 347,08 €	- 19 303,48 €	1 288,48 €	377 362,08 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- € -	377 362,08 €
58	Jeunes Majeurs Bischheim	- 9 931,24 €	- 10,34 €	- € -	9 920,90 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- € -	9 920,90 €
	<i>Sous-total Bas-Rhin</i>	- 440 166,74 €	- 27 824,26 €	1 288,48 €	466 702,52 €	- €	- €	- €	36 338,00 €	- €	- €	- € -	430 364,52 €
	<i>Haut-Rhin</i>												
26	Foyer Les Hirondelles	- 76 092,50 €	- 19 436,97 €	- €	56 655,53 €	- €	54 331,52 €	- €	- €	21 088,46 €	- €	- € -	23 412,47 €
38-43-62	CARAH Colmar et Munster + SAJ	- 36 587,87 €	- 197,32 €	- 2 076,89 €	38 467,44 €	- €	- €	- €	21 484,14 €	1 758,39 €	- €	- € -	15 224,91 €
41	MIP Haut Rhin	- 35 681,96 €	- 12 664,77 €	- €	48 346,73 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- € -	48 346,73 €
61	SAVS Solidarité du Rhin	- 65 407,40 €	- 7 787,27 €	- €	57 620,13 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- € -	57 620,13 €
	<i>Sous-total Haut-Rhin</i>	- 140 593,99 €	- 14 362,15 €	- 2 076,89 €	124 154,95 €	- €	54 331,52 €	- €	21 484,14 €	22 846,85 €	- €	- € -	114 154,42 €
		- 299 572,75 €	- 42 186,41 €	- 788,41 €	342 547,57 €	- €	54 331,52 €	- €	57 822,14 €	22 846,85 €	- €	- € -	316 210,10 €
ETABLISSEMENTS EXCLUSIF PJJ													
4	Centre Educatif Fermé	- 9 638,55 €	- 14 938,77 €	1 656,04 €	26 233,36 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- € -	26 233,36 €
27	Serv. Educ. Réparat. Pénale	- 20 389,03 €	- 8 654,91 €	- € -	11 734,12 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- € -	11 734,12 €
44	CER du Clmont	- 31 496,94 €	- 12 639,09 €	- €	18 857,85 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- € -	18 857,85 €
53	SIE Bas-Rhin	- 185 763,04 €	- 10 352,47 €	1 587,44 €	173 823,13 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- € -	173 823,13 €
54	SIE Haut-Rhin	- 202 260,61 €	- 105,97 €	- €	202 366,58 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- € -	202 366,58 €
		- 430 271,07 €	- 46 479,27 €	3 243,48 €	380 548,32 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- € -	380 548,32 €
ETABLISSEMENTS DDETS													
47	Espérance CHR5	- 18 102,39 €	- 9 632,30 €	- € -	8 470,09 €	- 16 648,63 €	- €	- €	- €	- €	- €	- € -	8 178,54 €
		- 18 102,39 €	- 9 632,30 €	- € -	8 470,09 €	- 16 648,63 €	- €	- €	- €	- €	- €	- € -	8 178,54 €
ETABLISSEMENTS EUROMETROPOLE													
60	OPI Prévention	- 11 661,50 €	- 26 112,13 €	1 428,46 €	39 202,09 €	- 38 630,81 €	- €	- €	- €	- €	- €	- € -	77 832,90 €
		- 11 661,50 €	- 26 112,13 €	1 428,46 €	39 202,09 €	- 38 630,81 €	- €	- €	- €	- €	- €	- € -	77 832,90 €
CD 88													
75	MECS Vosges	- 49 822,06 €	- 35 103,44 €	- €	84 925,50 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- € -	84 925,50 €
		- 49 822,06 €	- 35 103,44 €	- €	84 925,50 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- € -	84 925,50 €
TOTAL GESTION CONTROLEE (relevant du CASF)		- 606 297,71 €	- 159 760,17 €	23 550,41 €	422 987,13 €	- 702 596,39 €	- 152 656,35 €	0,74 €	232 217,83 €	79 362,85 €	612,11 €	806 117,80 €	1 245 264,24 €

DETERMINATION DU RESULTAT A AFFECTER AU 31/12/2022 PAR LES TIERS FINANCEURS

TOTAL DES COMPTES DE CHARGES	TOTAL DES COMPTES DE PRODUITS
84 237 630,95 €	83 631 333,24 €

La différence entre les comptes de produits et les comptes de charges de l'exercice fait ressortir le



RESULTAT COMPTABLE

Produits - Charges = RESULTAT COMPTABLE	-606 297,71 €
--	----------------------

Au résultat comptable, on ajoute ou soustrait :

- * La reprise de l'excédent de N-2 ou l'incorporation du déficit de N-2 ;
- * La reprise partielle de l'excédent affecté aux mesures d'exploitation ;
- * La reprise partielle de l'excédent affecté aux réserves de compensation ;
- * La régularisation sur l'exercice précédent ;
- * La variation de la dette pour congés payés et RTT ;
- * Reprise réserve pour dons reçus
- * Réforme plan comptable : reclassement subv.d'invest. affectés à des biens renouvelables dans le report à nouveau au 31/12/2020

Et on obtient le



**RESULTAT ADMINISTRATIF
= RESULTAT A AFFECTER
PROPOSE AUX FINANCEURS**

	2022
Produits - Charges = RESULTAT COMPTABLE	- 606 297,71 €
Evolution dette pour congés payés	159 760,17 €
Evolution dette pour RTT	23 550,41 €
RESULTAT COMPTABLE OPPOSABLE AU TIERS FINANCEURS	- 422 987,13 €
Excédents antérieurs repris en 2022	702 596,39 €
Insuffisances antérieures reprises en 2022	-152 656,35 €
Régularisation sur exercice précédent	0,74 €
Reprise partielle excédent affecté au financt mesures d'exploitation	232 217,83 €
Reprise partielle excédent affecté à la réserve de compensation des charges amort.	79 362,85 €
Reprise réserve pour dons reçus	612,11 €
Réforme plan comptable : reclassement subv.d'invest. affectés à des biens renouvelables dans le report à nouveau au 31/12/2020	806 117,80 €
RESULTAT A AFFECTER 2022 PROPOSE AUX FINANCEURS	1 245 264,24 €

L'affectation du résultat 2022 sera décidée par l'autorité de tarification.

Le code de l'action sociale et des familles prévoit plusieurs possibilités d'affectation.

TABLEAU DE DETERMINATION DE L'EXCEDENT OU DEFICIT EFFECTIF

TABLEAU DE DETERMINATION DU RESULTAT EFFECTIF GLOBAL	EXERCICE 2022	EXERCICE 2021
RESULTAT COMPTABLE	-546 015,04 €	1 213 758,94 €
Reprise du résultat antérieur	549 940,04 €	216 550,94 €
EXCEDENT OU DEFICIT EFFECTIF GLOBAL	3 925,00 €	1 430 309,88 €
Dont résultat effectif sous gestion propre	377 339,31 €	533 311,48 €
Dont résultat effectif sous gestion contrôlée	-373 414,31 €	896 998,40 €

L'excédent ou déficit effectif global correspond au résultat de l'exercice corrigé des augmentations ou des diminutions de contributions financières des autorités de tarification finançant les déficits des exercices antérieurs ou reprenant les excédents des exercices antérieurs des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée.

IV. AUTRES INFORMATIONS

- 1) Le résultat de l'association tient compte de la reprise des excédents ou de l'incorporation des déficits de N-2 des structures relevant du C.A.S.F.
- 2) Compte tenu du retard dans la prise de décision des financeurs quant à l'affectation du résultat pour un certain nombre d'établissements, ces résultats restent provisoirement en report à nouveau.
- 3) Depuis l'exercice 2005 les frais de siège pris en charge par les budgets des établissements et services sont déterminés au prorata des charges brutes de leurs sections d'exploitation de N-2, conformément à l'article R314-92 du C.A.S.F., déduction faite des crédits conjoncturels, quote-part frais de siège et dépenses exceptionnelles.
- 4) Les sommes figurant dans les comptes « Excédents affectés à l'investissement », « Réserve de trésorerie », « Réserve de compensation » sont sous contrôle des organismes de financement. Il en est de même pour les sommes figurant au compte « Résultat sous contrôle de tiers financeurs », soit 7 721 K€.
- 5) Les subventions d'investissement affectées à un bien non renouvelable par l'association sont inscrites au compte « 131 » et sont reprises au compte de résultat au rythme de l'amortissement du bien.

TABLEAU DES ENGAGEMENTS AU 31/12/2022

I - ENGAGEMENT DES FONDS ASSOCIATIFS AU 31/12/2022

N° & Nom des Etablissements & Services	Situation au 31/12/2022
12 EEP Bischheim	100 000,00 €
15 Foyer René Cayet	197 600,00 €
17 IME Eurom.Site Simone Veil	100 000,00 €
40 CER du Kreuzweg	25 124,00 €
45 MAS Ganzau	400 000,00 €
TOTAL (I)	822 724,00 €

II - ENGAGEMENT DE RETRAITE BILAN 2022

Actualisation 3,75% Départ à 63 ans

	Valeur future		Valeur actuelle
Engagement 2023	511 381,24 €		492 898,00 €
Engagement 2024	338 082,94 €		314 085,00 €
Engagement 2025	446 494,62 €		399 808,00 €
Engagement 2026	722 169,26 €		623 285,00 €
Engagement 2027	723 354,17 €		601 742,00 €
Engagement 2028	588 491,69 €		471 858,00 €
Engagement 2029	817 517,17 €		631 801,00 €
Engagement total			3 535 477,00 €
Engagement provisionné			1 963 982,30 €
Excédent affecté aux mesures d'exploitation (retraite)			568 272,72 €
ENGAGEMENT NON PROVISIONNE (II)			1 003 221,98 €

L'engagement de retraite est déterminé pour les droits qui seront acquis par le personnel actuellement salarié et ce pour les échéances de l'année 2022 à l'année 2028. Ce calcul ne tient pas compte des engagements éventuels au-delà de la 7ème année.

III - ENGAGEMENTS DE GARANTIE DONNES OU RECUS

Banque	Nantissement	Hypothèque immobilière	Cautions solidaire	Garantie de paiement de loyer
Caisse d'Epargne	400 000,00 €			
CCM Wintzenheim		150 000,00 €		
CCM Bischheim	107 288,00 €			
CCM Bischheim	107 288,00 €			
CCM Bischheim	107 288,00 €			
CCM Bischheim	123 382,00 €			
CCM Bischheim	492 916,88 €			
Crédit Coopératif		147 000,00 €		
Crédit Coopératif		287 000,00 €		
Crédit Coopératif		3 000 000,00 €		
	1 338 162,88 €	3 584 000,00 €	0,00 €	0,00 €
SOUS-TOTAL DES GARANTIES DONNEES				4 922 162,88 €
CCM Wintzenheim			75 000,00 €	
CCM Bischheim			763 200,00 €	
Caisse d'Epargne			216 300,00 €	
Caisse d'Epargne			1 351 875,00 €	
Société générale			241 111,16 €	
	0,00 €	0,00 €	2 647 486,16 €	0,00 €
SOUS-TOTAL DES GARANTIES RECUES				2 647 486,16 €
TOTAL (III)				7 569 649,04 €

TOTAL GENERAL (I + II + III)	9 395 595,02 €
-------------------------------------	-----------------------

INFORMATION SUR L'EFFECTIF AU 31/12/2022

1 525 salariés

Effectif Temps Plein :

1 379,43

répartis en 243 salariés cadres
 1 282 salariés non cadres

pour 1 632 contrats de travail
dont 1 372 CDI
 260 CDD

1 164,16 ETP

215,27 ETP

Contrats spécifiques	29 Instituteurs sous contrat simple	26,05 ETP
	6 Contrat Professionnalisation	6,00 ETP
	13 CUI / Contrats avenir / CDD insertion	10,71 ETP
	37 Apprentis	37,00 ETP

INFORMATION SUR LES REMUNERATIONS DES CADRES DIRIGEANTS BENEVOLES ET SALAIRES DE L'ASSOCIATION

Article 20 de la loi n° 2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif

Cadres dirigeants bénévoles :

Pas de rémunérations

Pas d'avantages en nature

Remboursement des frais réellement engagés (déplacements)