

In Extenso

In Extenso IDF Audit

63 ter avenue Edouard Vaillant
CS 80137
92517 Boulogne Billancourt cedex

Tél. : 01 69 11 66 66
Fax : 01 69 11 66 40
www.inextenso.fr
www.reussir-au-quotidien.fr

ASSOCIATION MCATMS 94

Association régie par la loi du 1^{er} juillet 1901

50, avenue Karl Marx
94800 VILLEJUIF

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

ASSOCIATION MCATMS

Association régie par la loi du 1^{er} juillet 1901

50, avenue Karl Marx
94800 VILLEJUIF

Rapport du commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

Aux membres de l'organe délibérant,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'Association Maison Commune des Addictions des Troubles Mentaux et de la Santé 94 (MCATMS) 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre association nous nous sommes assurés du respect du principe de rattachement des charges et des produits à l'exercice comptable.

Vérification 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 du trésorier et les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres.

Responsabilités du Conseil d'administration relatives aux comptes annuels

Il appartient au conseil d'administration 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 au conseil d'administration 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 société.

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 la société 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.

Fait à Evry, le 4 juillet 2023
Le Commissaire aux Comptes

In Extenso IDF Audit

Jean-Philippe FERY

Signé électroniquement le 04/07/2023 par
Jean-Philippe Fery

In Extenso
Signature électronique

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits assimilés	2 044	2 044		
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et				
Immobilisations corporelles				
Terrains	410 070		410 070	
Constructions	1 314 408	78 029	1 236 379	1 268 500
Installations techniques, matériel et outilla	45 782	45 782		
Autres immobilisations corporelles	214 004	148 395	65 609	57 065
Immob. en cours / Avances et acomptes	359 380		359 380	110 000
Biens reçus par legs / donations destinés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	29 572		29 572	26 240
Total I	2 375 261	274 250	2 101 011	1 461 805
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur comman				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par leg ou donations				
Autres créances	427 155		427 155	99 795
Divers				
Valeurs mobilières de placement	405 881		405 881	694 610
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	45 223		45 223	71 099
Charges constatées d'avance	10 783		10 783	10 248
Total II	889 041		889 041	875 751
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations (
Ecart de conversion - Actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	3 264 302	274 250	2 990 052	2 337 557

Bilan

	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise	112 832	112 832
Première situation nette établie		
Fonds statutaires	112 832	112 832
Dotations non consommables		
Autres fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise	3 166	400
Fonds statutaires avec droit de reprise		
Autres fonds propres avec droit de reprise	3 166	400
Ecarts de réévaluation		
Réserves	47 358	47 358
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	47 358	47 358
Autres réserves		
Report à nouveau	182 590	144 070
Excédent ou déficit de l'exercice	81 980	41 287
Situation nette (sous-total)	427 926	345 947
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
Total I	427 926	345 947
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	692 924	432 131
Total II	692 924	432 131
PROVISIONS		
Provisions pour risques	78 122	78 122
Provisions pour charges		
Total III	78 122	78 122
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts	1 551 496	1 291 811
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	1 551 496	1 291 811
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 357	30 462
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	212 736	155 640
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 490	3 443
Produits constatés d'avance		
Total IV	1 791 079	1 481 356
Ecarts de conversion - Passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 990 052	2 337 557

Compte de résultat

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Cotisations	109 070	15,15	39 000	5,56	70 070	179,67
Ventes de biens et de services	18 000		18 000			
Ventes de biens						
Ventes de prestations services	18 000	2,50	18 000	2,57		
Produits de tiers financeurs	1 366 467		1 144 527		221 940	19,39
Concours publics et subventions d'exploita	1 366 467	189,78	1 144 527	163,16	221 940	19,39
Vts des fondateurs ou conso. de la dot. co						
Ressources liées à la générosité du public						
Contributions financières						
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts	318	0,04	728	0,10	-410	-56,32
Utilisation des fonds dédiés	113 447	15,76	111 305	15,87	2 142	1,92
Autres produits						
Total I	1 607 302	223,23	1 313 560	187,26	293 743	22,36
CHARGES D'EXPLOITATION						
Achats de marchandises						
Variations de stock						
Autres achats et charges externes	202 170	28,08	248 573	35,44	-46 403	-18,67
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	48 485	6,73	44 433	6,33	4 052	9,12
Salaires et traitements	573 482	79,65	529 654	75,51	43 827	8,27
Charges sociales	267 287	37,12	251 560	35,86	15 726	6,25
Dotations aux amortissements et aux dépr	54 508	7,57	44 320	6,32	10 188	22,99
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés	374 240	51,98	149 169	21,27	225 071	150,88
Autres charges						
Total II	1 520 171	211,13	1 267 710	180,72	252 461	19,91
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	87 131	12,10	45 850	6,54	41 281	90,04
PRODUITS FINANCIERS						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de						
Autres intérêts et produits assimilés	1 740	0,24	460	0,07	1 280	278,07
Repr./ provisions, dépréciations et transfer						
Différences positives de change						
Produits nets / cessions de valeurs mob. d						
Total III	1 740	0,24	460	0,07	1 280	278,07
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amort., aux dépréciations et						
Intérêts et charges assilées	6 190	0,86	6 400	0,91	-210	-3,28
Différences négatives de change						
Chges nettes / cessions de valeurs mob. d						
Total IV	6 190	0,86	6 400	0,91	-210	-3,28
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-4 450	-0,62	-5 940	-0,85	1 490	-25,08
3. RESULTAT COURANT avant imp	82 681	11,48	39 910	5,69	42 771	107,17

Compte de résultat

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Sur opérations de gestion						-100,00
Sur opérations en capital			1 000	0,14	-1 000	-100,00
Reprises provisions, dép., et transferts de			2 766	0,39	-2 766	-100,00
Total V			3 766	0,54	-3 766	-100,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Sur opérations de gestion	298	0,04	95	0,01	203	213,68
Sur opérations en capital			2 196	0,31	-2 196	-100,00
Dot. amortissements, aux dépréciations et						
Total VI	298	0,04	2 291	0,33	-1 993	-86,99
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-	-298	-0,04	1 474	0,21	-1 772	-120,21
Participation des salariés aux résultats (VI)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)	403	0,06	98	0,01	305	311,22
Total des produits (I + III + V)	1 609 042	223,47	1 317 786	187,86	291 256	22,10
Total des charges ((II + IV + VI + VII	1 527 062	212,09	1 276 499	181,98	250 563	19,63
EXCEDENT OU DEFICIT	81 980	11,39	41 287	5,89	40 693	98,56
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES E						
Dons en nature						
Prestations en nature						
Bénévolat						
TOTAL						
CHARGES DES CONTRIBUTIONS						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite						
Prestations en nature						
Personnel bénévole						
TOTAL						

ANNEXE

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : MCATMS

L'association Maison Commune des Addictions des Troubles Mentaux et de la Santé propose un ensemble d'actions dans le domaine de la santé, elle bénéficie de financements de l'Etat, du Département du Val de Marne et des Villes. Elle intervient auprès des publics avec divers moyens, notamment des soins, la prévention des risques et la formation.

Annexe au bilan de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 2 990 052 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 81 980 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2022 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Constructions : 50 ans
- * Agencements des constructions : 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 et 10 ans
- * Matériel de transport : 3 à 5 ans
- * Matériel de bureau et informatique : 3 et 5 ans
- * Matériel accueil: 3 et 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'association à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Effectif moyen

Cadres : 8
Employés : 7
Total effectif moyen : 15

Autres informations significatives

En application de l'article 20 de la loi N°2006-586 relatif au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, le montant des rémunérations et avantages en nature versés aux trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles ou salariés n'est pas communiqué pour des raisons de confidentialité.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 044			2 044
Immobilisations incorporelles	2 044			2 044
- Terrains		410 070		410 070
- Constructions sur sol propre	1 241 500			1 241 500
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	72 908			72 908
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	45 782			45 782
- Installations générales, agencements aménagements divers	54 211			54 211
- Matériel de transport	50 299	29 735		80 034
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	70 565			70 565
- Biens reçus par legs et destinés à être cédés	7 997	1 196		9 193
- Immobilisations corporelles en cours	110 000	249 380		359 380
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 653 263	690 381		2 343 644
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	26 240	4 944	1 612	29 572
Immobilisations financières	26 240	4 944	1 612	29 572
ACTIF IMMOBILISE	1 681 547	695 325	1 612	2 375 261

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		690 381	4 944	695 325
Apports				
Souscriptions				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		690 381	4 944	695 325
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			1 612	1 612
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			1 612	1 612

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 044			2 044
Immobilisations incorporelles	2 044			2 044
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	38 624	24 830		63 454
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	7 284	7 291		14 575
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	45 782			45 782
- Installations générales, agencements aménagements divers	54 211			54 211
- Matériel de transport	25 153	14 178		39 331
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	42 561	6 265		48 826
- Emballages récupérables et divers	4 082	1 944		6 027
Immobilisations corporelles	217 698	54 508		272 206
ACTIF IMMOBILISE	219 742	54 508		274 250

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 467 510 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	29 572		29 572
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	427 155	427 155	
Charges constatées d'avance	10 783	10 783	
Total	467 510	437 937	29 572
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
PERSO AUTRE PROD.A RECEV.	176
DIVERS PDTS A RECEVOIR	109 070
Total	109 246

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds associatifs

	Début Exercice	Augmentation	Diminution	Fin Exercice
Patrimoine intégré				
Fonds statutaires	112 832			112 832
Apports sans droit de reprise				
Legs et donations				
Subventions affectées				
Autres fonds				
Total fonds sans droit reprise	112 832			112 832
Apports avec droit de reprise				
Legs et donations assortis d'une condition				
Subventions affectées				
Total fonds avec droit reprise				
Ecart de réévaluation				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	47 358			47 358
Report à Nouveau	144 070	38 521		182 590
Résultat de l'exercice	41 287	81 980	41 286	81 980
Résultats sous contrôle des tiers financeurs	400	2 766		3 166
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Autres fonds associatifs	432 131	260 793		692 924
Total fonds associatifs	778 078	384 060	41 286	1 120 851

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	78 122				78 122
Total	78 122				78 122
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 791 079 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	1 551 496	75 085	306 882	1 169 529
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 357	23 357		
Dettes fiscales et sociales	212 736	212 736		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	3 490	3 490		
Produits constatés d'avance				
Total	1 791 079	314 668	306 882	1 169 529
Emprunts souscrits en cours d'exercice	322 133			
Emprunts remboursés sur l'exercice :	62 448			

Charges à payer

	Montant
FOURN.FTS NON PARVENUES	10 748
DETTE PROV.CONGES A PAYER	58 772
PERSON AUTR CHARG A PAYER	1 247
CH.SOC.DETTE CONG.A PAYER	28 210
ORG.SOC.AUTR.CHARG A PAYE	4 700
ETAT CHARGES A PAYER	43 185
Total	146 862

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONST.AVANCE	10 783		
Total	10 783		

Autres informations

Fonds dédiés

Subventions affectées

	A l'ouverture de l' exercice	Reports A	Utilisations Montant global B	Utilisations Dont rembours. C	Transferts C	A la clôture de l'exercice Montant global A - B + C	A la clôture de l'exercice Dont fonds dédiés (proj. sans dép.)
ARS EVALUATI	2 300	2 300				2 300	
ARS 2015	2 602	2 602				2 602	
ARS	129 248	129 248	4 618			124 630	
ARS 2017	5 552	5 552				5 552	
ARS 2018	24 814	24 814	8 106			16 708	
ARS 2019	60 178	60 178	2 664			57 514	
ARS 2020	58 269	58 269	728			57 541	
ARS 2021	133 927	133 927	97 331			36 596	
DRIEETS	5 242	5 242				5 242	
GH PAUL GUIR	10 000	10 000				10 000	
ARS 2022					336 830	336 830	
GH PAUL GUIR					10 000	10 000	
DREETS					3 500	3 500	
ARS FIR					23 910	23 910	
Total	432 132	432 132	113 447		374 240	692 925	