

Jean-Marie ANDRE
Expert-comptable D.P.L.E.
Commissaire aux comptes
Expert judiciaire inscrit près la Cour d'Appel
de Besançon
9, Rue Faltans
ZA Les Près Chalots
25220 ROCHE LEZ BEAUPRE
Tél. : 03 81 60 52 72
Port : 06 07 65 54 49
E-Mail : andrejm@wanadoo.fr

A.D.D.S.E.A.
Association régie par la Loi du 1er Juillet 1901
Siège social : Immeuble le Forum
5 Rue Albert Thomas
25000 BESANCON
-:-:-:-
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
DE L'EXERCICE 2021

<p>RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS Exercice clos le 31 décembre 2021</p>
--

Aux Sociétaires,

I - 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 « *ADDSEA* », 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.

II – 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 2021 à la date d'émission de notre rapport.

III – 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 éléments suivants :

L'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à l'établissement des comptes de votre association. Nous avons vérifié le caractère approprié de ces méthodes comptables et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion, exprimée dans la première partie de ce rapport

IV – Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux sociétaires

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 financier du conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Sociétaires.

V – 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.

VI – 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.

A Roche-Lez-Beaupré, le 27 mai 2022,

Le Commissaire aux Comptes,



Jean-Marie ANDRE
Expert-Comptable D.P.L.E.
Commissaire aux Comptes inscrit

ACTIF	31/12/2021			31/12/2020	
	Brut	Amortissement et provision	Net	Net	Net
Comptes de liaison	1 289 915,93		1 289 915,93		1 225 387,18
ACTIF IMMOBILISE	16 790 906,85	8 159 057,78	8 631 849,07		7 589 958,03
Immobilisations incorporelles	709 763,38	244 942,69	464 820,69		1 158 876,87
Frais d'établissement					
Frais de recherche et de développement	367 470,20	70 892,44	296 577,76		195 775,81
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	209 132,02	174 050,25	35 081,77		48 806,92
Fonds commercial (1)					
Autres					
Immobilisations incorporelles en cours	133 161,16		133 161,16		914 294,14
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles	15 216 002,28	7 914 115,09	7 301 887,19		5 605 173,85
Terrains	46 415,38	1 188,98	45 226,40		46 415,38
Constructions	6 665 256,27	3 130 415,88	3 534 840,39		2 465 438,80
Installations techniques, matériels, et outillage industriels	568 988,49	498 975,82	70 012,67		44 961,96
Autres	7 900 664,05	4 283 534,41	3 617 129,64		2 959 302,88
Immobilisations corporelles en cours	34 678,09		34 678,09		89 054,83
Avances et acomptes					
Immobilisations financières	865 141,19		865 141,19		825 907,31

Participations

Créances rattachées à des participations

Titres immobilisés de l'activité de portefeuille

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres

Total I

Bilan HG

	652 758,27		652 758,27	620 642,59
	8 600,70		8 600,70	9 519,01
	203 782,22		203 782,22	195 745,71
	18 080 822,78	8 159 057,78	9 921 765,00	8 815 345,21

Bilan		1		Page: 2 de 3	
Journal général: JNLREEL				Date: 16/05/2022	
				Util.: Sid Laroui	
		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amortissement et provision	Net	Net
ACTIF CIRCULANT		15 160 241,76	509 847,84	14 650 393,92	11 968 901,21
Stocks et en-cours		5 960,11		5 960,11	4 124,27
Matières premières et autres approvisionnements					
En cours de production [biens et services]					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes		5 960,11		5 960,11	4 124,27
Créances		2 657 382,37	509 847,84	2 147 534,53	1 969 945,67
Créances clients et comptes rattachés		1 446 415,36	505 248,39	941 166,97	508 719,96
Autres		1 075 897,81	4 599,45	1 071 298,36	1 461 225,71
Fournisseurs débiteurs / Personnel		135 069,20		135 069,20	
Valeurs mobilières de placement					
Valeurs mobilières de placement					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités		12 397 440,52		12 397 440,52	9 892 472,59
Charges constatées d'avance		99 458,76		99 458,76	102 358,68

Total II	15 160 241,76	509 847,84	14 650 393,92	11 968 901,21
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion Actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	33 241 064,54	8 668 905,62	24 572 158,92	20 784 246,42

Bilan		1	Page: 3 de 3
Journal général: JNLREEL			Date: 16/05/2022
			Util.: Sid Laroui
PASSIF	31/12/2021	31/12/2020	
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 830 467,53	1 829 704,03	
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Dons et legs			
Subventions d'invest. et biens renouvelables			
Réserves	4 692 537,85	4 210 675,72	
Excédents affectés à l'investissement	2 212,79	2 212,79	
Réserves de compensation			
Autres réserves	181 646,84	181 646,84	
Réserves de couverture de BFR	4 508 678,22	4 026 816,09	
Report à nouveau	-1 382 773,77	-2 779 964,52	
Résultat de l'exercice [bénéfice ou perte]	2 131 284,24	1 879 053,53	
Subventions d'invest.s/ biens non renouvelables	595 020,83	573 007,78	
Provisions réglementées	1 994 268,62	1 893 846,32	
Total I	9 860 805,30	7 606 322,86	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	2 323 362,72	2 759 324,81	
Provisions pour risques	154 369,22	360 609,66	
Provisions pour charges	2 168 993,50	2 398 715,15	
Fonds dédiés	3 227 737,16	1 815 563,65	
Comptes de liaison	1 289 915,93	1 247 970,93	
Total II	6 841 015,81	5 822 859,39	
DETTES	7 870 337,81	7 355 064,17	

Redevables créditeurs	33 745,10	
Emprunts et dettes auprès établissements de crédits	1 683 622,38	1 849 066,52
Emprunts et dettes financières diverses	145 400,46	142 504,55
Avances et acomptes reçues sur commandes en cours	14 191,33	19 795,48
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	1 216 661,59	884 655,60
Dettes fiscales et sociales	3 837 411,08	3 674 857,51
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	100 250,17	100 827,84
Autres dettes	195 728,25	181 984,96
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	643 327,45	501 371,71
TOTAL III	7 870 337,81	7 355 064,17
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	24 572 158,92	20 784 246,42

ADDSEA

de 001 à 540

Compte de résultat

Jusqu'au 31 décembre 2021

	Exercice N	Exercice N-1
Produits d'exploitation		
Ventes de marchandises	1 218,00	1 134,00
Production vendue		
Biens	0,00	0,00
Services	1 037 722,01	813 630,60
Chiffre d'affaire net	1 038 940,01	814 764,60
Production stockée	0,00	0,00
Produit Tarification	26 141 476,15	24 421 189,72
Subventions d'exploitation	8 103 218,54	5 939 216,68
Reprise dépréciations et amortissements	705 552,57	432 775,70
Transfert de charge	591 192,65	935 368,73
Autres produits	140 498,41	77 509,97
Total des produits d'exploitation (I)	36 720 878,33	32 620 825,40
Charges d'exploitation		
Achats de marchandise (y compris droits de douane)	1 267,51	1 089,00
Variation de stock de marchandises	0,00	0,00
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)	0,00	0,00
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)	0,00	0,00
Autres achats et charges externes	9 332 451,06	7 658 088,49
Impôts, taxes et versements assimilés	1 880 906,70	1 670 865,55
Salaires et traitements	14 719 192,69	13 997 868,52
Charges sociales	5 447 846,56	4 997 420,38
Dotations d'exploitation		
Sur Immobilisations		
Dotation aux amortissements	1 081 155,45	929 636,38
Dotation aux dépréciations	0,00	0,00
Sur actif circulant		
Dotation aux dépréciations	48 622,77	61 017,34
Pour risques et charges		
Dotation aux provisions	-124 958,79	189 084,23
Autres charges	688 565,14	423 748,59
Total des charges d'exploitations (II)	33 075 049,09	29 928 818,48
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	3 645 829,24	2 692 006,92

Compte de résultat

Jusqu'au 31 décembre 2021

Exercice N

Exercice N-1

Opérations en commun

Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	1 555 385,10	1 451 973,80
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)	1 598 842,70	1 441 086,38

Produits financiers

De participations	0,00	0,00
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	0,00	0,00
Autres intérêts et produits assimilés	2 169,02	2 363,44
Reprises sur dépréciation et transferts de charges	0,00	0,00
Différences positives de change	0,00	0,00
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	0,00	0,00
Total des produits financiers (V)	2 169,02	2 363,44

Charges financières

Dotations financières aux amortissements et dépréciations	0,00	0,00
Intérêts et charges assimilées	19 422,23	24 360,22
Différences négatives de change	0,00	0,00
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	0,00	0,00
Total des charges financières (VI)	19 422,23	24 360,22

2 - RESULTAT FINANCIER (V-VI)**-17 253,21****-21 996,78****3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)****3 585 118,43****2 680 897,66****Produits exceptionnels**

Produits exceptionnels sur opérations de gestion	58 850,12	91 676,35
Produits exceptionnels sur opérations en capital	649 471,93	535 090,39
Reprises sur dépréciations et transferts de charges	50 706,85	110 357,53
Produits exercice antérieur	0,00	0,00
Total des produits exceptionnels (VII)	759 028,90	737 124,27

Charges exceptionnelles

Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	89 164,70	116 178,36
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	446 035,43	473 863,77
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	1 677 662,96	948 926,17
Charges exercice antérieur	0,00	0,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)	2 212 863,09	1 538 968,30

4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)**-1 453 834,19****-801 844,03**

Participation des salariés (IX)	0,00	0,00
Impôts sur les sociétés (X)	0,00	0,00

TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)**39 037 461,35****34 812 286,91****TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)****36 906 177,11****32 933 233,38****5 - BENEFICE OU PERTE****(total des produits - total des charges)****2 131 284,24****1 879 053,53**



Sauvegarde Bourgogne Franche-Comté

EXERCICE 2021

A N N E X E

Désignation de l'Association : ADDSEA

Adresse : 5 B rue Albert THOMAS
25000 BESANCON

N° SIRET : 775 571326 00567

Code APE : 8899 B

Exercice clos le 31/12/2021

Durée : 1 an

Résultat : **2 131 284,24€**

Total net du bilan avant répartition :
24 590 254€

Les notes indiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'association.

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du Plan comptable des Etablissements & Services Sociaux et Médico-sociaux Privés.

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

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables
- 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.



Sauvegarde Bourgogne Franche-Comté

EXERCICE 2021

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES & INCORPORELLES

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée prévue d'utilisation du bien.

CREANCES

Les créances sont comptabilisées pour leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Cette provision est constituée en fonction du risque encouru, chaque créance particulière faisant l'objet d'une appréciation au cas par cas.

FAITS CARACTERISTIQUES

➤ Patrimoine

- Finalisation d'une grande partie des travaux d'aménagement du site de Saint Exupéry à Sochaux pour le compte de l'établissement DITEP (Secteur Médico-Social) pour un montant de : **1 164 464,57€**



Sauvegarde Bourgogne Franche-Comté

EXERCICE 2021

Effectifs et Rémunérations

Le nombre de salariés présents au 31 décembre 2021 était de **624** personnes pour **535.04** ETP.

Les trois rémunérations les plus hautes versées en 2021 se sont élevées à **367 374,43€** brut.

Charges à payer et produits à recevoir

CHARGES A PAYER

468600 & 408000 : autres charges à payer & Factures non parvenues

Les charges inscrites dans les comptes sus mentionnés sont des charges d'exploitation pour un montant total de **240 792,53€**

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

486000 charges constatées d'avance

Les CCA correspondent à des charges d'exploitation pour un montant de **99 458,76€**

PRODUITS A RECEVOIR

468700 : autres produits à recevoir

915 258,34€

Les PAR enregistrés correspondent essentiellement à des soldes de subvention et dotation restant à recevoir.

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

487000 produits constatés d'avance

Ces produits correspondent essentiellement à des subventions et dotations reçues d'avance **643 327,45€** et qui seront rattachés à l'exercice suivant.



Sauvegarde Bourgogne Franche-Comté

EXERCICE 2021

SCI LA SAUVEGARDE

CAUTION : L'association ADDSEA c'est porté caution solidaire et a donnée une hypothèque pour l'acquisition des bâtiments suivants :

- LE MERCURIAL pour un montant de 300.000,00€
- LE FORUM pour un montant de 230.000,00€

CREANCES :

- Une avance de trésorerie à été accordée pour un montant de 325 768,27€
- Une créance rattachée à la participation à été accordée à hauteur de 325.000,00€

LOYERS : Les revenus de loyers de la SCI sont de 231 061,46€ pour l'exercice 2021 répartis comme suit :

- MERCURIAL : 98 847,24€
- LE FORUM : 126 164,22€
- Maison St ROCH Pontarlier : 6 050,00€

ANNEXE 2021

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

		Valeur brute	Acquisitions	Cessions	Virement poste à poste	Valeur brute fin exercice
Incorporelles	Frais de recherche et développement	249 796	117 674	0		367 470,20
	TOTAL I	249 796	117 674	0	0	367 470,20
	Autres immob.incorporelles	208 288	31 562	30 718		209 132,02
	Immobilisations Incorp. en cours	914 294	300 493	1 081 626		133 161,16
	TOTAL II	1 122 582	332 055	1 112 344	0	342 293,18
Corporelles	Terrains	46 415	0	0		46 415,38
	Constructions	4 356 698	12 668	0	4 369 366	4 369 366,00
	Inst. Gles : Agencet constructions	1 026 188	1 353 082	83 380		2 295 890,27
	Inst. Tech. : Mat & Out, Industriel	537 161	48 123	16 296		568 988,49
	A Inst. Gles & Am, Divers	3 234 019	405 353	37 378		3 601 993,30
	Matériel Transport	2 030 558	1 851 202	1 388 960		2 492 799,81
	Matériel Bureau & Informatique	941 928	168 436	53 663		1 056 700,83
	Mobilier	679 660	56 678	7 309		729 028,58
	Autres	20 142	0	0	0	20 141,53
	Imm. Corporelles en cours	89 055	465 006	519 382		34 678,09
	Avances & Acomptes	0				0,00
	TOTAL III	12 961 824	4 360 547	2 106 368	4 369 366	15 216 002,26
Financière s	Participations & Créances Rattachées	620 643	87 116	55 000		652 758,27
	Autres Titres Immobilisés	0				0,00
	Prêts & Autres Im. Financières	205 265	22 020	14 789		212 382,92
	TOTAL IV	825 907	109 136	69 789	0	865 141,19
	TOTAL (I + II + III + IV)	15 160 109	4 919 412	3 288 501	4 369 366	16 790 906,85

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

		Amortissements	Augmentation	Diminution	Amortissements cumulés à la fin de l'exercice
Incorporelles	Frais de recherche et développement	54 020	34 679	17 806	70 892
	TOTAL I	54 020	34 679	17 806	70 892
	Autres Immos. Incorporelles	159 481	92 746	78 176	174 050
	TOTAL II	159 481	92 746	78 176	174 050
Corporelles	Amort. Terrains	2 373 684,23	219 110,71	81 114,69	2 511 680,25
	Constructions	543 763,16	108 160,72	31 999,27	619 924,61
	Inst. Gles - Agct Constructions	492 198,88	31 193,74	24 416,80	498 975,82
	Inst. Gles - Aménagt Divers	1 987 376,63	357 788,86	163 611,69	2 181 553,80
	Amts Matériel de Transport	683 320,62	892 054,30	886 099,90	689 275,02
	Matériel de Bureau & Informatique	704 256,30	218 178,43	129 971,98	792 462,75
	Mobilier	557 880,56	85 435,15	40 961,89	602 353,82
	Autres	14 169	6 101	2 382	17 889
	Immobilisations Corp. en cours				0
	Avances & Acomptes				0
	TOTAL III	7 356 650	1 918 023	1 360 558	7 914 115
	TOTAL (I + II + III)	7 570 151	2 045 448	1 456 540	8 159 058

TABLEAU DES PROVISIONS ET RESERVES

		Montant début exercice	Dotations exercice	Reprises exercice	Montant fin exercice
Réserves	Statutaires ou Contractuelles				0
	- Investissements	1 188 716	414 418	298 384	1 304 750
	- Compensation	2 242 785	542 831	218 003	2 567 613
	Trésorerie	779 175	41 000	0	820 175
	TOTAL I	4 210 676	998 249	516 387	4 692 538
Prov. Réglem.	Réserve de Trésorerie	286 084	0	0	286 084
	Renouvellement immo	186 487		0	186 487
	Amortissements Dérogatoires	210 537		50 644	159 894
	Dif. / Réalisation Elts Actifs	1 210 739	171 491	3 575	1 378 655
	Autres Provisions Réglementées	0			0
	TOTAL II	1 893 846	171 491	54 219	2 011 119
Prov. pour risq. & Ch.	Provisions pour Litiges	360 610	81 146	287 386	154 369
	Provisions - Autres provisions	0			0
	Provision Retraite	2 300 497	1 863 688	2 087 172	2 077 014
	Provisions pour grosses réparations	98 218	0	6 238	91 980
	Autres prov. pour risques & charges	0			0
	TOTAL III	2 759 325	1 944 834	2 380 796	2 323 363
Prov. pour dépréciat.	Sur immobilisations :				
	- Incorporelles	0			0
	- Corporelles	0			0
	- financières	0			0
	Sur Stocks et en cours	0			0
	Sur comptes clients	804 021	48 623	347 396	505 248
	Autres provisions pour dépréciation	4 599	0	0	4 599
	TOTAL IV	808 621	48 623	347 396	509 848
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	9 672 488	3 163 197	3 298 798	9 536 867

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

	Montant	Degré de liquidité de l'actif	
		A un an au plus	A plus d'un an
De l'actif im.	Créances Rattachées Participations		
	Prêts (1)	8 601	135
	Autres Immobilisations financières	203 782	8 466
			203 782
De l'actif cir.	Redevables & Comptes rattachés	5 960	
	Usagers & Comptes rattachés	1 446 415	1 446 415
	Autres Créances	1 210 967	1 210 967
	Charges Constatées d'avance	116 309	116 309
	TOTAL	2 992 034	2 773 826
(1) Montant : - Prêts accordés cours exercice - Remboursements obtenus cours d'exercice			

	Montant	Degré d'exigibilité		
		1 an ou plus	de 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Avances et Acomptes	14 191	14 191		
Emprunts & Dettes Eibs de Crédits	1 683 622	166 719	665 661	851 243
Emprunts & Dettes financières	145 400	125 400	20 000	
Fournisseurs & Comptes rattachés	1 217 907	1 217 907		
Dettes fiscales & sociales	3 837 411	3 837 411		
Dettes sur Immos & cptes rattachés	100 250	100 250		
Redevables créditeurs	33 745	33 745		
Autres dettes	195 728	195 728		
Produits constatés d'avance	643 327	643 327		
TOTAL	7 871 583	6 334 680	685 661	851 243

TABLEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS

Financiers	Montant à l'ouverture (Report à nouveau)	Nouvelles subventions	Annulation	Montant en fin d'exercice
REGION DITEP	43 005			43 005
ARS ITEP	91 756			91 756
ARS LHSS PONTARLIER	86 665			86 665
CAF DU DOUBS (Relais Parental)	20 000			20 000
VILLE DE BESANCON (SPS)	10 000			10 000
ANAH ROSEAU	400 000			400 000
FONDATION ORANGE MAISON NUMERIQUE ROSEAU	13 673			13 673
SUB EFFILOGI TRAVAUX ROSEAU	46 000			46 000
Subvention Issue du démembrement du DLHD au CHRS en 2000 (financier non identifié)	0			0
FOYER COMTOIS	2 290		2 290	0
Subvention Région (SIAMB)	2 674	54 236		56 910
FONDATION VINCI (SIAMB)	1 786		1 786	0
	717 849	54 236	4 076	768 009

TABLEAU DE SUIVI REPRISES SUR SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS

Financiers	Montant à l'ouverture	Reprise de l'exercice	Annulation	Montant en fin
ARS ITEP	54 091			54 091,01
REGION DITEP	0	4 449		4 449,15
CAF DU DOUBS (Relais Parental)	4 400	1 000		5 400,00
VILLE DE BESANCON (SPS)	9 243	393		9 635,26
ANAH ROSEAU	61 520	17 840		79 360,00
FONDATION ORANGE MAISON NUMERIQUE ROSEAU	8 204	2 735		10 938,40
SUB EFFILOGI TRAVAUX ROSEAU	1 840			1 840,00
ARS LHSS PONTARLIER	658	4 806		5 463,90
FOYER COMTOIS	2 080	439	2 519	0,00
Subvention Région (SIAMB)	2 047	791	1 786	1 051,87
FONDATION VINCI (SIAMB)	759			758,75
	144 841	32 452	4 305	172 988

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES

A B C D

NATURE DES FONDS		Montants à l'ouverture	Fonds à engager en début d'exercice (194)	Utilisation en cours d'exercice (7894)	Engagement à réaliser sur ressources affectés (8894)	Fonds à engager en fin d'exercice (194) A-B+C=D
DACT	Création DACT (ARS)	246 777	246 777	3 914	9 100	251 963
ITEP	ITEP (Service CIVIQUE)	1 500	1 500			1 500
ITEP	ITEP (Financement gratification stagiaire)	3 490	3 490	3 490		0
ITEP	ITEP (ABAO accompagnement au dispositif DITEP)	7 150	7 150	3 900		3 250
ITEP	STAGE			902	4 700	3 798
ITEP	PROJET IMMOBILIER LES ERABLES	330 000	330 000	20 250	450 000	759 750
ITEP	Pôle d'accompagnement scolaire PAS	0	0		5 248	5 248
ITEP	FINANCEMENT ENQUETTE SERAPHIN	15 000	15 000	15 000		0
ITEP	SEGUR				20 690	20 690
ITEP	forfaits masques	4 475	4 475	4 475		0
ITEP	projet CFA	445 392	445 392	10 268		435 124
ITEP	enveloppe COVID	46 223	46 223			46 223
RP	Relais Parental (Déménagement)	3 911	3 911			3 911
LHSS	soutenir l'ancrage de la structure au sein du territoire	15 000	15 000			15 000
DAL	DDETSPP - HU FEMMES VULNERABLES				372 000	372 000
DAL	DDETSPP - AVDL SIAO 2022-2024				90 000	90 000
DAL	DDETSPP - AVDL SORITE CHRS				150 000	150 000
DAL	DDETSPP - AVDE				50 000	50 000
CADA	DDETSPP - SUBVENTION RECU PAR ASILE POUR TRAVAUX CADA				44 104	44 104
CADA	DDETSPP - DOTATION FONDS DEDIES MASI 2022/2023				85 400	85 400
ASILE	DDETSPP - SUBVENTION TRAVAUX UTILISE EN 2022				40 896	40 896
SOLEA	DATA	190 104	190 104			190 104
SOLEA	RDR	1 600	1 600			1 600
SOLEA	STAGE	263	263	1 257	1 370	376
SOLEA	CJC unique	33 513	33 513	4 487		29 026
SOLEA	accompagnement à l'acculturation CJC unique	3 000	3 000	500		2 500
SOLEA	PREVENTION	104 750	104 750	273		104 477
SOLEA	solea bis (Aide financière)	2 600	2 600			2 600
SOLEA	GROSSESSE ET PRECARITE -> EMA	68 000	68 000			68 000
SOLEA	Ordi usagers	3 000	3 000	63		2 937
SOLEA	CSP PRENOXAD	5 000	5 000	1 649		3 351
SOLEA	COVID	62 506	62 506	7 894		54 612
SOLEA	réalisation de nouveaux flyers pour communiquer auprès des partenaires et p	2 000	2 000	2 000		0
SOLEA	POLE FESTIF REGIONAL	4 500	4 500	4 500		0
SOLEA	Séjour				2 700	2 700
SOLEA	SOLEA Centre (CNR matériel de RDR)				7 340	7 340
SOLEA	4 temps de sensibilisation RDR Alcool				3 876	3 876
SOLEA	achat de TROD				1 500	1 500
SOLEA	binome pb féminine				1 500	1 500
SOLEA	amélioration de l'offre à destination des usagers de drogues illicites				16 770	16 770
SOLEA	Fonds dédiés autres financement (sauf MILDECA Prévention -> compte 195000)	57 380	57 380		44 006	101 386
SOLEA	SUBVENTION MIDELCA	8 430	8 430	8 430	18 300	18 300
LHSSDBDL	FONDS DEDIES LHSS BDL- CNR 2021				59 060	59 060
SPS	DDFIP SUBV MONTBELIARD	150 000	150 000			150 000
SIAMB	DDFIP RECYCLERIE FONDS DEDIES				26 865	26 865
TOTAL		1 815 564	1 815 564	84 822	1 340 425	3 227 737

TABLEAU EXPLICATIF DU REPORT A NOUVEAU

Nature du report à nouveau	Débit	Crédit
Report à nouveau activités encadrées non affecté (2)	4 155 892	3 760 629
Report à nouveau gestion libre	4 139 143	3 151 633
SOLDE	1 382 774	0

TABLEAU EXPLICATIF DU RESULTAT DE L'EXERCICE

Nature du résultat	Débit	Crédit
Résultat activités encadrées (3)	119 999	1 035 314
Résultat gestion libre	111 226	1 327 194
SOLDE	0	2 131 284

FAITS MARQUANTS Événements postérieurs à la clôture

Aucun événement marquant postérieur à la cloture