

UNION DIACONALE DU VAR
363 AV COLONEL PICOT

83100 TOULON

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Activité principale de l'association :

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à TOULON

Le

Union Diaconale du Var
363 avenue Colonel Picot

83100 TOULON

UNION DIACONALE DU VAR

363 AV COLONEL PICOT

83100 TOULON

COMPTES ANNUELS du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Evaluation des contributions volontaires</i>	5
- <i>Annexe</i>	6 à 13

Union Diaconale du Var

363 avenue Colonel Picot

83100 TOULON

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	33 146	33 100	45	1 478	1 432	96.92
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	447 706	217 938	229 768	253 152	23 384	9.24
	Installations techniques Matériel et outillage	122 748	57 203	65 544	49 205	16 340	33.21
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>							
Immobilisations financières (1)							
Participations et Créances rattachées	45 000		45 000	45 000			
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres	937		937	937			
Total I	649 537	308 242	341 295	349 771	8 476	2.42	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	85 708		85 708	77 994	7 714	9.89
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	105 781		105 781	126 940	21 159	16.67
	Valeurs mobilières de placement	91 363		91 363	90 463	900	0.99
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	253 810		253 810	212 404	41 406	19.49
	Charges constatées d'avance (2)	6 487		6 487	4 835	1 652	34.17
	Total II	543 148		543 148	512 635	30 513	5.95
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 192 685	308 242	884 443	862 407	22 037	2.56	

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves pour projet de l'entité	114 909		13 785		101 124	733.60	
Autres							
Report à nouveau	218 906		218 906				
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	26 080		101 124		75 044	74.21
	Situation nette (sous total)	359 894		333 814		26 080	7.81
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement	78 939		87 965		9 026	10.26
	Provisions réglementées						
	Total I	438 833		421 780		17 054	4.04
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations	92 850		100 923		8 073	8.00
	Fonds dédiés	99 719		111 908		12 189	10.89
	Total II	192 569		212 831		20 262	9.52
PROVISIONS	Provisions pour risques	95 166		88 981		6 185	6.95
	Provisions pour charges						
	Total III	95 166		88 981		6 185	6.95
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières diverses	100		50		50	100.00
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	53 381		36 112		17 269	47.82
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	93 552		88 848		4 703	5.29
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	573		573			
	Autres dettes	9 059		12 021		2 962	24.64
	Instruments de trésorerie						
Produits constatés d'avance	1 211		1 211				
	Total IV	157 876		138 816		19 060	13.73
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	884 443		862 407		22 037	2.56

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

156 665

137 604

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations	54 800		55 300		500	0.90
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	569 214		514 055		55 159	10.73
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	381 436		389 570		8 134	2.09
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public	36 789		20 961		15 828	75.51
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie	3 776		114 032		110 256	96.69
Contributions financières	10 000				10 000	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	37 107		35 158		1 949	5.54
Utilisations des fonds dédiés	38 415		111 329		72 914	65.49
Autres produits	479		17		496	NS
Total I	1 132 016		1 240 388		108 372	8.74
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	282 807		254 979		27 828	10.91
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	41 973		35 473		6 499	18.32
Salaires et traitements	530 290		532 488		2 198	0.41
Charges sociales	158 370		169 383		11 014	6.50
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	32 707		41 420		8 713	21.04
Dotations aux provisions	40 366		78 560		38 195	48.62
Reports en fonds dédiés	21 929		34 311		12 382	36.09
Autres charges	26		17 164		17 138	99.85
Total II	1 108 467		1 163 779		55 312	4.75
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	23 549		76 609		53 060	69.26

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs 3 382 33 353
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs 11 389 35 365

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés			1 997	901	1 096	121.66
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III			1 997	901	1 096	121.66
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV						
2. Résultat financier (III-IV)			1 997	901	1 096	121.66
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)			25 546	77 510	51 964	67.04
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			3 382	33 353	29 972	89.86
Sur opérations en capital			9 026	26 379	17 352	65.78
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V			12 408	59 732	47 324	79.23
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion			11 874	36 118	24 244	67.13
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI			11 874	36 118	24 244	67.13
4. Résultat exceptionnel (V-VI)			535	23 614	23 080	97.74
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)			1 146 421	1 301 021	154 600	11.88
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)			1 120 341	1 199 897	79 556	6.63
5. EXCEDENT OU DEFICIT			26 080	101 124	75 044	74.21

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature	271	213	297	088	25 875	8.71
Prestations en nature	449	680	439	680	10 000	2.27
Bénévolat						
TOTAL	720	893	736	768	15 875	2.15
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature	379	000	369	000	10 000	2.71
Mise à disposition gratuite de biens	70	680	70	680		
Prestations en nature						
Personnel bénévole	271	213	297	088	25 875	8.71
TOTAL	720	893	736	768	15 875	2.15

OBJET, ACTIONS ET MOYENS

Objet Social :

L'Union Diaconale du Var est une association à durée illimitée sous le régime de la loi du 1er juillet 1901 et du décret du 16 août 1901. Elle a été créée le 20 juillet 1983 sous le nom de "Cosmédine ". Elle a pris le nom d'"Union Diaconale Cosmédine" le 20 octobre 1989 puis son nom actuel le 12 novembre 1991.

Son objet est d'animer et organiser, dans la diaconie du Var, une union d'associations de lutte contre l'exclusion sociale, de manière globale, cohérente et prospective, qui œuvre pour la promotion de la dignité humaine :

- en aidant ceux qui sont dans le besoin à faire face eux-mêmes à leurs difficultés, à s'organiser entre eux pour sortir, par leurs propres efforts, de leur situation d'oppression ou de malheur,
- en interpellant les différents secteurs de la société dans cette lutte contre l'exclusion.

L'Union diaconale du Var met en place des actions de formation, d'animation, de coordination et de soutien des projets inter-associatifs.

Elle peut, si nécessaire, mener elle-même des actions de lutte contre l'exclusion et d'aide aux personnes en difficulté ainsi que des projets d'économie sociale et solidaire.

Moyens mis en œuvre :

Les ressources de l'association comprennent :

- le montant des cotisations acquittées par les membres,
- les dons et le mécénat,
- les subventions des collectivités et institutions publiques,
- le produit des rétributions perçues pour les prestations ou services rendus,
- toutes les autres ressources autorisées par la loi.
- le produit de la vente des marchandises vendues

En 2023, il y avait :

- 16 administrateurs titulaires dont 5 membres du bureau (soit 0.65 ETP)
- 13 chargés de mission : Aide Alimentaire / Santé-Précarité / ESS / Culture / Animation spirituelle / Territoires / Juridique / Bénévolat / Immobilier / Finances / Formation (soit 0,63 ETP)
- 6 bénévoles " terrain " : accueil, bricolage, (soit 0,22 ETP)
- 60 bénévoles mobilisés sur les astreintes hivernales (soit 0,3 ETP)
- 23 salariés (soit 18 ETP) + 1 chargé de mission indemnisé (soit 0.52 ETP)

En plus des instances classiques d'une association, il y avait :

- 13 Comités de Pilotage (COPIL) réunissant 6 à 12 personnes (Salariés et Bénévoles) sur les activités : Familles Quartiers / Santé Précarité / Aide Alimentaire / Ecologie Intégrale / Habitats pluriels / Culture
- 25 Comités Techniques (COTECH) réunissant Salariés et Bénévoles : Ressources

Humaines / Bénévolat / Finances / Formation / communication / Jardin de la Castille/
Ressourcerie / Tiers lieu de Pignans.

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	6
Informations générales complémentaires	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	7
Tableau de variation des fonds dédiés	9
Etat des provisions	10
Etat des échéances des créances et des dettes	10
Autres immobilisations incorporelles	10
Evaluation des immobilisations corporelles	10
Evaluation des amortissements	11
Evaluation des créances et des dettes	11
Produits à recevoir	11
Charges et produits constatés d'avance	11
Détail des charges constatées d'avance	12
Détail des produits constatés d'avance	13
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	13
Transferts de charges	13
Produits et charges sur exercices antérieurs	13

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice et relatif au plan comptable des associations et fondations.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

En l'application de l'article 20 de la loi 2006-586 du 23 mai 2006, il est précisé que les trois plus hauts cadres dirigeant salariés ou bénévoles de l'association, à savoir son Président, son Trésorier et son Vice-Président sont tous les trois bénévoles et n'ont à ce titre perçu aucune rémunération ni aucun avantage en nature.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	33 146		
TOTAL			
Installations générales agencements aménagements des constructions	447 706		250
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	16 443		2 075
Installations générales agencements aménagements divers	52 664		21 173
Matériel de transport	12 000		500
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	17 854		28 188
TOTAL	546 667		52 186
Autres participations	45 000		
Prêts, autres immobilisations financières	937		50 000
TOTAL	45 937		50 000
TOTAL GENERAL	625 750		102 186

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			33 146	33 146
TOTAL				
Installations générales agencements aménagements constr.		250	447 706	447 706
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			18 518	18 518
Installations générales agencements aménagements divers			73 836	73 836
Matériel de transport		500	12 000	12 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		27 649	18 393	18 393
TOTAL		28 399	570 454	570 454
Autres participations			45 000	45 000
Prêts, autres immobilisations financières		50 000	937	937
TOTAL		50 000	45 937	45 937
TOTAL GENERAL		78 399	649 537	649 537

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	31 668	1 432		33 100
TOTAL				
Installations générales agencements aménagements constr.	194 555	23 384		217 938
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	6 653	2 140		8 793
Installations générales agencements aménagements divers	14 933	4 519		19 452
Matériel de transport	11 856	144		12 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	16 315	1 088	444	16 959
TOTAL	244 311	31 275	444	275 141
TOTAL GENERAL	275 979	32 707	444	308 242

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 432				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	23 384				
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 140				
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 519				
Matériel de transport	144				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 088				
TOTAL	31 275				
TOTAL GENERAL	32 707				

Tableau de variation des fonds dédiés

ANC 2018-06 : Art. 431-6

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

VARIATION DES FONDS DEDIES	A LOUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés *
Subventions d'exploitation	32 291	21 929	300		25 811	28 109	3 761
DDCS ASTREINTE AMENAGEMENT	3 761					3 761	3 761
MTPM CPO CULTURE	2 719		300			2 419	
ARS PROTHESES 2023		21 929				21 929	
ARS PROTHESES 2022	25 811				25 811		
Ressources liées à la générosité du public	180 540		16 080			164 460	2 258
DONS POUR FAVIERES	68 400		7 412			60 988	
DONS CARITAS JARDIN	459		124			335	
DONS RESSOURCERIE	6 000		471			5 529	
DONS TIERS LIEU	2 500					2 500	
XAMAFRA PROJET CULTUREL	2 258					2 258	2 258
LEG SAISSAC FAVIERES	100 779		7 929			92 850	
DONS VEHICULE RESSOURCER	144		144				
TOTAL	212 831	21 929	16 380		25 811	192 569	6 019

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	88 981	40 366	34 181		95 166
TOTAL	88 981	40 366	34 181		95 166
TOTAL GENERAL	88 981	40 366	34 181		95 166
Dont dotations et reprises d'exploitation		40 366	34 181		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	937	937	
Autres créances clients	85 708	85 708	
Divers état et autres collectivités publiques	31 305	31 305	
Débiteurs divers	72 855	72 855	
Charges constatées d'avance	6 487	6 487	
TOTAL	197 292	197 292	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	50 000		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	50 000		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers	100	100		
Fournisseurs et comptes rattachés	53 381	53 381		
Personnel et comptes rattachés	43 577	43 577		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	40 031	40 031		
Autres impôts taxes et assimilés	9 944	9 944		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	573	573		
Autres dettes	9 059	9 059		
Produits constatés d'avance	1 211	1 211		
TOTAL	157 876	157 876		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	100			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	50			

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Windows Seven	298	100.00
Antivirus Avast	217	100.00

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	33 981
Total	33 981

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	6 487
Total	6 487
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	1 211
Total	1 211

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges constatées d'avance			
- Documentation générale	12		
- Documentation générale	3		
- Documentation générale	2		
- Frais télécommunications	1		
- Assur transport	2 093		
- Documentation générale	241		
- Frais télécommunications	86		
- Frais télécommunications	19		
- Frais télécommunications	16		
- Maintenance informatique	521		
- Documentation générale	587		
- Documentation générale	101		
- Maintenance	1 296		
- Maintenance	237		
- Maintenance	286		
- Frais télécommunications	266		
- Maintenance	192		
- Maintenance informatique	0		
- Maintenance informatique	1		
- Frais télécommunications	55		
- Frais télécommunications	12		
- Frais télécommunications	10		
- Frais télécommunications	0		
- Frais télécommunications	0		
- Frais télécommunications	0		
- Frais télécommunications	12		
- Frais télécommunications	3		
- Frais télécommunications	2		
- Frais télécommunications	0		
- Frais télécommunications	0		
- Frais télécommunications	0		
- Frais télécommunications	3		
- Frais télécommunications	1		
- Frais télécommunications	1		
- Frais télécommunications	0		
- Frais télécommunications	0		
- Frais télécommunications	0		
- Maintenance informatique	0		
- Maintenance informatique	1		
- Maintenance informatique	1		
- Maintenance informatique	358		
- Frais télécommunications	11		
- Frais télécommunications	14		
- Frais télécommunications	6		
- Frais télécommunications	9		
- Frais télécommunications	18		
- Frais télécommunications	12		
Total	6 487		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Détail des produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Produits constatés d'avance			
- DDCS	1 211		
Total	1 211		

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

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- REPRISE SUBVENTIONS INVESTISSEMENT	9 026	77700000
Total	9 026	
Charges exceptionnelles		
- PENALITES RETARD TAXES FONCIERES	485	67120000
Total	485	

Transferts de charges

Nature	Montant
REMBOURSEMENTS UNIFORMATION	1 138
DIVERS MUTUELLE SALARIES	149
INDEMNITES JOURNALIERES SALARIES	1 639
Total	2 926

Charges et produits sur exercices antérieurs

Nature	Montant	imputé au compte
Charges		
- REGULARISATION DIVERS COMPTES	2 600	67200000
- RETENUES ASP 2022	2 761	67200000
- FACTURES 2022	852	67200000
- ANNUL SOLDE SUBVENTION 2020	950	67200000
- REMBOURSEMENT PAOLA	3 346	67200000
- REMBOURSEMENT SOLDE ARS 2021	880	67200000
Total	11 389	
Produits		
- REGULARISATION IJ SALARIES	527	77200000
- REGULARISATIONS DIVERS COMPTES	191	77200000
- ASP 2022	2 360	77200000
- VENTES RESSOURCERIE 2022	160	77200000
- REMBOURSEMENT AMENDE 2022	144	77200000
Total	3 382	