

UFICT CGT SERVICES PUBLICS
263 rue de Paris - Case 547
93515 MONTREUIL CEDEX

COMPTES ANNUELS

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

Sommaire

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

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>2</i>
<i>Compte de résultat page 1</i>	<i>3</i>
<i>Compte de résultat page 2</i>	<i>4</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>5</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>9</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>10</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>11</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>13</i>
<i>Amortissements</i>	<i>14</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>15</i>
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	<i>16</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>17</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>18</i>
<i>Charges constatées d'avance (avec détail)</i>	<i>19</i>
<i>Produits constatés d'avance (avec détail)</i>	<i>20</i>

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	2 300	2 300		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	36 087	31 349	4 737	8 067
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)		38 387	33 649	4 737	8 067
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	15 137		15 137	14 450
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	141 429		141 429	152 941
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	156 565		156 565	167 391
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)		194 952	33 649	161 303	175 458

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

Etat exprimé en **euros**

		Etat exprimé en euros		31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise	Fonds propres			
	Fonds propres statutaires	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subv d'inv affectées à des biens renouv</i>	136 677	171 294	
	Fonds propres complémentaires				
		Ecarts de réévaluation			
	Fonds propres avec droit de reprise				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves	Réserves			
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres				
	Report à nouveau	Report à nouveau			
	Excédent ou déficit de l'exercice	Résultat de l'exercice	14 614	(34 617)	
	Total des fonds propres (situation nette)	Total des fonds propres	151 291	136 677	
	Fonds associatifs avec droit de reprise				
	- Apports				
	- Legs et donations				
	- Subv d'inv affectées biens renouv				
	Droits des propriétaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Fonds propres consommables				
	Subventions d'investissement	Subv d'inv sur biens non renouv			
	Provisions réglementées	Provisions réglementées			
	Total des autres fonds propres	Total des autres fonds associatifs			
	Total des fonds propres Total des fonds associatifs	151 291	136 677		
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations	Fonds dédiés sur legs et donations			
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	Sur subventions de fonctionnement			
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes	Sur dons manuels			
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public				
	Total des fonds reportés et dédiés				
Provisions	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total des provisions				
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	DETTES D'EXPLOITATION				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 011	38 781		
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales				
DETTES DIVERSES					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes					
Produits constatés d'avance					
	Total des dettes	10 011	38 781		
	Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF			161 303	175 458	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes			14 614,23	(34 616,81)	
(1) Dont à moins d'un an			10 011	38 781	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP					

Etat exprimé en **euros**

31/12/2022

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations Cotisations	100 104	95 750
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens Ventes mses, produits fabriqués	2 097	5 803
	dont ventes de dons en nature	400	
	Ventes de prestations de service Prestations de services		
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation Subventions d'exploitation		
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommptible		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels Dons		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie Legs et donations		
	Contributions financières		

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		12 400	(35 761)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	2 364	1 144
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		2 364	1 144
CHARGES FINANCIERES	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 des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		2 364	1 144
RESULTAT COURANT avant impôts		14 764	(34 617)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	150	
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	150	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(150)	
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
TOTAL DES PRODUITS		105 000	109 222
TOTAL DES CHARGES		90 386	143 838
EXCEDENT ou DEFICIT		14 614	(34 617)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

Règles et méthodes comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence, de régularité et de sincérité au niveau des conventions générales et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels précisées par la référence :

- au règlement ANC n°2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général et ses règlements modificatifs

- ANC n°2018-06 relatif au plan comptable des associations. Ce nouveau règlement s'appliquera obligatoirement aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2020. Plusieurs dispositions entraîneront des changements de méthode comptable pour l'entité.

De nouveaux modèles de bilan, de compte de résultat et d'annexe y figurent. Le règlement fixe ainsi des règles d'établissement et de présentation :

- bilan et compte de résultat : tableaux normés ;
- bilan, compte de résultat et annexe : subdivisions possibles (si détails souhaités), mais la structure est à respecter ;
- les rubriques sans montant sur N et N-1 peuvent être enlevées ;
- annexe : plusieurs tableaux sont modélisés, dont la forme est à respecter.
- CRC n°2009-10 afférents aux règles comptables des organisations syndicales.

Le bilan de l'exercice présente un total de **161 303** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **105 000** euros et un total **charges** de **90 386** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **14 614** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

Pour la première application en 2005 des nouvelles règles comptables relatives à la définition, la

Règles et méthodes comptables

Etat exprimé en euros

comptabilisation et l'évaluation des actifs (Règlement CRC 2004-06), l'entité a fait le choix de la méthode prospective.

Présentation UFICT

L'UFICT - CGT (Union Fédérale des Ingénieurs, Cadres et Techniciens) est une organisation spécifique de la fédération CGT des services publics.

Sa fonction est de rassembler les A, B et maîtrise de la fonction publique territoriale sur leurs revendications et les unir aux autres catégories de salariés.

Les élu-e-s de l'UFICT et ses syndiqué-e-s assurent un travail de défense des droits des agents, de conquêtes de nouvelles avancées sociales.

Ils contribuent également à défendre le service public et ses usagers.

L'Union Fédérale des ingénieurs, cadres, techniciens et agents de maîtrise rend compte régulièrement de ses actions et analyses à travers :

- Son bulletin syndical "Piments rouges",
- Ses informations syndicales électroniques (courriels),
- Son site internet,
- Ses tracts,
- Ses réunions d'informations syndicales.

L'UFICT intervient, en unité d'action avec le syndicat CGT, sur de nombreuses questions comme la rémunération directe et indirecte, les carrières, la formation, les conditions de travail, les risques psychosociaux ou l'évolution de l'intercommunalité.

L'Union fédérale constitue également une réponse aux dérives managériales imposées aux cadres et engendrant souvent des conflits éthiques : politique austéritaire visant à réduire le service public et l'emploi public et se traduisant par une dégradation des conditions de travail.

L'UFICT oeuvre donc pour un management alternatif et humain.

Elle se veut un espace de démocratie sociale permettant la libre expression et le libre débat.

Immobilisations

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

Règles et méthodes comptables

Etat exprimé en euros

Amortissements

Les amortissements pour dépréciations sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

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

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

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

Disponibilités

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

Achats

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

Cotisations

Le fait générateur de la comptabilisation des cotisations est l'encaissement effectif des dites cotisations via le logiciel de répartition Cogétise du 1er janvier 2023 au 31 décembre 2023.

Contributions volontaires en nature

Pas d'apport de bien ou d'autres services à titre gratuit en 2023.

Règles et méthodes comptables

Etat exprimé en euros

Ressources de l'année 2023

Cotisations	100 104€
Ventes de marchandises	2 097€
Produits financiers perçus	<u>2 364€</u>
TOTAL RESSOURCES	104 565€

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
TOTAL I - Actif immobilisé NET	4 737,29	2,94	8 067,13	4,60	(3 329,84)	-41,28
Concessions brevets et droits similaires						
20500000 LOGICIELS	2 299,73	1,43	2 299,73	1,31		
28050000 AMORT LOGICIEL	(2 299,73)	-1,43	(2 299,73)	-1,31		
Autres immobilisations corporelles	4 737,29	2,94	8 067,13	4,60	(3 329,84)	-41,28
21830000 MATERIEL INFORMATIQUE	36 086,77	22,37	34 887,97	19,88	1 198,80	3,44
28183000 AMORT.MATERIEL INFORMATIQUE	(31 349,48)	-19,44	(26 820,84)	-15,29	(4 528,64)	-16,88
TOTAL II - Actif circulant NET	156 565,33	97,06	167 390,98	95,40	(10 825,65)	-6,47
Créances clients, usagers et comptes rattachés	15 136,70	9,38	14 449,76	8,24	686,94	4,75
41810000 PRODUITS A RECEVOIR	15 136,70	9,38	14 449,76	8,24	686,94	4,75
Disponibilités	141 428,63	87,68	152 941,22	87,17	(11 512,59)	-7,53
51210000 CREDIT MUTUEL	1 493,14	0,93			1 493,14	
51220000 BANQUE CREDIT MUTUEL			4 369,52	2,49	(4 369,52)	-100,00
51710000 LIVRET BLEU CREDIT MUTUEL	139 935,49	86,75	148 571,70	84,68	(8 636,21)	-5,81
TOTAL DU BILAN ACTIF	161 302,62	100,00	175 458,11	100,00	(14 155,49)	-8,07

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
TOTAL I - Total des fonds propres fonds associatifs	151 291,45	93,79	136 677,22	77,90	14 614,23	10,69
Total des fonds propres	151 291,45	93,79	136 677,22	77,90	14 614,23	10,69
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires	136 677,22	84,73	171 294,03	97,63	(34 616,81)	-20,21
10220000 FONDS SYNDICAUX	136 677,22	84,73	171 294,03	97,63	(34 616,81)	-20,21
Excédent ou déficit de l'exercice	14 614,23	9,06	(34 616,81)	-19,73	49 231,04	142,22
Total des autres fonds propres fonds associatifs						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	10 011,17	6,21	38 780,89	22,10	(28 769,72)	-74,19
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 011,17	6,21	38 780,89	22,10	(28 769,72)	-74,19
040C Collectif fournisseurs créditeurs	6 841,63	4,24			6 841,63	
040C 100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	2 100,00	1,30	34 344,87	19,57	(32 244,87)	-93,89
40810000 FRS FACT NON PARVENUES	1 069,54	0,66	4 436,02	2,53	(3 366,48)	-75,89
Total du passif	161 302,62	100,00	175 458,11	100,00	(14 155,49)	-8,07

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	102 635,96	100,00	108 077,72	100,00	(5 441,76)	-5,04
Cotisations	100 103,74	97,53	95 750,09	88,59	4 353,65	4,55
75600000 COTISATIONS COGETISE	100 103,74	97,53	95 750,09	88,59	4 353,65	4,55
Ventes de marchandises, de produits fabriqués	2 096,82	2,04	5 802,63	5,37	(3 705,81)	-63,86
70700000 VENTE LIVRES			5 802,63	5,37	(5 802,63)	-100,00
70710000 VENTE SOCIOMETRES	1 696,82	1,65			1 696,82	
70730000 VENTE MANUELS DE SURVIE	400,00	0,39			400,00	
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	435,40	0,42			435,40	
79100000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION	435,40	0,42			435,40	
Autres produits			6 525,00	6,04	(6 525,00)	-100,00
75802000 CONGRES UFICT MANDAT'S			6 525,00	6,04	(6 525,00)	-100,00
Total des charges d'exploitation	90 235,98	87,92	143 838,37	133,09	(53 602,39)	-37,27
Autres achats et charges externes	85 707,34	83,51	119 295,70	110,38	(33 588,36)	-28,16
60630000 PETIT MATERIEL			476,71	0,44	(476,71)	-100,00
60640000 FOURNITURES DE BUREAU			2 434,02	2,25	(2 434,02)	-100,00
60680000 FOURNITURES INFORMATIQUES	102,62	0,10			102,62	
60690000 FOURNITURES COMMUNICATION	7 890,74	7,69	6 699,75	6,20	1 190,99	17,78
61350000 LOCATION MATERIELS + SALLES RE			2 353,48	2,18	(2 353,48)	-100,00
61560000 MAINTENANCE LOGICIEL			483,60	0,45	(483,60)	-100,00
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	645,25	0,63	1 251,45	1,16	(606,20)	-48,44
61811000 LICENCES-LOGICIELS			1 099,29	1,02	(1 099,29)	-100,00
61820000 ABONNEMENT LOGICIELS	50,36	0,05	201,98	0,19	(151,62)	-75,07
61851000 FRAIS DE PLCT CONGRES			68,10	0,06	(68,10)	-100,00
61860000 FORMATION SYNDICALE			1 824,55	1,69	(1 824,55)	-100,00
62260000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	2 100,00	2,05	2 100,00	1,94		
62300000 PUBLICITE, PUBLICATIONS			1 907,50	1,76	(1 907,50)	-100,00
62360000 MATERIEL COMMUNICATION			22 128,40	20,47	(22 128,40)	-100,00
62370000 PUBLICATIONS	7 643,05	7,45			7 643,05	
62381000 SOLIDARITE			3 000,00	2,78	(3 000,00)	-100,00
62410000 FRAIS D'EXPEDITION			2 202,00	2,04	(2 202,00)	-100,00
62510000 FRAIS DIVERS DE DEPLACEMENT	55 236,14	53,82	59 013,94	54,60	(3 777,80)	-6,40
62520000 DEPLACEMENT ET FRAIS CN UFICT			1 508,90	1,40	(1 508,90)	-100,00
62540000 DEPLACEMENT ET FRAIS COLLECTIF			202,93	0,19	(202,93)	-100,00
62551000 INITIATIVES UFICT			306,30	0,28	(306,30)	-100,00
62591100 CONGRES UGICT			1 244,56	1,15	(1 244,56)	-100,00
62600100 PARTICIPATION FRAIS TELEPHONE			1 649,20	1,53	(1 649,20)	-100,00
62600200 AFFRANCHISSEMENT FDSP			6 609,91	6,12	(6 609,91)	-100,00
62610000 PARTICIPATION FRAIS TELEPHONE	2 455,20	2,39			2 455,20	
62620000 FRAIS AFFRANCHISSEMENTS	8 813,35	8,59			8 813,35	
62630000 AFFRANCHISSEMENT LOCAL COURRIER	254,63	0,25			254,63	
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	316,00	0,31	329,13	0,30	(13,13)	-3,99
62810000 ADHESIONS DIVERSES			200,00	0,19	(200,00)	-100,00
62811000 ADHESIONS AFFILIATIONS	200,00	0,19			200,00	
Aides financières			21 008,00	19,44	(21 008,00)	-100,00
65710000 PARTICIPATION ELECTION PROFESSI			21 008,00	19,44	(21 008,00)	-100,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	4 528,64	4,41	3 534,67	3,27	993,97	28,12
68111000 DOT.AMORT IMMO INCORPORELLES			48,40	0,04	(48,40)	-100,00
68112000 DOT.AMORT IMMO CORPORELLES	4 528,64	4,41	3 486,27	3,23	1 042,37	29,90
Résultat d'exploitation	12 399,98	12,08	(35 760,65)	-33,09	48 160,63	134,67

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
Total des produits financiers	2 363,79	2,30	1 143,84	1,06	1 219,95	106,65
Autres intérêts et produits assimilés	2 363,79	2,30	1 143,84	1,06	1 219,95	106,65
76800000 INTERETS LIVRET CM			1 071,91	0,99	(1 071,91)	-100,00
76810000 INTERETS LIVRET ORANGE CM			71,93	0,07	(71,93)	-100,00
76820000 INTERETS LIVRETS CM	2 363,79	2,30			2 363,79	
Total des charges financières						
Résultat financier	2 363,79	2,30	1 143,84	1,06	1 219,95	106,65
Résultat courant avant impôts	14 763,77	14,38	(34 616,81)	-32,03	49 380,58	142,65
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles	149,54	0,15			149,54	
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	149,54	0,15			149,54	
67210000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS	149,54	0,15			149,54	
Résultat exceptionnel	(149,54)	-0,15			(149,54)	
Excédent ou déficit de l'exercice	14 614,23	14,24	(34 616,81)	-32,03	49 231,04	142,22
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	2 300					2 300
	TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 300					2 300
CORPORELLES	Terrains	34 888		1 199			36 087
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	34 888		1 199			36 087	
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A EIRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TO TAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TO TAL		37 188		1 199			38 387

Amortissements

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	2 300			2 300
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 300			2 300
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	26 821	4 529		31 349
	Emballages récupérables et divers				
Immobilisations grevées de droits					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		26 821	4 529		31 349
TOTAL		29 121	4 529		33 649

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2023

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES				
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	15 137	15 137	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avance			
	TOTAL DES CREANCES	15 137	15 137	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

31/12/2023

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES				
DETTES	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine			
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine			
	Emprunts et dettes financières divers			
	Fournisseurs et comptes rattachés	10 011	10 011	
	Dettes des legs ou donations			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Autres dettes			
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
	TOTAL DES DETTES	10 011	10 011	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires	171 294	(34 617)		136 677
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	(34 617)	49 231		14 614
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Dépenses refusées par l'autorité de tarification				
Dépenses non opposables au tiers financeurs				
TOTAL	136 677	14 614		151 291

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Charges à payer		1 070
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 070
FRS FACT NON PARVENUES	1 070	

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2023
Total des Produits à recevoir		15 137
Autres créances clients		15 137
PRODUITS A RECEVOIR	15 137	

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				



Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				

