

# **BILAN CONSOLIDE DE L'UGE CAM BOURGOGNE FRANCHE-COMTE**

## BILAN DU 01/01/2023 AU 31/12/2023

## ACTUG04 - Activité BFC

ACTIF (en €)	EXERCICE N			EXERCICE N-1
	BRUT	AMORT.&DEPREC.	NET	NET
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles	863 918,48	445 973,66	417 944,82	237 996,33
Concessions et droit similaire, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires (205)	605 245,27	445 973,66	159 271,61	146 688,61
Diverses autres immobilisations incorporelles (201, 203, 206,207,208,232,237)	258 673,21	0,00	258 673,21	91 307,72
<i>Dont : Immo. incorp. en cours et av. versées (232, 237)</i>	258 673,21	0,00	258 673,21	91 307,72
Immobilisations corporelles	57 899 036,89	33 453 741,80	24 445 295,09	25 221 734,68
Terrains (211)	3 379 901,56	0,00	3 379 901,56	3 379 901,56
Agencements, aménagements de terrains (212)	455 313,00	132 822,42	322 490,58	342 575,28
Constructions (213, 214)	44 068 620,79	25 467 383,95	18 601 236,84	19 543 134,06
Diverses autres immobilisations corporelles ( 218)	5 638 742,05	4 586 823,03	1 051 919,02	1 115 369,72
Installations techniques, matériels et outillages (215)	3 922 914,99	3 266 712,40	656 202,59	720 751,12
Autres immos corporelles Immos grevées de droits (228)	0,00	0,00	0,00	0,00
Droits des propriétaires (229)	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles en cours (231)	0,00	0,00	0,00	0,00
Part investissement PPP (235)	0,00	0,00	0,00	0,00
Avances et acomptes versés sur commandes sur immobilisations corporelles (238)	433 544,50	0,00	433 544,50	120 002,94
Immobilisations affectées, concédées ou mises à disp. (24)	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Dont : Droit du remettant (249)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Parts dans les entreprises liées et créances sur les entreprises liées (25)	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations financières	1 885 561,60	0,00	1 885 561,60	2 044 816,80
Titres de participations et parts (261)	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres formes de participation (266)	0,00	0,00	0,00	0,00
Créances rattachées à des participations (267)	0,00	0,00	0,00	0,00
Créances rattachées à des sociétés en participations (268)	0,00	0,00	0,00	0,00
Versements restant à effectuer sur titres part.non libérés (269)	0,00	0,00	0,00	0,00
Titres immobilisés (droit de propriété) (271)	39 000,00	0,00	39 000,00	39 000,00
Titres immobilisés (droit de créance) (272)	33 270,75	0,00	33 270,75	140 075,25
Comptes de placement (long terme) (273)	0,00	0,00	0,00	0,00
Prêts (274)	714 903,45	0,00	714 903,45	596 903,45
Dépôts et cautionnements versés (275)	48 116,40	0,00	48 116,40	43 523,10
Autres créances immobilisées (276)	1 050 271,00	0,00	1 050 271,00	1 225 315,00
Versements restant à effectuer sur titres immo non libérés (279)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total Actif immobilisé</b>	<b>60 648 516,97</b>	<b>33 899 715,46</b>	<b>26 748 801,51</b>	<b>27 504 547,81</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours (3)	54 665,31	0,00	54 665,31	60 358,80
Matières premières et fournitures (31)	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres approvisionnements (32)	54 665,31	0,00	54 665,31	60 358,80
Fournisseurs débiteurs (409)	81 371,37	0,00	81 371,37	104 166,32
Créances d'exploitation	6 503 510,69	158 510,46	6 345 000,23	5 690 642,06
Redevables et comptes rattachés (41 sauf 419)	5 200 045,66	158 510,46	5 041 535,20	4 728 089,06
Personnel et comptes rattachés (42X)	51 298,03	0,00	51 298,03	41 159,96
Sécurité sociale et autres organismes sociaux (43X)	153 958,27	0,00	153 958,27	169 817,18
Etat et autres collectivités publiques (44X)	555 180,90	0,00	555 180,90	447 302,72
Budgets annexes (45X)	179 250,30	0,00	179 250,30	163 418,17
Débiteurs divers et créditeurs divers (46X)	363 777,53	0,00	363 777,53	140 854,97
Comptes transitoires ou d'attente (47X)	0,00	0,00	0,00	3 807,80
Charges constatées d'avance (486)	190 511,42	0,00	190 511,42	111 868,58
Disponibilités	12 125 474,81	0,00	12 125 474,81	14 159 039,09
Banques, établissements financiers et assimilés (5X)	12 125 474,81	0,00	12 125 474,81	14 159 039,09
<b>Total Actif circulant</b>	<b>18 955 533,60</b>	<b>158 510,46</b>	<b>18 797 023,14</b>	<b>20 129 882,65</b>
<b>TOTAL ACTIF (II)</b>	<b>79 604 050,57</b>	<b>34 058 225,92</b>	<b>45 545 824,65</b>	<b>47 634 430,46</b>

## BILAN DU 01/01/2023 AU 31/12/2023

## ACTUG04 - Activité BFC

PASSIF (en €)	EXERCICE N Avant affectation	EXERCICE N-1 Avant affectation
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
- Fonds associatifs sans droits de reprise (102)	17 232 693,62	17 681 335,62
- Fonds associatifs avec droits de reprise (103)	8 860,34	8 860,34
- Réserves (106)	7 633 695,91	6 635 199,36
- Eléments en instance d'affectation (11)	-11 531 138,95	-10 989 324,29
- Résultat de l'exercice (12)	-614 230,68	166 631,15
- Subventions d'invest.affectées à des biens non renouvelables (13)	2 586 668,26	2 439 966,86
- Provisions réglementées (14)	597 968,28	604 168,66
<b>Total capitaux propres</b>	<b>15 914 516,78</b>	<b>16 546 837,70</b>
<b>PROVISIONS</b>		
- Provisions pour risques (151)	749 876,00	679 579,00
- Provisions pour risques & charges s/emprunts (152)	0,00	0,00
- Provisions pour pensions et obligations similaires (153)	0,00	0,00
- Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices (157)	0,00	0,00
- Autres provisions pour charges (158)	1 200 228,59	1 110 834,00
<b>Total provisions pour risques et charges</b>	<b>1 950 104,59</b>	<b>1 790 413,00</b>
<b>DETTES FINANCIERES</b>		
- Emprunts obligataires (163)	0,00	0,00
- Emprunts auprès des établissements de crédit (164)	16 519,59	22 096,31
Dont Banques, établs financiers et assimilés (5X)	0,00	0,00
- Dépôts et cautionnements reçus (165)	11 163,65	10 405,97
- Emprunts et dettes assorties de conditions particulières (167)	1 049 900,00	1 112 500,00
- Autres emprunts et dettes assimilées (168)	0,00	0,00
- Primes de remboursement des obligations (169)	0,00	0,00
- Avances reçues p/les org.de S.S/Dettes rattachées à des part.- M22	14 330 760,21	15 176 401,70
- Dettes rattachées à des participations (hors groupe) (174)	0,00	0,00
- Dettes rattachées à des sociétés en participations (178)	0,00	0,00
- Compte de liaison (18)	0,00	1 484 026,61
- Fonds dédiés (19)	0,00	0,00
<b>Total des dettes financières</b>	<b>15 408 343,45</b>	<b>17 805 430,59</b>
<b>AUTRES DETTES</b>		
- Redevables créditeurs (419)	39 700,17	23 188,31
Dont avances reçues (4191)	39 700,17	23 188,31
- Fournisseurs d'exploitation (401, 4081)	1 601 891,04	1 545 989,68
- Fournisseurs d'immobilisations (404, 4084)	112 943,78	177 120,43
- Fournisseurs - Différence de conversion (407)	0,00	0,00
- Personnel et comptes rattachés (42X)	3 181 163,81	2 918 070,56
- Sécurité sociale et autres organismes sociaux (43X)	1 981 332,93	1 840 932,10
- Etat et autres collectivités publiques (44X)	488 271,76	570 345,68
- Budgets annexes (45)	845 641,49	1 649 642,44
Dont compte courant CNAMTS (45411)	845 641,49	1 649 642,44
- Débiteurs divers et créditeurs divers (46X)	1 756 716,29	380 991,71
- Comptes transitoires ou d'attente (47X)	0,00	1 437,99
- Produits constatés d'avance (487)	2 264 823,56	2 382 078,02
- Disponibilités		
- Banques, établissements financiers et assimilés (5X)	375,00	1 952,25
<b>Total autres dettes</b>	<b>12 272 859,83</b>	<b>11 491 749,17</b>
<b>TOTAL PASSIF (II)</b>	<b>45 545 824,65</b>	<b>47 634 430,46</b>

# **RESULTAT CONSOLIDE DE L'UGE CAM BOURGOGNE FRANCHE-COMTE**

## COMPTE DE RESULTAT DU 01/01/2023 AU 31/12/2023

## ACTUG04 - Activité BFC

UGECAM Compte de Résultat	EXERCICE N	EXERCICE N-1	Variations	
			En €	En %
DAF / MIGAC	13 712 146,43	13 023 487,40	+688 659,03	5,3%
Autres pdts tarification	39 640 972,86	37 012 251,68	+2 628 721,18	7,1%
Autres produits	1 724 855,52	1 718 609,58	+6 245,94	0,4%
<b>Recettes d'activité</b>	<b>55 077 974,81</b>	<b>51 754 348,66</b>	<b>+3 323 626,15</b>	<b>6,4%</b>
Variation des stocks ( en cours de production)	0,00	0,00	+0,00	NA
Production immobilisée	0,00	0,00	+0,00	NA
Subventions d'exploitation	715 989,61	646 121,59	+69 868,02	10,8%
Autres produits de gestion courante	542 563,88	482 212,95	+60 350,93	12,5%
Reprise de provisions et transfert de charges	833 477,63	1 207 309,35	-373 831,72	-31,0%
<b>Autres produits</b>	<b>2 092 031,12</b>	<b>2 335 643,89</b>	<b>-243 612,77</b>	<b>-10,4%</b>
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>57 170 005,93</b>	<b>54 089 992,55</b>	<b>+3 080 013,38</b>	<b>5,7%</b>
Achats	3 597 732,50	3 000 290,91	+597 441,59	19,9%
Variation stocks	5 693,49	32 104,91	-26 411,42	-82,3%
Charges externes	9 964 810,89	9 127 309,20	+837 501,69	9,2%
I & T sur salaires	3 266 406,30	3 022 813,54	+243 592,76	8,1%
Autres I & T	232 146,07	232 498,89	-352,82	-0,2%
Salaires & Traitements	26 727 095,83	25 139 852,97	+1 587 242,86	6,3%
Charges sociales	11 217 855,03	10 562 711,39	+655 143,64	6,2%
Autres charges	38 569,56	33 815,27	+4 754,29	14,1%
Dotations amortissements	2 140 265,70	2 253 439,43	-113 173,73	-5,0%
Dotations aux provisions	1 051 891,68	1 266 929,30	-215 037,62	-17,0%
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>58 242 467,05</b>	<b>54 671 765,81</b>	<b>+3 570 701,24</b>	<b>6,5%</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>-1 072 461,12</b>	<b>-581 773,26</b>	<b>-490 687,86</b>	<b>84,3%</b>
Produits financiers	277 123,13	45 665,16	+231 457,97	NS
Reprise de provisions et transfert de charges s/éléments financiers	0,00	0,00	+0,00	NA
<b>Produits financiers</b>	<b>277 123,13</b>	<b>45 665,16</b>	<b>+231 457,97</b>	<b>NS</b>
Charges financières	46 089,28	24 998,16	+21 091,12	84,4%
Dotations aux provisions s/ éléments financiers	0,00	0,00	+0,00	NA
<b>Charges financières</b>	<b>46 089,28</b>	<b>24 998,16</b>	<b>+21 091,12</b>	<b>84,4%</b>
<b>Résultat financier</b>	<b>231 033,85</b>	<b>20 667,00</b>	<b>+210 366,85</b>	<b>NS</b>
<b>Résultat courant</b>	<b>-841 427,27</b>	<b>-561 106,26</b>	<b>-280 321,01</b>	<b>50,0%</b>
Produits exceptionnels gestion	84 273,00	1 765,38	+82 507,62	NS
Produits exceptionnels capital	2 470,00	1 606 900,00	-1 604 430,00	-99,8%
QP subvention rapportée au résultat	142 197,28	107 990,07	+34 207,21	31,7%
Reprises de provisions exceptionnelles & transfert de	6 200,38	6 200,38	+0,00	0,0%
Report ressources non utilisées ex. antérieurs	0,00	0,00	+0,00	NA
<b>Produits exceptionnels</b>	<b>235 140,66</b>	<b>1 722 855,83</b>	<b>-1 487 715,17</b>	<b>-86,4%</b>
Charges exceptionnelles gestion	1 167,07	5 746,99	-4 579,92	-79,7%
Charges exceptionnelles capital	0,00	0,00	+0,00	NA
Dotations aux provisions exceptionnelles	0,00	986 889,43	-986 889,43	-100,0%
Engagement à réaliser s/ressources affectées	0,00	0,00	+0,00	NA
<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>1 167,07</b>	<b>992 636,42</b>	<b>-991 469,35</b>	<b>-99,9%</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>233 973,59</b>	<b>730 219,41</b>	<b>-496 245,82</b>	<b>-68,0%</b>
Impôts	6 777,00	2 482,00	+4 295,00	NS
<b>Total Produits</b>	<b>57 682 269,72</b>	<b>55 858 513,54</b>	<b>+1 823 756,18</b>	<b>3,3%</b>
<b>Total Charges</b>	<b>58 296 500,40</b>	<b>55 691 882,39</b>	<b>+2 604 618,01</b>	<b>4,7%</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>-614 230,68</b>	<b>166 631,15</b>	<b>-780 861,83</b>	<b>NS</b>