

**COMPTE FINANCIER 2020 – PARC NATIONAL DE FORETS
ANNEXE DES ETATS FINANCIERS (ARTICLE 202 DU DECRET 2012-1246)**

I – FAITS CARACTERISTIQUES, COMPARABILITE DES COMPTES, PRINCIPES COMPTABLES ET METHODES D'EVALUATION :

1. Faits caractéristiques de l'exercice

Suite à la création de l'Office Français de la Biodiversité (OFB) au 1^{er} janvier 2020 (décret n°2019-1580 du 31/12/2019), l'établissement public Parc national de Forêts, nouvellement créé par décret du 6 novembre 2019 (Décret n° 2019-1132), a intégré le nouveau groupement comptable établi à la même date par arrêté du 31/12/2019 et en application de l'article R.131-33-1 du code de l'environnement.

Ce groupement comptable assure désormais la comptabilité de l'OFB ainsi que des établissements qui lui sont rattachés par conventions à savoir l'établissement public du marais poitevin (convention de rattachement du 11/12/2019) et les 11 établissements publics de parcs nationaux existants (convention de rattachement entrée en vigueur en avril 2018, actuellement en cours d'évaluation et de renouvellement) dont celui du Parc national de Forêts.

Un nouvel agent comptable a été désigné à cette occasion à compter du 06/01/2020, par arrêté du Ministre de l'action et des comptes publics en date du 24/02/2020. La remise de service pour chacun des établissements concernés, dont le PNDF a eu lieu le 06/01/2020 entre l'agent comptable entrant et les agents comptables sortants.

Il convient de noter que le PNDF, créé le 1^{er} janvier 2020, a repris les droits et obligations du GIP de préfiguration du Parc national de forêts, lui-même créé en juillet 2010. Le décret n°2019-1132 prévoit par ailleurs dans son article 26 que les biens mobiliers, corporels ou incorporels, appartenant au conservatoire d'espaces naturels de Champagne-Ardenne, et affectés à la gestion de la réserve naturelle de Chalmessin, sont transférés au PNDF à titre gratuit ou mis à sa disposition dans les mêmes conditions, en application d'un arrêté des ministres chargés de la protection de la nature et du budget.

Le transfert à Pôle Emploi de la gestion des allocations chômage, en application d'une convention de mandat signée le 23/09/2020 entre les deux parties, et visée par l'agent comptable, est venu harmoniser la procédure avec les autres établissements rattachés afin de raccourcir le délai de traitement pour les agents et d'enlever une charge aux services DRH de l'ordonnateur et de l'OFB, ainsi qu'à l'AC.

En outre un nouvel outil de gestion des missions et frais de déplacement a été mis en production début 2020 (FRED), permettant de dématérialiser, automatiser et simplifier les ordres de mission et les états de frais.

Enfin, la crise sanitaire a mené à l'instauration d'un premier état d'urgence sanitaire de deux mois par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020, prolongé jusqu'au 10/07/2020, puis à un second état d'urgence déclaré par décret à compter du 17/10/2020, prolongé dans un premier temps jusqu'au 16/02/2021 par la loi n°2020-1379 du 14/11/2020.

Elle a conduit à des mesures de restriction, avec un impact certain sur l'activité des établissements et celle de l'agence comptable, notamment du fait d'un recours précipité au télétravail.

2. Comparabilité des comptes

Changement de méthodes comptables (nature, origine) : néant.

Changement d'estimations comptables : néant

Corrections d'erreurs : néant.

3. Principes et méthodes d'évaluation

Les comptes ont été établis conformément au recueil des normes comptables des organismes dépendants de l'Etat ainsi qu'à l'instruction comptable commune qui en décrit les modalités de mise en œuvre (BOFIP-GCP-19-0055 du 17/12/2019).

II – NOTES RELATIVES AUX POSTES DU COMPTE DE RESULTAT :

Compte de résultat (en milliers d'euros)	2020	2019	Variations 2020/2019
Produits de fonctionnement	1 633	743	119,53 %
Produits sans contrepartie directe	1 631	743	119,53 %
Produits directs d'activité	2	0	SO
Autres produits	0	0	SO
Charges de fonctionnement	1 010	498	102,90 %
Achats	3	0	SO
Consommations marchandises et approvisionnements liés activité	457	278	64,56 %
Charges de personnel	440	200	119,98 %
Autres charges de fonctionnement	43	12	251,74 %

Dotations amortissements, provisions et valeur nette comptable actifs cédés	67	8	747,63 %
Charges spécifiques (interventions)	0	0	SO
Charges de fonctionnement et intervention	1 010	498	102,90 %
Résultat d'exploitation	623	245	SO
Produits financiers	0	0	
Charges financières	0	0	
Résultat financier	0	0	
Résultat	623	245	SO

1. Ventilation des principales ressources perçues par l'établissement.

Ces ressources incluent les subventions d'exploitation et/ou ressources spécifiques perçues. En constitue la quasi-totalité la contribution versée par l'Office Français de la Biodiversité pour le compte de l'Etat ainsi qu'une subvention versée par le ministère de tutelle.

La contribution financière versée par l'OFB pour l'exercice 2020 s'élève à **1 500 000 €** (arrêté du ministère de la transition écologique en date du 06/10/2020 modifiant l'arrêté du 09/01/2020).

	DOTATIONS 2020	17 JANVIER	15 FÉVRIER	15 MAI	1 ^{er} JUILLET	1 ^{er} AOÛT	2 NOVEMBRE
PARC NATIONAL DE FORÊTS	1 500 000,00	500 000,00		500 000,00		500 000,00	

La subvention du ministère de la transition écologique est de 131 557 €.

L'établissement n'a pas perçu d'autres produits hormis quelques remboursements de faible montant.

2. Charges d'intervention

L'établissement n'a pas versé de charges d'intervention en 2020.

De même, il n'a été constaté ni charges à payer, ni provisions au titre des dispositifs d'intervention.

3. Charges et produits imputables à un autre exercice

Précisions sur la nature, le montant et le traitement :

- des charges imputables à un autre exercice : néant.
- des produits imputables à un autre exercice : pas de montants significatifs.

III – NOTES RELATIVES AUX POSTES DE BILAN :

1. Actif immobilisé

Le tableau des entrées figure en annexe 1. Des **sorties** de matériels et de logiciels ont été constatées pour un montant de **19 087,72 €** en 2020.

➤ Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles s'élèvent à 27 550,34 € en valeur brute à la clôture de l'exercice. Compte tenu des amortissements cumulés de 12 224,66€, leur **valeur nette est de 15 325,68€**. Il s'agit de licences et de logiciels.

Immobilisations incorporelles en cours de production : néant.

➤ Immobilisations corporelles

Modes et méthodes d'évaluation appliqués : les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'achat augmenté des frais accessoires. Il n'a été pratiqué ni valorisation, ni dépréciation.

Les acquisitions nouvelles s'élèvent à 373 636,99€ (pour l'essentiel des acquisitions de matériels).

Immobilisations corporelles en cours de production : néant.

➤ Immobilisations financières

Il n'y a pas d'immobilisations financières.

Immobilisations financières en cours de production : néant.

2. Amortissements

Pour chaque catégorie d'immobilisations, une information est fournie sur :

- L'utilisation (consommation des avantages économiques attendus) ou les taux d'amortissement utilisés : pour les taux d'amortissement, voir annexe 1.
- Le(s) poste(s) du compte de résultat dans le(s)quel(s) est incluse la dotation aux amortissements : la dotation aux amortissements est comptabilisée au compte 6811. Le poste figure dans les charges d'exploitation du compte de résultat.

Mode d'amortissement utilisé : le mode linéaire est utilisé au sein de l'établissement ainsi que la règle du *prorata temporis*, prévue par l'instruction du 23 janvier 2006.

Nature et incidence d'un changement d'estimation comptable ayant un impact significatif sur l'exercice (durée, mode...) : néant.

La méthode de comptabilisation par composants n'a pas été utilisée.

Motifs de la reprise dans des cas exceptionnels de l'amortissement : néant.

Tableau des amortissements : le tableau figure en annexe 2 du présent document.

3. Créances

Dépréciations comptabilisées ou reprises d'un montant significatif : néant.

Des créances sur les entités publiques sont comptabilisées à hauteur de 3 400€. Il s'agit d'une subvention d'investissement de 2 000€ de la Région Grand Est et de cotisations reprises de l'ancien GIP de préfiguration pour 2018 et 2019.

Des recettes sont en attente de régularisation pour 12 381,73 € (dont une opération datant de 2017 avec rappel effectué). Le solde du compte 4676 (250 765,64€) est en lien avec celui du compte 44342 (cf. créances opérations pour le compte de tiers).

Il convient de relever **une créance diverse d'un montant de 1 800€.** Il s'agit de l'avance initiale versée à Pôle Emploi dans le cadre de la nouvelle convention de gestion des aides au retour à l'emploi du 18 septembre 2020.

4. Valeurs mobilières de placement

L'établissement est soumis au régime de placement des EPN. Il ne détient aucun placement à fin 2020.

5. Capitaux propres

Financements de l'actif : l'établissement n'a pas comptabilisé de financement rattaché à un actif.

6. Provisions

Pour chaque catégorie de provision : voir annexe 4.

S'agissant des passifs sociaux, aucune provision n'a été constatée par rapport au stock existant de congés au 31/12/2020. **La régularisation devra intervenir en 2021.**

En revanche, une provision a été constituée à hauteur de **23 534,86 €** concernant les dossiers d'aide au retour à l'emploi actifs à la clôture de l'exercice.

7. Dettes

Les dettes classées selon la durée restant à courir jusqu'à leur échéance en distinguant les dettes à un an

au plus, à plus d'un an et cinq ans au plus, et à plus de cinq ans (voir tableau 5).

Dettes fournisseurs pour factures non parvenues ou charges à payer : **235 711,88€**.

Dettes sociales (personnel et cotisations sociales): 16 623,54€ dont cotisations retraite (14 905,86€).

Dettes fiscales : 3 671 € de taxe sur salaires prélevé en janvier N+1.

8. Autres informations concernant le bilan

L'ensemble des apports de l'ancien GIP ont été repris en balance d'entrée par contre partie des comptes de reports à nouveau conformément aux préconisations de la DGFIP.

En revanche, les dispositions de l'article 26 du décret n°2019-1132 ne semblent pas avoir été mises en œuvre.

IV – AUTRES INFORMATIONS :

1. Evénements postérieurs à la clôture

Aucun événement de nature à modifier les comptes de l'exercice 2020 n'est connu de l'agent comptable.

2. Variation de fonds de roulement

Une différence de 47,99€ affecte les investissements de l'année, la variation du fonds de roulement et par conséquent la variation du besoin en fonds de roulement (cf. tableau 2).

En effet, un **service fait** correspondant à un abonnement 3 mois Lightroom liquidée à Technic Bureau SA a été **certifié à tort** sur le compte d'amortissement 28058 ce qui se traduit dans l'outil financier par une minoration des acquisitions au lieu d'une augmentation, ce qui fausse les variations indiquées.

Les résultats à prendre en compte sont de :

- **Investissements = 387 994,98** (différence avec SPE1 = 47,99)
- **Variation** du fonds de roulement = **304 488,96** (différence avec SPE1 et SPE2= 47,99)
- **Variation** du besoin en fonds de roulement = **-203 789,51** (différence avec SPE2 = 47,99)

L'ordonnateur devra annuler, avant la fin du 1^{er} trimestre 2021, cette certification de service fait erronée et la remplacer pour une nouvelle, correctement imputée.

3. Variation de la trésorerie

TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE 2020 – PARC NATIONAL DE FORETS

	2019	2020
Flux de trésorerie liés à l'activité		
Résultat net	0,00	623 171,82
Élimination des charges et des produits sans incidence sur la trésorerie ou non liés à l'activité		
- Amortissements et provisions	0,00	66 034,11
- Plus-values de cessions	0,00	-1 278,01
- Neutralisation des amortissements	0,00	0,00
- Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	0,00	0,00
Capacité d'autofinancement	0,00	690 483,94
Variation du besoin en fonds de roulement lié à l'activité		
- Stocks	0,00	0,00
- créances d'exploitation	1 700,00	1 700,00
- Dettes d'exploitation	49 626,23	206 700,66
- Autres créances liées à l'activité	0,00	1 800,00
- Autres dettes liées à l'activité (y compris les intérêts courus)	0,00	588,85
Flux net de trésorerie généré par l'activité	47 926,23	894 273,45
Flux de trésorerie liés aux opérations d'investissement		
Acquisitions d'immobilisations	0,00	387 994,98
Cession d'immobilisations	0,00	0,00
Réduction d'immobilisations financières		
Subvention d'investissement reçues	0,00	2 000,00
Autres	0,00	0,00
Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissement	0,00	-385 994,98

Flux de trésorerie liés aux opérations de financement		
Nouveaux emprunts	0,00	0,00
Remboursement d'emprunts	0,00	0,00
<i>Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement</i>	0,00	0,00
Variation de trésorerie	47 926,23	508 278,47
Trésorerie d'ouverture	0,00	329 522,86
Trésorerie de clôture	329 522,86	837 801,33
Variation de trésorerie	329 522,86	508 278,47

4. Activités de l'agence comptable

En matière de dépense, l'activité du groupement comptable pour le parc national de Forêts a porté sur le visa, la liquidation et la prise en charge de **787 demandes de paiement (DP) pour un montant total de 1 148 753,95€.**

	PARC NATIONAL DE FORETS						
	AU 31/12/2020			AU 31/12/2019			EVOLUTION 2020 /2019
	en nombre	en montant	en %	en nombre	en montant	en %	
Nombre total de factures	551	685 057,53 €					
Nombre import chorus	422	551 270,02 €	77%				
Nombre total de SF certifiés	617	879 668,15 €					
Nombre total de DP	787	1 148 753,95 €					
Nombre de DP " FRED "	121	15 619,03 €					
Nombre DP SFACT yc DP FRED	674	692 745,76 €	86%				
Nombre DP Paye / Charges sociales	113	456 008,19 €	14%				
Délai moyen de paiement (en jours)	4,00						

Le taux de dématérialisation des factures (taux d'import CHORUS-SI AGE) se situe fin 2020 à 77% pour le PNDF, pour un objectif de 100% en application de la réglementation en vigueur.

Le délai global de paiement au terme de l'exercice est de 4 jours.

Le contrôle de la paye, inscrit dans le cadre d'un contrôle hiérarchisé selon le plan validé par la DGFIP le 09 janvier 2020 a conduit au contrôle des **102** bulletins de paye annuels de l'établissement. Ce contrôle a fait apparaître **un taux d'anomalies de 1,96%**.

La sécurisation du processus paye en mode CHD ayant montré ses limites, compte tenu des difficultés pointées dans une étude externe et au travers d'un audit interne mené au cours du deuxième semestre, une nouvelle méthodologie sera appliquée à compter de 2021.

En matière de recouvrement, la campagne de poursuites a été limitée en 2020 en raison de la crise sanitaire et des mesures de confinement décrétées.

Néanmoins, **10 titres ont été visés et pris en charge pour un montant total de 1 635 413,65 €.**

S'agissant des créances clients, le taux de recouvrement sur exercice courant est de 100%.

Le service comptabilité a, quant à lui, réalisé en 2020 notamment :

- de façon quotidienne les travaux d'apurement des comptes de tiers des 12 ER, ainsi que la régularisation des écritures erronées ;
- de façon hebdomadaire la comptabilisation du relevé DFT de chacun des 12 ER, la constitution et l'envoi des fichiers de virement de chacun des 12 ER au 12 DDFiP concernées ;
- de façon mensuelle, la constitution du tableau 7 « plan de trésorerie » au vu des opérations exécutées, à destination des ordonnateurs.

Le contrôle interne a porté sur l'actualisation de l'organigramme fonctionnel dans le cadre du nouveau groupement comptable et sur la validation de deux nouvelles notes de procédure dont celle de fin de gestion.

ABE - Autorisations Budgétaires en Exécution

DEPENSES			RECETTES	
	Montants		Montants	
	AE	CP		
Personnel	465 617,92	464 883,76	1 006 043,36	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	11 926,55	11 926,55	-	Subvention pour charges de service public
			1 000 000,00	Autres financements de l'Etat
			-	Fiscalité affectée
Fonctionnement	508 987,98	420 040,84	-	Autres financements publics
			6 043,36	Recettes propres
Intervention	-	-		
			631 557,00	Recettes fléchées
			631 557,00	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	387 994,98	242 797,09	-	Autres financements publics fléchés
			-	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	1 362 600,88	1 127 721,69	1 637 600,36	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1=C-B)		509 878,67	-	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2=B-C)

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
104	Financements rattachés à des actifs déterminés - Etat	0,00	0,00	0,00	58 104,20	0,00	58 104,20	0,00	58 104,20
10411	Contrepartie et financement des actifs mis à disposition des établissements - Etat	0,00	0,00	0,00	58 104,20	0,00	58 104,20	0,00	58 104,20
110	Report à nouveau (solde créditeur)	0,00	329 522,86	329 522,86	335 035,02	245 280,24	580 315,26	0,00	250 792,40
119	Report à nouveau (solde débiteur)	329 522,86	0,00	329 522,86	0,00	329 522,86	329 522,86	0,00	0,00
120	Résultat de l'exercice (bénéfice)	0,00	245 280,24	245 280,24	245 280,24	623 171,82	868 452,06	0,00	623 171,82
134	Financements rattachés à des actifs déterminés	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00
13412	Régions	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00
158	Autres provisions pour charges	0,00	0,00	0,00	0,00	23 534,86	23 534,86	0,00	23 534,86
1587	Provisions pour allocation perte d'emploi et indemnités de licenciement	0,00	0,00	0,00	0,00	23 534,86	23 534,86	0,00	23 534,86
TOTAL CLASSE 1		329 522,86	574 803,10	904 325,96	638 419,46	1 223 509,78	1 861 929,24	0,00	957 603,28

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
203	Frais de recherche et de développement	0,00	5 100,00	5 100,00	0,00	0,00	0,00	5 100,00	0,00
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	15 192,21	9 210,00	24 402,21	0,00	1 951,87	1 951,87	22 450,34	0,00
20531	Logiciels acquis ou sous-traités	15 192,21	9 210,00	24 402,21	0,00	1 951,87	1 951,87	22 450,34	0,00
213	Constructions	0,00	1 728,00	1 728,00	0,00	0,00	0,00	1 728,00	0,00
213556	Installations générales, agencements, aménagements des constructions administratives et commerciales mises à disposition	0,00	1 728,00	1 728,00	0,00	0,00	0,00	1 728,00	0,00
215	Installations techniques, matériel et outillage	0,00	2 243,76	2 243,76	0,00	0,00	0,00	2 243,76	0,00
215317	Acquises	0,00	1 706,16	1 706,16	0,00	0,00	0,00	1 706,16	0,00
21547	Matériel acquis	0,00	537,60	537,60	0,00	0,00	0,00	537,60	0,00
218	Autres immobilisations corporelles	103 360,32	379 987,27	483 347,59	0,00	28 357,89	28 357,89	454 989,70	0,00
21817	Installations générales, agencements, aménagements divers acquis	0,00	34 923,16	34 923,16	0,00	0,00	0,00	34 923,16	0,00
21818	Autres installations générales, agencements, aménagements divers	0,00	43 856,07	43 856,07	0,00	6 738,00	6 738,00	37 118,07	0,00
21827	Matériel de transport acquis	0,00	17 805,44	17 805,44	0,00	0,00	0,00	17 805,44	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
218317	Matériel de bureau acquis	0,00	94 870,38	94 870,38	0,00	403,08	403,08	94 467,30	0,00
218318	Autres matériel de bureau	0,00	6 541,94	6 541,94	0,00	0,00	0,00	6 541,94	0,00
218327	Matériel informatique acquis	45 712,26	152 895,40	198 607,66	0,00	6 208,57	6 208,57	192 399,09	0,00
218328	Autres matériel informatique	0,00	3 250,80	3 250,80	0,00	0,00	0,00	3 250,80	0,00
21847	Mobilier acquis	26 848,52	8 435,14	35 283,66	0,00	0,00	0,00	35 283,66	0,00
21848	Autres mobilier	30 799,54	17 408,94	48 208,48	0,00	15 008,24	15 008,24	33 200,24	0,00
280	Amortissements des immobilisations incorporelles	0,00	1 999,86	1 999,86	12 302,61	1 921,91	14 224,52	47,99	12 272,65
280531	Amortissement - Logiciels acquis ou sous-traités	0,00	1 951,87	1 951,87	12 302,61	1 921,91	14 224,52	0,00	12 272,65
28058	Amortissement - Autres concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	0,00	47,99	47,99	0,00	0,00	0,00	47,99	0,00
281	Amortissements des immobilisations corporelles (hors biens vivants)	0,00	16 757,84	16 757,84	78 949,95	40 577,34	119 527,29	0,00	102 769,45
2815317	Amortissement - Installations à caractère spécifique sur sol propre acquises	0,00	0,00	0,00	0,00	2,37	2,37	0,00	2,37
281547	Amortissement - Matériel acquis	0,00	0,00	0,00	0,00	525,80	525,80	0,00	525,80
281817	Amortissement - Installations générales, agencements, aménagements divers acquis	0,00	0,00	0,00	0,00	542,55	542,55	0,00	542,55
281818	Amortissement - Autres installations générales, agencements, aménagements divers	0,00	0,00	0,00	0,00	2 796,83	2 796,83	0,00	2 796,83
2818317	Amortissement - Matériel de bureau acquis	0,00	0,00	0,00	0,00	10 056,93	10 056,93	0,00	10 056,93
2818318	Amortissement - Autres matériel de bureau	0,00	0,00	0,00	0,00	877,37	877,37	0,00	877,37
2818327	Amortissement - Matériel informatique acquis	0,00	4 733,77	4 733,77	29 024,01	19 628,93	48 652,94	0,00	43 919,17
2818328	Amortissement - Autres matériel informatique	0,00	0,00	0,00	0,00	645,42	645,42	0,00	645,42
281847	Amortissement - Mobilier acquis	0,00	0,00	0,00	21 798,52	59,06	21 857,58	0,00	21 857,58
281848	Amortissement - Autres mobilier	0,00	12 024,07	12 024,07	28 127,42	5 442,08	33 569,50	0,00	21 545,43
TOTAL CLASSE 2		118 552,53	417 026,73	535 579,26	91 252,56	72 809,01	164 061,57	486 559,79	115 042,10

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
401	Fournisseurs	0,00	445 702,40	445 702,40	0,00	446 064,92	446 064,92	0,00	362,52
4011	Fournisseurs - Achats de biens ou de prestations de services	0,00	445 702,40	445 702,40	0,00	446 064,92	446 064,92	0,00	362,52
404	Fournisseurs d'immobilisations	0,00	331 012,81	331 012,81	0,00	331 012,81	331 012,81	0,00	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
4041	Fournisseurs - Achats d'immobilisations	0,00	331 012,81	331 012,81	0,00	331 012,81	331 012,81	0,00	0,00
408	Fournisseurs - Factures non parvenues	0,00	861 709,13	861 709,13	47 479,23	1 049 941,78	1 097 421,01	0,00	235 711,88
4081	Fournisseurs - Achats de biens ou de prestations de services	0,00	520 374,28	520 374,28	47 479,23	563 285,66	610 764,89	0,00	90 390,61
4084	Fournisseurs d'immobilisations - Achats d'immobilisations	0,00	341 334,85	341 334,85	0,00	486 656,12	486 656,12	0,00	145 321,27
411	Clients	0,00	3 624,16	3 624,16	0,00	3 624,16	3 624,16	0,00	0,00
4111	Clients - Ventes de biens ou de prestations de services	0,00	3 624,16	3 624,16	0,00	3 624,16	3 624,16	0,00	0,00
421	Personnel - Rémunérations dues	0,00	276 750,05	276 750,05	0,00	278 467,73	278 467,73	0,00	1 717,68
425	Personnel - Avances et acomptes	0,00	5 138,54	5 138,54	0,00	5 138,54	5 138,54	0,00	0,00
431	Sécurité sociale	0,00	124 906,00	124 906,00	0,00	124 906,00	124 906,00	0,00	0,00
4311	Cotisation patronale	0,00	79 023,00	79 023,00	0,00	79 023,00	79 023,00	0,00	0,00
4312	Cotisation ouvrière	0,00	17 093,00	17 093,00	0,00	17 093,00	17 093,00	0,00	0,00
4313	Cotisation sociale généralisée	0,00	27 306,00	27 306,00	0,00	27 306,00	27 306,00	0,00	0,00
4314	Contribution au remboursement de la dette sociale (CRDS)	0,00	1 484,00	1 484,00	0,00	1 484,00	1 484,00	0,00	0,00
437	Autres organismes sociaux	0,00	61 254,38	61 254,38	0,00	76 118,19	76 118,19	42,05	14 905,86
4372	Contributions et retenues pour pensions	0,00	30 466,26	30 466,26	0,00	30 466,26	30 466,26	0,00	0,00
4373	Chèques restaurants	0,00	18 160,09	18 160,09	0,00	18 118,04	18 118,04	42,05	0,00
4374	Cotisations de retraite complémentaire	0,00	4 346,46	4 346,46	0,00	19 252,32	19 252,32	0,00	14 905,86
4378	Divers	0,00	8 281,57	8 281,57	0,00	8 281,57	8 281,57	0,00	0,00
438	Organismes sociaux - Charges à payer et produits à recevoir	0,00	70,00	70,00	0,00	70,00	70,00	0,00	0,00
4386	Autres charges à payer	0,00	70,00	70,00	0,00	70,00	70,00	0,00	0,00
441	Etat et autres collectivités publiques - Subventions à recevoir	1 700,00	1 633 557,00	1 635 257,00	0,00	1 631 857,00	1 631 857,00	3 400,00	0,00
4411	Subventions d'investissement	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00
4417	Subventions de fonctionnement	1 700,00	1 631 557,00	1 633 257,00	0,00	1 631 857,00	1 631 857,00	1 400,00	0,00
442	Etat impôts et taxes recouvrables sur des tiers	0,00	5 875,57	5 875,57	342,00	5 533,57	5 875,57	0,00	0,00
4426	Prélèvement à la source- Impôt sur le revenu	0,00	5 875,57	5 875,57	342,00	5 533,57	5 875,57	0,00	0,00
447	Autres impôts, taxes et versements assimilés	0,00	33 400,13	33 400,13	1 805,00	35 266,13	37 071,13	0,00	3 671,00
44711	Taxe sur les salaires	0,00	30 032,00	30 032,00	0,00	33 703,00	33 703,00	0,00	3 671,00
44718	Autres impôts, taxes et versements assimilés	0,00	3 368,13	3 368,13	1 805,00	1 563,13	3 368,13	0,00	0,00
463	Autres comptes débiteurs - Titres de recettes ou demandes de reversement à recouvrer	0,00	2 119,20	2 119,20	0,00	2 119,20	2 119,20	0,00	0,00
466	Autres comptes créditeurs	0,00	8 090,00	8 090,00	0,00	8 090,00	8 090,00	0,00	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
4663	Virements à réimputer	0,00	8 090,00	8 090,00	0,00	8 090,00	8 090,00	0,00	0,00
467	Autres comptes débiteurs ou créditeurs	0,00	1 800,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	1 800,00	0,00
46733	Conventions de mandats (hors dispositifs d'intervention) – Mandataires	0,00	1 800,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	1 800,00	0,00
471	Recettes à classer et à régulariser	0,00	133 493,11	133 493,11	0,00	134 081,96	134 081,96	0,00	588,85
4713	Recettes perçues avant émission de titres	0,00	133 493,11	133 493,11	0,00	134 081,96	134 081,96	0,00	588,85
472	Dépenses à classer et à régulariser	0,00	475,36	475,36	0,00	475,36	475,36	0,00	0,00
4721	Dépenses payées avant ordonnancement	0,00	475,36	475,36	0,00	475,36	475,36	0,00	0,00
TOTAL CLASSE 4		1 700,00	3 928 977,84	3 930 677,84	49 626,23	4 132 767,35	4 182 393,58	5 242,05	256 957,79

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
511	Valeurs à l'encaissement	0,00	665,64	665,64	0,00	665,64	665,64	0,00	0,00
5112	Chèques à encaisser	0,00	665,64	665,64	0,00	665,64	665,64	0,00	0,00
515	Trésor	329 522,86	2 766 027,13	3 095 549,99	0,00	2 257 748,66	2 257 748,66	837 801,33	0,00
5151	Compte au Trésor	329 522,86	1 638 548,64	1 968 071,50	0,00	1 130 270,17	1 130 270,17	837 801,33	0,00
5159	Règlements en cours de traitement	0,00	1 127 478,49	1 127 478,49	0,00	1 127 478,49	1 127 478,49	0,00	0,00
TOTAL CLASSE 5		329 522,86	2 766 692,77	3 096 215,63	0,00	2 258 414,30	2 258 414,30	837 801,33	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
601	Achats stockés - Matières premières et fournitures	0,00	340,24	340,24	0,00	340,24	340,24	0,00	0,00
6017	Fournitures A, B, C	0,00	340,24	340,24	0,00	340,24	340,24	0,00	0,00
602	Achats stockés - Autres approvisionnements	0,00	2 392,11	2 392,11	0,00	2 392,11	2 392,11	0,00	0,00
60228	Autres fournitures consommables	0,00	2 392,11	2 392,11	0,00	2 392,11	2 392,11	0,00	0,00
604	Achats d'études et prestations de services (incorporés aux ouvrages et aux produits)	0,00	20 842,18	20 842,18	0,00	20 842,18	20 842,18	0,00	0,00
606	Achats non stockés de matières et fournitures	0,00	119 252,73	119 252,73	0,00	119 252,73	119 252,73	0,00	0,00
60611	Électricité	0,00	3 077,38	3 077,38	0,00	3 077,38	3 077,38	0,00	0,00
60612	Carburants et lubrifiants	0,00	3 069,29	3 069,29	0,00	3 069,29	3 069,29	0,00	0,00
60614	Chauffage sur réseau	0,00	1 802,02	1 802,02	0,00	1 802,02	1 802,02	0,00	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
60617	Eau	0,00	190,08	190,08	0,00	190,08	190,08	0,00	0,00
60618	Autres fournitures non stockables	0,00	491,50	491,50	0,00	491,50	491,50	0,00	0,00
6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement	0,00	68 106,26	68 106,26	0,00	68 106,26	68 106,26	0,00	0,00
6064	Fournitures administratives	0,00	37 292,36	37 292,36	0,00	37 292,36	37 292,36	0,00	0,00
6065	Linge, vêtements de travail	0,00	1 689,88	1 689,88	0,00	1 689,88	1 689,88	0,00	0,00
6068	Autres matières et fournitures non stockées	0,00	3 533,96	3 533,96	0,00	3 533,96	3 533,96	0,00	0,00
607	Achats de marchandises	0,00	2 324,72	2 324,72	0,00	2 324,72	2 324,72	0,00	0,00
613	Locations	0,00	117 286,71	117 286,71	0,00	117 286,71	117 286,71	0,00	0,00
6132	Locations immobilières (peut être subdivisé comme le compte 21)	0,00	4 900,00	4 900,00	0,00	4 900,00	4 900,00	0,00	0,00
6135	Locations mobilières (peut être subdivisé comme le compte 21)	0,00	111 223,51	111 223,51	0,00	111 223,51	111 223,51	0,00	0,00
6138	Autres locations	0,00	1 163,20	1 163,20	0,00	1 163,20	1 163,20	0,00	0,00
614	Charges locatives et de copropriété	0,00	9 921,85	9 921,85	0,00	9 921,85	9 921,85	0,00	0,00
615	Entretien et réparations	0,00	105 336,21	105 336,21	0,00	105 336,21	105 336,21	0,00	0,00
6152	Sur biens immobiliers (à subdiviser comme le compte 21)	0,00	40 770,14	40 770,14	0,00	40 770,14	40 770,14	0,00	0,00
6155	Sur biens mobiliers (à subdiviser comme le compte 21)	0,00	3 591,40	3 591,40	0,00	3 591,40	3 591,40	0,00	0,00
6156	Maintenance (à subdiviser comme le compte 21)	0,00	60 974,67	60 974,67	0,00	60 974,67	60 974,67	0,00	0,00
616	Primes d'assurance	0,00	10 146,58	10 146,58	0,00	10 146,58	10 146,58	0,00	0,00
6161	Multirisques	0,00	5 170,88	5 170,88	0,00	5 170,88	5 170,88	0,00	0,00
6163	Assurance transport	0,00	1 931,52	1 931,52	0,00	1 931,52	1 931,52	0,00	0,00
6164	Risques d'exploitation	0,00	575,94	575,94	0,00	575,94	575,94	0,00	0,00
6168	Autres assurances	0,00	2 468,24	2 468,24	0,00	2 468,24	2 468,24	0,00	0,00
617	Etudes et recherches	0,00	11 618,40	11 618,40	0,00	11 618,40	11 618,40	0,00	0,00
618	Divers	0,00	2 558,23	2 558,23	0,00	2 558,23	2 558,23	0,00	0,00
6181	Documentation générale et administrative	0,00	1 452,13	1 452,13	0,00	1 452,13	1 452,13	0,00	0,00
6183	Documentation technique et pédagogique	0,00	484,80	484,80	0,00	484,80	484,80	0,00	0,00
6185	Frais de colloques, séminaires, conférences	0,00	621,30	621,30	0,00	621,30	621,30	0,00	0,00
621	Personnel extérieur à l'établissement	0,00	1 692,60	1 692,60	0,00	1 692,60	1 692,60	0,00	0,00
6212	gratifications de stagiaires	0,00	1 692,60	1 692,60	0,00	1 692,60	1 692,60	0,00	0,00
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00	17 659,11	17 659,11	0,00	17 659,11	17 659,11	0,00	0,00
6226	Honoraires	0,00	16 546,00	16 546,00	0,00	16 546,00	16 546,00	0,00	0,00
6228	Divers	0,00	1 113,11	1 113,11	0,00	1 113,11	1 113,11	0,00	0,00
623	Publicité, publications, relations publiques	0,00	63 335,01	63 335,01	0,00	63 335,01	63 335,01	0,00	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
6231	Annonces et insertions	0,00	7 647,52	7 647,52	0,00	7 647,52	7 647,52	0,00	0,00
6233	Foires et expositions	0,00	2 100,00	2 100,00	0,00	2 100,00	2 100,00	0,00	0,00
6234	Cadeaux à la clientèle	0,00	3 648,00	3 648,00	0,00	3 648,00	3 648,00	0,00	0,00
6236	Catalogues et imprimés	0,00	18 830,73	18 830,73	0,00	18 830,73	18 830,73	0,00	0,00
6238	Divers	0,00	31 108,76	31 108,76	0,00	31 108,76	31 108,76	0,00	0,00
624	Transports de biens et transports collectifs du personnel	0,00	2 750,40	2 750,40	0,00	2 750,40	2 750,40	0,00	0,00
6241	Transports sur achats	0,00	254,40	254,40	0,00	254,40	254,40	0,00	0,00
6243	Transports entre établissements ou services	0,00	2 496,00	2 496,00	0,00	2 496,00	2 496,00	0,00	0,00
625	Déplacements, missions et réceptions	0,00	27 989,00	27 989,00	0,00	27 989,00	27 989,00	0,00	0,00
6251	Voyages et déplacements du personnel	0,00	40,10	40,10	0,00	40,10	40,10	0,00	0,00
6256	Missions	0,00	15 649,19	15 649,19	0,00	15 649,19	15 649,19	0,00	0,00
6257	Réceptions	0,00	11 835,47	11 835,47	0,00	11 835,47	11 835,47	0,00	0,00
6258	Divers	0,00	464,24	464,24	0,00	464,24	464,24	0,00	0,00
626	Frais postaux et frais de télécommunications	0,00	17 804,15	17 804,15	0,00	17 804,15	17 804,15	0,00	0,00
628	Divers	0,00	34 564,77	34 564,77	0,00	34 564,77	34 564,77	0,00	0,00
6283	Formation continue du personnel de l'établissement	0,00	4 500,00	4 500,00	0,00	4 500,00	4 500,00	0,00	0,00
6287	Prestations extérieures d'informatique	0,00	9 855,00	9 855,00	0,00	9 855,00	9 855,00	0,00	0,00
62888	Autres - divers	0,00	20 209,77	20 209,77	0,00	20 209,77	20 209,77	0,00	0,00
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00	31 898,00	31 898,00	0,00	31 898,00	31 898,00	0,00	0,00
6311	Taxe sur les salaires	0,00	31 898,00	31 898,00	0,00	31 898,00	31 898,00	0,00	0,00
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	0,00	2 163,13	2 163,13	0,00	2 163,13	2 163,13	0,00	0,00
6332	Allocation logement	0,00	1 427,00	1 427,00	0,00	1 427,00	1 427,00	0,00	0,00
6333	Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	0,00	736,13	736,13	0,00	736,13	736,13	0,00	0,00
641	Rémunération du personnel	0,00	320 450,42	320 450,42	0,00	320 450,42	320 450,42	0,00	0,00
6411	Traitements, salaires et appointements	0,00	222 635,81	222 635,81	0,00	222 635,81	222 635,81	0,00	0,00
6413	Primes et gratifications	0,00	6 655,76	6 655,76	0,00	6 655,76	6 655,76	0,00	0,00
64142	indemnité compensatrice à la hausse CSG	0,00	97,92	97,92	0,00	97,92	97,92	0,00	0,00
64148	indemnités et avantages divers- autres indemnités	0,00	81 258,90	81 258,90	0,00	81 258,90	81 258,90	0,00	0,00
6415	Supplément familial	0,00	3 337,81	3 337,81	0,00	3 337,81	3 337,81	0,00	0,00
6418	Autres rémunérations du personnel	0,00	2 067,18	2 067,18	0,00	2 067,18	2 067,18	0,00	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
64191	transferts prime-points art 148 LFI 2016	0,00	509,36	509,36	0,00	509,36	509,36	0,00	0,00
64192	Indus sur rémunérations - exercice courant	0,00	3 887,68	3 887,68	0,00	3 887,68	3 887,68	0,00	0,00
645	Charges de Sécurité Sociale et de prévoyance	0,00	121 544,35	121 544,35	0,00	121 544,35	121 544,35	0,00	0,00
6451	Cotisations d'assurance maladie	0,00	79 023,00	79 023,00	0,00	79 023,00	79 023,00	0,00	0,00
645311	Pensions civiles	0,00	11 926,55	11 926,55	0,00	11 926,55	11 926,55	0,00	0,00
64532	CNRACL	0,00	12 357,66	12 357,66	0,00	12 357,66	12 357,66	0,00	0,00
645351	RAFP	0,00	388,38	388,38	0,00	388,38	388,38	0,00	0,00
645352	IRCANTEC	0,00	11 183,76	11 183,76	0,00	11 183,76	11 183,76	0,00	0,00
6454	Cotisations à Pôle emploi	0,00	6 630,00	6 630,00	0,00	6 630,00	6 630,00	0,00	0,00
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux	0,00	35,00	35,00	0,00	35,00	35,00	0,00	0,00
647	Autres charges sociales	0,00	14 135,77	14 135,77	0,00	14 135,77	14 135,77	0,00	0,00
6472	Versements aux comités d'entreprise et d'établissement	0,00	7 367,17	7 367,17	0,00	7 367,17	7 367,17	0,00	0,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	0,00	1 374,36	1 374,36	0,00	1 374,36	1 374,36	0,00	0,00
64752	Accidents du travail et maladies professionnelles	0,00	459,96	459,96	0,00	459,96	459,96	0,00	0,00
6478	Divers	0,00	5 394,24	5 394,24	0,00	5 394,24	5 394,24	0,00	0,00
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	0,00	9 177,12	9 177,12	0,00	9 177,12	9 177,12	0,00	0,00
6511	Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels	0,00	6 269,52	6 269,52	0,00	6 269,52	6 269,52	0,00	0,00
6516	Droits d'auteurs et de reproduction	0,00	2 418,00	2 418,00	0,00	2 418,00	2 418,00	0,00	0,00
6518	Autres droits et valeurs similaires	0,00	489,60	489,60	0,00	489,60	489,60	0,00	0,00
656	Valeur comptable des éléments d'actifs cédés	0,00	1 278,01	1 278,01	0,00	1 278,01	1 278,01	0,00	0,00
658	Diverses autres charges	0,00	0,59	0,59	0,00	0,59	0,59	0,00	0,00
6588	Autres charges diverses	0,00	0,59	0,59	0,00	0,59	0,59	0,00	0,00
681	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions - Charges de fonctionnement	0,00	66 034,11	66 034,11	0,00	66 034,11	66 034,11	0,00	0,00
6811	Dotations aux amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	0,00	42 499,25	42 499,25	0,00	42 499,25	42 499,25	0,00	0,00
68151	Dotations aux provisions pour risques et charges de fonctionnement	0,00	23 534,86	23 534,86	0,00	23 534,86	23 534,86	0,00	0,00
TOTAL CLASSE 6		0,00	1 134 496,50	1 134 496,50	0,00	1 134 496,50	1 134 496,50	0,00	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
741	État	0,00	1 631 557,00	1 631 557,00	0,00	1 631 557,00	1 631 557,00	0,00	0,00
74112	subvention Ministère de tutelle (hors SCSP)	0,00	131 557,00	131 557,00	0,00	131 557,00	131 557,00	0,00	0,00
7413	Organismes publics agissant pour le compte de l'État	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
758	Divers autres produits	0,00	1 855,68	1 855,68	0,00	1 855,68	1 855,68	0,00	0,00
7583	Produits de gestion provenant de l'annulation de demandes de paiement des exercices antérieurs	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
7588	Autres produits divers	0,00	855,68	855,68	0,00	855,68	855,68	0,00	0,00
TOTAL CLASSE 7		0,00	1 633 412,68	1 633 412,68	0,00	1 633 412,68	1 633 412,68	0,00	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
890	Bilan d'ouverture	659 045,72	0,00	659 045,72	659 045,72	0,00	659 045,72	0,00	0,00
TOTAL CLASSE 8		659 045,72	0,00	659 045,72	659 045,72	0,00	659 045,72	0,00	0,00

TOTAL GENERAL	1 438 343,97	10 455 409,62	11 893 753,59	1 438 343,97	10 455 409,62	11 893 753,59	1 329 603,17	1 329 603,17
----------------------	--------------	---------------	---------------	--------------	---------------	---------------	--------------	--------------

Récapitulatif par classe	Débit			Crédit			Solde	
	B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
TOTAL CLASSE 1	329 522,86	574 803,10	904 325,96	638 419,46	1 223 509,78	1 861 929,24	0,00	957 603,28
TOTAL CLASSE 2	118 552,53	417 026,73	535 579,26	91 252,56	72 809,01	164 061,57	486 559,79	115 042,10
TOTAL CLASSE 4	1 700,00	3 928 977,84	3 930 677,84	49 626,23	4 132 767,35	4 182 393,58	5 242,05	256 957,79
TOTAL CLASSE 5	329 522,86	2 766 692,77	3 096 215,63	0,00	2 258 414,30	2 258 414,30	837 801,33	0,00
TOTAL CLASSE 6	0,00	1 134 496,50	1 134 496,50	0,00	1 134 496,50	1 134 496,50	0,00	0,00
TOTAL CLASSE 7	0,00	1 633 412,68	1 633 412,68	0,00	1 633 412,68	1 633 412,68	0,00	0,00
TOTAL CLASSE 8	659 045,72	0,00	659 045,72	659 045,72	0,00	659 045,72	0,00	0,00
TOTAL GENERAL	1 438 343,97	10 455 409,62	11 893 753,59	1 438 343,97	10 455 409,62	11 893 753,59	1 329 603,17	1 329 603,17

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
104	Financements rattachés à des actifs déterminés - Etat	0,00	0,00	0,00	58 104,20	0,00	58 104,20	0,00	58 104,20
10411	Contrepartie et financement des actifs mis à disposition des établissements - Etat	0,00	0,00	0,00	58 104,20	0,00	58 104,20	0,00	58 104,20
110	Report à nouveau (solde créditeur)	0,00	329 522,86	329 522,86	335 035,02	245 280,24	580 315,26	0,00	250 792,40
119	Report à nouveau (solde débiteur)	329 522,86	0,00	329 522,86	0,00	329 522,86	329 522,86	0,00	0,00
120	Résultat de l'exercice (bénéfice)	0,00	245 280,24	245 280,24	245 280,24	0,00	245 280,24	0,00	0,00
134	Financements rattachés à des actifs déterminés	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00
13412	Régions	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00
158	Autres provisions pour charges	0,00	0,00	0,00	0,00	23 534,86	23 534,86	0,00	23 534,86
1587	Provisions pour allocation perte d'emploi et indemnités de licenciement	0,00	0,00	0,00	0,00	23 534,86	23 534,86	0,00	23 534,86
TOTAL CLASSE 1		329 522,86	574 803,10	904 325,96	638 419,46	600 337,96	1 238 757,42	0,00	334 431,46

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
203	Frais de recherche et de développement	0,00	5 100,00	5 100,00	0,00	0,00	0,00	5 100,00	0,00
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	15 192,21	9 210,00	24 402,21	0,00	1 951,87	1 951,87	22 450,34	0,00
20531	Logiciels acquis ou sous-traités	15 192,21	9 210,00	24 402,21	0,00	1 951,87	1 951,87	22 450,34	0,00
213	Constructions	0,00	1 728,00	1 728,00	0,00	0,00	0,00	1 728,00	0,00
213556	Installations générales, agencements, aménagements des constructions administratives et commerciales mises à disposition	0,00	1 728,00	1 728,00	0,00	0,00	0,00	1 728,00	0,00
215	Installations techniques, matériel et outillage	0,00	2 243,76	2 243,76	0,00	0,00	0,00	2 243,76	0,00
215317	Acquises	0,00	1 706,16	1 706,16	0,00	0,00	0,00	1 706,16	0,00
21547	Matériel acquis	0,00	537,60	537,60	0,00	0,00	0,00	537,60	0,00
218	Autres immobilisations corporelles	103 360,32	379 987,27	483 347,59	0,00	28 357,89	28 357,89	454 989,70	0,00
21817	Installations générales, agencements, aménagements divers acquis	0,00	34 923,16	34 923,16	0,00	0,00	0,00	34 923,16	0,00
21818	Autres installations générales, agencements, aménagements divers	0,00	43 856,07	43 856,07	0,00	6 738,00	6 738,00	37 118,07	0,00
21827	Matériel de transport acquis	0,00	17 805,44	17 805,44	0,00	0,00	0,00	17 805,44	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
218317	Matériel de bureau acquis	0,00	94 870,38	94 870,38	0,00	403,08	403,08	94 467,30	0,00
218318	Autres matériel de bureau	0,00	6 541,94	6 541,94	0,00	0,00	0,00	6 541,94	0,00
218327	Matériel informatique acquis	45 712,26	152 895,40	198 607,66	0,00	6 208,57	6 208,57	192 399,09	0,00
218328	Autres matériel informatique	0,00	3 250,80	3 250,80	0,00	0,00	0,00	3 250,80	0,00
21847	Mobilier acquis	26 848,52	8 435,14	35 283,66	0,00	0,00	0,00	35 283,66	0,00
21848	Autres mobilier	30 799,54	17 408,94	48 208,48	0,00	15 008,24	15 008,24	33 200,24	0,00
280	Amortissements des immobilisations incorporelles	0,00	1 999,86	1 999,86	12 302,61	1 921,91	14 224,52	47,99	12 272,65
280531	Amortissement - Logiciels acquis ou sous-traités	0,00	1 951,87	1 951,87	12 302,61	1 921,91	14 224,52	0,00	12 272,65
28058	Amortissement - Autres concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	0,00	47,99	47,99	0,00	0,00	0,00	47,99	0,00
281	Amortissements des immobilisations corporelles (hors biens vivants)	0,00	16 757,84	16 757,84	78 949,95	40 577,34	119 527,29	0,00	102 769,45
2815317	Amortissement - Installations à caractère spécifique sur sol propre acquises	0,00	0,00	0,00	0,00	2,37	2,37	0,00	2,37
281547	Amortissement - Matériel acquis	0,00	0,00	0,00	0,00	525,80	525,80	0,00	525,80
281817	Amortissement - Installations générales, agencements, aménagements divers acquis	0,00	0,00	0,00	0,00	542,55	542,55	0,00	542,55
281818	Amortissement - Autres installations générales, agencements, aménagements divers	0,00	0,00	0,00	0,00	2 796,83	2 796,83	0,00	2 796,83
2818317	Amortissement - Matériel de bureau acquis	0,00	0,00	0,00	0,00	10 056,93	10 056,93	0,00	10 056,93
2818318	Amortissement - Autres matériel de bureau	0,00	0,00	0,00	0,00	877,37	877,37	0,00	877,37
2818327	Amortissement - Matériel informatique acquis	0,00	4 733,77	4 733,77	29 024,01	19 628,93	48 652,94	0,00	43 919,17
2818328	Amortissement - Autres matériel informatique	0,00	0,00	0,00	0,00	645,42	645,42	0,00	645,42
281847	Amortissement - Mobilier acquis	0,00	0,00	0,00	21 798,52	59,06	21 857,58	0,00	21 857,58
281848	Amortissement - Autres mobilier	0,00	12 024,07	12 024,07	28 127,42	5 442,08	33 569,50	0,00	21 545,43
TOTAL CLASSE 2		118 552,53	417 026,73	535 579,26	91 252,56	72 809,01	164 061,57	486 559,79	115 042,10

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
401	Fournisseurs	0,00	445 702,40	445 702,40	0,00	446 064,92	446 064,92	0,00	362,52
4011	Fournisseurs - Achats de biens ou de prestations de services	0,00	445 702,40	445 702,40	0,00	446 064,92	446 064,92	0,00	362,52
404	Fournisseurs d'immobilisations	0,00	331 012,81	331 012,81	0,00	331 012,81	331 012,81	0,00	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
4041	Fournisseurs - Achats d'immobilisations	0,00	331 012,81	331 012,81	0,00	331 012,81	331 012,81	0,00	0,00
408	Fournisseurs - Factures non parvenues	0,00	861 709,13	861 709,13	47 479,23	1 049 941,78	1 097 421,01	0,00	235 711,88
4081	Fournisseurs - Achats de biens ou de prestations de services	0,00	520 374,28	520 374,28	47 479,23	563 285,66	610 764,89	0,00	90 390,61
4084	Fournisseurs d'immobilisations - Achats d'immobilisations	0,00	341 334,85	341 334,85	0,00	486 656,12	486 656,12	0,00	145 321,27
411	Clients	0,00	3 624,16	3 624,16	0,00	3 624,16	3 624,16	0,00	0,00
4111	Clients - Ventes de biens ou de prestations de services	0,00	3 624,16	3 624,16	0,00	3 624,16	3 624,16	0,00	0,00
421	Personnel - Rémunérations dues	0,00	276 750,05	276 750,05	0,00	278 467,73	278 467,73	0,00	1 717,68
425	Personnel - Avances et acomptes	0,00	5 138,54	5 138,54	0,00	5 138,54	5 138,54	0,00	0,00
431	Sécurité sociale	0,00	124 906,00	124 906,00	0,00	124 906,00	124 906,00	0,00	0,00
4311	Cotisation patronale	0,00	79 023,00	79 023,00	0,00	79 023,00	79 023,00	0,00	0,00
4312	Cotisation ouvrière	0,00	17 093,00	17 093,00	0,00	17 093,00	17 093,00	0,00	0,00
4313	Cotisation sociale généralisée	0,00	27 306,00	27 306,00	0,00	27 306,00	27 306,00	0,00	0,00
4314	Contribution au remboursement de la dette sociale (CRDS)	0,00	1 484,00	1 484,00	0,00	1 484,00	1 484,00	0,00	0,00
437	Autres organismes sociaux	0,00	61 254,38	61 254,38	0,00	76 118,19	76 118,19	42,05	14 905,86
4372	Contributions et retenues pour pensions	0,00	30 466,26	30 466,26	0,00	30 466,26	30 466,26	0,00	0,00
4373	Chèques restaurants	0,00	18 160,09	18 160,09	0,00	18 118,04	18 118,04	42,05	0,00
4374	Cotisations de retraite complémentaire	0,00	4 346,46	4 346,46	0,00	19 252,32	19 252,32	0,00	14 905,86
4378	Divers	0,00	8 281,57	8 281,57	0,00	8 281,57	8 281,57	0,00	0,00
438	Organismes sociaux - Charges à payer et produits à recevoir	0,00	70,00	70,00	0,00	70,00	70,00	0,00	0,00
4386	Autres charges à payer	0,00	70,00	70,00	0,00	70,00	70,00	0,00	0,00
441	Etat et autres collectivités publiques - Subventions à recevoir	1 700,00	1 633 557,00	1 635 257,00	0,00	1 631 857,00	1 631 857,00	3 400,00	0,00
4411	Subventions d'investissement	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00
4417	Subventions de fonctionnement	1 700,00	1 631 557,00	1 633 257,00	0,00	1 631 857,00	1 631 857,00	1 400,00	0,00
442	Etat impôts et taxes recouvrables sur des tiers	0,00	5 875,57	5 875,57	342,00	5 533,57	5 875,57	0,00	0,00
4426	Prélèvement à la source- Impôt sur le revenu	0,00	5 875,57	5 875,57	342,00	5 533,57	5 875,57	0,00	0,00
447	Autres impôts, taxes et versements assimilés	0,00	33 400,13	33 400,13	1 805,00	35 266,13	37 071,13	0,00	3 671,00
44711	Taxe sur les salaires	0,00	30 032,00	30 032,00	0,00	33 703,00	33 703,00	0,00	3 671,00
44718	Autres impôts, taxes et versements assimilés	0,00	3 368,13	3 368,13	1 805,00	1 563,13	3 368,13	0,00	0,00
463	Autres comptes débiteurs - Titres de recettes ou demandes de reversement à recouvrer	0,00	2 119,20	2 119,20	0,00	2 119,20	2 119,20	0,00	0,00
466	Autres comptes créditeurs	0,00	8 090,00	8 090,00	0,00	8 090,00	8 090,00	0,00	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
4663	Virements à réimputer	0,00	8 090,00	8 090,00	0,00	8 090,00	8 090,00	0,00	0,00
467	Autres comptes débiteurs ou créditeurs	0,00	1 800,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	1 800,00	0,00
46733	Conventions de mandats (hors dispositifs d'intervention) – Mandataires	0,00	1 800,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	1 800,00	0,00
471	Recettes à classer et à régulariser	0,00	133 493,11	133 493,11	0,00	134 081,96	134 081,96	0,00	588,85
4713	Recettes perçues avant émission de titres	0,00	133 493,11	133 493,11	0,00	134 081,96	134 081,96	0,00	588,85
472	Dépenses à classer et à régulariser	0,00	475,36	475,36	0,00	475,36	475,36	0,00	0,00
4721	Dépenses payées avant ordonnancement	0,00	475,36	475,36	0,00	475,36	475,36	0,00	0,00
TOTAL CLASSE 4		1 700,00	3 928 977,84	3 930 677,84	49 626,23	4 132 767,35	4 182 393,58	5 242,05	256 957,79

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
511	Valeurs à l'encaissement	0,00	665,64	665,64	0,00	665,64	665,64	0,00	0,00
5112	Chèques à encaisser	0,00	665,64	665,64	0,00	665,64	665,64	0,00	0,00
515	Trésor	329 522,86	2 766 027,13	3 095 549,99	0,00	2 257 748,66	2 257 748,66	837 801,33	0,00
5151	Compte au Trésor	329 522,86	1 638 548,64	1 968 071,50	0,00	1 130 270,17	1 130 270,17	837 801,33	0,00
5159	Règlements en cours de traitement	0,00	1 127 478,49	1 127 478,49	0,00	1 127 478,49	1 127 478,49	0,00	0,00
TOTAL CLASSE 5		329 522,86	2 766 692,77	3 096 215,63	0,00	2 258 414,30	2 258 414,30	837 801,33	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
601	Achats stockés - Matières premières et fournitures	0,00	340,24	340,24	0,00	0,00	0,00	340,24	0,00
6017	Fournitures A, B, C	0,00	340,24	340,24	0,00	0,00	0,00	340,24	0,00
602	Achats stockés - Autres approvisionnements	0,00	2 392,11	2 392,11	0,00	606,38	606,38	1 785,73	0,00
60228	Autres fournitures consommables	0,00	2 392,11	2 392,11	0,00	606,38	606,38	1 785,73	0,00
604	Achats d'études et prestations de services (incorporés aux ouvrages et aux produits)	0,00	20 842,18	20 842,18	0,00	10 481,24	10 481,24	10 360,94	0,00
606	Achats non stockés de matières et fournitures	0,00	119 252,73	119 252,73	0,00	13 879,94	13 879,94	105 372,79	0,00
60611	Électricité	0,00	3 077,38	3 077,38	0,00	100,73	100,73	2 976,65	0,00
60612	Carburants et lubrifiants	0,00	3 069,29	3 069,29	0,00	0,00	0,00	3 069,29	0,00
60614	Chauffage sur réseau	0,00	1 802,02	1 802,02	0,00	959,02	959,02	843,00	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
60617	Eau	0,00	190,08	190,08	0,00	0,00	0,00	190,08	0,00
60618	Autres fournitures non stockables	0,00	491,50	491,50	0,00	6,00	6,00	485,50	0,00
6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement	0,00	68 106,26	68 106,26	0,00	12 051,15	12 051,15	56 055,11	0,00
6064	Fournitures administratives	0,00	37 292,36	37 292,36	0,00	736,68	736,68	36 555,68	0,00
6065	Linge, vêtements de travail	0,00	1 689,88	1 689,88	0,00	0,00	0,00	1 689,88	0,00
6068	Autres matières et fournitures non stockées	0,00	3 533,96	3 533,96	0,00	26,36	26,36	3 507,60	0,00
607	Achats de marchandises	0,00	2 324,72	2 324,72	0,00	1 556,69	1 556,69	768,03	0,00
613	Locations	0,00	117 286,71	117 286,71	0,00	54 653,37	54 653,37	62 633,34	0,00
6132	Locations immobilières (peut être subdivisé comme le compte 21)	0,00	4 900,00	4 900,00	0,00	0,00	0,00	4 900,00	0,00
6135	Locations mobilières (peut être subdivisé comme le compte 21)	0,00	111 223,51	111 223,51	0,00	54 565,26	54 565,26	56 658,25	0,00
6138	Autres locations	0,00	1 163,20	1 163,20	0,00	88,11	88,11	1 075,09	0,00
614	Charges locatives et de copropriété	0,00	9 921,85	9 921,85	0,00	4 200,00	4 200,00	5 721,85	0,00
615	Entretien et réparations	0,00	105 336,21	105 336,21	0,00	11 327,57	11 327,57	94 008,64	0,00
6152	Sur biens immobiliers (à subdiviser comme le compte 21)	0,00	40 770,14	40 770,14	0,00	768,50	768,50	40 001,64	0,00
6155	Sur biens mobiliers (à subdiviser comme le compte 21)	0,00	3 591,40	3 591,40	0,00	0,00	0,00	3 591,40	0,00
6156	Maintenance (à subdiviser comme le compte 21)	0,00	60 974,67	60 974,67	0,00	10 559,07	10 559,07	50 415,60	0,00
616	Primes d'assurance	0,00	10 146,58	10 146,58	0,00	0,72	0,72	10 145,86	0,00
6161	Multirisques	0,00	5 170,88	5 170,88	0,00	0,00	0,00	5 170,88	0,00
6163	Assurance transport	0,00	1 931,52	1 931,52	0,00	0,72	0,72	1 930,80	0,00
6164	Risques d'exploitation	0,00	575,94	575,94	0,00	0,00	0,00	575,94	0,00
6168	Autres assurances	0,00	2 468,24	2 468,24	0,00	0,00	0,00	2 468,24	0,00
617	Etudes et recherches	0,00	11 618,40	11 618,40	0,00	0,00	0,00	11 618,40	0,00
618	Divers	0,00	2 558,23	2 558,23	0,00	222,50	222,50	2 335,73	0,00
6181	Documentation générale et administrative	0,00	1 452,13	1 452,13	0,00	0,00	0,00	1 452,13	0,00
6183	Documentation technique et pédagogique	0,00	484,80	484,80	0,00	0,00	0,00	484,80	0,00
6185	Frais de colloques, séminaires, conférences	0,00	621,30	621,30	0,00	222,50	222,50	398,80	0,00
621	Personnel extérieur à l'établissement	0,00	1 692,60	1 692,60	0,00	0,00	0,00	1 692,60	0,00
6212	gratifications de stagiaires	0,00	1 692,60	1 692,60	0,00	0,00	0,00	1 692,60	0,00
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00	17 659,11	17 659,11	0,00	5 916,00	5 916,00	11 743,11	0,00
6226	Honoraires	0,00	16 546,00	16 546,00	0,00	5 916,00	5 916,00	10 630,00	0,00
6228	Divers	0,00	1 113,11	1 113,11	0,00	0,00	0,00	1 113,11	0,00
623	Publicité, publications, relations publiques	0,00	63 335,01	63 335,01	0,00	1 729,20	1 729,20	61 605,81	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
6231	Annonces et insertions	0,00	7 647,52	7 647,52	0,00	0,00	0,00	7 647,52	0,00
6233	Foires et expositions	0,00	2 100,00	2 100,00	0,00	0,00	0,00	2 100,00	0,00
6234	Cadeaux à la clientèle	0,00	3 648,00	3 648,00	0,00	0,00	0,00	3 648,00	0,00
6236	Catalogues et imprimés	0,00	18 830,73	18 830,73	0,00	0,00	0,00	18 830,73	0,00
6238	Divers	0,00	31 108,76	31 108,76	0,00	1 729,20	1 729,20	29 379,56	0,00
624	Transports de biens et transports collectifs du personnel	0,00	2 750,40	2 750,40	0,00	0,00	0,00	2 750,40	0,00
6241	Transports sur achats	0,00	254,40	254,40	0,00	0,00	0,00	254,40	0,00
6243	Transports entre établissements ou services	0,00	2 496,00	2 496,00	0,00	0,00	0,00	2 496,00	0,00
625	Déplacements, missions et réceptions	0,00	27 989,00	27 989,00	0,00	209,21	209,21	27 779,79	0,00
6251	Voyages et déplacements du personnel	0,00	40,10	40,10	0,00	0,00	0,00	40,10	0,00
6256	Missions	0,00	15 649,19	15 649,19	0,00	0,00	0,00	15 649,19	0,00
6257	Réceptions	0,00	11 835,47	11 835,47	0,00	120,59	120,59	11 714,88	0,00
6258	Divers	0,00	464,24	464,24	0,00	88,62	88,62	375,62	0,00
626	Frais postaux et frais de télécommunications	0,00	17 804,15	17 804,15	0,00	1 384,21	1 384,21	16 419,94	0,00
628	Divers	0,00	34 564,77	34 564,77	0,00	1 464,96	1 464,96	33 099,81	0,00
6283	Formation continue du personnel de l'établissement	0,00	4 500,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	4 500,00	0,00
6287	Prestations extérieures d'informatique	0,00	9 855,00	9 855,00	0,00	0,00	0,00	9 855,00	0,00
62888	Autres - divers	0,00	20 209,77	20 209,77	0,00	1 464,96	1 464,96	18 744,81	0,00
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00	31 898,00	31 898,00	0,00	0,00	0,00	31 898,00	0,00
6311	Taxe sur les salaires	0,00	31 898,00	31 898,00	0,00	0,00	0,00	31 898,00	0,00
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	0,00	2 163,13	2 163,13	0,00	0,00	0,00	2 163,13	0,00
6332	Allocation logement	0,00	1 427,00	1 427,00	0,00	0,00	0,00	1 427,00	0,00
6333	Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	0,00	736,13	736,13	0,00	0,00	0,00	736,13	0,00
641	Rémunération du personnel	0,00	316 053,38	316 053,38	0,00	5 270,81	5 270,81	315 179,61	4 397,04
6411	Traitements, salaires et appointements	0,00	222 635,81	222 635,81	0,00	0,00	0,00	222 635,81	0,00
6413	Primes et gratifications	0,00	6 655,76	6 655,76	0,00	0,00	0,00	6 655,76	0,00
64142	indemnité compensatrice à la hausse CSG	0,00	97,92	97,92	0,00	0,00	0,00	97,92	0,00
64148	indemnités et avantages divers-autres indemnités	0,00	81 258,90	81 258,90	0,00	873,77	873,77	80 385,13	0,00
6415	Supplément familial	0,00	3 337,81	3 337,81	0,00	0,00	0,00	3 337,81	0,00
6418	Autres rémunérations du personnel	0,00	2 067,18	2 067,18	0,00	0,00	0,00	2 067,18	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
64191	transferts prime-points art 148 LFI 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	509,36	509,36	0,00	509,36
64192	Indus sur rémunérations - exercice courant	0,00	0,00	0,00	0,00	3 887,68	3 887,68	0,00	3 887,68
645	Charges de Sécurité Sociale et de prévoyance	0,00	121 544,35	121 544,35	0,00	6 630,00	6 630,00	114 914,35	0,00
6451	Cotisations d'assurance maladie	0,00	79 023,00	79 023,00	0,00	0,00	0,00	79 023,00	0,00
645311	Pensions civiles	0,00	11 926,55	11 926,55	0,00	0,00	0,00	11 926,55	0,00
64532	CNRACL	0,00	12 357,66	12 357,66	0,00	0,00	0,00	12 357,66	0,00
645351	RAFP	0,00	388,38	388,38	0,00	0,00	0,00	388,38	0,00
645352	IRCANTEC	0,00	11 183,76	11 183,76	0,00	0,00	0,00	11 183,76	0,00
6454	Cotisations à Pôle emploi	0,00	6 630,00	6 630,00	0,00	6 630,00	6 630,00	0,00	0,00
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux	0,00	35,00	35,00	0,00	0,00	0,00	35,00	0,00
647	Autres charges sociales	0,00	14 135,77	14 135,77	0,00	325,80	325,80	13 809,97	0,00
6472	Versements aux comités d'entreprise et d'établissement	0,00	7 367,17	7 367,17	0,00	0,00	0,00	7 367,17	0,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	0,00	1 374,36	1 374,36	0,00	325,80	325,80	1 048,56	0,00
64752	Accidents du travail et maladies professionnelles	0,00	459,96	459,96	0,00	325,80	325,80	134,16	0,00
6478	Divers	0,00	5 394,24	5 394,24	0,00	0,00	0,00	5 394,24	0,00
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	0,00	9 177,12	9 177,12	0,00	0,00	0,00	9 177,12	0,00
6511	Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels	0,00	6 269,52	6 269,52	0,00	0,00	0,00	6 269,52	0,00
6516	Droits d'auteurs et de reproduction	0,00	2 418,00	2 418,00	0,00	0,00	0,00	2 418,00	0,00
6518	Autres droits et valeurs similaires	0,00	489,60	489,60	0,00	0,00	0,00	489,60	0,00
656	Valeur comptable des éléments d'actifs cédés	0,00	1 278,01	1 278,01	0,00	0,00	0,00	1 278,01	0,00
658	Diverses autres charges	0,00	0,59	0,59	0,00	0,00	0,00	0,59	0,00
6588	Autres charges diverses	0,00	0,59	0,59	0,00	0,00	0,00	0,59	0,00
681	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions - Charges de fonctionnement	0,00	66 034,11	66 034,11	0,00	0,00	0,00	66 034,11	0,00
6811	Dotations aux amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	0,00	42 499,25	42 499,25	0,00	0,00	0,00	42 499,25	0,00
68151	Dotations aux provisions pour risques et charges de fonctionnement	0,00	23 534,86	23 534,86	0,00	0,00	0,00	23 534,86	0,00
TOTAL CLASSE 6		0,00	1 130 099,46	1 130 099,46	0,00	119 858,60	119 858,60	1 014 637,90	4 397,04

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
741	État	0,00	0,00	0,00	0,00	1 631 557,00	1 631 557,00	0,00	1 631 557,00
74112	subvention Ministère de tutelle (hors SCSP)	0,00	0,00	0,00	0,00	131 557,00	131 557,00	0,00	131 557,00
7413	Organismes publics agissant pour le compte de l'État	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
758	Divers autres produits	0,00	0,00	0,00	0,00	1 855,68	1 855,68	0,00	1 855,68
7583	Produits de gestion provenant de l'annulation de demandes de paiement des exercices antérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00
7588	Autres produits divers	0,00	0,00	0,00	0,00	855,68	855,68	0,00	855,68
TOTAL CLASSE 7		0,00	0,00	0,00	0,00	1 633 412,68	1 633 412,68	0,00	1 633 412,68

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
890	Bilan d'ouverture	659 045,72	0,00	659 045,72	659 045,72	0,00	659 045,72	0,00	0,00
TOTAL CLASSE 8		659 045,72	0,00	659 045,72	659 045,72	0,00	659 045,72	0,00	0,00

TOTAL GENERAL		1 438 343,97	8 817 599,90	10 255 943,87	1 438 343,97	8 817 599,90	10 255 943,87	2 344 241,07	2 344 241,07
----------------------	--	--------------	--------------	---------------	--------------	--------------	---------------	--------------	--------------

Récapitulatif par classe	Débit			Crédit			Solde	
	B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
TOTAL CLASSE 1	329 522,86	574 803,10	904 325,96	638 419,46	600 337,96	1 238 757,42	0,00	334 431,46
TOTAL CLASSE 2	118 552,53	417 026,73	535 579,26	91 252,56	72 809,01	164 061,57	486 559,79	115 042,10
TOTAL CLASSE 4	1 700,00	3 928 977,84	3 930 677,84	49 626,23	4 132 767,35	4 182 393,58	5 242,05	256 957,79
TOTAL CLASSE 5	329 522,86	2 766 692,77	3 096 215,63	0,00	2 258 414,30	2 258 414,30	837 801,33	0,00
TOTAL CLASSE 6	0,00	1 130 099,46	1 130 099,46	0,00	119 858,60	119 858,60	1 014 637,90	4 397,04
TOTAL CLASSE 7	0,00	0,00	0,00	0,00	1 633 412,68	1 633 412,68	0,00	1 633 412,68
TOTAL CLASSE 8	659 045,72	0,00	659 045,72	659 045,72	0,00	659 045,72	0,00	0,00
TOTAL GENERAL	1 438 343,97	8 817 599,90	10 255 943,87	1 438 343,97	8 817 599,90	10 255 943,87	2 344 241,07	2 344 241,07

BILAN 2020

ACTIF

ACTIF IMMOBILISE	N			N-1
	Brut	Amortissements et dépréciations	Net	Net
Immobilisations incorporelles	27 550,34	12 224,66	15 325,68	-
Immobilisations corporelles				
Terrains	-	-	-	-
Constructions	1 728,00	-	1 728,00	-
Installations techniques, matériels, et outillage	2 243,76	528,17	1 715,59	-
Collections	-	-	-	-
Biens historiques et culturels	-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	454 989,70	102 241,28	352 748,42	-
Immobilisations mises en concession	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes sur commandes	-	-	-	-
Immobilisations grevées de droits	-	-	-	-
Immobilisations corporelles (biens vivants)	-	-	-	-
Immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	486 511,80	114 994,11	371 517,69	-
ACTIF CIRCULANT				
Stocks	-	-	-	-
Créances				
Créances sur des entités publiques (Etat, autres entités publiques) des organismes internationaux et la Commission européenne	3 400,00	-	3 400,00	-
Créances clients et comptes rattachés	-	-	-	-
Créances sur les redevables (produits de la fiscalité affectée)	-	-	-	-
Avances et acomptes versés sur commandes	-	-	-	-
Créances correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention)	1 800,00	-	1 800,00	-
Créances sur les autres débiteurs	-	-	-	-
Charges constatées d'avance (dont primes de remboursement des emprunts)	-	-	-	-
TOTAL ACTIF CIRCULANT (Hors Trésorerie)	5 200,00	-	5 200,00	-
TRESORERIE				
Valeurs mobilières de placement	-	-	-	-
Disponibilités	837 801,33	-	837 801,33	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL TRESORERIE	837 801,33	-	837 801,33	-
Comptes de régularisation	-	-	-	-
Ecarts de conversion Actif	-	-	-	-
TOTAL GENERAL ACTIF	1 329 513,13	114 994,11	1 214 519,02	-

BILAN 2020

PASSIF

FONDS PROPRES	N	N-1
Financements reçus		
Financement de l'actif par l'Etat	58 104,20	-
Financement de l'actif par des tiers	2 000,00	-
Fonds propres des fondations	-	-
Ecart de réévaluation	-	-
Réserves	-	-
Report à nouveau	250 792,40	-
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	623 171,82	-
Provisions réglementées	-	-
TOTAL FONDS PROPRES	934 068,42	-
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	N	N-1
Provisions pour risques	-	-
Provisions pour charges	23 534,86	-
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	23 534,86	-
DETTES FINANCIERES	N	N-1
Emprunts obligataires	-	-
Emprunts souscrits auprès des établissements financiers	-	-
Dettes financières et autres emprunts	-	-
TOTAL DES DETTES FINANCIERES	-	-
DETTES NON FINANCIERES	N	N-1
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	236 074,40	-
Dettes fiscales et sociales	20 252,49	-
Avances et acomptes reçus	-	-
Dettes correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention)	-	-
Autres dettes non financières	588,85	-
Produits constatés d'avance	-	-
TOTAL DETTES NON FINANCIERES	256 915,74	-
TRESORERIE	N	N-1
Autres éléments de trésorerie passive	-	-
TOTAL TRESORERIE	-	-
Comptes de régularisation	-	-
Ecart de conversion Passif	-	-
TOTAL GENERAL PASSIF	1 214 519,02	-

COMPTE DE RESULTAT 2020

CHARGES

CHARGES DE FONCTIONNEMENT	N	N-1
Achats	2 894,00	-
Consommation de marchandises et approvisionnements, réalisation de travaux et consommation directe de service par l'organisme au titre de son activité ainsi que les charges liées à la variation des stocks	457 289,01	-
Charges de personnel		
<i>Salaires, traitements et rémunérations diverses</i>	310 782,57	-
<i>Charges Sociales</i>	114 914,35	-
<i>Intéressement et participation</i>	-	-
<i>Autres charges de personnel</i>	13 809,97	-
Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables)	43 238,84	-
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables des actifs cédés	67 312,12	-
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT	1 010 240,86	-

CHARGES D'INTERVENTION	N	N-1
Dispositif d'intervention pour compte propre		
<i>Transfert aux ménages</i>	-	-
<i>Transferts aux entreprises</i>	-	-
<i>Transferts aux collectivités territoriales</i>	-	-
<i>Transferts aux autres collectivités</i>	-	-
Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme	-	-
Dotations aux provisions et dépréciations	-	-
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION	-	-
Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)	-	-
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION	1 010 240,86	-

CHARGES FINANCIERES	N	N-1
Charges d'intérêt	-	-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Pertes de change	-	-
Autres charges financières	-	-
Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières	-	-
TOTAL CHARGES FINANCIERES	-	-

Impôt sur les sociétés	-	-
-------------------------------	---	---

TOTAL CHARGES	1 010 240,86	-
----------------------	---------------------	---

RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)	623 171,82	-
--	-------------------	---

TOTAL GENERAL	1 633 412,68	-
----------------------	---------------------	---

COMPTE DE RESULTAT 2020

PRODUITS

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	N	N-1
Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)		
Subventions pour charges de service public	-	-
Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques	1 631 557,00	-
Subventions spécifiquement affectées au financement de certaines charges d'intervention en provenance de l'Etat et des autres entités publiques	-	-
Dons et legs	-	-
Produits de la fiscalité affectée	-	-
Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)		
Ventes de biens ou prestations de services	-	-
Produits de cessions d'éléments d'actif	-	-
Autres produits de gestion	1 855,68	-
Production stockée et immobilisée	-	-
Produits perçus en vertu d'un contrat concourant à la réalisation d'un service public	-	-
Autres produits		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement)	-	-
Reprises du financement rattaché à un actif	-	-
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)	-	-
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	1 633 412,68	-

PRODUITS FINANCIERS	N	N-1
Produits des participations et des prêts	-	-
Produits nets sur cessions des immobilisations financières	-	-
Intérêts sur créances non immobilisées	-	-
Produits des valeurs mobilières de placement et de la trésorerie	-	-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Gains de change	-	-
Autres produits financiers	-	-
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions financières	-	-
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	-	-

TOTAL PRODUITS	1 633 412,68	-
<i>RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)</i>	-	-
TOTAL GENERAL	1 633 412,68	-

EFE - Tableau d'Equilibre Financier en Exécution

BESOINS		FINANCEMENTS	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	-	509 878,67	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
<i>dont Budget Principal</i>	-	509 878,67	<i>dont Budget Principal</i>
<i>dont Budget Annexe</i>			<i>dont Budget Annexe</i>
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	-	-	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)	-	-	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)
Autres décaissements non budgétaires (e1)	6 436,73	4 836,53	Autres encaissements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	6 436,73	514 715,20	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)
ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)	508 278,47	-	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)</i>	-	-	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>	-	-	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	514 715,20	514 715,20	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"

PNdF
Exercice: 2020

Généré le: 03/03/2021

Périmètre: Établissement seul
Monnaie: Euro

SPE1 - Evolution de la Situation Patrimoniale en droits constatés

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement	-	Capacité d'autofinancement	690 483,94
Investissements	387 946,99	Financement de l'actif par l'État	-
		Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	2 000,00
		Autres ressources	-
Remboursement des dettes financières	-	Augmentation des dettes financières	-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	387 946,99	TOTAL DES RESSOURCES (6)	692 483,94
Augmentation du fonds de roulement (7)=(6)-(5)	304 536,95	Diminution du fonds de roulement (8)=(5)-(6)	-

SPE2 - Variation et niveau du fonds de roulement, du besoin en fonds de roulement et de la trésorerie

	Montants
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	304 536,95
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	- 203 741,52
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	508 278,47
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	586 085,59
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 251 715,74
Niveau final de la TRESORERIE	837 801,33

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

Annexe 1 TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

PARC NATIONAL DE FORETS 2020

RUBRIQUES ET POSTES	AMORTISSEMENT		VALEUR BRUTE AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS		DIMINUTIONS		VALEUR BRUTE A LA FIN DE L'EXERCICE
	TAUX %	DUREE ans		Virements de poste à poste et corrections d'erreurs*	ACQUISITION S/MISES A DISPOSITION/ TRANSFERTS	Virements de poste à poste et corrections d'erreurs*	CESSIONS/MISES AU REBUT	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			15 192,21	0,00	14 310,00	0,00	1 951,87	27 550,34
Frais de recherche et développement C/203					5 100,00			5 100,00
Logiciels C/2053			15 192,21		9 210,00		1 951,87	22 450,34
Concessions, brevets, licences, marques, procédés...C/2058			0,00		0,00			0,00
Immobilisations incorporelles en cours C/232			0,00		0,00			0,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			103 360,32	0,00	373 636,99	0,00	18 035,85	458 961,46
Terrains C/211			0,00		0,00			0,00
Agencements et installations de terrains C/212	10	10	0,00		0,00			0,00
Installations et aménagements de constructions C/2135	10	10	0,00		3 434,16			3 434,16
Installations, agencements de constructions sur soi d'autrui C/214	10	10	0,00		0,00			0,00
Installations à caractère spécifique C/2153	10	10	0,00		0,00			0,00
Matériel C/2154	10	10	0,00		537,60			537,60
Outillage C/2155	20	5	0,00		0,00			0,00
Collections C/216			0,00		0,00			0,00
Installations générales, aménagements divers C/2181	20	5	0,00		72 041,23			72 041,23
Matériel de transport C/2182	20	5	0,00		17 805,44			17 805,44

Feuille1

Matériel de bureau C/21831	33,33	3	0,00		101 009,31			101 009,31
Matériel informatique C/21832	33,33	3	45 712,26		154 671,40		4 733,77	195 649,89
Mobilier C/2184	10	10	57 648,06		24 137,85		13 302,08	68 483,83
Matériel divers C/2188	20	5						0,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Agencements et installations de terrains C/2312			0,00		0,00			0,00
Constructions sur sol d'autrui C/2314			0,00		0,00			0,00
Installations techniques, matériel et outillage C/2315			0,00		0,00			0,00
Autres C/2318			0,00		0,00		0,00	0,00
AVANCES ET ACOMPTES SUR COMMANDES D'IMMOBILISATIONS			0,00		0,00	0,00		0,00
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Dépôts et cautionnements versés C/275			0,00		0,00			0,00
Autres créances immobilisées C/276								0,00
TOTAUX			118 552,53	0,00	387 946,99		19 987,72	486 511,80

*Corrections d'erreurs (compte119)

V

V

Annexe 2 TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

PARC NATIONAL DE FORETS 2020

RUBRIQUES ET POSTES	Cumulés au début de l'exercice	AUGMENTATIONS (dotations de l'exercice)	AUGMENTATIONS (Virements de poste à poste et corrections d'erreurs*)	DIMINUTIONS (amortissements afférents aux éléments de l'actif sortis)	Cumulés à la fin de l'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	12 302,61	1 921,91	0,00	1 999,86	12 224,66
Frais de recherche et développement C/2803	0,00	0,00			0,00
Logiciels C/28053	12 302,61	1 921,91		1 951,87	12 272,65
Concessions, brevets, licences, marques, procédés... C/28058	0,00	0,00		47,99	-47,99
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	78 950,01	40 577,34	0,00	16 757,84	102 769,51
Agencements de terrains bâtis C/2812	0,00	0,00			0,00
Installations et aménagements de constructions C/28135	0,00	0,00			0,00
Installations, agencements de constructions sur sol d'autrui C/2814	0,00	0,00			0,00
Installations à caractère spécifique C/28153	0,00	2,37			2,37
Matériel C/28154	0,00	525,80			525,80
Outillage C/28155	0,00	0,00			0,00
Installations générales, aménagements divers C/28181	0,00	3 339,38			3 339,38
Matériel de transport C/28182	0,00	0,00			0,00
Matériel de bureau C/281831	0,00	10 954,30			10 954,30
Matériel informatique C/281832	29 024,01	20 254,35		16 757,84	32 520,52
Mobilier C/28184	49 926,00	5 501,14			55 427,14
Matériel divers C/28188	0,00	0,00			0,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES (BIENS VIVANTS)	0,00	0,00			0,00
TOTAUX	91 252,62	42 499,25	0,00	18 757,70	114 994,17

*Corrections d'erreur (compte 110)

V

V

Annexe 3 TABLEAU DES FINANCEMENTS DE L'ACTIF

PARC NATIONAL DE FORETS 2020

RUBRIQUES ET POSTES	Cumulés nets au début de l'exercice	AUGMENTATIONS (financements reçus)	AUGMENTATIONS (virement de poste à poste ou correction d'erreur*)	DIMINUTIONS (reprise suites amortissements du bien)	DIMINUTIONS (virement de poste à poste ou correction d'erreur)	Cumulés nets à la fin de l'exercice
FINANCEMENTS DE L'ACTIF PAR L'ETAT	58 104,20	0,00	0,00	0,00	0,00	58 104,20
Financements non rattachés à un actif C/101						0,00
Financements rattachés à un actif C/104	58 104,20	0,00		0,00		58 104,20
FINANCEMENTS DE L'ACTIF PAR DES TIERS AUTRES QUE L'ETAT	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
Financements non rattachés à un actif C/131	0,00	2 000,00		0,00		2 000,00
- régions	0,00	2 000,00		0,00		2 000,00
- départements	0,00	0,00				0,00
- union européenne	0,00	0,00				0,00
Financements rattachés à un actif C/134	0,00	0,00		0,00		0,00
- régions	0,00	0,00		0,00		0,00
- départements	0,00	0,00		0,00		0,00
- communes et groupements de communes	0,00	0,00		0,00		0,00
- autres cepl	0,00	0,00		0,00		0,00
- union européenne	0,00	0,00		0,00		0,00
- autres organismes	0,00	0,00		0,00		0,00
- autres	0,00	0,00		0,00		0,00
AUTRES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT C/138	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAUX	58 104,20	2 000,00	0,00	0,00	0,00	60 104,20

* Corrections d'erreur (compte 110/119)

V

V

Annexe 4 TABLEAU DES PROVISIONS

PARC NATIONAL DE FORETS 2020

RUBRIQUES ET POSTES	Solde à l'ouverture	Dotation de l'exercice	Reprise de l'exercice provision utilisée	Reprise de l'exercice provision non utilisée	Solde à la clôture
PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES	00,00	00,00	00,00	00,00	00,00
Provisions pour litiges C/1511					00,00
Provisions pour risques C/1518	00,00	00,00		00,00	00,00
PROVISIONS POUR CHARGES	00,00	23 534,86	00,00	00,00	23 534,86
Provisions pour gros entretiens C/1581					00,00
Provisions pour CET C/1582	00,00	00,00	00,00	00,00	00,00
Provisions pour ARE C/1587	00,00	23 534,86	00,00	00,00	23 534,86
Autres provisions C/1588					00,00
TOTAUX	00,00	23 534,86	00,00	00,00	23 534,86

V

V

ANNEXE 5 : ÉTAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE 2020 PARC NATIONAL DE FORETS

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif		Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'un an	Échéances à plus d'un an			Échéances à moins d'un an	Échéances	
							de 1 à 5 ans	à plus de cinq ans
Créances de l'actif immobilisé :				Dettes financières				
Créances rattachées à des participations				Emprunts obligataires				
Prêts (1)				Emprunts (2) souscrits auprès des établissements financiers				
Autres créances immobilisées				Dettes financières et autres emprunts				
Créances de l'actif circulant :				Dettes non financières				
Entités publiques et organismes internationaux et européens	3 400,00	3 400,00		Dettes fournisseurs et comptes rattachés	236 074,40	236 074,40	0,00	
Clients et comptes rattachés	0,00	0,00		Dettes fiscales et sociales	20 252,49	20 252,49		
Avances et acomptes versés	0,00	0,00		Avances et acomptes reçus	0,00			
Autres	1 800,00	1 800,00		Autres dettes	588,85	588,85		
Charges constatées d'avance				Produits constatés d'avance	0,00			
TOTAL	5 200,00	5 200,00	0,00	TOTAL	256 915,74	256 915,74	0,00	0,00

(1) Prêts accordés en cours d'exercice ; Prêts récupérés en cours d'exercice (2) Emprunts souscrits en cours d'exercice ; emprunts remboursés en cours d'exercice