



Institut Régional d'Administration de Metz



Conseil d'administration

Séance du 10 mars 2022

Compte financier 2021



| | | | Compte financier 2021 | | NATURE DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT | | | | | | INVESTISSEMENT | | |
|--------------------------|------------------------------------|------------------------------|-----------------------|------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|-----------|---------------------------------|------------------------------|-----------|----------------|-------------------|-------------------|
| DESTINATION DES DEPENSES | Rang 1 | Rang 2 | Rang 3 | AE | CP | Fonctionnement | AE | CP | Personnel | AE | CP | Investissement AE | Investissement CP |
| | Formation initiale | Formation des élèves | Scolarité 1.2.1 | 4 835 999 | 4 835 999 | FD élèves | 38 086 | 38 086 | masse salariale élèves | 4 797 913 | 4 797 913 | | |
| | | | Pédagogie 1.2.2. | 486 942 | 474 632 | rémunération cabinet | 279 396 | 51 673 | rémunération intervenant | 207 546 | 207 546 | | |
| | | | | | | Frais de déplacement + Documentation | | | | | | | |
| | | | | | | Toutes autres dépenses | | | 7 441 | | | | |
| | | Jury scolarité 1.2.3. | 43 447 | 43 447 | Toutes autres dépenses | 11 419 | 11 419 | rémunération jury | 32 028 | 32 028 | | | |
| | Recrutement | Recrutement 1.3.1. | 80 716 | 80 716 | Toutes autres dépenses | 20 987 | 20 987 | rémunération jury | 59 729 | 59 729 | | | |
| | CPI | CPI 1.4 | 66 468 | 67 948 | Toutes autres dépenses | 50 468 | 51 948 | rémunération intervenant | 16 000 | 16 000 | | | |
| | Formation continue et coopérations | Formation intra | Intra 2.2 | 125 909 | 116 851 | Toutes autres dépenses | 76 338 | 67 280 | masse salariale intervenants | 49 572 | 49 572 | | |
| | | Formation Interministérielle | Inter 2.3 | 274 823 | 233 115 | Toutes autres dépenses | 194 110 | 152 402 | masse salariale intervenants | 80 713 | 80 713 | | |
| Soutien | Personnel permanent | Titulaires 3.1.1. | 1 611 779 | 1 611 779 | FD | 9 535 | 9 535 | masse salariale titulaires | 1 602 244 | 1 602 244 | | | |
| | | Contractuels 3.1.2 | 144 544 | 144 544 | | | | masse salariale contractuels | 144 544 | 144 544 | | | |
| | | A.Comptable 3.1.3 | 9 009 | 9 009 | | | | masse salariale agent comptable | 9 009 | 9 009 | | | |
| | | Apprentie 3.1.4 | 10 185 | 10 185 | | | | masse salariale apprentie | 10 185 | 10 185 | | | |
| | Moyens généraux | fluides 3.2.1. | 70 468 | 69 415 | dép de fluides | 70 468 | 69 415 | | | | | | |
| | | divers 3.2.2. | 731 038 | 728 230 | Toutes autres dépenses | 475 376 | 488 387 | | | | 255 662 | 239 844 | |
| | Informatique | Matériel 3.3.1 | 167 297 | 142 975 | Toutes autres dépenses | 26 089 | 8 617 | | | | 141 208 | 134 357 | |
| | | Logiciel 3.3.2 | 104 231 | 95 695 | Toutes autres dépenses | 70 428 | 70 428 | | | | 33 803 | 25 267 | |
| Immobilier | contrat 3.4.1. | 27 748 | 27 560 | Toutes autres dépenses | 27 748 | 27 560 | | | | | | | |
| | travaux 3.4.2. | 268 074 | 318 552 | Toutes autres dépenses | 53 195 | 29 646 | | | | 214 879 | 288 906 | | |
| Totaux | | | 9 058 678 | 9 010 652 | | 1 403 643 | 1 312 795 | | 7 009 483 | 7 009 483 | 645 552 | 688 374 | |

TABLEAU 1
Autorisations d'emplois
COMPTE FINANCIER 2021

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des autorisations d'emplois

| | Sous plafond LFI (a) | Hors plafond LFI (b) | Plafond organisme (= a + b) |
|--|----------------------|----------------------|-----------------------------|
| Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT | 130 | 1 | 131 |

Rappel du plafond d'emplois notifié par le responsable de programme en ETPT (c) :

130

NB: Pour les opérateurs de l'Etat, l'autorisation d'emplois sous plafond LFI (a) doit être inférieure ou égale au plafond notifié par le responsable du programme chef de file du budget général de l'Etat (c).

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme (décomptant dans le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme) et des autres dépenses de personnel

| | EMPLOIS SOUS PLAFOND LFI | | EMPLOIS HORS PLAFOND LFI | | PLAFOND ORGANISME | |
|---|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------|-------------------------|
| | ETPT | Dépenses de personnel * | ETPT | Dépenses de personnel * | ETPT | Dépenses de personnel * |
| TOTAL DES EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DES AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (1 + 2 + 3 + 4) | 127,14 | 6 544 701 | 0,83 | 10184,72 | 127,97 | 7 009 483 |
| 1 - TITULAIRES | 123,97 | 6 400 157 | | | 123,97 | 6 400 157 |
| * Titulaires État | 19,3 | 1 602 244 | | | 19,3 | 1 602 244 |
| * Titulaires organisme (corps propre) | 104,67 | 4 797 913 | | | 104,67 | 4 797 913 |
| 2 - CONTRACTUELS | 3,17 | 144 544 | 0 | 0 | 3,17 | 144 544 |
| * Contractuels de droit public | 3,17 | 144 544 | 0 | 0 | 3,17 | 144 544 |
| ôCDI | 2,5 | 144 544 | | | 2,5 | 144 544 |
| ôCDD | 0,67 | - | 0 | 0 | 0,67 | - |
| Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme) | 0 | - | 0 | 0 | 0 | - |
| * Contractuels de droit privé | 0 | - | 0 | 0 | 0 | - |
| ôCDI | 0 | - | | | 0 | - |
| ôCDD | 0 | - | 0 | 0 | 0 | - |
| 3 - CONTRATS AIDES | | | 0,83 | 10 185 € | 0,83 | 10 185 |
| 4 - AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...) | | | | | | 454 597 |

* Dépenses de personnel relevant de l'enveloppe de dépenses de personnel du budget de l'organisme (en AE=CP). Le total des dépenses de personnel mentionné dans le tableau ci-dessus doit être égal au montant total des dépenses de personnel figurant dans le tableau des autorisations budgétaires. Par ailleurs, le total des emplois doit être égal au plafond d'autorisation d'emplois voté par l'organe délibérant (figurant ci-dessus pour vote).

Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme et décomptant le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme mais en fonction dans une autre entité (Mises à disposition sortantes - ETPT et dépenses de personnel inclus dans le précédent tableau)

| | EMPLOIS EN FONCTION DANS UNE AUTRE ENTITE, REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DECOMPTE DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS | |
|--|--|--------------------------|
| | ETPT ** | Dépenses de personnel ** |
| EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME (5 + 6) | 0 | 0 |
| 5 - EMPLOIS REMBOURSES A L'ORGANISME | 0 | 0 |
| 6 - EMPLOIS NON REMBOURSES A L'ORGANISME | 0 | 0 |

** Nombre d'emplois en ETPT décomptés dans le plafond d'autorisation d'emplois de l'organisme soumis au vote de l'organe délibérant et dépenses afférentes relevant de l'enveloppe de personnel du budget de l'organisme.

Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par d'autres personnes morales et ne décomptant pas dans le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme (Mise à disposition entrantes)

| | EMPLOIS EN FONCTION DANS L'ORGANISME NON REMUNERES PAR LUI ET NON DECOMPTE DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS | |
|---|--|----------------------------|
| | ETPT *** | Dépenses de fonctionnement |
| EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES (7 + 8) | 0 | 0 |
| 7 - EMPLOIS REMBOURSES PAR L'ORGANISME | 0 | 0 |
| 8 - EMPLOIS NON REMBOURSES PAR L'ORGANISME | 0 | 0 |

*** Nombre d'emplois en ETPT non décomptés dans le plafond d'autorisation d'emplois de l'organisme soumis au vote de l'organe délibérant et dépenses afférentes relevant de l'enveloppe de fonctionnement du budget de l'organisme.

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires
RAPPORT DE SYNTHÈSE DE L'ORDONNATEUR
CF 2021

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| DEPENSES | | | | | | | RECETTES | | | |
|--|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--|
| | BI 2021 | | BR2/ 2021 | | CF 2021 | | CF 2021 | BR 2/2021 | BI 2021 | |
| | AE | CP | AE | CP | AE | CP | | | | |
| Personnel | 7 372 500 | 7 372 500 | 7 328 000 | 7 328 000 | 7 009 483 | 7 009 483 | 8 442 160 | 8 891 488 | 8 436 488 | Recettes globalisées |
| <i>dont contributions employeur au CAS Pension</i> | <i>2 145 000</i> | <i>2 145 000</i> | <i>2 145 000</i> | <i>2 145 000</i> | <i>2 060 150</i> | <i>2 060 150</i> | 7 941 348 | 7 941 348 | 7 941 348 | Subvention pour charges de service public |
| | | | | | | | 74 000 | 260 140 | 260 140 | Autres financements de l'Etat |
| | | | | | | | | | | Fiscalité affectée |
| Fonctionnement | 1 087 900 | 1 143 400 | 2 032 400 | 1 449 275 | 1 403 643 | 1 312 795 | 177 500 | 467 000 | 12 000 | Autres financements publics |
| | | | | | | | 249 312 | 223 000 | 223 000 | Recettes propres |
| Intervention | 0 | | | | 0 | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| Investissement | 661 500 | 475 500 | 696 100 | 834 900 | 645 552 | 688 374 | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B) | 9 121 900 | 8 991 400 | 10 056 500 | 9 612 175 | 9 058 678 | 9 010 652 | 8 442 160 | 8 891 488 | 8 436 488 | TOTAL DES RECETTES (C) |
| SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B) | | | | | | | 568 492 | 720 687 | 554 912 | SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C) |

(*) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

TABLEAU 3
Dépenses par destination - Recettes par origine
RAPPORT DE SYNTHÈSE DE L'ORDONNATEUR

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Les axes de destination, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

| Budget | DEPENSES | | | | | | | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------------------|----------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| | Personnel | | Fonctionnement | | Intervention (le cas échéant) | | Investissement | | Total | |
| | AE = CP | | AE | CP | AE | CP | AE | CP | AE (A) | CP (B) |
| FORMATION INITIALE | 5 113 216 | 5 113 216 | 400 355 | 389 526 | | | | | 5 513 571 | 5 502 742 |
| FORMATION CONTINUE | 130 285 | 130 285 | 270 448 | 219 682 | | | | | 400 733 | 349 967 |
| SOUTIEN | 1 765 982 | 1 765 982 | 732 840 | 703 587 | | | 645 552 | 688 374 | 3 144 374 | 3 157 943 |
| TOTAL | 7 009 483 | 7 009 483 | 1 403 643 | 1 312 795 | 0 | 0 | 645 552 | 688 374 | 9 058 678 | 9 010 652 |
| SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B | | | | | | | | | 0 | |

Tableau des recettes par origine (facultatif)

Les axes d'origine, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

| Budget | RECETTES | | | | | | | | | |
|--|---|----------------------------------|--------------------|-----------------------------------|------------------|----------------------------------|---|------------------------------|------------------|--|
| | Recettes globalisées | | | | | Recettes fléchées | | | Total (C) | |
| | Subvention pour charges de service public | Autres financements de l'Etat | Fiscalité affectée | Autres financements publics | Recettes propres | Financement de l'Etat fléchés | Autres financements publics fléchés | Recettes propres fléchées | | |
| Formation initiale | 5 722 860 | | | 177 500 | | | | | 5 900 360 | |
| Formation continue | 102 000 | 74 000 | | | 212 285 | | | | 388 285 | |
| Soutien | 2 116 488 | | | | 37 027 | | | | 2 153 515 | |
| TOTAL | 7 941 348 | 74 000 | 0 | 177 500 | 249 312 | 0 | 0 | 0 | 8 442 160 | |
| SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C | | | | | | | | | 568 492 | |

TABLEAU 4
Equilibre financier
RAPPORT DE SYNTHÈSE DE L'ORDONNATEUR

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| BESOINS | | | | FINANCEMENTS | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---|
| | BI 2021 | BR2/2021 | CF 2021 | CF 2021 | BR2/2021 | BI 2021 | |
| Solde budgétaire (déficit) (D2)* | 554 912 | 720 687 | 568 492 | 0 | 0 | 0 | Solde budgétaire (excédent) (D1)* |
| <i>dont Budget Principal</i> | | | | | | | <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) | | | 35 569 | 49 700 | | | Autres encaissements non budgétaires (e2) |
| Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1) | 554 912 | 720 687 | 604 061 | 49 700 | | | 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) | | | 0 | 554 361 | 720 687 | 554 912 | PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2) |
| <i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i> | | | 0 | 0 | | | <i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i> |
| <i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i> | | | 0 | 554 361 | 720 687 | 554 912 | <i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i> |
| | | | | | | | |
| TOTAL DES BESOINS (1) + (I) | 554 912 | 720 687 | 604 061 | 604 061 | 720 687 | 554 912 | TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II) |

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"

(**) Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers"

(***) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

TABLEAU 6
Situation patrimoniale
RAPPORT DE SYNTHESE DE L'ORDONNATEUR

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

| CHARGES | BI 2021 | BR2/2021 | CF 2021 | PRODUITS | CF 2021 | BR2/2021 | BI 2021 |
|---|------------------|------------------|------------------|---|------------------|------------------|------------------|
| Personnel | 6 995 659 | 6 952 973 | 6 662 107 | Subventions de l'Etat | 7 941 348 | 8 201 488 | 8 201 488 |
| <i>dont charges de pensions civiles*</i> | 2 145 000 | 2 145 000 | 2 060 150 | Fiscalité affectée | | 0 | 0 |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel | 1 930 100 | 2 277 741 | 2 138 867 | Autres subventions | 720 890 | 467 000 | 12 000 |
| Intervention (le cas échéant) | | | 0 | Autres produits | 305 959 | 275 344 | 275 344 |
| TOTAL DES CHARGES (1) | 8 925 759 | 9 230 714 | 8 800 974 | TOTAL DES PRODUITS (2) | 8 968 197 | 8 943 832 | 8 488 832 |
| Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1) | 0 | 0 | 167 223 | Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2) | 0 | 286 882 | 436 927 |
| TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 8 925 759 | 9 230 714 | 8 968 197 | TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 8 968 197 | 9 230 714 | 8 925 759 |

* il s'agit des sous catégories de comptes présentant les contributions employeur au CAS Pensions

Calcul de la capacité d'autofinancement

| | BI 2021 | BR2/2021 | CF 2021 |
|---|-----------------|-----------------|----------------|
| Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)) | -436 927 | -286 882 | 167 223 |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 409 859 | 453 439 | 484 064 |
| - reprises sur amortissements, dépréciations et provisions | 52 344 | 52 344 | 52 344 |
| + valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés | | | |
| - produits de cession d'éléments d'actifs | | | |
| - quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs | | | |
| = capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF) | -79 412 | 114 213 | 598 943 |

Etat prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés

| EMPLOIS | BI 2021 | BR2/2021 | CF 2021 | RESSOURCES | CF 2021 | BR2/2021 | BI 2021 |
|---|----------------|----------------|----------------|--|----------------|----------------|----------------|
| Insuffisance d'autofinancement | 79 412 | 0 | 0 | Capacité d'autofinancement | 598 943 | 114 213 | 0 |
| Investissements | 475 500 | 834 900 | 688 374 | Financement de l'actif par l'Etat | | | |
| | | | | Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat | | | |
| | | | | Autres ressources | | | |
| Remboursement des dettes financières | | | | Augmentation des dettes financières | | | |
| TOTAL DES EMPLOIS (5) | 554 912 | 834 900 | 688 374 | TOTAL DES RESSOURCES (6) | 598 943 | 114 213 | 0 |
| Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5) | 0 | 0 | 0 | Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6) | 89 431 | 720 687 | 554 912 |

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

| | CF 2021 | BR2/2021 | BI 2021 | CF2020 |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8) | -89 431 | -720 687 | -554 912 | 22 351 |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE) | 464 930 | 0 | 0 | 221 |
| Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)* | -554 361 | -720 687 | -554 912 | 22 130 |
| Niveau final du FONDS DE ROULEMENT | 2 235 022 | 1 603 766 | 1 348 228 | 2 324 453 |
| Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | 424 570 | -40 360 | -40 581 | -40 360 |
| Niveau final de la TRESORERIE | 1 810 452 | 1 644 126 | 1 388 809 | 2 364 813 |

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

Plan de trésorerie

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| | janvier | février | mars | avril | mai | juin | juillet | août | septembre | octobre | novembre | décembre | TOTAL Variation de trésorerie annuelle |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|--|
| (1) SOLDE INITIAL (début de mois) | 2 364 812 | 1 887 199 | 1 281 220 | 2 393 462 | 1 591 860 | 2 998 510 | 2 364 361 | 1 808 295 | 3 309 870 | 2 097 581 | 1 084 312 | 2 404 417 | 25 585 899 |
| ENCAISSEMENTS | | | | | | | | | | | | | |
| Recettes budgétaires globalisées | 150 | 18 565 | 2 002 187 | 20 700 | 2 018 559 | 18 300 | 189 000 | 1 991 156 | 2 650 | 114 550 | 1 999 707 | 66 636 | 8 442 160 |
| Subvention pour charges de service public | 0 | 0 | 1 985 337 | 0 | 1 985 337 | 0 | 0 | 1 985 337 | 0 | 0 | 1 985 337 | 0 | 7 941 348 |
| Autres financements de l'État | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 74 000 | 0 | 0 | 74 000 |
| Fiscalité affectée | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres financements publics | 0 | 0 | 3 750 | 0 | 0 | 0 | 167 000 | 0 | 2 500 | 1 250 | 0 | 3 000 | 177 500 |
| Recettes propres | 150 | 18 565 | 13 100 | 20 700 | 33 222 | 18 300 | 22 000 | 5 819 | 150 | 39 300 | 14 370 | 63 636 | 249 312 |
| Recettes budgétaires fléchées | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Financements de l'État fléchés | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres financements publics fléchés | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres recettes fléchées | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Opération non budgétaire | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emprunt: encaissements en capital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prêt: encaissements en capital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dépôts et caution | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Opération gérée en compte de tiers | 38 866 | 0 | 3 107 | 0 | 0 | 330 | 3 149 | 1 318 | 721 | 2 053 | 157 | 0 | 49 700 |
| TVA encaissée | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dispositifs d'intervention pour compte de tiers: encaissement | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres encaissements d'opération gérées en compte de tiers | 38 866 | 0 | 3 107 | 0 | 0 | 330 | 3 149 | 1 318 | 721 | 2 053 | 157 | 0 | 49 700 |
| A. TOTAL | 39 016 | 18 565 | 2 005 294 | 20 700 | 2 018 559 | 18 630 | 192 149 | 1 992 474 | 3 371 | 116 603 | 1 999 864 | 66 636 | 8 491 860 |
| DECAISSEMENTS | | | | | | | | | | | | | |
| Dépenses liées à des recettes globalisées | 484 520 | 624 544 | 893 051 | 822 302 | 611 909 | 652 780 | 748 214 | 490 899 | 1 215 659 | 1 129 872 | 676 300 | 660 601 | 9 010 652 |
| Personnel | 448 153 | 492 897 | 739 356 | 759 607 | 482 653 | 490 965 | 506 411 | 436 641 | 819 933 | 840 176 | 493 982 | 498 708 | 7 009 483 |
| Fonctionnement | 36 367 | 121 269 | 85 494 | 62 695 | 68 931 | 150 588 | 104 756 | 26 569 | 249 300 | 123 518 | 153 831 | 129 479 | 1 312 795 |
| Intervention | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investissement | 0 | 10 378 | 68 201 | 0 | 60 325 | 11 227 | 137 047 | 27 690 | 146 427 | 166 178 | 28 487 | 32 414 | 688 374 |
| Dépenses liées à des recettes fléchées | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Personnel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fonctionnement | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Intervention | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investissement | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Opération non budgétaire | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emprunt: remboursement en capital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prêt: décaissements en capital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dépôts et caution | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Opération gérée en compte de tiers | 32 110 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 459 | 0 | 35 569 |
| TVA décaissée | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dispositifs d'intervention pour compte de tiers: décaissement | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autres décaissements d'opération gérées en compte de tiers | 32 110 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 459 | 0 | 35 569 |
| B. TOTAL | 516 630 | 624 544 | 893 051 | 822 302 | 611 909 | 652 780 | 748 214 | 490 899 | 1 215 659 | 1 129 872 | 679 759 | 660 601 | 9 046 221 |
| (2) SOLDE DU MOIS = A - B | -477 614 | -605 979 | 1 112 243 | -801 602 | 1 406 650 | -634 149 | -556 065 | 1 501 574 | -1 212 288 | -1 013 269 | 1 320 105 | -593 965 | -554 361 |
| SOLDE CUMULE = 1 + 2 | 1 887 199 | 1 281 220 | 2 393 462 | 1 591 860 | 2 998 510 | 2 364 361 | 1 808 295 | 3 309 870 | 2 097 581 | 1 084 312 | 2 404 417 | 1 810 452 | |

TABLEAU 10
Synthèse budgétaire et comptable
RAPPORT DE SYNTHÈSE DE L'ORDONNATEUR

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| | | BR2/ 2021 | CF 2021 | | |
|-------------------------|--|---|------------|-----------|----------|
| Niveaux initiaux | 1 | Niveau initial de restes à payer | 495 713 | 495 713 | |
| | 2 | Niveau initial du fonds de roulement | 2 324 453 | 2 324 453 | |
| | 3 | Niveau initial du besoin en fonds de roulement | -40 360 | -40 360 | |
| | 4 | Niveau initial de la trésorerie | 2 364 813 | 2 364 813 | |
| | 4.a | dont niveau initial de la trésorerie fléchée | | | |
| 4.b | dont niveau initial de la trésorerie non fléchée | 2 364 813 | 2 364 813 | | |
| Flux de l'année | 5 | Autorisations d'engagement | 10 056 500 | 9 058 678 | |
| | 6 | Résultat patrimonial | -286 882 | 167 223 | |
| | 7 | Capacité d'autofinancement (CAF) | 114 213 | 598 943 | |
| | 8 | Variation du fonds de roulement | -720 687 | -89 431 | |
| | 9 | Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire | 0 | 0 | |
| | 10 | Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF | SENS | 0 | 0 |
| | | Variation des stocks | + / - | | |
| | | Charges sur créances irrécouvrables | - | | |
| | | Produits divers de gestion courante | + | | 0 |
| | 11 | Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie | SENS | 0 | -479 061 |
| | | Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs | + / - | | -12 195 |
| | | Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours | + / - | | -462 604 |
| | | Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs | + / - | | -14 352 |
| | | Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours | + / - | | 10 090 |
| | 12 | Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11 | -720 687 | -568 492 | |
| 13 | Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires | 0 | 14 131 | | |
| 14 | Variation de la trésorerie = 12 - 13 | -720 687 | -554 361 | | |
| 14.a | dont variation de la trésorerie fléchée | 0 | 0 | | |
| 14.b | dont variation de la trésorerie non fléchée | -720 687 | -554 361 | | |
| 15 | Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13 | 0 | 464 930 | | |
| 16 | Variation des restes à payer | 444 325 | 48 026 | | |
| Niveaux finaux | 17 | Niveau final de restes à payer | 940 038 | 543 739 | |
| | 18 | Niveau final du fonds de roulement | 1 603 766 | 2 235 022 | |
| | 19 | Niveau final du besoin en fonds de roulement | -40 360 | 424 570 | |
| | 20 | Niveau final de la trésorerie | 1 644 126 | 1 810 452 | |
| | 20.a | dont niveau final de la trésorerie fléchée | 0 | | |
| 20.b | dont niveau final de la trésorerie non fléchée | 1 644 126 | 1 810 452 | | |

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale

BALANCE GÉNÉRALE

ARRETEE A LA DATE DU 28/02/2022

| Compte | | Débit | | | Crédit | | | Solde | |
|------------|------------------------------------|--------------|----------------|---------------|--------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| Numéro | Libellé | Bilan Entrée | Opér. Exercice | Total | Bilan Entrée | Opér. Exercice | Total | Montant Débit | Montant Crédit |
| 104131 | Etat | | | | 1 205 011,52 | | 1 205 011,52 | | 1 205 011,52 |
| 104931 | Etat | 703 108,48 | 25 173,00 | 728 281,48 | | | | 728 281,48 | |
| 10682 | Réserves facultatives | | | | 1 425 727,18 | | 1 425 727,18 | | 1 425 727,18 |
| 110 | Report à nouveau (solde créditeur) | | | | 3 312 662,19 | 224 241,94 | 3 536 904,13 | | 3 536 904,13 |
| 120 | Résultat de l'exercice (bénéfice) | | 9 049 518,44 | 9 049 518,44 | 224 241,94 | 8 992 499,28 | 9 216 741,22 | | 167 222,78 |
| 13414 | Communes et groupements de | | | | 495 459,31 | | 495 459,31 | | 495 459,31 |
| 13415 | Autres collectivités et | | | | 49 768,36 | | 49 768,36 | | 49 768,36 |
| 13417 | Autres organismes | | | | 15 000,00 | | 15 000,00 | | 15 000,00 |
| 13418 | Autres | | | | 280 506,36 | | 280 506,36 | | 280 506,36 |
| 13494 | Communes et groupements de | 290 485,89 | 10 377,00 | 300 862,89 | | | | 300 862,89 | |
| 13495 | Autres collectivités et | 26 289,00 | 4 976,00 | 31 265,00 | | | | 31 265,00 | |
| 13497 | Autres organismes | 15 000,00 | | 15 000,00 | | | | 15 000,00 | |
| 13498 | Autres | 113 441,60 | 11 818,00 | 125 259,60 | | | | 125 259,60 | |
| 1582 | Provisions pour CET | | | | 1 300,00 | | 1 300,00 | | 1 300,00 |
| -----TOTAL | CLASSE 1 | 1 148 324,97 | 9 101 862,44 | 10 250 187,41 | 7 009 676,86 | 9 216 741,22 | 16 226 418,08 | 1 200 668,97 | 7 176 899,64 |
| 2053 | Logiciels | 532 657,07 | 25 266,65 | 557 923,72 | | | | 557 923,72 | |
| 211 | Terrains | 224 569,96 | | 224 569,96 | | | | 224 569,96 | |
| 212 | Agencement, aménagement de | 163 196,88 | | 163 196,88 | | | | 163 196,88 | |
| 2131 | Bâtiments | 1 872 627,18 | | 1 872 627,18 | | | | 1 872 627,18 | |
| 2135 | Installations générales, | 3 833 307,14 | 288 906,28 | 4 122 213,42 | | | | 4 122 213,42 | |
| 2154 | Matériel de cuisine | 173 754,67 | | 173 754,67 | | | | 173 754,67 | |
| 2155 | Outils | 12 694,31 | | 12 694,31 | | | | 12 694,31 | |
| 2182 | Matériel de transport | 108 539,48 | | 108 539,48 | | | | 108 539,48 | |
| 21831 | Matériel de bureau | 91 479,56 | | 91 479,56 | | | | 91 479,56 | |
| 21832 | Matériel informatique | 328 836,42 | 134 357,28 | 463 193,70 | | | | 463 193,70 | |
| 2184 | Mobilier | 540 075,11 | 210 552,40 | 750 627,51 | | | | 750 627,51 | |
| 2188 | Matériels divers | 171 982,58 | 29 291,30 | 201 273,88 | | | | 201 273,88 | |
| 28053 | Amortissement logiciels | | | | 327 377,37 | 58 667,48 | 386 044,85 | | 386 044,85 |
| 2811 | Amortissement des terrains | | | | 22 496,64 | | 22 496,64 | | 22 496,64 |
| 2812 | Amortissements aménagements | | | | 82 186,91 | 2 454,00 | 84 640,91 | | 84 640,91 |
| 28131 | amortissements constructions | | | | 1 024 872,77 | 3 076,53 | 1 027 949,30 | | 1 027 949,30 |
| 28135 | amortissements agencements | | | | 2 229 743,09 | 44 427,92 | 2 274 171,01 | | 2 274 171,01 |
| 28154 | amortissements du matériel de | | | | 166 775,54 | 240 244,01 | 407 019,55 | | 407 019,55 |

BALANCE GÉNÉRALE

ARRETEE A LA DATE DU 28/02/2022

| Compte | | Débit | | | Crédit | | | Solde | |
|-----------|--------------------------------------|--------------|----------------|---------------|--------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| Numéro | Libellé | Bilan Entrée | Opér. Exercice | Total | Bilan Entrée | Opér. Exercice | Total | Montant Débit | Montant Crédit |
| 28155 | amortissements outillages | | | | 10 155,52 | 1 323,94 | 11 479,46 | | 11 479,46 |
| 28182 | amortissements matériels de | | | | 65 628,93 | 9 471,64 | 75 100,57 | | 75 100,57 |
| 281831 | amortissements matériels de bureau | | | | 91 279,33 | 200,23 | 91 479,56 | | 91 479,56 |
| 281832 | amortissements matériels | | | | 145 523,01 | 54 796,20 | 200 319,21 | | 200 319,21 |
| 28184 | amortissements du mobilier | | | | 304 986,37 | 34 391,37 | 339 377,74 | | 339 377,74 |
| 28188 | Amortissements matériels divers | | | | 45 794,98 | 35 010,99 | 80 805,97 | | 80 805,97 |
| ----TOTAL | CLASSE 2 | 8 053 720,36 | 688 373,91 | 8 742 094,27 | 4 516 820,46 | 484 064,31 | 5 000 884,77 | 8 742 094,27 | 5 000 884,77 |
| 4011 | Fournisseurs - Achats de biens ou de | 857 881,96 | 8 808 306,42 | 9 666 188,38 | 857 881,96 | 8 808 080,22 | 9 665 962,18 | 226,20 | |
| 4041 | Fournisseurs - Achats | | 688 373,91 | 688 373,91 | | 688 373,91 | 688 373,91 | | 0,00 |
| 4047 | Fournisseurs d'immobilisations - | | 3 382,27 | 3 382,27 | 5 787,04 | 10 677,06 | 16 464,10 | | 13 081,83 |
| 4081 | Factures non parvenues | 2 200,00 | 39 388,32 | 41 588,32 | 14 351,93 | 37 326,61 | 51 678,54 | | 10 090,22 |
| 4111 | Clients - Ventes de biens ou de | 12 345,00 | 257 614,85 | 269 959,85 | | 252 512,74 | 252 512,74 | 17 447,11 | |
| 418 | Clients - Produits non encore | | 1 250,00 | 1 250,00 | | 1 250,00 | 1 250,00 | | |
| 427 | Personnel - Oppositions | | 1 572,93 | 1 572,93 | | 1 572,93 | 1 572,93 | | |
| 431 | Sécurité sociale | | 933 917,00 | 933 917,00 | 9,02 | 933 920,52 | 933 929,54 | | 12,54 |
| 4372 | Contributions et retenues pour | | 2 339 437,17 | 2 339 437,17 | 432,87 | 2 339 437,17 | 2 339 870,04 | | 432,87 |
| 4374 | IRCANTEC | | 14 688,63 | 14 688,63 | | 14 688,63 | 14 688,63 | | 0,00 |
| 4375 | TAXE SUR LES SALAIRES | | 274 601,00 | 274 601,00 | 20 137,53 | 277 203,82 | 297 341,35 | | 22 740,35 |
| 4377 | CNRACL | | 30 479,75 | 30 479,75 | | 30 479,75 | 30 479,75 | | |
| 4378 | RAFP | | 50 622,74 | 50 622,74 | | 50 622,74 | 50 622,74 | | 0,00 |
| 4417 | Subventions de fonctionnement | | 8 660 988,00 | 8 660 988,00 | | 8 191 598,00 | 8 191 598,00 | 469 390,00 | |
| 4426 | Prélèvement à la source - Impôts | | 177 059,00 | 177 059,00 | 11 986,90 | 181 208,70 | 193 195,60 | | 16 136,60 |
| 4663 | Virements à réimputer | | 903,82 | 903,82 | | 903,82 | 903,82 | 0,00 | |
| ----TOTAL | CLASSE 4 | 872 426,96 | 22 282 585,81 | 23 155 012,77 | 910 587,25 | 21 819 856,62 | 22 730 443,87 | 487 063,31 | 62 494,41 |
| 515 | Trésor | 2 364 812,28 | 8 443 222,44 | 10 808 034,72 | | 8 997 582,45 | 8 997 582,45 | 1 810 452,27 | |
| ----TOTAL | CLASSE 5 | 2 364 812,28 | 8 443 222,44 | 10 808 034,72 | | 8 997 582,45 | 8 997 582,45 | 1 810 452,27 | |
| 60611 | Électricité | | 28 123,43 | 28 123,43 | | 28 123,43 | 28 123,43 | | |
| 60612 | Carburants et lubrifiants | | 345,54 | 345,54 | | 345,54 | 345,54 | | |
| 60614 | Chauffage sur réseau | | 37 044,08 | 37 044,08 | | 37 044,08 | 37 044,08 | | |
| 60617 | Eau | | 4 247,93 | 4 247,93 | | 4 247,93 | 4 247,93 | | |
| 6063 | Fournitures d'entretien et de petit | | 44 196,53 | 44 196,53 | | 44 196,53 | 44 196,53 | | |

BALANCE GÉNÉRALE

ARRETEE A LA DATE DU 28/02/2022

| Compte | | Débit | | | Crédit | | | Solde | |
|--------|-------------------------------------|--------------|----------------|--------------|--------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| Numéro | Libellé | Bilan Entrée | Opér. Exercice | Total | Bilan Entrée | Opér. Exercice | Total | Montant Débit | Montant Crédit |
| 6064 | Fournitures administratives | | 4 491,53 | 4 491,53 | | 4 491,53 | 4 491,53 | | |
| 6065 | Linge, vêtements de travail | | 424,35 | 424,35 | | 424,35 | 424,35 | | 0,00 |
| 6068 | Autres matières et fournitures non | | 22 915,32 | 22 915,32 | | 22 915,32 | 22 915,32 | | |
| 6135 | Locations mobilières (peut être | | 17 119,58 | 17 119,58 | | 17 119,58 | 17 119,58 | | 0,00 |
| 6152 | Sur biens immobiliers (à subdiviser | | 46 666,97 | 46 666,97 | | 46 666,97 | 46 666,97 | 0,00 | |
| 6155 | Sur biens mobiliers (à subdiviser | | 5 924,35 | 5 924,35 | | 5 924,35 | 5 924,35 | | 0,00 |
| 6156 | Maintenance (à subdiviser comme le | | 85 742,49 | 85 742,49 | | 85 742,49 | 85 742,49 | 0,00 | |
| 6161 | Multirisques | | 3 353,79 | 3 353,79 | | 3 353,79 | 3 353,79 | | |
| 6163 | Assurance transport | | 1 257,69 | 1 257,69 | | 1 257,69 | 1 257,69 | | |
| 6183 | Documentation technique et | | 38 528,24 | 38 528,24 | | 38 528,24 | 38 528,24 | 0,00 | |
| 6226 | Honoraires | | 133,01 | 133,01 | | 133,01 | 133,01 | | |
| 6231 | Annonces et insertions | | 1 120,32 | 1 120,32 | | 1 120,32 | 1 120,32 | | |
| 6236 | Catalogues et imprimés | | 309,45 | 309,45 | | 309,45 | 309,45 | | |
| 6238 | Divers | | 46 684,49 | 46 684,49 | | 46 684,49 | 46 684,49 | | |
| 6247 | Transports collectifs du personnel | | 800,00 | 800,00 | | 800,00 | 800,00 | | |
| 6255 | Frais de déménagement | | 206,61 | 206,61 | | 206,61 | 206,61 | | |
| 6256 | Missions | | 146 645,37 | 146 645,37 | | 146 645,37 | 146 645,37 | | 0,00 |
| 6257 | Réceptions | | 34 750,24 | 34 750,24 | | 34 750,24 | 34 750,24 | | |
| 6261 | Frais postaux et affranchissements | | 8 820,78 | 8 820,78 | | 8 820,78 | 8 820,78 | | |
| 62621 | frais de télécommunications fixe | | 2 400,94 | 2 400,94 | | 2 400,94 | 2 400,94 | | 0,00 |
| 62622 | frais telecom mobile | | 6 452,84 | 6 452,84 | | 6 452,84 | 6 452,84 | 0,00 | |
| 62623 | frais de télécommunications | | 8 107,20 | 8 107,20 | | 8 107,20 | 8 107,20 | | |
| 6281 | Concours divers | | 3 297,90 | 3 297,90 | | 3 297,90 | 3 297,90 | | |
| 6283 | Formation continue du personnel de | | 6 071,00 | 6 071,00 | | 6 071,00 | 6 071,00 | | |
| 6286 | Prestation extérieure de nettoyage | | 59 824,62 | 59 824,62 | | 59 824,62 | 59 824,62 | 0,00 | |
| 6287 | Prestations extérieures | | 10 624,41 | 10 624,41 | | 10 624,41 | 10 624,41 | | |
| 62888 | Autres - divers | | 442 196,24 | 442 196,24 | | 442 196,24 | 442 196,24 | | 0,00 |
| 6311 | Taxe sur les salaires | | 277 293,82 | 277 293,82 | | 277 293,82 | 277 293,82 | | |
| 6331 | Versement transport | | 58 356,04 | 58 356,04 | | 58 356,04 | 58 356,04 | | 0,00 |
| 6332 | FNAL | | 14 590,21 | 14 590,21 | | 14 590,21 | 14 590,21 | | 0,00 |
| 6411 | Traitement | | 2 955 190,93 | 2 955 190,93 | | 2 955 190,93 | 2 955 190,93 | 0,00 | |
| 6414 | Indemnités diverses | | 742 095,22 | 742 095,22 | | 742 095,22 | 742 095,22 | 0,00 | |
| 6415 | Supplément familial de traitement | | 8 011,27 | 8 011,27 | | 8 011,27 | 8 011,27 | | 0,00 |
| 6418 | Autres rémunérations du personnel | | 376 276,25 | 376 276,25 | | 376 276,25 | 376 276,25 | | |

BALANCE GÉNÉRALE

ARRETEE A LA DATE DU 28/02/2022

| Compte | | Débit | | | Crédit | | | Solde | |
|------------|--|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| Numéro | Libellé | Bilan Entrée | Opér. Exercice | Total | Bilan Entrée | Opér. Exercice | Total | Montant Débit | Montant Crédit |
| 6451 | URSSAF PP | | 463 015,63 | 463 015,63 | | 463 015,63 | 463 015,63 | | 0,00 |
| 645311 | Pensions civiles | | 2 060 149,61 | 2 060 149,61 | | 2 060 149,61 | 2 060 149,61 | | 0,00 |
| 645351 | RAFP | | 25 311,37 | 25 311,37 | | 25 311,37 | 25 311,37 | 0,00 | |
| 645352 | IRCANTEC | | 9 090,05 | 9 090,05 | | 9 090,05 | 9 090,05 | 0,00 | |
| 6456 | Cotisations liées au risque invalidité | | 1 552,78 | 1 552,78 | | 1 552,78 | 1 552,78 | | |
| 6471 | Prestations et allocations | | 19 815,42 | 19 815,42 | | 19 815,42 | 19 815,42 | | 0,00 |
| 6475 | Médecine du travail, pharmacie | | 2 132,46 | 2 132,46 | | 2 132,46 | 2 132,46 | | |
| 6511 | Redevances pour concessions, | | 12 247,17 | 12 247,17 | | 12 247,17 | 12 247,17 | 0,00 | |
| 6516 | Droits d'auteurs et de reproduction | | 281,72 | 281,72 | | 281,72 | 281,72 | | |
| 657 | Charges spécifiques | | 4 000,00 | 4 000,00 | | 4 000,00 | 4 000,00 | | |
| 658 | Diverses autres charges | | 188 825,00 | 188 825,00 | | 188 825,00 | 188 825,00 | | |
| 6583 | Charges de gestion provenant de | | 150,00 | 150,00 | | 150,00 | 150,00 | | |
| 6811 | Dotations aux amortissements sur | | 484 064,31 | 484 064,31 | | 484 064,31 | 484 064,31 | | |
| -----TOTAL | CLASSE 6 | | 8 821 276,50 | 8 821 276,50 | | 8 821 276,50 | 8 821 276,50 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | | | | | |
| 706 | Prestations de services | | 213 675,00 | 213 675,00 | | 213 675,00 | 213 675,00 | | |
| 741 | État | | 7 941 348,00 | 7 941 348,00 | | 7 941 348,00 | 7 941 348,00 | | |
| 744 | Collectivités, organismes publics et | | 715 890,00 | 715 890,00 | | 715 890,00 | 715 890,00 | | |
| 748 | Autres subventions de | | 5 000,00 | 5 000,00 | | 5 000,00 | 5 000,00 | | |
| 7588 | Autres produits divers | | 43 893,58 | 43 893,58 | | 43 893,58 | 43 893,58 | | |
| 768 | Autres produits financiers | | 46,27 | 46,27 | | 46,27 | 46,27 | | |
| 781 | Reprises sur amortissements, | | 52 344,00 | 52 344,00 | | 52 344,00 | 52 344,00 | | |
| -----TOTAL | CLASSE 7 | | 8 972 196,85 | 8 972 196,85 | | 8 972 196,85 | 8 972 196,85 | | |
| | | | | | | | | | |
| 890 | Bilan d'ouverture | 11 579 202,61 | 2 200,00 | 11 581 402,61 | 11 581 402,61 | | 11 581 402,61 | 0,00 | |
| -----TOTAL | CLASSE 8 | 11 579 202,61 | 2 200,00 | 11 581 402,61 | 11 581 402,61 | | 11 581 402,61 | 0,00 | |
| | | | | | | | | | |
| | TOTAL GENERAL | 24 018 487,18 | 58 311 717,95 | 82 330 205,13 | 24 018 487,18 | 58 311 717,95 | 82 330 205,13 | 12 240 278,82 | 12 240 278,82 |

Bilan

| ACTIF | Exercice 2021 | | | Exercice 2 020 | PASSIF | Exercice 2021 | Exercice 2020 |
|--|---------------|----------------------------|--------------|----------------|---|---------------|---------------|
| | Brut | Amortissement dépréciation | Net | Net | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | | FONDS PROPRES | | |
| Immobilisations incorporelles | 557 923,72 | 386 044,85 | 171 878,87 | 205 279,70 | Financements reçus | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | Financement de l'actif par l'état | 476 730,04 | 501 903,04 |
| Terrains | 387 766,84 | 107 137,55 | 280 629,29 | 283 083,29 | Financement de l'actif par des tiers | 368 346,54 | 395 517,54 |
| Constructions | 5 994 840,60 | 3 302 120,31 | 2 692 720,29 | 2 451 318,46 | Fonds propres des fondations | | |
| Installations techniques, matériels et outillage | 186 448,98 | 418 499,01 | -232 050,03 | 9 517,92 | Ecarts de réévaluation | | |
| Collections | | | | | Réserves | 1 425 727,18 | 1 425 727,18 |
| Biens historiques et culturels | | | | | Report à nouveau | 3 536 904,13 | 3 312 662,19 |
| Autres immobilisations corporelles | 1 615 114,13 | 787 083,05 | 828 031,08 | 587 700,53 | Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | 167 222,78 | 224 241,94 |
| Immobilisations mises en concession | | | | | Provisions réglementées | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | TOTAL FONDS PROPRES | 5 974 930,67 | 5 860 051,89 |
| Avances et acomptes sur commandes | | | | | Provisions pour risques et charges | | |
| Immobilisations grevées de droits | | | | | Provisions pour risques | | |
| Immobilisations corporelles (biens vivants) | | | | | Provisions pour charges | 1 300,00 | 1 300,00 |
| Immobilisations financières | | | | | TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | 1 300,00 | 1 300,00 |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE | 8 742 094,27 | 5 000 884,77 | 3 741 209,50 | 3 536 899,90 | DETTE FINANCIERES | | |
| | | | | | Emprunts obligataires | | |
| | | | | | Emprunts souscrits auprès des établissements financiers | | |
| | | | | | Dettes financières et autres emprunts | | |
| | | | | | TOTAL DETTES FINANCIERES | | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | | DETTE NON FINANCIERES | | |
| Stocks | | | | | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 22 945,85 | 20 138,97 |
| Créances | | | | | Dettes fiscales et sociales | 39 322,36 | 32 566,32 |
| Créances sur des entités publiques (Etat, autres entités publiques), des organismes internationaux et la Commission européenne | 469 390,00 | | 469 390,00 | | Avances et acomptes reçus | | |
| Créances sur les clients et comptes rattachés | 17 447,11 | | 17 447,11 | 12 345,00 | Dettes correspondant à des opérations pour compte de tiers (dispositifs d'intervention) | | |
| Créances sur les redevables (produits de la fiscalité affectée) | | | | | Autres dettes non financières | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | Produits constatés d'avance | | |
| Créances correspondant à des opérations pour compte de tiers (dispositifs d'intervention) | | | | | TOTAL DETTES NON FINANCIERES | 62 268,21 | 52 705,29 |
| Créances sur les autres débiteurs | | | | | TRESORERIE | | |
| Charges constatées d'avance | | | | | Autres éléments de trésorerie passive | | |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRESORERIE) | 486 837,11 | | 486 837,11 | 12 345,00 | TOTAL TRESORERIE | | |
| TRESORERIE | | | | | Comptes de régularisation | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | Ecarts de conversion Passif | | |
| Disponibilités | 1 810 452,27 | | 1 810 452,27 | 2 364 812,28 | TOTAL GENERAL | 6 038 498,88 | 5 914 057,18 |
| Autres | | | | | | | |
| TOTAL TRESORERIE | 1 810 452,27 | | 1 810 452,27 | 2 364 812,28 | | | |
| Comptes de régularisation | | | | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | 11 039 383,65 | 5 000 884,77 | 6 038 498,88 | 5 914 057,18 | TOTAL GENERAL | 6 038 498,88 | 5 914 057,18 |

Compte de résultat

| CHARGES | Exercice 2021 | Exercice 2020 | PRODUITS | Exercice 2021 | Exercice 2020 |
|---|---------------------|---------------------|---|---------------------|---------------------|
| CHARGES DE FONCTIONNEMENT | | | PRODUITS DE FONCTIONNEMENT | | |
| Achats | | | Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés) | | |
| Consommation de marchandises et approvisionnements, réalisation de travaux et consommation directe de services par l'organisme au titre de son activité ainsi que les charges liées à la variation des stocks | 1 099 059,12 | 1 108 167,71 | Subventions pour charges de service public | | |
| Charges de personnel | | | Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques | 8 662 238,00 | 8 338 603,00 |
| Salaires,traitements et rémunérations diverses | 4 081 573,67 | 3 875 329,10 | Subventions spécifiquement affectées au financement de certaines charges d'intervention en provenance de l'Etat et des autres entités publiques | | |
| Charges sociales | 2 559 119,44 | 2 556 286,32 | Dons et legs | | |
| Intéressement et participation | | | Produits de la fiscalité affectée | | |
| Autres charges de personnel | 21 413,57 | 16 969,96 | Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité) | | |
| Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables) | 555 743,96 | 412 135,30 | Ventes de biens ou prestations de services | 213 675,00 | 121 862,00 |
| Dotations aux amortissements,dépréciations,provisions et valeurs nettes comptables des actifs cédés | 484 064,31 | 392 841,09 | Produits de cessions d'éléments d'actif | | |
| TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT | 8 800 974,07 | 8 361 729,48 | Autres produits de gestion | 39 893,58 | 73 162,42 |
| CHARGES D'INTERVENTION | | | Production stockée et immobilisée | | |
| Dispositif d'intervention pour compte propre | | | Produits perçus en vertu d'un contrat concourant à la réalisation d'un service public | | |
| Transferts aux ménages | | | Autres produits | | |
| Transferts aux entreprises | | | Reprises sur amortissements,dépréciations et provisions (produits de fonctionnement) | 52 344,00 | 52 344,00 |
| Transferts aux collectivités territoriales | | | Reprises du financement rattaché à un actif | | |
| Transferts aux autres collectivités | | | Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations) | | |
| 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 | 8 800 974,07 | 8 361 729,48 | TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT | 8 968 150,58 | 8 585 971,42 |
| CHARGES FINANCIERES | | | PRODUITS FINANCIERS | | |
| Charges d'intérêt | | | Produits des participations et des prêts | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | Produits nets sur cessions des immobilisations financières | | |
| Pertes de change | | | Intérêts sur créances non immobilisées | | |
| Autres charges financières | | | Produits des valeurs mobilières de placement et de la trésorerie | | |
| Dotations aux amortissements,dépréciations et aux provisions financières | | | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | | | Gains de change | | |
| | | | Autres produits financiers | 46,27 | |
| | | | Reprises sur amortissements,dépréciations et provisions financières | | |

Compte de résultat

| CHARGES | Exercice 2021 | Exercice 2020 | PRODUITS | Exercice 2021 | Exercice 2020 |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| TOTAL CHARGES FINANCIERES | | | TOTAL PRODUITS FINANCIERS | 46,27 | |
| Impôt sur les sociétés | | | | | |
| RESULTAT DE L'ACTIVITE (B E N E F I C E) | 167 222,78 | 224 241,94 | RESULTAT DE L'ACTIVITE (P E R T E) | | |
| TOTAL CHARGES | 8 968 196,85 | 8 585 971,42 | TOTAL PRODUITS | 8 968 196,85 | 8 585 971,42 |