



Institut Régional d'Administration de Metz



Conseil d'administration

Séance du 10 mars 2021

Compte financier 2020



DESTINATION DES DEPENSES				Compte financier 2020		NATURE DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT						INVESTISSEMENT	
	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	4 789 152	4 804 757	FD élèves	24 733	40 338	masse salariale élèves	4 764 419	4 764 419		
Pédagogie 1.2.2.			413 706	433 594	rémunération cabinet	241 006	206 079	rémunération intervenant	172 700	172 700			
					Frais de déplacement + Documentation		50 396						
					Toutes autres dépenses		4 419						
Jury scolarité 1.2.3.		36 837	36 837	Toutes autres dépenses	9 190	9 190	rémunération jury	27 647	27 647				
Recrutement		Recrutement 1.3.1.	53 959	54 528	Toutes autres dépenses	18 426	18 995	rémunération jury	35 533	35 533			
CPI		CPI 1.4	36 952	35 082	Toutes autres dépenses	23 951	22 081	rémunération intervenant	13 001	13 001			
Formation continue et coopérations		Formation intra	Intra 2.2	55 784	61 414	Toutes autres dépenses	30 710	36 340	masse salariale intervenants	25 074	25 074		
		Formation Interministérielle	Inter 2.3	170 792	184 697	Toutes autres dépenses	121 602	135 507	masse salariale intervenants	49 190	49 190		
Soutien		Personnel permanent	Titulaires 3.1.1.	1 573 292	1 573 292	FD	10 598	10 598	masse salariale titulaires	1 562 694	1 562 694		
	Contractuels 3.1.2		111 841	111 841				masse salariale contractuels	111 841	111 841			
	A.Comptable 3.1.3		8 983	8 983				masse salariale agent comptable	8 983	8 983			
	Apprentie 3.1.4		14 132	14 132				masse salariale apprentie	14 132	14 132			
	Moyens généraux	fluides 3.2.1.	65 217	67 913	dép de fluides	65 217	67 913						
		divers 3.2.2.	345 005	477 396	Toutes autres dépenses	262 999	340 031				82 006	137 365	
	Informatique	Matériel 3.3.1	116 266	117 396	Toutes autres dépenses	11 815	12 081				104 451	105 315	
		Logiciel 3.3.2	146 945	161 520	Toutes autres dépenses	63 541	67 328				83 404	94 192	
	Immobilier	contrat 3.4.1.	19 464	27 295	Toutes autres dépenses	19 464	27 295						
		travaux 3.4.2.	505 607	361 154	Toutes autres dépenses	145 441	155 638				360 166	205 516	
Totaux			8 463 934	8 531 831		1 048 693	1 204 229		6 785 214	6 785 214	630 027	542 388	

TABLEAU 1
Autorisations d'emplois
COMPTE FINANCIER 2020

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)	129.75	6 438 954	0.5	14132	130.25	6 785 214
1 - TITULAIRES	126.92	6 327 113			126.92	6 327 113
* Titulaires État	19.09	1 562 694			19.09	1 562 694
* Titulaires organisme (corps propre)	107.83	4 764 419			107.83	4 764 419
2 - CONTRACTUELS	2.83	111 841	0	0	2.83	111 841
* Contractuels de droit public	2.83	111 841	0	0	2.83	111 841
øCDI	2.5	111 841			2.5	111 841
øCDD	0.33	-	0	0	0.33	-
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	-
øCDI	0	-			0	-
øCDD	0	-	0	0	0	-
3 - CONTRATS AIDES			0.5	14132	0.5	14 132
4 - AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...)						332 128

* 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 DECOMPTEES 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 DECOMPTEES 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 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	5 013 300	5 013 300	317 306	351 498					5 330 606	5 364 798
FORMATION CONTINUE	74 264	74 264	152 312	171 847					226 576	246 111
SOUTIEN	1 697 650	1 697 650	579 075	680 884			630 027	542 388	2 906 752	2 920 922
TOTAL	6 785 214	6 785 214	1 048 693	1 204 229	0	0	630 027	542 388	8 463 934	8 531 831
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	5 725 915	194 946							5 920 861	
Formation continue	134 000	65 000			119 247				318 247	
Soutien	2 195 394			23 348	73 737				2 292 479	
TOTAL	8 055 309	259 946	0	23 348	192 984	0	0	0	8 531 587	
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C									244	

TABLEAU 4
Equilibre financier
RAPPORT DE SYNTHÈSE DE L'ORDONNATEUR

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS				FINANCEMENTS			
	BI 2020	BR2/2020	CF 2020	CF 2020	BR2/2020	BI 2020	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	237 436	398 962	244	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)			15 523	37 897			Autres encaissements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	237 436	398 962	15 767	37 897			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)			22 130		398 962	237 436	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>			22 130		398 962	237 436	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	237 436	398 962	37 897	37 897	398 962	237 436	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 2020	BR2/2020	CF 2020	PRODUITS	CF 2020	BR2/2020	BI 2020
Personnel	6 899 620	6 664 120	6 448 585	Subventions de l'Etat	8 055 309	8 315 255	8 294 514
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	2 250 700	2 250 700	2 069 323	Fiscalité affectée		0	0
Fonctionnement autre que les charges de personnel	1 985 080	1 970 580	1 913 144	Autres subventions	283 294	12 000	12 000
Intervention (le cas échéant)				Autres produits	247 368	231 107	345 924
TOTAL DES CHARGES (1)	8 884 700	8 634 700	8 361 729	TOTAL DES PRODUITS (2)	8 585 971	8 558 362	8 652 438
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)			224 242	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	0	76 338	232 262
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	8 884 700	8 634 700	8 585 971	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	8 585 971	8 634 700	8 884 700

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	BI 2020	BR2/2020	CF 2020
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (4))	-232 262	-76 338	224 242
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	364 110	364 110	392 841
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	52 284	52 284	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)	79 564	235 488	564 739

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

EMPLOIS	BI 2020	BR2/2020	CF 2020	RESSOURCES	CF 2020	BR2/2020	BI 2020
Insuffisance d'autofinancement			0	Capacité d'autofinancement	564 739	235 488	79 564
Investissements	317 000	634 450	542 388	Financement de l'actif par l'État			
Remboursement des dettes financières				Financement de l'actif par des tiers autres que l'État			
				Autres ressources			
				Augmentation des dettes financières			
TOTAL DES EMPLOIS (5)	317 000	634 450	542 388	TOTAL DES RESSOURCES (6)	564 739	235 488	79 564
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)			22 351	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	0	398 962	237 436

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	CF 2020	BR2/2020	BI 2020	CF2019
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	22 351	-398 962	-237 436	508 119
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	221	0		-114 355
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	22 130	-398 962	-237 436	622 474
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	2 324 453	1 903 140	1 545 847	2 302 102
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-40 360	-40 581	73 774	-40 581
Niveau final de la TRESORERIE	2 364 813	1 943 721	1 472 073	2 342 683

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 7
Plan de trésorerie
compte financier 2020

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de trésorerie
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	2 342 683	1 714 150	3 156 963	2 281 304	3 883 982	3 386 092	2 803 371	3 811 181	3 225 217	2 364 142	3 473 091	2 782 727	35 224 903
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	0	2 021 402	3 630	2 418 553	7 610	7 760	1 635 996	9 879	67 956	2 035 376	43 395	280 032	8 531 587
Subvention pour charges de service public	0	2 013 827	0	2 416 593	0	0	1 611 062	0	0	2 013 827	0	0	8 055 309
Autres financements de l'État	0	0	0	0	0	0	0	0	65 000	0	0	194 946	259 946
Fiscalité affectée	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autres financements publics	0	0	0	0	0	0	0	3 750	1 250	0	5 000	13 348	23 348
Recettes propres	0	7 575	3 630	1 960	7 610	7 760	24 934	6 129	1 706	21 548	38 395	71 738	192 984
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	0	0	0	0	0	0	837	406	1 709	230	493	34 223	37 897
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	0	0	0	0	0	0	837	406	1 709	230	493	34 223	37 897
A. TOTAL	0	2 021 402	3 630	2 418 553	7 610	7 760	1 636 833	10 284	69 664	2 035 605	43 888	314 254	8 569 484
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	613 988	578 263	878 638	815 876	505 500	590 481	629 022	596 249	930 739	926 657	734 252	732 168	8 531 831
Personnel	446 031	474 116	730 213	762 323	463 634	465 264	515 841	460 653	727 848	783 896	489 764	465 631	6 785 214
Fonctionnement	80 056	77 575	135 976	50 827	39 157	75 462	81 701	101 060	162 204	98 550	188 640	113 022	1 204 229
Intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investissement	87 900	26 572	12 449	2 726	2 708	49 755	31 480	34 535	40 687	44 211	55 849	153 515	542 388
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	14 545	327	651	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 523
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	14 545	327	651	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 523
B. TOTAL	628 533	578 589	879 289	815 876	505 500	590 481	629 022	596 249	930 739	926 657	734 252	732 168	8 547 354
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	-628 533	1 442 813	-875 659	1 602 677	-497 890	-582 721	1 007 810	-585 964	-861 075	1 108 949	-690 364	-417 913	22 130
SOLDE CUMULE = 1 + 2	1 714 150	3 156 963	2 281 304	3 883 982	3 386 092	2 803 371	3 811 181	3 225 217	2 364 142	3 473 091	2 782 727	2 364 813	

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

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		BR2/ 2020	CF 2020	
Niveaux initiaux	1	Niveau initial de restes à payer	563 610	563 610
	2	Niveau initial du fonds de roulement	2 302 102	2 302 102
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-40 581	-40 581
	4	Niveau initial de la trésorerie	2 342 683	2 342 683
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée		
4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	2 342 683	2 342 683	
Flux de l'année	5	Autorisations d'engagement	8 854 590	8 463 934
	6	Résultat patrimonial	-76 338	224 242
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)	235 488	564 739
	8	Variation du fonds de roulement	-398 962	22 351
	9	Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	0	
	10	Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF	SENS	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
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	2 040
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	20 555
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	
	12	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	-398 962	-244
13	Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	0	22 374	
14	Variation de la trésorerie = 12 - 13	-398 962	22 130	
14.a	dont variation de la trésorerie fléchée	0	0	
14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée	-398 962		
15	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13	0	221	
16	Variation des restes à payer	-50 450	-67 897	
Niveaux finaux	17	Niveau final de restes à payer	513 160	495 713
	18	Niveau final du fonds de roulement	1 903 140	2 324 453
	19	Niveau final du besoin en fonds de roulement	-40 581	-40 360
	20	Niveau final de la trésorerie	1 943 721	2 364 813
	20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée	0	
20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée	1 943 721	2 364 813	

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale

BALANCE GÉNÉRALE

ARRETEE A LA DATE DU 28/02/2021

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	677 935,48	25 173,00	703 108,48				703 108,48	
10682	Réserves facultatives				1 425 727,18		1 425 727,18		1 425 727,18
110	Report à nouveau (solde créditeur)				2 765 621,26	547 040,93	3 312 662,19		3 312 662,19
120	Résultat de l'exercice (bénéfice)		9 035 125,12	9 035 125,12	547 040,93	8 712 326,13	9 259 367,06		224 241,94
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	280 108,89	10 377,00	290 485,89				290 485,89	
13495	Autres collectivités et	21 313,00	4 976,00	26 289,00				26 289,00	
13497	Autres organismes	15 000,00		15 000,00				15 000,00	
13498	Autres	101 623,60	11 818,00	113 441,60				113 441,60	
1582	Provisions pour CET				1 300,00		1 300,00		1 300,00
-----TOTAL	CLASSE 1	1 095 980,97	9 087 469,12	10 183 450,09	6 785 434,92	9 259 367,06	16 044 801,98	1 148 324,97	7 009 676,86
2053	Logiciels	438 465,16	136 791,91	575 257,07		42 600,00	42 600,00	532 657,07	
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,	3 627 791,35	205 515,79	3 833 307,14				3 833 307,14	
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	83 419,67	25 119,81	108 539,48				108 539,48	
21831	Matériel de bureau	91 479,56		91 479,56				91 479,56	
21832	Matériel informatique	223 520,94	138 270,60	361 791,54		32 955,12	32 955,12	328 836,42	
2184	Mobilier	432 742,45	107 332,66	540 075,11				540 075,11	
2188	Matériels divers	167 069,78	4 912,80	171 982,58				171 982,58	
28053	Amortissement logiciels				281 450,43	45 926,94	327 377,37		327 377,37
2811	Amortissement des terrains				20 042,64	2 454,00	22 496,64		22 496,64
2812	Amortissements aménagements				79 110,38	3 076,53	82 186,91		82 186,91
28131	amortissements constructions				987 420,23	37 452,54	1 024 872,77		1 024 872,77
28135	amortissements agencements				2 018 615,97	211 127,12	2 229 743,09		2 229 743,09
28154	amortissements du matériel de				162 046,22	4 729,32	166 775,54		166 775,54

BALANCE GÉNÉRALE

ARRETEE A LA DATE DU 28/02/2021

Compte		Débit			Crédit			Solde	
Numéro	Libellé	Bilan Entrée	Opér. Exercice	Total	Bilan Entrée	Opér. Exercice	Total	Montant Débit	Montant Crédit
28155	amortissements outillages				8 831,58	1 323,94	10 155,52		10 155,52
28182	amortissements matériels de				61 181,25	4 447,68	65 628,93		65 628,93
281831	amortissements matériels de bureau				90 670,74	608,59	91 279,33		91 279,33
281832	amortissements matériels				119 206,84	26 316,17	145 523,01		145 523,01
28184	amortissements du mobilier				283 250,48	21 735,89	304 986,37		304 986,37
28188	Amortissements matériels divers				12 152,61	33 642,37	45 794,98		45 794,98
----TOTAL	CLASSE 2	7 511 331,91	617 943,57	8 129 275,48	4 123 979,37	468 396,21	4 592 375,58	8 053 720,36	4 516 820,46
4011	Fournisseurs - Achats de biens ou de		8 410 084,09	8 410 084,09		8 410 084,09	8 410 084,09		0,00
4041	Fournisseurs - Achats		542 388,45	542 388,45		542 388,45	542 388,45		
4047	Fournisseurs d'immobilisations -					5 787,04	5 787,04		5 787,04
4081	Factures non parvenues		769 578,39	769 578,39	34 906,54	749 023,78	783 930,32		14 351,93
4084	Factures non parvenues		376 870,00	376 870,00		376 870,00	376 870,00	0,00	
4111	Clients - Ventes de biens ou de	10 305,00	195 824,42	206 129,42		193 784,42	193 784,42	12 345,00	
431	Sécurité sociale		905 792,00	905 792,00	1,64	905 799,38	905 801,02		9,02
4372	Contributions et retenues pour		2 354 498,90	2 354 498,90	432,87	2 354 498,90	2 354 931,77		432,87
4374	IRCANTEC		11 639,21	11 639,21		11 639,21	11 639,21	0,00	
4375	TAXE SUR LES SALAIRES	20 965,00	242 451,01	263 416,01	20 975,05	262 578,49	283 553,54		20 137,53
4377	CNRACL		26 074,25	26 074,25		26 074,25	26 074,25	0,00	
4378	RAFP		44 041,12	44 041,12		44 041,12	44 041,12		
4417	Subventions de fonctionnement		8 338 603,00	8 338 603,00		8 338 603,00	8 338 603,00		
4426	Prélèvement à la source - Impôts		154 181,00	154 181,00	14 545,89	151 622,01	166 167,90		11 986,90
4663	Virements à réimputer		3 424,61	3 424,61	989,09	2 435,52	3 424,61		
----TOTAL	CLASSE 4	31 270,00	22 375 450,45	22 406 720,45	71 851,08	22 375 229,66	22 447 080,74	12 345,00	52 705,29
515	Trésor	2 342 682,49	8 534 034,95	10 876 717,44		8 511 905,16	8 511 905,16	2 364 812,28	
----TOTAL	CLASSE 5	2 342 682,49	8 534 034,95	10 876 717,44		8 511 905,16	8 511 905,16	2 364 812,28	
60611	Électricité		31 088,95	31 088,95		31 088,95	31 088,95		0,00
60612	Carburants et lubrifiants		375,10	375,10		375,10	375,10		
60614	Chauffage sur réseau		38 433,41	38 433,41		38 433,41	38 433,41		
60617	Eau		5 120,48	5 120,48		5 120,48	5 120,48	0,00	
6063	Fournitures d'entretien et de petit		35 462,33	35 462,33		35 462,33	35 462,33		0,00
6064	Fournitures administratives		11 771,67	11 771,67		11 771,67	11 771,67	0,00	

BALANCE GÉNÉRALE

ARRETEE A LA DATE DU 28/02/2021

Compte		Débit			Crédit			Solde	
Numéro	Libellé	Bilan Entrée	Opér. Exercice	Total	Bilan Entrée	Opér. Exercice	Total	Montant Débit	Montant Crédit
6068	Autres matières et fournitures non		25 034,97	25 034,97		25 034,97	25 034,97		
6135	Locations mobilières (peut être		16 421,81	16 421,81		16 421,81	16 421,81		0,00
6152	Sur biens immobiliers (à subdiviser		166 473,66	166 473,66		166 473,66	166 473,66	0,00	
6155	Sur biens mobiliers (à subdiviser		5 456,15	5 456,15		5 456,15	5 456,15		
6156	Maintenance (à subdiviser comme le		90 181,16	90 181,16		90 181,16	90 181,16		
6161	Multirisques		3 351,44	3 351,44		3 351,44	3 351,44		
6163	Assurance transport		1 181,06	1 181,06		1 181,06	1 181,06		
6183	Documentation technique et		31 839,74	31 839,74		31 839,74	31 839,74	0,00	
6231	Annonces et insertions		205,06	205,06		205,06	205,06		
6238	Divers		23 609,71	23 609,71		23 609,71	23 609,71		
6247	Transports collectifs du personnel		2 630,00	2 630,00		2 630,00	2 630,00		
6256	Missions		135 506,65	135 506,65		135 506,65	135 506,65		0,00
6257	Réceptions		30 321,42	30 321,42		30 321,42	30 321,42	0,00	
6261	Frais postaux et affranchissements		9 517,09	9 517,09		9 517,09	9 517,09	0,00	
62621	frais de télécommunications fixe		2 290,08	2 290,08		2 290,08	2 290,08		
62622	frais telecom mobile		3 510,38	3 510,38		3 510,38	3 510,38		
62623	frais de télécommunications		11 348,02	11 348,02		11 348,02	11 348,02		0,00
6281	Concours divers		3 363,00	3 363,00		3 363,00	3 363,00		
6283	Formation continue du personnel de		3 360,00	3 360,00		3 360,00	3 360,00		
6286	Prestation extérieure de nettoyage		104 522,92	104 522,92		104 522,92	104 522,92		0,00
6287	Prestations extérieures		2 430,00	2 430,00		2 430,00	2 430,00		
62888	Autres - divers		436 983,36	436 983,36		436 983,36	436 983,36	0,00	
6311	Taxe sur les salaires		263 163,48	263 163,48		263 163,48	263 163,48		
6331	Versement transport		58 130,16	58 130,16		58 130,16	58 130,16		0,00
6332	FNAL		14 533,06	14 533,06		14 533,06	14 533,06		
6411	Traitement		2 919 060,13	2 919 060,13		2 919 060,13	2 919 060,13	0,00	
6414	Indemnités diverses		642 592,59	642 592,59		642 592,59	642 592,59	0,00	
6415	Supplément familial de traitement		16 528,88	16 528,88		16 528,88	16 528,88		0,00
6418	Autres rémunérations du personnel		297 147,50	297 147,50		297 147,50	297 147,50		
6451	URSSAF PP		458 137,30	458 137,30		458 137,30	458 137,30		0,00
645311	Pensions civiles		2 069 323,56	2 069 323,56		2 069 323,56	2 069 323,56		0,00
645351	RAFP		22 020,56	22 020,56		22 020,56	22 020,56	0,00	
645352	IRCANTEC		5 471,55	5 471,55		5 471,55	5 471,55		
6456	Cotisations liées au risque invalidité		1 342,35	1 342,35		1 342,35	1 342,35	0,00	

BALANCE GÉNÉRALE

ARRETEE A LA DATE DU 28/02/2021

Compte		Débit			Crédit			Solde	
Numéro	Libellé	Bilan Entrée	Opér. Exercice	Total	Bilan Entrée	Opér. Exercice	Total	Montant Débit	Montant Crédit
6471	Prestations et allocations		16 073,96	16 073,96		16 073,96	16 073,96	0,00	
6475	Médecine du travail, pharmacie		2 222,80	2 222,80		2 222,80	2 222,80		
6511	Redevances pour concessions,		20 057,04	20 057,04		20 057,04	20 057,04		
6516	Droits d'auteurs et de reproduction		281,72	281,72		281,72	281,72		
657	Charges spécifiques		6 000,00	6 000,00		6 000,00	6 000,00		
658	Diverses autres charges		50 566,84	50 566,84		50 566,84	50 566,84		
6811	Dotations aux amortissements sur		392 841,09	392 841,09		392 841,09	392 841,09		
-----TOTAL	CLASSE 6		8 487 284,19	8 487 284,19		8 487 284,19	8 487 284,19	0,00	0,00
706	Prestations de services		120 402,00	120 402,00		120 402,00	120 402,00		
7083	Locations diverses		2 260,00	2 260,00		2 260,00	2 260,00		
741	État		8 055 309,00	8 055 309,00		8 055 309,00	8 055 309,00		
744	Collectivités, organismes publics et		278 294,00	278 294,00		278 294,00	278 294,00		
748	Autres subventions de		5 000,00	5 000,00		5 000,00	5 000,00		
7588	Autres produits divers		73 162,42	73 162,42		73 162,42	73 162,42		0,00
781	Reprises sur amortissements,		52 344,00	52 344,00		52 344,00	52 344,00		
-----TOTAL	CLASSE 7		8 586 771,42	8 586 771,42		8 586 771,42	8 586 771,42		0,00
890	Bilan d'ouverture	10 981 265,37		10 981 265,37	10 981 265,37		10 981 265,37		0,00
-----TOTAL	CLASSE 8	10 981 265,37		10 981 265,37	10 981 265,37		10 981 265,37		0,00
	TOTAL GENERAL	21 962 530,74	57 688 953,70	79 651 484,44	21 962 530,74	57 688 953,70	79 651 484,44	11 579 202,61	11 579 202,61

Compte de résultat

CHARGES	Exercice 2020	Exercice 2019	PRODUITS	Exercice 2020	Exercice 2019
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	1 108 167,71	1 257 846,64	Subventions pour charges de service public		
Charges de personnel			Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques	8 338 603,00	9 189 366,00
Salaires,traitements et rémunérations diverses	3 875 329,10	4 200 536,95	Subventions spécifiquement affectées au financement de certaines charges d'intervention en provenance de l'Etat et des autres entités publiques		
Charges sociales	2 556 286,32	2 797 207,36	Dons et legs		
Intéressement et participation			Produits de la fiscalité affectée		
Autres charges de personnel	16 969,96	30 727,12	Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)		
Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables)	412 135,30	385 430,40	Ventes de biens ou prestations de services	121 862,00	317 737,00
Dotations aux amortissements,dépréciations,provisions et valeurs nettes comptables des actifs cédés	392 841,09	369 266,69	Produits de cessions d'éléments d'actif		
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT	8 361 729,48	9 041 015,16	Autres produits de gestion	73 162,42	28 609,09
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	8 361 729,48	9 041 015,16	TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	8 585 971,42	9 588 056,09
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		
			Reprises sur amortissements,dépréciations et provisions financières		

Compte de résultat

CHARGES	Exercice 2020	Exercice 2019	PRODUITS	Exercice 2020	Exercice 2019
TOTAL CHARGES FINANCIERES			TOTAL PRODUITS FINANCIERS		
Impôt sur les sociétés					
RESULTAT DE L'ACTIVITE (B E N E F I C E)	224 241,94	547 040,93	RESULTAT DE L'ACTIVITE (P E R T E)		
TOTAL CHARGES	8 585 971,42	9 588 056,09	TOTAL PRODUITS	8 585 971,42	9 588 056,09

Bilan

ACTIF	Exercice 2020			Exercice 2 019	PASSIF	Exercice 2020	Exercice 2019
	Brut	Amortissement dépréciation	Net	Net			
ACTIF IMMOBILISE					FONDS PROPRES		
Immobilisations incorporelles	532 657,07	327 377,37	205 279,70	157 014,73	Financements reçus		
Immobilisations corporelles					Financement de l'actif par l'état	501 903,04	527 076,04
Terrains	387 766,84	104 683,55	283 083,29	288 613,82	Financement de l'actif par des tiers	395 517,54	422 688,54
Constructions	5 705 934,32	3 254 615,86	2 451 318,46	2 494 382,33	Fonds propres des fondations		
Installations techniques, matériels et outillage	186 448,98	176 931,06	9 517,92	15 571,18	Ecarts de réévaluation		
Collections					Réserves	1 425 727,18	1 425 727,18
Biens historiques et culturels					Report à nouveau	3 312 662,19	2 765 621,26
Autres immobilisations corporelles	1 240 913,15	653 212,62	587 700,53	431 770,48	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	224 241,94	547 040,93
Immobilisations mises en concession					Provisions réglementées		
Immobilisations corporelles en cours					TOTAL FONDS PROPRES	5 860 051,89	5 688 153,95
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	8 053 720,36	4 516 820,46	3 536 899,90	3 387 352,54	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	20 138,97	34 906,54
Créances					Dettes fiscales et sociales	32 566,32	14 990,45
Créances sur des entités publiques (Etat, autres entités publiques), des organismes internationaux et la Commission européenne					Avances et acomptes reçus		
Créances sur les clients et comptes rattachés	12 345,00		12 345,00	10 305,00	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		989,09
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	52 705,29	50 886,08
Créances sur les autres débiteurs					TRESORERIE		
Charges constatées d'avance					Autres éléments de trésorerie passive		
TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRESORERIE)	12 345,00		12 345,00	10 305,00	TOTAL TRESORERIE		
TRESORERIE					Comptes de régularisation		
Valeurs mobilières de placement					Ecarts de conversion Passif		
Disponibilités	2 364 812,28		2 364 812,28	2 342 682,49	TOTAL GENERAL	5 914 057,18	5 740 340,03
Autres							
TOTAL TRESORERIE	2 364 812,28		2 364 812,28	2 342 682,49			
Comptes de régularisation							
Ecarts de conversion actif							
TOTAL GENERAL	10 430 877,64	4 516 820,46	5 914 057,18	5 740 340,03	TOTAL GENERAL	5 914 057,18	5 740 340,03