

Conseil d'administration du 27 mars 2025

Membres en exercice : 53

Membres présents ou suppléés : 29

Membres ayant donné mandat : 5

Nombre de voix : 34

Pour : 34

Contre : 0

Abstention : 0

DELIBERATION n°20250035 APPROBATION DU COMPTE FINANCIER 2024

Le conseil d'administration de l'établissement public du Parc national des Cévennes (EP PNC), convoqué par courriel du 13 mars 2025, s'est réuni le 27 mars 2025 à 9h, au siège de l'établissement à Florac-Trois-Rivières, sous la présidence de M. Stéphan MAURIN :

Présents avec voix délibérative : Mme Nicole AMASSE, M. Alain ARGILIER, M. Daniel BARBERIO, M. Laurent BERNARD, Mme Jeannine BOURRELY, Mme Marie-Thérèse CHAPPELLE, M. Arnaud COLLIN, Mme Sarah DEJEAN, M. Nicolas DE DAVYDOFF, Mme Agnès DELSOL, Mme Marguerite DELAVAL, Mme Brigitte DONNADIEU, Mme Mariette EMILE, M. Sébastien FERRA représenté par Mme Hélène JACQUET-FONTAINE, M. Jean HANNART, Mme Christine LACOSTE, M. Jean-Pierre LAGANNE, Mme Françoise LAURENT-PERRIGOT représentée par Mme Isabelle FARDOUX-JOUVE, M. Thierry LAVAL représenté par Mme Laurence BOUVIER, Mme Michèle MANOA, M. Stéphan MAURIN, M. Gérard PEDRINI, Mme Marylène PIEYRE, M. Pierre PLAGNES, M. René ROSOUX, M. André THEROND, Mme Flore THEROND, M. Alexandre VIGNE, M. Georges ZINSSTAG.

Ayant donné mandat : M. Philippe BILLET à M. René ROSOUX, Mme Catherine CIBIEN à M. Arnaud COLLIN, Mme Sylvie COISNE à Mme Jeannine BOURRELY, Mme Sylvie ROBERT à Mme Marylène PIEYRE, Mme Line ROUSTAN à M. André THEROND.

Vu le code de l'environnement, et notamment son article R331-23,

Vu le décret n°2009-1677 du 29 décembre 2009 pris pour l'adaptation de la délimitation et de la réglementation du Parc national des Cévennes aux dispositions du code de l'environnement issues de la loi n°2006-436 du 14 avril 2006,

Vu l'arrêté du 11 mars 2024 du ministère de la Transition écologique et de la Cohésion des territoires portant nomination du directeur de l'établissement public du Parc national des Cévennes à compter du 1^{er} avril 2024,

Vu les articles 202 et 210 à 214 du décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 modifié relatif à la gestion budgétaire et comptable publique,

Vu l'arrêté du 7 août 2015 modifié relatif aux règles budgétaires des organismes,

Considérant le compte financier 2024 établi par l'agent comptable de l'établissement public du Parc national des Cévennes,

Considérant les tableaux des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier, du compte de résultat, du bilan et les annexes jointes à la présente délibération,

Sur proposition du directeur de l'établissement,

Après un vote à l'unanimité, le conseil d'administration décide :

Article 1

D'arrêter les éléments d'exécution budgétaire suivants :

- 83,85 ETPT dont 83,22 ETPT sous plafond d'emplois législatif et 0,63 ETPT hors plafond d'emplois législatif,
- 7 486 796,81 € d'autorisations d'engagement dont :
 - o 5 699 898,35 € en personnel,
 - o 1 147 775,08 € en fonctionnement,
 - o 286 887 € en intervention,
 - o 352 236,38 € en investissement
- 7 685 139,47 € de crédits de paiement,
 - o 5 699 898,35 € en personnel,
 - o 1 104 450,55 € en fonctionnement,
 - o 234 713,26 € en intervention,
 - o 646 077,31 € en investissement
- 9 294 685,77 € de recettes,
- 1 609 546,30 € de solde budgétaire excédentaire,

Article 2

D'arrêter les éléments d'exécution comptable suivants :

- 1 598 730,44 € d'abondement sur la trésorerie,
- 73 967,76 € de résultat patrimonial,
- 512 345,21 € de capacité d'autofinancement,
- 211 414,30 € d'augmentation du fonds de roulement.

Article 3

D'affecter le résultat positif 2024 de 73 967,76 € en report à nouveau.

Le directeur,



Vincent CLIGNIEZ



Le président du conseil d'administration,



Stéphan MAURIN

TABLEAU 1
Autorisations d'emplois

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 (prévision)	83,31	0,63	83,94
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT (exécution)	83,22	0,63	83,85
Rappel du plafond d'emploi notifié par le responsable de programme (ETPT)	85,00	Notification de moyens du 24 janvier 2024	

NB: Pour les opérateurs de l'Etat, l'autorisation d'emplois sous plafond LFI doit correspondre au plafond notifié par le responsable du programme chef de file de l'Etat en conformité avec le plafond d'emploi législatif du programme.

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau détaillé des emplois

	PLAFOND ORGANISME				TOTAL DES EMPLOIS EN FONCTION DANS L'ORGANISME	
	EMPLOIS SOUS PLAFOND AUTORISES PAR LA LFI		EMPLOIS HORS PLAFOND DE LA LFI		ETPT	Dépenses de personnel (*)
	ETPT	Dépenses de personnel (*)	ETPT	Dépenses de personnel (*)		
EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME (1 + 2 + 3 + 4)	83,22	5 545 302,50	0,63	26 873,83	83,85	5 699 898,35
1 - TITULAIRES	43,28	3 213 675,08	0,00	0,00	43,28	3 213 675,08
2 - CONTRACTUELS	39,94	2 331 627,42	0,63	26 873,83	40,57	2 358 501,25
* Contractuels de droit public	31,63	2 012 322,27	0,63	26 873,83	31,63	2 039 196,10
. Contractuels quasi-statut :	19,30	1 016 340,97	0,63	26 873,83	19,30	1 043 214,80
δCDI	14,11	747 460,86			14,11	747 460,86
δCDD	5,19	268 880,11		26 873,83	5,19	295 753,94
. Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	12,33	995 981,30			12,33	995 981,30
Autres contractuels de droit public :	8,31	319 305,15	0,00	0	8,31	319 305,15
δCDI					0,00	0,00
δCDD	8,31	319 305,15			8,31	319 305,15
3 a) - CONTRATS AIDES					0,00	0,00
3 b) – APPRENTIS					0,00	0,00
3 c) - VOLONTAIRES DE SERVICE CIVIQUE (VSC)					0,00	0,00
4 - AUTRES ELEMENTS DE DEPENSES DE PERSONNEL		127 722,02		0,00		127 722,02
Autres rémunérations (allocation de retour à l'emploi, vacances et rémunérations occasionnelles / heures supplémentaires, Unedic, etc.)		100 234,73				100 234,73
Action sociale et prestations sociale et médecine du travail (activités culturelles, sportives et de loisirs, restauration (cantine, titres restaurant), amicales, contributions au fonctionnement des syndicats, fonds de secours, accidents du travail, médecine du travail, capital décès, etc.)		20 226,81				20 226,81
Autres dépenses de masse salariale non ventilables par catégories (FMD, rachats de jours CET, CSG, versements transport, indemnité président CA, etc.)		7 260,48				7 260,48
Ligne d'ajustement (commentaires obligatoires)						0,00

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires

-17%

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

0,979484866

DEPENSES											RECETTES					
	Montants										Montants					
	AE					CP					CF 2023	BI 2024	Dernier BR 2024	Variation BR/CF	CF 2024	
	CF 2023	BI 2024	Dernier BR 2024	Variation BR/CF	CF 2024	CF 2023	BI 2024	Dernier BR 2024	Variation BR/CF	CF 2024						
Personnel	5 801 552,51	6 000 000,00	5 770 000,00	-70 101,65	5 699 898,35	5 801 552,51	6 000 000,00	5 770 000,00	-70 101,65	5 699 898,35	7 344 537,00	7 544 261,22	7 394 037,75	-13 831,19	7 380 206,56	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	<i>969 929,86</i>	<i>1 000 000,00</i>	<i>1 020 000,00</i>	<i>2 237,06</i>	<i>1 022 237,06</i>	<i>969 929,86</i>	<i>1 000 000,00</i>	<i>1 020 000,00</i>	<i>2 237,06</i>	<i>1 022 237,06</i>	<i>6 884 258,00</i>	<i>7 134 258,22</i>	<i>7 171 729,95</i>	<i>0,00</i>	7 171 729,95	Autre financement de l'Etat (contribution OFB)
Fonctionnement	1 191 267,60	1 349 180,00	1 182 387,85	-34 612,77	1 147 775,08	1 326 652,76	1 740 603,37	1 122 500,81	-18 050,26	1 104 450,55				0,00	0,00	Autres financements de l'Etat
														0,00	0,00	Fiscalité affectée
														0,00	0,00	Autres financements publics
Intervention	249 871,99	300 000,00	288 686,60	-1 799,60	286 887,00	581 043,94	329 050,00	238 696,40	-3 983,14	234 713,26	460 279,00	410 003,00	222 307,80	-13 831,19	208 476,61	Recettes propres
											861 984,00	2 015 689,76	1 891 432,70	23 046,51	1 914 479,21	Recettes fléchées*
Investissement	1 636 710,19	1 026 348,10	402 531,97	-50 295,59	352 236,38	1 000 662,69	1 969 776,08	663 294,99	-17 217,68	646 077,31	628 024,00	831 758,19	282 790,77	51 568,60	334 359,37	Subvention pour charges d'investissement fléchée
											233 960,00	441 673,12	495 487,66	-300,00	495 187,66	Financements de l'Etat fléchés
												389 200,00	319 200,00	0,00	319 200,00	Autres financements publics fléchés
														0,00	0,00	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	8 879 402,29	8 675 528,10	7 643 606,42	-156 809,61	7 486 796,81	8 709 911,90	10 039 429,45	7 794 492,20	-109 352,73	7 685 139,47	8 206 521,00	9 559 950,98	9 285 470,45	9 215,32	9 294 685,77	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)						0,00	0,00	1 490 978,25	118 568,05	1 609 546,30	503 390,90	479 478,47	0,00	0,00	0,00	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

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

TABLEAU 4
Equilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS						FINANCEMENTS						
	CF 2023	BI 2024	Dernier BR 2024	Variation BR/CF	CF 2024		CF 2023	BI 2024	Dernier BR 2024	Variation BR/CF	CF 2024	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	503 390,90	479 478,47	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	1 490 978,25	118 568,05	1 609 546,30	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
<i>dont Budget Principal</i>				<i>0,00</i>						<i>0,00</i>		<i>dont Budget Principal</i>
<i>dont Budget annexe (CBN Porquerolles)</i>				<i>0,00</i>						<i>0,00</i>		<i>dont Budget annexe (CBN Porquerolles)</i>
Remboursements d'emprunts (capital) (b1) ;				0,00						0,00		Nouveaux emprunts (capital) (b2) ;
Nouveaux prêts (capital) (b1) ; - Avance de trésorerie Gauzy + GP de l'Aubaret	11 928,11		11 520,00	0,00	11 520,00		10 790,00	7 200,00	7 200,00	0,00	7 200,00	Remboursements de prêts (capital) (b2) ;
Dépôts et cautionnements (b1)			1 600,00	1 010,00	1 400,00				2 610,00	0,00	2 610,00	Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	11 005,52	12 500,00	24 582,77	-2 213,54	22 369,23		12 947,57	7 500,00	26 582,77	-2 482,21	24 100,56	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)	64 889,71		749 517,14	-16 900,32	732 616,82		67 099,02		749 517,14	-26 337,51	723 179,63	Autres encaissements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	591 214,24	491 978,47	787 219,91	-19 313,86	767 906,05		90 836,59	14 700,00	2 276 888,16	89 748,33	2 366 636,49	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)	0,00	0,00	1 489 668,25	109 062,19	1 598 730,44		500 377,65	477 278,47	0,00	0,00	0,00	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>		<i>461 957,00</i>		<i>1 144 735,83</i>	<i>1 144 735,83</i>		<i>776 575,37</i>			0,00	<i>0,00</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>	<i>276197,95</i>			453 994,61	<i>453 994,61</i>			<i>939 235,00</i>		0,00	<i>0,00</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	591 214,24	491 978,47	2 276 888,16	89 748,33	2 366 636,49		591 214,24	491 978,47	2 276 888,16	89 748,33	2 366 636,49	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"

10 815,86

TABLEAU 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

-138 884

CHARGES	Montants					PRODUITS	Montants				
	CF 2023	BI 2024	Dernier BR 2024	Variation BR/CF	CF 2024		CF 2023	BI 2024	Dernier BR 2024	Variation BR/CF	CF 2024
Personnel	5 440 615,38	5 590 000,00	5 394 859,00	-93 127,31	5 301 731,69	Subventions de l'Etat	7 036 423,76	7 407 853,22	7 358 020,72	-44 233,89	7 313 786,83
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	969 929,86	1 000 000,00	1 020 000,00	2 237,06	1 022 237,06	<i>Dont contribution versée par l'OFB</i>	6 884 258,22	7 134 258,22	7 171 729,95	0,00	7 171 729,95
						Fiscalité affectée				0,00	
Fonctionnement autre que les charges de personnel	2 564 442,85	3 418 332,87	2 489 870,80	89 788,07	2 579 658,87	Autres subventions	432 977,54	362 328,68	451 802,53	-394 996,16	56 806,37
Intervention (le cas échéant)	580 275,94	329 050,00	238 696,40	-3 983,14	234 713,26	Autres produits	804 804,36	1 059 203,00	802 790,80	16 687,58	819 478,38
TOTAL DES CHARGES (1)	8 585 334,17	9 337 382,87	8 123 426,20	-7 322,38	8 116 103,82	TOTAL DES PRODUITS (2)	8 274 205,66	8 829 384,90	8 612 614,05	-422 542,47	8 190 071,58
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	0,00	0,00	489 187,85	-415 220,09	73 967,76	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	311 128,51	507 997,97	0,00	0,00	0,00
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	8 585 334,17	9 337 382,87	8 612 614,05	-422 542,47	8 190 071,58	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	8 585 334,17	9 337 382,87	8 612 614,05	-422 542,47	8 190 071,58

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants				
	CF 2023	BI 2024	Dernier BR 2024	Variation BR/CF	CF 2024
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	-311 129	-507 998	489 188	-415 220,09	73 967,76
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	786 156	1 100 000	800 000	53 879,04	853 879,04
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	11 283	30 000	11 283	37 573,73	48 856,73
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	62 969	167 730	192 229	1 669,91	193 898,90
- produits de cession d'éléments d'actifs	263 961	539 200	346 979	-14 024,00	332 954,50
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	282 753	300 000	250 000	-22 410,74	227 589,26
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	-20 001	-109 468	873 155	-360 810,13	512 345,21

758 989,29 € de dotation aux amortissements, 22 244,28 € de provision pour risques et charges et 72 645,47 € de dotations relatives au CET

Ecomusée + Partner accidenté

Vente Ecomusée : 319 200 € + la Paro (1 354,50€) + parcelles captage (2 854€) + vente de 5 véhicules dont 1 accidenté (23 570€)

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

EMPLOIS	Montants					RESSOURCES	Montants				
	CF 2023	BI 2024	Dernier BR 2024	Variation BR/CF	CF 2024		CF 2023	BI 2024	Dernier BR 2024	Variation BR/CF	CF 2024
Insuffisance d'autofinancement	20 001	109 468	0	0,00	0	Capacité d'autofinancement	0	0	873 155	-360 810,13	512 345,21
Investissements	978 713	1 969 776	663 295	110 964,50	774 259,49	Financement de l'actif par l'État	510 906	911 222	890 454	-368 137,15	522 317,12
						Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	74 162	149 344	43 685	-38 784,65	4 900,48
						Autres ressources	263 961	539 200	346 979	-401 477,52	-54 499,02
Remboursement des dettes financières			13 120	-8 170,00	4 950,00	Augmentation des dettes financières	0	7 200	9 810	-4 250,00	5 560,00
TOTAL DES EMPLOIS (5)	998 713	2 079 245	676 415	102 794,50	779 209,49	TOTAL DES RESSOURCES (6)	849 029	1 606 966	2 164 083	-1 173 459,45	990 623,79
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	0	0	1 487 668	-1 276 253,95	211 414,30	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	149 684	472 278	0	0,00	0,00

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Montants				
	CF 2023	BI 2024	Dernier BR 2024	Variation BR/CF	CF 2024
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	-149 684	-472 278	1 487 668	-1 276 253,95	211 414,30
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	350 694	-581 341	-2 000	-1 385 316,14	-1 387 316,14
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	-500 377	109 062	1 489 668		1 598 730,44
<i>Dont variation de la TRESORERIE FLECHEE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*</i>	<i>-776 575</i>	<i>461 957</i>	<i>0</i>	<i>1 144 735,83</i>	<i>1 144 735,83</i>
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	2 958 284	1 708 083	4 445 952	-1 276 254	3 169 698,08
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	797 598	258 723	795 598	-1 385 316	-589 718,08
Niveau final de la TRESORERIE	2 160 686	1 449 359	3 650 354	109 062	3 759 416,16

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

PARC NATIONAL DES CEVENNES

COMPTE FINANCIER 2024 ANNEXE DE L'AGENT COMPTABLE

Sommaire du compte financier

Etats règlementaires :

- Bilan
- Compte de résultat
- Tableau d'évolution de la situation patrimoniale
- Annexe

* * *

L'annexe, le bilan et le compte de résultat forment un tout indissociable et constituent les « comptes annuels ». Ces comptes annuels sont eux-mêmes extraits du compte financier produit par les établissements publics nationaux.

L'annexe est un état financier qui complète et commente les informations fournies par le bilan et le compte de résultat. L'information donnée dans l'annexe donne une meilleure compréhension de ces documents comptables et complète les informations qu'ils contiennent.

BILAN - ACTIF

ACTIF IMMOBILISE	2024			2023
	Brut	Amortissements et dépréciations	Net	Net
Immobilisations incorporelles	30 330,12	25 233,48	5 096,64	5 416,20
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Terrains	4 200 924,42	576 851,77	3 624 072,65	3 645 283,42
Constructions	11 996 619,28	6 916 048,24	5 080 571,04	5 327 288,84
Installations techniques, matériels, et outillage	750 465,70	656 117,21	94 348,49	92 416,58
Collections	384 930,87	-	384 930,87	384 930,87
Biens historiques et culturels	-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	4 249 513,17	3 938 178,13	311 335,04	307 952,36
Immobilisations mises en concession	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	393 156,15	-	393 156,15	313 171,31
Avances et acomptes sur commandes	-	-	-	-
Immobilisations grevées de droits	-	-	-	-
Immobilisations corporelles (biens vivants)	-	-	-	-
Immobilisations financières	37 957,84	-	37 957,84	33 637,84
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	22 043 897,55	12 112 428,83	9 931 468,72	10 110 097,42
ACTIF CIRCULANT	-	-	-	-
Stocks	120 744,31	-	120 744,31	135 413,80
Créances	-	-	-	-
Créances sur des entités publiques (Etat, autres entités publiques) des organismes internationaux et la Commission européenne	58 484,49	-	58 484,49	404 099,37
Créances clients et comptes rattachés	12 705,39	8 776,83	3 928,56	2 616,21
Créances sur les redevables (produits de la fiscalité affectée)	-	-	-	-
Avances et acomptes versés sur commandes	36 214,57	-	36 214,57	161 783,01
Créances correspondant à des opérations pour comptes de tiers	18 645	-	18 645	18 645
Créances sur les autres débiteurs	29 246,81	-	29 246,81	37 027,54
Charges constatées d'avance (dont primes de remboursement des emprunts)	176 378,49	-	176 378,49	187 337,11
TOTAL ACTIF CIRCULANT (Hors Trésorerie)	452 419,06	8 776,83	443 642,23	946 922,04
TRESORERIE	-	-	-	-
Valeurs mobilières de placement	-	-	-	-
Disponibilités	3 759 416,16	-	3 759 416,16	2 160 685,72
Autres	-	-	-	-
TOTAL TRESORERIE	3 759 416,16	-	3 759 416,16	2 160 685,72
Comptes de régularisation	-	-	-	-
Ecarts de conversion Actif	-	-	-	-
TOTAL GENERAL ACTIF	26 255 732,77	12 121 205,66	14 134 527,11	13 217 705,18

BILAN - PASSIF

FONDS PROPRES	2024	2023
Financements reçus	-	-
Financement de l'actif par l'Etat	11 101 422,71	11 278 283,74
Financement de l'actif par des tiers	4 011 719,19	4 079 819,72
Fonds propres des fondations	-	-
Ecart de réévaluation	-	-
Réserves	-	-
Report à nouveau	-2 776 512,04	-2 622 519,91
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	73 967,76	- 311 128,51
Provisions réglementées	-	-
TOTAL FONDS PROPRES	12 410 597,62	12 424 455,04
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	N	N-1
Provisions pour risques	22 244,28	-
Provisions pour charges	654 791,14	631 002,40
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	677 035,42	631 002,40
DETTES FINANCIERES	N	N-1
Emprunts obligataires	-	-
Emprunts souscrits auprès des établissements financiers	-	-
Dettes financières et autres emprunts	4 756,93	4 146,93
TOTAL DES DETTES FINANCIERES	4 756,93	4 146,93
DETTES NON FINANCIERES	N	N-1
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	103 547,25	117 287,65
Dettes fiscales et sociales	27 130,60	40 798,16
Avances et acomptes reçus	-	-
Dettes correspondant à des opérations pour comptes de tiers	-	-
Autres dettes non financières	- 0,93	15
Produits constatés d'avance	911 460,22	-
TOTAL DETTES NON FINANCIERES	1 042 137,14	158 100,81
TRESORERIE	N	N-1
Autres éléments de trésorerie passive	-	-
TOTAL TRESORERIE	-	-
Comptes de régularisation	-	-
Ecart de conversion Passif	-	-
TOTAL GENERAL PASSIF	14 134 527,11	13 217 705,18

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

CHARGES DE FONCTIONNEMENT	2024	2023
Achats	39 875,69	46 049,52
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	1 072 449,02	1 239 573,20
Charges de personnel	-	-
Salaires, traitements et rémunérations diverses	3 573 448,49	3 693 907,03
Charges Sociales	1 711 004,74	1 738 676,55
Intéressement et participation	-	-
Autres charges de personnel	17 278,46	8 031,80
Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables)	419 556,22	429 695,38
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables des actifs cédés	1 047 777,94	849 124,75
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT	7 881 390,56	8 005 058,23
CHARGES D'INTERVENTION	N	N-1
Dispositif d'intervention pour compte propre	-	-
Transfert aux ménages	41 760,29	83 814,95
Transferts aux entreprises	9 973,44	10 854,24
Transferts aux collectivités territoriales	54 322,96	373 520,44
Transferts aux autres entités	128 656,57	112 086,31
Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme	-	-
Dotations aux provisions et dépréciations	-	-
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION	234 713,26	580 275,94
Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)	-	-
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION	8 116 103,82	8 585 334,17
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	8 116 103,82	8 585 334,17
RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)	73 967,76	-
TOTAL GENERAL	8 190 071,58	8 585 334,17

COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	2024	2023
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	7 370 593,20	7 469 401,30
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	125 946,05	136 266,19
Produits de cessions d'éléments d'actif	332 954,50	263 961,00
Autres produits de gestion	72 553,56	106 228,59
Production stockée et immobilisée	11 278,28	- 370,07
Produits perçus en vertu d'un contrat concourant à la réalisation d'un service public	300,00	4 682,87
Autres produits	-	-
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement)	48 856,73	11 282,73
Reprises du financement rattaché à un actif	227 589,26	282 753,05
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)	-	-
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	8 190 071,58	8 274 205,66
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	8 190 071,58	8 274 205,66
RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)	-	311 128,51
TOTAL GENERAL	8 190 071,58	8 585 334,17

Evolution de la Situation Patrimoniale en droits constatés

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement	-	Capacité d'autofinancement	512 345,21
Investissements	774 259,49	Financement de l'actif par l'État	522 317,12
		Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	4 900,48
		Autres ressources	- 54 499,02
Remboursement des dettes financières	4 950,00	Augmentation des dettes financières	5 560,00
TOTAL DES EMPLOIS (5)	779 209,49	TOTAL DES RESSOURCES (6)	990 623,79
Augmentation du fonds de roulement (7)=(6)-(5)	211 414,30	Diminution du fonds de roulement (8)=(5)-(6)	-

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)	211 414,30
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	-1 387 316,14
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	1 598 730,44
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	3 169 698,08
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 589 718,08
Niveau final de la TRESORERIE	3 759 416,16

Préambule

Le parc national des Cévennes (PNC) a été créé par décret n° 70-777 du 2 septembre 1970. Il est géré par un établissement public administratif placé sous la tutelle du ministère en charge de l'écologie. Son territoire de moyenne montagne, fortement boisé avec un cœur habité riche d'une forte identité culturelle, s'étend sur quelques 3 000km², et est réparti sur les départements de la Lozère, du Gard jusqu'aux confins de l'Ardèche. Il est le quatrième, en termes d'ancienneté, des 11 parcs nationaux.

L'organisation comptable et financière du parc national des Cévennes est régie par les textes suivants, en complément des dispositions du décret n°2012-1246 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique, et notamment son titre III :

- Un arrêté du 2 octobre 2015 établit les modalités d'exercice du contrôle budgétaire sur les établissements publics des parcs nationaux, dont le PNC. Cette compétence est attribuée au contrôle budgétaire en région Occitanie pour ce qui concerne le PNC en application de l'arrêté du 05 octobre 2020 fixant la liste des organismes dont le contrôle budgétaire est confié au directeur régional des finances publiques en région Occitanie (abrogation de l'arrêté du 07/12/2015).
- Un arrêté du 31 décembre 2019 crée le groupement comptable de l'Office français de la biodiversité, des Parcs nationaux et de l'établissement public du marais poitevin, en application de l'article R. 131-33-1 du code de l'environnement.

Les comptes du Parc national des Cévennes sont valorisés au compte 26 « participations financières » de l'Etat.

1. Faits caractéristiques de l'exercice

L'année 2024 a été marquée sur le plan comptable et financier par les événements suivants :

- Les comptes ont été arrêtés en appliquant la norme comptable relative aux conventions pluriannuelles de financement pour évaluer le montant des produits ou des financements externes de l'actif à rattacher à l'exercice. En particulier, lorsque les subventions sont acquises sous réserve d'emploi des fonds à la réalisation de l'objet de la convention et de la justification des dépenses, il convient d'ajuster les produits et financement mérités en fonction de la réalisation effective des dépenses concernées.
Cette approche permet de constater une augmentation sensible des dettes, au travers de la prise en compte de produits constatés d'avance pour 911 K€, correspondant aux recettes reçues en avance des travaux ou prestations à réaliser.
- Un travail de mise en qualité de l'état de l'actif s'est traduit par des sorties de l'actif importantes d'immobilisations incorporelles inutilisées et totalement amorties en 2024 (2 312 K€).
- La capacité d'autofinancement du parc s'améliore sensiblement (512 K€ en 2024 et – 20 K€ en 2023) grâce à un effort notable de maîtrise des charges.
- Le bilan de l'établissement à la clôture 2024 reste bien maîtrisé avec un fonds de roulement qui représente 142 jours de charges de fonctionnement et d'intervention sur la base de l'année 2024.

2. Les principes, règles et méthodes comptables

2.1. Principes et méthodes d'évaluation

L'établissement est assujéti à l'instruction comptable commune et à l'instruction juridique commune des organismes dépendant de l'Etat.

Le PNC est également soumis à la circulaire annuelle de la direction du Budget, qui précise un certain nombre de règles budgétaires et comptables applicables aux différentes catégories d'établissements publics.

Les comptes de l'exercice 2024 ont été établis conformément au référentiel comptable applicable et suivant les principes généraux :

- Continuité d'exploitation,
- Indépendance des exercices,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Prudence

Pour ce qui concerne le présent compte financier, l'établissement applique en 2024 les sources réglementaires suivantes :

- Le décret n° 2012-1246 du 7 novembre 2012 « GBCP » et plus précisément ses articles 54, 175 et 211 ;
- Le recueil des normes comptables des établissements publics et plus précisément les normes 1 « Les états financiers » et 13 « engagements à mentionner dans l'annexe » ;
- L'instruction comptable commune BOFIP-GCP-24-0021 du 26/09/2024.

2.2. Comparabilité des comptes

2.2.1 Changements de méthodes comptables ayant eu lieu sur l'exercice.

Néant.

2.2.2 Changements d'estimations comptables ayant eu lieu sur l'exercice

Néant.

2.2.3 Corrections d'erreurs sur exercices antérieurs ayant eu lieu sur l'exercice en cours

Le critère de rattachement à l'exercice des subventions reçues respecte le principe général selon lequel le droit est comptabilisé lorsqu'il est acquis et que son montant peut être évalué de manière fiable.

Dans le cas où l'attribution de la subvention est conditionnée à la réalisation effective de dépenses par l'organisme, l'acquisition du droit correspond à l'exécution des dépenses effectivement financées (certification du service fait).

Il convient donc de s'assurer que les produits comptabilisés à la clôture de l'exercice sont en cohérence avec les dépenses qu'elles financent. Le contrôle du respect de cette règle a fait apparaître des anomalies sur les exercices antérieurs à 2024 au cours desquels les subventions étaient comptabilisées sur la base des encaissements et non des droit acquis. L'ajustement des produits liés aux subventions pluriannuelles à la clôture 2023 aurait dû occasionner la comptabilisation d'opérations de produits constatés d'avance pour un montant de 41 163,79 € et de produits à recevoir pour un montant de 173 300,17 €. Afin de corriger cette erreur sur exercices antérieurs, les écritures suivantes ont été passées :

- D/ 119 (report à nouveau débiteur) C/ 487 (produit constaté d'avance) pour 41 163,79 €
- D/ 44877 (Subvention à recevoir) C/ 119 (report à nouveau débiteur) pour 173 300,17 €

Pour information complète, dans la continuité, des écritures d'extourne de ces opérations de rattachement des produits à l'exercice 2023 ont été comptabilisées sur 2024 :

- D/ 487 C/ 7443 pour 4 585,51 €
- D/ 487 C/ 7448 pour 20 712,88 €
- D/ 487 C/ 74118 pour 15 865,40 €
- D/ 7442 C/ 44877 pour 34 387,69 €
- D/ 7446 C/ 44877 pour 56 377,30 €
- D/ 7578 C/ 44877 pour 21 085,18 €
- D/ 74128 C/ 44877 pour 61 450,00 €

Par ailleurs, des subventions d'investissement ont été inscrites dans les comptes antérieurement à 2024 alors que le droit à financement n'était pas encore acquis, faute de réalisation des travaux concernés par le financement à la clôture 2024. Un financement constaté d'avance pour 519 589,90 € aurait dû être comptabilisé en fin d'année 2023. Cette correction est sans incidence sur le report à nouveau mais réduit le montant du fonds de roulement qui a été constaté à la clôture 2023. Ces corrections faisant l'objet d'une contrepassation au 1^{er} janvier 2024, elles ont pour seules conséquence de reventiler une partie de la variation du fonds de roulement entre 2024 et les années antérieures.

3. Notes relatives aux postes du bilan

3.1 L'actif immobilisé

Le seuil unitaire de signification qui permet de distinguer la comptabilisation des dépenses en immobilisations ou en charges est fixé par l'organe délibérant de l'organisme. La réflexion de l'organe délibérant pour fixer, par délibération, le seuil de significativité peut s'appuyer sur le seuil fiscal d'immobilisation défini dans le BOFIP : éléments d'une valeur unitaire hors taxes supérieurs à 500 €.

Tableau des immobilisations

Rubriques et postes	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice
		Par virement de poste à poste	Acquisition / Mises à disposition / Transferts	Par virement de poste à poste	Cessions / Mises au rebut	
Immobilisations incorporelles	2 337 847,08		4 115,88		2 311 632,84	30 330,12
Frais d'établissement	-	-	-	-	-	-
Frais de recherche et développement C/203	1 844 163,45		-		1 844 163,45	-
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires C/205	493 683,63		4 115,88		467 469,39	30 330,12
Droit au bail C/206	-	-	-	-	-	-
Fonds commercial	-	-	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles C/208	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	21 731 985,44		685 838,77		835 370,77	21 582 453,44
Terrains C/211, 212	4 199 365,32	-	1 559,10	-	-	4 200 924,42
Constructions C/213, 214	12 279 917,03	-	479 108,49	-	762 406,24	11 996 619,28
Installations techniques, matériels, et outillage C/215	726 110,75		24 964,19		609,24	750 465,70
Collections C/216	384 930,87	-	-	-	-	384 930,87
Biens historiques et culturels (dont dépenses ultérieures) C/217	-	-	-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles C/218	4 141 661,47		180 206,99		72 355,29	4 249 513,17
Immobilisations mises en concession	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours Comptes 231 et 238	313 171,31		79 984,84			393 156,15
Immobilisations grevées de droits						
Immobilisations corporelles (Biens vivants)						
Participations et créances rattachées à des participations						
Titres de participation						
Parts dans des entreprises liées et créances sur des entreprises liées (filiale)	-	-	-	-	-	-
Autres formes de participation C/266	-	-	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-	-	-
Créances rattachées à des sociétés en participation	-	-	-	-	-	-
Versement à effectuer sur titres de participation non libérés	-	-	-	-	-	-
Autres immobilisations financières	33 637,84		4 320,00			37 957,84
Titres immobilisés autres que les titres immobilisés de l'activité de portefeuille (droit de propriété)	-	-	-	-	-	-
Titres immobilisés (droit de créance)	-	-	-	-	-	-
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	-	-	-	-	-	-
Prêts C/274	33 595,84	-	4 320,00	-	-	37 915,84
Dépôts et cautionnements versés C/275	42,00	-	-	-	-	42
Autres créances immobilisées	-	-	-	-	-	-
TOTAUX	24 416 641,67	2 113 056,74	774 259,49	2 113 056,74	3 147 003,61	22 043 897,55

3.1.1 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles s'élèvent à 30 K€ en valeur brute à la clôture de l'exercice. Compte tenu des amortissements cumulés de 25 K€ leur valeur nette est de 5 K€.

Des licences ont été acquises en 2024 pour 4 K€.

Nombre d'éléments présents sur ce poste de bilan étant très anciens et entièrement amortis. Une revue a été menée en 2024 qui a conduit à sortir des frais de recherche et de développement ainsi que des logiciels de l'état de l'actif pour une valeur brute initiale s'élevant à 2 312 K€. Ces travaux permettent d'améliorer la sincérité du bilan.

Immobilisations incorporelles en cours de production : néant

3.1.2 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 immobilisations corporelles s'élèvent à 21 582 K€ en valeur brute à la clôture de l'exercice. Compte tenu des amortissements cumulés de 12 087 K€, leur valeur nette est de 9 495 K€.

Les acquisitions nouvelles s'élèvent à 686 K€ en 2024. Les principales opérations concernent :

- Les travaux de réhabilitation du gîte Aire de Côte pour 236 K€ ;
- L'acquisitions de nouveaux véhicules pour de 95 K€ ;
- Des travaux sur le bâtiment de Florac pour 58 K€ ;
- Les travaux relatifs aux sentiers pour 46 K€ dont le sentier karstique de découverte de Nîmes le Vieux.

Immobilisations corporelles en cours de production : les dépenses comptabilisées sur les constructions en cours s'élèvent à 80 K€ et concernent les travaux relatifs aux réserves de l'écomusée.

Comme pour les immobilisations incorporelles, un travail d'analyse de l'état de l'actif a été mené en 2024. En complément de la cession d'une partie de l'écomusée du mont Lozère, ce nettoyage a conduit à mettre à constater la sortie d'actifs corporels correspondant à une valeur d'acquisition initiale de 835 K€.

3.1.3 Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont constituées de **soldes d'avances de trésorerie à l'IPAMAC** dont le PNC est membre dans le cadre des opérations portées par l'association Inter-Parcs du Massif Central en lien avec le PNC. Les avances sont remboursées au fur et à mesure de l'avancement des projets et de la réception des financements accordés.

En 2024, les opérations de remboursements et d'octroi de nouvelles avances remboursables se traduisent par une augmentation de ces avances inscrites au bilan de 4 K€ qui atteignent 38 K€ à la clôture de l'exercice.

Immobilisations financières en cours de production : néant.

3.1.4 Les amortissements

Tableau des amortissements

Rubriques et postes	Cumulés au début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Cumulés à la fin de l'exercice
		Par virement de poste à poste	Dotations de l'exercice	Par virement de poste à poste	Amortissements afférents aux éléments de l'actif sortis	
Immobilisations incorporelles	2 332 430,88		3 205,87		2 310 403,27	25 233,48
Frais d'établissement	-	-	-	-	-	-
Frais de recherche et développement C/2803	1 844 163,45		-		1 844 163,45	-
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires C/2805	488 267,43		3 205,87		466 239,82	25 233,48
Droit au bail	-	-	-	-	-	-
Fonds commercial	-	-	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles C/2808	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	11 974 113,37		755 783,42		642 701,44	12 087 195,35
Terrains C/2811, 2812	554 081,90	-	22 769,87	-	-	576 851,77
Constructions C/2813, 2814	6 952 628,19	-	542 890,43	-	579 470,38	6 916 048,24
Installations techniques, matériels, et outillage C/2815	633 694,17		22 892,61		469,57	656 117,21
Collections C/2816	-	-	-	-	-	-
Dépenses ultérieures sur biens historiques et culturels C/2817	-	-	-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles c/2818	3 833 709,11		167 230,51		62 761,49	3 938 178,13
Immobilisations mises en concession	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Immobilisations grevées de droits	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles (Biens vivants)	-	-	-	-	-	-
Participations et créances rattachées à des participations	-	-	-	-	-	-
Titres de participation	-	-	-	-	-	-
Autres formes de participation	-	-	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-	-	-
Créances rattachées à des sociétés en participation	-	-	-	-	-	-
Versement à effectuer sur titres de participation non libérés	-	-	-	-	-	-
Autres immobilisations financières	-	-	-	-	-	-
Titres immobilisés autres que les titres immobilisés de l'activité de portefeuille (droit de propriété)	-	-	-	-	-	-
Titres immobilisés (droit de créance)	-	-	-	-	-	-
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	-	-	-	-	-	-
Prêts	-	-	-	-	-	-
Dépôts et cautionnements versés	-	-	-	-	-	-
Autres créances immobilisées	-	-	-	-	-	-
TOTAUX	14 306 544,25	2 112 785,44	758 989,29	2 112 785,44	2 953 104,71	12 112 428,83

Les immobilisations incorporelles et corporelles figurent pour leur valeur brute au bilan. Elles font l'objet d'un amortissement linéaire calculé au *pro rata temporis* à partir de la date de mise en service, suivant les dispositions adoptées par délibération du Conseil d'Administration du 26 septembre 2019.

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

3.2 Les stocks et en cours

Dans le cadre de son activité, le PNC tient une comptabilité des stocks concernant les articles vendus en boutique et sur son point de vente ainsi que pour les matériaux destinés à être valorisés par la production en interne (fabrication de panneaux signalétiques pour les sentiers).

Tableau des stocks

Numéro de compte	Nature des stocks et des en-cours	Solde à l'ouverture de l'exercice	Variations des stocks en augmentation (Entrées)	Variations des stocks en diminution (Sorties)	Solde à la clôture de l'exercice
30	Animaux et végétaux	-	-	-	-
31	Matières premières et fournitures	-	-	-	-
32	Autres approvisionnements	-	-	-	-
33	En-cours de production de biens	34 894,18	44 613,36	34 894,18	44 613,36
34	En-cours de production de services	-	-	-	-
35	Stocks de produits	-	-	-	-
37	Stocks de marchandises	100 519,62	76 130,95	100 519,62	76 130,95
38	Stocks en voie d'acheminement, mis en dépôt ou donnés en consignation	-	-	-	-
-	TOTAL DES STOCKS	135 413,80	120 744,31	135 413,80	120 744,31

La méthode de suivi comptable choisie est celle de l'inventaire intermittent. Par conséquent, l'ajustement comptable des stocks est effectué à la clôture de l'exercice.

Éléments de méthodologie comptable relatifs aux stocks :

- Méthode d'évaluation des stocks : évaluation du coût d'entrée des stocks acquis à titre onéreux.
- Méthode de détermination du coût des stocks : coût réel, pour les éléments identifiables (ou non fongibles).
- Valeur brute comptable globale et valeur brute comptable par catégories appropriées à l'activité de l'entité.
- Ni dépréciations, ni charges financières en 2023.

3.3 Les créances

Les créances détenues par l'établissement sont distinguées selon leur nature et leur échéance (moins d'un an ou plus d'un an). Elles sont comptabilisées à leur valeur nominale lors de l'acquisition du droit par l'établissement.

Il n'y a pas eu d'apurement de créances par remises gracieuses ou admission en non-valeur en 2024.

L'avance de 9 K€ versée au prestataire de fourniture d'électricité Hydroption est dépréciée en totalité à la suite de son dépôt de bilan intervenu en 2021.

Tableau des créances

Rubriques et postes	Montant	Degré de liquidité de l'actif	
		Échéance à 1 an au plus	Échéance à plus d'1 an
Créances de l'actif immobilisé	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-
Prêts	-	-	-
Autres créances immobilisées	-	-	-
Créances de l'actif circulant	331 674,75	331 674,75	-
Créances sur des entités publiques (Etat, autres entités publiques) des organismes internationaux et la Commission européenne	58 484,49	58 484,49	-
Créances clients et comptes rattachés	12 705,39	12 705,39	-
Créances sur les redevables (produits de la fiscalité affectée)	-	-	-
Avances et acomptes versés sur commandes	36 214,57	36 214,57	-
Créances correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention)	18 645,00	18 645,00	-
Créances sur les autres débiteurs	29 246,81	29 246,81	-
Charges constatées d'avance (dont primes de remboursement des emprunts)	176 378,49	176 378,49	-
TOTAUX	331 674,75	331 674,75	-

Les créances les plus importantes de l'établissement détenues à l'encontre d'entités publiques concernent :

- Une subvention en attente d'encaissement de 8 K€ en provenance de l'agence de l'eau Adour Garonne pour l'aménagement du sentier karstique Nîmes le vieux ;
- Des créances relatives à la valorisation de certificats d'économie d'énergie pour 13 K€ ;
- Des subventions à recevoir recensées dans le cadre des opérations d'inventaire à la clôture 2024 pour une valeur nette de 38 K€ ;

L'essentiel des créances détenues sur des clients est lié au dossier Hydroption évoqué plus haut ;

Les avances et acomptes versés se rattachent essentiellement aux marchés de travaux de réhabilitation du gîte d'Aire de Côte.

La seule créance correspondant à des opérations pour compte de tiers concerne le versement de l'avance de 19 K€ à France Travail dans le cadre de la convention de gestion pour le traitement des aides de retour à l'emploi (ARE).

Les créances sur les autres débiteurs concernent pour les montants les plus importants des trop perçus sur rémunérations à reverser par des agents.

Enfin la dernière rubrique relative aux charges constatées d'avance est alimentée dans les cadres des opérations d'inventaire et permet de constater la charge restant à payer sur les exercices à venir concernant le loyer de la maison du parc, soit 176 K€.

3.4 Les valeurs mobilières de placement et disponibilités

L'établissement n'est pas concerné par les valeurs mobilières de placement, ni les effets de commerce.

3.5 Les financements reçus

Les financements externes de l'actif s'inscrivent la plupart du temps dans le cadre de conventions pluriannuelles de financement qui font l'objet d'un suivi spécifique permettant de constater les financements en comptabilité en fonction du droit acquis, soit en pratique en fonction de la réalité des dépenses éligibles.

Tableau de financement des actifs

Rubriques et postes	Cumul au début de l'exercice	Augmentations		Diminutions			Cumul à la fin de l'exercice
		Financements reçus	Financements reconstitués suite à reprise de dépréciation	Reprise suite à l'amortissement de l'actif financé	Reprise suite à la réimputation	Reprise suite à la cession ou mise au rebut de l'actif financé	
FINANCEMENTS DE L'ACTIF PAR L'ÉTAT	11 278 283,74	522 317,12	-	149 378,12	549 800,03	-	11 101 22,71
Financements non rattachés à un actif	7 186,56	-	-	-	-	-	7 186,56
Financements rattachés à un actif C/104	11 271 097,18	522 317,12	-	149 378,12	549 800,03	-	11 094 236,15
Contrepartie et financement des actifs mis à disposition des établissements Compte 10411	85 243,24	-	-	-	-	-	85 243,24
Contrepartie et financement des actifs remis en pleine propriété	-	-	-	-	-	-	-
Financement des autres actifs Compte 10413	-	-	-	-	-	-	-
État	11 170 665,04	522 317,12	-	149 378,12	549 800,03	-	10 993 804,01
Agence nationale de la recherche (ANR) - IA	-	-	-	-	-	-	-
Autres	15 188,90	-	-	-	-	-	15 188,90
FINANCEMENTS DE L'ACTIF PAR DES TIERS AUTRES QUE L'ÉTAT	4 079 819,72	4 900,48	-	48 001,01	25 000,00	-	4 011 719,19
Financements non rattachés à un actif Compte 131	121 118,29	-	-	-	-	-	121 118,29
Régions	-	-	-	-	-	-	-
Départements	-	-	-	-	-	-	-
Communes et groupements de communes	-	-	-	-	-	-	-
Autres entités publiques dont établissements publics	49 546,23	-	-	-	-	-	49 546,23
Union Européenne	55 967,44	-	-	-	-	-	55 967,44
Autres organismes	-	-	-	-	-	-	-
Autres	15 604,62	-	-	-	-	-	15 604,62
Financements rattachés à un actif Compte 134	3 933 701,43	4 900,48	-	48 001,01	-	-	3 890 600,90
Régions	324 330,69	-	-	7 221,25	-	-	317 109,44
Départements	204 297,85	-	-	5 559,26	-	-	198 738,59
Communes et groupements de communes	1 962 691,96	-	-	2 417,35	-	-	1 960 274,61
Autres entités publiques dont établissements publics	643 825,28	4 900,48	-	1 725,72	-	-	647 000,04
Union Européenne	754 416,02	-	-	27 740,24	-	-	726 675,78
Autres organismes	5 250,00	-	-	-	-	-	5 250,00
Autres	38 889,63	-	-	3 337,19	-	-	35 552,44
Financements liés à des activités de recherche et développement compte 138	25 000,00	0	-	-	25 000,00	-	-
TOTAUX	15 358 103,46	557 427,73	-	197 379,13	574 800,03	-	15 113 141,90

En 2024, le PNC a bénéficié de 522 K€ de subvention d'investissement en provenance de l'Etat dont les principales concernent :

- Le plan France Relance pour un montant de 218 K€ ;
- Le financement de travaux immobiliers (Siège, écomusée, accessibilité Aire de Côte) pour 190 K€ ;
- L'acquisition de véhicules électriques pour 50 K€ ;

La reprise suit, en principe, le même rythme que l'amortissement de l'immobilisation financée.

3.6 Les provisions et dépréciations

Les créances et stocks peuvent faire l'objet de dépréciation visant à constater la perte de valeur de ces éléments. Le tableau qui suit présente les dépréciations inscrites dans les comptes.

Tableau des dépréciations

Rubriques et postes	Solde à l'ouverture de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Solde à la clôture de l'exercice
			Provision utilisée	Provision non utilisée	
Dépréciations des immobilisations					-
Dépréciations des stocks et en-cours					-
Dépréciations des comptes de tiers compte 4911	8 776,83				8 776,83
Dépréciations des comptes financiers					-
TOTAL DES DÉPRÉCIATIONS	8 776,83	-	-	-	8 776,83

Le PNC a enregistré une seule provision pour dépréciation dans ses comptes concernant une avance de 9 K€ versée à un fournisseur d'électricité en redressement judiciaire.

Tableau des provisions

Rubriques et postes	Solde à l'ouverture de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Solde à la clôture de l'exercice
			Provision utilisée	Provision non utilisée	
Provisions réglementées	-	-	-	-	-
Provisions pour investissement (participation des salariés)	-	-	-	-	-
Provisions pour hausse des prix	-	-	-	-	-
Provisions réglementées relatives aux autres éléments de l'actif	-	-	-	-	-
Amortissements dérogatoires	-	-	-	-	-
Provision spéciale de réévaluation	-	-	-	-	-
Plus-values réinvesties (assimilées à des amortissements dérogatoires)	-	-	-	-	-
Autres provisions réglementées	-	-	-	-	-
Provisions pour risques	-	22 244,28	-	-	22 244,28
Provisions pour litiges C/1511	-	-	-	-	-
Provisions pour garanties données aux clients	-	-	-	-	-
Provisions pour pertes de change	-	-	-	-	-
Provisions pour pertes sur contrats et opérations	-	-	-	-	-
Provisions pour risque d'emploi	-	-	-	-	-
Autres provisions pour risques C/1518	-	22 244,28	-	-	-
Provisions pour charges	631 002,40	72 645,47	-	48 856,73	654 791,14
Provisions pour restructurations	-	-	-	-	-
Provisions pour renouvellement des immobilisations (établissement concessionnaire)	-	-	-	-	-
Provisions pour travaux à effectuer	-	-	-	-	-
Provisions pour gros entretien ou grandes révisions C/1581	-	-	-	-	-
Provisions pour remises en état	-	-	-	-	-
Provisions pour CET C/1582	214 029,12	66 350,31	-	-	280 379,43
Provisions pour CET - Charges sociales et fiscales	216 871,81	6 295,16	-	-	223 166,97
Provisions pour allocation perte d'emploi et indemnités de licenciement C/1587	200 101,47	-	-	48 856,73	151 244,74
Autres provisions pour charges C/1588	-	-	-	-	-
TOTAL DES PROVISIONS	631 002,40	94 889,75	-	48 856,73	677 035,42

Les provisions pour risques et charges comptabilisées se concentrent sur les passifs sociaux et plus spécifiquement la valorisation du nombre de jours sur les comptes épargne temps des agents.

Ce montant traduit en effet une dette de l'employeur vis-à-vis des agents sur de futurs jours de congés à prendre liés à des droits à congés sur années antérieures. La valorisation des jours est réalisée au coût journalier moyen chargé par agent et représente 504 K€ à la clôture de l'exercice, en progression de 73 K€ par rapport à 2023 sous l'effet volume (275 jours CET en plus par rapport à 2023) et prix (hausse du coût moyen journalier).

La provision visant à couvrir la charge d'allocation retour à l'emploi à verser aux agents contractuels ayant quitté l'établissement a été réduite de 49 K€ en 2024 pour atteindre 151 K€ à la clôture.

Le risque de non recouvrement de créances contentieuses a par ailleurs été provisionné pour 22 K€.

Les provisions pour risques et charges inscrites au passif de l'établissement sont présentées par catégorie dans le tableau qui suit.

3.7 Les dettes

Les dettes sont 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.

Tableau des dettes

Rubriques et postes	Montant	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéance à 1 an au plus	Echéance à plus d'1 an et 5 ans au plus	Echéance à plus de 5 ans
Dettes financières	4 756,93	-	-	4 756,93
Emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts souscrits auprès des établissements financiers	-	-	-	-
Dettes financières et autres emprunts	4 756,93	-	-	4 756,93
Dettes non financières	1 042 137,14	1 023 532,37	18 604,77	-
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	103 547,25	84 942,48	18 604,77	-
Dettes fiscales et sociales	27 130,60	27 130,60	-	-
Avances et acomptes reçus	-	-	-	-
Dettes correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention)	-	-	-	-
Dettes liées au prélèvement sur ressources accumulées	-	-	-	-
Autres dettes non financières	- 0,93	- 0,93	-	-
Produits constatés d'avance	911 460,22	911 460,22	-	-
TOTAUX	1 046 894,07	1 023 532,37	18 604,77	4 756,93

Les dettes financières correspondent à des dépôts et cautionnements reçus dans le cadre de locations.

Les dettes fournisseurs se composent de retenues de garantie dans le cadre de marchés publics pour 30 K€ et de services faits dans l'attente de factures des fournisseurs au 31 décembre 2024 pour 74 K€.

Les dettes fiscales et sociales concernent le prélèvement à la source de la paye de décembre 2024 pour 11 K€, des cotisations CNRACL à reverser à des collectivités locales et de la TVA.

Enfin, le poste de dette le plus important de l'établissement au 31 décembre 2024 concerne les produits constatés d'avance. Sont inscrit sur ce compte les produits ou financement reçus en avance des travaux ou prestations objet du financement. Parmi ces produits constatés d'avance on peut noter :

- Le versement de 683 K€ de subvention dans le cadre de la stratégie nationale biodiversité ;
- Le financement européen Life Gyp'Act concernant la conservation du gypaète barbu pour 76 K€ ;
- Le financement des travaux de rénovations de toitures pour 93 K€.

4. Notes relatives aux postes du compte de résultat

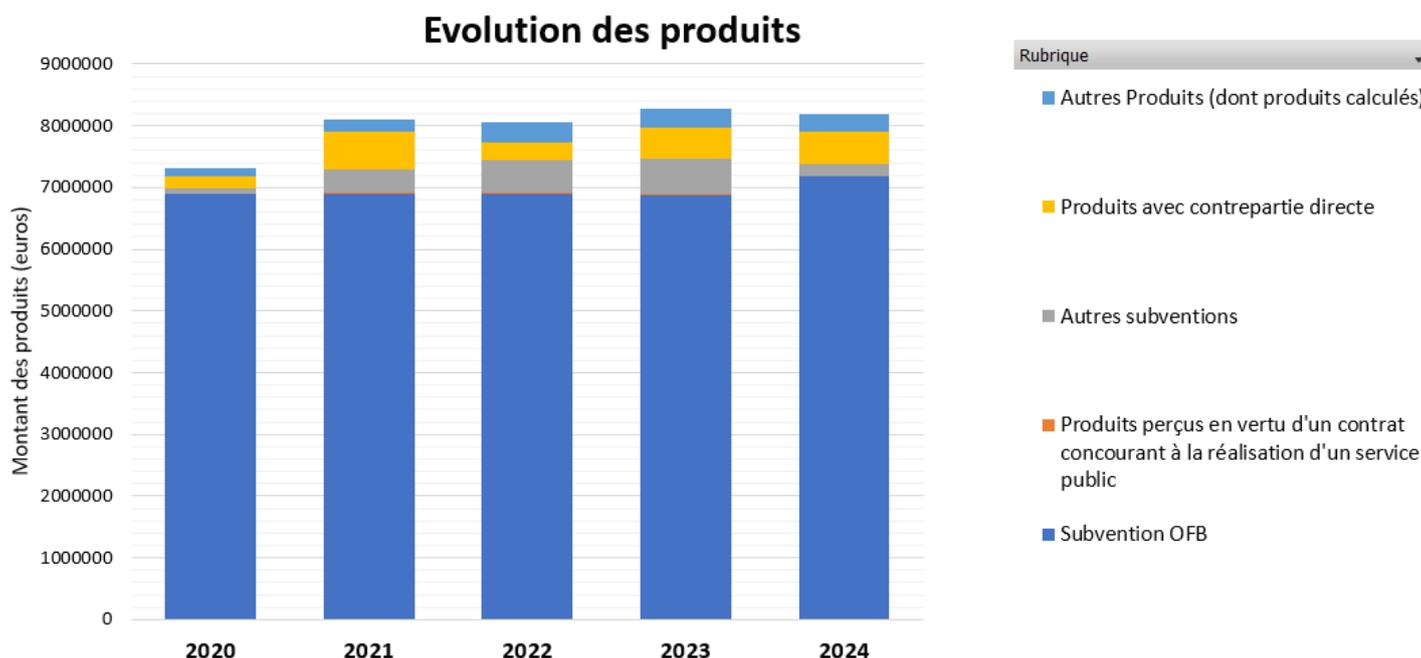
4.1 Les produits de fonctionnement

Il s'agit ici de constater dans l'exercice les produits par nature qui se rapportent à l'activité normale et courante de l'établissement (comptes de racines 70 à 75) ou à sa gestion financière (comptes de racine 76). Les produits sont, en principe, enregistrés hors taxes collectées.

Le fait générateur d'un produit correspond à l'acquisition du droit par l'organisme. Le produit est rattaché à l'exercice au cours duquel il est acquis à l'organisme, dès lors qu'il peut être mesuré de manière fiable (norme depuis 2016).

En 2024, les produits ont atteint 8 190 K€, en diminution de 84 K€ par rapport à l'année précédente.

4.2.1 Les produits sans contrepartie directe



La part la plus significative des produits du parc se compose de subventions reçues (7 371 K€ en 2024 et 7 469 K€ en 2023) et la plus importante est la contribution versée par l'Office Français de la Biodiversité pour le compte de l'Etat. Celle-ci passe de 6 884 K€ en 2023 à 7 172 K€ en 2024, soit une progression de 287 K€.

Les autres subventions représentent 199 K€ sur l'année (585 K€ en 2023) avec un montant en provenance de l'Etat de 142 K€, en diminution de 10 K€ par rapport à 2023. Les subventions étatiques les plus significatives ont concerné le financement des actions suivantes :

- Le plan national d'action sur le loup pour 58 K€ ;
- Le plan France relance pour 29 K€ ;
- Une subvention relative à l'entretien des bâtiments pour 17 K€ ;

Les financements les plus importants, hors Etat, sont attribués par l'union européenne. Le montant reçu s'élève à 42 K€ en 2024 et l'essentiel de ce montant couvre la rémunération du chargé de mission Natura 2000. La baisse des financements européens est sensible par rapport à l'année précédente (332 K€ en 2023) qui avait été marquée par le financement du programme pollinisateur.

4.2.2 Les produits avec contrepartie directe

Les produits avec contrepartie directe passent de 511 K€ en 2023 à 542 K€ en 2024.

Comme en 2023, l'exercice se caractérise par des produits de cession importants (334 K€ en 2024 et 264 K€ en 2023). La vente des 7/10ème de l'Ecomusée du Mont Lozère à la commune du Pont de Montvert représente 319 K€.

En dehors de cette opération de cession exceptionnelle, les produits les plus importants de cette rubrique sont liés aux ventes de marchandises au sein des boutiques qui atteignent 97 K€ en diminution de 14 K€ par rapport à l'année précédente.

Les refacturations de charges relatives aux sites partagés progressent de 12 K€ pour atteindre 40 K€.

Les revenus locatifs des différents bâtiments restent stables à 45 K€.

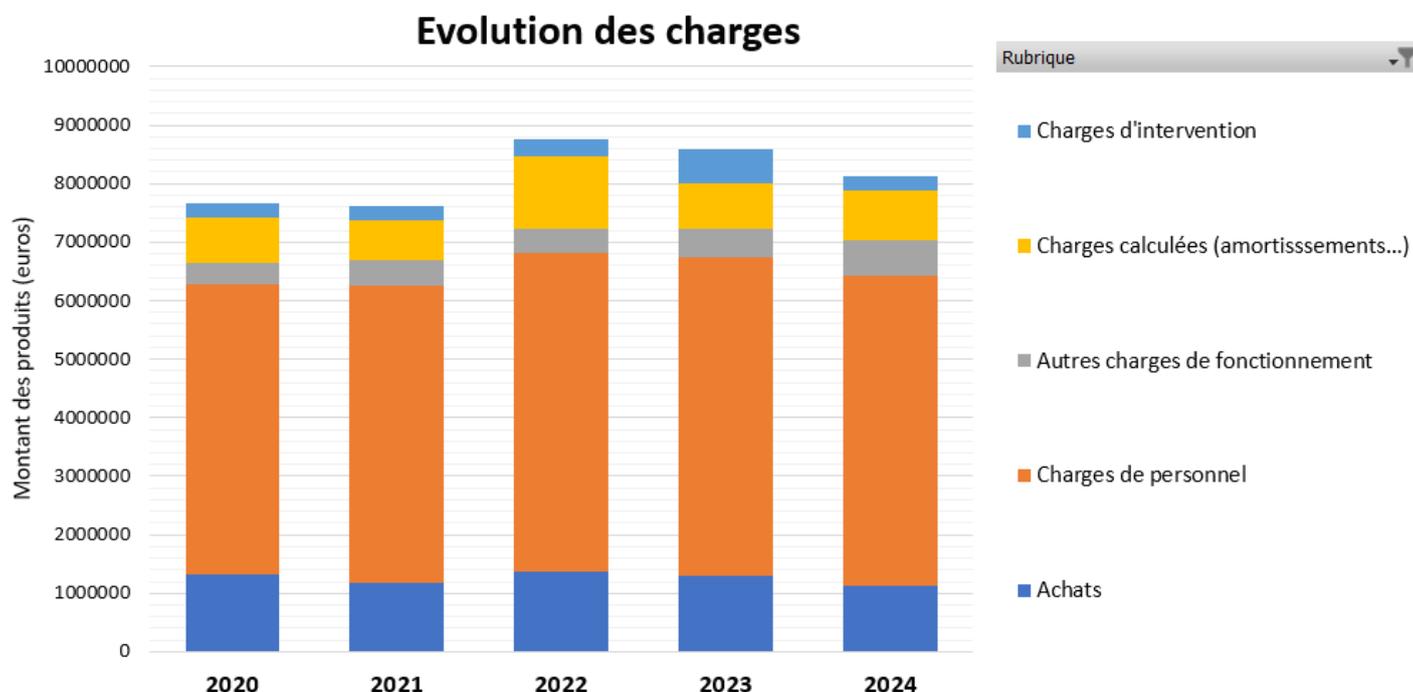
4.2.3 Les autres produits

La dernière catégorie de produits concerne les produits calculés qui diminuent légèrement (276 K€ en 2024 et 294 K€ en 2023).

La quote-part des financements externes (subventions d'investissement) virée au résultat diminue sensiblement (228 K€ en 2024 et 283 K€ en 2023), l'année 2023 ayant été marquée par une opération de rattrapage.

Comme indiqué au point 3.6 une reprise sur provision de 49 K€ a par ailleurs été constatée concernant l'aide au retour à l'emploi attribuée aux agents contractuels ayant quitté le parc.

4.3 Les charges de fonctionnement



En 2024, les charges de l'établissement atteignent 8 116 K€, en diminution de 469 K€ par rapport à l'exercice précédent.

Avec un montant de 5 302 K€, les charges de personnel constituent le poste de dépenses le plus important du parc (65,32% des charges 2024) en diminution notable de 138 K€ d'une année sur l'autre. Alors que les mesures de revalorisation salariale prises par le gouvernement en 2023 (augmentation du point d'indice de 1,5 % au 1^{er} juillet 2023 et attribution de 5 points d'indice supplémentaires à chaque fonctionnaire au 1^{er} janvier 2024) participe d'une évolution à la hausse des dépenses de personnels, les éléments suivants expliquent la baisse constatée :

- Non reconduction de la prime exceptionnelle de pouvoir d'achat attribuée en 2023 pour 29 K€ ;
- Diminution des versements d'allocation retour à l'emploi de 31 K€ ;
- Une vacance des postes qui se prolonge à la suite de plusieurs départs et qui se traduit par la non saturation des ETPT (emplois équivalents temps plein travaillé) en 2024 .

Les achats et charges externes diminuent également de 174 K€ pour s'établissent à 1 112 K€ à la clôture. Les diminutions de dépenses les plus significatives s'expliquent par les éléments suivants :

- La fin du programme subventionné pollinisateurs qui avait engendré des achats pour 134 K€ en 2023, en particuliers des plants pour haies mellifère, sans équivalent en 2024 ;
- La prestation ponctuelle d'animation pour le projet agri environnemental et climatique (PAEC) s'élevait à 63 K€ en 2023 ;
- Une enquête de perception auprès des habitants du parc national des Cévennes avait été menée en 2023 pour 34 K€ .

Les autres charges de fonctionnement diminuent également légèrement (420 K€ en 2024 et 430 K€ en 2023) sous l'impulsion des taxes et impôts et plus particulièrement la taxe sur les salaires qui s'inscrit dans la dynamique des dépenses de personnels et passe de 364 K€ en 2023 à 350 K€ en 2024.

Les charges calculées passent de 849 K€ en 2023 à 1 048 K€ en 2024 en raison notamment des cessions d'actifs et plus spécifiquement de la cession d'une partie de l'écomusée qui entraînent une augmentation de 131 K€ de la valeur nette des éléments d'actif cédés entre 2023 et 2024.

Cette cession explique en partie la diminution des dotations aux amortissements de 26 K€ par rapport à l'année précédente.

Enfin, comme mentionné au point 3.6 les provisions pour risques et charges progressent de 71 K€ sur les CET et de 22 K€ pour couvrir le risque de non-recouvrement.

4.4 Les charges d'intervention

Il s'agit de subventions versées sous condition de réalisation à des particuliers, des collectivités territoriales ou des associations pour des actions de valorisation du patrimoine naturel ou culturel ou des actions en faveur de la protection de la biodiversité. Elles prennent la forme de dispositifs d'intervention pour compte propre.

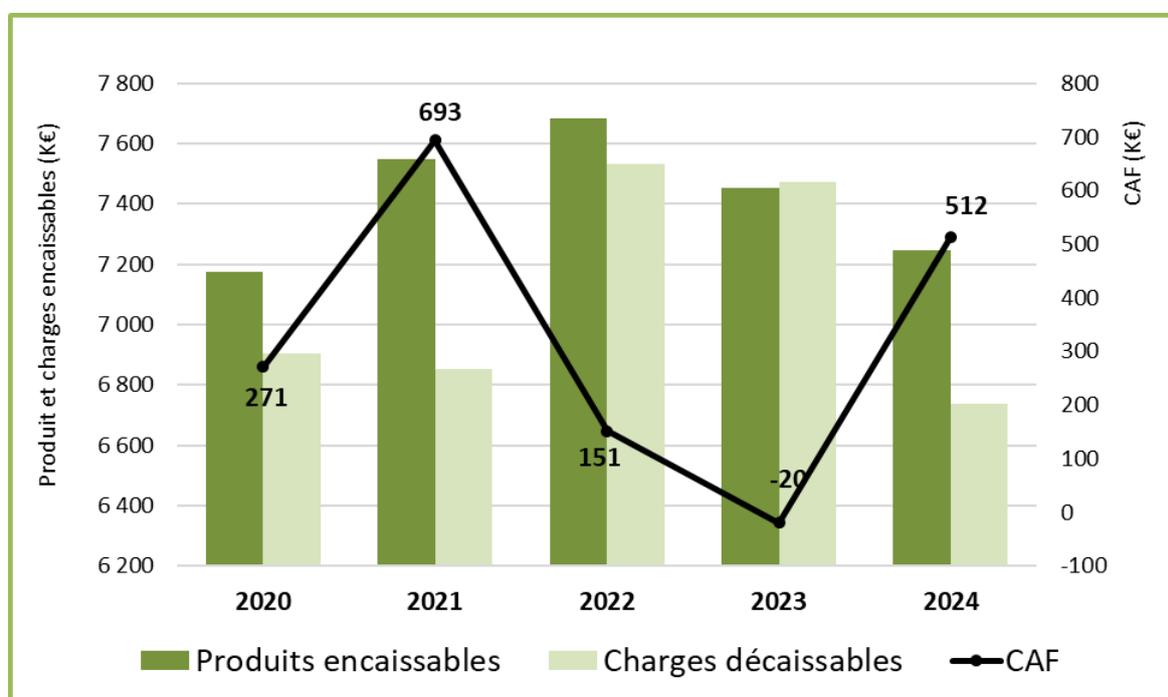
Les dépenses d'interventions diminuent sensiblement puisqu'elles passent de 585 K€ en 2023 à 235 K€ en 2024. Cette évolution est essentiellement liée au programme d'aide à la modernisation des éclairages publics dans l'optique du financement obtenu concernant la réserve internationale de ciel étoilé (RICE). Des subventions ont été attribuées en 2023 à des collectivités publiques pour 355 K€ pour ce programme et le montant se limite à 29 K€ en 2024.

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

5. Equilibres fondamentaux

La capacité d'autofinancement (CAF) qui correspond à la différence entre les produits encaissables et les charges décaissables de l'exercice (Cf. diagramme ci-dessus) permet notamment d'évaluer la capacité de l'établissement à faire face de manière autonome au renouvellement de son patrimoine immobilisé ou à sa politique d'investissement. Le ratio $[CAF / \text{Dotation aux amortissements}]$ représente la part du besoin de financement moyen dédié au renouvellement des immobilisations couvert par les ressources dégagées par l'activité propre de l'établissement.

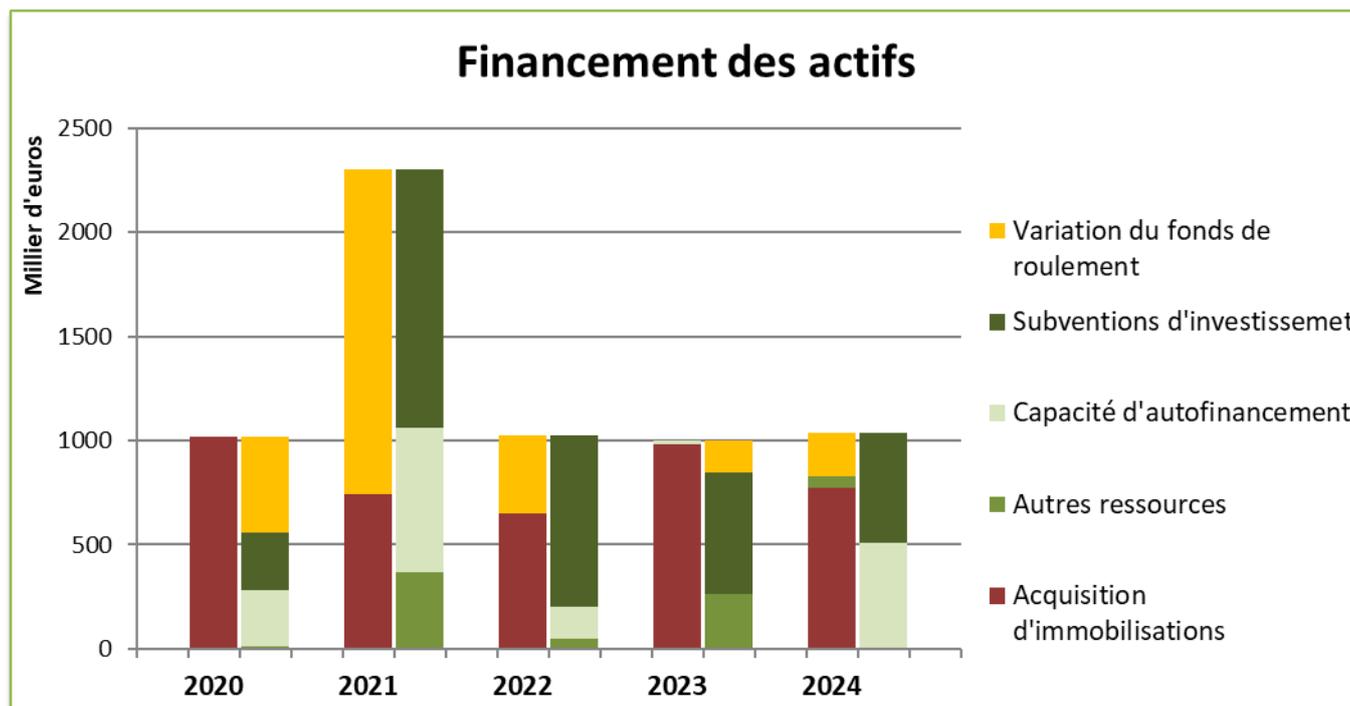
Au titre de l'exercice 2024, le PNC dégage une CAF de 512 K€ en progression de 532 K€ par rapport à l'année précédente. Le ratio présenté ci-dessus s'établit à 96,42% ce qui est très satisfaisant.



Pour financer ses acquisitions d'immobilisations s'élevant à 779 K€ en 2024, l'établissement a pu s'appuyer sur des subventions d'investissement de 527 K€ et sur des produits de cession de 333 K€. Les corrections sur exercices antérieurs mentionnées au point 2.2.3 se traduisent par une diminution du fonds de roulement de 387 K€ à la clôture 2023 qu'il convient de prendre en compte. La capacité d'autofinancement de 512 K€ dégagé au titre de l'année 2024 ainsi que la perception de 6 K€ de cautionnements supplémentaires ajoutés aux éléments précédents se traduisent in fine par une augmentation du fonds de roulement sur la période 2024 de 211 K€.

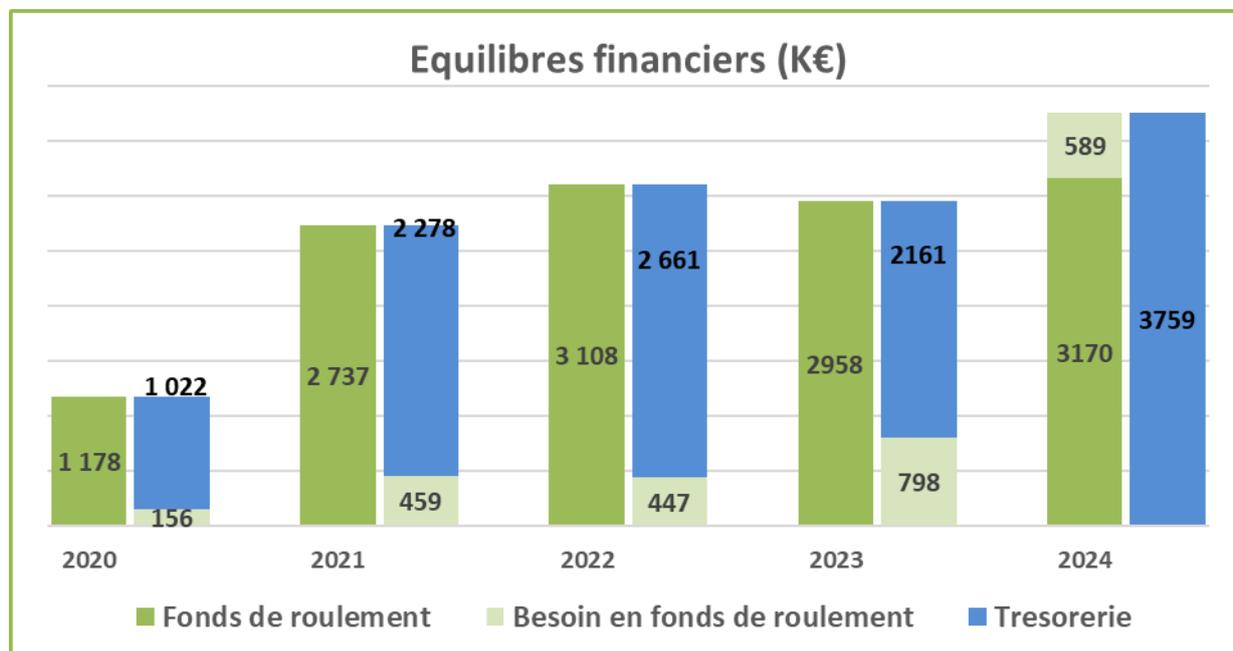
Sur la période 2020-2024, plus représentative d'un cycle d'investissement, le parc a acquis des immobilisations pour 4 169 K€ qu'il a financé pour 70,39% grâce à des subventions d'investissement, par cessions d'actifs pour 24,61 % et par autofinancement pour le reste (5,00%).

Dans le même temps, le fonds de roulement du parc s'est amélioré de 1 532 K€ ce qui est appréciable.



Le diagramme qui suit présente l'évolution des grands équilibres de l'établissement et plus spécifiquement l'explication de la constitution de la trésorerie au 31 décembre 2024 entre sa composante de long terme (fonds de roulement) et sa composante de court terme liée à l'apport des dettes et créances (besoin en fonds de roulement).

La trésorerie de l'établissement à la clôture de l'exercice représente 169 jours de fonctionnement courant sur la base des charges de fonctionnement et d'intervention de l'année 2024. Si une part significative de cette trésorerie est gagée sur des dépenses à venir comme l'indique le montant des produits constatés d'avance à la clôture qui représentent eux même l'équivalent de 41 jours de charges de fonctionnement et d'intervention, la part la plus significative de la trésorerie du parc est assise sur des ressources stables, ce qui est rassurant.



6. Autres informations

6.1 Engagements hors bilan

En application de l'instruction 15-0004 du 06/07/2015 relative aux modalités de comptabilisation des dispositifs d'intervention, reprise dans la norme 13 de l'instruction commune, les engagements du PNC au titre des dispositifs d'intervention pour compte propre sont traités soit en charges à payer, soit en Engagements Hors Bilan en raison de l'incertitude relative au montant et à la date à laquelle les restes à payer devront être versés aux bénéficiaires.

Ils s'élèvent, s'agissant des dispositifs d'intervention, à 352 K€ à la clôture 2024.

Il n'y a pas d'engagements reçus.

6.2 Effectifs

Sur la base des informations communiquées lors du dernier budget rectificatif de l'année 2024, les effectifs équivalents temps plein travaillés de l'établissement s'élèvent à 84 sous et hors plafond.

COMPTE DE RESULTAT 2024

CHARGES

CHARGES DE FONCTIONNEMENT	N	N-1
Achats	39 875,69	46 049,52
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	1 072 449,02	1 239 573,20
Charges de personnel		
<i>Salaires, traitements et rémunérations diverses</i>	3 573 448,49	3 693 907,03
<i>Charges Sociales</i>	1 711 004,74	1 738 676,55
<i>Intéressement et participation</i>	-	-
<i>Autres charges de personnel</i>	17 278,46	8 031,80
Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables)	419 556,22	429 695,38
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables des actifs cédés	1 047 777,94	849 124,75
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT	7 881 390,56	8 005 058,23
CHARGES D'INTERVENTION	N	N-1
Dispositif d'intervention pour compte propre		
<i>Transfert aux ménages</i>	41 760,29	83 814,95
<i>Transferts aux entreprises</i>	9 973,44	10 854,24
<i>Transferts aux collectivités territoriales</i>	54 322,96	373 520,44
<i>Transferts aux autres entités</i>	128 656,57	112 086,31
Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme	-	-
Dotations aux provisions et dépréciations	-	-
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION	234 713,26	580 275,94
Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)	-	-
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION	8 116 103,82	8 585 334,17
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	8 116 103,82	8 585 334,17
RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)	73 967,76	-
TOTAL GENERAL	8 190 071,58	8 585 334,17

COMPTE DE RESULTAT 2024

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	7 370 593,20	7 469 401,30
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	125 946,05	136 266,19
Produits de cessions d'éléments d'actif	332 954,50	263 961,00
Autres produits de gestion	72 553,56	106 228,59
Production stockée et immobilisée	11 278,28	- 370,07
Produits perçus en vertu d'un contrat concourant à la réalisation d'un service public	300,00	4 682,87
Autres produits		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement)	48 856,73	11 282,73
Reprises du financement rattaché à un actif	227 589,26	282 753,05
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)	-	-
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	8 190 071,58	8 274 205,66

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	8 190 071,58	8 274 205,66
RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)	-	311 128,51
TOTAL GENERAL	8 190 071,58	8 585 334,17

BILAN 2024

ACTIF

ACTIF IMMOBILISE	N			N-1
	Brut	Amortissements et dépréciations	Net	Net
Immobilisations incorporelles	30 330,12	25 233,48	5 096,64	5 416,20
Immobilisations corporelles				
Terrains	4 200 924,42	576 851,77	3 624 072,65	3 645 283,42
Constructions	11 996 619,28	6 916 048,24	5 080 571,04	5 327 288,84
Installations techniques, matériels, et outillage	750 465,70	656 117,21	94 348,49	92 416,58
Collections	384 930,87	-	384 930,87	384 930,87
Biens historiques et culturels	-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	4 249 513,17	3 938 178,13	311 335,04	307 952,36
Immobilisations mises en concession	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	393 156,15	-	393 156,15	313 171,31
Avances et acomptes sur commandes	-	-	-	-
Immobilisations grevées de droits	-	-	-	-
Immobilisations corporelles (biens vivants)	-	-	-	-
Immobilisations financières	37 957,84	-	37 957,84	33 637,84
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	22 043 897,55	12 112 428,83	9 931 468,72	10 110 097,42
ACTIF CIRCULANT				
Stocks	120 744,31	-	120 744,31	135 413,80
Créances				
Créances sur des entités publiques (Etat, autres entités publiques) des organismes internationaux et la Commission européenne	58 484,49	-	58 484,49	404 099,37
Créances clients et comptes rattachés	12 705,39	8 776,83	3 928,56	2 616,21
Créances sur les redevables (produits de la fiscalité affectée)	-	-	-	-
Avances et acomptes versés sur commandes	36 214,57	-	36 214,57	161 783,01
Créances correspondant à des opérations pour comptes de tiers	18 645,00	-	18 645,00	18 645,00
Créances sur les autres débiteurs	29 246,81	-	29 246,81	37 027,54
Charges constatées d'avance (dont primes de remboursement des emprunts)	176 378,49	-	176 378,49	187 337,11
TOTAL ACTIF CIRCULANT (Hors Trésorerie)	452 419,06	8 776,83	443 642,23	946 922,04
TRESORERIE				
Valeurs mobilières de placement	-	-	-	-
Disponibilités	3 759 416,16	-	3 759 416,16	2 160 685,72
Autres	-	-	-	-
TOTAL TRESORERIE	3 759 416,16	-	3 759 416,16	2 160 685,72
Comptes de régularisation	-	-	-	-
Ecart de conversion Actif	-	-	-	-
TOTAL GENERAL ACTIF	26 255 732,77	12 121 205,66	14 134 527,11	13 217 705,18

BILAN 2024

PASSIF

FONDS PROPRES	N	N-1
Financements reçus		
Financement de l'actif par l'Etat	11 101 422,71	11 278 283,74
Financement de l'actif par des tiers	4 011 719,19	4 079 819,72
Fonds propres des fondations	-	-
Ecart de réévaluation	-	-
Réserves	-	-
Report à nouveau	- 2 776 512,04	- 2 622 519,91
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	73 967,76	- 311 128,51
Provisions réglementées	-	-
TOTAL FONDS PROPRES	12 410 597,62	12 424 455,04
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	N	N-1
Provisions pour risques	22 244,28	-
Provisions pour charges	654 791,14	631 002,40
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	677 035,42	631 002,40
DETTES FINANCIERES	N	N-1
Emprunts obligataires	-	-
Emprunts souscrits auprès des établissements financiers	-	-
Dettes financières et autres emprunts	4 756,93	4 146,93
TOTAL DES DETTES FINANCIERES	4 756,93	4 146,93
DETTES NON FINANCIERES	N	N-1
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	103 547,25	117 287,65
Dettes fiscales et sociales	27 130,60	40 798,16
Avances et acomptes reçus	-	-
Dettes correspondant à des opérations pour comptes de tiers	-	-
Autres dettes non financières	- 0,93	15,00
Produits constatés d'avance	911 460,22	-
TOTAL DETTES NON FINANCIERES	1 042 137,14	158 100,81
TRESORERIE	N	N-1
Autres éléments de trésorerie passive	-	-
TOTAL TRESORERIE	-	-
Comptes de régularisation	-	-
Ecart de conversion Passif	-	-
TOTAL GENERAL PASSIF	14 134 527,11	13 217 705,18

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)	983 092,25
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	- 615 638,19
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	1 598 730,44
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	3 169 698,08
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 589 718,08
Niveau final de la TRESORERIE	3 759 416,16

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

ABE - Autorisations Budgétaires en Exécution

DEPENSES			RECETTES	
	Montants		Montants	
	AE	CP		
Personnel	5 699 898,35	5 699 898,35	7 380 206,56	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	1 022 237,06	1 022 237,06	-	Subvention pour charges de service public
			-	Subvention pour charges d'investissement
			7 171 729,95	Autres financements de l'Etat
Fonctionnement	1 147 775,08	1 104 450,55	-	Fiscalité affectée
			-	Autres financements publics
			208 476,61	Recettes propres
Intervention	286 887,00	234 713,26		
Investissement	352 236,38	646 077,31	1 914 479,21	Recettes fléchées
			765 732,18	Subvention pour charges d'investissement fléchée
			334 359,37	Autres financements de l'Etat fléchés
			495 187,66	Autres financements publics fléchés
			319 200,00	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	7 486 796,81	7 685 139,47	9 294 685,77	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1=C-B)		1 609 546,30	-	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2=B-C)

EFE - Tableau d'Equilibre Financier en Exécution

BESOINS		FINANCEMENTS	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	-	1 609 546,30	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
<i>dont Budget Principal</i>	-	1 609 546,30	<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)	12 920,00	9 810,00	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)	22 369,23	24 100,56	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)
Autres décaissements non budgétaires (e1)	732 616,82	723 179,63	Autres encaissements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	767 906,05	2 366 636,49	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)	1 598 730,44	-	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)	2 366 636,49	2 366 636,49	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"

PNC
Exercice: 2024

Généré le: 21/02/2025

Périmètre: Établissement seul
Monnaie: Euro

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
1	COMPTES DE CAPITAUX	11 854 553,76	7 896 195,39	19 750 749,15	24 914 158,13	7 928 980,99	32 843 139,12	0,00	13 092 389,97
10	FINANCEMENTS DE L'ACTIF PAR L'ETAT, ECARTS DE REEVALUATION ET RESERVES	8 379 721,31	1 031 434,83	9 411 156,14	19 658 005,05	854 573,80	20 512 578,85	0,00	11 101 422,71
101	Financements non rattachés à des actifs déterminés - Etat	0,00	0,00	0,00	7 186,56	0,00	7 186,56	0,00	7 186,56
104	Financements rattachés à des actifs déterminés - Etat	8 379 721,31	1 031 434,83	9 411 156,14	19 650 818,49	854 573,80	20 505 392,29	0,00	11 094 236,15
1041	Valeur initiale des financements rattachés à des actifs	0,00	882 056,71	882 056,71	19 650 818,49	854 573,80	20 505 392,29	0,00	19 623 335,58
10411	Contrepartie et financement des actifs mis à disposition des établissements - Etat	0,00	0,00	0,00	85 243,24	0,00	85 243,24	0,00	85 243,24
10413	Financement des autres actifs - Etat	0,00	882 056,71	882 056,71	19 565 575,25	854 573,80	20 420 149,05	0,00	19 538 092,34
104131	Etat	0,00	882 056,71	882 056,71	19 550 386,35	854 573,80	20 404 960,15	0,00	19 522 903,44
104138	Autres	0,00	0,00	0,00	15 188,90	0,00	15 188,90	0,00	15 188,90
1049	Reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	8 379 721,31	149 378,12	8 529 099,43	0,00	0,00	0,00	8 529 099,43	0,00
10493	Reprise au résultat du financement des autres actifs - Etat	8 379 721,31	149 378,12	8 529 099,43	0,00	0,00	0,00	8 529 099,43	0,00
104931	Etat	8 379 721,31	148 871,82	8 528 593,13	0,00	0,00	0,00	8 528 593,13	0,00
104938	Autres	0,00	506,30	506,30	0,00	0,00	0,00	506,30	0,00
11	REPORT À NOUVEAU (SOLDE CRÉDITEUR OU DÉBITEUR)	2 622 519,91	6 658 022,59	9 280 542,50	0,00	6 504 030,46	6 504 030,46	2 776 512,04	0,00
110	Report à nouveau (solde créditeur)	0,00	4 247 748,52	4 247 748,52	0,00	2 148 874,26	2 148 874,26	2 098 874,26	0,00
119	Report à nouveau (solde débiteur)	2 622 519,91	2 410 274,07	5 032 793,98	0,00	4 355 156,20	4 355 156,20	677 637,78	0,00
12	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (BÉNÉFICE OU PERTE)	311 128,51	0,00	311 128,51	0,00	385 096,27	385 096,27	0,00	73 967,76
120	Résultat de l'exercice (bénéfice)	0,00	0,00	0,00	0,00	73 967,76	73 967,76	0,00	73 967,76
129	Résultat de l'exercice (perte)	311 128,51	0,00	311 128,51	0,00	311 128,51	311 128,51	0,00	0,00
13	FINANCEMENT DE L'ACTIF PAR DES TIERS AUTRES QUE L'ETAT	541 184,03	152 931,24	694 115,27	4 621 003,75	84 830,71	4 705 834,46	0,00	4 011 719,19
131	Financements non rattachés à des actifs déterminés	0,00	0,00	0,00	121 118,29	0,00	121 118,29	0,00	121 118,29
1315	Autres collectivités et établissements publics	0,00	0,00	0,00	49 546,23	0,00	49 546,23	0,00	49 546,23
1316	Union Européenne	0,00	0,00	0,00	55 967,44	0,00	55 967,44	0,00	55 967,44
1318	Autres	0,00	0,00	0,00	15 604,62	0,00	15 604,62	0,00	15 604,62
134	Financements rattachés à des actifs déterminés	541 184,03	102 931,24	644 115,27	4 474 885,46	59 830,71	4 534 716,17	0,00	3 890 600,90
1341	Valeur initiale des financements rattachés à des actifs	0,00	24 720,10	24 720,10	4 474 885,46	59 830,71	4 534 716,17	0,00	4 509 996,07
13412	Régions	0,00	0,00	0,00	396 709,48	5 972,73	402 682,21	0,00	402 682,21
13413	Départements	0,00	0,00	0,00	230 940,50	0,00	230 940,50	0,00	230 940,50
13414	Communes et groupements de communes	0,00	0,00	0,00	2 142 765,47	0,00	2 142 765,47	0,00	2 142 765,47

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
13415	Autres collectivités et établissements publics	0,00	5 574,52	5 574,52	667 296,55	12 934,82	680 231,37	0,00	674 656,85
13416	Union européenne	0,00	19 145,58	19 145,58	924 741,08	40 923,16	965 664,24	0,00	946 518,66
13417	Autres organismes	0,00	0,00	0,00	14 771,20	0,00	14 771,20	0,00	14 771,20
13418	Autres	0,00	0,00	0,00	97 661,18	0,00	97 661,18	0,00	97 661,18
1349	Reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	541 184,03	78 211,14	619 395,17	0,00	0,00	0,00	619 395,17	0,00
13492	Régions	72 378,79	13 193,98	85 572,77	0,00	0,00	0,00	85 572,77	0,00
13493	Départements	26 642,65	5 559,26	32 201,91	0,00	0,00	0,00	32 201,91	0,00
13494	Communes et groupements de communes	180 073,51	2 417,35	182 490,86	0,00	0,00	0,00	182 490,86	0,00
13495	Autres collectivités et établissements publics	23 471,27	4 185,54	27 656,81	0,00	0,00	0,00	27 656,81	0,00
13496	Union européenne	170 325,06	49 517,82	219 842,88	0,00	0,00	0,00	219 842,88	0,00
13497	Autres organismes	9 521,20	0,00	9 521,20	0,00	0,00	0,00	9 521,20	0,00
13498	Autres	58 771,55	3 337,19	62 108,74	0,00	0,00	0,00	62 108,74	0,00
138	Financements liés à des activités de recherche et développement	0,00	50 000,00	50 000,00	25 000,00	25 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1388	Financements liés à des activités de recherche et développement Autres	0,00	50 000,00	50 000,00	25 000,00	25 000,00	50 000,00	0,00	0,00
15	PROVISIONS	0,00	48 856,73	48 856,73	631 002,40	94 889,75	725 892,15	0,00	677 035,42
151	Provisions pour risques	0,00	0,00	0,00	0,00	22 244,28	22 244,28	0,00	22 244,28
1518	Autres provisions pour risques	0,00	0,00	0,00	0,00	22 244,28	22 244,28	0,00	22 244,28
158	Autres provisions pour charges	0,00	48 856,73	48 856,73	631 002,40	72 645,47	703 647,87	0,00	654 791,14
1582	Provisions pour CET	0,00	0,00	0,00	214 029,12	66 350,31	280 379,43	0,00	280 379,43
1583	Provisions pour CET - Charges sociales et fiscales	0,00	0,00	0,00	216 871,81	6 295,16	223 166,97	0,00	223 166,97
1587	Provisions pour allocation perte d'emploi et indemnités de licenciement	0,00	48 856,73	48 856,73	200 101,47	0,00	200 101,47	0,00	151 244,74
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	0,00	4 950,00	4 950,00	4 146,93	5 560,00	9 706,93	0,00	4 756,93
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	4 950,00	4 950,00	4 146,93	5 560,00	9 706,93	0,00	4 756,93
1655	Cautionnements	0,00	4 950,00	4 950,00	4 146,93	5 560,00	9 706,93	0,00	4 756,93
TOTAL CLASSE 1		11 854 553,76	7 896 195,39	19 750 749,15	24 914 158,13	7 928 980,99	32 843 139,12	0,00	13 092 389,97

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
2	COMPTES D'IMMOBILISATIONS	24 425 031,67	8 067 817,57	32 492 849,24	14 314 934,25	8 246 446,27	22 561 380,52	9 931 468,72	0,00
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 337 847,08	2 091 607,41	4 429 454,49	0,00	4 399 124,37	4 399 124,37	30 330,12	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
203	Frais de recherche et de développement	1 844 163,45	1 844 163,45	3 688 326,90	0,00	3 688 326,90	3 688 326,90	0,00	0,00
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	493 683,63	247 443,96	741 127,59	0,00	710 797,47	710 797,47	30 330,12	0,00
2053	Logiciels	250 355,55	4 115,88	254 471,43	0,00	224 141,31	224 141,31	30 330,12	0,00
20531	Logiciels acquis ou sous-traités	249 216,75	4 115,88	253 332,63	0,00	224 141,31	224 141,31	29 191,32	0,00
20532	Logiciels créés	1 138,80	0,00	1 138,80	0,00	0,00	0,00	1 138,80	0,00
2058	Autres concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	243 328,08	243 328,08	486 656,16	0,00	486 656,16	486 656,16	0,00	0,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (HORS BIENS VIVANTS)	21 731 985,44	814 962,57	22 546 948,01	0,00	964 494,57	964 494,57	21 582 453,44	0,00
211	Terrains	2 908 650,75	0,00	2 908 650,75	0,00	0,00	0,00	2 908 650,75	0,00
2111	Terrains nus	2 743 797,62	0,00	2 743 797,62	0,00	0,00	0,00	2 743 797,62	0,00
21117	Terrains nus acquis	2 743 797,62	0,00	2 743 797,62	0,00	0,00	0,00	2 743 797,62	0,00
2112	Terrains aménagés	56 270,35	0,00	56 270,35	0,00	0,00	0,00	56 270,35	0,00
21128	Autres terrains aménagés	56 270,35	0,00	56 270,35	0,00	0,00	0,00	56 270,35	0,00
2115	Terrains bâtis	108 582,78	0,00	108 582,78	0,00	0,00	0,00	108 582,78	0,00
21158	Autres ensembles immobiliers	108 582,78	0,00	108 582,78	0,00	0,00	0,00	108 582,78	0,00
212	Agencements et aménagements de terrains (à subdiviser comme le compte 211)	1 290 714,57	1 559,10	1 292 273,67	0,00	0,00	0,00	1 292 273,67	0,00
2121	Agencements et aménagements de terrains nus	1 122 639,56	1 559,10	1 124 198,66	0,00	0,00	0,00	1 124 198,66	0,00
21216	Agencements et aménagements de terrains nus mis à disposition	82 780,94	0,00	82 780,94	0,00	0,00	0,00	82 780,94	0,00
21217	Agencements et aménagements de terrains nus acquis	12 624,60	0,00	12 624,60	0,00	0,00	0,00	12 624,60	0,00
21218	Autres Agencements et aménagements de terrains nus	1 027 234,02	1 559,10	1 028 793,12	0,00	0,00	0,00	1 028 793,12	0,00
2122	Agencements et aménagements de terrains aménagés	168 075,01	0,00	168 075,01	0,00	0,00	0,00	168 075,01	0,00
21226	Agencements et aménagements de terrains aménagés mis à disposition	864,00	0,00	864,00	0,00	0,00	0,00	864,00	0,00
21228	Autres Agencements et aménagements de terrains aménagés	167 211,01	0,00	167 211,01	0,00	0,00	0,00	167 211,01	0,00
213	Constructions	12 279 917,03	565 419,10	12 845 336,13	0,00	848 716,85	848 716,85	11 996 619,28	0,00
2131	Bâtiments	8 229 689,58	20 394,95	8 250 084,53	0,00	762 946,23	762 946,23	7 487 138,30	0,00
21315	Bâtiments administratifs et commerciaux	8 229 689,58	20 394,95	8 250 084,53	0,00	762 946,23	762 946,23	7 487 138,30	0,00
213156	Bâtiments administratifs et commerciaux mis à disposition	15 734,03	5 502,85	21 236,88	0,00	539,99	539,99	20 696,89	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
213157	Bâtiments administratifs et commerciaux acquis	6 175 130,36	14 892,10	6 190 022,46	0,00	762 406,24	762 406,24	5 427 616,22	0,00
213158	Autres Bâtiments administratifs et commerciaux	2 038 825,19	0,00	2 038 825,19	0,00	0,00	0,00	2 038 825,19	0,00
2135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	3 040 143,95	542 762,95	3 582 906,90	0,00	85 770,62	85 770,62	3 497 136,28	0,00
21355	Installations générales, agencements, aménagements des constructions administratives et commerciales	2 812 060,68	437 964,79	3 250 025,47	0,00	81 652,15	81 652,15	3 168 373,32	0,00
213556	Installations générales, agencements, aménagements des constructions administratives et commerciales mises à disposition	153 088,57	197 348,70	350 437,27	0,00	68 256,33	68 256,33	282 180,94	0,00
213557	Installations générales, agencements, aménagements des constructions administratives et commerciales acquises	2 390 211,62	240 616,09	2 630 827,71	0,00	13 395,82	13 395,82	2 617 431,89	0,00
213558	Autres installations générales, agencements, aménagements des constructions administratives et commerciales	268 760,49	0,00	268 760,49	0,00	0,00	0,00	268 760,49	0,00
21358	Autres installations générales, agencements, aménagements des constructions	228 083,27	104 798,16	332 881,43	0,00	4 118,47	4 118,47	328 762,96	0,00
2138	Autres constructions	1 010 083,50	2 261,20	1 012 344,70	0,00	0,00	0,00	1 012 344,70	0,00
215	Installations techniques, matériel et outillage	726 110,75	26 617,43	752 728,18	0,00	2 262,48	2 262,48	750 465,70	0,00
2153	Installations à caractère spécifique (à subdiviser comme le 2151)	45 853,68	133,80	45 987,48	0,00	267,60	267,60	45 719,88	0,00
21531	Sur sol propre	25 510,62	133,80	25 644,42	0,00	267,60	267,60	25 376,82	0,00
215317	Acquises	25 510,62	133,80	25 644,42	0,00	267,60	267,60	25 376,82	0,00
21534	Sur sol d'autrui	20 343,06	0,00	20 343,06	0,00	0,00	0,00	20 343,06	0,00
215347	Acquises	20 343,06	0,00	20 343,06	0,00	0,00	0,00	20 343,06	0,00
2154	Matériel	240 238,04	17 474,64	257 712,68	0,00	1 994,88	1 994,88	255 717,80	0,00
21547	Matériel acquis	240 238,04	17 474,64	257 712,68	0,00	1 994,88	1 994,88	255 717,80	0,00
2155	Outillage	435 681,03	2 722,19	438 403,22	0,00	0,00	0,00	438 403,22	0,00
21557	Outillages acquis	435 681,03	2 722,19	438 403,22	0,00	0,00	0,00	438 403,22	0,00
2157	Agencements et aménagements du matériel et outillage	4 338,00	6 286,80	10 624,80	0,00	0,00	0,00	10 624,80	0,00
21577	Agencements et aménagements du matériel et outillage acquis	4 338,00	6 286,80	10 624,80	0,00	0,00	0,00	10 624,80	0,00
216	Collections	384 930,87	0,00	384 930,87	0,00	0,00	0,00	384 930,87	0,00
218	Autres immobilisations corporelles	4 141 661,47	221 366,94	4 363 028,41	0,00	113 515,24	113 515,24	4 249 513,17	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
2181	Installations générales, agencements, aménagements divers (dans des constructions dont l'établissement n'est pas propriétaire ou qu'il n'a pas reçues en mise à disposition)	2 211 722,93	63 917,00	2 275 639,93	0,00	9 330,00	9 330,00	2 266 309,93	0,00
21816	Installations générales, agencements, aménagements divers mis à disposition	312 961,34	0,00	312 961,34	0,00	0,00	0,00	312 961,34	0,00
21817	Installations générales, agencements, aménagements divers acquis	299 048,49	0,00	299 048,49	0,00	0,00	0,00	299 048,49	0,00
21818	Autres installations générales, agencements, aménagements divers	1 599 713,10	63 917,00	1 663 630,10	0,00	9 330,00	9 330,00	1 654 300,10	0,00
2182	Matériel de transport	781 993,70	108 714,59	890 708,29	0,00	61 310,50	61 310,50	829 397,79	0,00
21827	Matériel de transport acquis	781 993,70	108 714,59	890 708,29	0,00	61 310,50	61 310,50	829 397,79	0,00
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	744 820,48	14 009,27	758 829,75	0,00	9 651,58	9 651,58	749 178,17	0,00
21831	Matériel de bureau	403 170,99	219,16	403 390,15	0,00	438,32	438,32	402 951,83	0,00
218317	Matériel de bureau acquis	403 170,99	219,16	403 390,15	0,00	438,32	438,32	402 951,83	0,00
21832	Matériel informatique	341 649,49	13 790,11	355 439,60	0,00	9 213,26	9 213,26	346 226,34	0,00
218327	Matériel informatique acquis	340 735,14	13 790,11	354 525,25	0,00	9 213,26	9 213,26	345 311,99	0,00
218328	Autres matériel informatique	914,35	0,00	914,35	0,00	0,00	0,00	914,35	0,00
2184	Mobilier	150 783,88	12 186,32	162 970,20	0,00	15 669,18	15 669,18	147 301,02	0,00
21847	Mobilier acquis	150 783,88	12 186,32	162 970,20	0,00	15 669,18	15 669,18	147 301,02	0,00
2188	Matériels divers	252 340,48	22 539,76	274 880,24	0,00	17 553,98	17 553,98	257 326,26	0,00
21887	Matériels divers acquis	247 876,12	22 539,76	270 415,88	0,00	17 553,98	17 553,98	252 861,90	0,00
21888	Autres matériels divers	4 464,36	0,00	4 464,36	0,00	0,00	0,00	4 464,36	0,00
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	313 171,31	80 780,44	393 951,75	0,00	795,60	795,60	393 156,15	0,00
231	Immobilisations corporelles en cours (hors biens vivants)	313 171,31	79 984,84	393 156,15	0,00	0,00	0,00	393 156,15	0,00
2312	Agencements et aménagements de terrains	14 833,53	0,00	14 833,53	0,00	0,00	0,00	14 833,53	0,00
2313	Constructions	298 337,78	79 984,84	378 322,62	0,00	0,00	0,00	378 322,62	0,00
237	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles	0,00	795,60	795,60	0,00	795,60	795,60	0,00	0,00
2371	Avances versées sur commandes d'immobilisations incorporelles	0,00	795,60	795,60	0,00	795,60	795,60	0,00	0,00
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	42 027,84	14 577,00	56 604,84	8 390,00	10 257,00	18 647,00	37 957,84	0,00
274	Prêts	41 985,84	14 577,00	56 562,84	8 390,00	10 257,00	18 647,00	37 915,84	0,00
2748	Autres prêts	41 985,84	14 577,00	56 562,84	8 390,00	10 257,00	18 647,00	37 915,84	0,00
275	Dépôts et cautionnements versés	42,00	0,00	42,00	0,00	0,00	0,00	42,00	0,00
2751	Dépôts	42,00	0,00	42,00	0,00	0,00	0,00	42,00	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
28	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS	0,00	5 065 890,15	5 065 890,15	14 306 544,25	2 871 774,73	17 178 318,98	0,00	12 112 428,83
280	Amortissements des immobilisations incorporelles	0,00	4 397 894,80	4 397 894,80	2 332 430,88	2 090 697,40	4 423 128,28	0,00	25 233,48
2803	Frais d'études, de recherche et de développement	0,00	3 688 326,90	3 688 326,90	1 844 163,45	1 844 163,45	3 688 326,90	0,00	0,00
2805	Amortissement - Concessions et droits similaires, brevets, licences, droits et valeurs similaires (même ventilation que le compte 205)	0,00	709 567,90	709 567,90	488 267,43	246 533,95	734 801,38	0,00	25 233,48
28053	Amortissement - Logiciels	0,00	222 911,74	222 911,74	244 939,35	3 205,87	248 145,22	0,00	25 233,48
280531	Amortissement - Logiciels acquis ou sous-traités	0,00	222 911,74	222 911,74	244 527,51	2 826,27	247 353,78	0,00	24 442,04
280532	Amortissement - Logiciels créés	0,00	0,00	0,00	411,84	379,60	791,44	0,00	791,44
28058	Amortissement - Autres concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	0,00	486 656,16	486 656,16	243 328,08	243 328,08	486 656,16	0,00	0,00
281	Amortissements des immobilisations corporelles (hors biens vivants)	0,00	667 995,35	667 995,35	11 974 113,37	781 077,33	12 755 190,70	0,00	12 087 195,35
2812	Agencements et aménagements de terrains (même ventilation que celle du compte 2812)	0,00	0,00	0,00	554 081,90	22 769,87	576 851,77	0,00	576 851,77
28121	Amortissement - Agencements et aménagements de terrains nus	0,00	0,00	0,00	553 745,98	22 683,47	576 429,45	0,00	576 429,45
281216	Amortissement - Agencmts et aménagmts de terrains nus mis à disposition	0,00	0,00	0,00	50 385,98	8 278,08	58 664,06	0,00	58 664,06
281217	Amortissement - Agencmts et aménagmts de terrains nus acquis	0,00	0,00	0,00	5 920,31	1 262,46	7 182,77	0,00	7 182,77
281218	Amortissement - Autres Agencmts et aménagmts de terrains nus	0,00	0,00	0,00	497 439,69	13 142,93	510 582,62	0,00	510 582,62
28122	Amortissement - Agencements et aménagements de terrains aménagés	0,00	0,00	0,00	335,92	86,40	422,32	0,00	422,32
281226	Amortissement - Agencmts et aménagmts de terrains aménagés mis à disposition	0,00	0,00	0,00	335,92	86,40	422,32	0,00	422,32
2813	Constructions (même ventilation que celle du compte 213)	0,00	579 470,38	579 470,38	6 952 628,19	542 890,43	7 495 518,62	0,00	6 916 048,24
28131	Bâtiments	0,00	579 470,38	579 470,38	5 209 750,37	160 427,09	5 370 177,46	0,00	4 790 707,08
281315	Amortissements - Bâtiments administratifs et commerciaux	0,00	579 470,38	579 470,38	5 209 750,37	160 427,09	5 370 177,46	0,00	4 790 707,08
2813156	Amortissements - Bâtiments administratifs et commerciaux mis à disposition	0,00	0,00	0,00	943,68	1 266,12	2 209,80	0,00	2 209,80
2813157	Amortissements - Bâtiments administratifs et commerciaux acquis	0,00	579 470,38	579 470,38	3 898 595,28	116 972,72	4 015 568,00	0,00	3 436 097,62

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
2813158	Amortissements - Autres Bâtiments administratifs et commerciaux	0,00	0,00	0,00	1 310 211,41	42 188,25	1 352 399,66	0,00	1 352 399,66
28135	Amortissements - Inst gales, agencmts, aménagmts des constructions	0,00	0,00	0,00	1 552 029,37	343 806,51	1 895 835,88	0,00	1 895 835,88
281355	Amortissements - Inst gales, agencmts, aménagmts des constructions administratives et commerciales	0,00	0,00	0,00	1 518 519,36	283 725,96	1 802 245,32	0,00	1 802 245,32
2813556	Amortissements - Inst gales, agencmts, aménagmts des constructions administratives et commerciales mises à disposition	0,00	0,00	0,00	33 153,16	36 881,55	70 034,71	0,00	70 034,71
2813557	Amortissements - Inst gales, agencmts, aménagmts des constructions administratives et commerciales acquises	0,00	0,00	0,00	1 217 215,16	246 234,96	1 463 450,12	0,00	1 463 450,12
2813558	Amortissements - Autres Inst gales, agencmts, aménagmts des constructions administratives et commerciales	0,00	0,00	0,00	268 151,04	609,45	268 760,49	0,00	268 760,49
281358	Amortissements - Autres Inst gales, agencmts, aménagmts des constructions	0,00	0,00	0,00	33 510,01	60 080,55	93 590,56	0,00	93 590,56
28138	Amortissements - Autres constructions	0,00	0,00	0,00	190 848,45	38 656,83	229 505,28	0,00	229 505,28
2815	Installations techniques, matériels industriels et outillage (même ventilation que compte 215)	0,00	973,25	973,25	633 694,17	23 396,29	657 090,46	0,00	656 117,21
28153	Amortissement - Installations à caractère spécifique	0,00	218,32	218,32	32 824,93	2 598,20	35 423,13	0,00	35 204,81
281531	Amortissement - Installations à caractère spécifique sur sol propre	0,00	218,32	218,32	12 481,87	2 598,20	15 080,07	0,00	14 861,75
2815317	Amortissement - Installations à caractère spécifique sur sol propre acquises	0,00	218,32	218,32	12 481,87	2 598,20	15 080,07	0,00	14 861,75
281534	Amortissement - Installations à caractère spécifique sur sol d'autrui	0,00	0,00	0,00	20 343,06	0,00	20 343,06	0,00	20 343,06
2815347	Amortissement - Installations à caractère spécifique sur sol d'autrui acquises	0,00	0,00	0,00	20 343,06	0,00	20 343,06	0,00	20 343,06
28154	Amortissement - Matériel	0,00	754,93	754,93	179 484,86	14 569,41	194 054,27	0,00	193 299,34
281547	Amortissement - Matériel acquis	0,00	754,93	754,93	179 484,86	14 569,41	194 054,27	0,00	193 299,34
28155	Amortissement - Outillage	0,00	0,00	0,00	421 321,04	5 247,40	426 568,44	0,00	426 568,44
281557	Amortissement - Outillage acquis	0,00	0,00	0,00	421 321,04	5 247,40	426 568,44	0,00	426 568,44
28157	Amortissement - Agencements et aménagements du matériel et outillage	0,00	0,00	0,00	63,34	981,28	1 044,62	0,00	1 044,62

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
281577	Amortissement - Agencements et aménagements du matériel et outillage acquis	0,00	0,00	0,00	63,34	981,28	1 044,62	0,00	1 044,62
2818	Autres immobilisations corporelles (même ventilation que celle du compte 218)	0,00	87 551,72	87 551,72	3 833 709,11	192 020,74	4 025 729,85	0,00	3 938 178,13
28181	Amortissement - Installations générales, agencements, aménagements divers	0,00	0,00	0,00	2 148 553,33	47 522,26	2 196 075,59	0,00	2 196 075,59
281816	Amortissement - Installations générales, agencements, aménagements divers mis à disposition	0,00	0,00	0,00	306 767,79	4 134,50	310 902,29	0,00	310 902,29
281817	Amortissement - Installations générales, agencements, aménagements divers acquis	0,00	0,00	0,00	256 599,61	33 199,76	289 799,37	0,00	289 799,37
281818	Amortissement - Autres installations générales, agencements, aménagements divers	0,00	0,00	0,00	1 585 185,93	10 188,00	1 595 373,93	0,00	1 595 373,93
28182	Amortissement - Matériel de transport	0,00	52 017,37	52 017,37	600 501,06	98 948,83	699 449,89	0,00	647 432,52
281827	Amortissement - Matériel de transport acquis	0,00	52 017,37	52 017,37	600 501,06	98 948,83	699 449,89	0,00	647 432,52
28183	Amortissement - Matériel de bureau et matériel informatique	0,00	9 647,81	9 647,81	707 850,43	30 363,99	738 214,42	0,00	728 566,61
281831	Amortissement - Matériel de bureau	0,00	438,32	438,32	401 253,59	2 136,56	403 390,15	0,00	402 951,83
2818317	Amortissement - Matériel de bureau acquis	0,00	438,32	438,32	401 253,59	2 136,56	403 390,15	0,00	402 951,83
281832	Amortissement - Matériel informatique	0,00	9 209,49	9 209,49	306 596,84	28 227,43	334 824,27	0,00	325 614,78
2818327	Amortissement - Matériel informatique acquis	0,00	9 209,49	9 209,49	305 682,49	28 227,43	333 909,92	0,00	324 700,43
2818328	Amortissement - Autres matériel informatique	0,00	0,00	0,00	914,35	0,00	914,35	0,00	914,35
28184	Amortissement - Mobilier	0,00	15 290,06	15 290,06	136 495,65	3 863,92	140 359,57	0,00	125 069,51
281847	Amortissement - Mobilier acquis	0,00	15 290,06	15 290,06	136 495,65	3 863,92	140 359,57	0,00	125 069,51
28188	Amortissement - Matériels divers	0,00	10 596,48	10 596,48	240 308,64	11 321,74	251 630,38	0,00	241 033,90
281887	Amortissement - Matériels divers acquis	0,00	10 596,48	10 596,48	235 844,28	11 321,74	247 166,02	0,00	236 569,54
281888	Amortissement - Autres matériels divers	0,00	0,00	0,00	4 464,36	0,00	4 464,36	0,00	4 464,36
TOTAL CLASSE 2		24 425 031,67	8 067 817,57	32 492 849,24	14 314 934,25	8 246 446,27	22 561 380,52	9 931 468,72	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
3	COMPTES DE STOCKS ET D'EN-COURS	135 413,80	120 744,31	256 158,11	0,00	135 413,80	135 413,80	120 744,31	0,00
33	EN COURS DE PRODUCTIONS DE BIENS	34 894,18	44 613,36	79 507,54	0,00	34 894,18	34 894,18	44 613,36	0,00
331	produits en cours	34 894,18	44 613,36	79 507,54	0,00	34 894,18	34 894,18	44 613,36	0,00
3311	Produits en cours P1	34 894,18	44 613,36	79 507,54	0,00	34 894,18	34 894,18	44 613,36	0,00
37	STOCKS DE MARCHANDISES	100 519,62	76 130,95	176 650,57	0,00	100 519,62	100 519,62	76 130,95	0,00
371	Marchandises (ou groupe) A	100 519,62	76 130,95	176 650,57	0,00	100 519,62	100 519,62	76 130,95	0,00
TOTAL CLASSE 3		135 413,80	120 744,31	256 158,11	0,00	135 413,80	135 413,80	120 744,31	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
4	COMPTES DE TIERS	929 453,85	25 069 765,16	25 999 219,01	276 046,42	26 442 411,81	26 718 458,23	0,00	719 239,22
40	FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	161 783,01	5 165 185,81	5 326 968,82	117 287,65	5 277 013,85	5 394 301,50	0,00	67 332,68
401	Fournisseurs	0,00	1 338 224,00	1 338 224,00	723,31	1 348 476,00	1 349 199,31	0,00	10 975,31
4011	Fournisseurs - Achats de biens ou de prestations de services	0,00	1 338 224,00	1 338 224,00	0,00	1 338 224,00	1 338 224,00	0,00	0,00
4017	Fournisseurs - Retenues de garanties et oppositions	0,00	0,00	0,00	723,31	10 252,00	10 975,31	0,00	10 975,31
404	Fournisseurs d'immobilisations	0,00	1 115 023,56	1 115 023,56	20 937,78	1 112 690,55	1 133 628,33	0,00	18 604,77
4041	Fournisseurs - Achats d'immobilisations	0,00	1 099 429,39	1 099 429,39	0,00	1 099 429,39	1 099 429,39	0,00	0,00
4047	Fournisseurs d'immobilisations - Retenues de garantie et oppositions	0,00	15 594,17	15 594,17	20 937,78	13 261,16	34 198,94	0,00	18 604,77
408	Fournisseurs - Factures non parvenues	0,00	2 667 417,11	2 667 417,11	95 626,56	2 645 757,72	2 741 384,28	0,00	73 967,17
4081	Fournisseurs - Achats de biens ou de prestations de services	0,00	1 538 099,63	1 538 099,63	95 626,56	1 516 440,24	1 612 066,80	0,00	73 967,17
4084	Fournisseurs d'immobilisations - Achats d'immobilisations	0,00	1 129 317,48	1 129 317,48	0,00	1 129 317,48	1 129 317,48	0,00	0,00
409	Fournisseurs - Avances, avoirs, remises	161 783,01	44 521,14	206 304,15	0,00	170 089,58	170 089,58	36 214,57	0,00
4091	Fournisseurs - Avances versées sur commandes	161 783,01	44 521,14	206 304,15	0,00	170 089,58	170 089,58	36 214,57	0,00
41	CLIENTS, ADHERENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	21 105,83	65 168,96	86 274,79	9 712,79	63 856,61	73 569,40	12 705,39	0,00
411	Clients	11 393,04	65 168,96	76 562,00	9 712,79	63 856,61	73 569,40	2 992,60	0,00
4111	Clients - Ventes de biens ou de prestations de services	11 393,04	65 168,96	76 562,00	9 712,79	63 856,61	73 569,40	2 992,60	0,00
416	Clients douteux ou litigieux	9 712,79	0,00	9 712,79	0,00	0,00	0,00	9 712,79	0,00
42	PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES	0,00	2 962 058,60	2 962 058,60	4 639,77	2 964 704,67	2 969 344,44	0,00	7 285,84

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
421	Personnel - Rémunérations dues	0,00	2 847 198,53	2 847 198,53	0,00	2 841 410,19	2 841 410,19	5 788,34	0,00
422	Oeuvres sociales	0,00	2 680,00	2 680,00	0,00	2 680,00	2 680,00	0,00	0,00
425	Personnel - Avances et acomptes	0,00	8 616,00	8 616,00	0,00	8 616,00	8 616,00	0,00	0,00
427	Personnel - Oppositions	0,00	128,00	128,00	0,00	128,00	128,00	0,00	0,00
428	Personnel - charges à payer et produits à recevoir	0,00	103 436,07	103 436,07	4 639,77	111 870,48	116 510,25	0,00	13 074,18
4282	Dettes provisionnées pour congés payés	0,00	4 034,97	4 034,97	4 034,97	9 524,10	13 559,07	0,00	9 524,10
4286	Autres charges à payer	0,00	99 401,10	99 401,10	604,80	102 346,38	102 951,18	0,00	3 550,08
43	SECURITE SOCIALE ET AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	9 059,41	2 436 836,57	2 445 895,98	29 767,73	2 421 971,57	2 451 739,30	0,00	5 843,32
431	Sécurité sociale	0,00	947 990,30	947 990,30	0,00	947 990,30	947 990,30	0,00	0,00
4311	Cotisation patronale	0,00	546 523,74	546 523,74	0,00	546 523,74	546 523,74	0,00	0,00
4312	Cotisation ouvrière	0,00	68 603,36	68 603,36	0,00	68 603,36	68 603,36	0,00	0,00
4313	Cotisation sociale généralisée	0,00	315 703,81	315 703,81	0,00	315 703,81	315 703,81	0,00	0,00
4314	Contribution au remboursement de la dette sociale (CRDS)	0,00	17 159,39	17 159,39	0,00	17 159,39	17 159,39	0,00	0,00
437	Autres organismes sociaux	9 059,41	1 477 948,72	1 487 008,13	26 266,66	1 473 877,87	1 500 144,53	0,00	13 136,40
4372	Contributions et retenues pour pensions	0,00	1 399 670,62	1 399 670,62	25 318,66	1 406 616,05	1 431 934,71	0,00	32 264,09
4373	Chèques restaurants	9 059,41	33 386,90	42 446,31	948,00	22 370,62	23 318,62	19 127,69	0,00
4374	Cotisations de retraite complémentaire	0,00	44 050,10	44 050,10	0,00	44 050,10	44 050,10	0,00	0,00
4378	Divers	0,00	841,10	841,10	0,00	841,10	841,10	0,00	0,00
438	Organismes sociaux - Charges à payer et produits à recevoir	0,00	10 897,55	10 897,55	3 501,07	103,40	3 604,47	7 293,08	0,00
4382	Charges sociales sur congés à payer	0,00	10 794,15	10 794,15	3 501,07	0,00	3 501,07	7 293,08	0,00
4386	Autres charges à payer	0,00	103,40	103,40	0,00	103,40	103,40	0,00	0,00
44	ETAT ET AUTRES COLLECTIVITES PUBLIQUES	416 820,41	9 377 446,77	9 794 267,18	28 171,11	9 721 613,02	9 749 784,13	44 483,05	0,00
441	Etat et autres collectivité publiques - Subventions à recevoir	402 946,89	8 569 918,58	8 972 865,47	0,00	8 952 791,98	8 952 791,98	20 073,49	0,00
4411	Subventions d'investissement	3 000,02	911 944,71	914 944,73	0,00	907 402,73	907 402,73	7 542,00	0,00
4417	Subventions de fonctionnement	399 946,87	7 657 973,87	8 057 920,74	0,00	8 045 389,25	8 045 389,25	12 531,49	0,00
442	Etat impôts et taxes recouvrables sur des tiers	0,00	249 508,02	249 508,02	13 454,30	246 881,16	260 335,46	0,00	10 827,44
4426	Prélèvement à la source- Impôt sur le revenu	0,00	249 508,02	249 508,02	13 454,30	246 881,16	260 335,46	0,00	10 827,44
443	Opérations particulières avec l'Etat, les collectivités publiques et les organismes internationaux	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00
4435	Opérations particulières avec l'ASP	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00
44352	Aide de l'Etat versée par l'ASP au titre des contrats aidés	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00
445	Etat - Taxes sur le chiffre d'affaires	13 873,52	17 911,84	31 785,36	14 716,81	19 670,71	34 387,52	0,00	2 602,16

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
4455	Taxes sur le chiffre d'affaires à décaisser	0,00	2 577,29	2 577,29	0,00	2 577,29	2 577,29	0,00	0,00
44551	TVA à décaisser	0,00	2 577,29	2 577,29	0,00	2 577,29	2 577,29	0,00	0,00
4456	Taxes sur le chiffre d'affaires déductibles	1 152,48	4 076,22	5 228,70	0,00	4 656,86	4 656,86	571,84	0,00
44566	TVA déductible sur autres biens et services	1 152,48	2 823,76	3 976,24	0,00	3 404,40	3 404,40	571,84	0,00
44567	Crédit de T.V.A. à reporter	0,00	1 252,46	1 252,46	0,00	1 252,46	1 252,46	0,00	0,00
4457	Taxes sur le chiffre d'affaires collectées par l'établissement	0,00	8 342,02	8 342,02	1 995,77	9 520,25	11 516,02	0,00	3 174,00
44571	TVA collectée	0,00	8 342,02	8 342,02	1 995,77	9 520,25	11 516,02	0,00	3 174,00
4458	TVA à régulariser ou en attente	12 721,04	2 916,31	15 637,35	12 721,04	2 916,31	15 637,35	0,00	0,00
44586	TVA sur factures non parvenues	12 721,04	2 916,31	15 637,35	12 721,04	2 916,31	15 637,35	0,00	0,00
447	Autres impôts, taxes et versements assimilés	0,00	367 209,70	367 209,70	0,00	367 209,70	367 209,70	0,00	0,00
4471	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration fiscale)	0,00	367 209,70	367 209,70	0,00	367 209,70	367 209,70	0,00	0,00
44711	Taxe sur les salaires	0,00	353 904,00	353 904,00	0,00	353 904,00	353 904,00	0,00	0,00
44718	Autres impôts, taxes et versements assimilés	0,00	13 305,70	13 305,70	0,00	13 305,70	13 305,70	0,00	0,00
448	Etat et autres collectivités publiques - Charges à payer et produits à recevoir	0,00	172 798,63	172 798,63	0,00	134 959,47	134 959,47	37 839,16	0,00
4486	Autres charges à payer	0,00	134 959,47	134 959,47	0,00	134 959,47	134 959,47	0,00	0,00
4487	Produits à recevoir	0,00	37 839,16	37 839,16	0,00	0,00	0,00	37 839,16	0,00
44877	Subventions de fonctionnement à recevoir	0,00	37 839,16	37 839,16	0,00	0,00	0,00	37 839,16	0,00
46	DEBITEURS DIVERS ET CREDITEURS DIVERS	133 348,08	630 146,96	763 495,04	77 675,54	637 927,69	715 603,23	47 891,81	0,00
462	Créances sur cessions d'immobilisations	0,00	346 978,50	346 978,50	0,00	346 978,50	346 978,50	0,00	0,00
463	Créances sur débiteurs ou créditeurs divers	20 212,98	103 065,66	123 278,64	0,00	108 350,07	108 350,07	14 928,57	0,00
4632	Autres comptes débiteurs. Titres de recettes, demandes de reversement, demande versement à recouvrer	20 212,98	102 752,09	122 965,07	0,00	108 036,50	108 036,50	14 928,57	0,00
466	Autres comptes créditeurs	0,00	13 628,74	13 628,74	0,00	13 628,74	13 628,74	0,00	0,00
4663	Virements à réimputer	0,00	13 615,20	13 615,20	0,00	13 615,20	13 615,20	0,00	0,00
4664	Excédents de versement à rembourser	0,00	13,54	13,54	0,00	13,54	13,54	0,00	0,00
467	Autres comptes débiteurs ou créditeurs	96 320,54	111 841,08	208 161,62	77 675,54	111 841,08	189 516,62	18 645,00	0,00
4673	Conventions de mandats (hors dispositifs d'intervention)	18 645,00	0,00	18 645,00	0,00	0,00	0,00	18 645,00	0,00
46733	Conventions de mandats (hors dispositifs d'intervention) – Mandataires	18 645,00	0,00	18 645,00	0,00	0,00	0,00	18 645,00	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
4676	Opérations pour comptes de tiers hors dispositifs d'intervention et conventions de mandat	77 675,54	111 841,08	189 516,62	77 675,54	111 841,08	189 516,62	0,00	0,00
468	Divers - Produits à recevoir et charges à payer	16 814,56	54 632,98	71 447,54	0,00	57 129,30	57 129,30	14 318,24	0,00
4686	Charges à payer	0,00	40 314,74	40 314,74	0,00	40 314,74	40 314,74	0,00	0,00
4687	Produits à recevoir	16 814,56	14 318,24	31 132,80	0,00	16 814,56	16 814,56	14 318,24	0,00
47	COMPTES TRANSITOIRES OU D'ATTENTE	0,00	4 256 543,00	4 256 543,00	15,00	4 256 527,07	4 256 542,07	0,93	0,00
471	Recettes à classer et à régulariser	0,00	3 742 739,76	3 742 739,76	15,00	3 742 723,83	3 742 738,83	0,93	0,00
4711	Recettes perçues avant émission de titres	0,00	3 648 206,99	3 648 206,99	15,00	3 648 191,99	3 648 206,99	0,00	0,00
4715	Recettes des régisseurs à vérifier	0,00	94 532,77	94 532,77	0,00	94 531,84	94 531,84	0,93	0,00
47150	Recettes des régisseurs à vérifier	0,00	94 532,77	94 532,77	0,00	94 531,84	94 531,84	0,93	0,00
471502	REGIE2	0,00	94 532,77	94 532,77	0,00	94 531,84	94 531,84	0,93	0,00
472	Dépenses à classer et à régulariser	0,00	513 803,24	513 803,24	0,00	513 803,24	513 803,24	0,00	0,00
4721	Dépenses payées avant ordonnancement	0,00	510 267,90	510 267,90	0,00	510 267,90	510 267,90	0,00	0,00
4725	Dépenses des régisseurs à vérifier	0,00	3 535,34	3 535,34	0,00	3 535,34	3 535,34	0,00	0,00
47250	Dépenses des régisseurs à vérifier	0,00	3 535,34	3 535,34	0,00	3 535,34	3 535,34	0,00	0,00
472501	REGIE1	0,00	3 535,34	3 535,34	0,00	3 535,34	3 535,34	0,00	0,00
48	COMPTES DE REGULARISATION	187 337,11	176 378,49	363 715,60	0,00	1 098 797,33	1 098 797,33	0,00	735 081,73
486	Charges constatées d'avance	187 337,11	176 378,49	363 715,60	0,00	187 337,11	187 337,11	176 378,49	0,00
487	Produits constatés d'avance	0,00	0,00	0,00	0,00	911 460,22	911 460,22	0,00	911 460,22
49	DEPRECIATION DES COMPTES DE TIERS	0,00	0,00	0,00	8 776,83	0,00	8 776,83	0,00	8 776,83
491	Dépréciation des comptes de clients et comptes rattachés (clients, élèves, étudiants, stagiaires)	0,00	0,00	0,00	8 776,83	0,00	8 776,83	0,00	8 776,83
4911	Clients divers	0,00	0,00	0,00	8 776,83	0,00	8 776,83	0,00	8 776,83
TOTAL CLASSE 4		929 453,85	25 069 765,16	25 999 219,01	276 046,42	26 442 411,81	26 718 458,23	0,00	719 239,22

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
5	COMPTES FINANCIERS	5 335 577,65	16 722 199,09	22 057 776,74	3 174 891,93	15 123 468,65	18 298 360,58	3 759 416,16	0,00
51	BANQUES, ETABLISSEMENTS FINANCIERS ET ASSIMILES	4 312 920,24	16 639 538,74	20 952 458,98	2 155 434,52	15 040 808,30	17 196 242,82	3 756 216,16	0,00
511	Valeurs à l'encaissement	2 051,20	46 801,50	48 852,70	0,00	48 852,70	48 852,70	0,00	0,00
5112	Chèques à encaisser	2 051,20	46 801,50	48 852,70	0,00	48 852,70	48 852,70	0,00	0,00
515	Trésor	4 310 869,04	16 592 737,24	20 903 606,28	2 155 434,52	14 991 955,60	17 147 390,12	3 756 216,16	0,00
5151	Compte au Trésor	4 310 869,04	9 338 177,62	13 649 046,66	2 155 434,52	7 737 395,98	9 892 830,50	3 756 216,16	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
5159	Règlements en cours de traitement	0,00	7 254 559,62	7 254 559,62	0,00	7 254 559,62	7 254 559,62	0,00	0,00
54	REGIES D'AVANCES ET ACCREDITIFS	3 200,00	82 660,35	85 860,35	0,00	82 660,35	82 660,35	3 200,00	0,00
543	Régies d'avances	3 000,00	3 524,44	6 524,44	0,00	3 524,44	3 524,44	3 000,00	0,00
5430	Régies d'avances	3 000,00	3 524,44	6 524,44	0,00	3 524,44	3 524,44	3 000,00	0,00
54301	REGIE1	3 000,00	3 524,44	6 524,44	0,00	3 524,44	3 524,44	3 000,00	0,00
545	Régies de recettes	200,00	79 135,91	79 335,91	0,00	79 135,91	79 135,91	200,00	0,00
5450	Régies de recettes	200,00	79 135,91	79 335,91	0,00	79 135,91	79 135,91	200,00	0,00
54502	REGIE2	200,00	79 135,91	79 335,91	0,00	79 135,91	79 135,91	200,00	0,00
58	VIREMENTS INTERNES	1 019 457,41	0,00	1 019 457,41	1 019 457,41	0,00	1 019 457,41	0,00	0,00
585	Virements internes de fonds	1 019 457,41	0,00	1 019 457,41	1 019 457,41	0,00	1 019 457,41	0,00	0,00
TOTAL CLASSE 5		5 335 577,65	16 722 199,09	22 057 776,74	3 174 891,93	15 123 468,65	18 298 360,58	3 759 416,16	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
6	COMPTES DE CHARGES	0,00	8 648 561,38	8 648 561,38	0,00	8 648 561,38	8 648 561,38	0,00	0,00
60	ACHATS ET VARIATION DE STOCKS	0,00	384 107,65	384 107,65	0,00	384 107,65	384 107,65	0,00	0,00
603	Variation des stocks (approvisionnements, marchandises)	0,00	100 519,62	100 519,62	0,00	100 519,62	100 519,62	0,00	0,00
6037	Variation des stocks de marchandises (à subdiviser comme le 607)	0,00	100 519,62	100 519,62	0,00	100 519,62	100 519,62	0,00	0,00
606	Achats non stockés de matières et fournitures	0,00	241 716,07	241 716,07	0,00	241 716,07	241 716,07	0,00	0,00
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	0,00	159 934,58	159 934,58	0,00	159 934,58	159 934,58	0,00	0,00
60611	Électricité	0,00	48 466,08	48 466,08	0,00	48 466,08	48 466,08	0,00	0,00
60612	Carburants et lubrifiants	0,00	61 310,36	61 310,36	0,00	61 310,36	61 310,36	0,00	0,00
60613	Gaz	0,00	108,60	108,60	0,00	108,60	108,60	0,00	0,00
60614	Chauffage sur réseau	0,00	45 844,49	45 844,49	0,00	45 844,49	45 844,49	0,00	0,00
60617	Eau	0,00	4 205,05	4 205,05	0,00	4 205,05	4 205,05	0,00	0,00
6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement	0,00	50 230,30	50 230,30	0,00	50 230,30	50 230,30	0,00	0,00
6064	Fournitures administratives	0,00	6 789,79	6 789,79	0,00	6 789,79	6 789,79	0,00	0,00
6065	Linge, vêtements de travail	0,00	22 119,66	22 119,66	0,00	22 119,66	22 119,66	0,00	0,00
6067	Fournitures et matériels d'enseignement et de recherche non immobilisés	0,00	415,14	415,14	0,00	415,14	415,14	0,00	0,00
6068	Autres matières et fournitures non stockées	0,00	2 226,60	2 226,60	0,00	2 226,60	2 226,60	0,00	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
607	Achats de marchandises	0,00	41 871,96	41 871,96	0,00	41 871,96	41 871,96	0,00	0,00
61	ACHATS DE SOUS-TRAITANCE ET SERVICES EXTERIEURS	0,00	424 146,95	424 146,95	0,00	424 146,95	424 146,95	0,00	0,00
613	Locations	0,00	211 983,71	211 983,71	0,00	211 983,71	211 983,71	0,00	0,00
6132	Locations immobilières (peut être subdivisé comme le compte 21)	0,00	202 078,92	202 078,92	0,00	202 078,92	202 078,92	0,00	0,00
6135	Locations mobilières (peut être subdivisé comme le compte 21)	0,00	4 039,44	4 039,44	0,00	4 039,44	4 039,44	0,00	0,00
6138	Autres locations	0,00	5 865,35	5 865,35	0,00	5 865,35	5 865,35	0,00	0,00
614	Charges locatives et de copropriété	0,00	1 200,00	1 200,00	0,00	1 200,00	1 200,00	0,00	0,00
615	Entretien et réparations	0,00	149 386,69	149 386,69	0,00	149 386,69	149 386,69	0,00	0,00
6152	Sur biens immobiliers (à subdiviser comme le compte 21)	0,00	50 416,52	50 416,52	0,00	50 416,52	50 416,52	0,00	0,00
6155	Sur biens mobiliers (à subdiviser comme le compte 21)	0,00	72 643,27	72 643,27	0,00	72 643,27	72 643,27	0,00	0,00
6156	Maintenance (à subdiviser comme le compte 21)	0,00	26 326,90	26 326,90	0,00	26 326,90	26 326,90	0,00	0,00
616	Primes d'assurance	0,00	31 996,68	31 996,68	0,00	31 996,68	31 996,68	0,00	0,00
6161	Multirisques	0,00	16 017,73	16 017,73	0,00	16 017,73	16 017,73	0,00	0,00
6163	Assurance transport	0,00	15 809,44	15 809,44	0,00	15 809,44	15 809,44	0,00	0,00
6168	Autres assurances	0,00	169,51	169,51	0,00	169,51	169,51	0,00	0,00
617	Etudes et recherches	0,00	22 906,00	22 906,00	0,00	22 906,00	22 906,00	0,00	0,00
618	Divers	0,00	6 673,87	6 673,87	0,00	6 673,87	6 673,87	0,00	0,00
6181	Documentation générale et administrative	0,00	101,01	101,01	0,00	101,01	101,01	0,00	0,00
6183	Documentation technique et pédagogique	0,00	3 212,93	3 212,93	0,00	3 212,93	3 212,93	0,00	0,00
6185	Frais de colloques, séminaires, conférences	0,00	3 359,93	3 359,93	0,00	3 359,93	3 359,93	0,00	0,00
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS (en relation avec l'activité)	0,00	628 261,25	628 261,25	0,00	628 261,25	628 261,25	0,00	0,00
621	Personnel extérieur à l'établissement	0,00	42 968,28	42 968,28	0,00	42 968,28	42 968,28	0,00	0,00
6211	Personnel intérimaire	0,00	24 265,54	24 265,54	0,00	24 265,54	24 265,54	0,00	0,00
6212	gratifications de stagiaires	0,00	16 991,10	16 991,10	0,00	16 991,10	16 991,10	0,00	0,00
6213	services civiques	0,00	1 711,64	1 711,64	0,00	1 711,64	1 711,64	0,00	0,00
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00	31 337,47	31 337,47	0,00	31 337,47	31 337,47	0,00	0,00
6223	Frais sur titres spéciaux de paiement (chèques vacances, tickets restaurant ...)	0,00	147,13	147,13	0,00	147,13	147,13	0,00	0,00
6226	Honoraires	0,00	16 091,42	16 091,42	0,00	16 091,42	16 091,42	0,00	0,00
6228	Divers	0,00	15 098,92	15 098,92	0,00	15 098,92	15 098,92	0,00	0,00
623	Publicité, publications, relations publiques	0,00	65 834,15	65 834,15	0,00	65 834,15	65 834,15	0,00	0,00
6231	Annonces et insertions	0,00	3 461,44	3 461,44	0,00	3 461,44	3 461,44	0,00	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
6236	Catalogues et imprimés	0,00	21 403,38	21 403,38	0,00	21 403,38	21 403,38	0,00	0,00
6237	Publications	0,00	5 905,20	5 905,20	0,00	5 905,20	5 905,20	0,00	0,00
6238	Divers	0,00	35 064,13	35 064,13	0,00	35 064,13	35 064,13	0,00	0,00
624	Transports de biens et transports collectifs du personnel	0,00	3 990,00	3 990,00	0,00	3 990,00	3 990,00	0,00	0,00
6241	Transports sur achats	0,00	1 019,58	1 019,58	0,00	1 019,58	1 019,58	0,00	0,00
6242	Transports sur ventes	0,00	1 714,68	1 714,68	0,00	1 714,68	1 714,68	0,00	0,00
6244	Transports administratifs	0,00	58,80	58,80	0,00	58,80	58,80	0,00	0,00
6247	Transports collectifs du personnel	0,00	1 185,00	1 185,00	0,00	1 185,00	1 185,00	0,00	0,00
6248	Divers	0,00	11,94	11,94	0,00	11,94	11,94	0,00	0,00
625	Déplacements, missions et réceptions	0,00	85 069,26	85 069,26	0,00	85 069,26	85 069,26	0,00	0,00
6251	Voyages et déplacements du personnel	0,00	3 645,85	3 645,85	0,00	3 645,85	3 645,85	0,00	0,00
6254	Frais d'inscription aux colloques	0,00	803,60	803,60	0,00	803,60	803,60	0,00	0,00
6256	Missions	0,00	64 280,72	64 280,72	0,00	64 280,72	64 280,72	0,00	0,00
6257	Réceptions	0,00	14 041,73	14 041,73	0,00	14 041,73	14 041,73	0,00	0,00
6258	Divers	0,00	2 297,36	2 297,36	0,00	2 297,36	2 297,36	0,00	0,00
626	Frais postaux et frais de télécommunications	0,00	51 085,17	51 085,17	0,00	51 085,17	51 085,17	0,00	0,00
627	Services bancaires et assimilés	0,00	880,96	880,96	0,00	880,96	880,96	0,00	0,00
6275	Frais sur effets (commissions d'endos, commissions sur cartes bancaires...)	0,00	880,96	880,96	0,00	880,96	880,96	0,00	0,00
628	Divers	0,00	347 095,96	347 095,96	0,00	347 095,96	347 095,96	0,00	0,00
6281	Concours divers	0,00	21 670,00	21 670,00	0,00	21 670,00	21 670,00	0,00	0,00
6283	Formation continue du personnel de l'établissement	0,00	39 323,00	39 323,00	0,00	39 323,00	39 323,00	0,00	0,00
6286	Prestation extérieure de nettoyage	0,00	79 442,67	79 442,67	0,00	79 442,67	79 442,67	0,00	0,00
6287	Prestations extérieures d'informatique	0,00	13 935,53	13 935,53	0,00	13 935,53	13 935,53	0,00	0,00
6288	Autres prestations extérieures diverses	0,00	192 724,76	192 724,76	0,00	192 724,76	192 724,76	0,00	0,00
62881	Participation au service commun	0,00	13 918,10	13 918,10	0,00	13 918,10	13 918,10	0,00	0,00
62888	Autres - divers	0,00	178 806,66	178 806,66	0,00	178 806,66	178 806,66	0,00	0,00
63	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	0,00	427 654,13	427 654,13	0,00	427 654,13	427 654,13	0,00	0,00
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration fiscale)	0,00	385 094,00	385 094,00	0,00	385 094,00	385 094,00	0,00	0,00
6311	Taxe sur les salaires	0,00	385 094,00	385 094,00	0,00	385 094,00	385 094,00	0,00	0,00
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	0,00	13 305,70	13 305,70	0,00	13 305,70	13 305,70	0,00	0,00
6332	Allocation logement	0,00	13 305,70	13 305,70	0,00	13 305,70	13 305,70	0,00	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
635	Autres impôts, taxes et versements assimilés (administration fiscale)	0,00	22 015,00	22 015,00	0,00	22 015,00	22 015,00	0,00	0,00
6351	Impôts directs (sauf l'impôt sur les bénéfices)	0,00	22 015,00	22 015,00	0,00	22 015,00	22 015,00	0,00	0,00
63512	Taxe foncière	0,00	19 391,00	19 391,00	0,00	19 391,00	19 391,00	0,00	0,00
63513	Autres impôts locaux	0,00	2 624,00	2 624,00	0,00	2 624,00	2 624,00	0,00	0,00
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00	7 239,43	7 239,43	0,00	7 239,43	7 239,43	0,00	0,00
6373	Contribution FIPHFP	0,00	6 147,99	6 147,99	0,00	6 147,99	6 147,99	0,00	0,00
6378	Taxes diverses	0,00	1 091,44	1 091,44	0,00	1 091,44	1 091,44	0,00	0,00
64	CHARGES DE PERSONNEL	0,00	5 464 368,59	5 464 368,59	0,00	5 464 368,59	5 464 368,59	0,00	0,00
641	Rémunération du personnel	0,00	3 676 058,17	3 676 058,17	0,00	3 676 058,17	3 676 058,17	0,00	0,00
6411	Traitements, salaires et appointements	0,00	2 491 834,49	2 491 834,49	0,00	2 491 834,49	2 491 834,49	0,00	0,00
6412	Congés payés du personnel	0,00	9 524,10	9 524,10	0,00	9 524,10	9 524,10	0,00	0,00
6413	Primes et gratifications	0,00	958 719,13	958 719,13	0,00	958 719,13	958 719,13	0,00	0,00
6414	Indemnités et avantages divers	0,00	164 348,30	164 348,30	0,00	164 348,30	164 348,30	0,00	0,00
64142	indemnité compensatrice à la hausse CSG	0,00	20 861,52	20 861,52	0,00	20 861,52	20 861,52	0,00	0,00
64144	Participation employeur protection sociale	0,00	8 640,00	8 640,00	0,00	8 640,00	8 640,00	0,00	0,00
64148	indemnités et avantages divers- autres indemnités	0,00	134 846,78	134 846,78	0,00	134 846,78	134 846,78	0,00	0,00
6415	Supplément familial	0,00	27 092,46	27 092,46	0,00	27 092,46	27 092,46	0,00	0,00
6418	Autres rémunérations du personnel	0,00	7 260,48	7 260,48	0,00	7 260,48	7 260,48	0,00	0,00
6419	abattement indemnitaire (LFI 2016)	0,00	17 279,21	17 279,21	0,00	17 279,21	17 279,21	0,00	0,00
64191	transferts prime-points art 148 LFI 2016	0,00	17 279,21	17 279,21	0,00	17 279,21	17 279,21	0,00	0,00
645	Charges de Sécurité Sociale et de prévoyance	0,00	1 770 427,16	1 770 427,16	0,00	1 770 427,16	1 770 427,16	0,00	0,00
6451	Cotisations d'assurance maladie	0,00	546 523,74	546 523,74	0,00	546 523,74	546 523,74	0,00	0,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites et de pensions	0,00	1 213 109,27	1 213 109,27	0,00	1 213 109,27	1 213 109,27	0,00	0,00
64531	Pensions civiles et militaires	0,00	1 022 237,06	1 022 237,06	0,00	1 022 237,06	1 022 237,06	0,00	0,00
645311	Pensions civiles	0,00	1 022 237,06	1 022 237,06	0,00	1 022 237,06	1 022 237,06	0,00	0,00
64532	CNRACL	0,00	132 951,45	132 951,45	0,00	132 951,45	132 951,45	0,00	0,00
64535	Caisses de retraite complémentaire	0,00	57 920,76	57 920,76	0,00	57 920,76	57 920,76	0,00	0,00
645351	RAFP	0,00	16 910,16	16 910,16	0,00	16 910,16	16 910,16	0,00	0,00
645352	IRCANTEC	0,00	41 010,60	41 010,60	0,00	41 010,60	41 010,60	0,00	0,00
6455	Charges sociales sur congés à payer	0,00	10 794,15	10 794,15	0,00	10 794,15	10 794,15	0,00	0,00
647	Autres charges sociales	0,00	12 253,82	12 253,82	0,00	12 253,82	12 253,82	0,00	0,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	0,00	5 531,10	5 531,10	0,00	5 531,10	5 531,10	0,00	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
64752	Accidents du travail et maladies professionnelles	0,00	5 531,10	5 531,10	0,00	5 531,10	5 531,10	0,00	0,00
6478	Divers	0,00	6 722,72	6 722,72	0,00	6 722,72	6 722,72	0,00	0,00
648	Autres charges de personnel	0,00	5 629,44	5 629,44	0,00	5 629,44	5 629,44	0,00	0,00
65	AUTRES CHARGES	0,00	466 143,77	466 143,77	0,00	466 143,77	466 143,77	0,00	0,00
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	0,00	6 107,96	6 107,96	0,00	6 107,96	6 107,96	0,00	0,00
6511	Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels	0,00	2 309,96	2 309,96	0,00	2 309,96	2 309,96	0,00	0,00
6516	Droits d'auteurs et de reproduction	0,00	3 798,00	3 798,00	0,00	3 798,00	3 798,00	0,00	0,00
652	Charges liées aux organes statutaires	0,00	4 284,76	4 284,76	0,00	4 284,76	4 284,76	0,00	0,00
6522	Conseils et assemblées	0,00	4 284,76	4 284,76	0,00	4 284,76	4 284,76	0,00	0,00
657	Charges spécifiques et aides financières	0,00	439 268,66	439 268,66	0,00	439 268,66	439 268,66	0,00	0,00
6573	Charges d'intervention pour compte propre	0,00	245 369,76	245 369,76	0,00	245 369,76	245 369,76	0,00	0,00
65731	Charges d'intervention pour compte propre - Transferts aux ménages	0,00	49 916,79	49 916,79	0,00	49 916,79	49 916,79	0,00	0,00
65732	Charges d'intervention pour compte propre - Transferts aux entreprises	0,00	9 973,44	9 973,44	0,00	9 973,44	9 973,44	0,00	0,00
65733	Charges d'intervention pour compte propre - Transferts aux collectivités territoriales	0,00	54 322,96	54 322,96	0,00	54 322,96	54 322,96	0,00	0,00
65734	Charges d'intervention pour compte propre - Transferts aux autres entités	0,00	131 156,57	131 156,57	0,00	131 156,57	131 156,57	0,00	0,00
6577	Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés (hors immobilisations financières)	0,00	193 898,90	193 898,90	0,00	193 898,90	193 898,90	0,00	0,00
658	Diverses autres charges	0,00	16 482,39	16 482,39	0,00	16 482,39	16 482,39	0,00	0,00
6583	Charges de gestion provenant de l'annulation de titres de recettes des exercices antérieurs	0,00	14 480,41	14 480,41	0,00	14 480,41	14 480,41	0,00	0,00
6588	Autres charges diverses	0,00	2 001,98	2 001,98	0,00	2 001,98	2 001,98	0,00	0,00
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS	0,00	853 879,04	853 879,04	0,00	853 879,04	853 879,04	0,00	0,00
681	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions - Charges de fonctionnement	0,00	853 879,04	853 879,04	0,00	853 879,04	853 879,04	0,00	0,00
6811	Dotations aux amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	0,00	758 989,29	758 989,29	0,00	758 989,29	758 989,29	0,00	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges	0,00	94 889,75	94 889,75	0,00	94 889,75	94 889,75	0,00	0,00
68151	Dotations aux provisions pour risques et charges de fonctionnement	0,00	94 889,75	94 889,75	0,00	94 889,75	94 889,75	0,00	0,00
TOTAL CLASSE 6		0,00	8 648 561,38	8 648 561,38	0,00	8 648 561,38	8 648 561,38	0,00	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
7	COMPTES DE PRODUITS	0,00	8 498 014,41	8 498 014,41	0,00	8 498 014,41	8 498 014,41	0,00	0,00
70	VALEURS DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES	0,00	159 317,40	159 317,40	0,00	159 317,40	159 317,40	0,00	0,00
706	Prestations de services	0,00	1 440,00	1 440,00	0,00	1 440,00	1 440,00	0,00	0,00
7065	Produits perçus en vertu d'un contrat concourant à la réalisation d'un service public	0,00	300,00	300,00	0,00	300,00	300,00	0,00	0,00
7068	Autres	0,00	1 140,00	1 140,00	0,00	1 140,00	1 140,00	0,00	0,00
707	Ventes de marchandises	0,00	120 419,56	120 419,56	0,00	120 419,56	120 419,56	0,00	0,00
7077	Ventes de marchandises	0,00	120 419,56	120 419,56	0,00	120 419,56	120 419,56	0,00	0,00
708	Produits des activités annexes	0,00	37 457,84	37 457,84	0,00	37 457,84	37 457,84	0,00	0,00
7081	Produits des services exploités dans l'intérêt du personnel	0,00	978,24	978,24	0,00	978,24	978,24	0,00	0,00
7085	Ports et frais accessoires facturés aux clients	0,00	1 525,45	1 525,45	0,00	1 525,45	1 525,45	0,00	0,00
7088	Autres produits d'activités annexes	0,00	34 954,15	34 954,15	0,00	34 954,15	34 954,15	0,00	0,00
71	PRODUCTION STOCKEE	0,00	44 613,36	44 613,36	0,00	44 613,36	44 613,36	0,00	0,00
713	Variation des stocks (en-cours de production, produits, biens vivants non immobilisés)	0,00	44 613,36	44 613,36	0,00	44 613,36	44 613,36	0,00	0,00
7135	Variation des stocks de produits	0,00	44 613,36	44 613,36	0,00	44 613,36	44 613,36	0,00	0,00
71355	Produits finis	0,00	44 613,36	44 613,36	0,00	44 613,36	44 613,36	0,00	0,00
72	PRODUCTION IMMOBILISEE	0,00	1 559,10	1 559,10	0,00	1 559,10	1 559,10	0,00	0,00
722	Immobilisations corporelles (hors biens vivants)	0,00	1 559,10	1 559,10	0,00	1 559,10	1 559,10	0,00	0,00
74	SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	0,00	7 568 304,28	7 568 304,28	0,00	7 568 304,28	7 568 304,28	0,00	0,00
741	État	0,00	7 388 886,83	7 388 886,83	0,00	7 388 886,83	7 388 886,83	0,00	0,00
7411	Ministère de tutelle	0,00	129 606,88	129 606,88	0,00	129 606,88	129 606,88	0,00	0,00
74118	Autres subventions	0,00	129 606,88	129 606,88	0,00	129 606,88	129 606,88	0,00	0,00
7412	Autres ministères	0,00	87 450,00	87 450,00	0,00	87 450,00	87 450,00	0,00	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
74128	Autres ministères -Autres subventions	0,00	87 450,00	87 450,00	0,00	87 450,00	87 450,00	0,00	0,00
7413	Organismes publics agissant pour le compte de l'État	0,00	7 171 829,95	7 171 829,95	0,00	7 171 829,95	7 171 829,95	0,00	0,00
74132	ASP	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00
741322	Frais de formation ASP au titre des contrats aidés	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00
74133	Contribution financière Office français de la Biodiversité	0,00	7 171 729,95	7 171 729,95	0,00	7 171 729,95	7 171 729,95	0,00	0,00
744	Collectivités, organismes publics et organismes internationaux	0,00	179 417,45	179 417,45	0,00	179 417,45	179 417,45	0,00	0,00
7442	Région	0,00	34 388,25	34 388,25	0,00	34 388,25	34 388,25	0,00	0,00
7443	Département	0,00	4 973,71	4 973,71	0,00	4 973,71	4 973,71	0,00	0,00
7446	Union européenne	0,00	103 326,03	103 326,03	0,00	103 326,03	103 326,03	0,00	0,00
7448	Autres collectivités et organismes publics	0,00	36 729,46	36 729,46	0,00	36 729,46	36 729,46	0,00	0,00
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION	0,00	447 774,28	447 774,28	0,00	447 774,28	447 774,28	0,00	0,00
751	Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	0,00	10 200,00	10 200,00	0,00	10 200,00	10 200,00	0,00	0,00
7511	Redevances pour concessions, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	0,00	10 200,00	10 200,00	0,00	10 200,00	10 200,00	0,00	0,00
752	Revenus des immeubles non affectés aux activités de l'établissement	0,00	38 587,88	38 587,88	0,00	38 587,88	38 587,88	0,00	0,00
757	Produits spécifiques	0,00	383 378,50	383 378,50	0,00	383 378,50	383 378,50	0,00	0,00
7572	Redevances	0,00	7 000,00	7 000,00	0,00	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00
7577	Produits des cessions d'éléments d'actif (hors immobilisations financières et fondations)	0,00	346 978,50	346 978,50	0,00	346 978,50	346 978,50	0,00	0,00
7578	Autres produits spécifiques	0,00	29 400,00	29 400,00	0,00	29 400,00	29 400,00	0,00	0,00
758	Divers autres produits	0,00	15 607,90	15 607,90	0,00	15 607,90	15 607,90	0,00	0,00
7583	Produits de gestion provenant de l'annulation de demandes de paiement des exercices antérieurs	0,00	14 381,81	14 381,81	0,00	14 381,81	14 381,81	0,00	0,00
7588	Autres produits divers	0,00	1 226,09	1 226,09	0,00	1 226,09	1 226,09	0,00	0,00
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS	0,00	276 445,99	276 445,99	0,00	276 445,99	276 445,99	0,00	0,00
781	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions - produits de fonctionnement	0,00	276 445,99	276 445,99	0,00	276 445,99	276 445,99	0,00	0,00
7813	Quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	0,00	227 589,26	227 589,26	0,00	227 589,26	227 589,26	0,00	0,00
7815	Reprises sur provisions pour risques et charges de fonctionnement	0,00	48 856,73	48 856,73	0,00	48 856,73	48 856,73	0,00	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
78151	Reprises sur provisions pour risques et charges de fonctionnement	0,00	48 856,73	48 856,73	0,00	48 856,73	48 856,73	0,00	0,00
TOTAL CLASSE 7		0,00	8 498 014,41	8 498 014,41	0,00	8 498 014,41	8 498 014,41	0,00	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
8	COMPTES SPECIAUX	2 480 464,13	35 983,55	2 516 447,68	2 480 464,13	35 983,55	2 516 447,68	0,00	0,00
80	ENGAGEMENTS HORS BILAN	325 029,61	35 983,55	361 013,16	325 029,61	35 983,55	361 013,16	0,00	0,00
803	engagements découlant de la mission de régulateur économique et financier	0,00	8 537,79	8 537,79	325 029,61	35 983,55	361 013,16	0,00	352 475,37
8031	transfert aux ménages	0,00	0,00	0,00	92 357,04	25 164,81	117 521,85	0,00	117 521,85
8032	transferts aux entreprises	0,00	2 207,00	2 207,00	15 617,00	0,00	15 617,00	0,00	13 410,00
8033	transferts aux collectivités	0,00	6 330,79	6 330,79	71 474,24	0,00	71 474,24	0,00	65 143,45
8034	transferts aux autres entités	0,00	0,00	0,00	145 581,33	10 818,74	156 400,07	0,00	156 400,07
809	Contrepartie des engagements	325 029,61	27 445,76	352 475,37	0,00	0,00	0,00	352 475,37	0,00
89	BILAN	2 155 434,52	0,00	2 155 434,52	2 155 434,52	0,00	2 155 434,52	0,00	0,00
890	Bilan d'ouverture	2 155 434,52	0,00	2 155 434,52	2 155 434,52	0,00	2 155 434,52	0,00	0,00
TOTAL CLASSE 8		2 480 464,13	35 983,55	2 516 447,68	2 480 464,13	35 983,55	2 516 447,68	0,00	0,00

TOTAL GENERAL		45 160 494,86	75 059 280,86	120 219 775,72	45 160 494,86	75 059 280,86	120 219 775,72	13 811 629,19	13 811 629,19
----------------------	--	---------------	---------------	----------------	---------------	---------------	----------------	---------------	---------------

Récapitulatif par classe	Débit			Crédit			Solde	
	B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
TOTAL CLASSE 1	11 854 553,76	7 896 195,39	19 750 749,15	24 914 158,13	7 928 980,99	32 843 139,12	0,00	13 092 389,97
TOTAL CLASSE 2	24 425 031,67	8 067 817,57	32 492 849,24	14 314 934,25	8 246 446,27	22 561 380,52	9 931 468,72	0,00
TOTAL CLASSE 3	135 413,80	120 744,31	256 158,11	0,00	135 413,80	135 413,80	120 744,31	0,00
TOTAL CLASSE 4	929 453,85	25 069 765,16	25 999 219,01	276 046,42	26 442 411,81	26 718 458,23	0,00	719 239,22
TOTAL CLASSE 5	5 335 577,65	16 722 199,09	22 057 776,74	3 174 891,93	15 123 468,65	18 298 360,58	3 759 416,16	0,00
TOTAL CLASSE 6	0,00	8 648 561,38	8 648 561,38	0,00	8 648 561,38	8 648 561,38	0,00	0,00
TOTAL CLASSE 7	0,00	8 498 014,41	8 498 014,41	0,00	8 498 014,41	8 498 014,41	0,00	0,00
TOTAL CLASSE 8	2 480 464,13	35 983,55	2 516 447,68	2 480 464,13	35 983,55	2 516 447,68	0,00	0,00
TOTAL GENERAL	45 160 494,86	75 059 280,86	120 219 775,72	45 160 494,86	75 059 280,86	120 219 775,72	13 811 629,19	13 811 629,19

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
1	COMPTES DE CAPITAUX	11 854 553,76	7 896 195,39	19 750 749,15	24 914 158,13	7 855 013,23	32 769 171,36	0,00	13 018 422,21
10	FINANCEMENTS DE L'ACTIF PAR L'ETAT, ECARTS DE REEVALUATION ET RESERVES	8 379 721,31	1 031 434,83	9 411 156,14	19 658 005,05	854 573,80	20 512 578,85	0,00	11 101 422,71
101	Financements non rattachés à des actifs déterminés - Etat	0,00	0,00	0,00	7 186,56	0,00	7 186,56	0,00	7 186,56
104	Financements rattachés à des actifs déterminés - Etat	8 379 721,31	1 031 434,83	9 411 156,14	19 650 818,49	854 573,80	20 505 392,29	0,00	11 094 236,15
1041	Valeur initiale des financements rattachés à des actifs	0,00	882 056,71	882 056,71	19 650 818,49	854 573,80	20 505 392,29	0,00	19 623 335,58
10411	Contrepartie et financement des actifs mis à disposition des établissements - Etat	0,00	0,00	0,00	85 243,24	0,00	85 243,24	0,00	85 243,24
10413	Financement des autres actifs - Etat	0,00	882 056,71	882 056,71	19 565 575,25	854 573,80	20 420 149,05	0,00	19 538 092,34
104131	Etat	0,00	882 056,71	882 056,71	19 550 386,35	854 573,80	20 404 960,15	0,00	19 522 903,44
104138	Autres	0,00	0,00	0,00	15 188,90	0,00	15 188,90	0,00	15 188,90
1049	Reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	8 379 721,31	149 378,12	8 529 099,43	0,00	0,00	0,00	8 529 099,43	0,00
10493	Reprise au résultat du financement des autres actifs - Etat	8 379 721,31	149 378,12	8 529 099,43	0,00	0,00	0,00	8 529 099,43	0,00
104931	Etat	8 379 721,31	148 871,82	8 528 593,13	0,00	0,00	0,00	8 528 593,13	0,00
104938	Autres	0,00	506,30	506,30	0,00	0,00	0,00	506,30	0,00
11	REPORT À NOUVEAU (SOLDE CRÉDITEUR OU DÉBITEUR)	2 622 519,91	6 658 022,59	9 280 542,50	0,00	6 504 030,46	6 504 030,46	2 776 512,04	0,00
110	Report à nouveau (solde créditeur)	0,00	4 247 748,52	4 247 748,52	0,00	2 148 874,26	2 148 874,26	2 098 874,26	0,00
119	Report à nouveau (solde débiteur)	2 622 519,91	2 410 274,07	5 032 793,98	0,00	4 355 156,20	4 355 156,20	677 637,78	0,00
12	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (BÉNÉFICE OU PERTE)	311 128,51	0,00	311 128,51	0,00	311 128,51	311 128,51	0,00	0,00
129	Résultat de l'exercice (perte)	311 128,51	0,00	311 128,51	0,00	311 128,51	311 128,51	0,00	0,00
13	FINANCEMENT DE L'ACTIF PAR DES TIERS AUTRES QUE L'ETAT	541 184,03	152 931,24	694 115,27	4 621 003,75	84 830,71	4 705 834,46	0,00	4 011 719,19
131	Financements non rattachés à des actifs déterminés	0,00	0,00	0,00	121 118,29	0,00	121 118,29	0,00	121 118,29
1315	Autres collectivités et établissements publics	0,00	0,00	0,00	49 546,23	0,00	49 546,23	0,00	49 546,23
1316	Union Européenne	0,00	0,00	0,00	55 967,44	0,00	55 967,44	0,00	55 967,44
1318	Autres	0,00	0,00	0,00	15 604,62	0,00	15 604,62	0,00	15 604,62
134	Financements rattachés à des actifs déterminés	541 184,03	102 931,24	644 115,27	4 474 885,46	59 830,71	4 534 716,17	0,00	3 890 600,90
1341	Valeur initiale des financements rattachés à des actifs	0,00	24 720,10	24 720,10	4 474 885,46	59 830,71	4 534 716,17	0,00	4 509 996,07
13412	Régions	0,00	0,00	0,00	396 709,48	5 972,73	402 682,21	0,00	402 682,21
13413	Départements	0,00	0,00	0,00	230 940,50	0,00	230 940,50	0,00	230 940,50
13414	Communes et groupements de communes	0,00	0,00	0,00	2 142 765,47	0,00	2 142 765,47	0,00	2 142 765,47
13415	Autres collectivités et établissements publics	0,00	5 574,52	5 574,52	667 296,55	12 934,82	680 231,37	0,00	674 656,85

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
13416	Union européenne	0,00	19 145,58	19 145,58	924 741,08	40 923,16	965 664,24	0,00	946 518,66
13417	Autres organismes	0,00	0,00	0,00	14 771,20	0,00	14 771,20	0,00	14 771,20
13418	Autres	0,00	0,00	0,00	97 661,18	0,00	97 661,18	0,00	97 661,18
1349	Reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	541 184,03	78 211,14	619 395,17	0,00	0,00	0,00	619 395,17	0,00
13492	Régions	72 378,79	13 193,98	85 572,77	0,00	0,00	0,00	85 572,77	0,00
13493	Départements	26 642,65	5 559,26	32 201,91	0,00	0,00	0,00	32 201,91	0,00
13494	Communes et groupements de communes	180 073,51	2 417,35	182 490,86	0,00	0,00	0,00	182 490,86	0,00
13495	Autres collectivités et établissements publics	23 471,27	4 185,54	27 656,81	0,00	0,00	0,00	27 656,81	0,00
13496	Union européenne	170 325,06	49 517,82	219 842,88	0,00	0,00	0,00	219 842,88	0,00
13497	Autres organismes	9 521,20	0,00	9 521,20	0,00	0,00	0,00	9 521,20	0,00
13498	Autres	58 771,55	3 337,19	62 108,74	0,00	0,00	0,00	62 108,74	0,00
138	Financements liés à des activités de recherche et développement	0,00	50 000,00	50 000,00	25 000,00	25 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1388	Financements liés à des activités de recherche et développement Autres	0,00	50 000,00	50 000,00	25 000,00	25 000,00	50 000,00	0,00	0,00
15	PROVISIONS	0,00	48 856,73	48 856,73	631 002,40	94 889,75	725 892,15	0,00	677 035,42
151	Provisions pour risques	0,00	0,00	0,00	0,00	22 244,28	22 244,28	0,00	22 244,28
1518	Autres provisions pour risques	0,00	0,00	0,00	0,00	22 244,28	22 244,28	0,00	22 244,28
158	Autres provisions pour charges	0,00	48 856,73	48 856,73	631 002,40	72 645,47	703 647,87	0,00	654 791,14
1582	Provisions pour CET	0,00	0,00	0,00	214 029,12	66 350,31	280 379,43	0,00	280 379,43
1583	Provisions pour CET - Charges sociales et fiscales	0,00	0,00	0,00	216 871,81	6 295,16	223 166,97	0,00	223 166,97
1587	Provisions pour allocation perte d'emploi et indemnités de licenciement	0,00	48 856,73	48 856,73	200 101,47	0,00	200 101,47	0,00	151 244,74
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	0,00	4 950,00	4 950,00	4 146,93	5 560,00	9 706,93	0,00	4 756,93
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	4 950,00	4 950,00	4 146,93	5 560,00	9 706,93	0,00	4 756,93
1655	Cautionnements	0,00	4 950,00	4 950,00	4 146,93	5 560,00	9 706,93	0,00	4 756,93
TOTAL CLASSE 1		11 854 553,76	7 896 195,39	19 750 749,15	24 914 158,13	7 855 013,23	32 769 171,36	0,00	13 018 422,21

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
2	COMPTES D'IMMOBILISATIONS	24 425 031,67	8 067 817,57	32 492 849,24	14 314 934,25	8 246 446,27	22 561 380,52	9 931 468,72	0,00
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 337 847,08	2 091 607,41	4 429 454,49	0,00	4 399 124,37	4 399 124,37	30 330,12	0,00
203	Frais de recherche et de développement	1 844 163,45	1 844 163,45	3 688 326,90	0,00	3 688 326,90	3 688 326,90	0,00	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	493 683,63	247 443,96	741 127,59	0,00	710 797,47	710 797,47	30 330,12	0,00
2053	Logiciels	250 355,55	4 115,88	254 471,43	0,00	224 141,31	224 141,31	30 330,12	0,00
20531	Logiciels acquis ou sous-traités	249 216,75	4 115,88	253 332,63	0,00	224 141,31	224 141,31	29 191,32	0,00
20532	Logiciels créés	1 138,80	0,00	1 138,80	0,00	0,00	0,00	1 138,80	0,00
2058	Autres concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	243 328,08	243 328,08	486 656,16	0,00	486 656,16	486 656,16	0,00	0,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (HORS BIENS VIVANTS)	21 731 985,44	814 962,57	22 546 948,01	0,00	964 494,57	964 494,57	21 582 453,44	0,00
211	Terrains	2 908 650,75	0,00	2 908 650,75	0,00	0,00	0,00	2 908 650,75	0,00
2111	Terrains nus	2 743 797,62	0,00	2 743 797,62	0,00	0,00	0,00	2 743 797,62	0,00
21117	Terrains nus acquis	2 743 797,62	0,00	2 743 797,62	0,00	0,00	0,00	2 743 797,62	0,00
2112	Terrains aménagés	56 270,35	0,00	56 270,35	0,00	0,00	0,00	56 270,35	0,00
21128	Autres terrains aménagés	56 270,35	0,00	56 270,35	0,00	0,00	0,00	56 270,35	0,00
2115	Terrains bâtis	108 582,78	0,00	108 582,78	0,00	0,00	0,00	108 582,78	0,00
21158	Autres ensembles immobiliers	108 582,78	0,00	108 582,78	0,00	0,00	0,00	108 582,78	0,00
212	Agencements et aménagements de terrains (à subdiviser comme le compte 211)	1 290 714,57	1 559,10	1 292 273,67	0,00	0,00	0,00	1 292 273,67	0,00
2121	Agencements et aménagements de terrains nus	1 122 639,56	1 559,10	1 124 198,66	0,00	0,00	0,00	1 124 198,66	0,00
21216	Agencements et aménagements de terrains nus mis à disposition	82 780,94	0,00	82 780,94	0,00	0,00	0,00	82 780,94	0,00
21217	Agencements et aménagements de terrains nus acquis	12 624,60	0,00	12 624,60	0,00	0,00	0,00	12 624,60	0,00
21218	Autres Agencements et aménagements de terrains nus	1 027 234,02	1 559,10	1 028 793,12	0,00	0,00	0,00	1 028 793,12	0,00
2122	Agencements et aménagements de terrains aménagés	168 075,01	0,00	168 075,01	0,00	0,00	0,00	168 075,01	0,00
21226	Agencements et aménagements de terrains aménagés mis à disposition	864,00	0,00	864,00	0,00	0,00	0,00	864,00	0,00
21228	Autres Agencements et aménagements de terrains aménagés	167 211,01	0,00	167 211,01	0,00	0,00	0,00	167 211,01	0,00
213	Constructions	12 279 917,03	565 419,10	12 845 336,13	0,00	848 716,85	848 716,85	11 996 619,28	0,00
2131	Bâtiments	8 229 689,58	20 394,95	8 250 084,53	0,00	762 946,23	762 946,23	7 487 138,30	0,00
21315	Bâtiments administratifs et commerciaux	8 229 689,58	20 394,95	8 250 084,53	0,00	762 946,23	762 946,23	7 487 138,30	0,00
213156	Bâtiments administratifs et commerciaux mis à disposition	15 734,03	5 502,85	21 236,88	0,00	539,99	539,99	20 696,89	0,00
213157	Bâtiments administratifs et commerciaux acquis	6 175 130,36	14 892,10	6 190 022,46	0,00	762 406,24	762 406,24	5 427 616,22	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
213158	Autres Bâtiments administratifs et commerciaux	2 038 825,19	0,00	2 038 825,19	0,00	0,00	0,00	2 038 825,19	0,00
2135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	3 040 143,95	542 762,95	3 582 906,90	0,00	85 770,62	85 770,62	3 497 136,28	0,00
21355	Installations générales, agencements, aménagements des constructions administratives et commerciales	2 812 060,68	437 964,79	3 250 025,47	0,00	81 652,15	81 652,15	3 168 373,32	0,00
213556	Installations générales, agencements, aménagements des constructions administratives et commerciales mises à disposition	153 088,57	197 348,70	350 437,27	0,00	68 256,33	68 256,33	282 180,94	0,00
213557	Installations générales, agencements, aménagements des constructions administratives et commerciales acquises	2 390 211,62	240 616,09	2 630 827,71	0,00	13 395,82	13 395,82	2 617 431,89	0,00
213558	Autres installations générales, agencements, aménagements des constructions administratives et commerciales	268 760,49	0,00	268 760,49	0,00	0,00	0,00	268 760,49	0,00
21358	Autres installations générales, agencements, aménagements des constructions	228 083,27	104 798,16	332 881,43	0,00	4 118,47	4 118,47	328 762,96	0,00
2138	Autres constructions	1 010 083,50	2 261,20	1 012 344,70	0,00	0,00	0,00	1 012 344,70	0,00
215	Installations techniques, matériel et outillage	726 110,75	26 617,43	752 728,18	0,00	2 262,48	2 262,48	750 465,70	0,00
2153	Installations à caractère spécifique (à subdiviser comme le 2151)	45 853,68	133,80	45 987,48	0,00	267,60	267,60	45 719,88	0,00
21531	Sur sol propre	25 510,62	133,80	25 644,42	0,00	267,60	267,60	25 376,82	0,00
215317	Acquises	25 510,62	133,80	25 644,42	0,00	267,60	267,60	25 376,82	0,00
21534	Sur sol d'autrui	20 343,06	0,00	20 343,06	0,00	0,00	0,00	20 343,06	0,00
215347	Acquises	20 343,06	0,00	20 343,06	0,00	0,00	0,00	20 343,06	0,00
2154	Matériel	240 238,04	17 474,64	257 712,68	0,00	1 994,88	1 994,88	255 717,80	0,00
21547	Matériel acquis	240 238,04	17 474,64	257 712,68	0,00	1 994,88	1 994,88	255 717,80	0,00
2155	Outillage	435 681,03	2 722,19	438 403,22	0,00	0,00	0,00	438 403,22	0,00
21557	Outillages acquis	435 681,03	2 722,19	438 403,22	0,00	0,00	0,00	438 403,22	0,00
2157	Agencements et aménagements du matériel et outillage	4 338,00	6 286,80	10 624,80	0,00	0,00	0,00	10 624,80	0,00
21577	Agencements et aménagements du matériel et outillage acquis	4 338,00	6 286,80	10 624,80	0,00	0,00	0,00	10 624,80	0,00
216	Collections	384 930,87	0,00	384 930,87	0,00	0,00	0,00	384 930,87	0,00
218	Autres immobilisations corporelles	4 141 661,47	221 366,94	4 363 028,41	0,00	113 515,24	113 515,24	4 249 513,17	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
2181	Installations générales, agencements, aménagements divers (dans des constructions dont l'établissement n'est pas propriétaire ou qu'il n'a pas reçues en mise à disposition)	2 211 722,93	63 917,00	2 275 639,93	0,00	9 330,00	9 330,00	2 266 309,93	0,00
21816	Installations générales, agencements, aménagements divers mis à disposition	312 961,34	0,00	312 961,34	0,00	0,00	0,00	312 961,34	0,00
21817	Installations générales, agencements, aménagements divers acquis	299 048,49	0,00	299 048,49	0,00	0,00	0,00	299 048,49	0,00
21818	Autres installations générales, agencements, aménagements divers	1 599 713,10	63 917,00	1 663 630,10	0,00	9 330,00	9 330,00	1 654 300,10	0,00
2182	Matériel de transport	781 993,70	108 714,59	890 708,29	0,00	61 310,50	61 310,50	829 397,79	0,00
21827	Matériel de transport acquis	781 993,70	108 714,59	890 708,29	0,00	61 310,50	61 310,50	829 397,79	0,00
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	744 820,48	14 009,27	758 829,75	0,00	9 651,58	9 651,58	749 178,17	0,00
21831	Matériel de bureau	403 170,99	219,16	403 390,15	0,00	438,32	438,32	402 951,83	0,00
218317	Matériel de bureau acquis	403 170,99	219,16	403 390,15	0,00	438,32	438,32	402 951,83	0,00
21832	Matériel informatique	341 649,49	13 790,11	355 439,60	0,00	9 213,26	9 213,26	346 226,34	0,00
218327	Matériel informatique acquis	340 735,14	13 790,11	354 525,25	0,00	9 213,26	9 213,26	345 311,99	0,00
218328	Autres matériel informatique	914,35	0,00	914,35	0,00	0,00	0,00	914,35	0,00
2184	Mobilier	150 783,88	12 186,32	162 970,20	0,00	15 669,18	15 669,18	147 301,02	0,00
21847	Mobilier acquis	150 783,88	12 186,32	162 970,20	0,00	15 669,18	15 669,18	147 301,02	0,00
2188	Matériels divers	252 340,48	22 539,76	274 880,24	0,00	17 553,98	17 553,98	257 326,26	0,00
21887	Matériels divers acquis	247 876,12	22 539,76	270 415,88	0,00	17 553,98	17 553,98	252 861,90	0,00
21888	Autres matériels divers	4 464,36	0,00	4 464,36	0,00	0,00	0,00	4 464,36	0,00
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	313 171,31	80 780,44	393 951,75	0,00	795,60	795,60	393 156,15	0,00
231	Immobilisations corporelles en cours (hors biens vivants)	313 171,31	79 984,84	393 156,15	0,00	0,00	0,00	393 156,15	0,00
2312	Agencements et aménagements de terrains	14 833,53	0,00	14 833,53	0,00	0,00	0,00	14 833,53	0,00
2313	Constructions	298 337,78	79 984,84	378 322,62	0,00	0,00	0,00	378 322,62	0,00
237	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles	0,00	795,60	795,60	0,00	795,60	795,60	0,00	0,00
2371	Avances versées sur commandes d'immobilisations incorporelles	0,00	795,60	795,60	0,00	795,60	795,60	0,00	0,00
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	42 027,84	14 577,00	56 604,84	8 390,00	10 257,00	18 647,00	37 957,84	0,00
274	Prêts	41 985,84	14 577,00	56 562,84	8 390,00	10 257,00	18 647,00	37 915,84	0,00
2748	Autres prêts	41 985,84	14 577,00	56 562,84	8 390,00	10 257,00	18 647,00	37 915,84	0,00
275	Dépôts et cautionnements versés	42,00	0,00	42,00	0,00	0,00	0,00	42,00	0,00
2751	Dépôts	42,00	0,00	42,00	0,00	0,00	0,00	42,00	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
28	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS	0,00	5 065 890,15	5 065 890,15	14 306 544,25	2 871 774,73	17 178 318,98	0,00	12 112 428,83
280	Amortissements des immobilisations incorporelles	0,00	4 397 894,80	4 397 894,80	2 332 430,88	2 090 697,40	4 423 128,28	0,00	25 233,48
2803	Frais d'études, de recherche et de développement	0,00	3 688 326,90	3 688 326,90	1 844 163,45	1 844 163,45	3 688 326,90	0,00	0,00
2805	Amortissement - Concessions et droits similaires, brevets, licences, droits et valeurs similaires (même ventilation que le compte 205)	0,00	709 567,90	709 567,90	488 267,43	246 533,95	734 801,38	0,00	25 233,48
28053	Amortissement - Logiciels	0,00	222 911,74	222 911,74	244 939,35	3 205,87	248 145,22	0,00	25 233,48
280531	Amortissement - Logiciels acquis ou sous-traités	0,00	222 911,74	222 911,74	244 527,51	2 826,27	247 353,78	0,00	24 442,04
280532	Amortissement - Logiciels créés	0,00	0,00	0,00	411,84	379,60	791,44	0,00	791,44
28058	Amortissement - Autres concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	0,00	486 656,16	486 656,16	243 328,08	243 328,08	486 656,16	0,00	0,00
281	Amortissements des immobilisations corporelles (hors biens vivants)	0,00	667 995,35	667 995,35	11 974 113,37	781 077,33	12 755 190,70	0,00	12 087 195,35
2812	Agencements et aménagements de terrains (même ventilation que celle du compte 2812)	0,00	0,00	0,00	554 081,90	22 769,87	576 851,77	0,00	576 851,77
28121	Amortissement - Agencements et aménagements de terrains nus	0,00	0,00	0,00	553 745,98	22 683,47	576 429,45	0,00	576 429,45
281216	Amortissement - Agencmts et aménagmts de terrains nus mis à disposition	0,00	0,00	0,00	50 385,98	8 278,08	58 664,06	0,00	58 664,06
281217	Amortissement - Agencmts et aménagmts de terrains nus acquis	0,00	0,00	0,00	5 920,31	1 262,46	7 182,77	0,00	7 182,77
281218	Amortissement - Autres Agencmts et aménagmts de terrains nus	0,00	0,00	0,00	497 439,69	13 142,93	510 582,62	0,00	510 582,62
28122	Amortissement - Agencements et aménagements de terrains aménagés	0,00	0,00	0,00	335,92	86,40	422,32	0,00	422,32
281226	Amortissement - Agencmts et aménagmts de terrains aménagés mis à disposition	0,00	0,00	0,00	335,92	86,40	422,32	0,00	422,32
2813	Constructions (même ventilation que celle du compte 213)	0,00	579 470,38	579 470,38	6 952 628,19	542 890,43	7 495 518,62	0,00	6 916 048,24
28131	Bâtiments	0,00	579 470,38	579 470,38	5 209 750,37	160 427,09	5 370 177,46	0,00	4 790 707,08
281315	Amortissements - Bâtiments administratifs et commerciaux	0,00	579 470,38	579 470,38	5 209 750,37	160 427,09	5 370 177,46	0,00	4 790 707,08
2813156	Amortissements - Bâtiments administratifs et commerciaux mis à disposition	0,00	0,00	0,00	943,68	1 266,12	2 209,80	0,00	2 209,80
2813157	Amortissements - Bâtiments administratifs et commerciaux acquis	0,00	579 470,38	579 470,38	3 898 595,28	116 972,72	4 015 568,00	0,00	3 436 097,62

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
2813158	Amortissements - Autres Bâtiments administratifs et commerciaux	0,00	0,00	0,00	1 310 211,41	42 188,25	1 352 399,66	0,00	1 352 399,66
28135	Amortissements - Inst gales, agencmts, aménagmts des constructions	0,00	0,00	0,00	1 552 029,37	343 806,51	1 895 835,88	0,00	1 895 835,88
281355	Amortissements - Inst gales, agencmts, aménagmts des constructions administratives et commerciales	0,00	0,00	0,00	1 518 519,36	283 725,96	1 802 245,32	0,00	1 802 245,32
2813556	Amortissements - Inst gales, agencmts, aménagmts des constructions administratives et commerciales mises à disposition	0,00	0,00	0,00	33 153,16	36 881,55	70 034,71	0,00	70 034,71
2813557	Amortissements - Inst gales, agencmts, aménagmts des constructions administratives et commerciales acquises	0,00	0,00	0,00	1 217 215,16	246 234,96	1 463 450,12	0,00	1 463 450,12
2813558	Amortissements - Autres Inst gales, agencmts, aménagmts des constructions administratives et commerciales	0,00	0,00	0,00	268 151,04	609,45	268 760,49	0,00	268 760,49
281358	Amortissements - Autres Inst gales, agencmts, aménagmts des constructions	0,00	0,00	0,00	33 510,01	60 080,55	93 590,56	0,00	93 590,56
28138	Amortissements - Autres constructions	0,00	0,00	0,00	190 848,45	38 656,83	229 505,28	0,00	229 505,28
2815	Installations techniques, matériels industriels et outillage (même ventilation que compte 215)	0,00	973,25	973,25	633 694,17	23 396,29	657 090,46	0,00	656 117,21
28153	Amortissement - Installations à caractère spécifique	0,00	218,32	218,32	32 824,93	2 598,20	35 423,13	0,00	35 204,81
281531	Amortissement - Installations à caractère spécifique sur sol propre	0,00	218,32	218,32	12 481,87	2 598,20	15 080,07	0,00	14 861,75
2815317	Amortissement - Installations à caractère spécifique sur sol propre acquises	0,00	218,32	218,32	12 481,87	2 598,20	15 080,07	0,00	14 861,75
281534	Amortissement - Installations à caractère spécifique sur sol d'autrui	0,00	0,00	0,00	20 343,06	0,00	20 343,06	0,00	20 343,06
2815347	Amortissement - Installations à caractère spécifique sur sol d'autrui acquises	0,00	0,00	0,00	20 343,06	0,00	20 343,06	0,00	20 343,06
28154	Amortissement - Matériel	0,00	754,93	754,93	179 484,86	14 569,41	194 054,27	0,00	193 299,34
281547	Amortissement - Matériel acquis	0,00	754,93	754,93	179 484,86	14 569,41	194 054,27	0,00	193 299,34
28155	Amortissement - Outillage	0,00	0,00	0,00	421 321,04	5 247,40	426 568,44	0,00	426 568,44
281557	Amortissement - Outillage acquis	0,00	0,00	0,00	421 321,04	5 247,40	426 568,44	0,00	426 568,44
28157	Amortissement - Agencements et aménagements du matériel et outillage	0,00	0,00	0,00	63,34	981,28	1 044,62	0,00	1 044,62

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
281577	Amortissement - Agencements et aménagements du matériel et outillage acquis	0,00	0,00	0,00	63,34	981,28	1 044,62	0,00	1 044,62
2818	Autres immobilisations corporelles (même ventilation que celle du compte 218)	0,00	87 551,72	87 551,72	3 833 709,11	192 020,74	4 025 729,85	0,00	3 938 178,13
28181	Amortissement - Installations générales, agencements, aménagements divers	0,00	0,00	0,00	2 148 553,33	47 522,26	2 196 075,59	0,00	2 196 075,59
281816	Amortissement - Installations générales, agencements, aménagements divers mis à disposition	0,00	0,00	0,00	306 767,79	4 134,50	310 902,29	0,00	310 902,29
281817	Amortissement - Installations générales, agencements, aménagements divers acquis	0,00	0,00	0,00	256 599,61	33 199,76	289 799,37	0,00	289 799,37
281818	Amortissement - Autres installations générales, agencements, aménagements divers	0,00	0,00	0,00	1 585 185,93	10 188,00	1 595 373,93	0,00	1 595 373,93
28182	Amortissement - Matériel de transport	0,00	52 017,37	52 017,37	600 501,06	98 948,83	699 449,89	0,00	647 432,52
281827	Amortissement - Matériel de transport acquis	0,00	52 017,37	52 017,37	600 501,06	98 948,83	699 449,89	0,00	647 432,52
28183	Amortissement - Matériel de bureau et matériel informatique	0,00	9 647,81	9 647,81	707 850,43	30 363,99	738 214,42	0,00	728 566,61
281831	Amortissement - Matériel de bureau	0,00	438,32	438,32	401 253,59	2 136,56	403 390,15	0,00	402 951,83
2818317	Amortissement - Matériel de bureau acquis	0,00	438,32	438,32	401 253,59	2 136,56	403 390,15	0,00	402 951,83
281832	Amortissement - Matériel informatique	0,00	9 209,49	9 209,49	306 596,84	28 227,43	334 824,27	0,00	325 614,78
2818327	Amortissement - Matériel informatique acquis	0,00	9 209,49	9 209,49	305 682,49	28 227,43	333 909,92	0,00	324 700,43
2818328	Amortissement - Autres matériel informatique	0,00	0,00	0,00	914,35	0,00	914,35	0,00	914,35
28184	Amortissement - Mobilier	0,00	15 290,06	15 290,06	136 495,65	3 863,92	140 359,57	0,00	125 069,51
281847	Amortissement - Mobilier acquis	0,00	15 290,06	15 290,06	136 495,65	3 863,92	140 359,57	0,00	125 069,51
28188	Amortissement - Matériels divers	0,00	10 596,48	10 596,48	240 308,64	11 321,74	251 630,38	0,00	241 033,90
281887	Amortissement - Matériels divers acquis	0,00	10 596,48	10 596,48	235 844,28	11 321,74	247 166,02	0,00	236 569,54
281888	Amortissement - Autres matériels divers	0,00	0,00	0,00	4 464,36	0,00	4 464,36	0,00	4 464,36
TOTAL CLASSE 2		24 425 031,67	8 067 817,57	32 492 849,24	14 314 934,25	8 246 446,27	22 561 380,52	9 931 468,72	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
3	COMPTES DE STOCKS ET D'EN-COURS	135 413,80	120 744,31	256 158,11	0,00	135 413,80	135 413,80	120 744,31	0,00
33	EN COURS DE PRODUCTIONS DE BIENS	34 894,18	44 613,36	79 507,54	0,00	34 894,18	34 894,18	44 613,36	0,00
331	produits en cours	34 894,18	44 613,36	79 507,54	0,00	34 894,18	34 894,18	44 613,36	0,00
3311	Produits en cours P1	34 894,18	44 613,36	79 507,54	0,00	34 894,18	34 894,18	44 613,36	0,00
37	STOCKS DE MARCHANDISES	100 519,62	76 130,95	176 650,57	0,00	100 519,62	100 519,62	76 130,95	0,00
371	Marchandises (ou groupe) A	100 519,62	76 130,95	176 650,57	0,00	100 519,62	100 519,62	76 130,95	0,00
TOTAL CLASSE 3		135 413,80	120 744,31	256 158,11	0,00	135 413,80	135 413,80	120 744,31	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
4	COMPTES DE TIERS	929 453,85	25 069 765,16	25 999 219,01	276 046,42	26 442 411,81	26 718 458,23	0,00	719 239,22
40	FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	161 783,01	5 165 185,81	5 326 968,82	117 287,65	5 277 013,85	5 394 301,50	0,00	67 332,68
401	Fournisseurs	0,00	1 338 224,00	1 338 224,00	723,31	1 348 476,00	1 349 199,31	0,00	10 975,31
4011	Fournisseurs - Achats de biens ou de prestations de services	0,00	1 338 224,00	1 338 224,00	0,00	1 338 224,00	1 338 224,00	0,00	0,00
4017	Fournisseurs - Retenues de garanties et oppositions	0,00	0,00	0,00	723,31	10 252,00	10 975,31	0,00	10 975,31
404	Fournisseurs d'immobilisations	0,00	1 115 023,56	1 115 023,56	20 937,78	1 112 690,55	1 133 628,33	0,00	18 604,77
4041	Fournisseurs - Achats d'immobilisations	0,00	1 099 429,39	1 099 429,39	0,00	1 099 429,39	1 099 429,39	0,00	0,00
4047	Fournisseurs d'immobilisations - Retenues de garantie et oppositions	0,00	15 594,17	15 594,17	20 937,78	13 261,16	34 198,94	0,00	18 604,77
408	Fournisseurs - Factures non parvenues	0,00	2 667 417,11	2 667 417,11	95 626,56	2 645 757,72	2 741 384,28	0,00	73 967,17
4081	Fournisseurs - Achats de biens ou de prestations de services	0,00	1 538 099,63	1 538 099,63	95 626,56	1 516 440,24	1 612 066,80	0,00	73 967,17
4084	Fournisseurs d'immobilisations - Achats d'immobilisations	0,00	1 129 317,48	1 129 317,48	0,00	1 129 317,48	1 129 317,48	0,00	0,00
409	Fournisseurs - Avances, avoirs, remises	161 783,01	44 521,14	206 304,15	0,00	170 089,58	170 089,58	36 214,57	0,00
4091	Fournisseurs - Avances versées sur commandes	161 783,01	44 521,14	206 304,15	0,00	170 089,58	170 089,58	36 214,57	0,00
41	CLIENTS, ADHERENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	21 105,83	65 168,96	86 274,79	9 712,79	63 856,61	73 569,40	12 705,39	0,00
411	Clients	11 393,04	65 168,96	76 562,00	9 712,79	63 856,61	73 569,40	2 992,60	0,00
4111	Clients - Ventes de biens ou de prestations de services	11 393,04	65 168,96	76 562,00	9 712,79	63 856,61	73 569,40	2 992,60	0,00
416	Clients douteux ou litigieux	9 712,79	0,00	9 712,79	0,00	0,00	0,00	9 712,79	0,00
42	PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES	0,00	2 962 058,60	2 962 058,60	4 639,77	2 964 704,67	2 969 344,44	0,00	7 285,84

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
421	Personnel - Rémunérations dues	0,00	2 847 198,53	2 847 198,53	0,00	2 841 410,19	2 841 410,19	5 788,34	0,00
422	Oeuvres sociales	0,00	2 680,00	2 680,00	0,00	2 680,00	2 680,00	0,00	0,00
425	Personnel - Avances et acomptes	0,00	8 616,00	8 616,00	0,00	8 616,00	8 616,00	0,00	0,00
427	Personnel - Oppositions	0,00	128,00	128,00	0,00	128,00	128,00	0,00	0,00
428	Personnel - charges à payer et produits à recevoir	0,00	103 436,07	103 436,07	4 639,77	111 870,48	116 510,25	0,00	13 074,18
4282	Dettes provisionnées pour congés payés	0,00	4 034,97	4 034,97	4 034,97	9 524,10	13 559,07	0,00	9 524,10
4286	Autres charges à payer	0,00	99 401,10	99 401,10	604,80	102 346,38	102 951,18	0,00	3 550,08
43	SECURITE SOCIALE ET AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	9 059,41	2 436 836,57	2 445 895,98	29 767,73	2 421 971,57	2 451 739,30	0,00	5 843,32
431	Sécurité sociale	0,00	947 990,30	947 990,30	0,00	947 990,30	947 990,30	0,00	0,00
4311	Cotisation patronale	0,00	546 523,74	546 523,74	0,00	546 523,74	546 523,74	0,00	0,00
4312	Cotisation ouvrière	0,00	68 603,36	68 603,36	0,00	68 603,36	68 603,36	0,00	0,00
4313	Cotisation sociale généralisée	0,00	315 703,81	315 703,81	0,00	315 703,81	315 703,81	0,00	0,00
4314	Contribution au remboursement de la dette sociale (CRDS)	0,00	17 159,39	17 159,39	0,00	17 159,39	17 159,39	0,00	0,00
437	Autres organismes sociaux	9 059,41	1 477 948,72	1 487 008,13	26 266,66	1 473 877,87	1 500 144,53	0,00	13 136,40
4372	Contributions et retenues pour pensions	0,00	1 399 670,62	1 399 670,62	25 318,66	1 406 616,05	1 431 934,71	0,00	32 264,09
4373	Chèques restaurants	9 059,41	33 386,90	42 446,31	948,00	22 370,62	23 318,62	19 127,69	0,00
4374	Cotisations de retraite complémentaire	0,00	44 050,10	44 050,10	0,00	44 050,10	44 050,10	0,00	0,00
4378	Divers	0,00	841,10	841,10	0,00	841,10	841,10	0,00	0,00
438	Organismes sociaux - Charges à payer et produits à recevoir	0,00	10 897,55	10 897,55	3 501,07	103,40	3 604,47	7 293,08	0,00
4382	Charges sociales sur congés à payer	0,00	10 794,15	10 794,15	3 501,07	0,00	3 501,07	7 293,08	0,00
4386	Autres charges à payer	0,00	103,40	103,40	0,00	103,40	103,40	0,00	0,00
44	ETAT ET AUTRES COLLECTIVITES PUBLIQUES	416 820,41	9 377 446,77	9 794 267,18	28 171,11	9 721 613,02	9 749 784,13	44 483,05	0,00
441	Etat et autres collectivité publiques - Subventions à recevoir	402 946,89	8 569 918,58	8 972 865,47	0,00	8 952 791,98	8 952 791,98	20 073,49	0,00
4411	Subventions d'investissement	3 000,02	911 944,71	914 944,73	0,00	907 402,73	907 402,73	7 542,00	0,00
4417	Subventions de fonctionnement	399 946,87	7 657 973,87	8 057 920,74	0,00	8 045 389,25	8 045 389,25	12 531,49	0,00
442	Etat impôts et taxes recouvrables sur des tiers	0,00	249 508,02	249 508,02	13 454,30	246 881,16	260 335,46	0,00	10 827,44
4426	Prélèvement à la source- Impôt sur le revenu	0,00	249 508,02	249 508,02	13 454,30	246 881,16	260 335,46	0,00	10 827,44
443	Opérations particulières avec l'Etat, les collectivités publiques et les organismes internationaux	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00
4435	Opérations particulières avec l'ASP	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00
44352	Aide de l'Etat versée par l'ASP au titre des contrats aidés	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00
445	Etat - Taxes sur le chiffre d'affaires	13 873,52	17 911,84	31 785,36	14 716,81	19 670,71	34 387,52	0,00	2 602,16

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
4455	Taxes sur le chiffre d'affaires à décaisser	0,00	2 577,29	2 577,29	0,00	2 577,29	2 577,29	0,00	0,00
44551	TVA à décaisser	0,00	2 577,29	2 577,29	0,00	2 577,29	2 577,29	0,00	0,00
4456	Taxes sur le chiffre d'affaires déductibles	1 152,48	4 076,22	5 228,70	0,00	4 656,86	4 656,86	571,84	0,00
44566	TVA déductible sur autres biens et services	1 152,48	2 823,76	3 976,24	0,00	3 404,40	3 404,40	571,84	0,00
44567	Crédit de T.V.A. à reporter	0,00	1 252,46	1 252,46	0,00	1 252,46	1 252,46	0,00	0,00
4457	Taxes sur le chiffre d'affaires collectées par l'établissement	0,00	8 342,02	8 342,02	1 995,77	9 520,25	11 516,02	0,00	3 174,00
44571	TVA collectée	0,00	8 342,02	8 342,02	1 995,77	9 520,25	11 516,02	0,00	3 174,00
4458	TVA à régulariser ou en attente	12 721,04	2 916,31	15 637,35	12 721,04	2 916,31	15 637,35	0,00	0,00
44586	TVA sur factures non parvenues	12 721,04	2 916,31	15 637,35	12 721,04	2 916,31	15 637,35	0,00	0,00
447	Autres impôts, taxes et versements assimilés	0,00	367 209,70	367 209,70	0,00	367 209,70	367 209,70	0,00	0,00
4471	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration fiscale)	0,00	367 209,70	367 209,70	0,00	367 209,70	367 209,70	0,00	0,00
44711	Taxe sur les salaires	0,00	353 904,00	353 904,00	0,00	353 904,00	353 904,00	0,00	0,00
44718	Autres impôts, taxes et versements assimilés	0,00	13 305,70	13 305,70	0,00	13 305,70	13 305,70	0,00	0,00
448	Etat et autres collectivités publiques - Charges à payer et produits à recevoir	0,00	172 798,63	172 798,63	0,00	134 959,47	134 959,47	37 839,16	0,00
4486	Autres charges à payer	0,00	134 959,47	134 959,47	0,00	134 959,47	134 959,47	0,00	0,00
4487	Produits à recevoir	0,00	37 839,16	37 839,16	0,00	0,00	0,00	37 839,16	0,00
44877	Subventions de fonctionnement à recevoir	0,00	37 839,16	37 839,16	0,00	0,00	0,00	37 839,16	0,00
46	DEBITEURS DIVERS ET CREDITEURS DIVERS	133 348,08	630 146,96	763 495,04	77 675,54	637 927,69	715 603,23	47 891,81	0,00
462	Créances sur cessions d'immobilisations	0,00	346 978,50	346 978,50	0,00	346 978,50	346 978,50	0,00	0,00
463	Créances sur débiteurs ou créditeurs divers	20 212,98	103 065,66	123 278,64	0,00	108 350,07	108 350,07	14 928,57	0,00
4632	Autres comptes débiteurs. Titres de recettes, demandes de reversement, demande versement à recouvrer	20 212,98	102 752,09	122 965,07	0,00	108 036,50	108 036,50	14 928,57	0,00
466	Autres comptes créditeurs	0,00	13 628,74	13 628,74	0,00	13 628,74	13 628,74	0,00	0,00
4663	Virements à réimputer	0,00	13 615,20	13 615,20	0,00	13 615,20	13 615,20	0,00	0,00
4664	Excédents de versement à rembourser	0,00	13,54	13,54	0,00	13,54	13,54	0,00	0,00
467	Autres comptes débiteurs ou créditeurs	96 320,54	111 841,08	208 161,62	77 675,54	111 841,08	189 516,62	18 645,00	0,00
4673	Conventions de mandats (hors dispositifs d'intervention)	18 645,00	0,00	18 645,00	0,00	0,00	0,00	18 645,00	0,00
46733	Conventions de mandats (hors dispositifs d'intervention) – Mandataires	18 645,00	0,00	18 645,00	0,00	0,00	0,00	18 645,00	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
4676	Opérations pour comptes de tiers hors dispositifs d'intervention et conventions de mandat	77 675,54	111 841,08	189 516,62	77 675,54	111 841,08	189 516,62	0,00	0,00
468	Divers - Produits à recevoir et charges à payer	16 814,56	54 632,98	71 447,54	0,00	57 129,30	57 129,30	14 318,24	0,00
4686	Charges à payer	0,00	40 314,74	40 314,74	0,00	40 314,74	40 314,74	0,00	0,00
4687	Produits à recevoir	16 814,56	14 318,24	31 132,80	0,00	16 814,56	16 814,56	14 318,24	0,00
47	COMPTES TRANSITOIRES OU D'ATTENTE	0,00	4 256 543,00	4 256 543,00	15,00	4 256 527,07	4 256 542,07	0,93	0,00
471	Recettes à classer et à régulariser	0,00	3 742 739,76	3 742 739,76	15,00	3 742 723,83	3 742 738,83	0,93	0,00
4711	Recettes perçues avant émission de titres	0,00	3 648 206,99	3 648 206,99	15,00	3 648 191,99	3 648 206,99	0,00	0,00
4715	Recettes des régisseurs à vérifier	0,00	94 532,77	94 532,77	0,00	94 531,84	94 531,84	0,93	0,00
47150	Recettes des régisseurs à vérifier	0,00	94 532,77	94 532,77	0,00	94 531,84	94 531,84	0,93	0,00
471502	REGIE2	0,00	94 532,77	94 532,77	0,00	94 531,84	94 531,84	0,93	0,00
472	Dépenses à classer et à régulariser	0,00	513 803,24	513 803,24	0,00	513 803,24	513 803,24	0,00	0,00
4721	Dépenses payées avant ordonnancement	0,00	510 267,90	510 267,90	0,00	510 267,90	510 267,90	0,00	0,00
4725	Dépenses des régisseurs à vérifier	0,00	3 535,34	3 535,34	0,00	3 535,34	3 535,34	0,00	0,00
47250	Dépenses des régisseurs à vérifier	0,00	3 535,34	3 535,34	0,00	3 535,34	3 535,34	0,00	0,00
472501	REGIE1	0,00	3 535,34	3 535,34	0,00	3 535,34	3 535,34	0,00	0,00
48	COMPTES DE REGULARISATION	187 337,11	176 378,49	363 715,60	0,00	1 098 797,33	1 098 797,33	0,00	735 081,73
486	Charges constatées d'avance	187 337,11	176 378,49	363 715,60	0,00	187 337,11	187 337,11	176 378,49	0,00
487	Produits constatés d'avance	0,00	0,00	0,00	0,00	911 460,22	911 460,22	0,00	911 460,22
49	DEPRECIATION DES COMPTES DE TIERS	0,00	0,00	0,00	8 776,83	0,00	8 776,83	0,00	8 776,83
491	Dépréciation des comptes de clients et comptes rattachés (clients, élèves, étudiants, stagiaires)	0,00	0,00	0,00	8 776,83	0,00	8 776,83	0,00	8 776,83
4911	Clients divers	0,00	0,00	0,00	8 776,83	0,00	8 776,83	0,00	8 776,83
TOTAL CLASSE 4		929 453,85	25 069 765,16	25 999 219,01	276 046,42	26 442 411,81	26 718 458,23	0,00	719 239,22

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
5	COMPTES FINANCIERS	5 335 577,65	16 722 199,09	22 057 776,74	3 174 891,93	15 123 468,65	18 298 360,58	3 759 416,16	0,00
51	BANQUES, ETABLISSEMENTS FINANCIERS ET ASSIMILES	4 312 920,24	16 639 538,74	20 952 458,98	2 155 434,52	15 040 808,30	17 196 242,82	3 756 216,16	0,00
511	Valeurs à l'encaissement	2 051,20	46 801,50	48 852,70	0,00	48 852,70	48 852,70	0,00	0,00
5112	Chèques à encaisser	2 051,20	46 801,50	48 852,70	0,00	48 852,70	48 852,70	0,00	0,00
515	Trésor	4 310 869,04	16 592 737,24	20 903 606,28	2 155 434,52	14 991 955,60	17 147 390,12	3 756 216,16	0,00
5151	Compte au Trésor	4 310 869,04	9 338 177,62	13 649 046,66	2 155 434,52	7 737 395,98	9 892 830,50	3 756 216,16	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
5159	Règlements en cours de traitement	0,00	7 254 559,62	7 254 559,62	0,00	7 254 559,62	7 254 559,62	0,00	0,00
54	REGIES D'AVANCES ET ACCREDITIFS	3 200,00	82 660,35	85 860,35	0,00	82 660,35	82 660,35	3 200,00	0,00
543	Régies d'avances	3 000,00	3 524,44	6 524,44	0,00	3 524,44	3 524,44	3 000,00	0,00
5430	Régies d'avances	3 000,00	3 524,44	6 524,44	0,00	3 524,44	3 524,44	3 000,00	0,00
54301	REGIE1	3 000,00	3 524,44	6 524,44	0,00	3 524,44	3 524,44	3 000,00	0,00
545	Régies de recettes	200,00	79 135,91	79 335,91	0,00	79 135,91	79 135,91	200,00	0,00
5450	Régies de recettes	200,00	79 135,91	79 335,91	0,00	79 135,91	79 135,91	200,00	0,00
54502	REGIE2	200,00	79 135,91	79 335,91	0,00	79 135,91	79 135,91	200,00	0,00
58	VIREMENTS INTERNES	1 019 457,41	0,00	1 019 457,41	1 019 457,41	0,00	1 019 457,41	0,00	0,00
585	Virements internes de fonds	1 019 457,41	0,00	1 019 457,41	1 019 457,41	0,00	1 019 457,41	0,00	0,00
TOTAL CLASSE 5		5 335 577,65	16 722 199,09	22 057 776,74	3 174 891,93	15 123 468,65	18 298 360,58	3 759 416,16	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
6	COMPTES DE CHARGES	0,00	8 620 466,32	8 620 466,32	0,00	504 362,50	504 362,50	8 116 103,82	0,00
60	ACHATS ET VARIATION DE STOCKS	0,00	384 085,95	384 085,95	0,00	90 430,63	90 430,63	293 655,32	0,00
603	Variation des stocks (approvisionnements, marchandises)	0,00	100 519,62	100 519,62	0,00	76 130,95	76 130,95	24 388,67	0,00
6037	Variation des stocks de marchandises (à subdiviser comme le 607)	0,00	100 519,62	100 519,62	0,00	76 130,95	76 130,95	24 388,67	0,00
606	Achats non stockés de matières et fournitures	0,00	241 694,37	241 694,37	0,00	12 303,41	12 303,41	229 390,96	0,00
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	0,00	159 912,88	159 912,88	0,00	6 882,95	6 882,95	153 029,93	0,00
60611	Électricité	0,00	48 466,08	48 466,08	0,00	514,34	514,34	47 951,74	0,00
60612	Carburants et lubrifiants	0,00	61 310,36	61 310,36	0,00	3 179,90	3 179,90	58 130,46	0,00
60613	Gaz	0,00	86,90	86,90	0,00	108,60	108,60	0,00	21,70
60614	Chauffage sur réseau	0,00	45 844,49	45 844,49	0,00	2 574,00	2 574,00	43 270,49	0,00
60617	Eau	0,00	4 205,05	4 205,05	0,00	506,11	506,11	3 698,94	0,00
6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement	0,00	50 230,30	50 230,30	0,00	2 958,51	2 958,51	47 271,79	0,00
6064	Fournitures administratives	0,00	6 789,79	6 789,79	0,00	0,00	0,00	6 789,79	0,00
6065	Linge, vêtements de travail	0,00	22 119,66	22 119,66	0,00	2 032,05	2 032,05	20 087,61	0,00
6067	Fournitures et matériels d'enseignement et de recherche non immobilisés	0,00	415,14	415,14	0,00	0,00	0,00	415,14	0,00
6068	Autres matières et fournitures non stockées	0,00	2 226,60	2 226,60	0,00	429,90	429,90	1 796,70	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
607	Achats de marchandises	0,00	41 871,96	41 871,96	0,00	1 996,27	1 996,27	39 875,69	0,00
61	ACHATS DE SOUS-TRAITANCE ET SERVICES EXTERIEURS	0,00	424 146,95	424 146,95	0,00	190 787,30	190 787,30	233 359,65	0,00
613	Locations	0,00	211 983,71	211 983,71	0,00	175 593,06	175 593,06	36 390,65	0,00
6132	Locations immobilières (peut être subdivisé comme le compte 21)	0,00	202 078,92	202 078,92	0,00	175 593,06	175 593,06	26 485,86	0,00
6135	Locations mobilières (peut être subdivisé comme le compte 21)	0,00	4 039,44	4 039,44	0,00	0,00	0,00	4 039,44	0,00
6138	Autres locations	0,00	5 865,35	5 865,35	0,00	0,00	0,00	5 865,35	0,00
614	Charges locatives et de copropriété	0,00	1 200,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00	0,00
615	Entretien et réparations	0,00	149 386,69	149 386,69	0,00	14 720,31	14 720,31	134 666,38	0,00
6152	Sur biens immobiliers (à subdiviser comme le compte 21)	0,00	50 416,52	50 416,52	0,00	7 451,28	7 451,28	42 965,24	0,00
6155	Sur biens mobiliers (à subdiviser comme le compte 21)	0,00	72 643,27	72 643,27	0,00	6 236,86	6 236,86	66 406,41	0,00
6156	Maintenance (à subdiviser comme le compte 21)	0,00	26 326,90	26 326,90	0,00	1 032,17	1 032,17	25 294,73	0,00
616	Primes d'assurance	0,00	31 996,68	31 996,68	0,00	253,91	253,91	31 742,77	0,00
6161	Multirisques	0,00	16 017,73	16 017,73	0,00	248,91	248,91	15 768,82	0,00
6163	Assurance transport	0,00	15 809,44	15 809,44	0,00	5,00	5,00	15 804,44	0,00
6168	Autres assurances	0,00	169,51	169,51	0,00	0,00	0,00	169,51	0,00
617	Etudes et recherches	0,00	22 906,00	22 906,00	0,00	0,00	0,00	22 906,00	0,00
618	Divers	0,00	6 673,87	6 673,87	0,00	220,02	220,02	6 453,85	0,00
6181	Documentation générale et administrative	0,00	101,01	101,01	0,00	0,00	0,00	101,01	0,00
6183	Documentation technique et pédagogique	0,00	3 212,93	3 212,93	0,00	0,00	0,00	3 212,93	0,00
6185	Frais de colloques, séminaires, conférences	0,00	3 359,93	3 359,93	0,00	220,02	220,02	3 139,91	0,00
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS (en relation avec l'activité)	0,00	628 261,25	628 261,25	0,00	42 951,51	42 951,51	585 309,74	0,00
621	Personnel extérieur à l'établissement	0,00	42 968,28	42 968,28	0,00	4 344,10	4 344,10	38 624,18	0,00
6211	Personnel intérimaire	0,00	24 265,54	24 265,54	0,00	4 344,10	4 344,10	19 921,44	0,00
6212	gratifications de stagiaires	0,00	16 991,10	16 991,10	0,00	0,00	0,00	16 991,10	0,00
6213	services civiques	0,00	1 711,64	1 711,64	0,00	0,00	0,00	1 711,64	0,00
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00	31 337,47	31 337,47	0,00	1 711,50	1 711,50	29 625,97	0,00
6223	Frais sur titres spéciaux de paiement (chèques vacances, tickets restaurant ...)	0,00	147,13	147,13	0,00	0,00	0,00	147,13	0,00
6226	Honoraires	0,00	16 091,42	16 091,42	0,00	0,00	0,00	16 091,42	0,00
6228	Divers	0,00	15 098,92	15 098,92	0,00	1 711,50	1 711,50	13 387,42	0,00
623	Publicité, publications, relations publiques	0,00	65 834,15	65 834,15	0,00	10 212,07	10 212,07	55 622,08	0,00
6231	Annonces et insertions	0,00	3 461,44	3 461,44	0,00	0,00	0,00	3 461,44	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
6236	Catalogues et imprimés	0,00	21 403,38	21 403,38	0,00	0,00	0,00	21 403,38	0,00
6237	Publications	0,00	5 905,20	5 905,20	0,00	0,00	0,00	5 905,20	0,00
6238	Divers	0,00	35 064,13	35 064,13	0,00	10 212,07	10 212,07	24 852,06	0,00
624	Transports de biens et transports collectifs du personnel	0,00	3 990,00	3 990,00	0,00	77,78	77,78	3 912,22	0,00
6241	Transports sur achats	0,00	1 019,58	1 019,58	0,00	77,78	77,78	941,80	0,00
6242	Transports sur ventes	0,00	1 714,68	1 714,68	0,00	0,00	0,00	1 714,68	0,00
6244	Transports administratifs	0,00	58,80	58,80	0,00	0,00	0,00	58,80	0,00
6247	Transports collectifs du personnel	0,00	1 185,00	1 185,00	0,00	0,00	0,00	1 185,00	0,00
6248	Divers	0,00	11,94	11,94	0,00	0,00	0,00	11,94	0,00
625	Déplacements, missions et réceptions	0,00	85 069,26	85 069,26	0,00	933,27	933,27	84 135,99	0,00
6251	Voyages et déplacements du personnel	0,00	3 645,85	3 645,85	0,00	440,90	440,90	3 204,95	0,00
6254	Frais d'inscription aux colloques	0,00	803,60	803,60	0,00	161,80	161,80	641,80	0,00
6256	Missions	0,00	64 280,72	64 280,72	0,00	120,00	120,00	64 160,72	0,00
6257	Réceptions	0,00	14 041,73	14 041,73	0,00	210,57	210,57	13 831,16	0,00
6258	Divers	0,00	2 297,36	2 297,36	0,00	0,00	0,00	2 297,36	0,00
626	Frais postaux et frais de télécommunications	0,00	51 085,17	51 085,17	0,00	1 683,07	1 683,07	49 402,10	0,00
627	Services bancaires et assimilés	0,00	880,96	880,96	0,00	0,00	0,00	880,96	0,00
6275	Frais sur effets (commissions d'endos, commissions sur cartes bancaires...)	0,00	880,96	880,96	0,00	0,00	0,00	880,96	0,00
628	Divers	0,00	347 095,96	347 095,96	0,00	23 989,72	23 989,72	323 106,24	0,00
6281	Concours divers	0,00	21 670,00	21 670,00	0,00	0,00	0,00	21 670,00	0,00
6283	Formation continue du personnel de l'établissement	0,00	39 323,00	39 323,00	0,00	502,00	502,00	38 821,00	0,00
6286	Prestation extérieure de nettoyage	0,00	79 442,67	79 442,67	0,00	11 384,39	11 384,39	68 058,28	0,00
6287	Prestations extérieures d'informatique	0,00	13 935,53	13 935,53	0,00	0,00	0,00	13 935,53	0,00
6288	Autres prestations extérieures diverses	0,00	192 724,76	192 724,76	0,00	12 103,33	12 103,33	180 621,43	0,00
62881	Participation au service commun	0,00	13 918,10	13 918,10	0,00	0,01	0,01	13 918,09	0,00
62888	Autres - divers	0,00	178 806,66	178 806,66	0,00	12 103,32	12 103,32	166 703,34	0,00
63	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	0,00	427 654,13	427 654,13	0,00	34 973,00	34 973,00	392 681,13	0,00
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration fiscale)	0,00	385 094,00	385 094,00	0,00	34 973,00	34 973,00	350 121,00	0,00
6311	Taxe sur les salaires	0,00	385 094,00	385 094,00	0,00	34 973,00	34 973,00	350 121,00	0,00
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	0,00	13 305,70	13 305,70	0,00	0,00	0,00	13 305,70	0,00
6332	Allocation logement	0,00	13 305,70	13 305,70	0,00	0,00	0,00	13 305,70	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
635	Autres impôts, taxes et versements assimilés (administration fiscale)	0,00	22 015,00	22 015,00	0,00	0,00	0,00	22 015,00	0,00
6351	Impôts directs (sauf l'impôt sur les bénéfices)	0,00	22 015,00	22 015,00	0,00	0,00	0,00	22 015,00	0,00
63512	Taxe foncière	0,00	19 391,00	19 391,00	0,00	0,00	0,00	19 391,00	0,00
63513	Autres impôts locaux	0,00	2 624,00	2 624,00	0,00	0,00	0,00	2 624,00	0,00
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00	7 239,43	7 239,43	0,00	0,00	0,00	7 239,43	0,00
6373	Contribution FIPHFP	0,00	6 147,99	6 147,99	0,00	0,00	0,00	6 147,99	0,00
6378	Taxes diverses	0,00	1 091,44	1 091,44	0,00	0,00	0,00	1 091,44	0,00
64	CHARGES DE PERSONNEL	0,00	5 436 295,23	5 436 295,23	0,00	134 563,54	134 563,54	5 301 731,69	0,00
641	Rémunération du personnel	0,00	3 658 778,96	3 658 778,96	0,00	85 330,47	85 330,47	3 573 448,49	0,00
6411	Traitements, salaires et appointements	0,00	2 491 834,49	2 491 834,49	0,00	19 302,16	19 302,16	2 472 532,33	0,00
6412	Congés payés du personnel	0,00	9 524,10	9 524,10	0,00	4 034,97	4 034,97	5 489,13	0,00
6413	Primes et gratifications	0,00	958 719,13	958 719,13	0,00	0,00	0,00	958 719,13	0,00
6414	Indemnités et avantages divers	0,00	164 348,30	164 348,30	0,00	44 714,13	44 714,13	119 634,17	0,00
64142	indemnité compensatrice à la hausse CSG	0,00	20 861,52	20 861,52	0,00	0,00	0,00	20 861,52	0,00
64144	Participation employeur protection sociale	0,00	8 640,00	8 640,00	0,00	0,00	0,00	8 640,00	0,00
64148	indemnités et avantages divers- autres indemnités	0,00	134 846,78	134 846,78	0,00	44 714,13	44 714,13	90 132,65	0,00
6415	Supplément familial	0,00	27 092,46	27 092,46	0,00	0,00	0,00	27 092,46	0,00
6418	Autres rémunérations du personnel	0,00	7 260,48	7 260,48	0,00	0,00	0,00	7 260,48	0,00
6419	abattement indemnitaire (LFI 2016)	0,00	0,00	0,00	0,00	17 279,21	17 279,21	0,00	17 279,21
64191	transferts prime-points art 148 LFI 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	17 279,21	17 279,21	0,00	17 279,21
645	Charges de Sécurité Sociale et de prévoyance	0,00	1 759 633,01	1 759 633,01	0,00	48 628,27	48 628,27	1 711 004,74	0,00
6451	Cotisations d'assurance maladie	0,00	546 523,74	546 523,74	0,00	0,00	0,00	546 523,74	0,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites et de pensions	0,00	1 213 109,27	1 213 109,27	0,00	37 834,12	37 834,12	1 175 275,15	0,00
64531	Pensions civiles et militaires	0,00	1 022 237,06	1 022 237,06	0,00	0,00	0,00	1 022 237,06	0,00
645311	Pensions civiles	0,00	1 022 237,06	1 022 237,06	0,00	0,00	0,00	1 022 237,06	0,00
64532	CNRACL	0,00	132 951,45	132 951,45	0,00	37 834,12	37 834,12	95 117,33	0,00
64535	Caisses de retraite complémentaire	0,00	57 920,76	57 920,76	0,00	0,00	0,00	57 920,76	0,00
645351	RAFP	0,00	16 910,16	16 910,16	0,00	0,00	0,00	16 910,16	0,00
645352	IRCANTEC	0,00	41 010,60	41 010,60	0,00	0,00	0,00	41 010,60	0,00
6455	Charges sociales sur congés à payer	0,00	0,00	0,00	0,00	10 794,15	10 794,15	0,00	10 794,15
647	Autres charges sociales	0,00	12 253,82	12 253,82	0,00	0,00	0,00	12 253,82	0,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	0,00	5 531,10	5 531,10	0,00	0,00	0,00	5 531,10	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
64752	Accidents du travail et maladies professionnelles	0,00	5 531,10	5 531,10	0,00	0,00	0,00	5 531,10	0,00
6478	Divers	0,00	6 722,72	6 722,72	0,00	0,00	0,00	6 722,72	0,00
648	Autres charges de personnel	0,00	5 629,44	5 629,44	0,00	604,80	604,80	5 024,64	0,00
65	AUTRES CHARGES	0,00	466 143,77	466 143,77	0,00	10 656,52	10 656,52	455 487,25	0,00
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	0,00	6 107,96	6 107,96	0,00	0,00	0,00	6 107,96	0,00
6511	Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels	0,00	2 309,96	2 309,96	0,00	0,00	0,00	2 309,96	0,00
6516	Droits d'auteurs et de reproduction	0,00	3 798,00	3 798,00	0,00	0,00	0,00	3 798,00	0,00
652	Charges liées aux organes statutaires	0,00	4 284,76	4 284,76	0,00	0,00	0,00	4 284,76	0,00
6522	Conseils et assemblées	0,00	4 284,76	4 284,76	0,00	0,00	0,00	4 284,76	0,00
657	Charges spécifiques et aides financières	0,00	439 268,66	439 268,66	0,00	10 656,50	10 656,50	428 612,16	0,00
6573	Charges d'intervention pour compte propre	0,00	245 369,76	245 369,76	0,00	10 656,50	10 656,50	234 713,26	0,00
65731	Charges d'intervention pour compte propre - Transferts aux ménages	0,00	49 916,79	49 916,79	0,00	8 156,50	8 156,50	41 760,29	0,00
65732	Charges d'intervention pour compte propre - Transferts aux entreprises	0,00	9 973,44	9 973,44	0,00	0,00	0,00	9 973,44	0,00
65733	Charges d'intervention pour compte propre - Transferts aux collectivités territoriales	0,00	54 322,96	54 322,96	0,00	0,00	0,00	54 322,96	0,00
65734	Charges d'intervention pour compte propre - Transferts aux autres entités	0,00	131 156,57	131 156,57	0,00	2 500,00	2 500,00	128 656,57	0,00
6577	Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés (hors immobilisations financières)	0,00	193 898,90	193 898,90	0,00	0,00	0,00	193 898,90	0,00
658	Diverses autres charges	0,00	16 482,39	16 482,39	0,00	0,02	0,02	16 482,37	0,00
6583	Charges de gestion provenant de l'annulation de titres de recettes des exercices antérieurs	0,00	14 480,41	14 480,41	0,00	0,02	0,02	14 480,39	0,00
6588	Autres charges diverses	0,00	2 001,98	2 001,98	0,00	0,00	0,00	2 001,98	0,00
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS	0,00	853 879,04	853 879,04	0,00	0,00	0,00	853 879,04	0,00
681	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions - Charges de fonctionnement	0,00	853 879,04	853 879,04	0,00	0,00	0,00	853 879,04	0,00
6811	Dotations aux amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	0,00	758 989,29	758 989,29	0,00	0,00	0,00	758 989,29	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges	0,00	94 889,75	94 889,75	0,00	0,00	0,00	94 889,75	0,00
68151	Dotations aux provisions pour risques et charges de fonctionnement	0,00	94 889,75	94 889,75	0,00	0,00	0,00	94 889,75	0,00
TOTAL CLASSE 6		0,00	8 620 466,32	8 620 466,32	0,00	504 362,50	504 362,50	8 116 103,82	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
7	COMPTES DE PRODUITS	0,00	300 662,85	300 662,85	0,00	8 490 734,43	8 490 734,43	0,00	8 190 071,58
70	VALEURS DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES	0,00	33 071,35	33 071,35	0,00	159 317,40	159 317,40	0,00	126 246,05
706	Prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	1 440,00	1 440,00	0,00	1 440,00
7065	Produits perçus en vertu d'un contrat concourant à la réalisation d'un service public	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00	0,00	300,00
7068	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	1 140,00	1 140,00	0,00	1 140,00
707	Ventes de marchandises	0,00	32 662,48	32 662,48	0,00	120 419,56	120 419,56	0,00	87 757,08
7077	Ventes de marchandises	0,00	32 662,48	32 662,48	0,00	120 419,56	120 419,56	0,00	87 757,08
708	Produits des activités annexes	0,00	408,87	408,87	0,00	37 457,84	37 457,84	0,00	37 048,97
7081	Produits des services exploités dans l'intérêt du personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	978,24	978,24	0,00	978,24
7085	Ports et frais accessoires facturés aux clients	0,00	408,87	408,87	0,00	1 525,45	1 525,45	0,00	1 116,58
7088	Autres produits d'activités annexes	0,00	0,00	0,00	0,00	34 954,15	34 954,15	0,00	34 954,15
71	PRODUCTION STOCKEE	0,00	34 894,18	34 894,18	0,00	44 613,36	44 613,36	0,00	9 719,18
713	Variation des stocks (en-cours de production, produits, biens vivants non immobilisés)	0,00	34 894,18	34 894,18	0,00	44 613,36	44 613,36	0,00	9 719,18
7135	Variation des stocks de produits	0,00	34 894,18	34 894,18	0,00	44 613,36	44 613,36	0,00	9 719,18
71355	Produits finis	0,00	34 894,18	34 894,18	0,00	44 613,36	44 613,36	0,00	9 719,18
72	PRODUCTION IMMOBILISEE	0,00	0,00	0,00	0,00	1 559,10	1 559,10	0,00	1 559,10
722	Immobilisations corporelles (hors biens vivants)	0,00	0,00	0,00	0,00	1 559,10	1 559,10	0,00	1 559,10
74	SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	0,00	190 431,10	190 431,10	0,00	7 561 024,30	7 561 024,30	0,00	7 370 593,20
741	État	0,00	75 100,00	75 100,00	0,00	7 388 886,83	7 388 886,83	0,00	7 313 786,83
7411	Ministère de tutelle	0,00	0,00	0,00	0,00	129 606,88	129 606,88	0,00	129 606,88
74118	Autres subventions	0,00	0,00	0,00	0,00	129 606,88	129 606,88	0,00	129 606,88
7412	Autres ministères	0,00	75 100,00	75 100,00	0,00	87 450,00	87 450,00	0,00	12 350,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
74128	Autres ministères -Autres subventions	0,00	75 100,00	75 100,00	0,00	87 450,00	87 450,00	0,00	12 350,00
7413	Organismes publics agissant pour le compte de l'État	0,00	0,00	0,00	0,00	7 171 829,95	7 171 829,95	0,00	7 171 829,95
74132	ASP	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
741322	Frais de formation ASP au titre des contrats aidés	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
74133	Contribution financière Office français de la Biodiversité	0,00	0,00	0,00	0,00	7 171 729,95	7 171 729,95	0,00	7 171 729,95
744	Collectivités, organismes publics et organismes internationaux	0,00	115 331,10	115 331,10	0,00	172 137,47	172 137,47	0,00	56 806,37
7442	Région	0,00	34 388,25	34 388,25	0,00	27 108,27	27 108,27	7 279,98	0,00
7443	Département	0,00	4 973,71	4 973,71	0,00	4 973,71	4 973,71	0,00	0,00
7446	Union européenne	0,00	61 231,72	61 231,72	0,00	103 326,03	103 326,03	0,00	42 094,31
7448	Autres collectivités et organismes publics	0,00	14 737,42	14 737,42	0,00	36 729,46	36 729,46	0,00	21 992,04
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION	0,00	42 266,22	42 266,22	0,00	447 774,28	447 774,28	0,00	405 508,06
751	Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	0,00	50,00	50,00	0,00	10 200,00	10 200,00	0,00	10 150,00
7511	Redevances pour concessions, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	0,00	50,00	50,00	0,00	10 200,00	10 200,00	0,00	10 150,00
752	Revenus des immeubles non affectés aux activités de l'établissement	0,00	284,92	284,92	0,00	38 587,88	38 587,88	0,00	38 302,96
757	Produits spécifiques	0,00	41 686,30	41 686,30	0,00	383 378,50	383 378,50	0,00	341 692,20
7572	Redevances	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00	7 000,00	0,00	7 000,00
7577	Produits des cessions d'éléments d'actif (hors immobilisations financières et fondations)	0,00	14 024,00	14 024,00	0,00	346 978,50	346 978,50	0,00	332 954,50
7578	Autres produits spécifiques	0,00	27 662,30	27 662,30	0,00	29 400,00	29 400,00	0,00	1 737,70
758	Divers autres produits	0,00	245,00	245,00	0,00	15 607,90	15 607,90	0,00	15 362,90
7583	Produits de gestion provenant de l'annulation de demandes de paiement des exercices antérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	14 381,81	14 381,81	0,00	14 381,81
7588	Autres produits divers	0,00	245,00	245,00	0,00	1 226,09	1 226,09	0,00	981,09
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS	0,00	0,00	0,00	0,00	276 445,99	276 445,99	0,00	276 445,99
781	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions - produits de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	276 445,99	276 445,99	0,00	276 445,99
7813	Quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	0,00	0,00	0,00	0,00	227 589,26	227 589,26	0,00	227 589,26
7815	Reprises sur provisions pour risques et charges de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	48 856,73	48 856,73	0,00	48 856,73

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
78151	Reprises sur provisions pour risques et charges de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	48 856,73	48 856,73	0,00	48 856,73
TOTAL CLASSE 7		0,00	300 662,85	300 662,85	0,00	8 490 734,43	8 490 734,43	0,00	8 190 071,58

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
8	COMPTES SPECIAUX	2 480 464,13	35 983,55	2 516 447,68	2 480 464,13	35 983,55	2 516 447,68	0,00	0,00
80	ENGAGEMENTS HORS BILAN	325 029,61	35 983,55	361 013,16	325 029,61	35 983,55	361 013,16	0,00	0,00
803	engagements découlant de la mission de régulateur économique et financier	0,00	8 537,79	8 537,79	325 029,61	35 983,55	361 013,16	0,00	352 475,37
8031	transfert aux ménages	0,00	0,00	0,00	92 357,04	25 164,81	117 521,85	0,00	117 521,85
8032	transferts aux entreprises	0,00	2 207,00	2 207,00	15 617,00	0,00	15 617,00	0,00	13 410,00
8033	transferts aux collectivités	0,00	6 330,79	6 330,79	71 474,24	0,00	71 474,24	0,00	65 143,45
8034	transferts aux autres entités	0,00	0,00	0,00	145 581,33	10 818,74	156 400,07	0,00	156 400,07
809	Contrepartie des engagements	325 029,61	27 445,76	352 475,37	0,00	0,00	0,00	352 475,37	0,00
89	BILAN	2 155 434,52	0,00	2 155 434,52	2 155 434,52	0,00	2 155 434,52	0,00	0,00
890	Bilan d'ouverture	2 155 434,52	0,00	2 155 434,52	2 155 434,52	0,00	2 155 434,52	0,00	0,00
TOTAL CLASSE 8		2 480 464,13	35 983,55	2 516 447,68	2 480 464,13	35 983,55	2 516 447,68	0,00	0,00

TOTAL GENERAL		45 160 494,86	66 833 834,24	111 994 329,10	45 160 494,86	66 833 834,24	111 994 329,10	21 927 733,01	21 927 733,01
----------------------	--	---------------	---------------	----------------	---------------	---------------	----------------	---------------	---------------

Récapitulatif par classe	Débit			Crédit			Solde	
	B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
TOTAL CLASSE 1	11 854 553,76	7 896 195,39	19 750 749,15	24 914 158,13	7 855 013,23	32 769 171,36	0,00	13 018 422,21
TOTAL CLASSE 2	24 425 031,67	8 067 817,57	32 492 849,24	14 314 934,25	8 246 446,27	22 561 380,52	9 931 468,72	0,00
TOTAL CLASSE 3	135 413,80	120 744,31	256 158,11	0,00	135 413,80	135 413,80	120 744,31	0,00
TOTAL CLASSE 4	929 453,85	25 069 765,16	25 999 219,01	276 046,42	26 442 411,81	26 718 458,23	0,00	719 239,22
TOTAL CLASSE 5	5 335 577,65	16 722 199,09	22 057 776,74	3 174 891,93	15 123 468,65	18 298 360,58	3 759 416,16	0,00
TOTAL CLASSE 6	0,00	8 620 466,32	8 620 466,32	0,00	504 362,50	504 362,50	8 116 103,82	0,00
TOTAL CLASSE 7	0,00	300 662,85	300 662,85	0,00	8 490 734,43	8 490 734,43	0,00	8 190 071,58
TOTAL CLASSE 8	2 480 464,13	35 983,55	2 516 447,68	2 480 464,13	35 983,55	2 516 447,68	0,00	0,00
TOTAL GENERAL	45 160 494,86	66 833 834,24	111 994 329,10	45 160 494,86	66 833 834,24	111 994 329,10	21 927 733,01	21 927 733,01