



Conseil d'administration du 12 mars 2026

Membres en exercice : 53

Membres présents ou suppléés : 24

Membres ayant donné mandat : 7

Nombre de voix : 31

Pour : 31

Contre : 0

Abstention : 0

DELIBERATION n°20260024
APPROBATION DU COMPTE FINANCIER 2025

Le conseil d'administration de l'établissement public du Parc national des Cévennes (EP PNC), convoqué par courriel du 26 février 2026, s'est réuni le 12 mars 2026 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. Régis BAYLE, M. Laurent BERNARD, M. Philippe BILLET, Mme Marie-Thérèse CHAPELLE, Mme Sylvie COISNE, M. Arnaud COLLIN, M. Didier COUDERC, M. Nicolas DE DAVYDOFF, Mme Brigitte DONNADIEU, M. Arnaud CARRE, Mme Christine LACOSTE, Mme Michèle MANOA, M. Stéphan MAURIN, M. Gérard PEDRINI, M. Pierre PLAGNES, Mme Sylvie ROBERT, M. René ROSOUX, Mme Line ROUSTAN, Mme Flore THEROND, M. Alexandre VIGNE, M. Georges ZINSSTAG.

Ayant donné mandat : M. Gilbert BAGNOL à M. Stéphan MAURIN, Mme Jeannine BOURRELY à Mme Sylvie COISNE, Mme Catherine CIBIEN à M. René ROSOUX, Mme Sarah DEJEAN à M. Georges ZINSSTAG, Mme Mariette EMILE à M. Daniel BARBERIO, M. Jean-Pierre LAGANNE à M. Stéphan MAURIN, M. André THEROND à Mme Line ROUSTAN.

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 le décret n°2024-1069 du 26 novembre 2024 relatif à l'extension de l'aire d'adhésion du Parc national des Cévennes aux communes de Vabres et de Saint-Félix-de-Pallières,

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 2025 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, de la situation patrimoniale, 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 :

- 86,38 ETPT dont 84,3 ETPT sous plafond d'emplois législatif et 2,08 ETPT hors plafond d'emplois législatif,
- 8 269 063,69 € d'autorisations d'engagement dont :
 - o 6 038 373,53 € en personnel,
 - o 1 447 965,09 € en fonctionnement,
 - o 256 203,68 € en intervention,
 - o 526 521,39 € en investissement
- 8 699 310,24 € de crédits de paiement,
 - o 6 038 373,53 € en personnel,
 - o 1 379 145,55 € en fonctionnement,
 - o 274 899,17 € en intervention,
 - o 1 006 891,99 € en investissement
- 8 861 464,36 € de recettes,
- 162 154,12 € de solde budgétaire excédentaire,

Article 2

d'arrêter les éléments d'exécution comptable suivants :

- 164 149,96 € d'abondement sur la trésorerie,
- - 605 286,43 € de résultat patrimonial,
- -149 524,42 € d'incapacité d'autofinancement,
- -347 915,68 € de diminution du fonds de roulement.

Article 3

d'affecter le résultat déficitaire 2025 de - 605 286,43 € en report à nouveau.

Le directeur,

Vincent CLIGNIEZ



Le président du conseil d'administration,

Stéphan MAURIN

A blue ink signature of 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)	84,3	2,08	86,38
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT (exécution)	84,30	2,08	86,38
Rappel du plafond d'emploi notifié par le responsable de programme (ETPT)	84,3		

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)	84,30	5 839 747,71	2,08	75 102,36	86,38	6 038 373,53
1 - TITULAIRES	52,26	4 128 512,88	0	0,00	52,26	4 128 512,88
2 - CONTRACTUELS	32,04	1 711 234,83	2,08	75 102,36	34,12	1 786 337,19
* Contractuels de droit public	23,61	1 343 599,40	2,08	75 102,36	25,69	1 418 701,76
- Contractuels quasi-statut :	19,24	1 019 471,33	2,08	75 102,36	21,32	1 094 573,69
o CDI	17,04	904 389,07			17,04	904 389,07
o CDD	2,20	115 082,26	2,08	75 102,36	4,28	190 184,62
- Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	4,37	324 128,07			4,37	324 128,07
Autres contractuels de droit public :	8,43	367 635,43	0	0,00	8,43	367 635,43
o CDI					0	0,00
o CDD	8,43	367 635,43			8,43	367 635,43
3 a) - CONTRATS AIDES					0	0,00
3 b) - APPRENTIS					0	0,00
3 c) - VOLONTAIRES DE SERVICE CIVIQUE (VSC)					0	0,00
4 - AUTRES ELEMENTS DE DEPENSES DE PERSONNEL		122 995,46		528,00		123 523,46
Autres rémunérations (allocation de retour à l'emploi, vacances et rémunérations occasionnelles / heures supplémentaires, Unedic, etc.)		99 324,61		0,00		99 324,61
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.)		15 645,49		528,00		16 173,49
Autres dépenses de masse salariale non ventilables par catégories (FMD, rachats de jours CET, CSG, versements transport, indemnité président CA, etc.)		8 025,36		0,00		8 025,36
Ligne d'ajustement (commentaires obligatoires)						0,00

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	DEPENSES										RECETTES					
	AE					CP					Montants					
	CF 2024	BI 2025	Dernier BR 2025	Variation BR/CF	CF 2025	CF 2024	BI 2025	Dernier BR 2025	Variation BR/CF	CF 2025	CF 2024	BI 2025	Dernier BR 2025	Variation BR/CF	CF 2025	
Personnel	5 699 898,35	6 000 000,00	6 085 000,00	-46 626,47	6 038 373,53	5 699 898,35	6 000 000,00	6 085 000,00	-46 626,47	6 038 373,53	7 380 206,56	7 367 292,82	7 560 106,77	812,16	7 560 918,93	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	<i>1 022 237,06</i>	1 050 000,00	1 187 750,68	4 708,63	1 192 459,31	1 022 237,06	1 050 000,00	1 187 750,68	4 708,63	1 192 459,31	7 171 729,95	7 171 729,95	7 292 016,16	0,00	7 292 016,16	Autre financement de l'Etat (contribution OFB)
Fonctionnement	1 147 775,00	1 292 849,60	1 449 048,16	-1 083,07	1 447 965,09	1 104 450,55	1 708 287,56	1 379 499,02	-353,47	1 379 145,55				0,00	0,00	Autres financements de l'Etat
													100,00	-100,00	0,00	Fiscalité affectée
																Autres financements publics
Intervention	286 887,00	300 000,00	257 864,95	-1 661,27	256 203,68	234 713,26	270 000,00	275 759,79	-860,62	274 899,17	208 476,61	195 562,87	267 990,61	912,16	268 902,77	Recettes propres
											1 914 479,21	777 610,07	1 341 282,53	-40 737,10	1 300 545,43	Recettes fléchées*
Investissement	352 236,38	921 723,55	528 403,16	-1 881,77	526 521,39	646 077,31	1 284 339,39	1 100 792,89	-83 900,90	1 006 891,99	765 732,18	195 765,45	533 176,39	352 117,98	885 294,37	Subvention pour charges d'investissement fléchée
											334 359,37	478 206,12	632 237,49	-341 057,98	291 179,51	Financements de l'Etat fléchés
											495 187,66	103 638,50	119 071,55	5 000,00	124 071,55	Autres financements publics fléchés
											319 200,00		56 797,10	-56 797,10	0,00	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	7 486 796,81	8 514 573,15	8 320 316,27	-51 252,58	8 269 063,69	7 685 139,47	9 262 626,95	8 841 051,70	-141 741,46	8 699 310,24	9 294 685,77	8 144 902,89	8 901 389,30	-39 924,94	8 861 464,36	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)						1 609 546,30	0,00	60 337,60	101 816,52	162 154,12	0,00	1 117 724,06	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 2024	BI 2025	Dernier BR 2025	Variation BR/CF	CF 2025		CF 2024	BI 2025	Dernier BR 2025	Variation BR/CF	CF 2025	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	0,00	1 117 724,06	0,00	0,00	0,00		1 609 546,30	0,00	60 337,60	101 816,52	162 154,12	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
dont Budget Principal				0,00						0,00		dont Budget Principal
dont Budget annexe (CBN Porquerolles uniquement)				0,00						0,00		dont Budget annexe (CBN Porquerolles uniquement)
Remboursements d'emprunts (capital) (b1) ;				0,00						0,00		Nouveaux emprunts (capital) (b2) ;
Nouveaux prêts (capital) (b1) ;	11 520,00	11 000,00	900,00	-900,00	0,00		7 200,00	14 820,92	11 520,00	-5 760,00	5 760,00	Remboursements de prêts (capital) (b2) ;
Dépôts et cautionnements (b1)	1 400,00	500,00	7 695,90	-6 795,90	900,00		2 610,00	500,00	800,00	100,00	900,00	Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	22 369,23	7 500,00	7 965,90	1 045,40	9 011,30		24 100,56	9 500,00	10 476,06	-3 621,95	6 854,11	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)	732 616,82	0,00	71 412,96	-610,85	70 802,11		723 179,63	0,00	71 412,96	-2 217,82	69 195,14	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	1 136 724,06	87 974,76	-7 261,35	80 713,41		2 366 636,49	24 820,92	154 546,62	90 316,75	244 863,37	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	0,00	66 571,86	97 578,10	164 149,96		0,00	1 111 903,14	0,00	0,00	0,00	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***			0,00	682,71	682,71				60 191,89	-60 191,89	0,00	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)			134 459,65	29 007,60	163 467,25				0,00	0,00	0,00	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	2 366 636,49	1 136 724,06	154 546,62	90 316,75	244 863,37		2 366 636,49	1 136 724,06	154 546,62	90 316,75	244 863,37	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"

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

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

TABLEAU 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants					PRODUITS	Montants				
	CF 2024	BI 2025	Dernier BR 2025	Variation BR/CF	CF 2025		CF 2024	BI 2025	Dernier BR 2025	Variation BR/CF	CF 2025
Personnel	5 301 731,89	5 580 000,00	5 725 000,00	-80 803,74	5 644 196,26	Subventions de l'Etat	7 313 786,83 €	7 214 479,95 €	7 591 220,09	-299 683,61	7 291 536,48
<i>dont charges de pensions civiles</i>	1 022 237,06	1 200 000,00	1 187 750,68	14 301,87	1 202 052,55	<i>Dont contribution versée par l'OFP</i>	7 171 729,95 €	7 171 729,95 €	7 292 016,16	0,00	7 292 016,16
						Fiscalité affectée				0,00	
Fonctionnement autre que les charges de personnel	2 579 658,87	3 028 287,56	2 639 499,02	88 204,66	2 727 703,68	Autres subventions	56 806,37 €	49 954,88 €	119 171,55	-138 486,56	-19 315,01
Intervention (le cas échéant)	234 713,26	270 000,00	275 759,79	-86,62	274 899,17	Autres produits	819 478,38 €	456 845,87 €	624 787,71	144 503,50	769 291,21
TOTAL DES CHARGES (1)	8 116 103,82	8 878 287,56	8 640 258,81	6 540,30	8 646 799,11	TOTAL DES PRODUITS (2)	8 190 071,58	7 721 280,70	8 335 179,35	-293 666,67	8 041 512,68
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	73 967,76	0,00	0,00	0,00	0,00	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	0,00	1 157 006,86	305 079,46	300 206,97	605 286,43
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	8 190 071,58	8 878 287,56	8 640 258,81	6 540,30	8 646 799,11	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	8 190 071,58	8 878 287,56	8 640 258,81	6 540,30	8 646 799,11

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants				
	CF 2024	BI 2025	Dernier BR 2025	Variation BR/CF	CF 2025
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	73 968	-1 157 007	-305 079	-300 206,97	-605 286
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	853 879,04 €	900 000,00 €	900 000	60 611,03	960 611
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	48 856,73 €	11 283,00 €	50 000	-10 806,55	39 193
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	193 898,90 €	0,00 €		0,00	0
- produits de cession d'éléments d'actifs	332 954,50 €	4 000,00 €	285	-285,48	0
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	227 589,26 €	250 000,00 €	250 000	215 655,57	465 656
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	512 345	-522 290	294 635	-444 159,48	-149 524

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

EMPLOIS	Montants					RESSOURCES	Montants				
	CF 2024	BI 2025	Dernier BR 2025	Variation BR/CF	CF 2025		CF 2024	BI 2025	Dernier BR 2025	Variation BR/CF	CF 2025
Insuffisance d'autofinancement	0	522 290	0	149 524,42	149 524	Capacité d'autofinancement	512 345	0	294 635	-294 635,06	0
						Financement de l'actif par l'Etat	522 317,12	631 221,57 €	866 210	-78 083,54	788 126
						Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	4 900,48	53 683,42 €	0	49 388,59	49 389
Investissements	774 259	1 284 339,39 €	1 100 793	-64 986,63	1 035 806,26	Autres ressources	-54 499,02	4 000,00 €	285	-285,48	0
Remboursement des dettes financières	4 950	11 500,00 €	900	100,00	1 000	Augmentation des dettes financières	5 560,00	15 320,92 €	12 320	-11 420,00	900
TOTAL DES EMPLOIS (5)	779 209	1 818 129	1 101 693	84 637,79	1 186 331	TOTAL DES RESSOURCES (6)	990 624	704 226	1 173 450	-335 035,49	838 415
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	211 414	0	71 758	-71 757,60	0	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	0	1 113 903	0	347 915,68	347 916

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 2024	BI 2025	Dernier BR 2025	Variation BR/CF	CF 2025
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	211 414	-1 113 903	71 758	-419 673,28	-347 915,68
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	-1 387 316	-2 000	-2 510	-509 555,48	-512 065,64
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	1 598 730	-1 111 903	74 268		164 149,96
<i>Dont variation de la TRESORERIE FLECHÉE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*</i>	1 144 736	-724 239	-60 192	60 874,60	662,71
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	3 169 698	3 332 048,66 €	3 241 456	-419 673	2 821 762,40
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-589 718	793 598,00 €	-592 228	-509 555	-1 101 783,72
Niveau final de la TRESORERIE	3 759 416	2 538 450,66 €	3 833 684	89 882	3 923 566,12

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

PARC NATIONAL DES CEVENNES

**Conseil d'Administration
Séance du 12 mars 2026**

COMPTE FINANCIER 2025 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	2025			2024
	Brut	Amortissements et dépréciations	Net	Net
Immobilisations incorporelles	34 540,14	28 826,37	5 713,77	5 096,64
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Terrains	4 208 187,42	596 630,77	3 611 556,65	3 624 072,65
Constructions	12 941 541,16	7 562 847,80	5 378 693,36	5 080 571,04
Installations techniques, matériels, et outillage	786 238,18	678 459,87	107 778,31	94 348,49
Collections	384 930,87	-	384 930,87	384 930,87
Biens historiques et culturels	-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	4 284 763,29	4 060 935,76	223 827,53	311 335,04
Immobilisations mises en concession	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	407 304,91	-	407 304,91	393 156,15
Avances et acomptes sur commandes	-	-	-	-
Immobilisations grevées de droits	-	-	-	-
Immobilisations corporelles (biens vivants)	-	-	-	-
Immobilisations financières	32 197,84	-	32 197,84	37 957,84
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	23 079 703,81	12 927 700,57	10 152 003,24	9 931 468,72
ACTIF CIRCULANT	-	-	-	-
Stocks	103 183,32	-	103 183,32	120 744,31
Créances	-	-	-	-
Créances sur des entités publiques (Etat, autres entités publiques) des organismes internationaux et la Commission européenne	123 997,67	-	123 997,67	58 484,49
Créances clients et comptes rattachés	9 712,79	21 308,32	- 11 595,53	3 928,56
Créances sur les redevables (produits de la fiscalité affectée)	-	-	-	-
Avances et acomptes versés sur commandes	15 828,43	-	15 828,43	36 214,57
Créances correspondant à des opérations pour comptes de tiers	18 645	-	18 645	18 645
Créances sur les autres débiteurs	42 578,93	-	42 578,93	29 246,81
Charges constatées d'avance (dont primes de remboursement des emprunts)	169 140,61	-	169 140,61	176 378,49
TOTAL ACTIF CIRCULANT (Hors Trésorerie)	483 086,75	21 308,32	461 778,43	443 642,23
TRESORERIE	-	-	-	-
Valeurs mobilières de placement	-	-	-	-
Disponibilités	3 923 566,12	-	3 923 566,12	3 759 416,16
Autres	-	-	-	-
TOTAL TRESORERIE	3 923 566,12	-	3 923 566,12	3 759 416,16
Comptes de régularisation	-	-	-	-
Ecarts de conversion Actif	-	-	-	-
TOTAL GENERAL ACTIF	27 486 356,68	12 949 008,89	14 537 347,79	14 134 527,11

BILAN - PASSIF

FONDS PROPRES	2025	2024
Financements reçus	-	-
Financement de l'actif par l'Etat	11 503 770,90	11 101 422,71
Financement de l'actif par des tiers	3 981 230,43	4 011 719,19
Fonds propres des fondations	-	-
Ecart de réévaluation	-	-
Réserves	-	-
Report à nouveau	-2 702 544,28	-2 776 512,04
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	- 605 286,43	73 967,76
Provisions réglementées	-	-
TOTAL FONDS PROPRES	12 177 170,62	12 410 597,62
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	N	N-1
Provisions pour risques	-	22 244,28
Provisions pour charges	770 649,77	654 791,14
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	770 649,77	677 035,42
DETTES FINANCIERES	N	N-1
Emprunts obligataires	-	-
Emprunts souscrits auprès des établissements financiers	-	-
Dettes financières et autres emprunts	4 656,93	4 756,93
TOTAL DES DETTES FINANCIERES	4 656,93	4 756,93
DETTES NON FINANCIERES	N	N-1
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 349,21	103 547,25
Dettes fiscales et sociales	57 224,51	27 130,60
Avances et acomptes reçus	952 433,11	-
Dettes correspondant à des opérations pour comptes de tiers	-	-
Autres dettes non financières	381,30	- 0,93
Produits constatés d'avance	510 482,34	911 460,22
TOTAL DETTES NON FINANCIERES	1 584 870,47	1 042 137,14
TRESORERIE	N	N-1
Autres éléments de trésorerie passive	-	-
TOTAL TRESORERIE	-	-
Comptes de régularisation	-	-
Ecart de conversion Passif	-	-
TOTAL GENERAL PASSIF	14 537 347,79	14 134 527,11

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

CHARGES DE FONCTIONNEMENT	2025	2024
Achats	49 584,05	39 875,69
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	1 290 801,74	1 072 449,02
Charges de personnel	-	-
Salaires, traitements et rémunérations diverses	3 706 481,73	3 573 448,49
Charges Sociales	1 927 011,29	1 711 004,74
Intéressement et participation	-	-
Autres charges de personnel	10 703,24	17 278,46
Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables)	426 706,86	419 556,22
Dotation aux amortissements, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables des actifs cédés	960 611,03	1 047 777,94
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT	8 371 899,94	7 881 390,56
CHARGES D'INTERVENTION	N	N-1
Dispositif d'intervention pour compte propre	-	-
Transfert aux ménages	73 593,80	41 760,29
Transferts aux entreprises	14 805,54	9 973,44
Transferts aux collectivités territoriales	50 761,18	54 322,96
Transferts aux autres entités	135 738,65	128 656,57
Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme	-	-
Dotations aux provisions et dépréciations	-	-
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION	274 899,17	234 713,26
Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)	-	-
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION	8 646 799,11	8 116 103,82
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	8 646 799,11	8 116 103,82
RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)	-	73 967,76
TOTAL GENERAL	8 646 799,11	8 190 071,58

COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	2025	2024
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	7 272 221,47	7 370 593,20
Subventions spécifiquement affectées au financement de certaines charges d'intervention en provenance de l'Etat et des autres entités publiques	-	-
Dons et legs	100,00	-
Produits de la fiscalité affectée	-	-
Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)	-	-
Ventes de biens ou prestations de services	99 703,75	125 946,05
Produits de cessions d'éléments d'actif	-	332 954,50
Autres produits de gestion	168 720,49	72 553,56
Production stockée et immobilisée	- 4 082,05	11 278,28
Produits perçus en vertu d'un contrat concourant à la réalisation d'un service public	-	300,00
Autres produits	-	-
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement)	39 193,45	48 856,73
Reprises du financement rattaché à un actif	465 655,57	227 589,26
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)	-	-
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	8 041 512,68	8 190 071,58
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	8 041 512,68	8 190 071,58
RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)	605 286,43	-
TOTAL GENERAL	8 646 799,11	8 190 071,58

Evolution de la Situation Patrimoniale en droits constatés

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement	149 524,42	Capacité d'autofinancement	-
Investissements	1 035 806,26	Financement de l'actif par l'État	788 126,41
		Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	49 388,59
		Autres ressources	-
Remboursement des dettes financières	1 000	Augmentation des dettes financières	900,00
TOTAL DES EMPLOIS (5)	1 186 330,68	TOTAL DES RESSOURCES (6)	838 415
Augmentation du fonds de roulement (7)=(6)-(5)	-	Diminution du fonds de roulement (8)=(5)-(6)	347 915,68

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)	- 347 915,68
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	- 512 065,64
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	164 149,96
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	2 821 782,40
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-1 101 783,72
Niveau final de la TRESORERIE	3 923 566,12

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.
- 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

Le résultat net comptable de l'établissement se dégrade de 679 K€ par rapport à l'exercice précédent pour s'établir à un montant négatif de 605 K€ en 2025. Cette évolution s'explique en particulier par une augmentation des charges de personnels (+343 K€) et des charges externes (+228 K€) alors que dans le même temps les subventions de fonctionnement comprenant la contribution OFB diminuent globalement de 99 K€.

Cette évolution entraîne une insuffisance d'autofinancement de 150 K€ au cours de l'exercice qui vient s'ajouter à un besoin de financement des acquisitions de nouvelles immobilisations qui s'élèvent à 1 036 K€ avec en particulier des travaux de 788 K€ concernant la réhabilitation du gîte de l'aire de côte. Le parc a pu s'appuyer sur un très bon taux de subvention d'investissement de 81% qu'il a néanmoins fallu compléter par une diminution de son fonds de roulement de 348 K€.

Le fonds de roulement du PNC reste toutefois satisfaisant à la clôture avec un montant de 2 822 €. Par ailleurs, le montant des subventions d'investissement et de fonctionnement reçus préalablement à la réalisation des travaux financés permettent d'abonder également la trésorerie de manière conjoncturelle en fin d'année. Celle-ci représente 166 jours de dépenses courantes sur la base des charges 2025, ce qui est confortable, même si une part équivalent à 62 jours est gagée sur des dépenses à venir.

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 2025 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 2025 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-24-0027 du 03/12/2024 relative à l'exercice 2025.

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

Néant

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	30 330,12	-	4 210,02	-	-	34 540,14
Frais d'établissement	-	-	-	-	-	-
Frais de recherche et développement C/203	-	-	-	-	-	-
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires C/205	30 330,12	-	4 210,02	-	-	34 540,14
Droit au bail C/206	-	-	-	-	-	-
Fonds commercial	-	-	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles C/208	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	21 975 609,59	-	1 037 356,24	-	-	23 012 965,83
Terrains C/211, 212	4 200 924,42	-	7 263	-	-	4 208 187,42
Constructions C/213, 214	11 996 619,28	-	944 921,88	-	-	12 941 541,16
Installations techniques, matériels, et outillage C/215	750 465,70	-	35 772,48	-	-	786 238,18
Collections C/216	384 930,87	-	-	-	-	384 930,87
Biens historiques et culturels (dont dépenses ultérieures) C/217	-	-	-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles C/218	4 249 513,17	-	35 250,12	-	-	4 284 763,29
Immobilisations mises en concession	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours Comptes 231 et 238	393 156,15	-	14 148,76	-	-	407 304,91
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	37 957,84	-	- 5 760	-	-	32 197,84
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	37 915,84	-	- 5 760	-	-	32 155,84
Dépôts et cautionnements versés C/275	42	-	-	-	-	42
Autres créances immobilisées	-	-	-	-	-	-
TOTAUX	22 043 897,55	-	1 035 806,26	-	-	23 079 703,81

3.1.1 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles s'élèvent à 35 K€ en valeur brute à la clôture de l'exercice. Compte tenu des amortissements cumulés de 29 K€ leur valeur nette est de 6 K€.

Il s'agit, pour l'essentiel, de licences et de logiciels pour 4 K€.

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 22 606 K€ en valeur brute à la clôture de l'exercice. Compte tenu des amortissements cumulés de 12 89 K€, leur valeur nette est de 9 707 K€.

Les acquisitions nouvelles s'élèvent à 1 023 K€ en 2025. Les principales opérations concernent :

- Les travaux de réhabilitation du gîte Aire de Côte pour 788 K€ ;
- Les travaux de rénovation de toiture des bâtiments du PNC (Ventajols et Crozes Bas) pour 112 K€ ;
- Les travaux relatifs à l'aménagement et à la signalétique du sentier de découverte de Nîmes le Vieux pour 26 K€ ;
- L'acquisitions de jumelles 8 k€ ;
- L'acquisitions de nouveaux terrains pour de 7 K€.

Immobilisations corporelles en cours de production : les dépenses comptabilisées sur les opérations en cours s'élèvent à 407 K€. Elles concernent en grande partie la construction des réserves de Masméjean pour 105 K€ de l'écomusée pour 22 K€ et la construction des réserves de l'écomusée pour 22 K

Les dépenses nouvelles se montent à 14 K€ et concernent les travaux relatifs aux réserves de l'écomusée.

3.1.3 Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont constituées en grande partie **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 2025, les opérations de remboursements et d'octroi de nouvelles avances remboursables se traduisent par un remboursement de ces avances inscrites au bilan de 6 K€ qui atteignent 32 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	25 233,48	-	3 592,89	-	-	28 826,37
Frais d'établissement	-	-	-	-	-	-
Frais de recherche et développement C/2803	-	-	-	-	-	-
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires C/2805	25 233,48	-	3 592,89	-	-	28 826,37
Droit au bail	-	-	-	-	-	-
Fonds commercial	-	-	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles C/2808	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	12 087 195,35	-	811 678,85	-	-	12 898 874,20
Terrains C/2811, 2812	576 851,77	-	19 779	-	-	596 630,77
Constructions C/2813, 2814	6 916 048,24	-	646 799,56	-	-	7 562 847,80
Installations techniques, matériels, et outillage C/2815	656 117,21	-	22 342,66	-	-	678 459,87
Collections C/2816	-	-	-	-	-	-
Dépenses ultérieures sur biens historiques et culturels C/2817	-	-	-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles c/2818	3 938 178,13	-	122 757,63	-	-	4 060 935,76
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	12 112 428,83	-	815 271,74	-	-	12 927 700,57

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	44 613,36	40 531,31	44 613,36	40 531,31
34	En-cours de production de services	-	-	-	-
35	Stocks de produits	-	-	-	-
37	Stocks de marchandises	76 130,95	138 782,96	152 261,90	62 652,01
38	Stocks en voie d'acheminement, mis en dépôt ou donnés en consignation	-	-	-	-
-	TOTAL DES STOCKS	120 744,31	179 314,27	196 875,26	103 183,32

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 2025.

A la clôture de l'exercice, le stock est valorisé à hauteur de 103 K€ ; dont la plus grande valeur est constituée par :

- Les livres « Flore du PNC » avec un volume de 619, valorisé à 13,74 € l'unité, soit une valeur totale de 9 K€, « Nuit des Cévennes 'Rouergue-PNC » avec un volume de 199, valorisé à 17,50 € l'unité, soit une valeur totale de 3 K€ et « Fiche sentier » avec un volume de 5 835, valorisé à 0,85 € soit une valeur totale de 5 K€ ;
- La régie technique signalétique (40 K€)

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 2025.

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	379 903,43	379 903,43	-
Créances sur des entités publiques (Etat, autres entités publiques) des organismes internationaux et la Commission européenne	123 997,67	123 997,67	-
Créances clients et comptes rattachés	9 712,79	9 712,79	-
Créances sur les redevables (produits de la fiscalité affectée)	-	-	-
Avances et acomptes versés sur commandes	15 828,43	15 828,43	-
Créances correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention)	18 645,00	18 645,00	-
Créances sur les autres débiteurs	42 578,93	42 578,93	-
Charges constatées d'avance (dont primes de remboursement des emprunts)	169 140,61	169 140,61	-
TOTAUX	379 903,43	379 903,43	-

En 2025, les créances ont augmenté, passant de 332 K€ à 380 K€ entre 2024 et 2025, soit une variation de 48 K€.

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

- Une subvention de fonctionnement FEADER Animation 2024 Natura 2000 pour 40 K€
- Une subvention de fonctionnement pour la mise à disposition d'un Algeco et installation d'un bardage bois pour donner suite à l'incendie de la Serreyrède pour un montant de 33 K€ ;

L'essentiel des créances détenues sur des clients est lié au prestataire d'électricité Hydroption qui a déposé le bilan en 2021 et dont les créances de 9 K€ sont totalement dépréciées.

Les avances et acomptes versés se rattachent essentiellement aux marchés de travaux de réhabilitation et d'impression.

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, ainsi qu'un loyer pour l'office de tourisme du Mont Aigoual pour 7 K€.

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 la Maison du Tourisme et du Parc Florac, soit 166 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 s'inscrivent essentiellement dans le cadre de conventions pluriannuelles, les droits étant acquis lorsque la condition prévue dans la convention est réalisée. Cette condition correspond à la réalisation des dépenses objet du financement, dans pratiquement tous les cas.

La valorisation des organismes figurant au compte 26 de l'État est corroborée avec les valeurs des FEA issus de l'Etat inscrites dans le bilan des organismes au comptes (10x).

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	11 101 422,71	788 126,41	-	385 778,22	-	-	11 503 770,90
Financements non rattachés à un actif	7 186,56	-	-	-	-	-	7 186,56
Financements rattachés à un actif C/104	11 094 236,15	788 126,41	-	385 778,22	-	-	11 496 584,34
Contrepartie et financement des actifs mis à disposition des établissements Compte 10411	85 243,24	-	-	-	-	-	85 243,24
Financement des autres actifs Compte 10413	-	-	-	-	-	-	-
État	10 994 310,31	788 126,41	-	385 271,92	-	-	11 397 164,80
<i>Agence nationale de la recherche (ANR) - IA</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Autres</i>	14 682,60	-	-	506,30	-	-	14 176,30
FINANCEMENTS DE L'ACTIF PAR DES TIERS AUTRES QUE L'ÉTAT	4 011 719,19	49 388,59	-	79 877,35	-	-	3 981 230,43
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	3 890 600,90	49 388,59	-	79 877,35	-	-	3 860 112,14
Régions	317 109,44	-	-	11 678,40	-	-	305 431,04
Départements	198 738,59	-	-	1 809,38	-	-	196 929,21
Communes et groupements de communes	1 960 274,61	-	-	12 513,05	-	-	1 947 761,56
Autres entités publiques dont établissements publics	647 000,04	49 388,59	-	4 237,20	-	-	692 151,43
Union Européenne	726 675,78	-	-	46 302,13	-	-	680 373,65
Autres organismes	5 250	-	-	-	-	-	5 250
Autres	35 552,44	-	-	3 337,19	-	-	32 215,25
Financements liés à des activités de recherche et développement compte 138	-	-	-	-	-	-	-
TOTAUX	15 113 141,90	837 515	-	465 655,57	-	-	15 485 001,33

Dans les comptes 2025, les financements externes comptabilisés proviennent de l'État pour l'essentiel, à hauteur de 788 K€. Les opérations ayant bénéficié de financements concernent notamment :

- le plan France Relance à hauteur de 307 K€ avec en particulier les travaux sur le gîte Aire de côte ;
- le plan SNB 2030 pour un montant de 280 K€
- les travaux de réfection des toitures des granges Ventajols et Crozes pour 90 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					-
4911	8 776,83	25 062,98	12 531,49		21 308,32
Dépréciations des comptes financiers					-
TOTAL DES DÉPRÉCIATIONS	8 776,83	25 062,98	12 531,49	-	21 308,32

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	-	22 244,28	-	-
Provisions pour charges	654 791,14	132 807,80	16 949,17	-	770 649,77
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	280 379,43	26 720,20	-	-	307 099,63
Provisions pour CET - Charges sociales et fiscales	223 166,97	106 087,60	-	-	329 254,57
Provisions pour allocation perte d'emploi et indemnités de licenciement C/1587	151 244,74	-	16 949,17	-	134 295,57
Autres provisions pour charges C/1588	-	-	-	-	-
TOTAL DES PROVISIONS	677 035,42	132 807,80	39 193,45	-	770 649,77

Les provisions les plus importantes inscrites au bilan du PNC concernent les passifs sociaux à savoir les provisions liées aux comptes épargne temps (CET) des agents et aux aides au retour à l'emploi.

Les jours CET correspondent à 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 636 K€ à la clôture de l'exercice contre 504 K€, l'an passé. La correcte répartition comptable entre rémunération brute et charges conduit à des variations différentes sur ces 2 rubriques mais sans impact sur le montant total comptabilisé en provision.

Le nombre de jours de congé stockés sur les CET des agents passent de 1 660 en 2024 à 2 098 en 2025 soit une augmentation de 438 jours qui explique l'augmentation des provisions pour CET de 132 K€ sur 2025.

La provision pour aide au retour à l'emploi correspond à une évaluation de la charge attendue pour le parc compte tenu de la connaissance des agents ayant quitté le parc pour lesquels un droit à versement des aides par France travail est connu au 31/12/2025. Le recensement réalisé et l'évaluation de la liquidation attendue pour chaque ayant droit conduit à constater une provision en baisse de 17 K€ à la clôture 2025.

Le risque de non-recouvrement de créances contentieuses a par ailleurs été provisionné pour 22 K€ concernant les certificats d'économie d'énergie site de Génolhac et Barre des Cévennes.

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	4 656,93	-	-	4 656,93
Emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts souscrits auprès des établissements financiers	-	-	-	-
Dettes financières et autres emprunts	4 656,93	-	-	4 656,93
Dettes non financières	1 584 870,47	1 557 556,01	27 314,46	-
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 349,21	37 034,75	27 314,46	-
Dettes fiscales et sociales	57 224,51	57 224,51	-	-
Avances et acomptes reçus	952 433,11	952 433,11	-	-
Dettes correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention)	-	-	-	-
Dettes liées au prélèvement sur ressources accumulées	-	-	-	-
Autres dettes non financières	381,30	381,30	-	-
Produits constatés d'avance	510 482,34	510 482,34	-	-
TOTAUX	1 589 527,40	1 557 556,01	27 314,46	4 656,93

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

Les dettes fournisseurs à la clôture 2025 ne sont pas exigibles. Elles sont constituées de services faits pour lesquels les factures étaient attendues à la clôture de l'exercice pour 36 K€ et des retenues de garantie sur marché pour 26 K€ dont les échéances interviendront dans plus d'une année.

Les dettes fiscales et sociales concernent essentiellement des montants liés à la CNRACL pour un montant de 31 K€ et des charges de personnels recensées lors des opérations d'inventaire pour 5 K€.

Le poste de dette le plus important de l'établissement au 31 décembre 2025 concerne les financements reçus en avance et se rapportent à des projets d'investissements en cours de réalisation. Pour l'exercice 2025, les avances perçues par l'établissement pour financements externes d'actifs sont comptabilisées à hauteur de 952 K€. Ces opérations étaient comptabilisées en produits constatés d'avance en 2024. Parmi ces avances de financements, peuvent être cités :

- Un montant de 409 K€ concernant les mesures SNB 2024/2030 ;
- Un montant de 240 K€ pour le financement SNB 2025 – 2030 Eau Aire de Côte ;
- Un montant de 110 K€ pour le financement de la sécurité des bâtiments.

La dernière catégorie « autres dettes non financières » concerne les encaissements reçus en fin d'année qui n'ont pu être rapprochés d'un titre de recette.

S'agissant des produits constatés d'avance comptabilisés à hauteur de 510 K€, sont inscrits sur ce compte les produits de fonctionnement reçus en avance des travaux ou prestations objet du financement. Il s'agit donc de dettes dans l'attente de la réalisation des engagements pris par le parc dans le cadre de ces conventions. Parmi ces produits constatés d'avance on peut noter :

- Un montant de 188 K€ concernant le Projet Life Gyp'Act
- Un montant de 60 K€ pour le financement SNB 2025 – 2030 Zones humides ;
- Un montant de 33 K€ pour le financement ALGECO Serreyrède

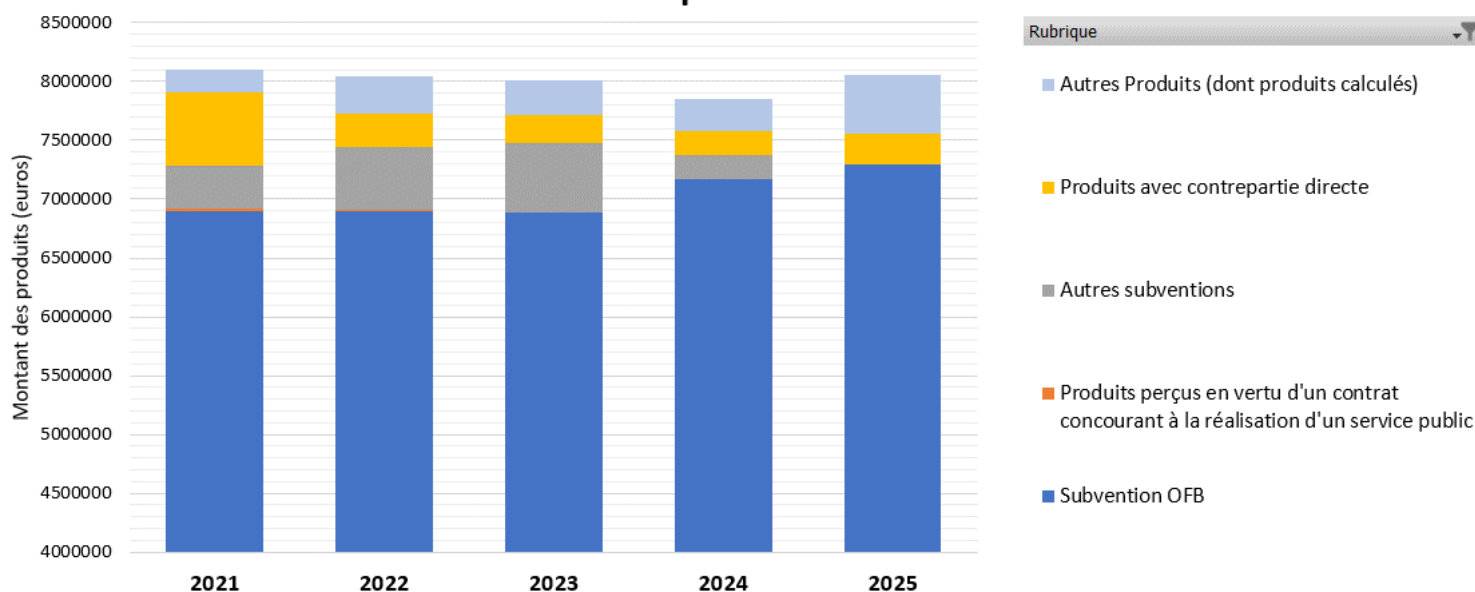
4. Notes relatives aux postes du compte de résultat

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 particulier, les subventions avec condition sont comptabilisées selon l'avancement des travaux financés, générateurs du droit dans la plupart des cas.

Evolution des produits



4.1.1 Les produits sans contrepartie directe

En 2025, les produits ont diminué passant de 8 190 K€ à 8 042 K€ entre 2024 et 2025.

La part la plus significative des produits de l'établissement se compose de subventions reçues 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 7 171 K€ en 2024 à 7 292 k€ en 2025, soit une progression de 121 K€.

S'agissant des autres subventions, les produits mérités au titre de l'année 2025 sont pratiquement nuls, les travaux financés n'ayant pas encore commencés pour la plupart. Ils s'élevaient à 199 K€ l'année précédente.

4.1.2 Les produits avec contrepartie directe

Les produits avec contrepartie directe sont également en diminution et passent de 542 K€ en 2024 à 264 K€ en 2025. Les produits les plus importants de cette rubrique sont liés aux ventes de marchandises au sein des boutiques qui atteignent 82 K€ et aux revenus locatifs des différents appartements et pâturage qui restent stables à 43 K€.

A noter également, un protocole transactionnel pour des indus de rémunération un agent sur la période 2023 / 2024 suite à un jugement du TA pour 75 K€.

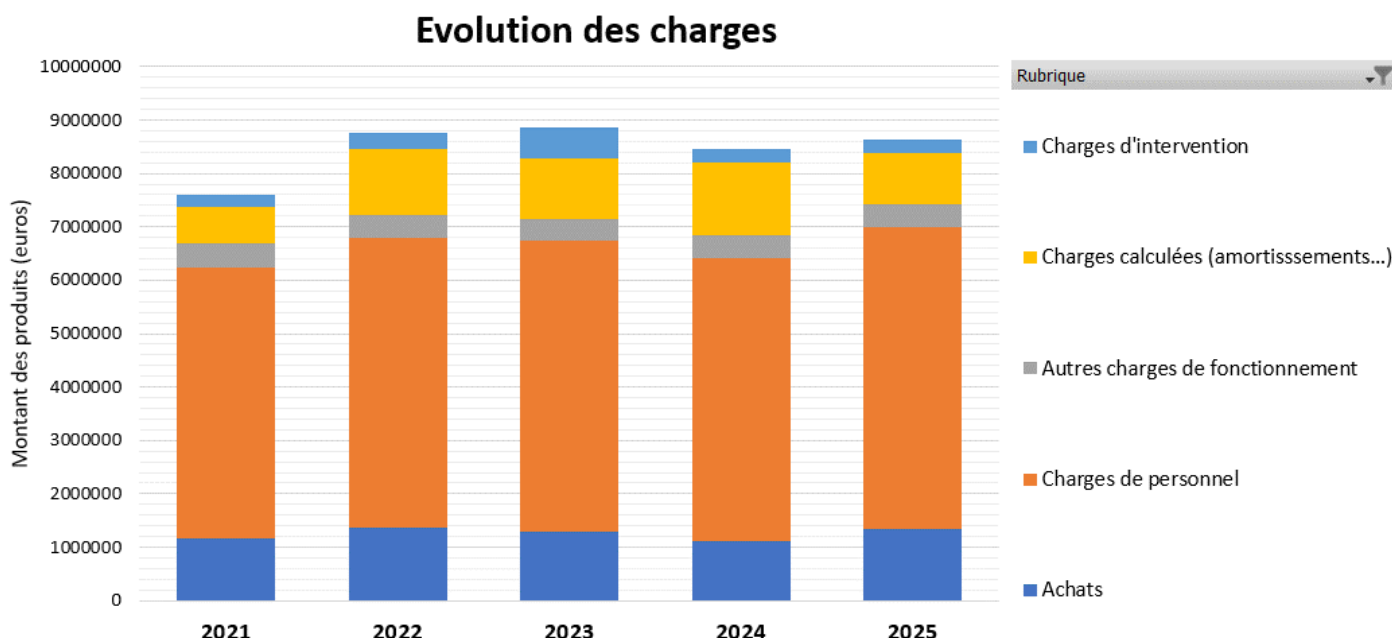
Sur 2025, aucun produit de cessions d'éléments d'actif n'est comptabilisé alors que ces produits atteignaient 333 K€ en 2024

4.1.3 Les produits calculés

La dernière catégorie de produits concerne les produits calculés qui augmentent de 229 K€ pour atteindre 505 K€. Le virement de la quote-part des financements de l'actif au résultat représente 466 K€ en 2025 contre 228 K€ 2024.

4.2 Les charges de fonctionnement

En 2025, les charges de l'établissement atteignent 8 646 K€, en augmentation de 531 K€ par rapport à l'exercice précédent.



Avec un montant de 5 644 K€ en 2025, une hausse de 343 K€ (plus de 6%) comparativement à 2024, les charges de personnels constituent le poste de dépenses le plus important du parc (65% des charges en 2025 comme en 2024).

Au-delà de l'évolution du schéma d'emploi (83,93 ETPT en 2024 et 86,38 ETPT en 2025), la progression de ces charges s'explique également par :

- L'augmentation de 4 points de cotisation patronale au CAS Pension ;
- La mise en place de la protection sociale complémentaire au 1^{er} janvier 2025 ;
- L'effet GVT ;

Les achats et consommations externe atteignent 1 340 K€ en augmentation de 228 K€ par rapport à l'année précédente. Les postes de dépenses ayant le plus progressé concernent :

- Les travaux d'entretien sur biens immobiliers déjà constatée durant l'exercice précédent et qui se confirme cette année (103 K€ en 2025, 42 K€ en 2024 et 32 K€ en 2023). L'année 2025 est notamment marquée par les travaux de mise en conservation de la maison du tourisme de l'Aigoual suite au sinistre pour 36 K€ ;
- Les frais de concours divers ont progressé de 22 K€ à 84 K€, ce qui peut notamment être expliqué par la mission d'étude relative à l'évaluation de la charte pour 64 K€ ;
- Les fournitures d'entretien et de petit équipement sont également en hausse, passant de 47 K€ en 2024 à 96 K€ en 2025.

Les autres charges de fonctionnement représentent 426 K€ en 2025, relativement stables par rapport à l'an passé. La part la plus significative de cette rubrique est composée des impôts et taxes et en particulier de la taxe sur les salaires qui représente 352 K€ en 2025 et 350 K€ en 2024.

Les charges calculées passent de 1 047 K€ en 2024 à 960 K€. La dotation aux amortissements est calculée à 815 k€. Par ailleurs, la valeur nette comptable d'élément d'actif cédé en 2024 pour 194 K€ n'a pas d'équivalent sur l'exercice 2025.

Les provisions relatives aux passifs sociaux, dont ARE et CET évoluent comme indiquée au point 3.6, pour 38 K€ et la provision pour dépréciation de créance s'élève à 13 K€.

4.3 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.

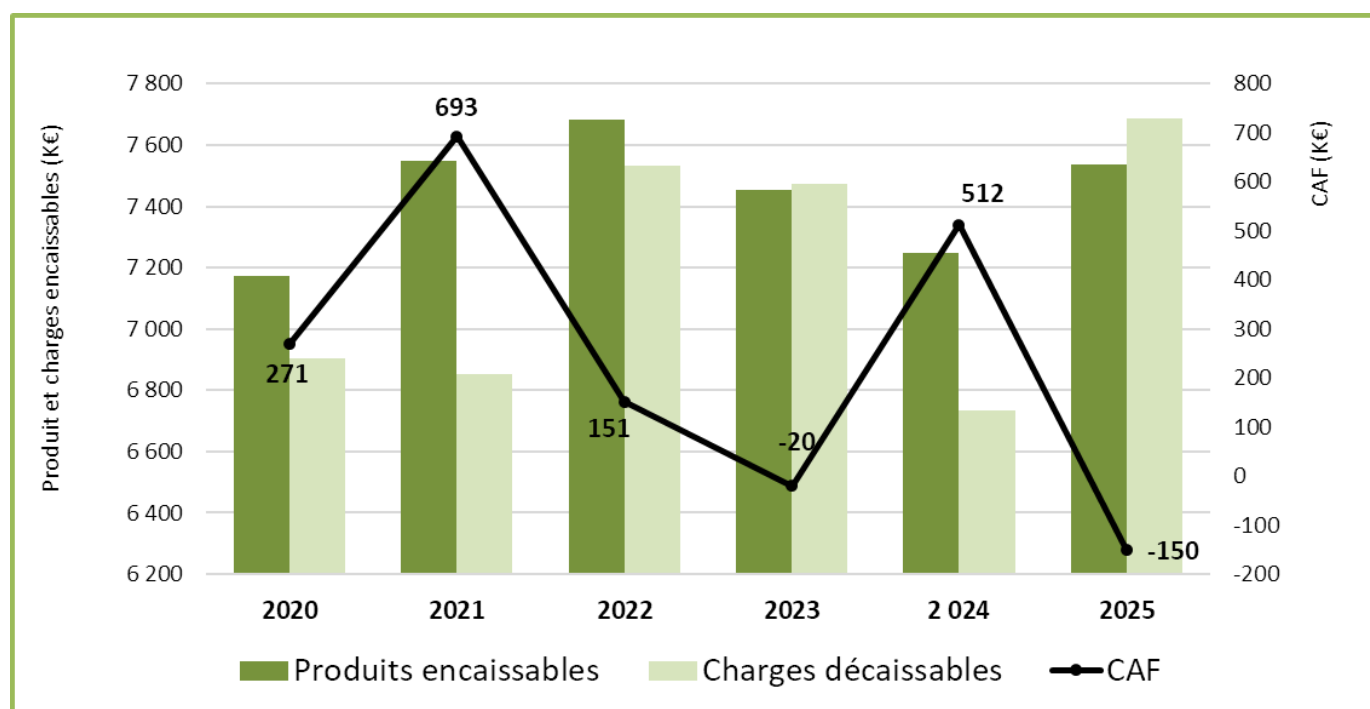
Les dépenses d'interventions augmentent sensiblement puisqu'elles passent de 235 K€ en 2024 à 275 K€ en 2025. Cette évolution est essentiellement liée aux transferts aux ménages avec une augmentation de 32 K€, passant de 42 à 74 K€, notamment pour les aides à la réfection des toitures.

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 / 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.

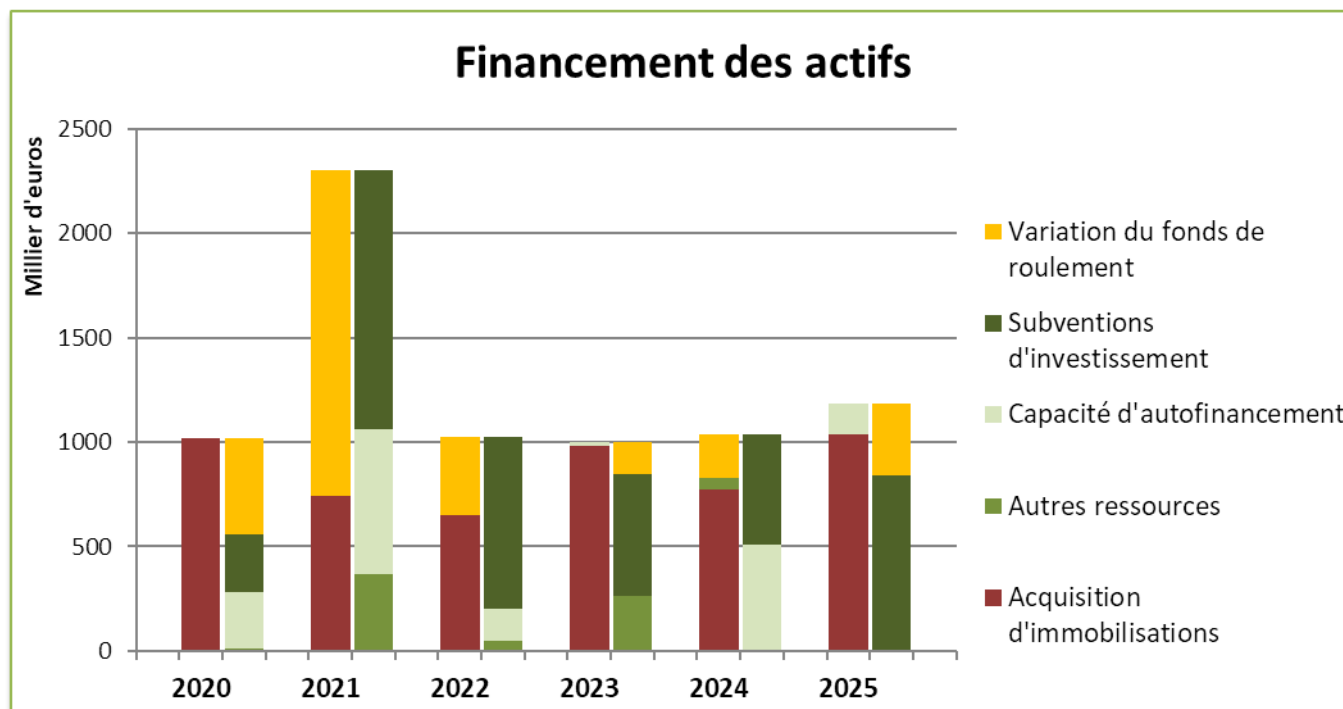
Au titre de l'exercice 2025, le PNC a généré une insuffisance d'autofinancement de -150 K€ en baisse de 662 K€ par rapport à l'année précédente.



En 2025, en plus de financer ses acquisitions d'immobilisation à hauteur de 1 036 K€, le PNC a dû couvrir l'insuffisance d'autofinancement de 150 K€ généré par son activité courante. Pour ce faire, il a pu s'appuyer sur l'obtention de financements externes à hauteur de 838 K€, le complément ayant fait l'objet d'une diminution du fonds de roulement de 348 K€.

Sur la période 2020-2025, plus représentative d'un cycle d'investissement, le parc a acquis des immobilisations pour 5 205 K€ qu'il a financé pour 82,46 % grâce à des subventions d'investissement, par des cessions d'actifs pour 12,28 % et par autofinancement pour le reste (5,26%).

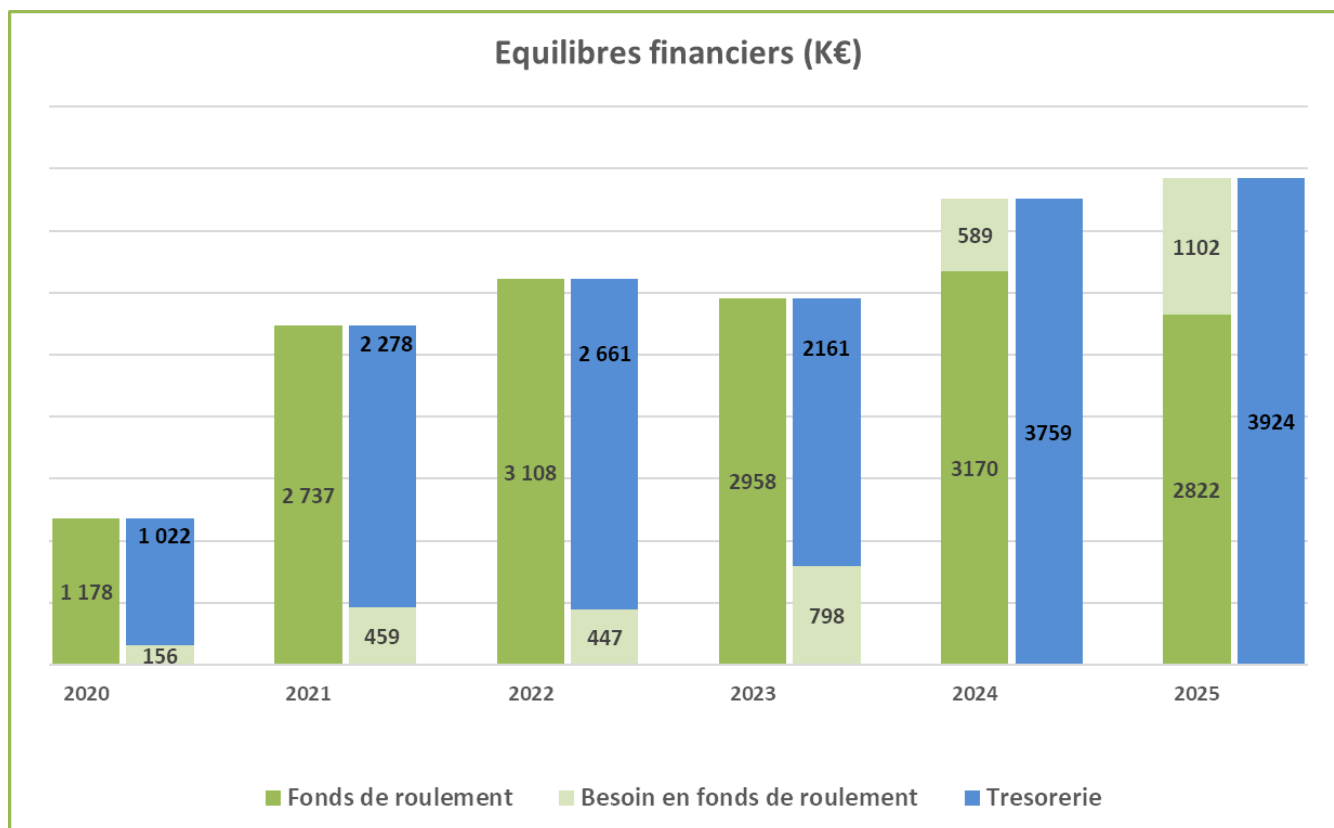
Dans le même temps, le fonds de roulement du parc s'est amélioré de 1 183 K€ ce qui est sécurisant.



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 2025 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 166 jours de dépenses courantes sur la base des charges de l'année 2025, ce qui est stable et confortable. Toutefois, une part significative de cette trésorerie est gagée sur des engagements financiers déjà pris et représentés par les produits constatés d'avance et les avances reçus sur subventions d'investissement correspondant à 62 jours de fonctionnement courant (contre 41 jours en 2025).

La part de la trésorerie assise sur des ressources stables reste satisfaisante.



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 309 K€ à la clôture 2025.

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 2025, les effectifs équivalents temps plein travaillés de l'établissement s'élèvent à 86,38 sous et hors plafond.

COMPTE DE RESULTAT 2025

CHARGES

CHARGES DE FONCTIONNEMENT	N	N-1
Achats	49 584,05	39 875,69
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	1 290 801,74	1 072 449,02
Charges de personnel		
<i>Salaires, traitements et rémunérations diverses</i>	3 706 481,73	3 573 448,49
<i>Charges Sociales</i>	1 927 011,29	1 711 004,74
<i>Intéressement et participation</i>	-	-
<i>Autres charges de personnel</i>	10 703,24	17 278,46
Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables)	426 706,86	419 556,22
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables des actifs cédés	960 611,03	1 047 777,94
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT	8 371 899,94	7 881 390,56

CHARGES D'INTERVENTION	N	N-1
Dispositif d'intervention pour compte propre		
<i>Transfert aux ménages</i>	73 593,80	41 760,29
<i>Transferts aux entreprises</i>	14 805,54	9 973,44
<i>Transferts aux collectivités territoriales</i>	50 761,18	54 322,96
<i>Transferts aux autres entités</i>	135 738,65	128 656,57
Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme	-	-
Dotations aux provisions et dépréciations	-	-
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION	274 899,17	234 713,26
Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)	-	-
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION	8 646 799,11	8 116 103,82

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	8 646 799,11	8 116 103,82
----------------------	---------------------	---------------------

<i>RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)</i>	-	73 967,76
--	---	-----------

TOTAL GENERAL	8 646 799,11	8 190 071,58
----------------------	---------------------	---------------------

COMPTE DE RESULTAT 2025

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	7 272 221,47	7 370 593,20
Subventions spécifiquement affectées au financement de certaines charges d'intervention en provenance de l'Etat et des autres entités publiques	-	-
Dons et legs	100,00	-
Produits de la fiscalité affectée	-	-
Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)		
Ventes de biens ou prestations de services	99 703,75	125 946,05
Produits de cessions d'éléments d'actif	-	332 954,50
Autres produits de gestion	168 720,49	72 553,56
Production stockée et immobilisée	- 4 082,05	11 278,28
Produits perçus en vertu d'un contrat concourant à la réalisation d'un service public	-	300,00
Autres produits		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement)	39 193,45	48 856,73
Reprises du financement rattaché à un actif	465 655,57	227 589,26
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)	-	-
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	8 041 512,68	8 190 071,58

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	8 041 512,68	8 190 071,58
<i>RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)</i>	<i>605 286,43</i>	<i>-</i>
TOTAL GENERAL	8 646 799,11	8 190 071,58

BILAN 2025

ACTIF

ACTIF IMMOBILISE	N			N-1
	Brut	Amortissements et dépréciations	Net	Net
Immobilisations incorporelles	34 540,14	28 826,37	5 713,77	5 096,64
Immobilisations corporelles				
Terrains	4 208 187,42	596 630,77	3 611 556,65	3 624 072,65
Constructions	12 941 541,16	7 562 847,80	5 378 693,36	5 080 571,04
Installations techniques, matériels, et outillage	786 238,18	678 459,87	107 778,31	94 348,49
Collections	384 930,87	-	384 930,87	384 930,87
Biens historiques et culturels	-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	4 284 763,29	4 060 935,76	223 827,53	311 335,04
Immobilisations mises en concession	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	407 304,91	-	407 304,91	393 156,15
Avances et acomptes sur commandes	-	-	-	-
Immobilisations grevées de droits	-	-	-	-
Immobilisations corporelles (biens vivants)	-	-	-	-
Immobilisations financières	32 197,84	-	32 197,84	37 957,84
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	23 079 703,81	12 927 700,57	10 152 003,24	9 931 468,72
ACTIF CIRCULANT				
Stocks	103 183,32	-	103 183,32	120 744,31
Créances				
Créances sur des entités publiques (Etat, autres entités publiques) des organismes internationaux et la Commission européenne	123 997,67		123 997,67	58 484,49
Créances clients et comptes rattachés	9 712,79	21 308,32	- 11 595,53	3 928,56
Créances sur les redevables (produits de la fiscalité affectée)	-		-	-
Avances et acomptes versés sur commandes	15 828,43		15 828,43	36 214,57
Créances correspondant à des opérations pour comptes de tiers	18 645,00		18 645,00	18 645,00
Créances sur les autres débiteurs	42 578,93	-	42 578,93	29 246,81
Charges constatées d'avance (dont primes de remboursement des emprunts)	169 140,61		169 140,61	176 378,49
TOTAL ACTIF CIRCULANT (Hors Trésorerie)	483 086,75	21 308,32	461 778,43	443 642,23
TRESORERIE				
Valeurs mobilières de placement	-	-	-	-
Disponibilités	3 923 566,12		3 923 566,12	3 759 416,16
Autres	-		-	-
TOTAL TRESORERIE	3 923 566,12	-	3 923 566,12	3 759 416,16
Comptes de régularisation	-		-	-
Ecarts de conversion Actif	-		-	-
TOTAL GENERAL ACTIF	27 486 356,68	12 949 008,89	14 537 347,79	14 134 527,11

BILAN 2025

PASSIF

FONDS PROPRES	N	N-1
Financements reçus		
Financement de l'actif par l'Etat	11 503 770,90	11 101 422,71
Financement de l'actif par des tiers	3 981 230,43	4 011 719,19
Fonds propres des fondations	-	-
Ecart de réévaluation	-	-
Réserves	-	-
Report à nouveau	- 2 702 544,28	- 2 776 512,04
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	- 605 286,43	73 967,76
Provisions réglementées	-	-
TOTAL FONDS PROPRES	12 177 170,62	12 410 597,62
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	N	N-1
Provisions pour risques	-	22 244,28
Provisions pour charges	770 649,77	654 791,14
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	770 649,77	677 035,42
DETTES FINANCIERES	N	N-1
Emprunts obligataires	-	-
Emprunts souscrits auprès des établissements financiers	-	-
Dettes financières et autres emprunts	4 656,93	4 756,93
TOTAL DES DETTES FINANCIERES	4 656,93	4 756,93
DETTES NON FINANCIERES	N	N-1
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 349,21	103 547,25
Dettes fiscales et sociales	57 224,51	27 130,60
Avances et acomptes reçus	952 433,11	-
Dettes correspondant à des opérations pour comptes de tiers	-	-
Autres dettes non financières	381,30	- 0,93
Produits constatés d'avance	510 482,34	911 460,22
TOTAL DETTES NON FINANCIERES	1 584 870,47	1 042 137,14
TRESORERIE	N	N-1
Autres éléments de trésorerie passive	-	-
TOTAL TRESORERIE	-	-
Comptes de régularisation	-	-
Ecart de conversion Passif	-	-
TOTAL GENERAL PASSIF	14 537 347,79	14 134 527,11

SPE1 - Evolution de la Situation Patrimoniale en droits constatés

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement	149 524,42	Capacité d'autofinancement	-
Investissements	1 035 806,26	Financement de l'actif par l'État	788 126,41
		Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	49 388,59
		Autres ressources	-
Remboursement des dettes financières	1 000,00	Augmentation des dettes financières	900,00
TOTAL DES EMPLOIS (5)	1 186 330,68	TOTAL DES RESSOURCES (6)	838 415,00
Augmentation du fonds de roulement (7)=(6)-(5)	-	Diminution du fonds de roulement (8)=(5)-(6)	347 915,68

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)	- 347 915,68
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	- 512 065,64
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	164 149,96
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	2 821 782,40
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 1 101 783,72
Niveau final de la TRESORERIE	3 923 566,12

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

ABE - Autorisations Budgétaires en Exécution

DEPENSES			RECETTES	
	Montants		Montants	
	AE	CP		
Personnel	6 038 373,53	6 038 373,53	7 560 918,93	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	1 192 459,31	1 192 459,31	-	Subvention pour charges de service public
			-	Subvention pour charges d'investissement
			7 292 016,16	Autres financements de l'Etat
Fonctionnement	1 447 965,09	1 379 145,55	-	Fiscalité affectée
			-	Autres financements publics
			268 902,77	Recettes propres
Intervention	256 203,68	274 899,17		
			1 300 545,43	Recettes fléchées
Investissement	526 521,39	1 006 891,99	885 294,37	Subvention pour charges d'investissement fléchée
			291 179,51	Autres financements de l'Etat fléchés
			124 071,55	Autres financements publics fléchés
			-	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	8 269 063,69	8 699 310,24	8 861 464,36	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1=C-B)		162 154,12	-	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2=B-C)

EFE - Tableau d'Equilibre Financier en Exécution

BESOINS		FINANCEMENTS	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	-	162 154,12	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
<i>dont Budget Principal</i>	-	162 154,12	<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)	900,00	6 660,00	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)	9 011,30	6 854,11	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)
Autres décaissements non budgétaires (e1)	70 802,11	69 195,14	Autres encaissements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	80 713,41	244 863,37	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)	164 149,96	-	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)	244 863,37	244 863,37	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"

PNC
Exercice: 2025

Généré le: 22/01/2026

Périmètre: Établissement seul
Monnaie: Euro

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
1	COMPTES DE CAPITAUX	11 925 206,64	2 435 744,39	14 360 951,03	25 017 596,61	2 901 118,17	27 918 714,78	0,00	13 557 763,75
10	FINANCEMENTS DE L'ACTIF PAR L'ETAT, ECARTS DE REEVALUATION ET RESERVES	8 529 099,43	2 235 031,31	10 764 130,74	19 630 522,14	2 637 379,50	22 267 901,64	0,00	11 503 770,90
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	8 529 099,43	2 235 031,31	10 764 130,74	19 623 335,58	2 637 379,50	22 260 715,08	0,00	11 496 584,34
1041	Valeur initiale des financements rattachés à des actifs	0,00	1 849 253,09	1 849 253,09	19 623 335,58	2 622 616,23	22 245 951,81	0,00	20 396 698,72
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	1 849 253,09	1 849 253,09	19 538 092,34	2 622 616,23	22 160 708,57	0,00	20 311 455,48
104131	Etat	0,00	1 849 253,09	1 849 253,09	19 522 903,44	2 622 616,23	22 145 519,67	0,00	20 296 266,58
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	8 529 099,43	385 778,22	8 914 877,65	0,00	14 763,27	14 763,27	8 900 114,38	0,00
10493	Reprise au résultat du financement des autres actifs - Etat	8 529 099,43	385 778,22	8 914 877,65	0,00	14 763,27	14 763,27	8 900 114,38	0,00
104931	Etat	8 528 593,13	385 271,92	8 913 865,05	0,00	14 763,27	14 763,27	8 899 101,78	0,00
104938	Autres	506,30	506,30	1 012,60	0,00	0,00	0,00	1 012,60	0,00
11	REPORT À NOUVEAU (SOLDE CRÉDITEUR OU DÉBITEUR)	2 776 512,04	0,00	2 776 512,04	0,00	73 967,76	73 967,76	2 702 544,28	0,00
119	Report à nouveau (solde débiteur)	2 776 512,04	0,00	2 776 512,04	0,00	73 967,76	73 967,76	2 702 544,28	0,00
12	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (BÉNÉFICE OU PERTE)	0,00	73 967,76	73 967,76	73 967,76	0,00	73 967,76	0,00	0,00
120	Résultat de l'exercice (bénéfice)	0,00	73 967,76	73 967,76	73 967,76	0,00	73 967,76	0,00	0,00
13	FINANCEMENT DE L'ACTIF PAR DES TIERS AUTRES QUE L'ETAT	619 395,17	85 451,87	704 847,04	4 631 114,36	54 963,11	4 686 077,47	0,00	3 981 230,43
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	619 395,17	85 451,87	704 847,04	4 509 996,07	54 963,11	4 564 959,18	0,00	3 860 112,14
1341	Valeur initiale des financements rattachés à des actifs	0,00	5 574,52	5 574,52	4 509 996,07	54 963,11	4 564 959,18	0,00	4 559 384,66
13412	Régions	0,00	0,00	0,00	402 682,21	0,00	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	674 656,85	54 963,11	729 619,96	0,00	724 045,44
13416	Union européenne	0,00	0,00	0,00	946 518,66	0,00	946 518,66	0,00	946 518,66

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
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	619 395,17	79 877,35	699 272,52	0,00	0,00	0,00	699 272,52	0,00
13492	Régions	85 572,77	11 678,40	97 251,17	0,00	0,00	0,00	97 251,17	0,00
13493	Départements	32 201,91	1 809,38	34 011,29	0,00	0,00	0,00	34 011,29	0,00
13494	Communes et groupements de communes	182 490,86	12 513,05	195 003,91	0,00	0,00	0,00	195 003,91	0,00
13495	Autres collectivités et établissements publics	27 656,81	4 237,20	31 894,01	0,00	0,00	0,00	31 894,01	0,00
13496	Union européenne	219 842,88	46 302,13	266 145,01	0,00	0,00	0,00	266 145,01	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	62 108,74	3 337,19	65 445,93	0,00	0,00	0,00	65 445,93	0,00
15	PROVISIONS	0,00	39 193,45	39 193,45	677 035,42	132 807,80	809 843,22	0,00	770 649,77
151	Provisions pour risques	0,00	22 244,28	22 244,28	22 244,28	0,00	22 244,28	0,00	0,00
1518	Autres provisions pour risques	0,00	22 244,28	22 244,28	22 244,28	0,00	22 244,28	0,00	0,00
158	Autres provisions pour charges	0,00	16 949,17	16 949,17	654 791,14	132 807,80	787 598,94	0,00	770 649,77
1582	Provisions pour CET	0,00	0,00	0,00	280 379,43	26 720,20	307 099,63	0,00	307 099,63
1583	Provisions pour CET - Charges sociales et fiscales	0,00	0,00	0,00	223 166,97	106 087,60	329 254,57	0,00	329 254,57
1587	Provisions pour allocation perte d'emploi et indemnités de licenciement	0,00	16 949,17	16 949,17	151 244,74	0,00	151 244,74	0,00	134 295,57
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	200,00	2 100,00	2 300,00	4 956,93	2 000,00	6 956,93	0,00	4 656,93
165	Dépôts et cautionnements reçus	200,00	2 100,00	2 300,00	4 956,93	2 000,00	6 956,93	0,00	4 656,93
1655	Cautionnements	200,00	2 100,00	2 300,00	4 956,93	2 000,00	6 956,93	0,00	4 656,93
TOTAL CLASSE 1		11 925 206,64	2 435 744,39	14 360 951,03	25 017 596,61	2 901 118,17	27 918 714,78	0,00	13 557 763,75

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
2	COMPTES D'IMMOBILISATIONS	22 043 897,55	1 061 733,56	23 105 631,11	12 112 428,83	841 199,04	12 953 627,87	10 152 003,24	0,00
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	30 330,12	4 210,02	34 540,14	0,00	0,00	0,00	34 540,14	0,00
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	30 330,12	4 210,02	34 540,14	0,00	0,00	0,00	34 540,14	0,00
2053	Logiciels	30 330,12	4 210,02	34 540,14	0,00	0,00	0,00	34 540,14	0,00
20531	Logiciels acquis ou sous-traités	29 191,32	4 210,02	33 401,34	0,00	0,00	0,00	33 401,34	0,00
20532	Logiciels créés	1 138,80	0,00	1 138,80	0,00	0,00	0,00	1 138,80	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (HORS BIENS VIVANTS)	21 582 453,44	1 043 374,78	22 625 828,22	0,00	20 167,30	20 167,30	22 605 660,92	0,00
211	Terrains	2 908 650,75	7 263,00	2 915 913,75	0,00	0,00	0,00	2 915 913,75	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	7 263,00	63 533,35	0,00	0,00	0,00	63 533,35	0,00
21127	Terrains aménagés acquis	0,00	7 263,00	7 263,00	0,00	0,00	0,00	7 263,00	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)	1 292 273,67	0,00	1 292 273,67	0,00	0,00	0,00	1 292 273,67	0,00
2121	Agencements et aménagements de terrains nus	1 124 198,66	0,00	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	1 028 793,12	0,00	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	11 996 619,28	951 403,86	12 948 023,14	0,00	6 481,98	6 481,98	12 941 541,16	0,00
2131	Bâtiments	7 487 138,30	7 079,99	7 494 218,29	0,00	0,00	0,00	7 494 218,29	0,00
21315	Bâtiments administratifs et commerciaux	7 487 138,30	7 079,99	7 494 218,29	0,00	0,00	0,00	7 494 218,29	0,00
213156	Bâtiments administratifs et commerciaux mis à disposition	20 696,89	2 639,99	23 336,88	0,00	0,00	0,00	23 336,88	0,00
213157	Bâtiments administratifs et commerciaux acquis	5 427 616,22	4 440,00	5 432 056,22	0,00	0,00	0,00	5 432 056,22	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	3 497 136,28	944 323,87	4 441 460,15	0,00	6 481,98	6 481,98	4 434 978,17	0,00
21355	Installations générales, agencements, aménagements des constructions administratives et commerciales	3 168 373,32	901 602,97	4 069 976,29	0,00	6 481,98	6 481,98	4 063 494,31	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
213556	Installations générales, agencements, aménagements des constructions administratives et commerciales mises à disposition	282 180,94	38 895,28	321 076,22	0,00	0,01	0,01	321 076,21	0,00
213557	Installations générales, agencements, aménagements des constructions administratives et commerciales acquises	2 617 431,89	862 707,69	3 480 139,58	0,00	6 481,97	6 481,97	3 473 657,61	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	328 762,96	42 720,90	371 483,86	0,00	0,00	0,00	371 483,86	0,00
2138	Autres constructions	1 012 344,70	0,00	1 012 344,70	0,00	0,00	0,00	1 012 344,70	0,00
215	Installations techniques, matériel et outillage	750 465,70	46 812,48	797 278,18	0,00	11 040,00	11 040,00	786 238,18	0,00
2153	Installations à caractère spécifique (à subdiviser comme le 2151)	45 719,88	3 000,00	48 719,88	0,00	0,00	0,00	48 719,88	0,00
21531	Sur sol propre	25 376,82	3 000,00	28 376,82	0,00	0,00	0,00	28 376,82	0,00
215317	Acquises	25 376,82	3 000,00	28 376,82	0,00	0,00	0,00	28 376,82	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	255 717,80	35 809,68	291 527,48	0,00	11 040,00	11 040,00	280 487,48	0,00
21547	Matériel acquis	255 717,80	35 809,68	291 527,48	0,00	11 040,00	11 040,00	280 487,48	0,00
2155	Outillage	438 403,22	4 780,80	443 184,02	0,00	0,00	0,00	443 184,02	0,00
21557	Outillages acquis	438 403,22	4 780,80	443 184,02	0,00	0,00	0,00	443 184,02	0,00
2157	Agencements et aménagements du matériel et outillage	10 624,80	3 222,00	13 846,80	0,00	0,00	0,00	13 846,80	0,00
21577	Agencements et aménagements du matériel et outillage acquis	10 624,80	3 222,00	13 846,80	0,00	0,00	0,00	13 846,80	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	4 249 513,17	37 895,44	4 287 408,61	0,00	2 645,32	2 645,32	4 284 763,29	0,00
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)	2 266 309,93	34 167,20	2 300 477,13	0,00	790,00	790,00	2 299 687,13	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

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
21818	Autres installations générales, agencements, aménagements divers	1 654 300,10	34 167,20	1 688 467,30	0,00	790,00	790,00	1 687 677,30	0,00
2182	Matériel de transport	829 397,79	0,00	829 397,79	0,00	0,00	0,00	829 397,79	0,00
21827	Matériel de transport acquis	829 397,79	0,00	829 397,79	0,00	0,00	0,00	829 397,79	0,00
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	749 178,17	0,00	749 178,17	0,00	0,00	0,00	749 178,17	0,00
21831	Matériel de bureau	402 951,83	0,00	402 951,83	0,00	0,00	0,00	402 951,83	0,00
218317	Matériel de bureau acquis	402 951,83	0,00	402 951,83	0,00	0,00	0,00	402 951,83	0,00
21832	Matériel informatique	346 226,34	0,00	346 226,34	0,00	0,00	0,00	346 226,34	0,00
218327	Matériel informatique acquis	345 311,99	0,00	345 311,99	0,00	0,00	0,00	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	147 301,02	734,24	148 035,26	0,00	1 855,32	1 855,32	146 179,94	0,00
21847	Mobilier acquis	147 301,02	734,24	148 035,26	0,00	1 855,32	1 855,32	146 179,94	0,00
2188	Matériels divers	257 326,26	2 994,00	260 320,26	0,00	0,00	0,00	260 320,26	0,00
21887	Matériels divers acquis	252 861,90	2 994,00	255 855,90	0,00	0,00	0,00	255 855,90	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	393 156,15	14 148,76	407 304,91	0,00	0,00	0,00	407 304,91	0,00
231	Immobilisations corporelles en cours (hors biens vivants)	393 156,15	14 148,76	407 304,91	0,00	0,00	0,00	407 304,91	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	378 322,62	14 148,76	392 471,38	0,00	0,00	0,00	392 471,38	0,00
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	37 957,84	0,00	37 957,84	0,00	5 760,00	5 760,00	32 197,84	0,00
274	Prêts	37 915,84	0,00	37 915,84	0,00	5 760,00	5 760,00	32 155,84	0,00
2748	Autres prêts	37 915,84	0,00	37 915,84	0,00	5 760,00	5 760,00	32 155,84	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
28	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS	0,00	0,00	0,00	12 112 428,83	815 271,74	12 927 700,57	0,00	12 927 700,57
280	Amortissements des immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	25 233,48	3 592,89	28 826,37	0,00	28 826,37
2805	Amortissement - Concessions et droits similaires, brevets, licences, droits et valeurs similaires (même ventilation que le compte 205)	0,00	0,00	0,00	25 233,48	3 592,89	28 826,37	0,00	28 826,37
28053	Amortissement - Logiciels	0,00	0,00	0,00	25 233,48	3 592,89	28 826,37	0,00	28 826,37
280531	Amortissement - Logiciels acquis ou sous-traités	0,00	0,00	0,00	24 442,04	3 245,53	27 687,57	0,00	27 687,57
280532	Amortissement - Logiciels créés	0,00	0,00	0,00	791,44	347,36	1 138,80	0,00	1 138,80
281	Amortissements des immobilisations corporelles (hors biens vivants)	0,00	0,00	0,00	12 087 195,35	811 678,85	12 898 874,20	0,00	12 898 874,20

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
2812	Agencements et aménagements de terrains (même ventilation que celle du compte 2812)	0,00	0,00	0,00	576 851,77	19 779,00	596 630,77	0,00	596 630,77
28121	Amortissement - Agencements et aménagements de terrains nus	0,00	0,00	0,00	576 429,45	19 692,60	596 122,05	0,00	596 122,05
281216	Amortissement - Agencmts et aménagmts de terrains nus mis à disposition	0,00	0,00	0,00	58 664,06	8 278,09	66 942,15	0,00	66 942,15
281217	Amortissement - Agencmts et aménagmts de terrains nus acquis	0,00	0,00	0,00	7 182,77	1 262,46	8 445,23	0,00	8 445,23
281218	Amortissement - Autres Agencmts et aménagmts de terrains nus	0,00	0,00	0,00	510 582,62	10 152,05	520 734,67	0,00	520 734,67
28122	Amortissement - Agencements et aménagements de terrains aménagés	0,00	0,00	0,00	422,32	86,40	508,72	0,00	508,72
281226	Amortissement - Agencmts et aménagmts de terrains aménagés mis à disposition	0,00	0,00	0,00	422,32	86,40	508,72	0,00	508,72
2813	Constructions (même ventilation que celle du compte 213)	0,00	0,00	0,00	6 916 048,24	646 799,56	7 562 847,80	0,00	7 562 847,80
28131	Bâtiments	0,00	0,00	0,00	4 790 707,08	159 204,21	4 949 911,29	0,00	4 949 911,29
281315	Amortissements - Bâtiments administratifs et commerciaux	0,00	0,00	0,00	4 790 707,08	159 204,21	4 949 911,29	0,00	4 949 911,29
2813156	Amortissements - Bâtiments administratifs et commerciaux mis à disposition	0,00	0,00	0,00	2 209,80	1 199,04	3 408,84	0,00	3 408,84
2813157	Amortissements - Bâtiments administratifs et commerciaux acquis	0,00	0,00	0,00	3 436 097,62	117 201,11	3 553 298,73	0,00	3 553 298,73
2813158	Amortissements - Autres Bâtiments administratifs et commerciaux	0,00	0,00	0,00	1 352 399,66	40 804,06	1 393 203,72	0,00	1 393 203,72
28135	Amortissements - Inst gales, agencmts, aménagmts des constructions	0,00	0,00	0,00	1 895 835,88	448 899,22	2 344 735,10	0,00	2 344 735,10
281355	Amortissements - Inst gales, agencmts, aménagmts des constructions administratives et commerciales	0,00	0,00	0,00	1 802 245,32	382 759,00	2 185 004,32	0,00	2 185 004,32
2813556	Amortissements - Inst gales, agencmts, aménagmts des constructions administratives et commerciales mises à disposition	0,00	0,00	0,00	70 034,71	52 907,47	122 942,18	0,00	122 942,18
2813557	Amortissements - Inst gales, agencmts, aménagmts des constructions administratives et commerciales acquises	0,00	0,00	0,00	1 463 450,12	329 851,53	1 793 301,65	0,00	1 793 301,65
2813558	Amortissements - Autres Inst gales, agencmts, aménagmts des constructions administratives et commerciales	0,00	0,00	0,00	268 760,49	0,00	268 760,49	0,00	268 760,49

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
281358	Amortissements - Autres Inst gales, agencmts, aménagmts des constructions	0,00	0,00	0,00	93 590,56	66 140,22	159 730,78	0,00	159 730,78
28138	Amortissements - Autres constructions	0,00	0,00	0,00	229 505,28	38 696,13	268 201,41	0,00	268 201,41
2815	Installations techniques, matériels industriels et outillage (même ventilation que compte 215)	0,00	0,00	0,00	656 117,21	22 342,66	678 459,87	0,00	678 459,87
28153	Amortissement - Installations à caractère spécifique	0,00	0,00	0,00	35 204,81	2 377,57	37 582,38	0,00	37 582,38
281531	Amortissement - Installations à caractère spécifique sur sol propre	0,00	0,00	0,00	14 861,75	2 377,57	17 239,32	0,00	17 239,32
2815317	Amortissement - Installations à caractère spécifique sur sol propre acquises	0,00	0,00	0,00	14 861,75	2 377,57	17 239,32	0,00	17 239,32
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	0,00	0,00	193 299,34	12 088,22	205 387,56	0,00	205 387,56
281547	Amortissement - Matériel acquis	0,00	0,00	0,00	193 299,34	12 088,22	205 387,56	0,00	205 387,56
28155	Amortissement - Outillage	0,00	0,00	0,00	426 568,44	5 688,35	432 256,79	0,00	432 256,79
281557	Amortissement - Outillage acquis	0,00	0,00	0,00	426 568,44	5 688,35	432 256,79	0,00	432 256,79
28157	Amortissement - Agencements et aménagements du matériel et outillage	0,00	0,00	0,00	1 044,62	2 188,52	3 233,14	0,00	3 233,14
281577	Amortissement - Agencements et aménagements du matériel et outillage acquis	0,00	0,00	0,00	1 044,62	2 188,52	3 233,14	0,00	3 233,14
2818	Autres immobilisations corporelles (même ventilation que celle du compte 218)	0,00	0,00	0,00	3 938 178,13	122 757,63	4 060 935,76	0,00	4 060 935,76
28181	Amortissement - Installations générales, agencements, aménagements divers	0,00	0,00	0,00	2 196 075,59	28 963,43	2 225 039,02	0,00	2 225 039,02
281816	Amortissement - Installations générales, agencements, aménagements divers mis à disposition	0,00	0,00	0,00	310 902,29	2 059,05	312 961,34	0,00	312 961,34
281817	Amortissement - Installations générales, agencements, aménagements divers acquis	0,00	0,00	0,00	289 799,37	7 151,96	296 951,33	0,00	296 951,33
281818	Amortissement - Autres installations générales, agencements, aménagements divers	0,00	0,00	0,00	1 595 373,93	19 752,42	1 615 126,35	0,00	1 615 126,35
28182	Amortissement - Matériel de transport	0,00	0,00	0,00	647 432,52	70 398,83	717 831,35	0,00	717 831,35
281827	Amortissement - Matériel de transport acquis	0,00	0,00	0,00	647 432,52	70 398,83	717 831,35	0,00	717 831,35

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
28183	Amortissement - Matériel de bureau et matériel informatique	0,00	0,00	0,00	728 566,61	14 022,92	742 589,53	0,00	742 589,53
281831	Amortissement - Matériel de bureau	0,00	0,00	0,00	402 951,83	0,00	402 951,83	0,00	402 951,83
2818317	Amortissement - Matériel de bureau acquis	0,00	0,00	0,00	402 951,83	0,00	402 951,83	0,00	402 951,83
281832	Amortissement - Matériel informatique	0,00	0,00	0,00	325 614,78	14 022,92	339 637,70	0,00	339 637,70
2818327	Amortissement - Matériel informatique acquis	0,00	0,00	0,00	324 700,43	14 022,92	338 723,35	0,00	338 723,35
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	0,00	0,00	125 069,51	3 169,63	128 239,14	0,00	128 239,14
281847	Amortissement - Mobilier acquis	0,00	0,00	0,00	125 069,51	3 169,63	128 239,14	0,00	128 239,14
28188	Amortissement - Matériels divers	0,00	0,00	0,00	241 033,90	6 202,82	247 236,72	0,00	247 236,72
281887	Amortissement - Matériels divers acquis	0,00	0,00	0,00	236 569,54	6 202,82	242 772,36	0,00	242 772,36
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		22 043 897,55	1 061 733,56	23 105 631,11	12 112 428,83	841 199,04	12 953 627,87	10 152 003,24	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	120 744,31	179 314,27	300 058,58	0,00	196 875,26	196 875,26	103 183,32	0,00
33	EN COURS DE PRODUCTIONS DE BIENS	44 613,36	40 531,31	85 144,67	0,00	44 613,36	44 613,36	40 531,31	0,00
331	produits en cours	44 613,36	40 531,31	85 144,67	0,00	44 613,36	44 613,36	40 531,31	0,00
3311	Produits en cours P1	44 613,36	40 531,31	85 144,67	0,00	44 613,36	44 613,36	40 531,31	0,00
37	STOCKS DE MARCHANDISES	76 130,95	138 782,96	214 913,91	0,00	152 261,90	152 261,90	62 652,01	0,00
371	Marchandises (ou groupe) A	76 130,95	138 782,96	214 913,91	0,00	152 261,90	152 261,90	62 652,01	0,00
TOTAL CLASSE 3		120 744,31	179 314,27	300 058,58	0,00	196 875,26	196 875,26	103 183,32	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
4	COMPTES DE TIERS	389 814,22	35 598 638,51	35 988 452,73	1 109 053,44	36 105 674,65	37 214 728,09	0,00	1 226 275,36
40	FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	36 214,57	5 968 442,00	6 004 656,57	103 547,25	5 949 630,10	6 053 177,35	0,00	48 520,78
401	Fournisseurs	0,00	1 667 625,63	1 667 625,63	10 975,31	1 657 357,65	1 668 332,96	0,00	707,33
4011	Fournisseurs - Achats de biens ou de prestations de services	0,00	1 642 455,23	1 642 455,23	0,00	1 642 439,25	1 642 439,25	15,98	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
4017	Fournisseurs - Retenues de garanties et oppositions	0,00	25 170,40	25 170,40	10 975,31	14 918,40	25 893,71	0,00	723,31
404	Fournisseurs d'immobilisations	0,00	1 223 176,64	1 223 176,64	18 604,77	1 231 886,33	1 250 491,10	0,00	27 314,46
4041	Fournisseurs - Achats d'immobilisations	0,00	1 208 972,02	1 208 972,02	0,00	1 208 972,02	1 208 972,02	0,00	0,00
4047	Fournisseurs d'immobilisations - Retenues de garantie et oppositions	0,00	14 204,62	14 204,62	18 604,77	22 914,31	41 519,08	0,00	27 314,46
408	Fournisseurs - Factures non parvenues	0,00	3 061 650,98	3 061 650,98	73 967,17	3 024 011,23	3 097 978,40	0,00	36 327,42
4081	Fournisseurs - Achats de biens ou de prestations de services	0,00	1 839 778,37	1 839 778,37	73 967,17	1 801 350,46	1 875 317,63	0,00	35 539,26
4084	Fournisseurs d'immobilisations - Achats d'immobilisations	0,00	1 221 872,61	1 221 872,61	0,00	1 222 660,77	1 222 660,77	0,00	788,16
409	Fournisseurs - Avances, avoirs, remises	36 214,57	15 988,75	52 203,32	0,00	36 374,89	36 374,89	15 828,43	0,00
4091	Fournisseurs - Avances versées sur commandes	36 214,57	15 988,75	52 203,32	0,00	36 374,89	36 374,89	15 828,43	0,00
41	CLIENTS, ADHERENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	22 418,18	25 704,90	48 123,08	9 712,79	28 697,50	38 410,29	9 712,79	0,00
411	Clients	12 705,39	25 704,90	38 410,29	9 712,79	28 697,50	38 410,29	0,00	0,00
4111	Clients - Ventes de biens ou de prestations de services	12 705,39	25 704,90	38 410,29	9 712,79	28 697,50	38 410,29	0,00	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	5 788,34	3 737 138,44	3 742 926,78	13 074,18	3 733 679,96	3 746 754,14	0,00	3 827,36
421	Personnel - Rémunérations dues	5 788,34	3 720 184,18	3 725 972,52	0,00	3 725 164,48	3 725 164,48	808,04	0,00
422	Oeuvres sociales	0,00	2 052,08	2 052,08	0,00	2 052,08	2 052,08	0,00	0,00
425	Personnel - Avances et acomptes	0,00	1 828,00	1 828,00	0,00	1 828,00	1 828,00	0,00	0,00
428	Personnel - charges à payer et produits à recevoir	0,00	13 074,18	13 074,18	13 074,18	4 635,40	17 709,58	0,00	4 635,40
4282	Dettes provisionnées pour congés payés	0,00	9 524,10	9 524,10	9 524,10	1 911,65	11 435,75	0,00	1 911,65
4286	Autres charges à payer	0,00	3 550,08	3 550,08	3 550,08	2 723,75	6 273,83	0,00	2 723,75
43	SECURITE SOCIALE ET AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	26 420,77	1 928 250,63	1 954 671,40	32 264,09	1 948 331,25	1 980 595,34	0,00	25 923,94
431	Sécurité sociale	0,00	552 595,94	552 595,94	0,00	552 595,94	552 595,94	0,00	0,00
4311	Cotisation patronale	0,00	552 595,94	552 595,94	0,00	552 595,94	552 595,94	0,00	0,00
437	Autres organismes sociaux	19 127,69	1 351 036,37	1 370 164,06	32 264,09	1 349 292,65	1 381 556,74	0,00	11 392,68
4372	Contributions et retenues pour pensions	0,00	1 337 690,37	1 337 690,37	32 264,09	1 336 249,65	1 368 513,74	0,00	30 823,37
4373	Chèques restaurants	19 127,69	13 114,00	32 241,69	0,00	12 811,00	12 811,00	19 430,69	0,00
4378	Divers	0,00	232,00	232,00	0,00	232,00	232,00	0,00	0,00
438	Organismes sociaux - Charges à payer et produits à recevoir	7 293,08	24 618,32	31 911,40	0,00	46 442,66	46 442,66	0,00	14 531,26
4382	Charges sociales sur congés à payer	7 293,08	0,00	7 293,08	0,00	12 231,10	12 231,10	0,00	4 938,02

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
4386	Autres charges à payer	0,00	24 618,32	24 618,32	0,00	34 211,56	34 211,56	0,00	9 593,24
44	ETAT ET AUTRES COLLECTIVITES PUBLIQUES	74 701,13	9 414 909,60	9 489 610,73	30 218,08	10 315 301,30	10 345 519,38	0,00	855 908,65
441	Etat et autres collectivité publiques - Subventions à recevoir	20 073,49	8 712 106,34	8 732 179,83	0,00	9 604 994,70	9 604 994,70	0,00	872 814,87
4411	Subventions d'investissement	7 542,00	858 502,81	866 044,81	0,00	866 044,81	866 044,81	0,00	0,00
4417	Subventions de fonctionnement	12 531,49	7 853 603,53	7 866 135,02	0,00	7 786 516,78	7 786 516,78	79 618,24	0,00
4419	Avances sur subventions	0,00	0,00	0,00	0,00	952 433,11	952 433,11	0,00	952 433,11
44191	Avances sur Financements et subventions	0,00	0,00	0,00	0,00	952 433,11	952 433,11	0,00	952 433,11
442	Etat impôts et taxes recouvrables sur des tiers	0,00	10 827,44	10 827,44	10 827,44	0,00	10 827,44	0,00	0,00
4426	Prélèvement à la source- Impôt sur le revenu	0,00	10 827,44	10 827,44	10 827,44	0,00	10 827,44	0,00	0,00
445	Etat - Taxes sur le chiffre d'affaires	16 788,48	21 338,20	38 126,68	19 390,64	19 136,89	38 527,53	0,00	400,85
4453	Taxes sur le chiffre d'affaires dû à l'importation	0,00	9,00	9,00	0,00	0,00	0,00	9,00	0,00
4455	Taxes sur le chiffre d'affaires à décaisser	0,00	5 793,49	5 793,49	0,00	5 793,49	5 793,49	0,00	0,00
44551	TVA à décaisser	0,00	5 793,49	5 793,49	0,00	5 793,49	5 793,49	0,00	0,00
4456	Taxes sur le chiffre d'affaires déductibles	571,84	3 219,37	3 791,21	0,00	3 225,85	3 225,85	565,36	0,00
44566	TVA déductible sur autres biens et services	571,84	3 219,37	3 791,21	0,00	3 225,85	3 225,85	565,36	0,00
4457	Taxes sur le chiffre d'affaires collectées par l'établissement	769,90	9 008,94	9 778,84	3 943,90	6 810,15	10 754,05	0,00	975,21
44571	TVA collectée	769,90	9 008,94	9 778,84	3 943,90	6 810,15	10 754,05	0,00	975,21
4458	TVA à régulariser ou en attente	15 446,74	3 307,40	18 754,14	15 446,74	3 307,40	18 754,14	0,00	0,00
44586	TVA sur factures non parvenues	15 446,74	3 307,40	18 754,14	15 446,74	3 307,40	18 754,14	0,00	0,00
447	Autres impôts, taxes et versements assimilés	0,00	373 869,37	373 869,37	0,00	373 869,37	373 869,37	0,00	0,00
4471	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration fiscale)	0,00	373 869,37	373 869,37	0,00	373 869,37	373 869,37	0,00	0,00
44711	Taxe sur les salaires	0,00	356 809,00	356 809,00	0,00	356 809,00	356 809,00	0,00	0,00
44718	Autres impôts, taxes et versements assimilés	0,00	17 060,37	17 060,37	0,00	17 060,37	17 060,37	0,00	0,00
448	Etat et autres collectivités publiques - Charges à payer et produits à recevoir	37 839,16	296 768,25	334 607,41	0,00	317 300,34	317 300,34	17 307,07	0,00
4486	Autres charges à payer	0,00	215 115,02	215 115,02	0,00	241 622,02	241 622,02	0,00	26 507,00
4487	Produits à recevoir	37 839,16	81 653,23	119 492,39	0,00	75 678,32	75 678,32	43 814,07	0,00
44871	Subventions d'investissements à recevoir	0,00	43 814,07	43 814,07	0,00	0,00	0,00	43 814,07	0,00
44877	Subventions de fonctionnement à recevoir	37 839,16	37 839,16	75 678,32	0,00	75 678,32	75 678,32	0,00	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
46	DEBITEURS DIVERS ET CREDITEURS DIVERS	47 891,81	289 828,38	337 720,19	0,00	276 863,46	276 863,46	60 856,73	0,00
463	Créances sur débiteurs ou créditeurs divers	14 928,57	156 080,49	171 009,06	0,00	156 143,52	156 143,52	14 865,54	0,00
4631	Créances reçues par legs ou donations	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00
4632	Autres comptes débiteurs. Titres de recettes, demandes de reversement, demande versement à recouvrer	14 928,57	155 980,49	170 909,06	0,00	156 043,52	156 043,52	14 865,54	0,00
466	Autres comptes créditeurs	0,00	11 612,56	11 612,56	0,00	11 979,76	11 979,76	0,00	367,20
4663	Virements à réimputer	0,00	11 437,16	11 437,16	0,00	11 804,36	11 804,36	0,00	367,20
4664	Excédents de versement à rembourser	0,00	175,40	175,40	0,00	175,40	175,40	0,00	0,00
467	Autres comptes débiteurs ou créditeurs	18 645,00	0,00	18 645,00	0,00	0,00	0,00	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
468	Divers - Produits à recevoir et charges à payer	14 318,24	122 135,33	136 453,57	0,00	108 740,18	108 740,18	27 713,39	0,00
4686	Charges à payer	0,00	94 421,94	94 421,94	0,00	94 421,94	94 421,94	0,00	0,00
4687	Produits à recevoir	14 318,24	27 713,39	42 031,63	0,00	14 318,24	14 318,24	27 713,39	0,00
47	COMPTES TRANSITOIRES OU D'ATTENTE	0,93	12 229 772,02	12 229 772,95	0,00	12 229 787,05	12 229 787,05	0,00	14,10
471	Recettes à classer et à régulariser	0,93	6 271 358,21	6 271 359,14	0,00	6 271 373,24	6 271 373,24	0,00	14,10
4711	Recettes perçues avant émission de titres	0,00	6 186 203,63	6 186 203,63	0,00	6 186 203,63	6 186 203,63	0,00	0,00
4715	Recettes des régisseurs à vérifier	0,93	85 154,58	85 155,51	0,00	85 169,61	85 169,61	0,00	14,10
47150	Recettes des régisseurs à vérifier	0,93	85 154,58	85 155,51	0,00	85 169,61	85 169,61	0,00	14,10
471502	REGIE2	0,93	85 154,58	85 155,51	0,00	85 169,61	85 169,61	0,00	14,10
472	Dépenses à classer et à régulariser	0,00	5 958 413,81	5 958 413,81	0,00	5 958 413,81	5 958 413,81	0,00	0,00
4721	Dépenses payées avant ordonnancement	0,00	5 955 826,22	5 955 826,22	0,00	5 955 826,22	5 955 826,22	0,00	0,00
4725	Dépenses des régisseurs à vérifier	0,00	2 587,59	2 587,59	0,00	2 587,59	2 587,59	0,00	0,00
47250	Dépenses des régisseurs à vérifier	0,00	2 587,59	2 587,59	0,00	2 587,59	2 587,59	0,00	0,00
472501	REGIE1	0,00	2 587,59	2 587,59	0,00	2 587,59	2 587,59	0,00	0,00
48	COMPTES DE REGULARISATION	176 378,49	1 992 061,05	2 168 439,54	911 460,22	1 598 321,05	2 509 781,27	0,00	341 341,73
486	Charges constatées d'avance	176 378,49	169 140,61	345 519,10	0,00	176 378,49	176 378,49	169 140,61	0,00
487	Produits constatés d'avance	0,00	1 822 920,44	1 822 920,44	911 460,22	1 421 942,56	2 333 402,78	0,00	510 482,34
49	DEPRECIATION DES COMPTES DE TIERS	0,00	12 531,49	12 531,49	8 776,83	25 062,98	33 839,81	0,00	21 308,32
491	Dépréciation des comptes de clients et comptes rattachés (clients, élèves, étudiants, stagiaires)	0,00	12 531,49	12 531,49	8 776,83	25 062,98	33 839,81	0,00	21 308,32

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
4911	Clients divers	0,00	12 531,49	12 531,49	8 776,83	25 062,98	33 839,81	0,00	21 308,32
TOTAL CLASSE 4		389 814,22	35 598 638,51	35 988 452,73	1 109 053,44	36 105 674,65	37 214 728,09	0,00	1 226 275,36

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
5	COMPTES FINANCIERS	8 535 089,73	11 875 389,39	20 410 479,12	4 775 673,57	11 711 239,43	16 486 913,00	3 923 566,12	0,00
51	BANQUES, ETABLISSEMENTS FINANCIERS ET ASSIMILES	7 512 432,32	11 788 770,37	19 301 202,69	3 756 216,16	11 624 620,41	15 380 836,57	3 920 366,12	0,00
511	Valeurs à l'encaissement	0,00	45 960,34	45 960,34	0,00	29 856,37	29 856,37	16 103,97	0,00
5112	Chèques à encaisser	0,00	45 899,67	45 899,67	0,00	29 795,70	29 795,70	16 103,97	0,00
5117	Chèques impayés	0,00	60,67	60,67	0,00	60,67	60,67	0,00	0,00
515	Trésor	7 512 432,32	11 742 810,03	19 255 242,35	3 756 216,16	11 594 764,04	15 350 980,20	3 904 262,15	0,00
5151	Compte au Trésor	7 512 432,32	8 923 341,12	16 435 773,44	3 756 216,16	8 775 295,13	12 531 511,29	3 904 262,15	0,00
5159	Règlements en cours de traitement	0,00	2 819 468,91	2 819 468,91	0,00	2 819 468,91	2 819 468,91	0,00	0,00
54	RÉGIES D'AVANCES ET ACCREDITIFS	3 200,00	86 619,02	89 819,02	0,00	86 619,02	86 619,02	3 200,00	0,00
543	Régies d'avances	3 000,00	2 587,59	5 587,59	0,00	2 587,59	2 587,59	3 000,00	0,00
5430	Régies d'avances	3 000,00	2 587,59	5 587,59	0,00	2 587,59	2 587,59	3 000,00	0,00
54301	REGIE1	3 000,00	2 587,59	5 587,59	0,00	2 587,59	2 587,59	3 000,00	0,00
545	Régies de recettes	200,00	84 031,43	84 231,43	0,00	84 031,43	84 031,43	200,00	0,00
5450	Régies de recettes	200,00	84 031,43	84 231,43	0,00	84 031,43	84 031,43	200,00	0,00
54502	REGIE2	200,00	84 031,43	84 231,43	0,00	84 031,43	84 031,43	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		8 535 089,73	11 875 389,39	20 410 479,12	4 775 673,57	11 711 239,43	16 486 913,00	3 923 566,12	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
6	COMPTES DE CHARGES	0,00	9 178 639,13	9 178 639,13	0,00	531 840,02	531 840,02	8 646 799,11	0,00
60	ACHATS ET VARIATION DE STOCKS	0,00	531 452,25	531 452,25	0,00	179 285,41	179 285,41	352 166,84	0,00
603	Variation des stocks (approvisionnements, marchandises)	0,00	152 261,90	152 261,90	0,00	138 782,96	138 782,96	13 478,94	0,00
6037	Variation des stocks de marchandises (à subdiviser comme le 607)	0,00	152 261,90	152 261,90	0,00	138 782,96	138 782,96	13 478,94	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
606	Achats non stockés de matières et fournitures	0,00	328 954,43	328 954,43	0,00	39 850,58	39 850,58	289 103,85	0,00
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	0,00	176 163,62	176 163,62	0,00	11 831,48	11 831,48	164 332,14	0,00
60611	Électricité	0,00	48 740,33	48 740,33	0,00	2 002,08	2 002,08	46 738,25	0,00
60612	Carburants et lubrifiants	0,00	63 591,75	63 591,75	0,00	5 992,70	5 992,70	57 599,05	0,00
60613	Gaz	0,00	247,00	247,00	0,00	0,00	0,00	247,00	0,00
60614	Chauffage sur réseau	0,00	59 243,65	59 243,65	0,00	3 836,70	3 836,70	55 406,95	0,00
60617	Eau	0,00	4 340,89	4 340,89	0,00	0,00	0,00	4 340,89	0,00
6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement	0,00	123 862,86	123 862,86	0,00	27 561,71	27 561,71	96 301,15	0,00
6064	Fournitures administratives	0,00	9 074,01	9 074,01	0,00	314,12	314,12	8 759,89	0,00
6065	Linge, vêtements de travail	0,00	17 349,21	17 349,21	0,00	143,27	143,27	17 205,94	0,00
6067	Fournitures et matériels d'enseignement et de recherche non immobilisés	0,00	297,20	297,20	0,00	0,00	0,00	297,20	0,00
6068	Autres matières et fournitures non stockées	0,00	2 207,53	2 207,53	0,00	0,00	0,00	2 207,53	0,00
607	Achats de marchandises	0,00	50 235,92	50 235,92	0,00	651,87	651,87	49 584,05	0,00
61	ACHATS DE SOUS-TRAITANCE ET SERVICES EXTERIEURS	0,00	465 884,63	465 884,63	0,00	171 844,07	171 844,07	294 040,56	0,00
613	Locations	0,00	205 405,83	205 405,83	0,00	166 351,32	166 351,32	39 054,51	0,00
6132	Locations immobilières (peut être subdivisé comme le compte 21)	0,00	199 021,74	199 021,74	0,00	166 351,32	166 351,32	32 670,42	0,00
6135	Locations mobilières (peut être subdivisé comme le compte 21)	0,00	3 979,64	3 979,64	0,00	0,00	0,00	3 979,64	0,00
6138	Autres locations	0,00	2 404,45	2 404,45	0,00	0,00	0,00	2 404,45	0,00
614	Charges locatives et de copropriété	0,00	1 320,00	1 320,00	0,00	0,00	0,00	1 320,00	0,00
615	Entretien et réparations	0,00	190 753,10	190 753,10	0,00	4 666,99	4 666,99	186 086,11	0,00
6152	Sur biens immobiliers (à subdiviser comme le compte 21)	0,00	104 907,61	104 907,61	0,00	1 034,38	1 034,38	103 873,23	0,00
6155	Sur biens mobiliers (à subdiviser comme le compte 21)	0,00	58 169,00	58 169,00	0,00	2 707,93	2 707,93	55 461,07	0,00
6156	Maintenance (à subdiviser comme le compte 21)	0,00	27 676,49	27 676,49	0,00	924,68	924,68	26 751,81	0,00
616	Primes d'assurance	0,00	29 642,27	29 642,27	0,00	0,00	0,00	29 642,27	0,00
6161	Multirisques	0,00	12 614,50	12 614,50	0,00	0,00	0,00	12 614,50	0,00
6163	Assurance transport	0,00	16 889,17	16 889,17	0,00	0,00	0,00	16 889,17	0,00
6168	Autres assurances	0,00	138,60	138,60	0,00	0,00	0,00	138,60	0,00
617	Etudes et recherches	0,00	28 851,33	28 851,33	0,00	0,00	0,00	28 851,33	0,00
618	Divers	0,00	9 912,10	9 912,10	0,00	825,76	825,76	9 086,34	0,00
6183	Documentation technique et pédagogique	0,00	2 847,88	2 847,88	0,00	825,76	825,76	2 022,12	0,00
6185	Frais de colloques, séminaires, conférences	0,00	7 064,22	7 064,22	0,00	0,00	0,00	7 064,22	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS (en relation avec l'activité)	0,00	712 243,05	712 243,05	0,00	18 064,66	18 064,66	694 178,39	0,00
621	Personnel extérieur à l'établissement	0,00	65 325,46	65 325,46	0,00	5 323,99	5 323,99	60 001,47	0,00
6211	Personnel intérimaire	0,00	44 635,95	44 635,95	0,00	5 323,99	5 323,99	39 311,96	0,00
6212	gratifications de stagiaires	0,00	18 270,00	18 270,00	0,00	0,00	0,00	18 270,00	0,00
6213	services civiques	0,00	2 419,51	2 419,51	0,00	0,00	0,00	2 419,51	0,00
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00	18 022,43	18 022,43	0,00	1 348,10	1 348,10	16 674,33	0,00
6223	Frais sur titres spéciaux de paiement (chèques vacances, tickets restaurant ...)	0,00	99,03	99,03	0,00	0,00	0,00	99,03	0,00
6226	Honoraires	0,00	14 388,50	14 388,50	0,00	1 080,00	1 080,00	13 308,50	0,00
6228	Divers	0,00	3 534,90	3 534,90	0,00	268,10	268,10	3 266,80	0,00
623	Publicité, publications, relations publiques	0,00	47 865,84	47 865,84	0,00	211,54	211,54	47 654,30	0,00
6231	Annonces et insertions	0,00	4 136,66	4 136,66	0,00	0,00	0,00	4 136,66	0,00
6234	Cadeaux à la clientèle	0,00	1 610,47	1 610,47	0,00	211,54	211,54	1 398,93	0,00
6236	Catalogues et imprimés	0,00	14 938,75	14 938,75	0,00	0,00	0,00	14 938,75	0,00
6237	Publications	0,00	9 999,96	9 999,96	0,00	0,00	0,00	9 999,96	0,00
6238	Divers	0,00	17 180,00	17 180,00	0,00	0,00	0,00	17 180,00	0,00
624	Transports de biens et transports collectifs du personnel	0,00	10 741,90	10 741,90	0,00	189,38	189,38	10 552,52	0,00
6241	Transports sur achats	0,00	1 216,97	1 216,97	0,00	0,01	0,01	1 216,96	0,00
6242	Transports sur ventes	0,00	2 729,46	2 729,46	0,00	189,37	189,37	2 540,09	0,00
6244	Transports administratifs	0,00	197,49	197,49	0,00	0,00	0,00	197,49	0,00
6247	Transports collectifs du personnel	0,00	834,88	834,88	0,00	0,00	0,00	834,88	0,00
6248	Divers	0,00	5 763,10	5 763,10	0,00	0,00	0,00	5 763,10	0,00
625	Déplacements, missions et réceptions	0,00	101 179,46	101 179,46	0,00	2 331,85	2 331,85	98 847,61	0,00
6251	Voyages et déplacements du personnel	0,00	2 541,80	2 541,80	0,00	0,00	0,00	2 541,80	0,00
6254	Frais d'inscription aux colloques	0,00	64,80	64,80	0,00	0,00	0,00	64,80	0,00
6256	Missions	0,00	69 872,75	69 872,75	0,00	1 319,60	1 319,60	68 553,15	0,00
6257	Réceptions	0,00	25 669,32	25 669,32	0,00	1 012,25	1 012,25	24 657,07	0,00
6258	Divers	0,00	3 030,79	3 030,79	0,00	0,00	0,00	3 030,79	0,00
626	Frais postaux et frais de télécommunications	0,00	51 136,64	51 136,64	0,00	180,13	180,13	50 956,51	0,00
627	Services bancaires et assimilés	0,00	808,04	808,04	0,00	15,72	15,72	792,32	0,00
6275	Frais sur effets (commissions d'endos, commissions sur cartes bancaires...)	0,00	808,04	808,04	0,00	15,72	15,72	792,32	0,00
628	Divers	0,00	417 163,28	417 163,28	0,00	8 463,95	8 463,95	408 699,33	0,00
6281	Concours divers	0,00	83 965,20	83 965,20	0,00	50,00	50,00	83 915,20	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
6283	Formation continue du personnel de l'établissement	0,00	26 603,41	26 603,41	0,00	1 557,20	1 557,20	25 046,21	0,00
6286	Prestation extérieure de nettoyage	0,00	84 449,25	84 449,25	0,00	3 816,90	3 816,90	80 632,35	0,00
6287	Prestations extérieures d'informatique	0,00	28 029,33	28 029,33	0,00	1 238,87	1 238,87	26 790,46	0,00
6288	Autres prestations extérieures diverses	0,00	194 116,09	194 116,09	0,00	1 800,98	1 800,98	192 315,11	0,00
62881	Participation au service commun	0,00	15 053,77	15 053,77	0,00	0,00	0,00	15 053,77	0,00
62888	Autres - divers	0,00	179 062,32	179 062,32	0,00	1 800,98	1 800,98	177 261,34	0,00
63	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	0,00	497 616,13	497 616,13	0,00	98 795,12	98 795,12	398 821,01	0,00
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration fiscale)	0,00	450 921,12	450 921,12	0,00	98 795,12	98 795,12	352 126,00	0,00
6311	Taxe sur les salaires	0,00	450 921,12	450 921,12	0,00	98 795,12	98 795,12	352 126,00	0,00
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	0,00	17 060,37	17 060,37	0,00	0,00	0,00	17 060,37	0,00
6331	Versement de transport	0,00	3 136,44	3 136,44	0,00	0,00	0,00	3 136,44	0,00
6332	Allocation logement	0,00	13 923,93	13 923,93	0,00	0,00	0,00	13 923,93	0,00
635	Autres impôts, taxes et versements assimilés (administration fiscale)	0,00	19 305,52	19 305,52	0,00	0,00	0,00	19 305,52	0,00
6351	Impôts directs (sauf l'impôt sur les bénéfices)	0,00	19 236,00	19 236,00	0,00	0,00	0,00	19 236,00	0,00
63512	Taxe foncière	0,00	17 265,00	17 265,00	0,00	0,00	0,00	17 265,00	0,00
63513	Autres impôts locaux	0,00	1 971,00	1 971,00	0,00	0,00	0,00	1 971,00	0,00
6353	Impôts indirects	0,00	42,00	42,00	0,00	0,00	0,00	42,00	0,00
6358	Autres droits	0,00	27,52	27,52	0,00	0,00	0,00	27,52	0,00
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00	10 329,12	10 329,12	0,00	0,00	0,00	10 329,12	0,00
6373	Contribution FIPHFP	0,00	9 219,60	9 219,60	0,00	0,00	0,00	9 219,60	0,00
6378	Taxes diverses	0,00	1 109,52	1 109,52	0,00	0,00	0,00	1 109,52	0,00
64	CHARGES DE PERSONNEL	0,00	5 693 209,96	5 693 209,96	0,00	49 013,70	49 013,70	5 644 196,26	0,00
641	Rémunération du personnel	0,00	3 743 318,59	3 743 318,59	0,00	36 836,86	36 836,86	3 706 481,73	0,00
6411	Traitements, salaires et appointements	0,00	2 591 169,66	2 591 169,66	0,00	3 795,46	3 795,46	2 587 374,20	0,00
6412	Congés payés du personnel	0,00	1 911,65	1 911,65	0,00	9 530,75	9 530,75	0,00	7 619,10
6413	Primes et gratifications	0,00	945 858,28	945 858,28	0,00	55,72	55,72	945 802,56	0,00
6414	Indemnités et avantages divers	0,00	170 931,50	170 931,50	0,00	7 251,06	7 251,06	163 680,44	0,00
64142	indemnité compensatrice à la hausse CSG	0,00	20 953,23	20 953,23	0,00	1,90	1,90	20 951,33	0,00
64144	Participation employeur protection sociale	0,00	35 253,27	35 253,27	0,00	0,00	0,00	35 253,27	0,00
64148	indemnités et avantages divers-autres indemnités	0,00	114 725,00	114 725,00	0,00	7 249,16	7 249,16	107 475,84	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
6415	Supplément familial	0,00	25 422,14	25 422,14	0,00	0,00	0,00	25 422,14	0,00
6418	Autres rémunérations du personnel	0,00	8 025,36	8 025,36	0,00	0,00	0,00	8 025,36	0,00
6419	abattement indemnitaire (LFI 2016)	0,00	0,00	0,00	0,00	16 203,87	16 203,87	0,00	16 203,87
64191	transferts prime-points art 148 LFI 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	16 203,87	16 203,87	0,00	16 203,87
645	Charges de Sécurité Sociale et de prévoyance	0,00	1 935 498,05	1 935 498,05	0,00	8 486,76	8 486,76	1 927 011,29	0,00
6451	Cotisations d'assurance maladie	0,00	552 595,94	552 595,94	0,00	0,00	0,00	552 595,94	0,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites et de pensions	0,00	1 346 052,69	1 346 052,69	0,00	8 486,76	8 486,76	1 337 565,93	0,00
64531	Pensions civiles et militaires	0,00	1 202 052,55	1 202 052,55	0,00	0,00	0,00	1 202 052,55	0,00
645311	Pensions civiles	0,00	1 202 052,55	1 202 052,55	0,00	0,00	0,00	1 202 052,55	0,00
64532	CNRACL	0,00	82 446,62	82 446,62	0,00	8 486,76	8 486,76	73 959,86	0,00
64535	Caisses de retraite complémentaire	0,00	61 553,52	61 553,52	0,00	0,00	0,00	61 553,52	0,00
645351	RAFP	0,00	17 985,06	17 985,06	0,00	0,00	0,00	17 985,06	0,00
645352	IRCANTEC	0,00	43 568,46	43 568,46	0,00	0,00	0,00	43 568,46	0,00
6455	Charges sociales sur congés à payer	0,00	12 231,10	12 231,10	0,00	0,00	0,00	12 231,10	0,00
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux	0,00	24 618,32	24 618,32	0,00	0,00	0,00	24 618,32	0,00
647	Autres charges sociales	0,00	6 885,08	6 885,08	0,00	140,00	140,00	6 745,08	0,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	0,00	2 457,00	2 457,00	0,00	140,00	140,00	2 317,00	0,00
64752	Accidents du travail et maladies professionnelles	0,00	2 457,00	2 457,00	0,00	140,00	140,00	2 317,00	0,00
6478	Divers	0,00	4 428,08	4 428,08	0,00	0,00	0,00	4 428,08	0,00
648	Autres charges de personnel	0,00	7 508,24	7 508,24	0,00	3 550,08	3 550,08	3 958,16	0,00
65	AUTRES CHARGES	0,00	305 090,59	305 090,59	0,00	2 305,57	2 305,57	302 785,02	0,00
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	0,00	11 370,63	11 370,63	0,00	1 753,86	1 753,86	9 616,77	0,00
6511	Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels	0,00	4 190,63	4 190,63	0,00	1 753,86	1 753,86	2 436,77	0,00
6516	Droits d'auteurs et de reproduction	0,00	7 180,00	7 180,00	0,00	0,00	0,00	7 180,00	0,00
652	Charges liées aux organes statutaires	0,00	2 950,20	2 950,20	0,00	0,00	0,00	2 950,20	0,00
6522	Conseils et assemblées	0,00	2 950,20	2 950,20	0,00	0,00	0,00	2 950,20	0,00
657	Charges spécifiques et aides financières	0,00	274 899,17	274 899,17	0,00	0,00	0,00	274 899,17	0,00
6573	Charges d'intervention pour compte propre	0,00	274 899,17	274 899,17	0,00	0,00	0,00	274 899,17	0,00
65731	Charges d'intervention pour compte propre - Transferts aux ménages	0,00	73 593,80	73 593,80	0,00	0,00	0,00	73 593,80	0,00
65732	Charges d'intervention pour compte propre - Transferts aux entreprises	0,00	14 805,54	14 805,54	0,00	0,00	0,00	14 805,54	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
65733	Charges d'intervention pour compte propre - Transferts aux collectivités territoriales	0,00	50 761,18	50 761,18	0,00	0,00	0,00	50 761,18	0,00
65734	Charges d'intervention pour compte propre - Transferts aux autres entités	0,00	135 738,65	135 738,65	0,00	0,00	0,00	135 738,65	0,00
658	Diverses autres charges	0,00	15 870,59	15 870,59	0,00	551,71	551,71	15 318,88	0,00
6581	Pénalités	0,00	3 848,20	3 848,20	0,00	551,71	551,71	3 296,49	0,00
65811	Pénalités sur contrats ou conventions	0,00	3 848,20	3 848,20	0,00	551,71	551,71	3 296,49	0,00
6583	Charges de gestion provenant de l'annulation de titres de recettes des exercices antérieurs	0,00	10 021,32	10 021,32	0,00	0,00	0,00	10 021,32	0,00
6588	Autres charges diverses	0,00	2 001,07	2 001,07	0,00	0,00	0,00	2 001,07	0,00
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS	0,00	973 142,52	973 142,52	0,00	12 531,49	12 531,49	960 611,03	0,00
681	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions - Charges de fonctionnement	0,00	973 142,52	973 142,52	0,00	12 531,49	12 531,49	960 611,03	0,00
6811	Dotations aux amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	0,00	815 271,74	815 271,74	0,00	0,00	0,00	815 271,74	0,00
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges	0,00	132 807,80	132 807,80	0,00	0,00	0,00	132 807,80	0,00
68151	Dotations aux provisions pour risques et charges de fonctionnement	0,00	132 807,80	132 807,80	0,00	0,00	0,00	132 807,80	0,00
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants (autres que valeurs mobilières de placement)	0,00	25 062,98	25 062,98	0,00	12 531,49	12 531,49	12 531,49	0,00
TOTAL CLASSE 6		0,00	9 178 639,13	9 178 639,13	0,00	531 840,02	531 840,02	8 646 799,11	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
7	COMPTES DE PRODUITS	0,00	728 985,68	728 985,68	0,00	8 770 498,36	8 770 498,36	0,00	8 041 512,68
70	VALEURS DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES	0,00	13 035,82	13 035,82	0,00	112 739,57	112 739,57	0,00	99 703,75
706	Prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	8 437,87	8 437,87	0,00	8 437,87
7068	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	8 437,87	8 437,87	0,00	8 437,87
707	Ventes de marchandises	0,00	3 629,17	3 629,17	0,00	85 807,72	85 807,72	0,00	82 178,55
7077	Ventes de marchandises	0,00	3 629,17	3 629,17	0,00	85 807,72	85 807,72	0,00	82 178,55

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
708	Produits des activités annexes	0,00	9 406,65	9 406,65	0,00	18 493,98	18 493,98	0,00	9 087,33
7083	Locations diverses	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	150,00	0,00	150,00
7085	Ports et frais accessoires facturés aux clients	0,00	186,36	186,36	0,00	1 803,53	1 803,53	0,00	1 617,17
7088	Autres produits d'activités annexes	0,00	9 220,29	9 220,29	0,00	16 540,45	16 540,45	0,00	7 320,16
71	PRODUCTION STOCKEE	0,00	44 613,36	44 613,36	0,00	40 531,31	40 531,31	4 082,05	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	40 531,31	40 531,31	4 082,05	0,00
7135	Variation des stocks de produits	0,00	44 613,36	44 613,36	0,00	40 531,31	40 531,31	4 082,05	0,00
71355	Produits finis	0,00	44 613,36	44 613,36	0,00	40 531,31	40 531,31	4 082,05	0,00
74	SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	0,00	663 412,53	663 412,53	0,00	7 935 634,00	7 935 634,00	0,00	7 272 221,47
741	État	0,00	429 939,25	429 939,25	0,00	7 721 475,73	7 721 475,73	0,00	7 291 536,48
7411	Ministère de tutelle	0,00	392 902,38	392 902,38	0,00	403 974,02	403 974,02	0,00	11 071,64
74118	Autres subventions	0,00	392 902,38	392 902,38	0,00	403 974,02	403 974,02	0,00	11 071,64
7412	Autres ministères	0,00	37 036,87	37 036,87	0,00	25 485,55	25 485,55	11 551,32	0,00
74128	Autres ministères -Autres subventions	0,00	37 036,87	37 036,87	0,00	25 485,55	25 485,55	11 551,32	0,00
7413	Organismes publics agissant pour le compte de l'État	0,00	0,00	0,00	0,00	7 292 016,16	7 292 016,16	0,00	7 292 016,16
74133	Contribution financière Office français de la Biodiversité	0,00	0,00	0,00	0,00	7 292 016,16	7 292 016,16	0,00	7 292 016,16
744	Collectivités, organismes publics et organismes internationaux	0,00	233 473,28	233 473,28	0,00	214 158,27	214 158,27	19 315,01	0,00
7442	Région	0,00	0,56	0,56	0,00	1,12	1,12	0,00	0,56
7443	Département	0,00	4 973,71	4 973,71	0,00	9 947,42	9 947,42	0,00	4 973,71
7446	Union européenne	0,00	200 068,12	200 068,12	0,00	174 654,53	174 654,53	25 413,59	0,00
7448	Autres collectivités et organismes publics	0,00	28 430,89	28 430,89	0,00	29 555,20	29 555,20	0,00	1 124,31
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION	0,00	7 923,97	7 923,97	0,00	176 744,46	176 744,46	0,00	168 820,49
751	Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	0,00	0,00	0,00	0,00	11 400,00	11 400,00	0,00	11 400,00
7511	Redevances pour concessions, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	0,00	0,00	0,00	0,00	11 400,00	11 400,00	0,00	11 400,00
752	Revenus des immeubles non affectés aux activités de l'établissement	0,00	931,88	931,88	0,00	61 946,73	61 946,73	0,00	61 014,85
754	Ressources liées à la générosité du public	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
7541	Dons manuels	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
75411	Dons manuels	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
757	Produits spécifiques	0,00	6 577,12	6 577,12	0,00	20 154,24	20 154,24	0,00	13 577,12

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
7572	Redevances	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00	7 000,00	0,00	7 000,00
7578	Autres produits spécifiques	0,00	6 577,12	6 577,12	0,00	13 154,24	13 154,24	0,00	6 577,12
758	Divers autres produits	0,00	414,97	414,97	0,00	83 143,49	83 143,49	0,00	82 728,52
7583	Produits de gestion provenant de l'annulation de demandes de paiement des exercices antérieurs	0,00	319,53	319,53	0,00	77 947,30	77 947,30	0,00	77 627,77
7584	Contentieux	0,00	0,00	0,00	0,00	1 322,00	1 322,00	0,00	1 322,00
7588	Autres produits divers	0,00	95,44	95,44	0,00	3 874,19	3 874,19	0,00	3 778,75
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS	0,00	0,00	0,00	0,00	504 849,02	504 849,02	0,00	504 849,02
781	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions - produits de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	504 849,02	504 849,02	0,00	504 849,02
7813	Quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	0,00	0,00	0,00	0,00	465 655,57	465 655,57	0,00	465 655,57
7815	Reprises sur provisions pour risques et charges de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	39 193,45	39 193,45	0,00	39 193,45
78151	Reprises sur provisions pour risques et charges de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	39 193,45	39 193,45	0,00	39 193,45
TOTAL CLASSE 7		0,00	728 985,68	728 985,68	0,00	8 770 498,36	8 770 498,36	0,00	8 041 512,68

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
8	COMPTES SPECIAUX	43 719 703,19	200 289,66	43 919 992,85	43 719 703,19	200 289,66	43 919 992,85	0,00	0,00
80	ENGAGEMENTS HORS BILAN	352 475,37	200 289,66	552 765,03	352 475,37	200 289,66	552 765,03	0,00	0,00
803	engagements découlant de la mission de régulateur économique et financier	0,00	156 853,73	156 853,73	352 475,37	113 417,80	465 893,17	0,00	309 039,44
8031	transfert aux ménages	0,00	47 014,30	47 014,30	117 521,85	23 507,15	141 029,00	0,00	94 014,70
8032	transferts aux entreprises	0,00	17 820,00	17 820,00	13 410,00	8 910,00	22 320,00	0,00	4 500,00
8033	transferts aux collectivités	0,00	23 327,29	23 327,29	65 143,45	46 654,58	111 798,03	0,00	88 470,74
8034	transferts aux autres entités	0,00	68 692,14	68 692,14	156 400,07	34 346,07	190 746,14	0,00	122 054,00
809	Contrepartie des engagements	352 475,37	43 435,93	395 911,30	0,00	86 871,86	86 871,86	309 039,44	0,00
89	BILAN	43 367 227,82	0,00	43 367 227,82	43 367 227,82	0,00	43 367 227,82	0,00	0,00
890	Bilan d'ouverture	43 367 227,82	0,00	43 367 227,82	43 367 227,82	0,00	43 367 227,82	0,00	0,00
TOTAL CLASSE 8		43 719 703,19	200 289,66	43 919 992,85	43 719 703,19	200 289,66	43 919 992,85	0,00	0,00

TOTAL GENERAL		86 734 455,64	61 258 734,59	147 993 190,23	86 734 455,64	61 258 734,59	147 993 190,23	22 825 551,79	22 825 551,79
----------------------	--	---------------	---------------	----------------	---------------	---------------	----------------	---------------	---------------

Balance des comptes
Edité le : 22/01/2026

Récapitulatif par classe	Débit			Crédit			Solde	
	B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
TOTAL CLASSE 1	11 925 206,64	2 435 744,39	14 360 951,03	25 017 596,61	2 901 118,17	27 918 714,78	0,00	13 557 763,75
TOTAL CLASSE 2	22 043 897,55	1 061 733,56	23 105 631,11	12 112 428,83	841 199,04	12 953 627,87	10 152 003,24	0,00
TOTAL CLASSE 3	120 744,31	179 314,27	300 058,58	0,00	196 875,26	196 875,26	103 183,32	0,00
TOTAL CLASSE 4	389 814,22	35 598 638,51	35 988 452,73	1 109 053,44	36 105 674,65	37 214 728,09	0,00	1 226 275,36
TOTAL CLASSE 5	8 535 089,73	11 875 389,39	20 410 479,12	4 775 673,57	11 711 239,43	16 486 913,00	3 923 566,12	0,00
TOTAL CLASSE 6	0,00	9 178 639,13	9 178 639,13	0,00	531 840,02	531 840,02	8 646 799,11	0,00
TOTAL CLASSE 7	0,00	728 985,68	728 985,68	0,00	8 770 498,36	8 770 498,36	0,00	8 041 512,68
TOTAL CLASSE 8	43 719 703,19	200 289,66	43 919 992,85	43 719 703,19	200 289,66	43 919 992,85	0,00	0,00
TOTAL GENERAL	86 734 455,64	61 258 734,59	147 993 190,23	86 734 455,64	61 258 734,59	147 993 190,23	22 825 551,79	22 825 551,79

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
1	COMPTES DE CAPITAUX	11 925 206,64	3 041 030,82	14 966 237,46	25 017 596,61	2 901 118,17	27 918 714,78	0,00	12 952 477,32
10	FINANCEMENTS DE L'ACTIF PAR L'ETAT, ECARTS DE REEVALUATION ET RESERVES	8 529 099,43	2 235 031,31	10 764 130,74	19 630 522,14	2 637 379,50	22 267 901,64	0,00	11 503 770,90
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	8 529 099,43	2 235 031,31	10 764 130,74	19 623 335,58	2 637 379,50	22 260 715,08	0,00	11 496 584,34
1041	Valeur initiale des financements rattachés à des actifs	0,00	1 849 253,09	1 849 253,09	19 623 335,58	2 622 616,23	22 245 951,81	0,00	20 396 698,72
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	1 849 253,09	1 849 253,09	19 538 092,34	2 622 616,23	22 160 708,57	0,00	20 311 455,48
104131	Etat	0,00	1 849 253,09	1 849 253,09	19 522 903,44	2 622 616,23	22 145 519,67	0,00	20 296 266,58
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	8 529 099,43	385 778,22	8 914 877,65	0,00	14 763,27	14 763,27	8 900 114,38	0,00
10493	Reprise au résultat du financement des autres actifs - Etat	8 529 099,43	385 778,22	8 914 877,65	0,00	14 763,27	14 763,27	8 900 114,38	0,00
104931	Etat	8 528 593,13	385 271,92	8 913 865,05	0,00	14 763,27	14 763,27	8 899 101,78	0,00
104938	Autres	506,30	506,30	1 012,60	0,00	0,00	0,00	1 012,60	0,00
11	REPORT À NOUVEAU (SOLDE CRÉDITEUR OU DÉBITEUR)	2 776 512,04	0,00	2 776 512,04	0,00	73 967,76	73 967,76	2 702 544,28	0,00
119	Report à nouveau (solde débiteur)	2 776 512,04	0,00	2 776 512,04	0,00	73 967,76	73 967,76	2 702 544,28	0,00
12	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (BÉNÉFICE OU PERTE)	0,00	679 254,19	679 254,19	73 967,76	0,00	73 967,76	605 286,43	0,00
120	Résultat de l'exercice (bénéfice)	0,00	73 967,76	73 967,76	73 967,76	0,00	73 967,76	0,00	0,00
129	Résultat de l'exercice (perte)	0,00	605 286,43	605 286,43	0,00	0,00	0,00	605 286,43	0,00
13	FINANCEMENT DE L'ACTIF PAR DES TIERS AUTRES QUE L'ETAT	619 395,17	85 451,87	704 847,04	4 631 114,36	54 963,11	4 686 077,47	0,00	3 981 230,43
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	619 395,17	85 451,87	704 847,04	4 509 996,07	54 963,11	4 564 959,18	0,00	3 860 112,14
1341	Valeur initiale des financements rattachés à des actifs	0,00	5 574,52	5 574,52	4 509 996,07	54 963,11	4 564 959,18	0,00	4 559 384,66
13412	Régions	0,00	0,00	0,00	402 682,21	0,00	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	674 656,85	54 963,11	729 619,96	0,00	724 045,44

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
13416	Union européenne	0,00	0,00	0,00	946 518,66	0,00	946 518,66	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	619 395,17	79 877,35	699 272,52	0,00	0,00	0,00	699 272,52	0,00
13492	Régions	85 572,77	11 678,40	97 251,17	0,00	0,00	0,00	97 251,17	0,00
13493	Départements	32 201,91	1 809,38	34 011,29	0,00	0,00	0,00	34 011,29	0,00
13494	Communes et groupements de communes	182 490,86	12 513,05	195 003,91	0,00	0,00	0,00	195 003,91	0,00
13495	Autres collectivités et établissements publics	27 656,81	4 237,20	31 894,01	0,00	0,00	0,00	31 894,01	0,00
13496	Union européenne	219 842,88	46 302,13	266 145,01	0,00	0,00	0,00	266 145,01	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	62 108,74	3 337,19	65 445,93	0,00	0,00	0,00	65 445,93	0,00
15	PROVISIONS	0,00	39 193,45	39 193,45	677 035,42	132 807,80	809 843,22	0,00	770 649,77
151	Provisions pour risques	0,00	22 244,28	22 244,28	22 244,28	0,00	22 244,28	0,00	0,00
1518	Autres provisions pour risques	0,00	22 244,28	22 244,28	22 244,28	0,00	22 244,28	0,00	0,00
158	Autres provisions pour charges	0,00	16 949,17	16 949,17	654 791,14	132 807,80	787 598,94	0,00	770 649,77
1582	Provisions pour CET	0,00	0,00	0,00	280 379,43	26 720,20	307 099,63	0,00	307 099,63
1583	Provisions pour CET - Charges sociales et fiscales	0,00	0,00	0,00	223 166,97	106 087,60	329 254,57	0,00	329 254,57
1587	Provisions pour allocation perte d'emploi et indemnités de licenciement	0,00	16 949,17	16 949,17	151 244,74	0,00	151 244,74	0,00	134 295,57
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	200,00	2 100,00	2 300,00	4 956,93	2 000,00	6 956,93	0,00	4 656,93
165	Dépôts et cautionnements reçus	200,00	2 100,00	2 300,00	4 956,93	2 000,00	6 956,93	0,00	4 656,93
1655	Cautionnements	200,00	2 100,00	2 300,00	4 956,93	2 000,00	6 956,93	0,00	4 656,93
TOTAL CLASSE 1		11 925 206,64	3 041 030,82	14 966 237,46	25 017 596,61	2 901 118,17	27 918 714,78	0,00	12 952 477,32

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
2	COMPTES D'IMMOBILISATIONS	22 043 897,55	1 061 733,56	23 105 631,11	12 112 428,83	841 199,04	12 953 627,87	10 152 003,24	0,00
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	30 330,12	4 210,02	34 540,14	0,00	0,00	0,00	34 540,14	0,00
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	30 330,12	4 210,02	34 540,14	0,00	0,00	0,00	34 540,14	0,00
2053	Logiciels	30 330,12	4 210,02	34 540,14	0,00	0,00	0,00	34 540,14	0,00
20531	Logiciels acquis ou sous-traités	29 191,32	4 210,02	33 401,34	0,00	0,00	0,00	33 401,34	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
20532	Logiciels créés	1 138,80	0,00	1 138,80	0,00	0,00	0,00	1 138,80	0,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (HORS BIENS VIVANTS)	21 582 453,44	1 043 374,78	22 625 828,22	0,00	20 167,30	20 167,30	22 605 660,92	0,00
211	Terrains	2 908 650,75	7 263,00	2 915 913,75	0,00	0,00	0,00	2 915 913,75	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	7 263,00	63 533,35	0,00	0,00	0,00	63 533,35	0,00
21127	Terrains aménagés acquis	0,00	7 263,00	7 263,00	0,00	0,00	0,00	7 263,00	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)	1 292 273,67	0,00	1 292 273,67	0,00	0,00	0,00	1 292 273,67	0,00
2121	Agencements et aménagements de terrains nus	1 124 198,66	0,00	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	1 028 793,12	0,00	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	11 996 619,28	951 403,86	12 948 023,14	0,00	6 481,98	6 481,98	12 941 541,16	0,00
2131	Bâtiments	7 487 138,30	7 079,99	7 494 218,29	0,00	0,00	0,00	7 494 218,29	0,00
21315	Bâtiments administratifs et commerciaux	7 487 138,30	7 079,99	7 494 218,29	0,00	0,00	0,00	7 494 218,29	0,00
213156	Bâtiments administratifs et commerciaux mis à disposition	20 696,89	2 639,99	23 336,88	0,00	0,00	0,00	23 336,88	0,00
213157	Bâtiments administratifs et commerciaux acquis	5 427 616,22	4 440,00	5 432 056,22	0,00	0,00	0,00	5 432 056,22	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	3 497 136,28	944 323,87	4 441 460,15	0,00	6 481,98	6 481,98	4 434 978,17	0,00
21355	Installations générales, agencements, aménagements des constructions administratives et commerciales	3 168 373,32	901 602,97	4 069 976,29	0,00	6 481,98	6 481,98	4 063 494,31	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
213556	Installations générales, agencements, aménagements des constructions administratives et commerciales mises à disposition	282 180,94	38 895,28	321 076,22	0,00	0,01	0,01	321 076,21	0,00
213557	Installations générales, agencements, aménagements des constructions administratives et commerciales acquises	2 617 431,89	862 707,69	3 480 139,58	0,00	6 481,97	6 481,97	3 473 657,61	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	328 762,96	42 720,90	371 483,86	0,00	0,00	0,00	371 483,86	0,00
2138	Autres constructions	1 012 344,70	0,00	1 012 344,70	0,00	0,00	0,00	1 012 344,70	0,00
215	Installations techniques, matériel et outillage	750 465,70	46 812,48	797 278,18	0,00	11 040,00	11 040,00	786 238,18	0,00
2153	Installations à caractère spécifique (à subdiviser comme le 2151)	45 719,88	3 000,00	48 719,88	0,00	0,00	0,00	48 719,88	0,00
21531	Sur sol propre	25 376,82	3 000,00	28 376,82	0,00	0,00	0,00	28 376,82	0,00
215317	Acquises	25 376,82	3 000,00	28 376,82	0,00	0,00	0,00	28 376,82	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	255 717,80	35 809,68	291 527,48	0,00	11 040,00	11 040,00	280 487,48	0,00
21547	Matériel acquis	255 717,80	35 809,68	291 527,48	0,00	11 040,00	11 040,00	280 487,48	0,00
2155	Outillage	438 403,22	4 780,80	443 184,02	0,00	0,00	0,00	443 184,02	0,00
21557	Outillages acquis	438 403,22	4 780,80	443 184,02	0,00	0,00	0,00	443 184,02	0,00
2157	Agencements et aménagements du matériel et outillage	10 624,80	3 222,00	13 846,80	0,00	0,00	0,00	13 846,80	0,00
21577	Agencements et aménagements du matériel et outillage acquis	10 624,80	3 222,00	13 846,80	0,00	0,00	0,00	13 846,80	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	4 249 513,17	37 895,44	4 287 408,61	0,00	2 645,32	2 645,32	4 284 763,29	0,00
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)	2 266 309,93	34 167,20	2 300 477,13	0,00	790,00	790,00	2 299 687,13	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

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
21818	Autres installations générales, agencements, aménagements divers	1 654 300,10	34 167,20	1 688 467,30	0,00	790,00	790,00	1 687 677,30	0,00
2182	Matériel de transport	829 397,79	0,00	829 397,79	0,00	0,00	0,00	829 397,79	0,00
21827	Matériel de transport acquis	829 397,79	0,00	829 397,79	0,00	0,00	0,00	829 397,79	0,00
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	749 178,17	0,00	749 178,17	0,00	0,00	0,00	749 178,17	0,00
21831	Matériel de bureau	402 951,83	0,00	402 951,83	0,00	0,00	0,00	402 951,83	0,00
218317	Matériel de bureau acquis	402 951,83	0,00	402 951,83	0,00	0,00	0,00	402 951,83	0,00
21832	Matériel informatique	346 226,34	0,00	346 226,34	0,00	0,00	0,00	346 226,34	0,00
218327	Matériel informatique acquis	345 311,99	0,00	345 311,99	0,00	0,00	0,00	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	147 301,02	734,24	148 035,26	0,00	1 855,32	1 855,32	146 179,94	0,00
21847	Mobilier acquis	147 301,02	734,24	148 035,26	0,00	1 855,32	1 855,32	146 179,94	0,00
2188	Matériels divers	257 326,26	2 994,00	260 320,26	0,00	0,00	0,00	260 320,26	0,00
21887	Matériels divers acquis	252 861,90	2 994,00	255 855,90	0,00	0,00	0,00	255 855,90	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	393 156,15	14 148,76	407 304,91	0,00	0,00	0,00	407 304,91	0,00
231	Immobilisations corporelles en cours (hors biens vivants)	393 156,15	14 148,76	407 304,91	0,00	0,00	0,00	407 304,91	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	378 322,62	14 148,76	392 471,38	0,00	0,00	0,00	392 471,38	0,00
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	37 957,84	0,00	37 957,84	0,00	5 760,00	5 760,00	32 197,84	0,00
274	Prêts	37 915,84	0,00	37 915,84	0,00	5 760,00	5 760,00	32 155,84	0,00
2748	Autres prêts	37 915,84	0,00	37 915,84	0,00	5 760,00	5 760,00	32 155,84	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
28	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS	0,00	0,00	0,00	12 112 428,83	815 271,74	12 927 700,57	0,00	12 927 700,57
280	Amortissements des immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	25 233,48	3 592,89	28 826,37	0,00	28 826,37
2805	Amortissement - Concessions et droits similaires, brevets, licences, droits et valeurs similaires (même ventilation que le compte 205)	0,00	0,00	0,00	25 233,48	3 592,89	28 826,37	0,00	28 826,37
28053	Amortissement - Logiciels	0,00	0,00	0,00	25 233,48	3 592,89	28 826,37	0,00	28 826,37
280531	Amortissement - Logiciels acquis ou sous-traités	0,00	0,00	0,00	24 442,04	3 245,53	27 687,57	0,00	27 687,57
280532	Amortissement - Logiciels créés	0,00	0,00	0,00	791,44	347,36	1 138,80	0,00	1 138,80
281	Amortissements des immobilisations corporelles (hors biens vivants)	0,00	0,00	0,00	12 087 195,35	811 678,85	12 898 874,20	0,00	12 898 874,20

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
2812	Agencements et aménagements de terrains (même ventilation que celle du compte 2812)	0,00	0,00	0,00	576 851,77	19 779,00	596 630,77	0,00	596 630,77
28121	Amortissement - Agencements et aménagements de terrains nus	0,00	0,00	0,00	576 429,45	19 692,60	596 122,05	0,00	596 122,05
281216	Amortissement - Agencmts et aménagmts de terrains nus mis à disposition	0,00	0,00	0,00	58 664,06	8 278,09	66 942,15	0,00	66 942,15
281217	Amortissement - Agencmts et aménagmts de terrains nus acquis	0,00	0,00	0,00	7 182,77	1 262,46	8 445,23	0,00	8 445,23
281218	Amortissement - Autres Agencmts et aménagmts de terrains nus	0,00	0,00	0,00	510 582,62	10 152,05	520 734,67	0,00	520 734,67
28122	Amortissement - Agencements et aménagements de terrains aménagés	0,00	0,00	0,00	422,32	86,40	508,72	0,00	508,72
281226	Amortissement - Agencmts et aménagmts de terrains aménagés mis à disposition	0,00	0,00	0,00	422,32	86,40	508,72	0,00	508,72
2813	Constructions (même ventilation que celle du compte 213)	0,00	0,00	0,00	6 916 048,24	646 799,56	7 562 847,80	0,00	7 562 847,80
28131	Bâtiments	0,00	0,00	0,00	4 790 707,08	159 204,21	4 949 911,29	0,00	4 949 911,29
281315	Amortissements - Bâtiments administratifs et commerciaux	0,00	0,00	0,00	4 790 707,08	159 204,21	4 949 911,29	0,00	4 949 911,29
2813156	Amortissements - Bâtiments administratifs et commerciaux mis à disposition	0,00	0,00	0,00	2 209,80	1 199,04	3 408,84	0,00	3 408,84
2813157	Amortissements - Bâtiments administratifs et commerciaux acquis	0,00	0,00	0,00	3 436 097,62	117 201,11	3 553 298,73	0,00	3 553 298,73
2813158	Amortissements - Autres Bâtiments administratifs et commerciaux	0,00	0,00	0,00	1 352 399,66	40 804,06	1 393 203,72	0,00	1 393 203,72
28135	Amortissements - Inst gales, agencmts, aménagmts des constructions	0,00	0,00	0,00	1 895 835,88	448 899,22	2 344 735,10	0,00	2 344 735,10
281355	Amortissements - Inst gales, agencmts, aménagmts des constructions administratives et commerciales	0,00	0,00	0,00	1 802 245,32	382 759,00	2 185 004,32	0,00	2 185 004,32
2813556	Amortissements - Inst gales, agencmts, aménagmts des constructions administratives et commerciales mises à disposition	0,00	0,00	0,00	70 034,71	52 907,47	122 942,18	0,00	122 942,18
2813557	Amortissements - Inst gales, agencmts, aménagmts des constructions administratives et commerciales acquises	0,00	0,00	0,00	1 463 450,12	329 851,53	1 793 301,65	0,00	1 793 301,65
2813558	Amortissements - Autres Inst gales, agencmts, aménagmts des constructions administratives et commerciales	0,00	0,00	0,00	268 760,49	0,00	268 760,49	0,00	268 760,49

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
281358	Amortissements - Autres Inst gales, agencmts, aménagmts des constructions	0,00	0,00	0,00	93 590,56	66 140,22	159 730,78	0,00	159 730,78
28138	Amortissements - Autres constructions	0,00	0,00	0,00	229 505,28	38 696,13	268 201,41	0,00	268 201,41
2815	Installations techniques, matériels industriels et outillage (même ventilation que compte 215)	0,00	0,00	0,00	656 117,21	22 342,66	678 459,87	0,00	678 459,87
28153	Amortissement - Installations à caractère spécifique	0,00	0,00	0,00	35 204,81	2 377,57	37 582,38	0,00	37 582,38
281531	Amortissement - Installations à caractère spécifique sur sol propre	0,00	0,00	0,00	14 861,75	2 377,57	17 239,32	0,00	17 239,32
2815317	Amortissement - Installations à caractère spécifique sur sol propre acquises	0,00	0,00	0,00	14 861,75	2 377,57	17 239,32	0,00	17 239,32
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	0,00	0,00	193 299,34	12 088,22	205 387,56	0,00	205 387,56
281547	Amortissement - Matériel acquis	0,00	0,00	0,00	193 299,34	12 088,22	205 387,56	0,00	205 387,56
28155	Amortissement - Outillage	0,00	0,00	0,00	426 568,44	5 688,35	432 256,79	0,00	432 256,79
281557	Amortissement - Outillage acquis	0,00	0,00	0,00	426 568,44	5 688,35	432 256,79	0,00	432 256,79
28157	Amortissement - Agencements et aménagements du matériel et outillage	0,00	0,00	0,00	1 044,62	2 188,52	3 233,14	0,00	3 233,14
281577	Amortissement - Agencements et aménagements du matériel et outillage acquis	0,00	0,00	0,00	1 044,62	2 188,52	3 233,14	0,00	3 233,14
2818	Autres immobilisations corporelles (même ventilation que celle du compte 218)	0,00	0,00	0,00	3 938 178,13	122 757,63	4 060 935,76	0,00	4 060 935,76
28181	Amortissement - Installations générales, agencements, aménagements divers	0,00	0,00	0,00	2 196 075,59	28 963,43	2 225 039,02	0,00	2 225 039,02
281816	Amortissement - Installations générales, agencements, aménagements divers mis à disposition	0,00	0,00	0,00	310 902,29	2 059,05	312 961,34	0,00	312 961,34
281817	Amortissement - Installations générales, agencements, aménagements divers acquis	0,00	0,00	0,00	289 799,37	7 151,96	296 951,33	0,00	296 951,33
281818	Amortissement - Autres installations générales, agencements, aménagements divers	0,00	0,00	0,00	1 595 373,93	19 752,42	1 615 126,35	0,00	1 615 126,35
28182	Amortissement - Matériel de transport	0,00	0,00	0,00	647 432,52	70 398,83	717 831,35	0,00	717 831,35
281827	Amortissement - Matériel de transport acquis	0,00	0,00	0,00	647 432,52	70 398,83	717 831,35	0,00	717 831,35

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
28183	Amortissement - Matériel de bureau et matériel informatique	0,00	0,00	0,00	728 566,61	14 022,92	742 589,53	0,00	742 589,53
281831	Amortissement - Matériel de bureau	0,00	0,00	0,00	402 951,83	0,00	402 951,83	0,00	402 951,83
2818317	Amortissement - Matériel de bureau acquis	0,00	0,00	0,00	402 951,83	0,00	402 951,83	0,00	402 951,83
281832	Amortissement - Matériel informatique	0,00	0,00	0,00	325 614,78	14 022,92	339 637,70	0,00	339 637,70
2818327	Amortissement - Matériel informatique acquis	0,00	0,00	0,00	324 700,43	14 022,92	338 723,35	0,00	338 723,35
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	0,00	0,00	125 069,51	3 169,63	128 239,14	0,00	128 239,14
281847	Amortissement - Mobilier acquis	0,00	0,00	0,00	125 069,51	3 169,63	128 239,14	0,00	128 239,14
28188	Amortissement - Matériels divers	0,00	0,00	0,00	241 033,90	6 202,82	247 236,72	0,00	247 236,72
281887	Amortissement - Matériels divers acquis	0,00	0,00	0,00	236 569,54	6 202,82	242 772,36	0,00	242 772,36
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		22 043 897,55	1 061 733,56	23 105 631,11	12 112 428,83	841 199,04	12 953 627,87	10 152 003,24	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	120 744,31	179 314,27	300 058,58	0,00	196 875,26	196 875,26	103 183,32	0,00
33	EN COURS DE PRODUCTIONS DE BIENS	44 613,36	40 531,31	85 144,67	0,00	44 613,36	44 613,36	40 531,31	0,00
331	produits en cours	44 613,36	40 531,31	85 144,67	0,00	44 613,36	44 613,36	40 531,31	0,00
3311	Produits en cours P1	44 613,36	40 531,31	85 144,67	0,00	44 613,36	44 613,36	40 531,31	0,00
37	STOCKS DE MARCHANDISES	76 130,95	138 782,96	214 913,91	0,00	152 261,90	152 261,90	62 652,01	0,00
371	Marchandises (ou groupe) A	76 130,95	138 782,96	214 913,91	0,00	152 261,90	152 261,90	62 652,01	0,00
TOTAL CLASSE 3		120 744,31	179 314,27	300 058,58	0,00	196 875,26	196 875,26	103 183,32	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
4	COMPTES DE TIERS	389 814,22	35 598 638,51	35 988 452,73	1 109 053,44	36 105 674,65	37 214 728,09	0,00	1 226 275,36
40	FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	36 214,57	5 968 442,00	6 004 656,57	103 547,25	5 949 630,10	6 053 177,35	0,00	48 520,78
401	Fournisseurs	0,00	1 667 625,63	1 667 625,63	10 975,31	1 657 357,65	1 668 332,96	0,00	707,33
4011	Fournisseurs - Achats de biens ou de prestations de services	0,00	1 642 455,23	1 642 455,23	0,00	1 642 439,25	1 642 439,25	15,98	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
4017	Fournisseurs - Retenues de garanties et oppositions	0,00	25 170,40	25 170,40	10 975,31	14 918,40	25 893,71	0,00	723,31
404	Fournisseurs d'immobilisations	0,00	1 223 176,64	1 223 176,64	18 604,77	1 231 886,33	1 250 491,10	0,00	27 314,46
4041	Fournisseurs - Achats d'immobilisations	0,00	1 208 972,02	1 208 972,02	0,00	1 208 972,02	1 208 972,02	0,00	0,00
4047	Fournisseurs d'immobilisations - Retenues de garantie et oppositions	0,00	14 204,62	14 204,62	18 604,77	22 914,31	41 519,08	0,00	27 314,46
408	Fournisseurs - Factures non parvenues	0,00	3 061 650,98	3 061 650,98	73 967,17	3 024 011,23	3 097 978,40	0,00	36 327,42
4081	Fournisseurs - Achats de biens ou de prestations de services	0,00	1 839 778,37	1 839 778,37	73 967,17	1 801 350,46	1 875 317,63	0,00	35 539,26
4084	Fournisseurs d'immobilisations - Achats d'immobilisations	0,00	1 221 872,61	1 221 872,61	0,00	1 222 660,77	1 222 660,77	0,00	788,16
409	Fournisseurs - Avances, avoirs, remises	36 214,57	15 988,75	52 203,32	0,00	36 374,89	36 374,89	15 828,43	0,00
4091	Fournisseurs - Avances versées sur commandes	36 214,57	15 988,75	52 203,32	0,00	36 374,89	36 374,89	15 828,43	0,00
41	CLIENTS, ADHERENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	22 418,18	25 704,90	48 123,08	9 712,79	28 697,50	38 410,29	9 712,79	0,00
411	Clients	12 705,39	25 704,90	38 410,29	9 712,79	28 697,50	38 410,29	0,00	0,00
4111	Clients - Ventes de biens ou de prestations de services	12 705,39	25 704,90	38 410,29	9 712,79	28 697,50	38 410,29	0,00	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	5 788,34	3 737 138,44	3 742 926,78	13 074,18	3 733 679,96	3 746 754,14	0,00	3 827,36
421	Personnel - Rémunérations dues	5 788,34	3 720 184,18	3 725 972,52	0,00	3 725 164,48	3 725 164,48	808,04	0,00
422	Oeuvres sociales	0,00	2 052,08	2 052,08	0,00	2 052,08	2 052,08	0,00	0,00
425	Personnel - Avances et acomptes	0,00	1 828,00	1 828,00	0,00	1 828,00	1 828,00	0,00	0,00
428	Personnel - charges à payer et produits à recevoir	0,00	13 074,18	13 074,18	13 074,18	4 635,40	17 709,58	0,00	4 635,40
4282	Dettes provisionnées pour congés payés	0,00	9 524,10	9 524,10	9 524,10	1 911,65	11 435,75	0,00	1 911,65
4286	Autres charges à payer	0,00	3 550,08	3 550,08	3 550,08	2 723,75	6 273,83	0,00	2 723,75
43	SECURITE SOCIALE ET AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	26 420,77	1 928 250,63	1 954 671,40	32 264,09	1 948 331,25	1 980 595,34	0,00	25 923,94
431	Sécurité sociale	0,00	552 595,94	552 595,94	0,00	552 595,94	552 595,94	0,00	0,00
4311	Cotisation patronale	0,00	552 595,94	552 595,94	0,00	552 595,94	552 595,94	0,00	0,00
437	Autres organismes sociaux	19 127,69	1 351 036,37	1 370 164,06	32 264,09	1 349 292,65	1 381 556,74	0,00	11 392,68
4372	Contributions et retenues pour pensions	0,00	1 337 690,37	1 337 690,37	32 264,09	1 336 249,65	1 368 513,74	0,00	30 823,37
4373	Chèques restaurants	19 127,69	13 114,00	32 241,69	0,00	12 811,00	12 811,00	19 430,69	0,00
4378	Divers	0,00	232,00	232,00	0,00	232,00	232,00	0,00	0,00
438	Organismes sociaux - Charges à payer et produits à recevoir	7 293,08	24 618,32	31 911,40	0,00	46 442,66	46 442,66	0,00	14 531,26
4382	Charges sociales sur congés à payer	7 293,08	0,00	7 293,08	0,00	12 231,10	12 231,10	0,00	4 938,02

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
4386	Autres charges à payer	0,00	24 618,32	24 618,32	0,00	34 211,56	34 211,56	0,00	9 593,24
44	ETAT ET AUTRES COLLECTIVITES PUBLIQUES	74 701,13	9 414 909,60	9 489 610,73	30 218,08	10 315 301,30	10 345 519,38	0,00	855 908,65
441	Etat et autres collectivité publiques - Subventions à recevoir	20 073,49	8 712 106,34	8 732 179,83	0,00	9 604 994,70	9 604 994,70	0,00	872 814,87
4411	Subventions d'investissement	7 542,00	858 502,81	866 044,81	0,00	866 044,81	866 044,81	0,00	0,00
4417	Subventions de fonctionnement	12 531,49	7 853 603,53	7 866 135,02	0,00	7 786 516,78	7 786 516,78	79 618,24	0,00
4419	Avances sur subventions	0,00	0,00	0,00	0,00	952 433,11	952 433,11	0,00	952 433,11
44191	Avances sur Financements et subventions	0,00	0,00	0,00	0,00	952 433,11	952 433,11	0,00	952 433,11
442	Etat impôts et taxes recouvrables sur des tiers	0,00	10 827,44	10 827,44	10 827,44	0,00	10 827,44	0,00	0,00
4426	Prélèvement à la source- Impôt sur le revenu	0,00	10 827,44	10 827,44	10 827,44	0,00	10 827,44	0,00	0,00
445	Etat - Taxes sur le chiffre d'affaires	16 788,48	21 338,20	38 126,68	19 390,64	19 136,89	38 527,53	0,00	400,85
4453	Taxes sur le chiffre d'affaires dû à l'importation	0,00	9,00	9,00	0,00	0,00	0,00	9,00	0,00
4455	Taxes sur le chiffre d'affaires à décaisser	0,00	5 793,49	5 793,49	0,00	5 793,49	5 793,49	0,00	0,00
44551	TVA à décaisser	0,00	5 793,49	5 793,49	0,00	5 793,49	5 793,49	0,00	0,00
4456	Taxes sur le chiffre d'affaires déductibles	571,84	3 219,37	3 791,21	0,00	3 225,85	3 225,85	565,36	0,00
44566	TVA déductible sur autres biens et services	571,84	3 219,37	3 791,21	0,00	3 225,85	3 225,85	565,36	0,00
4457	Taxes sur le chiffre d'affaires collectées par l'établissement	769,90	9 008,94	9 778,84	3 943,90	6 810,15	10 754,05	0,00	975,21
44571	TVA collectée	769,90	9 008,94	9 778,84	3 943,90	6 810,15	10 754,05	0,00	975,21
4458	TVA à régulariser ou en attente	15 446,74	3 307,40	18 754,14	15 446,74	3 307,40	18 754,14	0,00	0,00
44586	TVA sur factures non parvenues	15 446,74	3 307,40	18 754,14	15 446,74	3 307,40	18 754,14	0,00	0,00
447	Autres impôts, taxes et versements assimilés	0,00	373 869,37	373 869,37	0,00	373 869,37	373 869,37	0,00	0,00
4471	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration fiscale)	0,00	373 869,37	373 869,37	0,00	373 869,37	373 869,37	0,00	0,00
44711	Taxe sur les salaires	0,00	356 809,00	356 809,00	0,00	356 809,00	356 809,00	0,00	0,00
44718	Autres impôts, taxes et versements assimilés	0,00	17 060,37	17 060,37	0,00	17 060,37	17 060,37	0,00	0,00
448	Etat et autres collectivités publiques - Charges à payer et produits à recevoir	37 839,16	296 768,25	334 607,41	0,00	317 300,34	317 300,34	17 307,07	0,00
4486	Autres charges à payer	0,00	215 115,02	215 115,02	0,00	241 622,02	241 622,02	0,00	26 507,00
4487	Produits à recevoir	37 839,16	81 653,23	119 492,39	0,00	75 678,32	75 678,32	43 814,07	0,00
44871	Subventions d'investissements à recevoir	0,00	43 814,07	43 814,07	0,00	0,00	0,00	43 814,07	0,00
44877	Subventions de fonctionnement à recevoir	37 839,16	37 839,16	75 678,32	0,00	75 678,32	75 678,32	0,00	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
46	DEBITEURS DIVERS ET CREDITEURS DIVERS	47 891,81	289 828,38	337 720,19	0,00	276 863,46	276 863,46	60 856,73	0,00
463	Créances sur débiteurs ou créditeurs divers	14 928,57	156 080,49	171 009,06	0,00	156 143,52	156 143,52	14 865,54	0,00
4631	Créances reçues par legs ou donations	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00
4632	Autres comptes débiteurs. Titres de recettes, demandes de reversement, demande versement à recouvrer	14 928,57	155 980,49	170 909,06	0,00	156 043,52	156 043,52	14 865,54	0,00
466	Autres comptes créditeurs	0,00	11 612,56	11 612,56	0,00	11 979,76	11 979,76	0,00	367,20
4663	Virements à réimputer	0,00	11 437,16	11 437,16	0,00	11 804,36	11 804,36	0,00	367,20
4664	Excédents de versement à rembourser	0,00	175,40	175,40	0,00	175,40	175,40	0,00	0,00
467	Autres comptes débiteurs ou créditeurs	18 645,00	0,00	18 645,00	0,00	0,00	0,00	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
468	Divers - Produits à recevoir et charges à payer	14 318,24	122 135,33	136 453,57	0,00	108 740,18	108 740,18	27 713,39	0,00
4686	Charges à payer	0,00	94 421,94	94 421,94	0,00	94 421,94	94 421,94	0,00	0,00
4687	Produits à recevoir	14 318,24	27 713,39	42 031,63	0,00	14 318,24	14 318,24	27 713,39	0,00
47	COMPTES TRANSITOIRES OU D'ATTENTE	0,93	12 229 772,02	12 229 772,95	0,00	12 229 787,05	12 229 787,05	0,00	14,10
471	Recettes à classer et à régulariser	0,93	6 271 358,21	6 271 359,14	0,00	6 271 373,24	6 271 373,24	0,00	14,10
4711	Recettes perçues avant émission de titres	0,00	6 186 203,63	6 186 203,63	0,00	6 186 203,63	6 186 203,63	0,00	0,00
4715	Recettes des régisseurs à vérifier	0,93	85 154,58	85 155,51	0,00	85 169,61	85 169,61	0,00	14,10
47150	Recettes des régisseurs à vérifier	0,93	85 154,58	85 155,51	0,00	85 169,61	85 169,61	0,00	14,10
471502	REGIE2	0,93	85 154,58	85 155,51	0,00	85 169,61	85 169,61	0,00	14,10
472	Dépenses à classer et à régulariser	0,00	5 958 413,81	5 958 413,81	0,00	5 958 413,81	5 958 413,81	0,00	0,00
4721	Dépenses payées avant ordonnancement	0,00	5 955 826,22	5 955 826,22	0,00	5 955 826,22	5 955 826,22	0,00	0,00
4725	Dépenses des régisseurs à vérifier	0,00	2 587,59	2 587,59	0,00	2 587,59	2 587,59	0,00	0,00
47250	Dépenses des régisseurs à vérifier	0,00	2 587,59	2 587,59	0,00	2 587,59	2 587,59	0,00	0,00
472501	REGIE1	0,00	2 587,59	2 587,59	0,00	2 587,59	2 587,59	0,00	0,00
48	COMPTES DE REGULARISATION	176 378,49	1 992 061,05	2 168 439,54	911 460,22	1 598 321,05	2 509 781,27	0,00	341 341,73
486	Charges constatées d'avance	176 378,49	169 140,61	345 519,10	0,00	176 378,49	176 378,49	169 140,61	0,00
487	Produits constatés d'avance	0,00	1 822 920,44	1 822 920,44	911 460,22	1 421 942,56	2 333 402,78	0,00	510 482,34
49	DEPRECIATION DES COMPTES DE TIERS	0,00	12 531,49	12 531,49	8 776,83	25 062,98	33 839,81	0,00	21 308,32
491	Dépréciation des comptes de clients et comptes rattachés (clients, élèves, étudiants, stagiaires)	0,00	12 531,49	12 531,49	8 776,83	25 062,98	33 839,81	0,00	21 308,32

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
4911	Clients divers	0,00	12 531,49	12 531,49	8 776,83	25 062,98	33 839,81	0,00	21 308,32
TOTAL CLASSE 4		389 814,22	35 598 638,51	35 988 452,73	1 109 053,44	36 105 674,65	37 214 728,09	0,00	1 226 275,36

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
5	COMPTES FINANCIERS	8 535 089,73	11 875 389,39	20 410 479,12	4 775 673,57	11 711 239,43	16 486 913,00	3 923 566,12	0,00
51	BANQUES, ETABLISSEMENTS FINANCIERS ET ASSIMILES	7 512 432,32	11 788 770,37	19 301 202,69	3 756 216,16	11 624 620,41	15 380 836,57	3 920 366,12	0,00
511	Valeurs à l'encaissement	0,00	45 960,34	45 960,34	0,00	29 856,37	29 856,37	16 103,97	0,00
5112	Chèques à encaisser	0,00	45 899,67	45 899,67	0,00	29 795,70	29 795,70	16 103,97	0,00
5117	Chèques impayés	0,00	60,67	60,67	0,00	60,67	60,67	0,00	0,00
515	Trésor	7 512 432,32	11 742 810,03	19 255 242,35	3 756 216,16	11 594 764,04	15 350 980,20	3 904 262,15	0,00
5151	Compte au Trésor	7 512 432,32	8 923 341,12	16 435 773,44	3 756 216,16	8 775 295,13	12 531 511,29	3 904 262,15	0,00
5159	Règlements en cours de traitement	0,00	2 819 468,91	2 819 468,91	0,00	2 819 468,91	2 819 468,91	0,00	0,00
54	REGIES D'AVANCES ET ACCREDITIFS	3 200,00	86 619,02	89 819,02	0,00	86 619,02	86 619,02	3 200,00	0,00
543	Régies d'avances	3 000,00	2 587,59	5 587,59	0,00	2 587,59	2 587,59	3 000,00	0,00
5430	Régies d'avances	3 000,00	2 587,59	5 587,59	0,00	2 587,59	2 587,59	3 000,00	0,00
54301	REGIE1	3 000,00	2 587,59	5 587,59	0,00	2 587,59	2 587,59	3 000,00	0,00
545	Régies de recettes	200,00	84 031,43	84 231,43	0,00	84 031,43	84 031,43	200,00	0,00
5450	Régies de recettes	200,00	84 031,43	84 231,43	0,00	84 031,43	84 031,43	200,00	0,00
54502	REGIE2	200,00	84 031,43	84 231,43	0,00	84 031,43	84 031,43	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		8 535 089,73	11 875 389,39	20 410 479,12	4 775 673,57	11 711 239,43	16 486 913,00	3 923 566,12	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
6	COMPTES DE CHARGES	0,00	9 202 462,10	9 202 462,10	0,00	9 202 462,10	9 202 462,10	0,00	0,00
60	ACHATS ET VARIATION DE STOCKS	0,00	531 452,25	531 452,25	0,00	531 452,25	531 452,25	0,00	0,00
603	Variation des stocks (approvisionnements, marchandises)	0,00	152 261,90	152 261,90	0,00	152 261,90	152 261,90	0,00	0,00
6037	Variation des stocks de marchandises (à subdiviser comme le 607)	0,00	152 261,90	152 261,90	0,00	152 261,90	152 261,90	0,00	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
606	Achats non stockés de matières et fournitures	0,00	328 954,43	328 954,43	0,00	328 954,43	328 954,43	0,00	0,00
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	0,00	176 163,62	176 163,62	0,00	176 163,62	176 163,62	0,00	0,00
60611	Électricité	0,00	48 740,33	48 740,33	0,00	48 740,33	48 740,33	0,00	0,00
60612	Carburants et lubrifiants	0,00	63 591,75	63 591,75	0,00	63 591,75	63 591,75	0,00	0,00
60613	Gaz	0,00	247,00	247,00	0,00	247,00	247,00	0,00	0,00
60614	Chauffage sur réseau	0,00	59 243,65	59 243,65	0,00	59 243,65	59 243,65	0,00	0,00
60617	Eau	0,00	4 340,89	4 340,89	0,00	4 340,89	4 340,89	0,00	0,00
6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement	0,00	123 862,86	123 862,86	0,00	123 862,86	123 862,86	0,00	0,00
6064	Fournitures administratives	0,00	9 074,01	9 074,01	0,00	9 074,01	9 074,01	0,00	0,00
6065	Linge, vêtements de travail	0,00	17 349,21	17 349,21	0,00	17 349,21	17 349,21	0,00	0,00
6067	Fournitures et matériels d'enseignement et de recherche non immobilisés	0,00	297,20	297,20	0,00	297,20	297,20	0,00	0,00
6068	Autres matières et fournitures non stockées	0,00	2 207,53	2 207,53	0,00	2 207,53	2 207,53	0,00	0,00
607	Achats de marchandises	0,00	50 235,92	50 235,92	0,00	50 235,92	50 235,92	0,00	0,00
61	ACHATS DE SOUS-TRAITANCE ET SERVICES EXTERIEURS	0,00	465 884,63	465 884,63	0,00	465 884,63	465 884,63	0,00	0,00
613	Locations	0,00	205 405,83	205 405,83	0,00	205 405,83	205 405,83	0,00	0,00
6132	Locations immobilières (peut être subdivisé comme le compte 21)	0,00	199 021,74	199 021,74	0,00	199 021,74	199 021,74	0,00	0,00
6135	Locations mobilières (peut être subdivisé comme le compte 21)	0,00	3 979,64	3 979,64	0,00	3 979,64	3 979,64	0,00	0,00
6138	Autres locations	0,00	2 404,45	2 404,45	0,00	2 404,45	2 404,45	0,00	0,00
614	Charges locatives et de copropriété	0,00	1 320,00	1 320,00	0,00	1 320,00	1 320,00	0,00	0,00
615	Entretien et réparations	0,00	190 753,10	190 753,10	0,00	190 753,10	190 753,10	0,00	0,00
6152	Sur biens immobiliers (à subdiviser comme le compte 21)	0,00	104 907,61	104 907,61	0,00	104 907,61	104 907,61	0,00	0,00
6155	Sur biens mobiliers (à subdiviser comme le compte 21)	0,00	58 169,00	58 169,00	0,00	58 169,00	58 169,00	0,00	0,00
6156	Maintenance (à subdiviser comme le compte 21)	0,00	27 676,49	27 676,49	0,00	27 676,49	27 676,49	0,00	0,00
616	Primes d'assurance	0,00	29 642,27	29 642,27	0,00	29 642,27	29 642,27	0,00	0,00
6161	Multirisques	0,00	12 614,50	12 614,50	0,00	12 614,50	12 614,50	0,00	0,00
6163	Assurance transport	0,00	16 889,17	16 889,17	0,00	16 889,17	16 889,17	0,00	0,00
6168	Autres assurances	0,00	138,60	138,60	0,00	138,60	138,60	0,00	0,00
617	Etudes et recherches	0,00	28 851,33	28 851,33	0,00	28 851,33	28 851,33	0,00	0,00
618	Divers	0,00	9 912,10	9 912,10	0,00	9 912,10	9 912,10	0,00	0,00
6183	Documentation technique et pédagogique	0,00	2 847,88	2 847,88	0,00	2 847,88	2 847,88	0,00	0,00
6185	Frais de colloques, séminaires, conférences	0,00	7 064,22	7 064,22	0,00	7 064,22	7 064,22	0,00	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS (en relation avec l'activité)	0,00	712 243,05	712 243,05	0,00	712 243,05	712 243,05	0,00	0,00
621	Personnel extérieur à l'établissement	0,00	65 325,46	65 325,46	0,00	65 325,46	65 325,46	0,00	0,00
6211	Personnel intérimaire	0,00	44 635,95	44 635,95	0,00	44 635,95	44 635,95	0,00	0,00
6212	gratifications de stagiaires	0,00	18 270,00	18 270,00	0,00	18 270,00	18 270,00	0,00	0,00
6213	services civiques	0,00	2 419,51	2 419,51	0,00	2 419,51	2 419,51	0,00	0,00
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00	18 022,43	18 022,43	0,00	18 022,43	18 022,43	0,00	0,00
6223	Frais sur titres spéciaux de paiement (chèques vacances, tickets restaurant ...)	0,00	99,03	99,03	0,00	99,03	99,03	0,00	0,00
6226	Honoraires	0,00	14 388,50	14 388,50	0,00	14 388,50	14 388,50	0,00	0,00
6228	Divers	0,00	3 534,90	3 534,90	0,00	3 534,90	3 534,90	0,00	0,00
623	Publicité, publications, relations publiques	0,00	47 865,84	47 865,84	0,00	47 865,84	47 865,84	0,00	0,00
6231	Annonces et insertions	0,00	4 136,66	4 136,66	0,00	4 136,66	4 136,66	0,00	0,00
6234	Cadeaux à la clientèle	0,00	1 610,47	1 610,47	0,00	1 610,47	1 610,47	0,00	0,00
6236	Catalogues et imprimés	0,00	14 938,75	14 938,75	0,00	14 938,75	14 938,75	0,00	0,00
6237	Publications	0,00	9 999,96	9 999,96	0,00	9 999,96	9 999,96	0,00	0,00
6238	Divers	0,00	17 180,00	17 180,00	0,00	17 180,00	17 180,00	0,00	0,00
624	Transports de biens et transports collectifs du personnel	0,00	10 741,90	10 741,90	0,00	10 741,90	10 741,90	0,00	0,00
6241	Transports sur achats	0,00	1 216,97	1 216,97	0,00	1 216,97	1 216,97	0,00	0,00
6242	Transports sur ventes	0,00	2 729,46	2 729,46	0,00	2 729,46	2 729,46	0,00	0,00
6244	Transports administratifs	0,00	197,49	197,49	0,00	197,49	197,49	0,00	0,00
6247	Transports collectifs du personnel	0,00	834,88	834,88	0,00	834,88	834,88	0,00	0,00
6248	Divers	0,00	5 763,10	5 763,10	0,00	5 763,10	5 763,10	0,00	0,00
625	Déplacements, missions et réceptions	0,00	101 179,46	101 179,46	0,00	101 179,46	101 179,46	0,00	0,00
6251	Voyages et déplacements du personnel	0,00	2 541,80	2 541,80	0,00	2 541,80	2 541,80	0,00	0,00
6254	Frais d'inscription aux colloques	0,00	64,80	64,80	0,00	64,80	64,80	0,00	0,00
6256	Missions	0,00	69 872,75	69 872,75	0,00	69 872,75	69 872,75	0,00	0,00
6257	Réceptions	0,00	25 669,32	25 669,32	0,00	25 669,32	25 669,32	0,00	0,00
6258	Divers	0,00	3 030,79	3 030,79	0,00	3 030,79	3 030,79	0,00	0,00
626	Frais postaux et frais de télécommunications	0,00	51 136,64	51 136,64	0,00	51 136,64	51 136,64	0,00	0,00
627	Services bancaires et assimilés	0,00	808,04	808,04	0,00	808,04	808,04	0,00	0,00
6275	Frais sur effets (commissions d'endos, commissions sur cartes bancaires...)	0,00	808,04	808,04	0,00	808,04	808,04	0,00	0,00
628	Divers	0,00	417 163,28	417 163,28	0,00	417 163,28	417 163,28	0,00	0,00
6281	Concours divers	0,00	83 965,20	83 965,20	0,00	83 965,20	83 965,20	0,00	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
6283	Formation continue du personnel de l'établissement	0,00	26 603,41	26 603,41	0,00	26 603,41	26 603,41	0,00	0,00
6286	Prestation extérieure de nettoyage	0,00	84 449,25	84 449,25	0,00	84 449,25	84 449,25	0,00	0,00
6287	Prestations extérieures d'informatique	0,00	28 029,33	28 029,33	0,00	28 029,33	28 029,33	0,00	0,00
6288	Autres prestations extérieures diverses	0,00	194 116,09	194 116,09	0,00	194 116,09	194 116,09	0,00	0,00
62881	Participation au service commun	0,00	15 053,77	15 053,77	0,00	15 053,77	15 053,77	0,00	0,00
62888	Autres - divers	0,00	179 062,32	179 062,32	0,00	179 062,32	179 062,32	0,00	0,00
63	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	0,00	497 616,13	497 616,13	0,00	497 616,13	497 616,13	0,00	0,00
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration fiscale)	0,00	450 921,12	450 921,12	0,00	450 921,12	450 921,12	0,00	0,00
6311	Taxe sur les salaires	0,00	450 921,12	450 921,12	0,00	450 921,12	450 921,12	0,00	0,00
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	0,00	17 060,37	17 060,37	0,00	17 060,37	17 060,37	0,00	0,00
6331	Versement de transport	0,00	3 136,44	3 136,44	0,00	3 136,44	3 136,44	0,00	0,00
6332	Allocation logement	0,00	13 923,93	13 923,93	0,00	13 923,93	13 923,93	0,00	0,00
635	Autres impôts, taxes et versements assimilés (administration fiscale)	0,00	19 305,52	19 305,52	0,00	19 305,52	19 305,52	0,00	0,00
6351	Impôts directs (sauf l'impôt sur les bénéfices)	0,00	19 236,00	19 236,00	0,00	19 236,00	19 236,00	0,00	0,00
63512	Taxe foncière	0,00	17 265,00	17 265,00	0,00	17 265,00	17 265,00	0,00	0,00
63513	Autres impôts locaux	0,00	1 971,00	1 971,00	0,00	1 971,00	1 971,00	0,00	0,00
6353	Impôts indirects	0,00	42,00	42,00	0,00	42,00	42,00	0,00	0,00
6358	Autres droits	0,00	27,52	27,52	0,00	27,52	27,52	0,00	0,00
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00	10 329,12	10 329,12	0,00	10 329,12	10 329,12	0,00	0,00
6373	Contribution FIPHFP	0,00	9 219,60	9 219,60	0,00	9 219,60	9 219,60	0,00	0,00
6378	Taxes diverses	0,00	1 109,52	1 109,52	0,00	1 109,52	1 109,52	0,00	0,00
64	CHARGES DE PERSONNEL	0,00	5 717 032,93	5 717 032,93	0,00	5 717 032,93	5 717 032,93	0,00	0,00
641	Rémunération du personnel	0,00	3 767 141,56	3 767 141,56	0,00	3 767 141,56	3 767 141,56	0,00	0,00
6411	Traitements, salaires et appointements	0,00	2 591 169,66	2 591 169,66	0,00	2 591 169,66	2 591 169,66	0,00	0,00
6412	Congés payés du personnel	0,00	9 530,75	9 530,75	0,00	9 530,75	9 530,75	0,00	0,00
6413	Primes et gratifications	0,00	945 858,28	945 858,28	0,00	945 858,28	945 858,28	0,00	0,00
6414	Indemnités et avantages divers	0,00	170 931,50	170 931,50	0,00	170 931,50	170 931,50	0,00	0,00
64142	indemnité compensatrice à la hausse CSG	0,00	20 953,23	20 953,23	0,00	20 953,23	20 953,23	0,00	0,00
64144	Participation employeur protection sociale	0,00	35 253,27	35 253,27	0,00	35 253,27	35 253,27	0,00	0,00
64148	indemnités et avantages divers-autres indemnités	0,00	114 725,00	114 725,00	0,00	114 725,00	114 725,00	0,00	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
6415	Supplément familial	0,00	25 422,14	25 422,14	0,00	25 422,14	25 422,14	0,00	0,00
6418	Autres rémunérations du personnel	0,00	8 025,36	8 025,36	0,00	8 025,36	8 025,36	0,00	0,00
6419	abattement indemnitaire (LFI 2016)	0,00	16 203,87	16 203,87	0,00	16 203,87	16 203,87	0,00	0,00
64191	transferts prime-points art 148 LFI 2016	0,00	16 203,87	16 203,87	0,00	16 203,87	16 203,87	0,00	0,00
645	Charges de Sécurité Sociale et de prévoyance	0,00	1 935 498,05	1 935 498,05	0,00	1 935 498,05	1 935 498,05	0,00	0,00
6451	Cotisations d'assurance maladie	0,00	552 595,94	552 595,94	0,00	552 595,94	552 595,94	0,00	0,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites et de pensions	0,00	1 346 052,69	1 346 052,69	0,00	1 346 052,69	1 346 052,69	0,00	0,00
64531	Pensions civiles et militaires	0,00	1 202 052,55	1 202 052,55	0,00	1 202 052,55	1 202 052,55	0,00	0,00
645311	Pensions civiles	0,00	1 202 052,55	1 202 052,55	0,00	1 202 052,55	1 202 052,55	0,00	0,00
64532	CNRACL	0,00	82 446,62	82 446,62	0,00	82 446,62	82 446,62	0,00	0,00
64535	Caisses de retraite complémentaire	0,00	61 553,52	61 553,52	0,00	61 553,52	61 553,52	0,00	0,00
645351	RAFP	0,00	17 985,06	17 985,06	0,00	17 985,06	17 985,06	0,00	0,00
645352	IRCANTEC	0,00	43 568,46	43 568,46	0,00	43 568,46	43 568,46	0,00	0,00
6455	Charges sociales sur congés à payer	0,00	12 231,10	12 231,10	0,00	12 231,10	12 231,10	0,00	0,00
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux	0,00	24 618,32	24 618,32	0,00	24 618,32	24 618,32	0,00	0,00
647	Autres charges sociales	0,00	6 885,08	6 885,08	0,00	6 885,08	6 885,08	0,00	0,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	0,00	2 457,00	2 457,00	0,00	2 457,00	2 457,00	0,00	0,00
64752	Accidents du travail et maladies professionnelles	0,00	2 457,00	2 457,00	0,00	2 457,00	2 457,00	0,00	0,00
6478	Divers	0,00	4 428,08	4 428,08	0,00	4 428,08	4 428,08	0,00	0,00
648	Autres charges de personnel	0,00	7 508,24	7 508,24	0,00	7 508,24	7 508,24	0,00	0,00
65	AUTRES CHARGES	0,00	305 090,59	305 090,59	0,00	305 090,59	305 090,59	0,00	0,00
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	0,00	11 370,63	11 370,63	0,00	11 370,63	11 370,63	0,00	0,00
6511	Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels	0,00	4 190,63	4 190,63	0,00	4 190,63	4 190,63	0,00	0,00
6516	Droits d'auteurs et de reproduction	0,00	7 180,00	7 180,00	0,00	7 180,00	7 180,00	0,00	0,00
652	Charges liées aux organes statutaires	0,00	2 950,20	2 950,20	0,00	2 950,20	2 950,20	0,00	0,00
6522	Conseils et assemblées	0,00	2 950,20	2 950,20	0,00	2 950,20	2 950,20	0,00	0,00
657	Charges spécifiques et aides financières	0,00	274 899,17	274 899,17	0,00	274 899,17	274 899,17	0,00	0,00
6573	Charges d'intervention pour compte propre	0,00	274 899,17	274 899,17	0,00	274 899,17	274 899,17	0,00	0,00
65731	Charges d'intervention pour compte propre - Transferts aux ménages	0,00	73 593,80	73 593,80	0,00	73 593,80	73 593,80	0,00	0,00
65732	Charges d'intervention pour compte propre - Transferts aux entreprises	0,00	14 805,54	14 805,54	0,00	14 805,54	14 805,54	0,00	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
65733	Charges d'intervention pour compte propre - Transferts aux collectivités territoriales	0,00	50 761,18	50 761,18	0,00	50 761,18	50 761,18	0,00	0,00
65734	Charges d'intervention pour compte propre - Transferts aux autres entités	0,00	135 738,65	135 738,65	0,00	135 738,65	135 738,65	0,00	0,00
658	Diverses autres charges	0,00	15 870,59	15 870,59	0,00	15 870,59	15 870,59	0,00	0,00
6581	Pénalités	0,00	3 848,20	3 848,20	0,00	3 848,20	3 848,20	0,00	0,00
65811	Pénalités sur contrats ou conventions	0,00	3 848,20	3 848,20	0,00	3 848,20	3 848,20	0,00	0,00
6583	Charges de gestion provenant de l'annulation de titres de recettes des exercices antérieurs	0,00	10 021,32	10 021,32	0,00	10 021,32	10 021,32	0,00	0,00
6588	Autres charges diverses	0,00	2 001,07	2 001,07	0,00	2 001,07	2 001,07	0,00	0,00
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS	0,00	973 142,52	973 142,52	0,00	973 142,52	973 142,52	0,00	0,00
681	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions - Charges de fonctionnement	0,00	973 142,52	973 142,52	0,00	973 142,52	973 142,52	0,00	0,00
6811	Dotations aux amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	0,00	815 271,74	815 271,74	0,00	815 271,74	815 271,74	0,00	0,00
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges	0,00	132 807,80	132 807,80	0,00	132 807,80	132 807,80	0,00	0,00
68151	Dotations aux provisions pour risques et charges de fonctionnement	0,00	132 807,80	132 807,80	0,00	132 807,80	132 807,80	0,00	0,00
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants (autres que valeurs mobilières de placement)	0,00	25 062,98	25 062,98	0,00	25 062,98	25 062,98	0,00	0,00
TOTAL CLASSE 6		0,00	9 202 462,10	9 202 462,10	0,00	9 202 462,10	9 202 462,10	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	8 811 545,32	8 811 545,32	0,00	8 811 545,32	8 811 545,32	0,00	0,00
70	VALEURS DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES	0,00	112 739,57	112 739,57	0,00	112 739,57	112 739,57	0,00	0,00
706	Prestations de services	0,00	8 437,87	8 437,87	0,00	8 437,87	8 437,87	0,00	0,00
7068	Autres	0,00	8 437,87	8 437,87	0,00	8 437,87	8 437,87	0,00	0,00
707	Ventes de marchandises	0,00	85 807,72	85 807,72	0,00	85 807,72	85 807,72	0,00	0,00
7077	Ventes de marchandises	0,00	85 807,72	85 807,72	0,00	85 807,72	85 807,72	0,00	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
708	Produits des activités annexes	0,00	18 493,98	18 493,98	0,00	18 493,98	18 493,98	0,00	0,00
7083	Locations diverses	0,00	150,00	150,00	0,00	150,00	150,00	0,00	0,00
7085	Ports et frais accessoires facturés aux clients	0,00	1 803,53	1 803,53	0,00	1 803,53	1 803,53	0,00	0,00
7088	Autres produits d'activités annexes	0,00	16 540,45	16 540,45	0,00	16 540,45	16 540,45	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
74	SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	0,00	7 972 598,91	7 972 598,91	0,00	7 972 598,91	7 972 598,91	0,00	0,00
741	État	0,00	7 733 027,05	7 733 027,05	0,00	7 733 027,05	7 733 027,05	0,00	0,00
7411	Ministère de tutelle	0,00	403 974,02	403 974,02	0,00	403 974,02	403 974,02	0,00	0,00
74118	Autres subventions	0,00	403 974,02	403 974,02	0,00	403 974,02	403 974,02	0,00	0,00
7412	Autres ministères	0,00	37 036,87	37 036,87	0,00	37 036,87	37 036,87	0,00	0,00
74128	Autres ministères -Autres subventions	0,00	37 036,87	37 036,87	0,00	37 036,87	37 036,87	0,00	0,00
7413	Organismes publics agissant pour le compte de l'État	0,00	7 292 016,16	7 292 016,16	0,00	7 292 016,16	7 292 016,16	0,00	0,00
74133	Contribution financière Office français de la Biodiversité	0,00	7 292 016,16	7 292 016,16	0,00	7 292 016,16	7 292 016,16	0,00	0,00
744	Collectivités, organismes publics et organismes internationaux	0,00	239 571,86	239 571,86	0,00	239 571,86	239 571,86	0,00	0,00
7442	Région	0,00	1,12	1,12	0,00	1,12	1,12	0,00	0,00
7443	Département	0,00	9 947,42	9 947,42	0,00	9 947,42	9 947,42	0,00	0,00
7446	Union européenne	0,00	200 068,12	200 068,12	0,00	200 068,12	200 068,12	0,00	0,00
7448	Autres collectivités et organismes publics	0,00	29 555,20	29 555,20	0,00	29 555,20	29 555,20	0,00	0,00
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION	0,00	176 744,46	176 744,46	0,00	176 744,46	176 744,46	0,00	0,00
751	Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	0,00	11 400,00	11 400,00	0,00	11 400,00	11 400,00	0,00	0,00
7511	Redevances pour concessions, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	0,00	11 400,00	11 400,00	0,00	11 400,00	11 400,00	0,00	0,00
752	Revenus des immeubles non affectés aux activités de l'établissement	0,00	61 946,73	61 946,73	0,00	61 946,73	61 946,73	0,00	0,00
754	Ressources liées à la générosité du public	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00
7541	Dons manuels	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00
75411	Dons manuels	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00
757	Produits spécifiques	0,00	20 154,24	20 154,24	0,00	20 154,24	20 154,24	0,00	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
7572	Redevances	0,00	7 000,00	7 000,00	0,00	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00
7578	Autres produits spécifiques	0,00	13 154,24	13 154,24	0,00	13 154,24	13 154,24	0,00	0,00
758	Divers autres produits	0,00	83 143,49	83 143,49	0,00	83 143,49	83 143,49	0,00	0,00
7583	Produits de gestion provenant de l'annulation de demandes de paiement des exercices antérieurs	0,00	77 947,30	77 947,30	0,00	77 947,30	77 947,30	0,00	0,00
7584	Contentieux	0,00	1 322,00	1 322,00	0,00	1 322,00	1 322,00	0,00	0,00
7588	Autres produits divers	0,00	3 874,19	3 874,19	0,00	3 874,19	3 874,19	0,00	0,00
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS	0,00	504 849,02	504 849,02	0,00	504 849,02	504 849,02	0,00	0,00
781	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions - produits de fonctionnement	0,00	504 849,02	504 849,02	0,00	504 849,02	504 849,02	0,00	0,00
7813	Quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	0,00	465 655,57	465 655,57	0,00	465 655,57	465 655,57	0,00	0,00
7815	Reprises sur provisions pour risques et charges de fonctionnement	0,00	39 193,45	39 193,45	0,00	39 193,45	39 193,45	0,00	0,00
78151	Reprises sur provisions pour risques et charges de fonctionnement	0,00	39 193,45	39 193,45	0,00	39 193,45	39 193,45	0,00	0,00
TOTAL CLASSE 7		0,00	8 811 545,32	8 811 545,32	0,00	8 811 545,32	8 811 545,32	0,00	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
8	COMPTES SPECIAUX	43 719 703,19	200 289,66	43 919 992,85	43 719 703,19	200 289,66	43 919 992,85	0,00	0,00
80	ENGAGEMENTS HORS BILAN	352 475,37	200 289,66	552 765,03	352 475,37	200 289,66	552 765,03	0,00	0,00
803	engagements découlant de la mission de régulateur économique et financier	0,00	156 853,73	156 853,73	352 475,37	113 417,80	465 893,17	0,00	309 039,44
8031	transfert aux ménages	0,00	47 014,30	47 014,30	117 521,85	23 507,15	141 029,00	0,00	94 014,70
8032	transferts aux entreprises	0,00	17 820,00	17 820,00	13 410,00	8 910,00	22 320,00	0,00	4 500,00
8033	transferts aux collectivités	0,00	23 327,29	23 327,29	65 143,45	46 654,58	111 798,03	0,00	88 470,74
8034	transferts aux autres entités	0,00	68 692,14	68 692,14	156 400,07	34 346,07	190 746,14	0,00	122 054,00
809	Contrepartie des engagements	352 475,37	43 435,93	395 911,30	0,00	86 871,86	86 871,86	309 039,44	0,00
89	BILAN	43 367 227,82	0,00	43 367 227,82	43 367 227,82	0,00	43 367 227,82	0,00	0,00
890	Bilan d'ouverture	43 367 227,82	0,00	43 367 227,82	43 367 227,82	0,00	43 367 227,82	0,00	0,00
TOTAL CLASSE 8		43 719 703,19	200 289,66	43 919 992,85	43 719 703,19	200 289,66	43 919 992,85	0,00	0,00

TOTAL GENERAL		86 734 455,64	69 970 403,63	156 704 859,27	86 734 455,64	69 970 403,63	156 704 859,27	14 178 752,68	14 178 752,68
----------------------	--	---------------	---------------	----------------	---------------	---------------	----------------	---------------	---------------

Récapitulatif par classe	Débit			Crédit			Solde	
	B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
TOTAL CLASSE 1	11 925 206,64	3 041 030,82	14 966 237,46	25 017 596,61	2 901 118,17	27 918 714,78	0,00	12 952 477,32
TOTAL CLASSE 2	22 043 897,55	1 061 733,56	23 105 631,11	12 112 428,83	841 199,04	12 953 627,87	10 152 003,24	0,00
TOTAL CLASSE 3	120 744,31	179 314,27	300 058,58	0,00	196 875,26	196 875,26	103 183,32	0,00
TOTAL CLASSE 4	389 814,22	35 598 638,51	35 988 452,73	1 109 053,44	36 105 674,65	37 214 728,09	0,00	1 226 275,36
TOTAL CLASSE 5	8 535 089,73	11 875 389,39	20 410 479,12	4 775 673,57	11 711 239,43	16 486 913,00	3 923 566,12	0,00
TOTAL CLASSE 6	0,00	9 202 462,10	9 202 462,10	0,00	9 202 462,10	9 202 462,10	0,00	0,00
TOTAL CLASSE 7	0,00	8 811 545,32	8 811 545,32	0,00	8 811 545,32	8 811 545,32	0,00	0,00
TOTAL CLASSE 8	43 719 703,19	200 289,66	43 919 992,85	43 719 703,19	200 289,66	43 919 992,85	0,00	0,00
TOTAL GENERAL	86 734 455,64	69 970 403,63	156 704 859,27	86 734 455,64	69 970 403,63	156 704 859,27	14 178 752,68	14 178 752,68