

REALISATIONS BUDGETAIRES de l'exercice 2016

- Budget de fonctionnement
- Tableau financier
- Balance définitive des comptes du grand livre
- Bilan

ETATS ANNEXES

- Etat des frais de personnel
- Tableau des emprunts
- Taxe pour frais de Chambre de Métiers
- Subventions en exonération de la Taxe d'Apprentissage
- Annexe
- Tableaux de synthèse

Annexe I

Annexe II

Annexe III

Annexe IV

Annexe V



**Chambres de Métiers
et de l'Artisanat**

Région
Pays de la Loire

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2016

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 1

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalizations de l'exercice antérieur 3	Montant de la variation		
			Budget rectifié 2016 4	Réalizations 2016 5	(5-3) %
60 - ACHATS					
601	Achats stockés - Matières premières et fournitures				
6011	Achats de denrées pour la restauration	21 373,73	18 600	21 185,49	-188,24
6012	Matières premières (matière d'oeuvre).....	610 387,32	902 750	894 745,19	284 357,87
6017	Fournitures				
60170	Fournitures d'atelier	47 621,85	52 800	57 078,02	9 456,17
	Total 601	679 382,90	974 150	973 008,70	293 625,80 43,22%
602	Achats stockés-Autres approvisionnements				
6022	Fournitures consommables.....				
	Total 602				
603	Variations de stocks				
60311	Denrées restauration			-915,98	-915,98
60312	Matières premières	-4 136,07		-798,29	3 337,78
60317	Fournitures	-1 223,53		-6 613,52	-5 389,99
	Total 603	-5 359,60		-8 327,79	-2 968,19 55,38%
604	Achats d'études et prestations de services				
	Total 604	898 323,05	949 000	940 640,89	42 317,84 4,71%
606	Achats non stockés de matières et fournitures				
6061	Fournitures non stockables				
60611	Electricité	429 228,85	441 900	398 462,91	-30 765,94
60612	Eau	46 267,43	51 300	52 239,86	5 972,43
60613	Gaz.....	245 376,12	331 100	262 413,91	17 037,79
60614	Carburants et lubrifiants	103 116,03	127 500	103 807,99	691,96
60615	Combustibles	13 402,07	17 000	8 095,39	-5 306,68
60616	Matières d'oeuvre	267 762,11		562,46	-267 199,65
60618	Autres fournitures non stockables	5 881,67			-5 881,67
6063	Petit équipement	150 777,80	166 400	163 060,79	12 282,99

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2016

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 2

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalizations de l'exercice antérieur 3	Budget rectifié		Réalizations		Montant de la variation	
			2016	2016	2016	(5-3)	%	
			4		5			
60631	Pédagogie							
60632	Administration							
60633	Restauration							
60634	Hébergement							
6064	Fournitures	143 398,57	156 400		137 331,86		-6 066,71	
60641	Pédagogie							
60642	Administration							
60643	Restauration							
60644	Hébergement							
60645	Produits d'entretien							
6067	Fournitures et petits matériels pédagogiques.....	693 799,05	755 550		710 852,78		17 053,73	
6068	Autres fournitures	2 962,20	3 000		4 382,69		1 420,49	
60683	Reproduction des cours	26 025,48	34 300		23 205,74		-2 819,74	
	Total 606	2 127 997,38	2 084 450		1 864 416,38		-263 581,00	-12,39%
607	Achats de marchandises							
	Total 607	4 601,92	4 800		5 270,21		668,29	14,52%
609	Rabais remises et ristournes obtenus sur achats							
	Total 609							
	TOTAL DU COMPTE 60.....	3 704 945,65	4 012 400		3 775 008,39		70 062,74	1,89%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2016

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

(tous services confondus)

Feuillet n° 3

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2		Réalizations de l'exercice antérieur 3	Budget rectifié 2016 4	Réalizations 2016 5	Montant de la variation	
						(5-3)	%
61 - SERVICES EXTERIEURS							
611	Sous-traitance générale	Total 611	232 356,20	255 450	429 760,85	197 404,65	84,96%
612	Redevances de crédit bail	Total 612	111 255,85	149 540	130 426,13	19 170,28	17,23%
613	Locations						
6132	Locations immobilières		145 083,90	175 900	139 306,88	-5 777,02	
6135	Locations mobilières		403 860,04	437 850	413 184,71	9 324,67	
		Total 613	548 943,94	613 750	552 491,59	3 547,65	0,65%
614	Charges locatives et de copropriété	Total 614	278 387,54	285 100	265 205,71	-13 181,83	-4,74%
615	Entretien et réparations						
6152	Sur biens immobiliers		543 870,51	896 900	884 282,62	340 412,11	
6155	Sur biens mobiliers		143 106,65	165 400	130 291,76	-12 814,89	
6156	Maintenance		565 795,47	627 340	591 763,59	25 968,12	
		Total 615	1 252 772,63	1 689 640	1 606 337,97	353 565,34	28,22%
616	Primes d'assurances						
6161	Primes d'assurances I.V.D.		108 533,77		106 181,61	-2 352,16	
6162	Primes d'assurances dommage construction.....						
6163	Primes d'assurances Véhicules		66 333,75		73 715,36	7 381,61	
6164	Primes d'assurances Responsabilité civile		30 163,58		30 170,45	6,87	
6166	Primes d'assurances des membres élus, associés et assimilés.....		6 098,81		5 947,54	-151,27	
6168	Primes d'assurances Divers		10 141,85		14 600,91	4 459,06	
		Total 616	221 271,76	239 150	230 615,87	9 344,11	4,22%
617	Etudes et recherches	Total 617			720,00	720,00	

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2016

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 4

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalizations de l'exercice antérieur 3				
			Budget rectifié 2016 4	Réalizations 2016 5	Montant de la variation	
					(5-3)	%
618	Divers (documentation, frais d'inscription)					
6181	Documentation générale	21 314,40		28 868,92	7 554,52	
6183	Documentation pédagogique	25 870,06		26 559,33	689,27	
6185	Frais colloques, séminaires, conférences	7 655,35		320,00	-7 335,35	
	Total 618	54 839,81	70 800	55 748,25	908,44	1,66%
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs					
	Total 619					
	TOTAL DU COMPTE 61.....	2 699 827,73	3 303 430	3 271 306,37	571 478,64	21,17%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2016

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 5

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalizations de l'exercice antérieur 3	Budget rectifié 2016 4	Réalizations 2016 5	Montant de la variation (5-3) %	
62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS						
621	Personnel extérieur à la Chambre de Métiers					
6211	Personnel intérimaire	19 501,07		120,38	-19 380,69	
6214	Personnel mis à disposition ou prêté	129 677,10		128 486,18	-1 190,92	
	Total 621	149 178,17	285 000	128 606,56	-20 571,61	-13,79%
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires					
6226	Honoraires	157 014,24	122 200	115 298,06	-41 716,18	
6227	Frais d'actes et de contentieux	430,16		233,62	-196,54	
6228	Intermédiaires divers	106 587,87	66 400	66 660,99	-39 926,88	
	Total 622	264 032,27	188 600	182 192,67	-81 839,60	-31,00%
623	Publicité, publications, relations publiques					
6231	Annonces et insertions	173 526,22	196 200	181 241,82	7 715,60	
6233	Foires et expositions	469 715,71	544 000	416 428,42	-53 287,29	
6234	Objets promotionnels.....	15 742,08	5 100	30 263,04	14 520,96	
6236	Catalogues et imprimés	124 813,92	149 400	85 555,95	-39 257,97	
623	Publications (dont bulletin CMA).....	68 538,53	209 000	144 537,29	75 998,76	
6238	Divers relations publiques	26 815,85	26 500	21 341,73	-5 474,12	
	Total 623	879 152,31	1 130 200	879 368,25	215,94	0,02%
624	Transports de biens et transports collectifs de personnes					
6241	Transports de biens		7 500	4 399,20	4 399,20	
6243	Transports entre siège et annexes	8 458,56			-8 458,56	
6244	Transports collectifs de membres élus, associés et assimilés					
6245	Liaison C.F.A.- entreprise					
6246	Frais de regroupement des apprentis, autres stagiaires de formation et préapprentis	1 134 527,68	1 183 800	1 194 611,51	60 083,83	
6247	Transports collectifs du personnel	328 904,51	404 700	437 074,60	108 170,09	
6248	Divers (dont voyages d'étude et à but éducatif)					
	Total 624	1 471 890,75	1 596 000	1 636 085,31	164 194,56	11,16%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2016

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 6

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalizations de l'exercice antérieur 3	Budget rectificatif		Réalizations		Montant de la variation	
			2016	2016	2016	(5-3)	%	
			4		5			
625	Déplacements, missions et réceptions							
6251	Voyages et déplacements du personnel	139 816,50	166 100		144 535,90		4 719,40	
6252	Voyages et déplacements des intervenants extérieurs	28 244,93	24 500		29 764,80		1 519,87	
6254	Voyages et déplacements des membres élus, associés et assimilés	117 099,61	124 000		109 864,05		-7 235,56	
6256	Missions	97 025,12	133 600		150 711,48		53 686,36	
6257	Réceptions	197 747,30	223 700		207 976,52		10 229,22	
6258	Frais de représentation	14 749,73			2 007,05		-12 742,68	
	Total 625	594 683,19	671 900		644 859,80		50 176,61	8,44%
626	Frais postaux et frais de télécommunications							
6261	Affranchissements	390 547,45	372 900		354 021,20		-36 526,25	
6262	Téléphone, télégramme	377 939,17	398 200		375 763,04		-2 176,13	
	Total 626	768 486,62	771 100		729 784,24		-38 702,38	-5,04%
627	Services bancaires et assimilés							
	Total 627	7 896,19	6 500		6 855,86		-1 040,33	-13,18%
628	Divers							
6281	Blanchissage.....	6 856,46	8 200		8 025,03		1 168,57	
6282	Frais de formation professionnelle.....	167 790,01	242 900		180 197,27		12 407,26	
62821	F.A.F. du personnel des Chambres de Métiers							
62822	Formation des formateurs							
62828	Autres frais							
6283	Frais de reproduction	5 660,07	11 600		2 992,88		-2 667,19	
62831	Imprimés de bureau							
62832	Imprimés d'enseignement							

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2016

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 7

NUMEROS DE COMPTES <i>1</i>	INTITULE <i>2</i>	Réalizations de l'exercice antérieur <i>3</i>	Budget rectifié 2016 <i>4</i>	Réalizations 2016 <i>5</i>	Montant de la variation	
					(5-3)	%
6284	Frais de recrutement du personnel	6 960,00	5 500	3 480,00	-3 480,00	
6285	Hébergement extérieur des apprentis, autres stagiaires de formation et préapprentis	27 330,15	2 100		-27 330,15	
6286	Restauration extérieure des apprentis, autres stagiaires de formation et préapprentis	66 194,08	56 500	46 496,60	-19 697,48	
6288	Autres charges diverses	89 103,27	145 550	97 301,39	8 198,12	
	Total 628	369 894,04	472 350	338 493,17	-31 400,87	-8,49%
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs					
	Total 629					
	TOTAL DU COMPTE 62.	4 505 213,54	5 121 650	4 546 245,86	41 032,32	0,91%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2016

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 8

NUMEROS DE COMPTES <i>1</i>	INTITULE <i>2</i>	Réalizations de l'exercice antérieur <i>3</i>	Budget rectifié 2016 <i>4</i>	Réalizations 2016 <i>5</i>	Montant de la variation <i>(5-3)</i> %	
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES						
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)					
6311	Taxe sur les salaires	1 084 229,22	1 155 500	1 115 427,54	31 198,32	
6318	Autres.....					
631202	Taxe d'Apprentissage FNDMA					
631203	Taxe d'Apprentissage CDA					
631204	Taxe d'Apprentissage CSA					
	Total 631	1 084 229,22	1 155 500	1 115 427,54	31 198,32	2,88%
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)					
6331	Versement de transport					
6332	Allocation logement					
6333	Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	370 975,11	392 250	376 639,03	5 663,92	
6334	Participation des employeurs à l'effort de construction					
6338	Autres.....					
	Total 633	370 975,11	392 250	376 639,03	5 663,92	1,53%
635	Autres impôts, taxes et versements assimilés (administration des impôts)					
6351	Impôts directs (sauf impôts sur les bénéfiques)	207 061,74	227 100	209 947,80	2 886,06	
6353	Impôts indirects					
6354	Droits d'enregistrement et de timbre	1 019,26	1 800	2 794,52	1 775,26	
6358	Autres droits	9 982,47	11 150	10 283,03	300,56	
	Total 635	218 063,47	240 050	223 025,35	4 961,88	2,28%
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)					
	Total 637	8 019,63			-8 019,63	
	TOTAL DU COMPTE 63.....	1 681 287,43	1 787 800	1 715 091,92	33 804,49	2,01%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2016

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

(tous services confondus)

Feuillet n° 9

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalizations de l'exercice antérieur 3			
			Budget rectifié 2016 4	Réalizations 2016 5	Montant de la variation (5-3) %
64 - CHARGES DE PERSONNEL					
641	Rémunérations du personnel				
6411	Salaires et appointements				
64111	Personnel sous statut	13 589 094,28	14 862 350	14 676 038,98	1 086 944,70
64112	Personnel non statutaire	6 258 354,48	5 790 560	5 583 870,46	-674 484,02
6412	Provisions sur Congés Payés	104 135,37	1 900	28 297,51	-75 837,86
6413	Primes et gratifications	29 403,00		43 312,38	13 909,38
6414	Indemnités et avantages divers				
6417	Indemnités et préavis de licenciement	85 777,44	31 500	106 018,29	20 240,85
6417	Indemnités pour perte d' emploi	30 678,61	10 100	10 042,34	-20 636,27
6418	Divers (y compris sup.familial pers. détachés de la fonction publique)	-5 364,16		-5 851,84	-487,68
	Total 641	20 092 079,02	20 696 410	20 441 728,12	349 649,10 1,74%
645	Charges de Sécurité Sociale et de prévoyance				
6451	Cotisations à l' U.R.S.S.A.F.		6 656 900		
64511	Personnel sous statut	4 311 940,31		4 704 562,29	392 621,98
64512	Personnel non statutaire	1 977 172,99		1 745 724,16	-231 448,83
6452	Cotisations aux mutuelles		155 700		
64521	Personnel sous statut	57 048,49		110 112,56	53 064,07
64522	Personnel non statutaire	19 593,90		33 446,64	13 852,74
6453	Cotisations aux caisses de retraite		1 870 500		
64531	Personnel sous statut	1 209 261,88		1 313 311,92	104 050,04
64532	Personnel non statutaire	575 256,49		518 015,47	-57 241,02
6454	Assurance chômage	250 258,82	233 200	221 981,48	-28 277,34
6455	Charges sociales sur congés à payer	49 566,18	1 100	46 785,91	-2 780,27
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux.- prévoyance	322 412,13	345 250	330 275,20	7 863,07
	Total 645	8 772 511,19	9 262 650	9 024 215,63	251 704,44 2,87%
647	Autres charges sociales				
6471	Prestations directes				
6474	Œuvres sociales	8 336,00		8 000,00	-336,00
6475	Médecine du travail	71 807,15		76 234,57	4 427,42
6478	Divers				
	Total 647	80 143,15	91 400	84 234,57	4 091,42 5,11%
648	Autres charges de personnel				
	Total 648	215 210,99	367 250	342 430,45	127 219,46 59,11%
	TOTAL DU COMPTE 64.	29 159 944,35	30 417 710	29 892 608,77	732 664,42 2,51%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2016

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

(tous services confondus)

Feuillet n° 10

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalizations de l'exercice antérieur 3	Budget rectifié	Réalizations	Montant de la variation		
			2016 4	2016 5	(5-3)	%	
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE							
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	Total 651	22 621,27	31 300	30 051,01	7 429,74	32,84%
653	Indemnités de présence Membres élus et associés de la Chambre régionale de Métiers						
6531	Indemnités de fonctions versées aux membres élus	262 677,11		239 287,21		-23 389,90	
6532	Indemnités de présence versées aux membres élus.....	127 852,81		128 516,54		663,73	
6533	Indemnités de présence versées aux membres associés et assimilés.....						
	Total 653	390 529,92	378 650	367 803,75	-22 726,17	-5,82%	
654	Pertes sur créances irrécouvrables	Total 654	26 335,56	5 500	35 876,52	9 540,96	36,23%
655	Cotisation Urssaf sur indemnités des élus	Total 655	124 078,15	111 500	118 904,34	-5 173,81	-4,17%
657	Charges spécifiques						
6571	Elections.....		70 000	93 877,55		93 877,55	
6572	Subventions.....						
65722	Subv.Chambre de métiers de l'Artisanat de niveau régional.....						
65724	Subv.Chambre de métiers de l'Artisanat départementale.....		100 000				
65728	Subv. Divers organismes.....	206 267,89	91 300	95 521,45		-110 746,44	
6573	Bourses, récompenses	274,63	12 800	9 524,92		9 250,29	
6574	I.N.P.I.						
6575	I.N.S.E.E.						
6578	Autres charges spécifiques	62,00				-62,00	
	Total 657	206 604,52	274 100	198 923,92	-7 680,60	-3,72%	
658	Charges diverses de gestion courante						
6581	Frais d' A.P.C.M.						
65811	Contribution obligatoire aux frais de fonctionnement de l'A.P.C.M						
65812	Contribution aux travaux de l'immeuble de l'A.P.C.M.						
65813	Contribution au fonds de calamités publiques	27 814,80	28 000	27 760,80		-54,00	
65814	Contribution au fonds de solidarité des présidents	870,44	1 500	923,10		52,66	
65815	Indemnités compensatrices des anciens présidents	73 709,22	87 500	74 028,80		319,58	

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2016

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 11

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalizations de l'exercice antérieur 3	Budget rectifié		Réalizations		Montant de la variation		
			2016	2016	2016	(5-3)	%		
		4	5	6	7	8	9	10	
65816	Doubles originaux RNM.....								
6582	Participation aux frais de Chambre Régionale de Métiers								
6583	Participations aux services communs	7 714,55	7 800	7 919,75	205,20				
6584	Caisse de secours des artisans								
6585	Part. aux charges des services à comptabilité distincte								
6586	Participation à des C.F.A								
6588	Autres charges et participations diverses.	31 009,09	19 150	17 030,67	-13 978,42				
	Total 658	141 118,10	143 950	127 663,12	-13 454,98	-9,53%			
	TOTAL DU COMPTE 65.....	911 287,52	945 000	879 222,66	-32 064,86	-3,52%			

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2016

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 12

NUMEROS DE COMPTES <i>1</i>	INTITULE <i>2</i>	Réalizations de l'exercice antérieur <i>3</i>	Budget rectifié 2016 <i>4</i>	Réalizations 2016 <i>5</i>	Montant de la variation (5-3) %	
66 - CHARGES FINANCIERES						
661	Charges d'intérêts					
6611	Intérêts des emprunts et dettes					
66116	Intérêts des emprunts et dettes assimilées	130 202,39	118 000	117 258,67	-12 943,72	
66117	Intérêts des dettes rattachées à des participations					
6615	Intérêts des comptes courants et des dépôts créditeurs	5,16		8,50	3,34	
	Total 661	130 207,55	118 000	117 267,17	-12 940,38	-9,94%
664	Pertes sur créances liées à des participations					
	Total 664					
666	Pertes de change					
	Total 666					
667	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total 667					
668	Autres charges financières					
	Total 668					
	TOTAL DU COMPTE 66.	130 207,55	118 000	117 267,17	-12 940,38	-9,94%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2016

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 13

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalizations de l'exercice antérieur 3	Budget rectifié		Réalizations		Montant de la variation		
			2016		2016		(5-3) %		
			4			5			
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES									
671	Charges exceptionnelles sur opération de gestion								
6711	Pénalités sur contrats ou conventions	13,59					-13,59		
6712	Pénalités, amendes fiscales ou pénales				210,00		210,00		
6713	Dons, libéralités								
6714	Créances devenues irrécouvrables.....								
6718	Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion								
	Total 671	13,59	1 000	210,00	196,41				
672	Charges sur exercices antérieurs								
	Total 672	54 382,23	4 500	19 358,62	-35 023,61	-64,40%			
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés								
6751	Immobilisations incorporelles								
6752	Immobilisations corporelles	3 815,46			40 146,80	36 331,34			
6753	Immobilisations financières								
	Total 675	3 815,46			40 146,80	36 331,34	952,21%		
678	Autres charges exceptionnelles								
	Total 678	30 418,89	25 300	50 396,65	19 977,76	65,68%			
	TOTAL DU COMPTE 67.....	88 630,17	30 800	110 112,07	21 481,90	24,24%			

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2016

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 14

NUMEROS DE COMPTES <i>1</i>	INTITULE <i>2</i>	Réalizations de l'exercice antérieur <i>3</i>	Budget rectifié 2016 <i>4</i>	Réalizations 2016 <i>5</i>	Montant de la variation <i>(5-3)</i> %	
68 - DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS						
681	Dotations aux amortissements et provisions					
	Charges d'exploitation					
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles		2 282 000			
68111	Immobilisations incorporelles	71 398,67		84 290,39	12 891,72	
68112	Immobilisations corporelles	2 227 848,17		2 125 871,68	-101 976,49	
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir					
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation	172 728,09	44 100	188 433,98	15 705,89	
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	19 073,38		6 415,48	-12 657,90	
	Total 681	2 491 048,31	2 326 100	2 405 011,53	-86 036,78	-3,45%
686	Dotations aux amort.dépréciations et provisions					
	Charges financières					
	Total 686	33,88		851,17	817,29	
687	Dotations aux amort.dépréciations et provisions					
	Charges exceptionnelles					
	Total 687					
	TOTAL DU COMPTE 68.	2 491 082,19	2 326 100	2 405 862,70	-85 219,49	-3,42%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2016

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 15

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalizations de l'exercice antérieur 3				
			Budget rectifié 2016 4	Réalizations 2016 5	Montant de la variation (5-3) %	
69 - IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES						
695	Impôts sur les bénéfices	Total 695	28 372,00	20 300	15 583,03	-12 788,97 -45,08%
	TOTAL DU COMPTE 69.		28 372,00	20 300	15 583,03	-12 788,97 -45,08%
	TOTAL DES CHARGES DE FONCTIONNEMENT		45 400 798,13	48 083 190	46 728 308,94	1 327 510,81 2,92%
	MODE DE REALISATION DE L'EQUILIBRE DU FONCTIONNEMENT (Excédent de l'exercice)		486 717,32		424 761,60	-61 955,72 -12,73%
	TOTAUX EGAUX EN CHARGES ET EN PRODUITS		45 887 515,45	48 083 190	47 153 070,54	1 265 555,09 2,76%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2016

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 16

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	REALISATIONS de l'exercice antérieur 3	EXERCICE EN COURS				
			Budget rectifié 2016 4	Réalisations 2016 5	Montant de la variation (5-3) %		
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT							
70 - VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES							
701	Ventes de produits finis	Total 701	131 702,99	136 500	140 087,46	8 384,47	6,37%
703	Ventes de produits résiduels	Total 703	2 017,11	1 000	1 453,99	-563,12	-27,92%
704	Travaux	Total 704					
706	Prestations de service						
7061	Redevances et droits		434 832,00	434 900	453 699,66	18 867,66	
7062	Restauration		7 104,30			-7 104,30	
7064	Transports.....		17 351,50	18 000	15 280,00	-2 071,50	
7065	Hébergement		26 367,45			-26 367,45	
7066	Prestations d'enseignement						
70661	Contribution des assujettis aux stages d'initiation à la gestion		881 639,76	799 100	899 151,53	17 511,77	
70662	Formation modulaire de courte durée		700 073,12	1 047 000	1 208 623,45	508 550,33	
70664	Formations qualifiantes.....		2 060 439,24	2 172 400	2 050 463,42	-9 975,82	
70668	Autres prestations d'enseignement		837 966,63	721 400	835 203,15	-2 763,48	
7067	Prestations aux entreprises						
70671	Prestations aux entreprises actions économiques		173 651,10	135 298	146 158,99	-27 492,11	
70674	Prestations aux entreprises actions relatives à l'emploi.....		2 980,00	3 700	3 270,00	290,00	
70678	Autres prestations aux entreprises.....		466 472,20	451 600	512 507,57	46 035,37	
7068	Prestations diverses						
70681	Foires et salons		160 926,35	184 300	107 710,85	-53 215,50	
70688	Autres prestations diverses		301 832,90	340 210	300 031,25	-1 801,65	
		Total 706	6 071 636,55	6 307 908	6 532 099,87	460 463,32	7,58%
707	Ventes de marchandises	Total 707					

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2016

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 17

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	REALISATIONS de l'exercice antérieur 3	EXERCICE EN COURS		
			Budget rectifié 2016 4	Réalizations 2016 5	Montant de la variation (5-3) %
708	Produits des activités annexes				
7081	Produits des services exploités dans l'intérêt du personnel	76 030,11	67 700	77 083,75	1 053,64
7083	Locations diverses	152 333,85	115 800	116 398,08	-35 935,77
7084	Mise à disposition du personnel facturée	127 877,32	324 150	137 816,40	9 939,08
7085	Ports et frais accessoires facturés				
7087	Participation d'autres organismes aux frais généraux	17 868,97	11 800	18 619,77	750,80
7088	Autres produits d'activités annexes (cessions d'approvisionnement)	55 465,56	30 900	48 889,88	-6 575,68
	Total 708	429 575,81	550 350	398 807,88	-30 767,93 -7,16%
709	Rabais, remises et ristournes accordés par la compagnie				
	Total 709				
	TOTAL DU COMPTE 70	6 634 932,46	6 995 758	7 072 449,20	437 516,74 6,59%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2016

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 18

NUMEROS DE COMPTES <i>1</i>	INTITULE <i>2</i>	REALISATIONS de l'exercice antérieur <i>3</i>	EXERCICE EN COURS			
			Budget rectifié 2016 <i>4</i>	Réalizations 2016 <i>5</i>	Montant de la variation <i>(5-3) %</i>	
72 - PRODUCTION IMMOBILISEE						
722	Immobilisations corporelles	Total 722				
	TOTAL DU COMPTE 72					

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2016

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 19

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	REALISATIONS de l'exercice antérieur 3	EXERCICE EN COURS		
			Budget rectifié 2016 4	Réalisations 2016 5	Montant de la variation (5-3) %
74 - SUBVENTIONS D'EXPLOITATION					
741	Subventions de l'Etat				
7411	Ministère de l'Education Nationale				
74111	Fonctionnement C.F.A. (à recrutement national)				
74112	Restauration C.F.A. (à recrutement national)				
74113	Hébergement				
74114	Organisation des examens	78 950,88	72 000	74 983,45	-3 967,43
74118	Divers				
7412	Ministère du Commerce, de l'Artisanat et du Tourisme				
74121	Apprentissage (service)				
74122	Initiation à la gestion				
74123	Actions relatives à l'apprentissage	6 153,00			-6 153,00
74124	Actions relatives à l'emploi		1 500	29 400,00	29 400,00
741241	Moniteurs de gestion				
741242	Ministère CA Animation Economique				
741243	Autres animateurs économiques				
74125	Etudes économiques				
74126	Actions économiques	157 498,00	202 350	185 757,00	28 259,00
74127	Opérations de promotion commerciale				
74128	Divers				
7418	Autres ministères				
74181	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Formation Professionnelle	46 221,50	60 000	30 621,50	-15 600,00
74182	Fonds de la formation professionnelle				
	Total 741	288 823,38	335 850	320 761,95	31 938,57 11,06%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2016

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

(tous services confondus)

Feuillet n° 20

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	REALISATIONS de l'exercice antérieur 3	EXERCICE EN COURS		
			Budget rectifié 2016 4	Réalisations 2016 5	Montant de la variation (5-3) %
744	Subventions des collectivités territoriales et organismes publics				
7442	Région				
74421	C.F.A. fonctionnement	17 775 600,00	18 652 400	18 279 700,00	504 100,00
74422	Aides à l'apprenti				
744222	Restauration.....	127 177,50	143 000	133 029,00	5 851,50
744223	Hébergement.....				
744224	Transport.....	1 117 394,11	1 030 800	1 178 898,91	61 504,80
744225	Dapep et manuels scolaires.....	523 168,94	592 850	576 137,56	52 968,62
744228	Aides apprentis autres	67 000,23	269 600	91 346,81	24 346,58
74423	Actions relatives à l'apprentissage	46 824,00	59 250	37 500,00	-9 324,00
74424	Actions relatives à l'emploi				
74425	Formation professionnelle continue	69,30			-69,30
74426	Actions économiques	1 163 550,00	1 231 500	1 264 898,50	101 348,50
74427	Opérations de promotion commerciale				
74428	Divers	286 900,01	602 000	644 092,15	357 192,14
7443	Département				
74431	Fonctionnement C.F.A.				
74433	Actions relatives à l'apprentissage	3 810,00	28 600	24 000,00	20 190,00
74434	Actions relatives à l'emploi	188 455,43	289 450	110 796,43	-77 659,00
74435	Formation professionnelle continue				
74436	Actions économiques	375 734,60	249 000	399 895,00	24 160,40
74437	Opérations de promotion commerciale			15 840,00	15 840,00
74438	Divers (Fonctionnement de la Chambre de Métiers)	189 891,00	15 800		-189 891,00
7444	Communes et groupements de communes	57 173,75	56 300	50 923,01	-6 250,74
	_____ Communes				
	_____ Groupements de communes				
7445	Divers fonds d'intervention autres que communautaires (FIDAR, FIC...)				
7446	Communauté économique européenne	643 794,50	593 200	586 333,45	-57 461,05
7448	Autres organismes publics	371 572,37	423 000	541 860,18	170 287,81
	Total 744	22 938 115,74	24 236 750	23 935 251,00	997 135,26 4,35%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2016

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 21

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	REALISATIONS de l'exercice antérieur 3	EXERCICE EN COURS		
			Budget rectifié 2016 4	Réalizations 2016 5	Montant de la variation (5-3) %
748	Autres subventions d'exploitation				
7481	Produits des versements libératoires ouvrant droit à l'exonération de la TA	3 511 146,88	3 823 690	3 326 402,22	-184 744,66
7482	Subvention de l'APCMA.....	18 901,63			-18 901,63
7483	Produits provenant de taxes fiscales.....	414 816,00	275 490	588 397,39	173 581,39
7484	Fonds de la CNPF.....	441 404,22	287 000	268 860,59	-172 543,63
7485	Participation de l'OG aux services de comptabilité distincte (CFA).....				
7486	Organismes professionnels.....				
7487	Subvention de la Chambre de niveau régional.....				
7488	Divers	110 715,42	84 000	109 718,71	-996,71
	Total 748	4 496 984,15	4 470 180	4 293 378,91	-203 605,24 -4,53%
	TOTAL DU COMPTE 74	27 723 923,27	29 042 780	28 549 391,86	825 468,59 2,98%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2016

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 22

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	REALISATIONS de l'exercice antérieur 3	EXERCICE EN COURS			
			Budget rectifié 2016 4	Réalisations 2016 5	Montant de la variation (5-3) %	
75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE						
751	Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	Total 751				
752	Revenus des immeubles non affectés aux activités professionnelles	Total 752				
753	Indemnités de présence reçues	Total 753				
757	Produits spécifiques					
7571	Taxe pour frais de Chambre de Métiers					
75711	Droit fixe.....	4 832 513,00	4 900 705	5 032 810,47	200 297,47	
75712	Droit additionnel (sans dépassement du taux de 60%)	2 787 614,00	2 809 854	2 809 854,00	22 240,00	
75713	Droit additionnel (dépassement du taux de 60% dans la limite de 90%) ...	378 967,96	1 238 503	230 271,01	-148 696,95	
7572	Redevances du répertoire des métiers	644 903,17	651 400	663 303,73	18 400,56	
7573	Péréquation perçue.....	16 774,00			-16 774,00	
7574	Ressources TFCMA					
	Total 757	8 660 772,13	9 600 462	8 736 239,21	75 467,08	0,87%
758	Produits divers de gestion courante					
7581	Contribution d'organismes aux déplacements des élus	26 063,95	15 500	10 211,14	-15 852,81	
7582	Cession de guides, livres, annuaires	6 548,44	3 000	4 949,18	-1 599,26	
7583	Produits de gestion CDF.....					
7584	Produits de gestion : collecte Taxe d'apprentissage.....	71 904,03	82 000	82 014,00	10 109,97	
7588	Autres produits divers de gestion courante	754 466,70	777 490	823 082,21	68 615,51	
	Total 758	858 983,12	877 990	920 256,53	61 273,41	7,13%
	TOTAL DU COMPTE 75	9 519 755,25	10 478 452	9 656 495,74	136 740,49	1,44%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2016

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 23

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	REALISATIONS de l'exercice antérieur 3	EXERCICE EN COURS			
			Budget rectifié 2016 4	Réalizations 2016 5	Montant de la variation (5-3) %	
76 - PRODUITS FINANCIERS						
761	Produits de participations	Total 761				
762	Produits des autres immobilisations financières					
7621	Revenus des titres immobilisés	55,70			-55,70	
7624	Revenus des prêts au personnel de la compagnie					
7628	Revenus des autres prêts					
		Total 762	55,70		-55,70	-100,00%
764	Revenus des valeurs mobilières de placement	Total 764				
765	Escomptes obtenus	Total 765				
766	Gains de change	Total 766				
767	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	Total 767				
768	Autres produits financiers	Total 768	177 423,67	80 700	157 708,23	-19 715,44 -11,11%
	TOTAL DU COMPTE 76		177 479,37	80 700	157 708,23	-19 771,14 -11,14%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2016

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

(tous services confondus)

Feuillet n° 24

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	REALISATIONS de l'exercice antérieur 3	EXERCICE EN COURS		
			Budget rectifié 2016 4	Réalizations 2016 5	Montant de la variation (5-3) %
77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS					
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
7711	Dédits et pénalités perçus sur achats et sur ventes				
77130	Libéralités perçues				
7714	Rentrées sur créances amorties				
7718	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 476,79		189,70	-2 287,09
	Total 771	2 476,79		189,70	-2 287,09 -92,34%
772	Produits sur exercices antérieurs				
	Total 772	88 889,07	3 300	25 879,55	-63 009,52 -70,89%
775	Produits des cessions d'éléments d'actif				
7751	Immobilisations incorporelles				
7752	Immobilisations corporelles	7 063,40		12 696,00	5 632,60
7756	Immobilisations financières				
	Total 775	7 063,40		12 696,00	5 632,60 79,74%
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice				
	Total 777	1 319 960,20	1 235 700	1 262 594,06	-57 366,14 -4,35%
778	Autres produits exceptionnels				
	Total 778	2 800,06		6 196,74	3 396,68 121,31%
	TOTAL DU COMPTE 77	1 421 189,52	1 239 000	1 307 556,05	-113 633,47 -8,00%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2016

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 25

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	REALISATIONS de l'exercice antérieur 3	EXERCICE EN COURS		
			Budget rectifié 2016 4	Réalizations 2016 5	Montant de la variation (5-3) %
78 - REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS					
781	Reprises sur amortissements et provisions (à inscrire dans les produits d'exploitation)				
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles				
78111	Immobilisations incorporelles				
78112	Immobilisations corporelles				
7815	Reprises sur provisions pour risques et charges d'exploitation	72 533,94		44 847,16	-27 686,78
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants	3 993,99		15 395,94	11 401,95
	Total 781	76 527,93		60 243,10	-16 284,83 -21,28%
786	Reprises sur dép. et provisions - Produits financiers				
	Total 786				
787	Reprises sur dép.et prov.- Produits exceptionnels				
	Total 787	30 211,00	25 300	25 303,00	-4 908,00 -16,25%
	TOTAL DU COMPTE 78	106 738,93	25 300	85 546,10	-21 192,83 -19,85%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2016

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 26

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	REALISATIONS de l'exercice antérieur 3	EXERCICE EN COURS			
			Budget rectifié 2016 4	Réalizations 2016 5	Montant de la variation (5-3) %	
79 - TRANSFERTS DE CHARGES						
791	Transferts de charges d'exploitation	Total 791	303 496,65	221 200	323 923,36	20 426,71 6,73%
796	Transferts de charges financières	Total 796				
797	Transferts de charges exceptionnelles	Total 797				
	TOTAL DU COMPTE 79		303 496,65	221 200	323 923,36	20 426,71 6,73%
	TOTAL DES PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		45 887 515,45	48 083 190	47 153 070,54	1 265 555,09 2,76%
	MODE DE REALISATION DE L'EQUILIBRE DU FONCTIONNEMENT (Déficit de l'exercice)					
	TOTAUX EGAUX EN CHARGES ET EN PRODUITS		45 887 515,45	48 083 190	47 153 070,54	1 265 555,09 2,76%

TABLEAU FINANCIER : REALISATIONS

(en EUROS)

VARIATION DES EMPLOIS FINANCIERS DE L'EXERCICE : 2016

Feuillet n° 27

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalisations de l'exercice antérieur 3	Budget rectifié 2016 4	Réalisations 2016 5	Montant de la variation (5-3) %
A - INVESTISSEMENTS ET CHARGES A RÉPARTIR					
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
201	Frais d'établissement	Total 201			
206	Droit au bail	Total 206			
208	Autres immobilisations incorporelles	Total 208	48 208,58	32 990,08	-15 218,50
	TOTAL DU COMPTE 20		48 208,58	32 990,08	-15 218,50 -31,57%
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
211	Terrains	Total 211	5 500,00	223 865,50	218 365,50
212	Agencements et aménagements de terrains	Total 212			
213	Constructions	Total 213	194 522,65	200 000	-96 694,36
214	Constructions sur sol d'autrui	Total 214			
215	Installations techniques, matériel et outillage	Total 215	542 549,42	891 000	-123 974,07

TABLEAU FINANCIER : REALISATIONS

(en EUROS)

VARIATION DES EMPLOIS FINANCIERS DE L'EXERCICE : 2016

Feuillet n° 29

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalisations de l'exercice antérieur 3	Budget rectifié 2016 4	Réalisations 2016 5	Montant de la variation (5-3) %	
27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
271	Titres immobilisés (droit de propriété) Total 271	-583,00		41,04	624,04	
272	Titres immobilisés (droit de créance) Total 272					
274	Prêts					
2743	Prêts au personnel					
2748	Autres prêts					
	Total 274					
275	Dépôts et cautionnements versés Total 271	11 724,50		1 200,00	-10 524,50	
276	Autres créances immobilisées Total 272					
	TOTAL DU COMPTE 27	11 141,50		1 241,04	-9 900,46	-88,86%
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices Total 481					
	TOTAL A - INVESTISSEMENTS ET CHARGES A RÉPARTIR	1 113 360,92	1 435 600	1 691 871,20	578 510,28	51,96%

TABLEAU FINANCIER : REALISATIONS

(en EUROS)

VARIATION DES EMPLOIS FINANCIERS DE L'EXERCICE : 2016

Feuillet n° 30

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalisations de l'exercice antérieur 3	Budget rectifié 2016 4	Réalisations 2016 5	Montant de la variation (5-3) %	
B - REMBOURSEMENTS DE DETTES FINANCIERES						
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES						
163	Autres emprunts obligataires Total 163					
164	Emprunts auprès des établissements de crédit (y compris intérêts courus) Total 164	345 380,33	338 397	339 025,61	-6 354,72	
167	Emprunts et dettes assortis de conditions particulières					
1674	Avances de l'Etat.....					
1678	Avances d'autres collectivités territoriales..... Total 167					
168	Autres emprunts et dettes assimilées Total 168					
	TOTAL DU COMPTE 16	345 380,33	338 397	339 025,61	-6 354,72	-1,84%
	TOTAL B - REMBOURSEMENTS DE DETTES FINANCIERES	345 380,33	338 397	339 025,61	-6 354,72	-1,84%
	TOTAL GENERAL DES EMPLOIS DE L'EXERCICE	1 458 741,25	1 773 997	2 030 896,81	572 155,56	39,22%
	MODE D'EQUILIBRE DE L'EXERCICE Augmentation du fonds de roulement	1 644 353,32		874 073,56	-770 279,76	-46,84%
	TOTAUX EGAUX EN EMPLOIS ET RESSOURCES	3 103 094,57	1 773 997	2 904 970,37	-198 124,20	-6,38%

TABLEAU FINANCIER : REALISATIONS

(en EUROS)

VARIATION DES RESSOURCES FINANCIERES DE L'EXERCICE : 2016

Feuillet n° 31

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalisations de l'exercice antérieur 3	Budget rectifié 2016 4	Réalisations 2016 5	Montant de la variation (5-3) %	
C - CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE						
a : RESULTAT (+ si excédent, - si déficit (2))		486 717,32		424 761,60	-61 955,72	-12,73%
b : 68 - DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS						
681	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - Charges d'exploitation					
6811	Dotations aux amortissements des immob. corporelle et incorporelles	2 299 246,84	2 282 000	2 210 162,07	-89 084,77	
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir					
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation	172 728,09		188 433,98	15 705,89	
6817	Dot.aux prov.pour dép. des actifs circulants (autres que prov.client).....		44 100			
	Total 681	2 471 974,93	2 326 100	2 398 596,05	-73 378,88	
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - Charges financières					
		33,88		851,17	817,29	
	TOTAL DU COMPTE 68	2 472 008,81	2 326 100	2 399 447,22	-72 561,59	-2,94%
c : 78 - REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS						
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations					
78111	Immobilisations incorporelles					
78112	Immobilisations corporelles					
	Total 7811					
7815	Reprises sur provisions d'exploitation					
78151	Reprises sur provisions d'indemnité de départ en retraite	3 623,94		17 017,16	13 393,22	
78158	Autres reprises sur provisions d'exploitation	68 910,00		27 830,00	-41 080,00	
	Total 7815	72 533,94		44 847,16	-27 686,78	
7816	Reprises s/dépréciat. des immo. incorporelles et corporelles					
7817	Reprises s/dépréciat. des actifs circulants (autres que VMP et prov.clients)					
787	Reprise provision sur ch. Except.	30 211,00	25 300	25 303,00	-4 908,00	
	TOTAL DU COMPTE 78	102 744,94	25 300	70 150,16	-32 594,78	-31,72%

TABLEAU FINANCIER : REALISATIONS

(en EUROS)

VARIATION DES RESSOURCES FINANCIERES DE L'EXERCICE : 2016

Feuillet n° 32

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalisations de l'exercice antérieur 3	Budget rectifié 2016 4	Réalisations 2016 5	Montant de la variation (5-3) %	
d : 777 - QUOTE-PART DES SUBV. D'INVESTIS. VIREE AU RESULTAT		1 319 960,20	1 235 700	1 262 594,06	-57 366,14	-4,35%
e : 775 - PRODUITS DES CESSIONS D'ELEMENTS D'ACTIFS		7 063,40		12 696,00	5 632,60	79,74%
e (bis) : 778 - PRODUITS EXCEPTIONNELS S/SORTIES D'IMMOB				4 174,17	4 174,17	
f : 675 - VALEURS NETTES COMPTABLES DES ELTS D'ACTIFS CEDES						
6751	Immobilisations incorporelles					
6752	Immobilisations corporelles	3 815,46		40 146,80	36 331,34	
6756	Immobilisations financieres					
	Total 675	3 815,46		40 146,80	36 331,34	952,21%
TOTAL C - CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT = a+b-c-d-e+f		1 532 773,05	1 065 100	1 514 741,23	-18 031,82	-1,18%
D - PRODUITS DES CESSIONS D'ELEMENTS D'ACTIF (1)						
Cessions d'immobilisations incorporelles						
20	Droit au bail					
206	Autres immobilisations incorporelles					
208						
	TOTAL DU COMPTE 20					
Cessions d'immobilisations corporelles						
21	Terrains.....					
211	Agencements et aménagements de terrains					
212	Constructions.....					
213	Constructions sur sol d'autrui					
214	Installations techniques, matériel et outillage	7 063,40			-7 063,40	
215	Autres immobilisations corporelles			12 696,00	12 696,00	
218						
	TOTAL DU COMPTE 21	7 063,40		12 696,00	5 632,60	79,74%

TABLEAU FINANCIER : REALISATIONS

(en EUROS)

VARIATION DES RESSOURCES FINANCIERES DE L'EXERCICE : 2016

Feuillet n° 33

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalisations de l'exercice antérieur 3	Budget rectifié 2016 4	Réalisations 2016 5	Montant de la variation (5-3) %
26	Participations et créances rattachées à des participations				
261	Titres de participation				
266	Autres formes de participation				
	TOTAL DU COMPTE 26				
27	Cessions des autres immobilisations financières				
271	Titres immobilisés (droit de propriété)				
272	Titres immobilisés (droit de créance)				
274	Prêts				
2743	Prêts au personnel				
2748	Autres prêts				
	Total 274				
275	Dépôts et cautionnements versés			4 341,41	4 341,41
276	Autres créances immobilisées				
	TOTAL DU COMPTE 27			4 341,41	4 341,41
TOTAL D - PRODUITS DE CESSIONS D'ELEMENTS D'ACTIFS		7 063,40		17 037,41	9 974,01 141,21%

TABLEAU FINANCIER : REALISATIONS

(en EUROS)

VARIATION DES RESSOURCES FINANCIERES DE L'EXERCICE : 2016

Feuillet n° 34

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalisations de l'exercice antérieur 3	Budget rectifié 2016 4	Réalisations 2016 5	Montant de la variation (5-3) %	
E - AUGMENTATIONS DES CAPITAUX PROPRES						
10 - CAPITAL ET RESERVES						
102	Apports (dons et legs en capital) Total 102					
104110	Financements de l'état rattachés à des actifs Total 104	94 832,04		208 231,52	113 399,48	119,58%
106100	Part droit addition.affecté à invest.à réaliser Total 106	920 000,00		800 000,00	-120 000,00	-13,04%
13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT						
131	Subventions d'équipement					
1311	Etat					
1312	Région	487 562,82	568 600	350 309,30	-137 253,52	
1313	Département					
1314	Communes et groupements de communes					
1317	Autres organismes publics	60 863,26		14 650,91	-46 212,35	
	Total 131	548 426,08	568 600	364 960,21	-183 465,87	-33,45%
138	Autres subventions d'investissement					
1381	Sommes venant en exonération de la taxe d'apprentissage					
1382	Taxes parafiscales					
1388	Autres					
	Total 138					
	TOTAL DU COMPTE 13	548 426,08	568 600	364 960,21	-183 465,87	-33,45%
	TOTAL E - AUGMENTATION DES CAPITAUX PROPRES	1 563 258,12	568 600	1 373 191,73	-190 066,39	-12,16%

TABLEAU FINANCIER : REALISATIONS

(en EUROS)

VARIATION DES RESSOURCES FINANCIERES DE L'EXERCICE : 2016

Feuillet n° 35

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalisations de l'exercice antérieur 3	Budget rectifié 2016 4	Réalisations 2016 5	Montant de la variation (5-3) %	
F - AUGMENTATIONS DES DETTES FINANCIERES						
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES						
163	Autres emprunts obligataires					
164	Emprunts auprès des établissements de crédit					
167	Emprunts et dettes assortis de conditions particulières					
1674	Avances de l'Etat					
1678	Avances d'autres collectivités territoriales					
	Total 167					
	TOTAL DU COMPTE 16					
	TOTAL F - AUGMENTATION DES DETTES FINANCIERES					
	TOTAL GENERAL DES RESSOURCES DE L'EX. = C+D+E+F	3 103 094,57	1 633 700	2 904 970,37	-198 124,20	-6,38%
	MODE D'EQUILIBRE DE L'EXERCICE					
	Diminution du fonds de roulement		140 297			
	TOTAUX EGAUX EN RESSOURCES ET EMPLOIS	3 103 094,57	1 773 997	2 904 970,37	-198 124,20	-6,38%

BALANCE GENERALE REGROUPEE

Exercice 16 du 01/01/2016 au 31/12/2016

Période 12 du 01/12/2016 au 31/12/2016

Edition niveau Dossier

Situation provisoire

MOUVEMENTS CUMULES		MOUVEMENTS DE LA PERIODE		SOLDES DE LA PERIODE		COMPTES		SOLDE FIN DE PERIODE	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CODE	INTITULE	DEBIT	CREDIT
489,62	2.273.219,33					102100	DOTATION INITIALE		2.272.729,71
	803.330,01					102500	DONS ET LEGS		803.330,01
	401.924,00		208.231,52		208.231,52	104110	SUB.INVEST.ETAT DROIT AD.SUP.		401.924,00
526.418,41	2.825.189,41	509.951,44		509.951,44		104180	SUB.INVEST.ETAT AUTRE		2.298.771,00
103.344,84		61.775,72		61.775,72		104910	REP.SUB.INVEST.ETAT DROIT AD.SUP.	103.344,84	
2.461.734,61	526.418,41	46.916,02	509.951,44		463.035,42	104980	REP.SUB.INVEST.ETAT AUTRE	1.935.316,20	
	2.553.521,40		800.000,00		800.000,00	106100	RESERVES DROIT ADDITIONNEL INVEST		2.553.521,40
	1.249.635,73					106800	AUTRES RESERVES (facultatives)		1.249.635,73
920.183,51	132.678,51					106900	DEPRECIATION DE L'ACTIF	787.505,00	
244.997,56	22.154.563,87	244.997,56	20.915.726,25		20.670.728,69	110000	REPORT A NOUVEAU (créditeur)		21.909.566,31
5.069.339,59	432.191,46		432.191,46		432.191,46	119000	REPORT A NOUVEAU (débitéur)	4.637.148,13	
1.328.490,75	15.409.582,44	1.326.436,25	389.426,04	937.010,21		134120	SUBV.INVEST. - REGION		14.081.091,69
26.221,23	3.852.348,75	26.221,23		26.221,23		134130	SUBV.INVEST. - DEPARTEMENT		3.826.127,52
	391.649,20					134140	SUBV.INVEST. - COMMUNES		391.649,20
	880.373,65					134160	SUBV.INVEST. - UNION EUROPEENNE		880.373,65
11.066,45	512.713,82	11.066,45		11.066,45		134171	SUBV.INVEST. - DROIT AD.SUP.CH.REG.		501.647,37
258.098,18	1.901.949,62	257.153,00	5.750,91	251.402,09		134178	SUBV.INVEST. - AUTRES		1.643.851,44
46.314,48	1.002.702,65	42.637,41		42.637,41		134181	SUBV.INVES. VERST LIB.OUV.DT EXO TA		956.388,17
	386.304,67		8.900,00		8.900,00	134182	SUBV.INVEST. - TAXES PARAFISCALES		386.304,67
8.765.054,01	1.079.480,61	814.552,43	1.067.933,67		253.381,24	134912	REP.SUBV.INV. - REGION	7.685.573,40	
2.485.199,25	26.221,23	93.371,13	26.221,23	67.149,90		134913	REP.SUBV.INV. - DEPARTEMENT	2.458.978,02	
224.261,62		15.455,45		15.455,45		134914	REP.SUBV.INV. - COMMUNES	224.261,62	
384.727,61		33.973,27		33.973,27		134916	REP.SUBV.INV. - UNION EUROPEENNE	384.727,61	
765.884,08	222.484,75	104.350,49	222.484,75		118.134,26	134917	REP.SUBV.INV. - AUTRES ORGANISMES	543.399,33	
1.480.848,05	92.994,36	63.228,01	88.372,11		25.144,10	134918	REP.SUBV.INV. - DIVERS	1.387.853,69	
	200.000,00		125.000,00		125.000,00	151100	PROVISIONS POUR LITIGES		200.000,00
	902,47		851,17		851,17	151800	AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES		902,47
63.502,16	1.159.388,28	45.810,16	109.918,98		64.108,82	158100	PROV.POUR IND.DEPART EN RETRAITE		1.095.886,12
396.129,40	3.381.583,25	119.222,25	50.000,00	69.222,25		164000	EMPRUNTS AUPRES ETAB. CREDIT		2.985.453,85
	24.956,28					165000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS		24.956,28

BALANCE GENERALE REGROUPEE

Exercice 16 du 01/01/2016 au 31/12/2016

Période 12 du 01/12/2016 au 31/12/2016

Situation provisoire

Edition niveau Dossier

MOUVEMENTS CUMULES		MOUVEMENTS DE LA PERIODE		SOLDES DE LA PERIODE		COMPTES		SOLDE FIN DE PERIODE	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CODE	INTITULE	DEBIT	CREDIT
17.841,67	33.259,07		15.417,40		15.417,40	168800	INTERETS COURUS/EMPRUNTS		15.417,40
2.136,00						203000	FRAIS DE RECHERCHE ET DVLPT	2.136,00	
1.065.763,93	135.051,10	29.603,89	135.051,10		105.447,21	205310	LOGICIELS ACQUIS	930.712,83	
2.464.352,11		235.090,00		235.090,00		211000	TERRAINS	2.464.352,11	
115.318,91	0,01	0,01	0,01			212000	AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS TERRAINS	115.318,90	
42.629.383,54	0,04		0,04		0,04	213100	BATIMENTS	42.629.383,50	
3.971.283,28	54.977,43	58.351,66	4.590,64	53.761,02		213500	INST.GEN.,AGENCEMENTS CONST.	3.916.305,85	
467.265,28	13.002,86	1.258,20		1.258,20		215300	INSTALLATIONS TECHNIQUES	454.262,42	
15.802.231,57	362.336,70	164.258,59	295.458,87		131.200,28	215400	MAT.OUTILLAGE - AGENCEMENTS AMENAG.	15.439.894,87	
2.641.738,01	2.773,01		2.773,01		2.773,01	218100	INST.GEN.AGENC.AMENAG. DIVERS	2.638.965,00	
74.549,82	15.929,90		15.929,90		15.929,90	218200	MATERIEL DE TRANSPORT	58.619,92	
271.278,14	522,24		522,24		522,24	218310	MATERIEL DE BUREAU	270.755,90	
2.574.448,69	208.240,46	58.684,54	53.721,95	4.962,59		218320	MATERIEL INFORMATIQUE	2.366.208,23	
1.808.813,48	114,76	6.717,90	0,05	6.717,85		218400	MOBILIER	1.808.698,72	
632.496,70						218800	MATERIELS DIVERS	632.496,70	
333.502,80		127.049,74		127.049,74		231300	IMMO.CORP. EN COURS CONST.	333.502,80	
93.900,00		93.900,00		93.900,00		231400	IM.CORP. EN COURS CONST.SOL AUTRUI	93.900,00	
38.904,36		5.280,00		5.280,00		231800	IM.CORP. EN COURS AUTRES	38.904,36	
131.278,47	1,79					271000	TITRES IMMOBILISES (droit propriét)	131.276,68	
9.207,60	5.341,41		500,00		500,00	275100	DEPOTS	3.866,19	
1.560,00	360,00					275500	CAUTIONNEMENTS	1.200,00	
135.051,10	989.746,16	135.051,10	114.116,03	20.935,07		280530	AMORT.LOGICIELS		854.695,06
0,01	102.600,18	0,01	3.403,86		3.403,85	281200	AMORT.AGENC.ET AMENAGEMENT TERRAINS		102.600,17
	25.761.103,46		1.024.198,13		1.024.198,13	281310	AMORT.CONST.- BATIMENTS		25.761.103,46
145.053,23	4.383.824,48	145.053,23		145.053,23		281315	AMORT.P/ORDRE CONST.- BATIMENTS		4.238.771,25
	1.569.410,15		258.338,76		258.338,76	281350	AMORT.CONST.- AAI CONST.		1.569.410,15
	3.925,10					281355	AMORT.P/ORDRE CONST.- AAI CONST.		3.925,10
207.788,63	3.196.057,14	207.788,63	98.793,04	108.995,59		281530	AMORT.INSTALLATIONS TECHNIQUES		2.988.268,51
69.781,44	10.190.849,28	69.781,44	538.643,13		468.861,69	281540	AMORT.MAT.OUTILLAGE		10.121.067,84
	561.335,55					281545	AMORT.P/ORDRE MAT.OUTILLAGE		561.335,55
2.772,94	2.046.101,87	2.772,94	96.681,20		93.908,26	281810	AMORT.INSTAL.GEN.AGENC.AMEN.DIVERS		2.043.328,93

BALANCE GENERALE REGROUPEE

Exercice 16 du 01/01/2016 au 31/12/2016

Période 12 du 01/12/2016 au 31/12/2016

Edition niveau Dossier

Situation provisoire

MOUVEMENTS CUMULES		MOUVEMENTS DE LA PERIODE		SOLDES DE LA PERIODE		COMPTES		SOLDE FIN DE PERIODE	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CODE	INTITULE	DEBIT	CREDIT
	6.315,75					281815	AMORT.P/ORDRE AAI DIVERS		6.315,75
12.053,67	47.359,13	12.053,67	5.607,87	6.445,80		281820	AMORT. MAT.TRANSPORT		35.305,46
289.696,57	2.286.953,30	42.072,80	170.248,01		128.175,21	281830	AMORT.MATERIEL BUREAU ET INFO.		1.997.256,73
	60.611,00					281835	AMORT.P/ORDRE MAT. BUREAU ET INFO.		60.611,00
	1.579.200,13		40.537,68		40.537,68	281840	AMORT.MOBILIER		1.579.200,13
	22.555,45					281845	AMORT. P/ORDRE MOBILIER		22.555,45
	511.950,41		35.852,43		35.852,43	281880	AMORT.MATERIELS DIVERS		511.950,41
915,98		915,98		915,98		311000	ACHATS DE DENREES POUR RESTAURATION	915,98	
123.685,81	61.426,46	62.259,35	37.400,68	24.858,67		312000	MATIERES D'OEUVRES	62.259,35	
9.060,58	1.223,53	7.837,05	1.223,53	6.613,52		317000	FOURNITURES	7.837,05	
6.182.565,80	8.103.451,54	1.017.708,18	1.860.788,40		843.080,22	401100	FOUR.ACHATS DE BIENS,PREST.SERVICES		1.920.885,74
309.641,72	747.905,20	30.149,90	457.413,38		427.263,48	408000	FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES		438.263,48
782,56						409100	AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR CDE	782,56	
36.795,77	926,39	35.869,38		35.869,38		409800	R.R.R.A OBTENIR ET AUTRES AVOIRS	35.869,38	
5.261.388,62	3.849.352,66	1.366.274,91	486.120,75	880.154,16		411100	CLIENTS	1.412.035,96	
114.514,25	77.549,16	5.031,34	9.416,44		4.385,10	416000	CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	36.965,09	
79.132,24	21.216,83	57.915,41	1.225,33	56.690,08		418000	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	57.915,41	
563,44	3.038,57		2.475,13		2.475,13	419100	CLIENTS - AVANCES ACPTEES RECUS		2.475,13
6.257,00	18.173,08		11.916,08		11.916,08	419800	RRR A ACCORDER ET AVOIRS A ETABLIR		11.916,08
408.881,53	409.013,68	47.512,36	47.644,51		132,15	423000	ELUS		132,15
7.108,90	4.625,00	1.483,90		1.483,90		425000	PERSONNEL AVANCES ET ACOMPTES	2.483,90	
11.437,10	13.063,61	1.183,42	1.626,51		443,09	427000	PERSONNEL OPPOSITIONS		1.626,51
1.795.629,02	2.864.660,68	113.938,00	1.078.531,66		964.593,66	428200	PERSONNEL PROVISION CONGES PAYES		1.069.031,66
18.145,51	26.117,38		7.971,87		7.971,87	428600	PERSONNEL AUTRES CHARGES A PAYER		7.971,87
12.287.032,34	13.406.154,55	869.494,18	1.122.124,67		252.630,49	431000	SECURITE SOCIALE		1.119.122,21
714.247,65	818.289,65	13.458,88	48.343,79		34.884,91	437200	MUTUELLES		104.042,00
4.214.339,43	4.499.085,43	229.490,00	285.109,43		55.619,43	437310	AG2R RETRAITE ARRCO		284.746,00
681.895,49	755.213,49	47.210,18	73.388,70		26.178,52	437320	AG2R RETRAITE AGIRC		73.318,00
643.264,70	750.130,70	71,05	44.766,44		44.695,39	437330	PREVOYANCE MALAKOFF MEDERIC		106.866,00
399.720,87	442.396,87	33.176,02	42.851,79		9.675,77	437400	ASSURANCE CHOMAGE		42.676,00
3.496,00	3.724,00	228,00	228,00			437810	PREFON		228,00

BALANCE GENERALE REGROUPEE

Exercice 16 du 01/01/2016 au 31/12/2016

Période 12 du 01/12/2016 au 31/12/2016

Edition niveau Dossier

Situation provisoire

MOUVEMENTS CUMULES		MOUVEMENTS DE LA PERIODE		SOLDES DE LA PERIODE		COMPTES		SOLDE FIN DE PERIODE	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CODE	INTITULE	DEBIT	CREDIT
123.383,89	137.261,10	10.676,61	13.877,28		3.200,67	437820	FONDS DE SOLIDARITE		13.877,21
2.124,30	1.722,80	401,50	1.722,80		1.321,30	437830	TICKETS RESTAURANT	401,50	
1.276.648,36	1.864.614,98	59.533,00	593.192,62		533.659,62	438200	CHARGES SOC.S/PROV.CONGES PAYES		587.966,62
3.672,02	7.869,82		4.197,80		4.197,80	438600	AUTRES CHARGES A PAYER ORG.SOCIAUX		4.197,80
376.085,22	382.601,86	39.361,92	33.031,65	6.330,27		438700	PRODUITS A RECEVOIR ORGAN. SOCIAUX		6.516,64
850.231,45	631.800,47	329.721,84	187.060,53	142.661,31		441120	SUBV. INV. - REGION	218.430,98	
48.019,63						441130	SUBV.INV. - DEPARTEMENT	48.019,63	
2.661,11		2.661,11		2.661,11		441170	SUBV. INV. - AUTRES ORGAN. PUBLICS	2.661,11	
8.900,00		8.900,00		8.900,00		441180	AUTRES SUBV. INVESTISSEMENT	8.900,00	
230.734,70	95.020,40	64.091,00	11.766,00	52.325,00		441710	SUB.EXPLOITATION - ETAT	135.714,30	
4.852.058,24	2.685.533,45	2.147.424,97	186.846,89	1.960.578,08		441720	SUB.EXPLOITATION - REGION	2.166.524,79	
538.225,22	263.115,65	275.109,57		275.109,57		441730	SUB.EXPLOITATION - DEPARTEMENT	275.109,57	
37.218,90	33.554,90	3.664,00		3.664,00		441740	SUB.EXPLOITATION - COMMUNES	3.664,00	
1.212.600,23	215.756,36	816.713,16	26.409,05	790.304,11		441760	SUB.EXPLOITATION - UNION EUROPEENNE	996.843,87	
788.686,86	498.646,50	597.668,03	397.170,00	200.498,03		441780	SUB.EXPLOITATION AUTRES ORG.PUBLICS	290.040,36	
551.586,02	289.801,92	276.784,10	42.500,00	234.284,10		441840	AUT.SUB.EXP. - CNPF	261.784,10	
521.095,32	243.929,73	277.165,59		277.165,59		441880	AUTRES SUB.EXPLOITATION	277.165,59	
243.264,88	936.789,24	118.299,75	596.892,05		478.592,30	441900	AVANCES SUR SUBVENTIONS		693.524,36
3.508,00	24.469,00		15.355,03		15.355,03	444000	ETAT- IMPOTS SUR LES BENEFICES		20.961,00
3.978,00	4.799,00		821,00		821,00	445500	TVA A DECAISSER		821,00
50.104,93	26.158,51	11.955,24	10.195,04	1.760,20		445660	TVA A RECUPERER	23.946,42	
32,00						445670	CREDIT DE TVA A REPORTER	32,00	
35.463,33	52.364,16	11.092,04	1.280,55	9.811,49		445700	TVA COLLECTEE		16.900,83
1.002,84	1.000,00	2,84		2,84		445860	TAXES S/LE CA S/FACT.NON PARVENUES	2,84	
370.975,11	747.618,59		43.808,51		43.808,51	447100	APCMA FORMATION CONTINUE		376.643,48
1.112.496,22	1.246.125,22	84.750,68	133.635,07		48.884,39	447200	TAXE SUR LES SALAIRES		133.629,00
284.636,27	223.675,96	99.357,98	84.637,87	14.720,11		467100	DEBITEURS DIVERS	60.960,31	
497.205,00	559.786,17	350,00	28.741,67		28.391,67	467200	CREDITEURS DIVERS		62.581,17
50.303,44	908.517,26		403.952,43		403.952,43	467430	TAXE APPRENT.ORG.BENEFICIAIRE		858.213,82
630.906,94	989.603,25	489.640,49	224.999,90	264.640,59		467700	SUBVENTIONS PRIMES A VERSER		358.696,31
731.880,00	742.127,00	243.180,00	639.167,00		395.987,00	467720	SUBVENTIONS PRIMES A VERSER CAPEA		10.247,00

BALANCE GENERALE REGROUPEE

Exercice 16 du 01/01/2016 au 31/12/2016

Période 12 du 01/12/2016 au 31/12/2016

Edition niveau Dossier

Situation provisoire

MOUVEMENTS CUMULES		MOUVEMENTS DE LA PERIODE		SOLDES DE LA PERIODE		COMPTES		SOLDE FIN DE PERIODE	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CODE	INTITULE	DEBIT	CREDIT
601.167,15	658.020,08	31.808,80	49.802,45		17.993,65	467730	SUBV PRIMES A VERSER PEINTRES ECO R		56.852,93
356.824,72	577.437,11	83.250,54	167.361,70		84.111,16	468600	DIVERS - CHARGES A PAYER		220.612,39
151.894,19	93.605,90	58.288,29		58.288,29		468700	DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	58.288,29	
675.387,98	380.195,32	290.092,39	228,00	289.864,39		486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	295.192,66	
68.905,75	205.476,84		135.614,22		135.614,22	487000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		136.571,09
21.476,93	45.569,84	15.382,94	5.365,48	10.017,46		491000	DEPRECIATIONS COMPTES CLIENTS		24.092,91
6.753.995,38	1.722.000,00					508000	AUTRES V.M. ET CREANCES ASSIMILEES	5.031.995,38	
4.048.931,89	4.031.458,17	217.043,76	211.252,19	5.791,57		511000	VALEURS A L'ENCAISSEMENT 44	17.473,72	
936.552,91	936.352,91	100.535,13	100.335,13	200,00		511200	VALEURS A L'ENCAISSEMENT 49	200,00	
520.484,84	519.843,84	33.711,58	33.095,58	616,00		511300	VALEURS A L'ENCAISSEMENT 53	641,00	
737.728,97	737.309,38	46.702,82	47.775,37		1.072,55	511400	VALEURS A L'ENCAISSEMENT 72	419,59	
1.002.843,59	992.262,16	66.441,71	57.329,78	9.111,93		511500	VALEURS A L'ENCAISSEMENT 85	10.581,43	
36.988.810,86	34.950.204,22	2.212.183,48	3.362.513,71		1.150.330,23	512000	BPA CMAR FONCTIONNEMENT	2.038.606,64	
118.236,69	110.127,00					512001	BPA INV CMAR	8.109,69	
127.705,36	110.000,00	346,80		346,80		512002	BPA MA CMAR	17.705,36	
31.353,77	31.269,77		26.724,43		26.724,43	512003	BPA TA CMAR	84,00	
666.660,36	441.331,95	32.028,61	2.108,47	29.920,14		512004	LA BANQUE POSTALE CMAR	225.328,41	
28.236.793,02	26.696.168,70	4.198.243,06	2.899.304,15	1.298.938,91		512100	BPA CMAR	1.540.624,32	
140.102,00	100.075,00					512101	BPA PLATEFORME PREPA ALTERNANCE 44	40.027,00	
33.412.300,72	33.195.177,79	1.685.077,75	2.059.805,40		374.727,65	512102	CREDIT AGRICOLE LOIRE-ATLANTIQUE	217.122,93	
14.513.110,56	8.793.500,00	12.592,63	1.040.000,00		1.027.407,37	512104	CRCAM CSLASSO 44	5.719.610,56	
96,90						512105	CIO	96,90	
362.974,42	362.890,29	8.493,80	8.515,60		21,80	512106	LA BANQUE POSTALE LOIRE-ATLANTIQUE	84,13	
325.272,86	289.789,14	2.504,86	13.824,89		11.320,03	512201	LA BANQUE POSTALE MAINE ET LOIRE	35.483,72	
2.782.670,14	2.655.214,76	30.665,50	5.631,08	25.034,42		512202	CE 49	127.455,38	
3.782.486,97	1.880.000,00	1.477.178,48		1.477.178,48		512204	CE LIVRET ASSO 49	1.902.486,97	
83.963,55	974,00	618,02		618,02		512205	CE LIVRET A 49	82.989,55	
289.200,51	272.955,73	43.541,00	55.393,37		11.852,37	512301	BPO 53	16.244,78	
1.388.523,05	800.007,20	53.510,98		53.510,98		512304	BPO LIVRET 53	588.515,85	
39.435,72	35.004,95		605,51		605,51	512307	CM 53	4.430,77	
254.414,63	17.000,00	1.134,39		1.134,39		512308	CM LIVRET 53	237.414,63	

BALANCE GENERALE REGROUPEE

Exercice 16 du 01/01/2016 au 31/12/2016

Période 12 du 01/12/2016 au 31/12/2016

Edition niveau Dossier

Situation provisoire

MOUVEMENTS CUMULES		MOUVEMENTS DE LA PERIODE		SOLDES DE LA PERIODE		COMPTES		SOLDE FIN DE PERIODE	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CODE	INTITULE	DEBIT	CREDIT
399.080,65	319.158,74	33.823,26	847,59	32.975,67		512400	BPO 72	79.921,91	
438.414,71	215.020,00	673,97		673,97		512402	BPO LIVRET ASSO 72	223.394,71	
108.785,66	106.218,28	9.000,00	8.841,61	158,39		512408	CM 72	2.567,38	
203.538,04	182.397,69	22.730,58	29.667,31		6.936,73	512500	CA ATLANTIQUE VENDEE 85	21.140,35	
1.086.877,40	950.000,00	1.740,01		1.740,01		512501	CA ATLANTIQUE VENDEE LIVRET ASSO 85	136.877,40	
277.228,71	167.036,58	4.504,41	9.271,11		4.766,70	512502	LA BANQUE POSTALE VENDEE	110.192,13	
692.173,05	619.436,42	2.820,38	72.240,88		69.420,50	512504	CM (CH) 85	72.736,63	
3,43						512505	CM LIVRET ORDINAIRE 85	3,43	
937.510,67	660.000,00	2.494,47		2.494,47		512506	CM LIVRET ASSO 85	277.510,67	
182.000,95	181.732,47	8.182,44	18.500,00		10.317,56	515100	TRESOR PUBLIC	268,48	
125.290,00	18.749,32	120.873,32	14.332,64	106.540,68		518700	INTERETS COURUS A RECEVOIR	106.540,68	
85.235,32	82.449,84	5.525,71	5.986,50		460,79	530000	CAISSE 44 SIEGE	2.785,48	
3.982,73	3.600,00	343,70		343,70		531000	CAISSE SAINT-NAZAIRE	382,73	
22.807,66	22.727,66	1.249,86	1.249,86			532000	CAISSE CIFAM (RECETTES)	80,00	
25.814,44	16.397,84	7.585,33		7.585,33		532100	CAISSE DEVICES ETRANGERES 44	9.416,60	
120,00	80,00					533000	CAISSE CIFAM (DEPENSES)	40,00	
4.736,58	4.636,58	427,27	427,27			534000	CAISSE RESTAURANT PEDAGO	100,00	
4.322,84	4.272,84	341,65	341,65			535000	CAISSE REST PEDAGO MASN	50,00	
14.730,81	14.710,00	924,90	1.270,00		345,10	536000	CAISSE 85 SIEGE	20,81	
12.290,20	11.972,37	824,55	2.561,00		1.736,45	537000	CAISSE 53	317,83	
24.936,23	24.475,05	1.864,15	2.302,89		438,74	538000	CAISSE 49	461,18	
19.674,40	19.654,40	2.405,40	2.463,90		58,50	539000	CAISSE 72 SIEGE	20,00	
16.059,48	16.039,48	1.801,05	1.997,00		195,95	539100	CAISSE 72 CFA	20,00	
294.427.868,45	294.003.106,85	26.053.113,26	47.628.060,43	11.500.400,60	33.075.347,77		TOTAL COMPTES DE BILAN	424.761,60	
21.332,46	146,97	3.183,53	9,74	3.173,79		601100	ACHATS DENREES POUR RESTAURATION	21.185,49	
914.630,11	19.884,92	309.470,42	6.683,45	302.786,97		601200	ACHATS MATIERES D'OEUVRE	894.745,19	
59.595,82	2.517,80	5.259,34	1.255,80	4.003,54		601700	ACHATS STOCKES FOURNITURES	57.078,02	
	915,98		915,98		915,98	603110	VAR.STOCKS DENREES RESTAURATION		915,98
61.461,06	62.259,35	45.552,24	62.259,35		16.707,11	603120	VAR.STOCKS DE MATIERES D'OEUVRE		798,29
1.223,53	7.837,05	1.223,53	7.837,05		6.613,52	603170	VAR.STOCKS FOURNITURES		6.613,52
288.134,15	27.069,86	104.533,44	3.168,00	101.365,44		604100	SOUS-TRAITANCE PEDAGOGIQUE	261.064,29	

BALANCE GENERALE REGROUPEE

Exercice 16 du 01/01/2016 au 31/12/2016

Période 12 du 01/12/2016 au 31/12/2016

Situation provisoire

Edition niveau Dossier

MOUVEMENTS CUMULES		MOUVEMENTS DE LA PERIODE		SOLDES DE LA PERIODE		COMPTES		SOLDE FIN DE PERIODE	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CODE	INTITULE	DEBIT	CREDIT
748.034,46	68.457,86	175.783,64	10.628,14	165.155,50		604200	SOUS-TRAITANCE ACTION (HORS PEDAGO)	679.576,60	
471.912,71	73.449,80	91.311,93	4.341,09	86.970,84		606110	ELECTRICITE	398.462,91	
70.734,12	18.494,26	19.603,54	4.457,62	15.145,92		606120	EAU	52.239,86	
312.996,05	50.582,14	73.182,21	4.253,13	68.929,08		606130	GAZ	262.413,91	
108.489,04	4.681,05	14.452,06	2.859,00	11.593,06		606140	CARBURANTS ET LUBRIFIANTS	103.807,99	
8.180,99	85,60	413,26	85,60	327,66		606150	COMBUSTIBLES	8.095,39	
562,46						606160	MATIERES D'OEUVRE	562,46	
170.749,42	7.688,63	27.172,62	6.771,77	20.400,85		606300	FOURNITURES D'ENT.PETIT EQUIP.	163.060,79	
192.713,60	55.381,74	25.737,53	29.164,91		3.427,38	606400	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	137.331,86	
776.299,29	65.446,51	156.125,87	5.615,60	150.510,27		606700	FOURN.PETITS MAT.PED.	710.852,78	
4.382,69						606800	AUT.MAT.ET FOURN.NON STOCKEES	4.382,69	
24.815,74	1.610,00	4.693,64	1.610,00	3.083,64		606830	FOURNITURES REPRODUCTION DES COURS	23.205,74	
5.270,21		595,02		595,02		607000	ACHATS DE MARCHANDISES	5.270,21	
516.029,80	86.268,95	314.694,06	51.690,93	263.003,13		611000	SOUS-TRAITANCE GENERALE	429.760,85	
144.656,50	14.230,37	12.404,28	14.230,37		1.826,09	612200	REDEVANCES CREDIT-BAIL MOBILIER	130.426,13	
300.169,42	24.290,62	179.648,33	160,00	179.488,33		613200	LOCATIONS IMMOBILIERES	275.878,80	
509.089,72	95.905,01	47.715,42	42.618,71	5.096,71		613500	LOCATIONS MOBILIERES	413.184,71	
276.527,60	75,24	262.005,81		262.005,81		614000	CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE	276.452,36	
906.352,48	22.069,86	129.495,72	15.361,91	114.133,81		615200	ENTRETIEN REPARATIONS BIENS IMMO.	884.282,62	
142.805,24	12.513,48	11.681,16	3.144,76	8.536,40		615500	ENTRETIEN REPARATIONS BIENS MOBIL.	130.291,76	
843.640,25	251.876,66	178.542,79	167.008,62	11.534,17		615600	MAINTENANCE	591.763,59	
112.456,28	6.274,67	6.769,93	4.147,87	2.622,06		616100	ASSURANCE MULTIRISQUES I.V.D.	106.181,61	
82.893,61	9.178,25	4.458,02	6.891,38		2.433,36	616300	ASSURANCE VEHICULES	73.715,36	
32.759,45	2.589,00	1.608,00	1.608,00			616400	ASSURANCE RESPONSABILITE CIVILE	30.170,45	
6.647,54	700,00	46,00	46,00			616600	ASSURANCE MEMBRES ELUS ET ASSIMILES	5.947,54	
23.974,59	9.373,68	5.814,24	8.642,46		2.828,22	616800	ASSURANCES DIVERS	14.600,91	
720,00		720,00		720,00		617000	ETUDES ET RECHERCHES	720,00	
39.569,92	10.701,00	3.823,77	10.247,33		6.423,56	618100	DOCUMENTATION GENERALE	28.868,92	
31.095,81	4.536,48	3.683,36	4.084,46		401,10	618300	DOCUMENTATION PEDAGOGIQUE	26.559,33	
760,00	440,00	20,00		20,00		618500	FRAIS COLLOQUES, SEMINAIRES, CONF.	320,00	
120,38						621100	PERSONNEL INTERIMAIRE	120,38	

BALANCE GENERALE REGROUPEE

Exercice 16 du 01/01/2016 au 31/12/2016

Période 12 du 01/12/2016 au 31/12/2016

Situation provisoire

Edition niveau Dossier

MOUVEMENTS CUMULES		MOUVEMENTS DE LA PERIODE		SOLDES DE LA PERIODE		COMPTES		SOLDE FIN DE PERIODE	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CODE	INTITULE	DEBIT	CREDIT
137.737,61		137.737,61		137.737,61		621400	PERSONNEL MIS A DISPOS. OU PRETE	137.737,61	
1.422.068,00		1.422.068,00		1.422.068,00		621500	PERSONNEL DE L'OG/SERVICE DISTINCT	1.422.068,00	
189.360,04	74.061,98	90.064,69	36.290,82	53.773,87		622600	HONORAIRES	115.298,06	
320,02	86,40	154,60		154,60		622700	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	233,62	
82.122,19	15.461,20	7.116,13	2.107,00	5.009,13		622800	DIVERS	66.660,99	
201.188,14	19.946,32	57.928,69	13.171,75	44.756,94		623100	ANNONCES ET INSERTIONS	181.241,82	
434.356,87	17.928,45	111.547,07	6.086,47	105.460,60		623300	FOIRES ET EXPOSITIONS	416.428,42	
38.936,64	8.673,60	19.305,30	7.399,20	11.906,10		623400	OBJETS PROMOTIONNELS	30.263,04	
103.845,31	18.289,36	33.520,76	10.830,72	22.690,04		623600	CATALOGUES ET IMPRIMES	85.555,95	
161.467,96	16.930,67	2.624,00	128,00	2.496,00		623700	PUBLICATIONS	144.537,29	
33.169,93	11.828,20	2.792,21	3.087,90		295,69	623800	DIVERS (POURBOIRE, DONNS COURANTS)	21.341,73	
4.399,20						624100	TRANSPORTS DE BIENS	4.399,20	
1.375.074,31	180.462,80	360.293,50	1.962,80	358.330,70		624610	FRAIS DE REGROUPEMENT APPRENTIS	1.194.611,51	
551.393,01	114.318,41	77.197,93	91.140,48		13.942,55	624800	DIVERS (DONT VOY ETUDES BUT EDUCA)	437.074,60	
160.575,95	16.040,05	21.054,69	5.168,75	15.885,94		625100	VOYAGES ET DEPLACEMENTS PERSONNEL	144.535,90	
33.840,26	4.075,46	5.728,34	277,64	5.450,70		625200	DEPLCTS INTERVENANTS EXTERIEURS	29.764,80	
114.978,87	5.114,82	19.625,15	2.294,60	17.330,55		625400	DEPLACEMENTS MEMBRES ELUS	109.864,05	
139.087,51	15.761,32	42.207,16	4.909,03	37.298,13		625610	MISSIONS DU PERSONNEL	123.326,19	
30.510,64	3.125,35	9.649,50	694,30	8.955,20		625640	MISSIONS DES ELUS	27.385,29	
253.929,88	45.953,36	27.051,32	35.742,18		8.690,86	625700	RECEPTIONS	207.976,52	
2.007,05						625800	FRAIS DE REPRESENTATION	2.007,05	
388.370,78	34.349,58	73.262,23	6.185,61	67.076,62		626100	AFFRANCHISSEMENTS	354.021,20	
432.440,36	56.677,32	51.711,62	31.193,23	20.518,39		626200	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	375.763,04	
8.324,32	1.468,46	2.420,55	1.132,31	1.288,24		627800	AUTRES FRAIS ET COMM. BANCAIRES	6.855,86	
8.025,03		1.454,23		1.454,23		628100	BLANCHISSAGE	8.025,03	
205.393,79	25.196,52	61.398,71	5.705,50	55.693,21		628200	FORMATION CONT.PERS.ETS	180.197,27	
5.143,08	2.150,20	631,30	931,10		299,80	628300	FRAIS REPROD.IMPRIMES SPECIFIQUES	2.992,88	
3.480,00						628400	FRAIS RECRUTEMENT DE PERSONNEL	3.480,00	
55.706,47	9.209,87	5.939,84		5.939,84		628600	RESTAURATION EXTERIEURE APPRENTIS	46.496,60	
103.218,97	5.917,58	11.344,85	1.187,82	10.157,03		628800	AUT.PREST.EXT.DIVERSES,CONCOURS DIV	97.301,39	
1.119.125,64	3.698,10	136.981,34	3.347,27	133.634,07		631100	TAXE SUR LES SALAIRES	1.115.427,54	

BALANCE GENERALE REGROUPEE

Exercice 16 du 01/01/2016 au 31/12/2016

Période 12 du 01/12/2016 au 31/12/2016

Edition niveau Dossier

Situation provisoire

MOUVEMENTS CUMULES		MOUVEMENTS DE LA PERIODE		SOLDES DE LA PERIODE		COMPTES		SOLDE FIN DE PERIODE	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CODE	INTITULE	DEBIT	CREDIT
377.191,11	552,08	44.356,14	552,08	43.804,06		633300	PARTICIP.EMPLOY.FORM.PROF.CONTINUE	376.639,03	
4.080,57	6,75	6,82		6,82		635110	TAXE HABITATION	4.073,82	
202.158,44	1.552,30	3.701,82	1.450,00	2.251,82		635120	TAXE FONCIERE	200.606,14	
5.267,84						635130	AUTRES IMPOTS LOCAUX	5.267,84	
2.909,52	115,00	344,76		344,76		635400	DROITS D'ENREGISTREMENT ET TIMBRE	2.794,52	
12.051,43	1.768,40	1.300,00	55,40	1.244,60		635800	AUTRES DROITS	10.283,03	
14.695.926,44	19.887,46	1.696.022,89	19.887,46	1.676.135,43		641110	TRAIT.DU PERS.TITULAIRE STAGIAIRES	14.676.038,98	
5.275.768,40	12.954,42	636.378,09	8.995,15	627.382,94		641120	TRAIT.DU PERS.CONTRACTUEL	5.262.813,98	
308.171,61		42.242,45		42.242,45		641130	TRAIT.DU PERS. VACATAIRE	308.171,61	
12.884,87		2.067,07		2.067,07		641140	TRAIT.DU PERS. DETACHE	12.884,87	
1.685.766,53	1.657.469,02	1.078.531,66	113.938,00	964.593,66		641200	CONGES PAYES DU PERSONNEL	28.297,51	
38.960,58		5.192,40		5.192,40		641310	PRIMES ET GRAT.PERS.TIT.STAGIAIRES	38.960,58	
4.351,80		521,00		521,00		641320	PRIMES ET GRAT.PERS.CONTRACTUEL	4.351,80	
106.018,29						641711	IND.PREAVIS LIC.PERS TIT.STAGIAIRES	106.018,29	
13.247,72	3.205,38					641712	ALLOC.P/PERTE D'EMPLOI PERS.TIT.STA	10.042,34	
	5.851,84		733,00		733,00	641810	AUT.REM.PERS.TIT.STAGIAIRE		5.851,84
4.710.903,07	6.340,78	534.871,68	6.340,78	528.530,90		645110	URSSAF REM.PERS.TIT.STAGIAIRES	4.704.562,29	
1.749.853,14	4.128,98	214.246,58	2.885,92	211.360,66		645120	URSSAF REM.PERS.CONTRACTUEL	1.745.724,16	
110.112,56		9.146,20		9.146,20		645210	MUTUELLES REM.PERS.TIT.STAGIAIRES	110.112,56	
33.583,09	136,45	3.208,12	94,52	3.113,60		645220	MUTUELLES REM.PERS.CONTRACTUEL	33.446,64	
1.316.041,15	2.729,23	148.601,99	1.481,65	147.120,34		645321	RETRAITE PERS.TIT.STAGIAIRES	1.313.311,92	
538.059,86	20.044,39	80.530,16	4.868,93	75.661,23		645322	RETRAITE PERS.CONTRACTUEL	518.015,47	
222.499,65	518,17	27.031,81	359,81	26.672,00		645400	ASSURANCE CHOMAGE	221.981,48	
908.954,27	862.168,36	593.192,62	59.533,00	533.659,62		645500	CHARGES SOCIALES SUR PROV.CONGES	46.785,91	
245.569,33	335,09	28.049,50	335,09	27.714,41		645810	COT.AUT.ORG.S/REM.PERS.TIT.STAG.	245.234,24	
85.260,95	219,99	10.328,55	151,56	10.176,99		645820	COT.AUT.ORG.S/REM.PERS.CONTRACTUEL	85.040,96	
8.000,00		8.000,00		8.000,00		647400	OEUVRES SOCIALES	8.000,00	
80.415,59	4.181,02	4.838,42		4.838,42		647500	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	76.234,57	
311.953,08	840,96	31.642,21	840,96	30.801,25		648100	CHEQUES DEJEUNER	311.112,12	
7.312,59		960,51		960,51		648200	INDEMNITE DE TRANSPORT	7.312,59	
26.260,04	2.254,30	11.404,42	405,90	10.998,52		648800	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	24.005,74	

BALANCE GENERALE REGROUPEE

Exercice 16 du 01/01/2016 au 31/12/2016

Période 12 du 01/12/2016 au 31/12/2016

Edition niveau Dossier

Situation provisoire

MOUVEMENTS CUMULES		MOUVEMENTS DE LA PERIODE		SOLDES DE LA PERIODE		COMPTES		SOLDE FIN DE PERIODE	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CODE	INTITULE	DEBIT	CREDIT
49.588,69	19.537,68	10.933,30	1.826,12	9.107,18		651000	REDEVANCES POUR CONCESSIONS,BREVET	30.051,01	
251.602,21	12.315,00	29.320,61	12.315,00	17.005,61		653100	IND.FONCTION MEMBRES ELUS	239.287,21	
132.632,92	4.116,38	27.488,69	1.496,00	25.992,69		653200	INDEMNITES PRESENCE MEMBRES ELUS	128.516,54	
2.207,37	191,00	1.107,00		1.107,00		654100	CH.S/CREANCES IRRECOURA.EXERCICE	2.016,37	
35.353,15	1.493,00	13.783,95	232,00	13.551,95		654200	CH.S/CREANCES IRRECOU.EXERCICE ANT.	33.860,15	
119.934,34	1.030,00	14.337,54	1.030,00	13.307,54		655110	COT.URSSAF SUR INDEMNITES DES ELUS	118.904,34	
93.877,55		14.787,14		14.787,14		657100	ELECTIONS	93.877,55	
116.721,45	21.200,00	22.850,00	5.000,00	17.850,00		657280	SUBV. AUX AUTRES ORGANISMES	95.521,45	
9.524,92		65,03		65,03		657300	BOURSES ET RECOMPENSES	9.524,92	
27.760,80						658130	PART.FONDS DE CATASTROPHES NAT.	27.760,80	
1.473,54	550,44	923,10		923,10		658140	PART.FONDS SOLIDARITE PRESIDENTS	923,10	
89.268,80	15.240,00	1.905,00	11.588,75		9.683,75	658150	INDEMNITES COMPENS.ANCIENS PRESID.	74.028,80	
7.919,75		7.919,75		7.919,75		658300	PARTICIPATION AUX SERVICES COMMUNS	7.919,75	
647.400,00		647.400,00		647.400,00		658500	PART.CH.SERV.COMPT.DISTINCTE DT CFA	647.400,00	
40.452,91	23.422,24	4.867,03	7.209,24		2.342,21	658800	AUTRES CHARGES ET PART.DIVERSES	17.030,67	
150.744,61	33.485,94	33.056,99		33.056,99		661100	INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	117.258,67	
8,50						661500	INTERETS DES COMPTES COURANTS	8,50	
210,00		86,00		86,00		671200	PENALITES AMENDES FIS.ET PENALES	210,00	
19.658,62	300,00	11.227,62	300,00	10.927,62		672000	CHARGES EXCEPT.S/EXERCICES ANT.	19.358,62	
40.146,80		40.146,80		40.146,80		675200	VNC IMMOB.CORPORELLES	40.146,80	
50.396,65		50.396,65		50.396,65		678000	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	50.396,65	
84.290,39		84.290,39		84.290,39		681110	DOT.AMORT.IMMOB. INCORPORELLES	84.290,39	
2.129.983,39	4.111,71	2.129.983,39	4.111,71	2.125.871,68		681120	DOT.AMORT.IMMOB. CORPORELLES	2.125.871,68	
125.000,00		125.000,00		125.000,00		681511	DOT.PROV.POUR LITIGE	125.000,00	
96.922,98	33.489,00	96.922,98	20.219,00	76.703,98		681581	PROV.POUR IND.DEPART RETRAITE	63.433,98	
9.055,48	2.640,00	5.365,48	1.380,00	3.985,48		681700	DOT.DEP.DES ACTIFS CIRCULANTS	6.415,48	
851,17		851,17		851,17		686000	DOT.AMORT.DEP.PROV.CH.FINANCIERES	851,17	
15.583,03		15.355,03		15.355,03		695000	IMPOTS SUR LES BENEFICES	15.583,03	
2.438,39	142.525,85	568,34	18.108,79		17.540,45	701000	VENTE DE PRODUITS FINIS		140.087,46
1.431,29	2.885,28	228,98	896,10		667,12	703000	VENTES DE PRODUITS RESIDUELS		1.453,99
15.027,00	467.630,00	6.900,00	80.312,00		73.412,00	706110	REDEVANCES CONTRATS APPRENTISSAGE		452.603,00

BALANCE GENERALE REGROUPEE

Exercice 16 du 01/01/2016 au 31/12/2016

Période 12 du 01/12/2016 au 31/12/2016

Edition niveau Dossier

Situation provisoire

MOUVEMENTS CUMULES		MOUVEMENTS DE LA PERIODE		SOLDES DE LA PERIODE		COMPTES		SOLDE FIN DE PERIODE	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CODE	INTITULE	DEBIT	CREDIT
	1.096,66					706120	INSCRIPTION DES DROITS EXAMENS		1.096,66
	15.280,00					706400	TRANSPORTS		15.280,00
55.061,10	954.212,63	8.414,20	143.778,60		135.364,40	706610	CONTRIBUTIONS AU SPI		899.151,53
126.254,46	1.334.877,91	87.617,44	428.794,30		341.176,86	706620	FORM.MOD.COURTE DUREE		1.208.623,45
352.648,69	2.403.112,11	49.773,03	786.428,01		736.654,98	706640	FORMATIONS QUALIFIANTES		2.050.463,42
122.276,66	957.479,81	40.756,39	233.500,14		192.743,75	706680	AUTRES PRESTATIONS D'ENSEIGNEMENT		835.203,15
65.407,96	211.566,95	23.720,40	22.618,80	1.101,60		706710	PREST.AUX ENT.ACTIONS ECO		146.158,99
1.500,00	4.770,00					706740	PREST.ENT.ACT.RELATIVES A L'EMPLOI		3.270,00
3.068,00	515.575,57	1.476,00	341.656,67		340.180,67	706780	AUTRES PRESTATIONS AUX ENTREPRISES		512.507,57
3.517,58	111.228,43	650,60	42.282,29		41.631,69	706810	FOIRES ET SALONS		107.710,85
98.040,93	398.072,18	59.788,61	133.767,40		73.978,79	706880	AUTRES PRESTATIONS DIVERSES		300.031,25
1.411,80	78.495,55	179,30	15.581,34		15.402,04	708100	PDTS SERVICES EXPLOITES P/PERSONNEL		77.083,75
21.541,45	259.590,45	2.628,49	124.560,18		121.931,69	708300	LOCATIONS DIVERSES		238.049,00
17.278,69	1.586.414,52	13.538,69	1.531.184,02		1.517.645,33	708400	MISE A DISPO. DE PERSONNEL FACTURE		1.569.135,83
75.975,67	109.516,44	60.825,33	61.035,67		210,34	708700	PARTICIP.AUTRES ORGA.FRAIS GENERAUX		33.540,77
10.506,99	59.396,87	225,00	8.902,87		8.677,87	708800	AUTRES PRDTS ACTIVITES ANNEXES		48.889,88
	74.983,45		62.173,60		62.173,60	741140	SUB.MIN.ED.NAT.ORG. DES EXAMENS		74.983,45
37.891,00	67.291,00	37.891,00	42.791,00		4.900,00	741240	SUB.MIN.ART.ACTIONS REL.A L'EMPLOI		29.400,00
60.834,00	246.591,00	60.834,00	246.591,00		185.757,00	741260	SUB.MIN.ART.ACTIONS ECONOMIQUES		185.757,00
26.231,00	56.852,50	200,00	7.132,50		6.932,50	741810	SUB.MINISTERE TRAV.EMPL.FORM.PROF.		30.621,50
	18.279.700,00		318.300,00		318.300,00	744210	SUB.REGION FONCTIONNEMENT CFA		18.279.700,00
215.338,00	348.367,00	35.037,00	116.016,00		80.979,00	744222	SUB.REGION AIDE APPRENTI REST.		133.029,00
190.890,00	1.369.788,91		596.998,91		596.998,91	744224	SUB.REGION AIDE APPRENTI TRANSPORT		1.178.898,91
421.661,39	997.798,95	97.620,31	354.339,80		256.719,49	744225	SUB.REGION AIDE AP.DAPEP MANUELS SC		576.137,56
65.493,82	156.840,63	34.250,52	80.135,83		45.885,31	744228	SUB.REGION AIDE APPRENTI AUTRES		91.346,81
	37.500,00		37.500,00		37.500,00	744230	SUB.REGION ACT. REL.A L'APPRENT.		37.500,00
427.045,02	1.691.943,52	422.815,02	966.511,52		543.696,50	744260	SUB.REGION ACTIONS ECONOMIQUES		1.264.898,50
184.003,04	828.095,19	97.007,16	423.748,60		326.741,44	744280	SUB.REGION DIVERS		644.092,15
4.000,00	28.000,00	190,00		190,00		744330	SUB.DEPT- ACTIONS REL.APPRENT.		24.000,00
12.131,81	122.928,24	12.131,81	26.774,57		14.642,76	744340	SUB.DEPT- ACTIONS REL.A L'EMPLOI		110.796,43
182.854,00	582.749,00	10.955,00	437.404,67		426.449,67	744360	SUB.DEPT- ACTIONS ECONOMIQUES		399.895,00

BALANCE GENERALE REGROUPEE

Exercice 16 du 01/01/2016 au 31/12/2016

Période 12 du 01/12/2016 au 31/12/2016

Edition niveau Dossier

Situation provisoire

MOUVEMENTS CUMULES		MOUVEMENTS DE LA PERIODE		SOLDES DE LA PERIODE		COMPTES		SOLDE FIN DE PERIODE	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CODE	INTITULE	DEBIT	CREDIT
	15.840,00		7.920,00		7.920,00	744370	SUB.DEPT- OPER.DE PROMO.COMMERCIAL		15.840,00
1.794,68	52.717,69		3.764,00		3.764,00	744400	SUB.COMMUNES ET GROUP.COMMUNES		50.923,01
370.142,50	956.475,95	180.795,19	947.475,95		766.680,76	744600	SUB.UNION EUROPEENNE		586.333,45
264.931,90	806.792,08	184.203,40	419.759,13		235.555,73	744800	SUB.AUTRES ORGANISMES PUBLICS		541.860,18
440.209,35	3.766.611,57	403.952,43	518,00	403.434,43		748100	PROD.VERS.LIB.P/EXO T.APPRENTISSAGE		3.326.402,22
	588.397,39		277.165,59		277.165,59	748300	PDTs PROVENANT DE TAXES FISCALES		588.397,39
283.598,58	552.459,17	42.500,00	285.021,00		242.521,00	748400	FONDS DE LA CNPF		268.860,59
	647.400,00		647.400,00		647.400,00	748500	PART.ORG.GESTIONNAIRE CFA		647.400,00
11.623,82	121.342,53		88.986,10		88.986,10	748800	AUTRES SUB.EXPLOIT.-DIVERS		109.718,71
	5.032.810,47		5.032.810,47		5.032.810,47	757110	TAXES POUR FRAIS CM DROIT FIXE		5.032.810,47
1.028.834,65	3.838.688,65	1.028.834,65	3.838.688,65		2.809.854,00	757120	TAXES POUR FRAIS CM DROIT AD.<60%		2.809.854,00
800.000,00	1.030.271,01	800.000,00	1.030.271,01		230.271,01	757130	TAXES P/FRAIS CM DROIT AD.SUP.>60%		230.271,01
288.824,67	952.128,40	199.432,17	85.134,35	114.297,82		757200	REDEVANCES REPERTOIRE DES METIERS		663.303,73
2.737,26	12.948,40		1.353,46		1.353,46	758100	CONTRIBUTION DEPLACEMENTS DES ELUS		10.211,14
5.147,38	10.096,56		1.206,08		1.206,08	758200	CESSION DE GUIDES LIVRES ANNUAIRES		4.949,18
144.246,45	226.260,45					758400	PRTS DE GESTION : COLLECTE TAXE APP		82.014,00
107.653,35	930.735,56	46.218,85	94.464,20		48.245,35	758800	AUTRES PDTs GESTION COURANTE		823.082,21
67.997,32	225.705,55	63.580,64	191.864,39		128.283,75	768000	AUTRES PDTs FINANCIERS		157.708,23
	189,70		189,70		189,70	771800	AUTRES PDTs EXCEPT./OPER.DE GESTION		189,70
8,86	25.888,41		15.052,45		15.052,45	772000	PROD.S/EXERCICES ANTERIEURS		25.879,55
7.508,00	20.204,00		440,00		440,00	775200	PDTs/CESSIONS IMMO.CORPORELLES		12.696,00
	95.237,69		95.237,69		95.237,69	777100	QUOTE-PART SUBV.INV. DT AD.SUP.		95.237,69
	1.167.356,37		1.167.356,37		1.167.356,37	777200	QUOTE-PART SUBV.INV. AUTRES		1.167.356,37
	6.196,74		4.174,17		4.174,17	778000	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS		6.196,74
	17.017,16		17.017,16		17.017,16	781510	REP./PROV.IND.DEPART RETRAITE		17.017,16
	27.830,00		27.830,00		27.830,00	781580	AUTRES REPRISES S/PROV.EXPLOITATION		27.830,00
	15.395,94		14.555,94		14.555,94	781700	REP.S/DEP.ACTIFS CIRCULANTS		15.395,94
	25.303,00		25.303,00		25.303,00	787000	REP.S/DEP.ET PROV.PRDTs EXCEPTION.		25.303,00
185.228,73	520.398,74	11.797,76	98.987,57		87.189,81	791000	TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITON		335.170,01
60.271.735,11	60.696.496,71	17.748.862,25	23.152.162,15	13.175.522,03	18.578.821,93		TOTAL CHARGES ET PRODUITS		424.761,60
354.699.603,56	354.699.603,56	43.801.975,51	70.780.222,58	24.675.922,63	51.654.169,70		TOTAL GENERAL	169.097.223,50	169.097.223,50

BALANCE RECAPITULATIVE

Exercice 16 du 01/01/2016 au 31/12/2016

Période 12 du 01/12/2016 au 31/12/2016

Edition niveau Dossier

Situation provisoire

MOUVEMENTS CUMULES		MOUVEMENTS DE LA PERIODE		SOLDES DE LA PERIODE		COMPTES		SOLDE FIN DE PERIODE	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CODE	INTITULE	DEBIT	CREDIT
4.012.170,99	10.765.916,80	618.643,18	1.518.182,96		899.539,78	10	CAPITAL ET RESERVES		6.753.745,81
5.314.337,15	22.586.755,33	244.997,56	21.347.917,71		21.102.920,15	11	REPORT A NOUVEAU		17.272.418,18
15.776.165,71	25.758.805,75	2.788.445,12	1.809.088,71	979.356,41		13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		9.982.640,04
63.502,16	1.360.290,75	45.810,16	235.770,15		189.959,99	15	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		1.296.788,59
413.971,07	3.439.798,60	119.222,25	65.417,40	53.804,85		16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES		3.025.827,53
96.313.574,09	96.313.574,09					18	COMPTES DE LIAISON ENTRE SERV. CM		
121.893.721,17	160.225.141,32	3.817.118,27	24.976.376,93	1.033.161,26	22.192.419,92	1	COMPTES DE CAPITAUX		38.331.420,15
1.096.639,82	163.790,99	29.603,89	163.790,99		134.187,10	20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	932.848,83	
73.790.309,94	995.047,82	524.360,90	710.147,12		185.786,22	21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	72.795.262,12	
466.307,16		226.229,74		226.229,74		23	IMMOBILISATIONS EN COURS	466.307,16	
142.046,07	5.703,20		500,00		500,00	27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	136.342,87	
890.937,48	53.348.638,43	643.313,71	2.386.420,14		1.743.106,43	28	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS		52.457.700,95
76.386.240,47	54.513.180,44	1.423.508,24	3.260.858,25	226.229,74	2.063.579,75	2	COMPTES D'IMMOBILISATIONS	74.330.760,98	52.457.700,95
133.662,37	62.649,99	71.012,38	38.624,21	32.388,17		31	MATIERES PREMIERES (ET FOURNITURES)	71.012,38	
133.662,37	62.649,99	71.012,38	38.624,21	32.388,17		3	COMPTES DE STOCKS ET D'EN COURS	71.012,38	
6.529.886,65	8.852.383,93	1.083.727,46	2.318.201,78		1.234.474,32	40	FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		2.322.497,28
5.461.855,55	3.969.330,30	1.429.221,66	511.153,73	918.067,93		41	CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	1.492.525,25	
2.241.202,06	3.317.480,35	164.117,68	1.135.774,55		971.656,87	42	PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES		1.076.278,29
20.725.910,27	23.069.065,25	1.303.101,34	2.262.834,97		959.733,63	43	SEC SOC ET AUTRES ORGANISMES SOC.		2.343.154,98
11.462.842,99	7.996.483,10	5.026.003,92	1.653.739,72	3.372.264,20		44	ETAT ,AUTRES COLLECTIVITES PUBLIQUES	3.466.359,89	
3.505.613,88	4.953.568,90	1.005.876,10	1.598.663,02		592.786,92	46	DEBITEURS DIVERS ET CREDITEURS DIV		1.447.955,02
744.293,73	585.672,16	290.092,39	135.842,22	154.250,17		48	COMPTES DE REGULARISATION	158.621,57	
21.476,93	45.569,84	15.382,94	5.365,48	10.017,46		49	PROV.POUR DEPRECIATION DES TIERS		24.092,91
50.693.082,06	52.789.553,83	10.317.523,49	9.621.575,47	4.454.599,76	3.758.651,74	4	COMPTES DE TIERS	5.117.506,71	7.213.978,48
6.753.995,38	1.722.000,00					50	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	5.031.995,38	
135.241.557,56	121.378.666,46	10.429.397,20	10.077.915,80	351.481,40		51	BANQUES ETAB.FINANCIERS ET ASSIMIL.	13.862.891,10	
234.710,69	221.016,06	23.293,57	18.600,07	4.693,50		53	CAISSE	13.694,63	
142.230.263,63	123.321.682,52	10.452.690,77	10.096.515,87	356.174,90		5	COMPTES FINANCIERS	18.908.581,11	
391.336.969,70	390.912.208,10	26.081.853,15	47.993.950,73	6.102.553,83	28.014.651,41		TOTAL COMPTES DE BILAN	98.427.861,18	98.003.099,58
4.241.517,91	466.509,52	1.058.293,82	151.916,23	906.377,59		60	ACHATS	3.775.008,39	

BALANCE RECAPITULATIVE

Exercice 16 du 01/01/2016 au 31/12/2016

Période 12 du 01/12/2016 au 31/12/2016

Edition niveau Dossier

Situation provisoire

MOUVEMENTS CUMULES		MOUVEMENTS DE LA PERIODE		SOLDES DE LA PERIODE		COMPTES		SOLDE FIN DE PERIODE	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CODE	INTITULE	DEBIT	CREDIT
3.970.148,21	551.023,27	1.163.130,89	329.882,80	833.248,09		61	SERVICES EXTERIEURS	3.419.124,94	
6.680.592,57	703.027,28	2.655.829,98	267.627,21	2.388.202,77		62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	5.977.565,29	
1.722.784,55	7.692,63	186.690,88	5.404,75	181.286,13		63	IMPOTS TAXES VERSEMENTS ASSIMILES	1.715.091,92	
32.495.874,61	2.603.265,84	5.167.008,33	220.851,73	4.946.156,60		64	CHARGES DE PERSONNEL	29.892.608,77	
1.625.718,40	99.095,74	797.688,14	40.697,11	756.991,03		65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1.526.622,66	
150.753,11	33.485,94	33.056,99		33.056,99		66	CHARGES FINANCIERES	117.267,17	
110.412,07	300,00	101.857,07	300,00	101.557,07		67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	110.112,07	
2.446.103,41	40.240,71	2.442.413,41	25.710,71	2.416.702,70		68	DOTATIONS AUX AMORTIS.ET PROVISIONS	2.405.862,70	
15.583,03		15.355,03		15.355,03		69	IMPOTS SUR LES BENEFICES & ASSIMILE	15.583,03	
53.459.487,87	4.504.640,93	13.621.324,54	1.042.390,54	12.578.934,00		6	COMPTES DE CHARGES	48.954.846,94	
973.386,66	9.613.727,21	357.290,80	3.973.407,18		3.616.116,38	70	VENTES PROD.FABRIQ.PREST.SERV.MCHES		8.640.340,55
3.200.673,91	32.397.465,77	1.620.382,84	6.394.427,77		4.774.044,93	74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		29.196.791,86
2.377.443,76	12.033.939,50	2.074.485,67	10.083.928,22		8.009.442,55	75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE		9.656.495,74
67.997,32	225.705,55	63.580,64	191.864,39		128.283,75	76	PRODUITS FINANCIERS		157.708,23
7.516,86	1.315.072,91		1.282.450,38		1.282.450,38	77	PRODUITS EXCEPTIONNELS		1.307.556,05
	85.546,10		84.706,10		84.706,10	78	REPRISES SUR AMORTISSEMENT ET PROV		85.546,10
185.228,73	520.398,74	11.797,76	98.987,57		87.189,81	79	TRANSFERTS DE CHARGES		335.170,01
6.812.247,24	56.191.855,78	4.127.537,71	22.109.771,61		17.982.233,90	7	COMPTES DE PRODUITS		49.379.608,54
60.271.735,11	60.696.496,71	17.748.862,25	23.152.162,15	12.578.934,00	17.982.233,90		TOTAL CHARGES ET PRODUITS	48.954.846,94	49.379.608,54
451.608.704,81	451.608.704,81	43.830.715,40	71.146.112,88	18.681.487,83	45.996.885,31		TOTAL GENERAL	147.382.708,12	147.382.708,12

BILAN
EXERCICE 2016

ACTIF	EXERCICE			Exercice précédent net
	Brut	Amortissements	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement			0,00	
Frais de recherche et développement	2 136,00		2 136,00	2 136,00
Droit au bail			0,00	0,00
Autres	930 712,83	854 695,06	76 017,77	128 403,83
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	2 464 352,11		2 464 352,11	2 229 262,11
Agencements et aménagements de terrains	115 318,90	102 600,17	12 718,73	16 122,58
Constructions	46 545 689,35	27 330 513,61	19 215 175,74	20 399 884,34
Constructions sur sol d'autrui			0,00	0,11
Installations techniques, matériel et outillage à caractère pédagogique	15 894 157,29	13 109 336,35	2 784 820,94	3 007 835,85
Autres	7 775 744,47	6 167 041,66	1 608 702,81	1 477 329,39
Immobilisations corporelles en cours	466 307,16		466 307,16	30 798,36
Avances et acomptes			0,00	27 792,05
Dépréciation des immobilisations (Amortissements pour ordre)		4 893 514,10	-4 893 514,10	-5 038 567,33
Sous-total	74 194 418,11	52 457 700,95	21 736 717,16	22 280 997,29
Immobilisations financières				
Participations et autres formes de participation			131 276,68	131 235,64
Prêts				
Autres			5 066,19	19 432,10
TOTAL I			21 873 060,03	22 431 665,03

**BILAN
EXERCICE 2016**

ACTIF	Exercice Net	Exercice précédent net
ACTIF CIRCULANT		
Stocks	71 012,38	62 684,59
Créances		
Fournisseurs débiteurs	36 651,94	12 393,41
Clients et comptes rattachés	1 482 823,55	1 818 454,39
Personnels et comptes rattachés	2 483,90	9 359,88
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	401,50	1 722,80
Etat et autres collectivités publiques	4 708 839,56	3 934 964,94
Autres créances	119 248,60	186 976,97
Valeurs mobilières de placement	5 031 995,38	7 416 005,98
Disponibilités		
Caisse	13 694,63	5 714,54
Comptes courants	13 862 891,10	10 388 607,88
Régie d'avance et accreditifs		
REGULARISATION		
Charges constatées d'avance	295 192,66	393 453,42
TOTAL II	25 625 235,20	24 230 338,80
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
TOTAL III	0,00	0,00
Primes de remboursement des obligations		
TOTAL IV	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	47 498 295,23	46 662 003,83

**BILAN
EXERCICE 2016**

PASSIF	Exercice avant affectation	Exercice précédent avant affectation	Exercice après affectation	Exercice précédent après affectation
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Apports				
Dotation initiale	2 272 729,71	2 272 729,71	2 272 729,71	2 272 729,71
Dons et legs en capital	803 330,01	803 330,01	803 330,01	803 330,01
Affectation			0,00	0,00
			0,00	0,00
Réserves				
Réserves (part de droit additionnel affectée à un investissement à réaliser)	2 553 521,40	1 753 521,40	2 553 521,40	1 753 521,40
Autres réserves (réserves facultatives)	1 249 635,73	1 249 635,73	1 249 635,73	1 249 635,73
Dépréciation de l'actif (à déduire)	-787 505,00	-787 505,00	-787 505,00	-787 505,00
Report à nouveau (solde créditeur ou débiteur)	16 785 700,86	16 785 700,86	17 272 418,18	16 785 700,86
Résultat net de l'exercice (bénéfice ou perte)	911 478,92	486 717,32	424 761,60	486 717,32
Subventions d'investissement	25 368 128,71	26 738 871,81	25 368 128,71	26 738 871,81
Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat (à déduire)	-14 723 454,71	-15 404 795,39	-14 723 454,71	-15 404 795,39
TOTAL I	34 433 565,63	33 898 206,45	34 433 565,63	33 898 206,45

**BILAN
EXERCICE 2016**

PASSIF	Exercice après affectation	Exercice précédent après affectation
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	1 296 788,59	1 177 653,60
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices		
TOTAL II	1 296 788,59	1 177 653,60
DETTES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 000 871,25	3 339 896,86
Emprunts et dettes financières divers	24 956,28	24 956,28
Avances de l'état et autres collectivités publiques		
DETTES D'EXPLOITATION		
Fournisseurs	2 359 149,22	1 926 152,74
Fournisseurs d'immobilisations		
Clients et comptes rattachés	14 391,21	9 031,44
Personnel et comptes rattachés	1 078 762,19	1 063 634,18
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 343 556,48	3 024 180,68
Etat et autres collectivités publiques	1 242 479,67	892 168,61
Autres dettes (y. c. 47)	1 567 203,62	1 231 050,39
REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	136 571,09	75 072,60
TOTAL III	11 767 941,01	11 586 143,78
TOTAL GENERAL (I + II + III)	47 498 295,23	46 662 003,83

CMAR DES PAYS DE LOIRE

TABLEAU DES EMPRUNTS

(en EUROS)

EXERCICE 2016**ANNEXE II**

ORGANISME PRETEUR	OBJET DE L'EMPRUNT	DATE	EMPRUNT			ANNUITE				CAPITAL RESTANT DUE après l'annuité
			MONTANT	TAUX	DUREE	CAPITAL	INTERETS	TOTAL	PART SUBVENTIONNEE	
BPA	Achat et Agrandissement Locaux	13/01/2003	183 000,00	5,00	12 ans			0,00		
CRCAM (44)	Nouveau siège	25/03/2002	762 245,00	4,70	20 ans	38 939,00	10 294,50	49 233,50		194 695,03
BPBA (44)	Nouveau siège	05/03/2002	762 245,00	4,70	20 ans	38 112,24	9 881,94	47 994,18		190 561,40
DEXIA (44)	Antenne de Saint Nazaire	23/06/2004	150 000,00	3,76	12 ans	9 375,00	88,13	9 463,13		0,00
BPA (44)	Maison de l'apprentissage	01/07/2005	1 000 000,00	3,70	20 ans	50 000,00	16 881,26	66 881,26		437 500,00
CREDIT MUTUEL (53)	Transfert siège CMA	03/06/2003	260 000,00	4,00	15 ans	21 279,21	1 775,65	23 054,86		33 558,00
BPO (53)	Extension rénovation CFA	20/04/2005	304 900,00	3,30	20 ans	16 041,84	5 506,08	21 547,92		159 904,52
CREDIT MUTUEL (72)	SIEGE	15/07/2010	1 000 000,00	3,73	25 ans	29 736,62	31 828,54	61 565,16		837 113,28
CREDIT MUTUEL (72)	TRAVAUX CFA	15/09/2010	636 000,00	3,56	20 ans	26 775,01	17 723,15	44 498,16		483 259,26
CREDIT MUTUEL (85)	Rénovation des locaux	15/12/2010	650 000,00	2,77	12 ans	54 699,15	11 116,47	65 815,62		300 452,62
CREDIT AGRICOLE (85)	Rénovation des locaux	15/12/2010	650 000,00	2,94	12 ans	51 643,27	12 162,95	63 806,22		348 409,74
TOTAUX			6 358 390,00			336 601,34	117 258,67	453 860,01	0,00	2 985 453,85

TAXE POUR FRAIS DE CHAMBRE DE METIERS

REALISATIONS POUR L'EXERCICE 2016

ANNEXE III

ASSUJETTIS : 42 190

Droit fixe	Montant	111,00	
	Produit	5 032 810	
	Dont Micro-entreprises	349 720	
Droit additionnel	% voté	90%	
	Produit Droit additionnel à 60 %	2 809 854	
	Produit Droit additionnel > 60 %	1 404 927	dont 208 231,52€ affecté à l'investissement (cpte 104) dont 800 000€ sur invts à réaliser (cpte 106)
	Ecrêtement	-166 424	
	Dont part CRMA		
Majoration pour frais de formation continue	% voté du maximum du droit fixe		
	Produit F.A.F. interprofessionnels (25%)		
	Produit F.A.F. Chambre de Métiers		
	Produits autres F.A.F. destinataires		
TOTAL :		9 081 167	

SUBVENTIONS EN EXONERATION DE LA TAXE D'APPRENTISSAGE

REALISATIONS POUR L'EXERCICE 2016

1 - Sommes collectées

2 - F.N.P.....

3 - Reversements effectués.....

4 - Sommes utilisées..... 3 326 402,22

Régionalisation de la
Taxe d'Apprentissage

Annexe aux Comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2016

Les documents dénommés états financiers comprennent :

- le bilan,
- le compte de résultat,
- l'annexe.

METHODE GENERALE

Les comptes annuels ont été établis et présentés selon la réglementation française en vigueur, résultant des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC) et ce, conformément aux principes suivants :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes,
- indépendance des exercices.

Il est fait application du référentiel comptable du Réseau des Chambres de Métiers et de l'Artisanat, conformément à l'arrêté ministériel du 20 décembre 2012.

REGLES DE RATTACHEMENT DES SUBVENTIONS

Les subventions d'exploitation font l'objet de conventions écrites prévoyant la périodicité de la subvention et son utilisation.

A chaque fin d'exercice concerné est effectuée la comptabilisation de la part de subvention évaluée en fonction des critères figurant dans la convention de financement.

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN

Tableau des immobilisations

Situations et mouvements (b) Rubriques (a)	Valeur brute au 01/01/2016 (€) (1)	Augmentations (€) (2)	Diminutions (€) (3)	Valeur brute à la clôture de l'exercice (€) (1)+(2)-(3)
<i>Immobilisations incorporelles</i>	1 034 909,85 €	32 990,08 €	135 051,10 €	932 848,83 €
<i>Immobilisations corporelles</i>	72 344 459,24 €	1 668 864,70 €	751 754,66 €	73 261 569,28 €
<i>Immobilisations financières</i>	150 667,74 €	1 241,04 €	15 565,91 €	136 342,87 €
TOTAL	73 530 036,83 €	1 703 095,82 €	902 371,67 €	74 330 760,98 €

Tableau des amortissements

Situations et mouvements (b) Rubriques (a)	Montant des amortissements cumulés au 01/01/2016 Compte 28 (€) (1)	Dotations de l'exercice Compte 68 (€) (2)	Diminution d'amortissements de l'exercice (€) (3)	Montant des amortissements cumulés à la clôture de l'exercice (€) (1)+(2)-(3)
<i>Immobilisations incorporelles</i>	904 370,02 €	85 376,14 €	135 051,10 €	854 695,06 €
<i>Immobilisations corporelles</i>	50 194 001,78 €	2 120 618,77 €	711 614,66 €	51 603 005,89 €
<i>Immobilisations financières</i>				- €
TOTAL	51 098 371,80 €	2 205 994,91 €	846 665,76 €	52 457 700,95 €

Durées d'amortissements

Nature des immobilisations	durée minimale	durée maximale
Immeubles d'habitation ou commerciaux	25 ans	50 ans
Immeubles industriels	20 ans	
Constructions légères	20 ans	40 ans
Mobilier de bureau	10 ans	
Mobilier pédagogique	5 ans	8 ans
Matériel pédagogique	5 ans	10 ans
Véhicules	5 ans	10 ans
Logiciels	1 an	3 ans
Matériel informatique et bureautique	3 ans	5 ans

Investissements réalisés

(hors immobilisations financières et avances et acomptes versés sur immobilisations)

INVESTISSEMENTS 2016 (hors immo en cours)		FINANCEMENTS				
		REGION	TA	TFCMA	AUTRES	FONDS PROPRES
DELEGATION 44						
MASN Aménagement - maintien locaux	9 982,48	35,00%				65,00%
MASN matériel pédagogique informatique	39 923,85	49,12%				50,88%
CIFAM - Aménagement - maintien locaux	4 392,00	50,00%				50,00%
CIFAM - Mise en accessibilité ascenseurs	10 894,46	75,00%				25,00%
CIFAM - Travaux ascenseurs	13 125,14	50,00%				50,00%
CIFAM Equipements pédagogiques secteur mécanique	56 494,60	47,27%			5,47%	47,26%
CIFAM Equipements pédagogiques secteur ébéniste	5 612,71	50,00%				50,00%
CIFAM Equipements pédagogiques secteur alimentaire	20 289,31	50,00%				50,00%
CIFAM Equipements pédagogiques secteur restauration	29 946,96	50,00%				50,00%
CIFAM Equipements pédagogiques Informatique	13 443,78	55,87%				44,13%
CIFAM - MASN Equipements pédagogiques Mobilier	3 860,73	38,23%				61,77%
CIFAM achat BUS	21 875,00	50,00%				50,00%
Matériel informatique	972,00					100,00%
Mobilier	1 120,92					100,00%
URMA CIFAM LOIRE ATLANTIQUE	231 933,94	69,35%	0,00%	0,00%	1,33%	29,31%
MAJ adresses RM	672,00					100,00%
Matériel informatique	2 380,19					100,00%
Matériels divers	2 310,00					100,00%
Siège	5 362,19	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Sous-total délégation 44	237 296,13	114 562,69	0,00	0,00	3 089,80	119 643,64
DELEGATION 49						
Matériel pédagogique secteur alimentaire	29 422,56	50,00%				50,00%
Serveur	41 532,00	55,78%				44,22%
URMA DELEGATION MAINE ET LOIRE	70 954,56	53,39%				46,61%
Matériels informatiques	7 903,20					100,00%
Mobiliers	15 476,75					100,00%
Siège	23 379,95					100,00%
Sous-total délégation 49	94 334,51	37 004,26	0,00	0,00	0,00	57 330,25
DELEGATION 53						
Terrain	235 090,00					100,00%
Matériel pédagogique secteur électricité	22 063,69	52,59%				47,41%
Matériel pédagogique secteur mécanique	56 547,37	48,71%			15,74%	35,55%
Matériel pédagogique secteur coiffure	1 482,00	65,00%				35,00%
Mobiliers	2 661,11				100,00%	0,00%
URMA IMA -MAYENNE CFA	317 844,17	12,62%			3,64%	83,74%
Matériel informatique	1 612,58					100,00%
Siège	1 612,58					100,00%
Sous-total délégation 53	319 456,75	40 113,26	0,00	0,00	11 561,11	267 782,39
DELEGATION 72						
Informatique (Serveur, PC, vidéoprojecteur)	47 050,68	50,00%				50,00%
Matériel + équipements Labo	29 511,75	50,00%				50,00%
Mobilier salle de classe et vestiaires	14 891,22	50,00%				50,00%
Totem	1 656,00					100,00%
Régul. Chauffage + divers	2 334,56					100,00%
URMA DELEGATION SARTHE	95 444,21	54,20%				45,80%
Mise en conformité ascenseur	16 323,61					100,00%
Armoire froide +/- cantine	5 014,80					100,00%
Mobilier extérieur et divers	1 390,47					100,00%
Siège	22 728,88					100,00%
Sous-total délégation 72	118 173,09	45 857,02	0,00	0,00	0,00	72 316,08

INVESTISSEMENTS 2016 (hors immo en cours)		FINANCEMENTS				
		REGION	TA	TFCMA	AUTRES	FONDS PROPRES
DELEGATION 85						
ESFORA - Renouvellement de mobilier de bureau	2 327,47					100,00%
ESFORA - matériels divers	2 156,90					100,00%
ESFORA - Câblage réseau informatique et aménagement du local informatique	124 618,21	51,61%				48,39%
ESFORA - Equipements pédagogiques secteur charcuterie	6 011,09	50,00%				50,00%
ESFORA - Equipements pédagogiques secteur Boulangerie	24 730,33	50,00%				50,00%
ESFORA - Equipements pédagogiques secteur pâtisserie	8 940,00	50,00%				50,00%
ESFORA - Equipements pédagogiques secteur Parcs et jardins	11 199,60	50,00%				50,00%
ESFORA - Equipements pédagogiques secteur Mécanique Agricole	3 700,00	50,00%				50,00%
ESFORA - Equipements pédagogiques secteur Carrosserie	5 023,22	50,00%				50,00%
ESFORA - Equipements pédagogiques formation MC Pâtisserie	23 137,67	49,90%				50,10%
ESFORA - Equipements informatique interactifs	13 994,29	47,33%				52,67%
ESFORA - Equipements de 5 vidéoprojecteurs pour les salle de cours	2 994,00					100,00%
ESFORA - Equipements de 4 tables élévatoires pour le secteur Mécanique Moto	1 815,94					100,00%
ESFORA - Un scanner QUADRA	972,00	50,00%				50,00%
ESFORA & SELF - Un ouvre boite électrique en inox	1 188,00					100,00%
URMA ESFORA VENDEE	232 808,72	48,44%				51,56%
SIEGE - Câblage réseau informatique et aménagement du local informatique	43 110,64					100,00%
SIEGE - SAGE Logiciel des immobilisations	1 577,76					100,00%
SIEGE - Renouvellement de mobilier de bureau	2 005,15					100,00%
SIEGE - matériels divers	1 465,00					100,00%
Siège	48 158,55					100,00%
Sous-total délégation 85	280 967,27	112 772,00	0,00	0,00	0,00	168 195,27
CMAR siège						
Visioconférence	89 136,00			100,00%		
Téléphonie siège	4 683,07			100,00%		
Serveurs + onduleurs + bômes wifi DD72	37 988,40			100,00%		
Matériel informatique DD72	14 913,60			100,00%		
Serveurs DD49	13 844,27			100,00%		
Stand exposition	15 670,80			100,00%		
Mobilier de bureau	6 351,18			75,72%		24,28%
Matériel informatique et licences	33 530,91			81,08%		18,92%
Sous-total CMAR siège	216 118,23			208 231,52		7 886,71
TOTAL CMAR PAYS DE LA LOIRE	1 266 345,98	350 309,22	0,00	208 231,52	14 650,91	693 154,33

Immobilisations en cours au 31/12/2016 : 466.307,16 €

Tableau des dépréciations

Situations et mouvements (b) Rubriques (a)	Dépréciations au 01/01/2016 (€) (1)	Augmentations : dotations de l'exercice (€) (2)	Diminutions: reprises de l'exercice (€) (3)	Dépréciations à la fin de l'exercice (€) (1)+(2)-(3)
<i>Immobilisations incorporelles</i>				- €
<i>Immobilisations corporelles</i>				- €
Immobilisations financières				- €
Stocks				- €
Créances	33 073,37 €	6 415,48 €	15 395,94 €	24 092,91 €
TOTAL	33 073,37 €	6 415,48 €	15 395,94 €	24 092,91 €

Tableau des provisions

Situations et mouvements (b) Rubriques (a)	Montant des provisions comptabilisées au 01/01/2016 (€) (1)	Dotations de l'exercice (€) (2)	Reprises de l'exercice (€) (3)	Montant des provisions comptabilisées à la clôture de l'exercice (€) (1)+(2)-(3)
<i>Provisions pour risques</i>				- €
- <i>Provisions pour litiges</i>	75 000,00 €	125 000,00 €		200 000,00 €
- <i>Autres provisions pour risques</i>	53 184,30 €	851,17 €	53 133,00 €	902,47 €
<i>Provisions pour charges</i>	- €			- €
- <i>Prov.p/indem.départ en retraite</i>	1 049 469,30 €	63 433,98 €	17 017,16 €	1 095 886,12 €
TOTAL	1 177 653,60 €	189 285,15 €	70 150,16 €	1 296 788,59 €

Conformément au référentiel comptable du réseau des chambres de métiers et de l'artisanat, il a été comptabilisé une provision couvrant la totalité des engagements en matière d'indemnité de départ à la retraite. Cette provision est calculée selon les dispositions de l'article 37 du statut du personnel des Chambres de Métiers et de l'Artisanat en matière d'indemnité de fin de carrière.

Pour ce calcul, les hypothèses suivantes ont été retenues :

- Taux de turn-over supposé constant : 3 %,
- Taux d'actualisation supposé constant : 1,5 %,
- Taux de revalorisation du point supposé constant : 0,25 %.

Stocks

Ils sont évalués au prix d'achat :

- Matières premières et fournitures en stock au 31/12/2016 ⇨ 71.012,38 €.

Valeurs Mobilières de Placement

A fin décembre, ce stock est constitué de comptes à terme et de livrets.

Au 31/12/2016, ce poste s'élève à 8.344.311,19 €.

Créances

Toutes les créances sont à échéance à moins d'un an.

Créances	Montant net au bilan (€)	Degré de liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'un an (€)	Échéances à plus d'un an (€)
Créances de l'actif immobilisé : Créances rattachées à des participations			
Autres créances immobilisées			
Créances de l'actif circulant :			
Créances résultant de ventes ou de prestations de services et comptes rattachés	1 482 823,55 €	1 482 823,55 €	
Créances diverses	4 867 625,50 €	4 867 625,50 €	
Charges constatées d'avance	295 192,66 €	295 192,66 €	
TOTAL	6 645 641,71 €	6 645 641,71 €	- €

Charges constatées d'avances

Elles concernent les charges d'exploitation qui sont rattachées à l'exercice suivant.

Dettes

Dettes	Montant net au bilan (€)	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'un an (€)	Échéances à plus d'un an (€)	Échéances à plus de 5 ans (€)
<i>Emprunts et dettes financières diverses</i>	3 000 871,25 €	319 603,55 €	1 324 755,46 €	1 356 512,24 €
<i>Dépôts et cautionnements reçus</i>	24 956,28 €			24 956,28 €
<i>Dettes sur achats et prestations de services et comptes rattachés</i>	2 359 149,22 €	2 359 149,22 €		
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	4 664 798,34 €	4 664 798,34 €		
<i>Dettes sur valeurs immobilisées et comptes rattachés</i>				
<i>Dettes diverses</i>	1 581 594,83 €	1 581 594,83 €		
Produits constatés d'avance	136 571,09 €	136 571,09 €		
TOTAL	11 767 941,01 €	9 061 717,03 €	1 324 755,46 €	1 381 468,52 €

ELEMENTS DU COMPTE DE RESULTAT

Informations relatives à certaines indemnités et frais de personnel

Indemnités des personnels

<i>Type d'indemnités</i>	<i>Montant en €</i>
<i>Indemnités fondées sur l'article 24 du statut des personnels (13^{ème} mois)</i>	1 511 748,47 €
<i>Indemnités fondées sur l'article 25-1 du statut des personnels (Primes de sujétion)</i>	43 312,38 €
<i>Indemnités fondées sur l'article 25-2 du statut des personnels (Primes d'objectif ou de résultat)</i>	
<i>Avantages locaux fondés sur l'article 77 du statut des personnels (comptes 647400+648100+645210+645220+VF+Ch cad)</i>	474 633,16 €
<i>Divers (y compris supplément familial des personnels détachés de la fonction publique) (compte 648800- les ch cad) + 648200</i>	22 036,33 €
TOTAL	2 051 730,34 €

Frais de déplacements, de missions, de réceptions et de représentation

<i>Montants en €</i>	<i>Compte 6254: Déplacements</i>	<i>Compte 62564 Missions (Repas + hébergement)</i>	<i>Compte 6257: Réception</i>	<i>Compte 6258: Frais de représentation</i>
<i>Président</i>	48 159,77 €	12 901,96 €	28 635,66 €	1 367,00 €
<i>Bureau hors Président</i>	44 222,34 €	13 346,43 €	14 131,32 €	
<i>Membres élus hors bureau</i>	17 481,94 €	1 136,90 €	11 470,31 €	

Indemnités de fonctions et vacations (compte 653)

<i>Montants en €</i>	<i>Indemnités de fonctions</i>	<i>Vacations</i>
<i>Président</i>	177 975,76 €	
<i>Trésorier</i>	61 311,45 €	343,29 €
<i>Bureau hors président et hors trésorier</i>		98 287,49 €
<i>Dont président de section si CMAR</i>	127 669,14 €	
<i>Membres élus hors bureau</i>		29 885,76 €
TOTAL	239 287,21 €	128 516,54 €

Informations relatives aux subventions en exonération de la taxe d'apprentissage

1. Collecte de la taxe d'apprentissage

7584. Produits de gestion : collecte taxe d'apprentissage (€)	82 014,00 €
---	-------------

2. Taxe utilisée par la chambre collectrice pour elle-même

7481. Produits des versements libératoires ouvrant droit à l'exonération de la taxe d'apprentissage -fonctionnement (€)	3 326 402,22 €
134181. Produits des versements libératoires ouvrant droit à l'exonération de la taxe d'apprentissage - investissement (€)	- €
467430. Créiteurs divers - reliquat de taxe	403 952,43 €
Total taxe d'apprentissage reçue (€)	3 730 354,65 €

Reliquat de Taxe d'Apprentissage

Au 31/12/2016 la réserve de taxe d'apprentissage s'élève à 858.213,82 €.

	URMA CIFAM - LOIRE ATLANTIQUE	URMA IMA - MAYENNE	URMA ESFORA - VENDEE	TOTAL
Solde au 01/01/2016	250 947,27 €	108 429,48 €	94 884,64 €	454 261,39 €
Affectation 2016	400 620,21 €	3 168,49 €	163,73 €	403 952,43 €
Prélèvement 2016				- €
Solde au 31/12/2016	651 567,48 €	111 597,97 €	95 048,37 €	858 213,82 €

Produits et charges exceptionnels

Les produits exceptionnels sont principalement constitués des quotes-parts des subventions d'investissements virées au résultat.

Taxe frais Chambre de Métiers

Son montant s'élève à 9.081.167 € avec un droit additionnel voté à 90 % et sur la base de 42.190 entreprises assujetties et d'un droit fixe de 111 €.

Affecté en fonctionnement :

Compte 757110 Droit fixe :	4 683 090,00 €
Compte 757110 Droit fixe :	349 720,47€
Compte 757120 Droit additionnel < 60 % :	2.809.854,00 €
Compte 757130 Droit additionnel > 60 % :	396.695,01 €
Compte 757130 Ecrêtement :	- 166 424,00 €

Affecté en investissement :

Compte 104110 :	208.231,52 €
Compte 106100 :	800.000,00 €

Honoraires

Le montant total des honoraires du Commissaire aux Comptes figurant au compte de résultat s'élève à 40.136 €.

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Effectif

Effectif au 31/12/2016 :

	ETP	Nombre d'agents
CDI	0,85	2
CDD	200,68	215
Stagiaires	3,00	3
Titulaires	415,00	440
Sous total	619,53	660
Vacataires	15,92	47
Autres (1)	10,71	11
Total	646,16	718

1) Contrats de droit privé : apprentissage, contrats aidés

Répartition :

	Employé	Technicien	Maîtrise	Cadre	Cadre supérieur	SGA	SG	Total
Hommes	8	10	11	247	12	3	1	292
Femmes	23	57	62	224	1	1		368
	31	67	73	471	13	4	1	660

IMMOBILISATIONS EN CREDIT-BAIL

Immobilisations immobilières et mobilières (€) (1)	Coût d'entrée (€) (2)	Dotations aux amortissements		Valeur nette (€)
		de l'exercice (€) (3)	cumulées (€) (3)	
Optiplex et moniteurs	29 499,34	7 374,84	27 950,62	1 548,72
Véhicule C3	12 359,60	2 471,92	5 355,83	7 003,77
Véhicule Zoé	14 770,52	2 954,10	5 415,86	9 354,66
Matériel informatique	67 986,00	22 662,00	45 324,00	22 662,00
Matériel informatique serveurs	34 510,44	8 627,61	8 627,61	25 882,83
Informatique 85	175 301,00	58 434,00	103 879,00	71 422,00
Véhicules 85	98 728,00	24 682,00	49 364,00	49 364,00
TOTAUX	433 154,90	127 206,47	245 916,92	187 237,98

(1) Postes à subdiviser en tant que de besoin.

(2) Valeur des biens au moment de la signature des contrats.

(3) Dotations aux amortissements qui auraient été enregistrées pour ces biens au titre de l'exercice clos s'ils avaient été acquis, ainsi que montant cumulé des amortissements au titre des exercices précédents avec mention du mode d'amortissement retenu.

ENGAGEMENTS DE CREDIT-BAIL

Immobilisations immobilières et mobilières (€) (1)	Redevances payées		Redevances restant à payer (€) (€)	Prix d'achat résiduel (€) (5)
	de l'exercice (€) (€)	cumulées (€) (4)		
Atlantique bail 49522-00-0	7 650,04	28 866,96	1 912,51	246,65
Véhicule C3	3 173,04	6 993,01	5 914,19	123,60
Véhicule Zoé	3 860,52	7 077,62	8 064,20	210,71
Matériel informatique	17 545,68	58 236,71	34 409,03	679,86
Matériel informatique serveurs	8 882,72	8 882,72	26 230,92	345,11
Informatique 85	59 003,00	48 505,00	69 500,00	1 752,00
Véhicules 85	25 299,00	31 624,00	44 273,00	987,00
TOTAUX	125 414,00	190 186,02	190 303,85	4 344,93

(1) Postes à subdiviser en tant que de besoin.

(4) Montant cumulé des redevances des exercices précédents.

(5) Selon le contrat.

AUTRES ENGAGEMENTS DONNES

Bail emphytéotique au profit de l'AFORBAT.

Suivant acte notarié du 26 novembre 1982, la Chambre de Métiers a donné à bail emphytéotique à l'AFORBAT pour une durée de 99 années à terme le 23 décembre 2073, un terrain sis à ANGERS, rue Darwin, d'une contenance de dix-neuf mille cinq cent soixante-douze mètres carrés cadastré, section :
IK n°96 – 9 404 m²,
IK n°95 – 1 400 m²,
IK n°153 – 164 m²,
IK n°154 – 6 798 m²,
IK n°157 – 1 806 m².

Bail emphytéotique au profit de Val de Loire.

Suivant acte reçu notarié du 30 juillet 1975, la Chambre de Métiers a donné à bail emphytéotique à la société Le Val de Loire, pour une durée de 65 années à terme le 31 décembre 2039, un terrain sis à ANGERS, rue Lamarck, d'une contenance de sept mille cent quatre douze mètres carrés cadastré, cadastré section IK n°80.

Suivant acte reçu notarié du 17 octobre 1991, la Chambre de Métiers a donné à bail emphytéotique à la société Le Val de Loire, pour une durée de 48 années à terme le 31 décembre 2039, un terrain sis à ANGERS, rue Lamarck, d'une contenance de six ares soixante-huit centiares, cadastré section IK n°257.

Bail emphytéotique au profit de la SCI La Maison de l'Economie des Métiers.

Suivant acte reçu notarié du 31 mai 1990, la Chambre de Métiers a donné à bail emphytéotique à la SCI La Maison de l'Economie des Métiers, pour une durée de 99 années à terme le 1^{er} janvier 2089, un terrain sis à ANGERS, rue Lamarck, d'une contenance de trois mille quatre-vingt-douze mètres carrés cadastré, cadastré section IK n°250.

TABLEAU RECAPITULATIF : BUDGET DE FONCTIONNEMENT

CHARGES	Réalisations 2015 (en Euros)	Réalisations 2016 (en Euros)	PRODUITS	Réalisations 2015 (en Euros)	Réalisations 2016 (en Euros)
Charges de personnel (64)	29 159 944,35	29 892 608,77	Subventions d'exploitation (74)	27 723 923,27	28 549 391,86
Personnel extérieur (621)	149 178,17	128 606,56	<i>dt ministère com.artisanat(7412)</i>	163 651,00	215 157,00
Taxe sur les salaires (631+633)	1 455 204,33	1 492 066,57	<i>dt région (7442)</i>	21 107 684,09	22 205 602,93
			<i>dt taxe d'apprentissage (7481)</i>	3 511 146,88	3 326 402,22
Achats (60) (sauf 603)	3 710 305,25	3 783 336,18	Production stockée (71)		
Variations des stocks (603)	-5 359,60	-8 327,79			
Charges spécifiques (657 et 658)	347 722,62	326 587,04	Produits spécifiques (757)	8 660 772,13	8 736 239,21
Autres charges de gestion (61, 62 sauf 621, 63 sauf 631 et 633, 65 sauf 657et 658)	7 845 511,10	8 464 606,64	Produits de gestion (70, 72, 75 sauf 757)	7 493 915,58	7 992 705,73
Dotations (681)	2 491 048,31	2 405 011,53	Reprises sur amort. et prov. d'expl. (781)	76 527,93	60 243,10
			Transfert de charges d'expl. (791)	303 496,65	323 923,36
Total charges d'exploitation	45 153 554,53	46 484 495,50	Total Produits d'exploitation	44 258 635,56	45 662 503,26
Résultat d'exploitation (+ ou -)	-894 918,97	-821 992,24			
Charges financières(66)	130 207,55	117 267,17	Produits financiers(76)	177 479,37	157 708,23
<i>dt intérêts des emprunts et dettes (66116)</i>	<i>130 202,39</i>	<i>117 258,67</i>	Reprises sur prov. fin (786)		
Dot.amort.prov.ch.fin. (686)	33,88	851,17	Transfert de charges finan. (796)		
Total charges financières (66)	130 241,43	118 118,34	Total Produits financiers	177 479,37	157 708,23
Résultat financier (+ ou -)	47 237,94	39 589,89			
Charges exceptionnelles(67)	88 630,17	110 112,07	Produits exceptionnels(77)	1 421 189,52	1 307 556,05
<i>dt v.n.c actifs cédés (675)</i>	<i>3 815,46</i>	<i>40 146,80</i>	<i>dt produits des cessions d'actif (775)</i>	<i>7 063,40</i>	<i>12 696,00</i>
			<i>dt quote part des subv.virée au résultat(777)</i>	<i>1 319 960,20</i>	<i>1 262 594,06</i>
Dot.amort.prov.ch.exc. (687)		0,00	Reprises sur prov.exc (787)	30 211,00	25 303,00
			Transfert de charges exc. (797)		
Total charges except.(67)	88 630,17	110 112,07	Total Produits d'exceptionnels (77)	1 451 400,52	1 332 859,05
Résultat exceptionnel (+ ou -)	1 362 770,35	1 222 746,98			
Impôts sur bénéfices(69)	28 372,00	15 583,03			
Total charges	45 400 798,13	46 728 308,94	Total produits	45 887 515,45	47 153 070,54
Résultat net (+ ou -)	486 717,32	424 761,60			
Totaux égaux	45 887 515,45	47 153 070,54	Totaux égaux	45 887 515,45	47 153 070,54

* Part liée aux sorties des subventions non encore amorties

TAXE POUR FRAIS DE CHAMBRES DE METIERS

Nombre d'assujettis au droit fixe (1)	42 190	SI GESTION DIRECTE D'UN CFA	
Montant du droit fixe par assujetti (2)	111,00	Charges de fonctionnement du CFA	29 405 105
Produit du droit fixe (3) = (1) * (2)	5 032 810	<i>dt charges de personnel CFA (64+621)</i>	19 773 782
(après déduction de la part CRMA)		<i>dt taxe sur les salaires CFA et FC (6311+633)</i>	569 132
Taux du droit additionnel par rapport au produit du droit fixe	90%	Produits de fonctionnement du CFA	29 499 847
Produit du droit additionnel (4)	4 048 357	<i>dt subv. Région (7442)</i>	20 903 204
Nombre d'assujettis au droit additionnel (5)	42 190	<i>dt taxe d'apprentissage (7481)</i>	3 231 338
Montant moyen de droit additionnel et par assujetti(4)/(5)	96,0	<i>dt particip.org.gestionnaire (7485)</i>	647 400
		Résultat net du CFA	94 742
Produit de la taxe pour frais de chambres de métiers (3)+(4)	9 081 167	ChargesCFA/charges chambre (%)	62,93%

PRINCIPAUX RATIOS

1-Analyse des charges

Charges de personnel(64)/total charges d'exploitation	64,31%
Masse salariale (64+621)/total charges d'exploitation	64,58%
Charges de personnel(64)/nb.d'assujettis	708,52
Masse salariale (64+621)/nb.d'assujettis	711,57
Indemnités de présence (653)/nb.d'assujettis	8,72

2-Analyse des produits

Produits spécifiques (757)/total des produits d'exploitation	19,13%
Ress.TFCMA+Dt Addit.(7574+7487)/total des prdts d'exploitation	17,68%

2-Analyse financière

((Rbt.emprunt(164 emplois+66116)-mt subventionné))/total prdts spécif. (757+7487)	5,22%	(avertisseur si >10%)
Emprunts et dettes assimilées (16)/capacité d'autofinancement	2,00	(avertisseur si >5)
Capitaux propres (10à13)/emprunts et dettes assimilées (16)	11,38	(avertisseur si <1)

TABLEAU DE FINANCEMENT (en Euros)

Emplois	REALISATIONS 2015	REALISATIONS 2016	Ress ource	REALISATIONS 2015	REALISATIONS 2016
- Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé			- Capacité d'autofinancement (voir calcul ci-dessous)	1 532 773,05	1 514 741,23
. Immobilisations incorporelles (cpte 20)	48 208,58	32 990,08	- Cessions ou Réductions de l'actif immobilisé :		
. Immobilisations corporelles et en cours (cptes 21 et 23)	1 054 010,84	1 657 640,08	. Immobilisations incorporelles (cpte 7751)		
. Immobilisations financières (cptes 26 et 27)	11 141,50	1 241,04	. Immobilisations corporelles et en cours (cpte 7752)	7 063,40	12 696,00
			. Immobilisations financières (cpte 7756)		
			. Immobilisations financières (cptes 26 et 27)		4 341,41
- Ch. à répartir s/ plus.exercices (cpte 481)			- Apports (dons et legs en capital) (cpte 102)		
- Remboursements de dettes fin.(cpte 16)	345 380,33	339 025,61	- Fin.de l'Etat rattachés à des actifs (cpte 104)	920 000,00	800 000,00
			- Part droit ad.af.à invest.à réaliser (cpte 106)	94 832,04	208 231,52
			- Subventions d'investissement (cptes 131 et 138)	548 426,08	364 960,21
			- Augmentation des dettes financières (cpte 16)		
TOTAL DES EMPLOIS (1)	1 458 741,25	2 030 896,81	TOTAL DES RESSOURCES (2)	3 103 094,57	2 904 970,37
Variation du fonds de roulement net global (ressource nette) (2) - (1) = (3)	1 644 353,32	874 073,56	Variation du fonds de roulement net global (emploi net) (1) - (2) = (3)		

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF) :

Résultat net de l'exercice	424 761,60
+ dotations aux amortissements et provisions (cpte 68)	2 399 447,22
- reprises /amortissements et provisions (cpte 78)	70 150,16
- quote-part des subventions d'investissements rapportées au compte de résultat (cpte 777)	1 262 594,06
- produits de cession d'éléments d'actifs (cpte 775)	12 696,00
- produits de cession d'éléments d'actifs (cpte 778)	4 174,17
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés (cpte 675)	40 146,80
= CAF	1 514 741,23

	Fin 2015	Fin 2016	Variations
Fonds de roulement :			
-en Euros (4)	16 009 048,16	16 883 121,72	874 073,56 = (3)
-en mois de fonctionnement ((4)/ charges mensuelles)	4,23	4,34	
Besoin en fonds de roulement en Euros (5)	-1 801 280,24	-2 025 459,39	-224 179,15
Trésorerie en Euros (4) - (5)	17 810 328,40	18 908 581,11	1 098 252,71

