

Conseil d'administration du 13 avril 2017

Arrêt par voie électronique

Membres en exercice : 51

Membre ayant donné mandat : 00

Nombre de voix : 51

Pour : 39

Contre : 0

Abstention : 0

DELIBERATION n°20170127
APPROBATION DU COMPTE FINANCIER 2016

Le conseil d'administration de l'établissement public du Parc national des Cévennes, sollicité par courriel le 13 avril 2017 pour une période de consultation du 13 avril 2017– 9h11 jusqu'au mercredi 19 avril 2017 – 17h00, sous la présidence de M. Henri COUDERC :

Ont participé au processus de vote : M. Marc LOCATELLI représente M. Pierre CHAVANCY, M. Jean-René LOMI, Mme Elisabeth SEVENIER-MULLER, Mme Lydia VAUTHIER, Mme Damienne VERGUIN, Mme Annie VIU, M. Jean-Pierre ALLIER, M. Alain ARGILIER, M. Pascal BEAURY, M. Martin DELORD représente M. Denis BOUAD, M. Roland CANAYER, Mme Antonia CARILLO, M. Henri COUDERC, M. Francis COURTES, Mme Aurélie MAILLOLS représente Mme Carole DELGA, Mme Isabelle FARDOUX-JOUVE, M. Jean HANNART, M. Christian HUGUET, M. Alain JAFFARD, Mme Michèle MANOA, M. Jean-Claude PIGACHE, M. Thomas VIDAL, M. Lucien AFFORTIT, Mme Jeannine BOURRELY, Mme Marianne CARBONNIER-BUCKARD, Mme Catherine CIBIEN, M. Henri CLEMENT, Mme Brigitte DONNADIEU, Mme Frédérique GOMEZ, M. Jean-Pierre LAFONT, M. Denis PIT, Mme Florence PRATLONG, Mme Anne-Caroline PREVOT, Mme Line ROUSTAN, M. Daniel SEVEN, M. André THEROND, M. Yves VERILHAC, M. Georges ZINSSTAG, M. Kisito CENDRIER.

Vu les articles 202 et 210 à 214 du décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatifs à la gestion budgétaire et comptable publique (GBCP),

Vu la circulaire du 24 février 2017 de la Direction générale des finances publiques concernant les modalités d'arrêt par voie électronique du compte financier par l'organe délibérant des organismes publics nationaux,

Considérant le compte financier 2016 établi par l'agent comptable de l'établissement public du Parc national des Cévennes,

Considérant les tableaux budgétaires GBCP des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier, de la situation patrimoniale et le bilan annexés à la présente délibération,

Considérant le manque de fiabilité des données financières extraites du logiciel comptable Age de la SNEG,

Le conseil d'administration, après échange dématérialisé durant la durée de la consultation et avec 39 votes pour, décide :

Article 1

D'arrêter les éléments d'exécution budgétaires suivants, sous réserve de la fiabilisation des résultats et de leur cohérence avec ceux de l'agent comptable :

- 89,08 ETPT sous plafond et 4,13 ETPT hors plafond,
- 7 537 946 € d'autorisations d'engagement,
- 7 041 510 € de crédits de paiement,
- 7 296 563 € de recettes,

- 255 053 € de solde budgétaire,
- 475 364,97 € de variation de trésorerie,
- -687,49€ de résultat patrimonial,
- 200 761,55€ de capacité d'autofinancement,
- 21 247,66 € d'augmentation du fonds de roulement.

Article 2

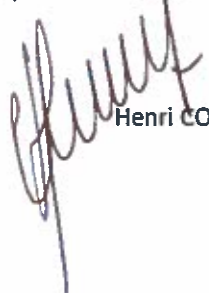
D'affecter le résultat à hauteur de -687,49 € en report à nouveau débiteur (compte 119).

La directrice est chargée de l'exécution de cette délibération, qui sera transmise au contrôle budgétaire et fera l'objet des formalités de publicités prévues par l'article R331-35 du Code de l'environnement.

La directrice,

Anne LÉGILÉ

Le président du conseil d'administration,


Henri COUDERC

COMPTE FINANCIER

EXERCICE 2016

présenté par M. L'Agent comptable

A Florac, le 28 février 2017

l'Agent comptable,

INDEX GENERAL

Bilan	Page 2
Compte de résultat	Page 4
Balance définitive	Page 6
Capacité d'autofinancement	Page 19
SPE 1 : situation patrimoniale en droits constatés	Page 20
ABE : autorisations Budgétaires en exécution	Page 21
EFE : tableau d'équilibre financier en exécution	Page 22
SPE2 : variation et niveau de fonds de roulement, du besoin en fonds de roulement et de trésorerie	Page 23
NIVEAU et VARIATION : Fonds de roulement, besoin en fonds de roulement	Page 24

BILAN 2016

ACTIF					
ACTIF IMMOBILISE	Brut	N		N-1	Net
		Amortissements et dépréciations	Net		
Immobilisations incorporelles	2 303 235,63	2 262 546,60	40 689,03	-	-
Immobilisations corporelles					
Terrains	3 434 540,73	-	3 434 540,73	-	-
Constructions	11 025 156,10	4 414 691,68	6 610 464,42	-	-
Installations techniques, matériels, et outillage	961 002,34	823 681,82	137 320,52	-	-
Collections	480 317,77	-	480 317,77	-	-
Biens historiques et culturels	-	-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	4 690 187,45	4 090 437,10	599 750,35	-	-
Autres immobilisations mises en concession	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	1 276 672,07	-	1 276 672,07	-	-
Avances et acomptes sur commandes	-	-	-	-	-
Immobilisations grevées de droits	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles (biens vivants)	10 340,00	10 340,00	-	-	-
Immobilisations financières	13 296,00	-	13 296,00	-	-
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	24 194 748,09	11 601 697,20	12 593 050,89	-	-
ACTIF CIRCULANT					
Stocks	229 222,79	-	229 222,79	-	-
Créances					
européenne	36 620,82	-	36 620,82	-	-
Créances clients et comptes rattachés	12 738,84	-	12 738,84	-	-
Créances sur les redevables (produits de la fiscalité affectée)	-	-	-	-	-
Avances et acomptes versés sur commandes tiers (dispositifs d'intervention)	-	-	-	-	-
Créances sur les autres débiteurs	19 675,07	-	19 675,07	-	-
Charges constatées d'avance (dont primes de remboursement des emprunts)	-	-	-	-	-
TOTAL ACTIF CIRCULANT (hors Trésorerie)	298 257,52	-	298 257,52	-	-
TRESORERIE					
Valeurs mobilières de placement	-	-	-	-	-
Disponibilités	1 918 782,52	-	1 918 782,52	-	-
Autres	-	-	-	-	-
TOTAL TRESORERIE	1 918 782,52	-	1 918 782,52	-	-
Comptes de régularisation	-	-	-	-	-
Ecart de conversion AGH	-	-	-	-	-
TOTAL GENERAL ACTIF	26 411 788,13	11 601 697,20	14 810 090,93	-	-

BILAN 2016

PASSIF			
FONDS PROPRES	N	N-1	
Financements reçus			
Financement de l'actif par l'Etat	9 102 858,61	-	-
Financement de l'actif par des tiers	3 542 608,16	-	-
Fonds propres des fondations	-	-	-
Ecart de réévaluation	-	-	-
Réserves			
Report à nouveau	1 097 220,46	-	-
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	483 806,77	-	-
Provisions réglementées	+ 687,49	-	-
Provisions réglementées	-	-	-
TOTAL FONDS PROPRES	14 225 806,51	-	-
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	N	N-1	
Provisions pour risques	-	-	-
Provisions pour charges	25 936,00	-	-
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	25 936,00	-	-
DETTES FINANCIERES	N	N-1	
Emprunts obligataires	-	-	-
Emprunts soucetés auprès des établissements financiers	-	-	-
Dettes financières et autres emprunts	1 121,93	-	-
TOTAL DETTES FINANCIERES	1 121,93	-	-
DETTES NON FINANCIERES	N	N-1	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	58 164,57	-	-
Dettes fiscales et sociales	380 967,09	-	-
Avances et acomptes reçus	-	-	-
Dettes correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention)	-	-	-
Autres dettes non financières	318 094,83	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-
TOTAL DETTES NON FINANCIERES	557 226,49	-	-
TRESORERIE	N	N-1	
Autres éléments de trésorerie passive	-	-	-
TOTAL TRESORERIE	-	-	-
Comptes de régularisation	-	-	-
Ecart de conversion Passif	-	-	-
TOTAL GENERAL PASSIF	14 810 050,93	-	-

COMPTE DE RESULTAT

CHARGES			
CHARGES DE FONCTIONNEMENT	N	N-1	
Achats	39 046,22		-
Consommation de marchandises et approvisionnements: réalisation de	964 725,24		-
Charges de personnel	3 264 952,70		-
Salaires, traitements et rémunérations diverses	1 515 150,29		-
Charges Sociales	-		-
Intéressement et participation	26 978,26		-
Autres charges de personnel	617 656,88		-
Irrecouvrables)	566 781,47		-
comptables des actifs cédés			-
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT	6 995 291,06		-
CHARGES D'INTERVENTION	N	N-1	
Dispositif d'intervention pour compte propre			-
Transfert aux ménages	38 878,37		-
Transferts aux entreprises	20 471,80		-
Transferts aux collectivités territoriales	28 478,63		-
Transferts aux autres collectivités	141 660,59		-
Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme			-
Dotations aux provisions et dépréciations			-
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION	229 489,39		-
Équipements à réaliser sur fonds dédiés (Fondateurs)			-
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION	7 224 780,45		-
CHARGES FINANCIERES	N	N-1	
Charges d'intérêt	-		-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	-		-
Pertes de change	-		-
Autres charges financières	0,80		-
Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières	-		-
TOTAL CHARGES FINANCIERES	0,80		-
Impôt sur les sociétés	-		-
RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)			-
TOTAL CHARGES	7 224 781,25		-
p 4			
PRODUITS			
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	N	N-1	
Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)			-
Subventions pour charges de service public	6 472 360,00		-
entités publiques	151 759,55		-
d'intervention en provenance de l'Etat et des autres entités publiques	-		-
Dons et legs	16 500,00		-
Produits de la fiscalité affectée	-		-
Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)			-
Ventes de biens ou prestations de services	79 698,28		-
Produits de cessions d'éléments d'actif	304 886,20		-
Autres produits de gestion	83 752,58		-
Production stockée et immobilisée	54 690,34		-

COMPTE DE RESULTAT

public			
Autres produits fonctionnement)			
Reprises du financement rattaché à un actif	60 446,23		-
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)	-		-
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	7 224 093,18		-
PRODUITS FINANCIERS	N	N-1	
Produits des participations et des prêts	-		-
Produits nets sur cessions des immobilisations financières	-		-
Intérêts sur créances non immobilisées	-		-
Produits des valeurs mobilières de placement et de la trésorerie	-		-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	-		-
Gains de change	-		-
Autres produits financiers	0,58		-
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions financières	-		-
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	0,58		-
RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)	687,49		-
TOTAL PRODUITS	7 224 093,76		-

Balance des comptes
 Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
104	Financements rattachés à des actifs déterminés - Etat	7 902 517,17	40 886,21	7 943 403,38	16 999 745,23	46 516,76	17 046 261,99	7 943 403,38	17 046 261,99
10411	Contrepartie et financement des actifs mis à disposition des établissements - Etat	0,00	0,00	0,00	85 243,24	0,00	85 243,24	0,00	85 243,24
104131	Etat	0,00	0,00	0,00	16 914 501,99	46 516,76	16 961 018,75	0,00	16 961 018,75
104931	Etat	7 902 517,17	40 886,21	7 943 403,38	0,00	0,00	0,00	7 943 403,38	0,00
106	Réserves	0,00	0,00	0,00	1 097 220,46	0,00	1 097 220,46	0,00	1 097 220,46
10688	Réserves diverses	0,00	0,00	0,00	1 097 220,46	0,00	1 097 220,46	0,00	1 097 220,46
110	Report à nouveau (solde créditeur)	0,00	126 115,08	126 115,08	5 034,23	604 887,62	609 921,85	0,00	483 806,77
119	Report à nouveau (solde débiteur)	0,00	126 115,08	126 115,08	0,00	126 115,08	126 115,08	0,00	0,00
129	Résultat de l'exercice (perte)	126 115,08	687,49	126 802,57	0,00	126 115,08	126 115,08	687,49	0,00
134	Financements rattachés à des actifs déterminés	28 553,47	34 310,02	62 863,49	3 534 971,65	45 500,00	3 580 471,65	48 113,49	3 565 721,65
13412	Régions	0,00	0,00	0,00	169 573,02	0,00	169 573,02	0,00	169 573,02
13413	Départements	0,00	0,00	0,00	190 218,77	0,00	190 218,77	0,00	190 218,77
13414	Communes et groupements de communes	0,00	0,00	0,00	2 135 259,58	0,00	2 135 259,58	0,00	2 135 259,58
13415	Autres collectivités et établissements publics	0,00	0,00	0,00	712 842,78	0,00	712 842,78	0,00	712 842,78
13416	Union européenne	0,00	0,00	0,00	243 811,70	25 500,00	269 311,70	0,00	269 311,70
13417	Autres organismes	0,00	14 750,00	14 750,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	5 250,00
13418	Autres	0,00	0,00	0,00	83 265,80	0,00	83 265,80	0,00	83 265,80
13492	Régions	4 122,01	1 324,41	5 446,42	0,00	0,00	0,00	5 446,42	0,00
13493	Départements	3 591,93	1 115,79	4 707,72	0,00	0,00	0,00	4 707,72	0,00
13494	Communes et groupements de communes	0,00	10 095,70	10 095,70	0,00	0,00	0,00	10 095,70	0,00
13495	Autres collectivités et établissements publics	5 136,13	1 650,25	6 786,38	0,00	0,00	0,00	6 786,38	0,00
13496	Union européenne	977,79	313,06	1 290,85	0,00	0,00	0,00	1 290,85	0,00
13498	Autres	14 725,61	5 060,81	19 786,42	0,00	0,00	0,00	19 786,42	0,00
138	Autres subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	25 000,00
158	Autres provisions pour charges	0,00	604 887,62	604 887,62	604 887,62	25 936,00	630 823,62	0,00	25 936,00
1582	Provisions pour CET	0,00	0,00	0,00	0,00	25 936,00	25 936,00	0,00	25 936,00
1588	Autres	0,00	604 887,62	604 887,62	604 887,62	0,00	604 887,62	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	1 046,93	75,00	1 121,93	0,00	1 121,93
1655	Cautionnements	0,00	0,00	0,00	1 046,93	75,00	1 121,93	0,00	1 121,93
TOTAL CLASSE 1		8 057 185,72	933 001,50	8 990 187,22	22 267 906,12	975 145,54	23 243 051,66	7 992 204,36	22 245 068,80

Balance des comptes
 Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
203	Frais de recherche et de développement	1 831 827,64	1 763,81	1 833 591,45	0,00	0,00	0,00	1 833 591,45	0,00
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	467 731,78	4 972,40	472 704,18	0,00	3 060,00	3 060,00	469 644,18	0,00
20531	Logiciels acquis ou sous-traités	224 403,70	1 912,40	226 316,10	0,00	0,00	0,00	226 316,10	0,00
20532	Logiciels créés	0,00	3 060,00	3 060,00	0,00	3 060,00	3 060,00	0,00	0,00
2058	Autres concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	243 328,08	0,00	243 328,08	0,00	0,00	0,00	243 328,08	0,00
211	Terrains	2 808 352,34	12 779,61	2 821 131,95	0,00	0,00	0,00	2 821 131,95	0,00
21117	Terrains nus acquis	2 618 419,21	5 605,78	2 624 024,99	0,00	0,00	0,00	2 624 024,99	0,00
21128	Autres terrains aménagés	81 350,35	7 173,83	88 524,18	0,00	0,00	0,00	88 524,18	0,00
21158	Autres ensembles immobiliers	108 582,78	0,00	108 582,78	0,00	0,00	0,00	108 582,78	0,00
212	Agencements et aménagements de terrains (à subdiviser comme le compte 211)	613 408,78	0,00	613 408,78	0,00	0,00	0,00	613 408,78	0,00
21218	Autres Agencements et aménagements de terrains nus	446 197,77	0,00	446 197,77	0,00	0,00	0,00	446 197,77	0,00
21228	Autres Agencements et aménagements de terrains aménagés	167 211,01	0,00	167 211,01	0,00	0,00	0,00	167 211,01	0,00
213	Constructions	10 594 358,48	476 876,42	11 071 234,90	0,00	46 078,80	46 078,80	11 025 156,10	0,00
213157	Bâtiments administratifs et commerciaux acquis	5 532 147,30	0,00	5 532 147,30	0,00	0,00	0,00	5 532 147,30	0,00
213158	Autres Bâtiments administratifs et commerciaux	3 968 108,37	22 187,59	3 990 295,96	0,00	0,00	0,00	3 990 295,96	0,00
213557	Installations générales, agencements, aménagements des constructions administratives et commerciales acquises	653 530,87	3 614,63	657 145,50	0,00	0,00	0,00	657 145,50	0,00
213558	Autres installations générales, agencements, aménagements des constructions administratives et commerciales	440 571,94	0,00	440 571,94	0,00	0,00	0,00	440 571,94	0,00
2138	Autres constructions	0,00	451 074,20	451 074,20	0,00	46 078,80	46 078,80	404 995,40	0,00
215	Installations techniques, matériel et outillage	932 129,48	28 972,86	961 102,34	0,00	100,00	100,00	961 002,34	0,00
215317	Acquises	0,00	133,80	133,80	0,00	0,00	0,00	133,80	0,00
215347	Acquises	37 491,54	0,00	37 491,54	0,00	0,00	0,00	37 491,54	0,00
2154	Matériel	144 940,04	28 839,06	173 779,10	0,00	100,00	100,00	173 679,10	0,00
21547	Matériel acquis	144 940,04	7 859,44	152 799,48	0,00	100,00	100,00	152 699,48	0,00

Balance des comptes
 Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
21557	Outillages acquis	749 697,90	0,00	749 697,90	0,00	0,00	0,00	749 697,90	0,00
216	Collections	480 317,77	0,00	480 317,77	0,00	0,00	0,00	480 317,77	0,00
218	Autres immobilisations corporelles	4 502 174,41	192 417,04	4 694 591,45	0,00	4 404,00	4 404,00	4 690 187,45	0,00
2181	Installations générales, agencements, aménagements divers (dans des constructions dont l'établissement n'est pas propriétaire ou qu'il n'a pas reçues en mise à disposition)	1 797 857,88	46 158,00	1 844 015,88	0,00	3 240,00	3 240,00	1 840 775,88	0,00
21816	Installations générales, agencements, aménagements divers mis à disposition	0,00	9 480,00	9 480,00	0,00	3 240,00	3 240,00	6 240,00	0,00
21818	Autres installations générales, agencements, aménagements divers	1 797 857,88	0,00	1 797 857,88	0,00	0,00	0,00	1 797 857,88	0,00
21827	Matériel de transport acquis	783 837,74	0,00	783 837,74	0,00	0,00	0,00	783 837,74	0,00
21831	Matériel de bureau	1 242 369,33	12 564,00	1 254 933,33	0,00	0,00	0,00	1 254 933,33	0,00
218317	Matériel de bureau acquis	1 242 369,33	3 948,00	1 246 317,33	0,00	0,00	0,00	1 246 317,33	0,00
21832	Matériel informatique	322 390,88	118 002,44	440 393,32	0,00	0,00	0,00	440 393,32	0,00
218327	Matériel informatique acquis	322 390,88	88 665,60	411 056,48	0,00	0,00	0,00	411 056,48	0,00
21847	Mobilier acquis	145 704,77	6 495,08	152 199,85	0,00	0,00	0,00	152 199,85	0,00
21887	Matériels divers acquis	210 013,81	6 989,52	217 003,33	0,00	0,00	0,00	217 003,33	0,00
21888	Autres matériels divers	0,00	2 208,00	2 208,00	0,00	1 164,00	1 164,00	1 044,00	0,00
231	Immobilisations corporelles en cours (hors biens vivants)	1 302 474,29	0,00	1 302 474,29	0,00	25 802,22	25 802,22	1 276 672,07	0,00
2312	Agencements et aménagements de terrains	751 421,56	0,00	751 421,56	0,00	0,00	0,00	751 421,56	0,00
2313	Constructions	450 690,96	0,00	450 690,96	0,00	22 187,59	22 187,59	428 503,37	0,00
2314	Constructions sur sol d'autrui	48 319,99	0,00	48 319,99	0,00	0,00	0,00	48 319,99	0,00
2315	Installations techniques, matériel et outillage	3 614,63	0,00	3 614,63	0,00	3 614,63	3 614,63	0,00	0,00
2318	Autres immobilisations corporelles	48 427,15	0,00	48 427,15	0,00	0,00	0,00	48 427,15	0,00
252	Animaux reproducteurs (jeunes de renouvellement)	10 340,00	0,00	10 340,00	0,00	0,00	0,00	10 340,00	0,00
274	Prêts	6 600,00	13 254,00	19 854,00	0,00	6 600,00	6 600,00	13 254,00	0,00
2748	Autres prêts	6 600,00	13 254,00	19 854,00	0,00	6 600,00	6 600,00	13 254,00	0,00
275	Dépôts et cautionnements versés	42,00	0,00	42,00	0,00	0,00	0,00	42,00	0,00
2751	Dépôts	42,00	0,00	42,00	0,00	0,00	0,00	42,00	0,00
280	Amortissements des immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	2 201 169,41	61 377,19	2 262 546,60	0,00	2 262 546,60
2803	Frais d'études, de recherche et de développement	0,00	0,00	0,00	1 749 859,22	53 205,65	1 803 064,87	0,00	1 803 064,87
280531	Amortissement - Logiciels acquis ou sous-traités	0,00	0,00	0,00	214 648,73	5 866,67	220 515,40	0,00	220 515,40

Balance des comptes
 Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
28058	Amortissement - Autres concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	0,00	0,00	0,00	236 661,46	2 304,87	238 966,33	0,00	238 966,33
281	Amortissements des immobilisations corporelles (hors biens vivants)	0,00	0,00	0,00	8 766 093,05	562 717,55	9 328 810,60	0,00	9 328 810,60
2813157	Amortissements - Bâtiments administratifs et commerciaux acquis	0,00	0,00	0,00	2 627 198,38	132 044,99	2 759 243,37	0,00	2 759 243,37
2813158	Amortissements - Autres Bâtiments administratifs et commerciaux	0,00	0,00	0,00	1 308 300,11	95 750,95	1 404 051,06	0,00	1 404 051,06
2813557	Amortissements - Inst gales, agencmts, aménagmts des constructions administratives et commerciales acquises	0,00	0,00	0,00	170 755,33	77 921,60	248 676,93	0,00	248 676,93
28138	Amortissements - Autres constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	2 720,32	2 720,32	0,00	2 720,32
2815317	Amortissement - Installations à caractère spécifique sur sol propre acquises	0,00	0,00	0,00	0,00	5,95	5,95	0,00	5,95
2815347	Amortissement - Installations à caractère spécifique sur sol d'autrui acquises	0,00	0,00	0,00	35 535,25	803,59	36 338,84	0,00	36 338,84
281547	Amortissement - Matériel acquis	0,00	0,00	0,00	25 455,03	13 124,26	38 579,29	0,00	38 579,29
281557	Amortissement - Outillage acquis	0,00	0,00	0,00	748 348,86	408,88	748 757,74	0,00	748 757,74
281816	Amortissement - Installations générales, agencements, aménagements divers mis à disposition	0,00	0,00	0,00	0,00	97,07	97,07	0,00	97,07
281817	Amortissement - Installations générales, agencements, aménagements divers acquis	0,00	0,00	0,00	0,00	3 548,83	3 548,83	0,00	3 548,83
281818	Amortissement - Autres installations générales, agencements, aménagements divers	0,00	0,00	0,00	1 609 898,60	35 330,15	1 645 228,75	0,00	1 645 228,75
281827	Amortissement - Matériel de transport acquis	0,00	0,00	0,00	655 655,36	64 142,35	719 797,71	0,00	719 797,71
2818317	Amortissement - Matériel de bureau acquis	0,00	0,00	0,00	1 233 988,03	25 606,47	1 259 594,50	0,00	1 259 594,50
2818327	Amortissement - Matériel informatique acquis	0,00	0,00	0,00	279 965,47	90 873,69	370 839,16	0,00	370 839,16
281847	Amortissement - Mobilier acquis	0,00	0,00	0,00	65 271,13	11 618,54	76 889,67	0,00	76 889,67
281867	Amortissement - Matériels divers acquis	0,00	0,00	0,00	5 721,50	8 702,51	14 424,01	0,00	14 424,01
281888	Amortissement - Autres matériels divers	0,00	0,00	0,00	0,00	17,40	17,40	0,00	17,40
285	Amortissements des immobilisations corporelles (biens vivants)	0,00	0,00	0,00	10 340,00	0,00	10 340,00	0,00	10 340,00

Balance des comptes
 Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
2852	Amortissements - Animaux reproducteurs (jeunes de renouvellement)	0,00	0,00	0,00	10 340,00	0,00	10 340,00	0,00	10 340,00
TOTAL CLASSE 2		23 549 756,97	731 036,14	24 280 793,11	10 977 602,46	710 139,76	11 687 742,22	24 194 748,09	11 601 697,20

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
331	PRODUITS EN COURS	0,00	135 926,94	135 926,94	0,00	88 410,43	88 410,43	47 516,51	0,00
3311	PRODUITS EN COURS P1	0,00	135 926,94	135 926,94	0,00	88 410,43	88 410,43	47 516,51	0,00
371	Marchandises (ou groupe) A	197 660,63	181 706,28	379 366,91	0,00	197 660,63	197 660,63	181 706,28	0,00
TOTAL CLASSE 3		197 660,63	317 633,22	515 293,85	0,00	286 071,06	286 071,06	229 222,79	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
401	Fournisseurs	0,00	1 469 099,33	1 469 099,33	3 521,82	1 465 577,51	1 469 099,33	0,00	0,00
4011	Fournisseurs - Achats de biens ou de prestations de services	0,00	1 469 099,33	1 469 099,33	3 521,82	1 465 577,51	1 469 099,33	0,00	0,00
404	Fournisseurs d'immobilisations	0,00	540 798,02	540 798,02	0,00	540 798,02	540 798,02	0,00	0,00
4041	Fournisseurs - Achats d'immobilisations	0,00	540 798,02	540 798,02	0,00	540 798,02	540 798,02	0,00	0,00
408	Fournisseurs - Factures non parvenues	0,00	1 850 078,23	1 850 078,23	0,00	1 908 242,80	1 908 242,80	0,00	58 164,57
4081	Fournisseurs - Achats de biens ou de prestations de services	0,00	1 259 749,15	1 259 749,15	0,00	1 297 543,72	1 297 543,72	0,00	37 794,57
4084	Fournisseurs d'immobilisations - Achats d'immobilisations	0,00	590 329,08	590 329,08	0,00	610 699,08	610 699,08	0,00	20 370,00
411	Clients	1 321,20	485 984,20	487 305,40	0,00	474 566,56	474 566,56	12 738,84	0,00
4111	Clients - Ventes de biens ou de prestations de services	1 321,20	485 984,20	487 305,40	0,00	474 566,56	474 566,56	12 738,84	0,00
421	Personnel - Rémunérations dues	0,00	5 123 910,59	5 123 910,59	0,00	5 123 910,59	5 123 910,59	0,00	0,00
422	Oeuvres sociales	2 765,94	2 561,54	5 327,48	2 723,30	2 604,18	5 327,48	0,00	0,00
425	Personnel - Avances et acomptes	0,00	25 887,67	25 887,67	0,00	25 887,67	25 887,67	0,00	0,00
427	Personnel - Oppositions	0,00	3 807,65	3 807,65	0,00	3 807,65	3 807,65	0,00	0,00
428	Personnel - charges à payer et produits à recevoir	0,00	0,00	0,00	0,00	18 276,52	18 276,52	0,00	18 276,52
4282	Dettes provisionnées pour congés payés	0,00	0,00	0,00	0,00	12 609,02	12 609,02	0,00	12 609,02

Balance des comptes
 Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
4286	Autres charges à payer	0,00	0,00	0,00	0,00	5 667,50	5 667,50	0,00	5 667,50
429	Déficits et débits des comptables et régisseurs	15 178,90	0,00	15 178,90	0,00	0,00	0,00	15 178,90	0,00
42961	Comptables	15 178,90	0,00	15 178,90	0,00	0,00	0,00	15 178,90	0,00
431	Sécurité sociale	0,00	720 378,68	720 378,68	110,37	720 378,68	720 489,05	0,00	110,37
4311	Cotisation patronale	0,00	507 317,12	507 317,12	73,86	507 317,12	507 390,98	0,00	73,86
4312	Cotisation ouvrière	0,00	24 175,77	24 175,77	36,51	24 175,77	24 212,28	0,00	36,51
4313	Cotisation sociale généralisée	0,00	147 231,52	147 231,52	0,00	147 231,52	147 231,52	0,00	0,00
4314	Contribution au remboursement de la dette sociale (CRDS)	0,00	41 654,27	41 654,27	0,00	41 654,27	41 654,27	0,00	0,00
437	Autres organismes sociaux	14 290,48	1 327 567,85	1 341 858,33	132 828,40	1 342 139,08	1 474 967,48	10,00	133 119,15
4371	Contribution exceptionnelle de solidarité	0,00	18 913,37	18 913,37	0,00	21 058,47	21 058,47	0,00	2 145,10
4372	Contributions et retenues pour pensions	14 280,48	1 209 623,49	1 223 903,97	132 828,40	1 222 049,62	1 354 878,02	0,00	130 974,05
4374	Cotisations de retraite complémentaire	0,00	90 511,76	90 511,76	0,00	90 511,76	90 511,76	0,00	0,00
4378	Divers	10,00	8 519,23	8 529,23	0,00	8 519,23	8 519,23	10,00	0,00
441	Etat et autres collectivité publiques - Subventions à recevoir	135 104,20	6 792 860,23	6 927 964,43	0,00	6 891 344,63	6 891 344,63	36 619,80	0,00
4411	Subventions d'investissement	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00
4417	Subventions de fonctionnement	135 104,20	6 717 860,23	6 852 964,43	0,00	6 816 344,63	6 816 344,63	36 619,80	0,00
445	Etat - Taxes sur le chiffre d'affaires	3 367,00	21 349,53	24 716,53	6 512,92	20 062,77	26 575,69	1,02	1 860,18
44551	TVA à décaisser	3 367,00	8 021,00	11 388,00	6 512,92	6 735,26	13 248,18	0,00	1 860,18
44566	TVA déductible sur autres biens et services	0,00	2 375,73	2 375,73	0,00	2 375,73	2 375,73	0,00	0,00
44567	Crédit de T.V.A. à reporter	0,00	381,25	381,25	0,00	381,25	381,25	0,00	0,00
44571	TVA collectée	0,00	7 661,13	7 661,13	0,00	7 661,13	7 661,13	0,00	0,00
44586	TVA sur factures non parvenues	0,00	2 910,42	2 910,42	0,00	2 909,40	2 909,40	1,02	0,00
447	Autres impôts, taxes et versements assimilés	0,00	335 310,26	335 310,26	43,87	362 877,26	362 921,13	0,00	27 610,87
44711	Taxe sur les salaires	0,00	291 888,00	291 888,00	0,00	319 455,00	319 455,00	0,00	27 567,00
44718	Autres impôts, taxes et versements assimilés	0,00	20 101,89	20 101,89	0,00	20 101,89	20 101,89	0,00	0,00
4478	Divers autres impôts, taxes et versements assimilés	0,00	23 320,37	23 320,37	43,87	23 320,37	23 364,24	0,00	43,87
463	Autres comptes débiteurs - Titres de recettes ou demandes de reversement à recouvrer	4 453,42	7 931,43	12 384,85	0,00	8 327,43	8 327,43	4 057,42	0,00
466	Autres comptes créditeurs	0,00	39 261,08	39 261,08	2 864,13	36 604,78	39 468,91	0,00	207,83
4663	Virements à réimputer	0,00	20 511,08	20 511,08	2 771,55	17 854,78	20 626,33	0,00	115,25

Balance des comptes
 Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
4664	Excédents de versement à rembourser	0,00	18 750,00	18 750,00	92,58	18 750,00	18 842,58	0,00	92,58
467	Autres comptes débiteurs ou créditeurs	0,00	98 965,71	98 965,71	0,00	98 965,71	98 965,71	67 565,71	67 565,71
46781	Autres débiteurs	0,00	83 265,71	83 265,71	0,00	15 700,00	15 700,00	67 565,71	0,00
46782	Autres créditeurs	0,00	15 700,00	15 700,00	0,00	83 265,71	83 265,71	0,00	67 565,71
471	Recettes à classer et à régulariser	0,00	7 339 790,34	7 339 790,34	31 446,37	7 626 230,97	7 657 677,34	0,00	317 887,00
4713	Recettes perçues avant émission de litres	0,00	7 339 790,34	7 339 790,34	31 446,37	7 626 230,97	7 657 677,34	0,00	317 887,00
472	Dépenses à classer et à régulariser	1 057,75	213 582,00	214 639,75	0,00	214 201,00	214 201,00	438,75	0,00
4721	Dépenses payées avant ordonnancement	1 057,75	213 582,00	214 639,75	0,00	214 201,00	214 201,00	438,75	0,00
TOTAL CLASSE 4		177 538,89	26 399 124,34	26 576 663,23	180 051,18	26 884 803,81	27 064 854,99	136 610,44	624 802,20

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
511	Valeurs à l'encaissement	913,98	17 370,49	18 284,47	0,00	18 284,47	18 284,47	0,00	0,00
5112	Chèques à encaisser	913,98	17 370,49	18 284,47	0,00	18 284,47	18 284,47	0,00	0,00
515	Trésor	1 442 253,57	14 474 506,10	15 916 759,67	0,00	14 002 227,15	14 002 227,15	1 914 532,52	0,00
5151	Compte au Trésor	1 442 253,57	11 109 538,12	12 551 791,69	0,00	10 637 259,17	10 637 259,17	1 914 532,52	0,00
5159	Règlements en cours de traitement	0,00	3 364 967,98	3 364 967,98	0,00	3 364 967,98	3 364 967,98	0,00	0,00
543	Régies d'avances	0,00	6 351,80	6 351,80	0,00	2 351,80	2 351,80	4 000,00	0,00
545	Régies de recettes	250,00	81 481,51	81 731,51	0,00	81 481,51	81 481,51	250,00	0,00
TOTAL CLASSE 5		1 443 417,55	14 579 709,90	16 023 127,45	0,00	14 104 344,93	14 104 344,93	1 918 782,52	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
603	Variation des stocks (approvisionnements, marchandises)	0,00	197 660,63	197 660,63	0,00	197 660,63	197 660,63	0,00	0,00
6037	Variation des stocks de marchandises (à subdiviser comme le 607)	0,00	197 660,63	197 660,63	0,00	197 660,63	197 660,63	0,00	0,00
606	Achats non stockés de matières et fournitures	0,00	244 578,94	244 578,94	0,00	244 578,94	244 578,94	0,00	0,00
60611	Électricité	0,00	27 949,42	27 949,42	0,00	27 949,42	27 949,42	0,00	0,00
60612	Carburants et lubrifiants	0,00	51 083,90	51 083,90	0,00	51 083,90	51 083,90	0,00	0,00

Balance des comptes
 Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
60613	Gaz	0,00	152,10	152,10	0,00	152,10	152,10	0,00	0,00
60614	Chauffage sur réseau	0,00	51 560,75	51 560,75	0,00	51 560,75	51 560,75	0,00	0,00
60617	Eau	0,00	4 265,35	4 265,35	0,00	4 265,35	4 265,35	0,00	0,00
6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement	0,00	57 278,98	57 278,98	0,00	57 278,98	57 278,98	0,00	0,00
6064	Fournitures administratives	0,00	19 139,84	19 139,84	0,00	19 139,84	19 139,84	0,00	0,00
6065	Linge, vêtements de travail	0,00	8 587,94	8 587,94	0,00	8 587,94	8 587,94	0,00	0,00
6067	Fournitures et matériels d'enseignement et de recherche non immobilisés	0,00	4 259,25	4 259,25	0,00	4 259,25	4 259,25	0,00	0,00
6068	Autres matières et fournitures non stockées	0,00	20 301,41	20 301,41	0,00	20 301,41	20 301,41	0,00	0,00
607	Achats de marchandises	0,00	50 473,12	50 473,12	0,00	50 473,12	50 473,12	0,00	0,00
613	Locations	0,00	12 530,30	12 530,30	0,00	12 530,30	12 530,30	0,00	0,00
6132	Locations immobilières (peut être subdivisé comme le compte 21)	0,00	11 228,31	11 228,31	0,00	11 228,31	11 228,31	0,00	0,00
6135	Locations mobilières (peut être subdivisé comme le compte 21)	0,00	1 301,99	1 301,99	0,00	1 301,99	1 301,99	0,00	0,00
615	Entretien et réparations	0,00	172 288,58	172 288,58	0,00	172 288,58	172 288,58	0,00	0,00
6152	Sur biens immobiliers (à subdiviser comme le compte 21)	0,00	90 492,03	90 492,03	0,00	90 492,03	90 492,03	0,00	0,00
6155	Sur biens mobiliers (à subdiviser comme le compte 21)	0,00	51 161,91	51 161,91	0,00	51 161,91	51 161,91	0,00	0,00
6156	Maintenance (à subdiviser comme le compte 21)	0,00	30 634,64	30 634,64	0,00	30 634,64	30 634,64	0,00	0,00
616	Primes d'assurance	0,00	29 623,89	29 623,89	0,00	29 623,89	29 623,89	0,00	0,00
6161	Multirisques	0,00	4 429,00	4 429,00	0,00	4 429,00	4 429,00	0,00	0,00
6163	Assurance transport	0,00	25 194,89	25 194,89	0,00	25 194,89	25 194,89	0,00	0,00
617	Etudes et recherches	0,00	96 811,62	96 811,62	0,00	96 811,62	96 811,62	0,00	0,00
618	Divers	0,00	12 074,33	12 074,33	0,00	12 074,33	12 074,33	0,00	0,00
6183	Documentation technique et pédagogique	0,00	12 074,33	12 074,33	0,00	12 074,33	12 074,33	0,00	0,00
621	Personnel extérieur à l'établissement	0,00	13 154,42	13 154,42	0,00	13 154,42	13 154,42	0,00	0,00
6213	Gratifications stagiaires	0,00	13 154,42	13 154,42	0,00	13 154,42	13 154,42	0,00	0,00
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00	1 218,23	1 218,23	0,00	1 218,23	1 218,23	0,00	0,00
6226	Honoraires	0,00	1 218,23	1 218,23	0,00	1 218,23	1 218,23	0,00	0,00
623	Publicité, publications, relations publiques	0,00	81 467,06	81 467,06	0,00	81 467,06	81 467,06	0,00	0,00
6231	Annonces et insertions	0,00	16 838,60	16 838,60	0,00	16 838,60	16 838,60	0,00	0,00
6234	Cadeaux à la clientèle	0,00	173,70	173,70	0,00	173,70	173,70	0,00	0,00
6237	Publications	0,00	64 454,76	64 454,76	0,00	64 454,76	64 454,76	0,00	0,00

Balance des comptes
 Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
624	Transports de biens et transports collectifs du personnel	0,00	1 620,56	1 620,56	0,00	1 620,56	1 620,56	0,00	0,00
6241	Transports sur achats	0,00	1 188,00	1 188,00	0,00	1 188,00	1 188,00	0,00	0,00
6242	Transports sur ventes	0,00	192,56	192,56	0,00	192,56	192,56	0,00	0,00
6243	Transports entre établissements ou services	0,00	240,00	240,00	0,00	240,00	240,00	0,00	0,00
625	Déplacements, missions et réceptions	0,00	91 421,12	91 421,12	0,00	91 421,12	91 421,12	0,00	0,00
6251	Voyages et déplacements du personnel	0,00	5 199,92	5 199,92	0,00	5 199,92	5 199,92	0,00	0,00
6254	Frais d'inscription aux colloques	0,00	540,00	540,00	0,00	540,00	540,00	0,00	0,00
6255	Frais de déménagement	0,00	9 459,97	9 459,97	0,00	9 459,97	9 459,97	0,00	0,00
6256	Missions	0,00	61 276,13	61 276,13	0,00	61 276,13	61 276,13	0,00	0,00
6257	Réceptions	0,00	13 738,16	13 738,16	0,00	13 738,16	13 738,16	0,00	0,00
6258	Divers	0,00	1 206,94	1 206,94	0,00	1 206,94	1 206,94	0,00	0,00
626	Frais postaux et frais de télécommunications	0,00	54 458,82	54 458,82	0,00	54 458,82	54 458,82	0,00	0,00
627	Services bancaires et assimilés	0,00	485,03	485,03	0,00	485,03	485,03	0,00	0,00
6275	Frais sur effets (commissions d'endos, commissions sur cartes bancaires...)	0,00	395,03	395,03	0,00	395,03	395,03	0,00	0,00
6278	Autres frais et commissions	0,00	90,00	90,00	0,00	90,00	90,00	0,00	0,00
628	Divers	0,00	244 625,32	244 625,32	0,00	244 625,32	244 625,32	0,00	0,00
6281	Concours divers	0,00	6 785,00	6 785,00	0,00	6 785,00	6 785,00	0,00	0,00
6283	Formation continue du personnel de l'établissement	0,00	18 179,89	18 179,89	0,00	18 179,89	18 179,89	0,00	0,00
6285	Prestations extérieures de gardiennage	0,00	2 100,00	2 100,00	0,00	2 100,00	2 100,00	0,00	0,00
6286	Prestation extérieure de nettoyage	0,00	23 231,92	23 231,92	0,00	23 231,92	23 231,92	0,00	0,00
62881	Participation au service commun	0,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00
62888	Autres - divers	0,00	190 328,51	190 328,51	0,00	190 328,51	190 328,51	0,00	0,00
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00	319 455,00	319 455,00	0,00	319 455,00	319 455,00	0,00	0,00
6311	Taxe sur les salaires	0,00	319 455,00	319 455,00	0,00	319 455,00	319 455,00	0,00	0,00
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	0,00	12 348,24	12 348,24	0,00	12 348,24	12 348,24	0,00	0,00
6332	Allocation logement	0,00	12 348,24	12 348,24	0,00	12 348,24	12 348,24	0,00	0,00
635	Autres impôts, taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0,00	21 665,49	21 665,49	0,00	21 665,49	21 665,49	0,00	0,00
63512	Taxe foncière	0,00	17 379,20	17 379,20	0,00	17 379,20	17 379,20	0,00	0,00

Balance des comptes
 Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
63513	Autres impôts locaux	0,00	3 005,00	3 005,00	0,00	3 005,00	3 005,00	0,00	0,00
6353	Impôts indirects	0,00	134,00	134,00	0,00	134,00	134,00	0,00	0,00
63542	Taxe différentielle sur les véhicules à moteur	0,00	50,76	50,76	0,00	50,76	50,76	0,00	0,00
6358	Autres droits	0,00	1 096,53	1 096,53	0,00	1 096,53	1 096,53	0,00	0,00
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00	11 148,89	11 148,89	0,00	11 148,89	11 148,89	0,00	0,00
6373	Contribution FIPHFP	0,00	10 888,89	10 888,89	0,00	10 888,89	10 888,89	0,00	0,00
6378	Taxes diverses	0,00	260,00	260,00	0,00	260,00	260,00	0,00	0,00
641	Rémunération du personnel	0,00	3 264 952,70	3 264 952,70	0,00	3 264 952,70	3 264 952,70	0,00	0,00
6411	Traitements, salaires et appointements	0,00	2 475 849,75	2 475 849,75	0,00	2 475 849,75	2 475 849,75	0,00	0,00
6412	Congés payés du personnel	0,00	12 609,02	12 609,02	0,00	12 609,02	12 609,02	0,00	0,00
6413	Primes et gratifications	0,00	633 948,90	633 948,90	0,00	633 948,90	633 948,90	0,00	0,00
6414	Indemnités et avantages divers	0,00	111 923,35	111 923,35	0,00	111 923,35	111 923,35	0,00	0,00
6415	Supplément familial	0,00	28 766,18	28 766,18	0,00	28 766,18	28 766,18	0,00	0,00
6418	Autres rémunérations du personnel	0,00	1 855,50	1 855,50	0,00	1 855,50	1 855,50	0,00	0,00
645	Charges de Sécurité Sociale et de prévoyance	0,00	1 515 150,29	1 515 150,29	0,00	1 515 150,29	1 515 150,29	0,00	0,00
6451	Cotisations d'assurance maladie	0,00	507 317,12	507 317,12	0,00	507 317,12	507 317,12	0,00	0,00
645311	Pensions civiles	0,00	821 837,62	821 837,62	0,00	821 837,62	821 837,62	0,00	0,00
64532	CNRA CL	0,00	131 013,10	131 013,10	0,00	131 013,10	131 013,10	0,00	0,00
645351	RAFP	0,00	14 346,76	14 346,76	0,00	14 346,76	14 346,76	0,00	0,00
645352	IRCANTEC	0,00	40 635,69	40 635,69	0,00	40 635,69	40 635,69	0,00	0,00
647	Autres charges sociales	0,00	27 743,26	27 743,26	0,00	27 743,26	27 743,26	0,00	0,00
6471	Prestations directes	0,00	19 577,76	19 577,76	0,00	19 577,76	19 577,76	0,00	0,00
64711	Prestations directes - restauration collective	0,00	1 669,35	1 669,35	0,00	1 669,35	1 669,35	0,00	0,00
64712	Prestations directes - interministérielles	0,00	897,96	897,96	0,00	897,96	897,96	0,00	0,00
64715	Prestations directes - Capital décès	0,00	14 440,45	14 440,45	0,00	14 440,45	14 440,45	0,00	0,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	0,00	6 125,50	6 125,50	0,00	6 125,50	6 125,50	0,00	0,00
64752	Accidents du travail et maladies professionnelles	0,00	1 305,62	1 305,62	0,00	1 305,62	1 305,62	0,00	0,00
6478	Divers	0,00	2 040,00	2 040,00	0,00	2 040,00	2 040,00	0,00	0,00
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	0,00	4 769,82	4 769,82	0,00	4 769,82	4 769,82	0,00	0,00
6511	Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels	0,00	2 122,54	2 122,54	0,00	2 122,54	2 122,54	0,00	0,00

Balance des comptes
 Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
6516	Droits d'auteurs et de reproduction	0,00	1 878,16	1 878,16	0,00	1 878,16	1 878,16	0,00	0,00
6518	Autres droits et valeurs similaires	0,00	769,12	769,12	0,00	769,12	769,12	0,00	0,00
653	Conseils et assemblées	0,00	6 708,87	6 708,87	0,00	6 708,87	6 708,87	0,00	0,00
657	Charges spécifiques	0,00	484 743,15	484 743,15	0,00	484 743,15	484 743,15	0,00	0,00
6571	Gratifications stagiaires	0,00	2 872,80	2 872,80	0,00	2 872,80	2 872,80	0,00	0,00
65731	Charges d'intervention pour compte propre - Transferts aux ménages	0,00	39 279,65	39 279,65	0,00	39 279,65	39 279,65	0,00	0,00
65732	Charges d'intervention pour compte propre - Transferts aux entreprises	0,00	20 471,80	20 471,80	0,00	20 471,80	20 471,80	0,00	0,00
65733	Charges d'intervention pour compte propre - Transferts aux collectivités territoriales	0,00	33 575,93	33 575,93	0,00	33 575,93	33 575,93	0,00	0,00
65734	Charges d'intervention pour compte propre - Transferts aux autres entités	0,00	156 170,16	156 170,16	0,00	156 170,16	156 170,16	0,00	0,00
6578	Dépenses d'intervention	0,00	232 372,81	232 372,81	0,00	232 372,81	232 372,81	0,00	0,00
658	Diverses autres charges	0,00	7 264,96	7 264,96	0,00	7 264,96	7 264,96	0,00	0,00
65811	Pénalités sur contrats ou conventions	0,00	41,04	41,04	0,00	41,04	41,04	0,00	0,00
6583	Charges de gestion provenant de l'annulation de titres de recettes des exercices antérieurs	0,00	2 223,92	2 223,92	0,00	2 223,92	2 223,92	0,00	0,00
6585	Dons, libéralités	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
668	Autres charges financières	0,00	0,80	0,80	0,00	0,80	0,80	0,00	0,00
6688	Autres charges financières	0,00	0,80	0,80	0,00	0,80	0,80	0,00	0,00
681	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions - Charges de fonctionnement	0,00	566 781,47	566 781,47	0,00	566 781,47	566 781,47	0,00	0,00
6811	Dotations aux amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	0,00	540 845,47	540 845,47	0,00	540 845,47	540 845,47	0,00	0,00
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges de fonctionnement	0,00	25 936,00	25 936,00	0,00	25 936,00	25 936,00	0,00	0,00
TOTAL CLASSE 6		0,00	7 547 224,91	7 547 224,91	0,00	7 547 224,91	7 547 224,91	0,00	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
706	Prestations de services	0,00	9 131,22	9 131,22	0,00	9 131,22	9 131,22	0,00	0,00
707	Ventes de marchandises	0,00	67 751,58	67 751,58	0,00	67 751,58	67 751,58	0,00	0,00
708	Produits des activités annexes	0,00	2 815,48	2 815,48	0,00	2 815,48	2 815,48	0,00	0,00

Balance des comptes
 Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
7085	Ports et frais accessoires facturés aux clients	0,00	392,48	392,48	0,00	392,48	392,48	0,00	0,00
7088	Autres produits d'activités annexes	0,00	2 423,00	2 423,00	0,00	2 423,00	2 423,00	0,00	0,00
713	Variation des stocks (en-cours de production, produits, biens vivants non immobilisés)	0,00	135 926,94	135 926,94	0,00	135 926,94	135 926,94	0,00	0,00
71355	Produits finis	0,00	135 926,94	135 926,94	0,00	135 926,94	135 926,94	0,00	0,00
722	Immobilisations corporelles (hors biens vivants)	0,00	7 173,83	7 173,83	0,00	7 173,83	7 173,83	0,00	0,00
741	État	0,00	6 479 860,00	6 479 860,00	0,00	6 479 860,00	6 479 860,00	0,00	0,00
7411	Ministère de tutelle	0,00	6 472 360,00	6 472 360,00	0,00	6 472 360,00	6 472 360,00	0,00	0,00
7412	Autres ministères	0,00	7 500,00	7 500,00	0,00	7 500,00	7 500,00	0,00	0,00
744	Collectivités, organismes publics et organismes internationaux	0,00	141 867,28	141 867,28	0,00	141 867,28	141 867,28	0,00	0,00
7443	Département	0,00	3 750,00	3 750,00	0,00	3 750,00	3 750,00	0,00	0,00
74453	Aide de l'Etat versée par l'ASP au titre des contrats aidés	0,00	28 416,78	28 416,78	0,00	28 416,78	28 416,78	0,00	0,00
7446	Union européenne	0,00	65 015,00	65 015,00	0,00	65 015,00	65 015,00	0,00	0,00
7448	Autres collectivités et organismes publics	0,00	44 685,50	44 685,50	0,00	44 685,50	44 685,50	0,00	0,00
746	Dons et legs	0,00	20 500,00	20 500,00	0,00	20 500,00	20 500,00	0,00	0,00
748	Autres subventions de fonctionnement	0,00	2 392,27	2 392,27	0,00	2 392,27	2 392,27	0,00	0,00
7488	Autres	0,00	2 392,27	2 392,27	0,00	2 392,27	2 392,27	0,00	0,00
751	Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	0,00	200,00	200,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00
7511	Redevances pour concessions, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	0,00	200,00	200,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00
752	Revenus des immeubles non affectés aux activités de l'établissement	0,00	63 051,31	63 051,31	0,00	63 051,31	63 051,31	0,00	0,00
756	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	304 886,20	304 886,20	0,00	304 886,20	304 886,20	0,00	0,00
758	Divers autres produits	0,00	20 501,27	20 501,27	0,00	20 501,27	20 501,27	0,00	0,00
7583	Produits de gestion provenant de l'annulation de demandes de paiement des exercices antérieurs	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00
7584	Contentieux	0,00	6 665,82	6 665,82	0,00	6 665,82	6 665,82	0,00	0,00
7588	Autres produits divers	0,00	10 835,45	10 835,45	0,00	10 835,45	10 835,45	0,00	0,00
768	Autres produits financiers	0,00	0,58	0,58	0,00	0,58	0,58	0,00	0,00
7688	Autres	0,00	0,58	0,58	0,00	0,58	0,58	0,00	0,00

Balance des comptes
 Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
781	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions - produits de fonctionnement	0,00	60 446,23	60 446,23	0,00	60 446,23	60 446,23	0,00	0,00
7813	Quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	0,00	60 446,23	60 446,23	0,00	60 446,23	60 446,23	0,00	0,00
TOTAL CLASSE 7		0,00	7 316 504,19	7 316 504,19	0,00	7 316 504,19	7 316 504,19	0,00	0,00

Compte	Libellé	Débit			Crédit			Solde	
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
801	Engagements donnés et reçu	0,00	1 895 019,63	1 895 019,63	0,00	2 469 976,89	2 469 976,89	0,00	574 957,26
8011	Engagements donnés par l'organisme	0,00	1 895 019,63	1 895 019,63	0,00	2 469 976,89	2 469 976,89	0,00	574 957,26
809	Contrepartie des engagements	0,00	2 469 976,89	2 469 976,89	0,00	1 895 019,63	1 895 019,63	574 957,26	0,00
890	Bilan d'ouverture	0,00	1 442 253,57	1 442 253,57	0,00	1 442 253,57	1 442 253,57	0,00	0,00
TOTAL CLASSE 8		0,00	5 807 250,09	5 807 250,09	0,00	5 807 250,09	5 807 250,09	574 957,26	574 957,26

TOTAL GENERAL	33 425 559,76	63 631 484,29	97 057 044,05	33 425 559,76	63 631 484,29	97 057 044,05	35 046 525,46	35 046 525,46
----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

Récapitulatif par classe	Débit			Crédit			Solde	
	B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
TOTAL CLASSE 1	8 057 185,72	933 001,50	8 990 187,22	22 267 906,12	975 145,54	23 243 051,66	7 992 204,36	22 245 068,80
TOTAL CLASSE 2	23 549 756,97	731 036,14	24 280 793,11	10 977 602,46	710 139,76	11 687 742,22	24 194 748,09	11 601 697,20
TOTAL CLASSE 3	197 660,63	317 633,22	515 293,85	0,00	286 071,06	286 071,06	229 222,79	0,00
TOTAL CLASSE 4	177 538,89	26 399 124,34	26 576 663,23	180 051,18	26 884 803,81	27 064 854,99	136 610,44	624 802,20
TOTAL CLASSE 5	1 443 417,55	14 579 709,90	16 023 127,45	0,00	14 104 344,93	14 104 344,93	1 918 782,52	0,00
TOTAL CLASSE 6	0,00	7 547 224,91	7 547 224,91	0,00	7 547 224,91	7 547 224,91	0,00	0,00
TOTAL CLASSE 7	0,00	7 316 504,19	7 316 504,19	0,00	7 316 504,19	7 316 504,19	0,00	0,00
TOTAL CLASSE 8	0,00	5 807 250,09	5 807 250,09	0,00	5 807 250,09	5 807 250,09	574 957,26	574 957,26
TOTAL GENERAL	33 425 559,76	63 631 484,29	97 057 044,05	33 425 559,76	63 631 484,29	97 057 044,05	35 046 525,46	35 046 525,46

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants
Résultat de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	-687,49
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	566 781,47
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	0,00
- produits de cession d'éléments d'actifs	304 886,20
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	60 446,23
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	200 761,55

SPE1 - Evolution de la Situation Patrimoniale en droits constatés

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement	0,00	Capacité d'autofinancement	200 761,55
Investissements	561 741,85	Financement de l'actif par l'État	46 516,76
		Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	30 750,00
		Autres ressources	304 886,20
Remboursement des dettes financières	0,00	Augmentation des dettes financières	75,00
TOTAL DES EMPLOIS (5)	561 741,85	TOTAL DES RESSOURCES (6)	582 989,51
Augmentation du fonds de roulement (7)=(6)-(5)	21 247,66	Diminution du fonds de roulement (8)=(5)-(6)	0,00

ABE - Autorisations Budgétaires en Exécution

DEPENSES			RECETTES	
	Montants		Montants	
	AE	CP		
Personnel	5 064 812,34	5 062 218,34	6 957 843,21	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	206 014,26	206 014,26	0,00	Subvention pour charges de service public
			21 817,02	Autres financements de l'Etat
			0,00	Fiscalité affectée
Fonctionnement	1 149 653,19	979 631,76	6 478 959,76	Autres financements publics
			457 066,43	Recettes propres
Intervention	510 078,86	458 862,20	279 178,93	Recettes fléchées
			0,00	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	719 801,94	540 798,02	255 178,93	Autres financements publics fléchés
			24 000,00	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A)	7 444 346,33	7 041 510,32	7 237 022,14	TOTAL DES RECETTES (C)
CP (B)				
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1=C-B)	195 511,82		0,00	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2=B-C)

EFE - Tableau d'Equilibre Financier en Exécution

BESOINS		FINANCEMENTS	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	0,00	195 511,82	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
<i>dont Budget Principal</i>	0,00	195 511,82	<i>dont Budget Principal</i>
<i>dont Budget Annexe</i>			<i>dont Budget Annexe</i>
nouveaux prêts (Capital) , Dépôts et cautionnements	13 254,00	6 675,00	remboursements de prêts (Capital) , Dépôts et cautionnements
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)	0,00	0,00	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)
Autres décaissements non budgétaires (e1)	329 326,97	0,00	Autres encaissements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	342 580,97	202 186,82	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)
ABONDEMENT de la trésorerie (I)=(2) - (1)	0,00	140 394,15	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)</i>	<i>0,00</i>	<i>318 934,50</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>	<i>0,00</i>	<i>-178 540,35</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	342 580,97	342 580,97	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"

en rouge- éléments discordants- voir p 24 et rapport du comptable

SPE2 - Variation et niveau du fonds de roulement, du besoin en fonds de roulement et de la trésorerie

	Montants
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	21 247,66
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	161 641,81
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	-140 394,15
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	1 659 813,55
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-258 968,97
Niveau final de la TRESORERIE	1 918 782,52

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

en rouge- éléments discordants- voir p 24 et rapport du comptable

Parc National des Cévennes

Niveau initial du Fond De Roulement

Capital	12 628 646,24
+ Réserves	1 097 220,46
+ Report à nouveau	5 034,23
+ Résultat de l'exercice	-126 115,08
+ Provisions	604 887,62
+ Ecart de réévaluation	0,00
+ Amortissements et dépréciations	10 977 602,46
+ Dettes financières	1 046,93
- Immobilisations	23 549 756,97
= Niveau initial du FDR	1 638 565,89

Variation du Fond De Roulement

Capital	16 820,53
+ Réserves	0,00
+ Report à nouveau	478 772,54
+ Résultat de l'exercice	125 427,59
+ Provisions	-578 951,62
+ Ecart de réévaluation	0,00
+ Amortissements et dépréciations	624 094,74
+ Dettes financières	75,00
- Immobilisations	644 991,12
= Variation du FDR	21 247,66

Niveau final du Fond De Roulement

Capital	12 645 466,77
+ Réserves	1 097 220,46
+ Report à nouveau	483 806,77
+ Résultat de l'exercice	-687,49
+ Provisions	25 936,00
+ Ecart de réévaluation	0,00
+ Amortissements et dépréciations	11 601 697,20
+ Dettes financières	1 121,93
- Immobilisations	24 194 748,09
= Niveau final du FDR	1 659 813,55

Niveau initial du Besoin en FDR

Débit classe 4	177 538,89
+ Débit classe 3	197 660,63
- Crédit classe 4	180 051,18
- Crédit classe 3	0,00
- Intérêts courus	0,00
= Niveau initial Besoin FDR	195 148,34

Variation du besoin en FDR

Débit classe 4	26 399 124,34
+ Débit classe 3	317 633,22
- Crédit classe 4	26 884 803,81
- Crédit classe 3	286 071,06
- Intérêts courus	0,00
= Variation du besoin FDR	-454 117,31

Niveau final du Besoin en FDR

Débit classe 4	26 576 663,23
+ Débit classe 3	515 293,85
- Crédit classe 4	27 064 854,99
- Crédit classe 3	286 071,06
- Intérêts courus	0,00
= Niveau final besoin FDR	-258 968,97

Niveau initial de la Trésorerie

Débit classe 5	1 443 417,55
- Crédit classe 5	0,00
= Niveau initial Trésorerie	1 443 417,55

Variation de la Trésorerie

Débit classe 5	14 579 709,90
- Crédit classe 5	14 104 344,93
= Variation Trésorerie	475 364,97

Niveau final de la Trésorerie

Débit classe 5	16 023 127,45
- Crédit classe 5	14 104 344,93
= Niveau final Trésorerie	1 918 782,52

Parc national des Cévennes -Compte financier- exercice 2016

L'agent comptable soussigné, affirme véritable, sous les peines de droit le présent compte financier. Il affirme en outre, et sous les mêmes peines, que les opérations portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de l'Établissement et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

A Florac

Le 28 février 2017

L'agent comptable

L'ordonnateur soussigné certifie l'exactitude du montant des titres de dépenses et du montant des titres de recettes inscrits au présent compte financier

A Florac

Le 28 février 2017

L'Ordonnateur



Adopté sans réserve (1) par le conseil d'administration dans la séance du 28 février 2017

A Florac

Le 28 février 2017

Le président du Conseil d'Administration

A handwritten signature in black ink, appearing to be "C. M. J.", written over the text "Le président du Conseil d'Administration".

- (1) Mention « sans réserves » à rayer éventuellement
- en cas de réserve, joindre l'exemplaire du procès-verbal de la délibération du Conseil d'Administration