

COMPTÉ FINANCIER

Exercice 2016

présenté par Madame l'Agent Comptable

A NOISY LE GRAND, le 13 Octobre 2016

L'Agent Comptable,



## SOMMAIRE DU COMPTE FINANCIER 2016

Le compte financier 2016 se décompose comme suit :

CADRE 1 : Balance définitive des comptes du grand livre.....	feuillet 1 à 09
<b>TABLEAUX GBCP</b>	feuillet 10 à 16
CADRE 5 : Tableau de concordance.....	feuillet 17
CADRE 6 : Balance des valeurs inactives.....	feuillet 18
<b>COMPTE DE RESULTAT</b> .....	feuillet 19
<b>BILAN COMPTABLE</b> .....	feuillet 20
 <b><u>ANNEXES</u></b>	
TABLEAU DES IMMOBILISATIONS.....	feuillet 21 à 22
TABLEAU DES AMORTISSEMENTS.....	feuillet 23
TABLEAU DES PROVISIONS .....	feuillet 24
ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES.....	feuillet 25
RESULTAT DES 5 DERNIERES ANNEES.....	feuillet 26
TABLEAU DES AFFECTATIONS DES RESULTATS .....	feuillet 27

## CADRE 1 : BALANCE DEFINITIVE

 C.E.E.  
A.C.P.

Exercice 2016

Comptes	Débit			Crédit			Solde	
	Bilan d'entrée	Opération d'exercice	Total	Bilan d'entrée	Opération d'exercice	Total	Montant débit	Montant crédit
10682	0,00	1 108 947,30	1 108 947,30	2 313 834,87	0,00	2 313 834,87	0,00	1 204 887,57
119	105 430,50	0,00	105 430,50	0,00	0,00	0,00	105 430,50	0,00
129	1 108 947,30	2 750 283,84	3 859 231,14	0,00	3 806 452,08	3 806 452,08	52 779,06	0,00
1581	0,00	0,00	0,00	358 319,00	41 666,00	399 985,00	0,00	399 985,00
1582	0,00	16 170,00	16 170,00	86 555,00	0,00	86 555,00	0,00	70 385,00
1583	0,00	808,50	808,50	4 327,75	0,00	4 327,75	0,00	3 519,25
<b>Total Classe 1</b>	<b>1 214 377,80</b>	<b>3 876 209,64</b>	<b>5 090 587,44</b>	<b>2 753 036,62</b>	<b>3 848 118,08</b>	<b>6 611 154,70</b>	<b>158 209,56</b>	<b>1 678 776,82</b>
20531	305 290,36	0,00	305 290,36	0,00	0,00	0,00	305 290,36	0,00
208	48 909,14	0,00	48 909,14	0,00	0,00	0,00	48 909,14	0,00
215347	63 939,18	0,00	63 939,18	0,00	4 434,50	4 434,50	59 504,68	0,00
21817	446 410,64	78 739,21	525 149,85	0,00	141 168,73	141 168,73	383 981,12	0,00
21827	28 813,04	0,00	28 813,04	0,00	0,00	0,00	28 813,04	0,00
218317	6 254,57	0,00	6 254,57	0,00	320,07	320,07	5 934,50	0,00
218327	579 250,34	5 838,66	585 089,00	0,00	48 923,29	48 923,29	536 165,71	0,00
21847	370 453,96	0,00	370 453,96	0,00	97 634,44	97 634,44	272 819,52	0,00
21887	84 920,72	0,00	84 920,72	0,00	510,87	510,87	84 409,85	0,00
2751	1 299,62	0,00	1 299,62	0,00	0,00	0,00	1 299,62	0,00
2755	0,00	39 047,00	39 047,00	0,00	0,00	0,00	39 047,00	0,00
28053	0,00	0,00	0,00	299 809,24	4 110,84	303 920,08	0,00	303 920,08
2808	0,00	0,00	0,00	30 213,98	7 336,37	37 550,35	0,00	37 550,35
2815347	0,00	4 434,50	4 434,50	63 939,18	0,00	63 939,18	0,00	59 504,68
281817	0,00	141 168,73	141 168,73	385 826,07	57 032,71	442 858,78	0,00	301 690,05
281827	0,00	0,00	0,00	28 813,04	0,00	28 813,04	0,00	28 813,04
2818317	0,00	320,07	320,07	6 254,57	0,00	6 254,57	0,00	5 934,50
2818327	0,00	48 923,29	48 923,29	538 354,20	15 775,10	554 129,30	0,00	505 206,01
281847	0,00	97 634,44	97 634,44	343 953,59	7 034,03	350 987,62	0,00	253 353,18
281887	0,00	510,87	510,87	84 819,90	75,62	84 895,52	0,00	84 384,65
<b>Total Classe 2</b>	<b>1 935 541,57</b>	<b>416 616,77</b>	<b>2 352 158,34</b>	<b>1 781 983,77</b>	<b>384 356,57</b>	<b>2 166 340,34</b>	<b>1 766 174,54</b>	<b>1 580 356,54</b>
4011	0,00	729 786,23	729 786,23	0,00	729 786,23	729 786,23	0,00	0,00
4041	0,00	85 002,88	85 002,88	0,00	85 002,88	85 002,88	0,00	0,00
4047	0,00	0,00	0,00	0,00	3 297,29	3 297,29	0,00	3 297,29
4081	0,00	123 060,18	123 060,18	123 060,18	37 741,03	160 801,21	0,00	37 741,03
4111	0,00	14 322,51	14 322,51	0,00	9 641,92	9 641,92	4 680,59	0,00
421	0,00	1 174 893,23	1 174 893,23	0,00	1 174 893,23	1 174 893,23	0,00	0,00
422	0,00	17 128,16	17 128,16	0,00	17 128,16	17 128,16	0,00	0,00
425	3 905,00	6 389,00	10 294,00	0,00	10 294,00	10 294,00	0,00	0,00
428	0,00	22 893,46	22 893,46	22 893,46	0,00	22 893,46	0,00	0,00

Comptes

Numéros	Libellés
10682	Réserves facultatives
119	REPORT A NOUVEAU SOLDE DEBITEUR
129	Résultat de l'exercice (solde débiteur)
1581	Provisions pour remises en état
1582	Provisions pour CET
1583	Provisions pour CET - charges sociales et fiscales
20531	Logiciels acquis ou soustraits
208	Autres immobilisations incorporelles
215347	Instal à caractère acquis
21817	Installation générale agencements aménagements divers acquis
21827	Matériel de transport acquis
218317	Matériel de bureau acquis
218327	Matériel informatique acquis
21847	Mobilier acquis
21887	matériel divers acquis
2751	DEPOTS
2755	CAUTIONNEMENTS
28053	amortissements sur concessions, droits similaires, brevets, licences ... etc
2808	Amort autres immo incorporelles
2816347	amortissements installations techniques
281817	amort inst gener, agt
281827	Amortissements des immo.corp.(mat.tpt)
2818317	Amortissements sur matériel de bureau
2818327	Amortissements des immo.corp.(mat.informatique)
281847	Amortissements des immo.corp.(mobilier)
281887	amortissements divers mat
4011	Fournisseurs- achat de biens ou de prestations de services
4041	Fournisseurs - achat d'immobilisations
4047	Fournisseur d'immobilisation : retenue de garantie et opposition
4081	Fournisseurs- achats de biens ou de prestations de services
4111	Clients-vente de biens ou de prestations de services
421	Personnel - rémunération due
422	Oeuvres sociales
425	Avances et acomptes au personnel
428	Personnel-Charges a Payer

## CADRE 1 : BALANCE DEFINITIVE

C.E.E.

A.C.P.

Exercice 2016

Comptes	Débit			Crédit			Solde	
	Bilan d'entrée	Opération d'exercice	Total	Bilan d'entrée	Opération d'exercice	Total	Montant débit	Montant crédit
4311	0,00	256 776,17	256 776,17	0,00	256 776,17	256 776,17	0,00	0,00
4372	0,00	426 736,09	426 736,09	0,00	426 736,09	426 736,09	0,00	0,00
438	0,00	2 040,63	2 040,63	2 040,63	0,00	2 040,63	0,00	0,00
44170	0,00	3 766 543,52	3 766 543,52	0,00	3 766 543,52	3 766 543,52	0,00	0,00
44171	11 870,00	0,00	11 870,00	0,00	11 870,00	11 870,00	0,00	0,00
44172	147 229,00	0,00	147 229,00	0,00	147 229,00	147 229,00	0,00	0,00
44173	52 800,00	0,00	52 800,00	0,00	52 800,00	52 800,00	0,00	0,00
44174	14 405,59	3 633,89	18 039,48	0,00	978,05	6 371,19	46 428,81	0,00
44191	0,00	14 686,24	14 686,24	29 519,35	0,00	29 519,35	0,00	14 833,11
44192	0,00	243 577,26	243 577,26	187 582,37	0,00	290 074,80	0,00	46 497,54
44193	0,00	6 371,19	6 371,19	6 371,19	0,00	6 371,19	0,00	0,00
44194	0,00	978,05	978,05	978,05	0,00	978,05	0,00	0,00
44195	0,00	1 023,85	1 023,85	1 037,50	0,00	1 037,50	0,00	13,65
44196	0,00	50 004,10	50 004,10	0,00	50 004,10	50 004,10	0,00	0,00
4455	0,00	16 143,84	16 143,84	0,00	16 143,84	16 143,84	0,00	0,00
44562	0,00	24,64	24,64	0,00	24,64	24,64	0,00	0,00
44566	0,00	3 069,32	3 069,32	0,00	3 069,32	3 069,32	0,00	0,00
44567	32 343,71	1 399,93	33 743,64	0,00	33 743,64	33 743,64	0,00	0,00
4457	0,00	14 743,91	14 743,91	0,00	14 743,91	14 743,91	0,00	0,00
44583	0,00	20 692,15	20 692,15	0,00	0,00	0,00	20 692,15	0,00
44586	112,08	0,00	112,08	0,00	112,08	112,08	0,00	0,00
44587	0,00	853,00	853,00	0,00	853,00	853,00	0,00	0,00
44711	0,00	122 668,60	122 668,60	0,00	122 668,60	122 668,60	0,00	0,00
463	0,00	269,76	269,76	0,00	221,06	221,06	48,70	0,00
4664	0,00	63,91	63,91	0,00	63,91	63,91	0,00	0,00
46781	23 925,33	157 855,70	181 781,03	0,00	158 497,84	158 497,84	23 283,19	0,00
46782	0,00	99 074,01	99 074,01	68 494,76	0,00	226 350,46	0,00	127 276,45
4713	0,00	979 565,44	979 565,44	0,00	979 565,44	979 565,44	0,00	0,00
4718	0,00	36 913,00	36 913,00	0,00	36 913,00	36 913,00	0,00	0,00
4721	0,00	1 893 295,88	1 893 295,88	0,00	1 893 295,88	1 893 295,88	0,00	0,00
491	0,00	0,00	0,00	6 028,44	0,00	6 028,44	0,00	6 028,44
<b>Total Classe 4</b>	<b>286 590,71</b>	<b>10 292 479,73</b>	<b>10 579 070,44</b>	<b>448 005,93</b>	<b>10 254 557,15</b>	<b>10 702 563,08</b>	<b>112 194,87</b>	<b>235 687,51</b>
5112	1 004,74	3 240,00	4 244,74	0,00	4 244,74	4 244,74	0,00	0,00
5151	1 555 623,21	2 774 500,76	4 330 123,97	0,00	2 871 882,07	2 871 882,07	1 458 241,90	0,00
5159	0,00	978 606,22	978 606,22	265,14	978 341,08	978 606,22	0,00	0,00
531	153,43	0,00	153,43	0,00	153,43	153,43	0,00	0,00
<b>Total Classe 5</b>	<b>1 556 781,38</b>	<b>3 756 346,98</b>	<b>5 313 128,36</b>	<b>265,14</b>	<b>3 854 621,32</b>	<b>3 854 886,46</b>	<b>1 458 241,90</b>	<b>0,00</b>

Comptes

Numéros	Libellés
4311	Sécurité sociale : URSSAF - cotisations patronales
4372	Contributions et retenues pour pensions civiles
438	ORGANISMES SOCIAUX- Charges à Payer et produits à recevoir
44170	Subvention de fonctionnement SCSP
44171	ARC INCA subv de fonctionnement
44172	INGRID subv fonct
44173	DIM GESTE subv fonct
44174	DARES DREES subv fonct
44191	ARC INCA avances et subv
44192	INGRID avance et subv
44193	DIM GESTE avances et subv
44194	DARES-DREES avance et subv
44195	DARES avances et subv
44196	2016 Recettes liées avances et subv
4455	TVA à décaisser
44562	TVA déductible sur immobilisations
44566	TVA déductible sur autres biens et services
44567	CREDIT TVA A REPORTER
4457	Taxes sur le chiffre d'affaires collectées par l'établissement
44583	Remboursement de TVA demandé
44586	TVA sur factures non parvenues -EXTOURNE
44587	TVA sur régularisation à établir
44711	Taxes sur les salaires
463	Autres comptes débiteurs- titres de recettes ou demandes de reversest à recou
4664	Excédents de versement à rembourser
46781	GIS CREAPT recettes pour compte de tiers
46782	GIS CREAPT compte de tiers
4713	Recettes perçues avant émission de titre
4718	Autres Recettes à classer
4721	Dépenses payées avant ordonnancement
491	Provisions pour dépréciation des comptes de clients et comptes rattachés
5112	Chèques bancaires à encaisser
5151	Compte au Trésor (seine saint denis)
5159	Règlements en cours de traitement
531	Caisse

## CADRE 1 : BALANCE DEFINITIVE

 C.E.E.  
A.C.P.

Exercice 2016

Comptes	Débit			Crédit			Solde	
	Bilan d'entrée	Opération d'exercice	Total	Bilan d'entrée	Opération d'exercice	Total	Montant débit	Montant crédit
60611	0,00	26 135,99	26 135,99	0,00	26 135,99	26 135,99	0,00	0,00
60612	0,00	640,61	640,61	0,00	640,61	640,61	0,00	0,00
6063	0,00	5 156,21	5 156,21	0,00	5 156,21	5 156,21	0,00	0,00
6064	0,00	2 688,49	2 688,49	0,00	2 688,49	2 688,49	0,00	0,00
6068	0,00	6 473,47	6 473,47	0,00	6 473,47	6 473,47	0,00	0,00
6132	0,00	219 308,22	219 308,22	0,00	219 308,22	219 308,22	0,00	0,00
6136	0,00	708,05	708,05	0,00	708,05	708,05	0,00	0,00
614	0,00	59 342,53	59 342,53	0,00	59 342,53	59 342,53	0,00	0,00
61552	0,00	1 088,52	1 088,52	0,00	1 088,52	1 088,52	0,00	0,00
61554	0,00	1 241,04	1 241,04	0,00	1 241,04	1 241,04	0,00	0,00
6156	0,00	17 396,10	17 396,10	0,00	17 396,10	17 396,10	0,00	0,00
6161	0,00	3 387,00	3 387,00	0,00	3 387,00	3 387,00	0,00	0,00
6162	0,00	2 280,92	2 280,92	0,00	2 280,92	2 280,92	0,00	0,00
6181	0,00	7 511,44	7 511,44	0,00	7 511,44	7 511,44	0,00	0,00
6183	0,00	13 409,39	13 409,39	0,00	13 409,39	13 409,39	0,00	0,00
6185	0,00	26 462,32	26 462,32	0,00	26 462,32	26 462,32	0,00	0,00
6212	0,00	3 981,60	3 981,60	0,00	3 981,60	3 981,60	0,00	0,00
62142	0,00	169 449,22	169 449,22	0,00	169 449,22	169 449,22	0,00	0,00
6227	0,00	298,51	298,51	0,00	298,51	298,51	0,00	0,00
6231	0,00	107,46	107,46	0,00	107,46	107,46	0,00	0,00
6237	0,00	1 194,00	1 194,00	0,00	1 194,00	1 194,00	0,00	0,00
6251	0,00	10 930,03	10 930,03	0,00	10 930,03	10 930,03	0,00	0,00
6254	0,00	7 531,07	7 531,07	0,00	7 531,07	7 531,07	0,00	0,00
6256	0,00	22 004,35	22 004,35	0,00	22 004,35	22 004,35	0,00	0,00
6257	0,00	683,89	683,89	0,00	683,89	683,89	0,00	0,00
62611	0,00	3 129,50	3 129,50	0,00	3 129,50	3 129,50	0,00	0,00
62621	0,00	14 349,17	14 349,17	0,00	14 349,17	14 349,17	0,00	0,00
6281	0,00	853,60	853,60	0,00	853,60	853,60	0,00	0,00
6283	0,00	6 392,43	6 392,43	0,00	6 392,43	6 392,43	0,00	0,00
6286	0,00	29 933,37	29 933,37	0,00	29 933,37	29 933,37	0,00	0,00
62881	0,00	26 898,77	26 898,77	0,00	26 898,77	26 898,77	0,00	0,00
62885	0,00	957,60	957,60	0,00	957,60	957,60	0,00	0,00
62888	0,00	62 740,42	62 740,42	0,00	62 740,42	62 740,42	0,00	0,00
6311	0,00	122 668,60	122 668,60	0,00	122 668,60	122 668,60	0,00	0,00
6331	0,00	20 652,87	20 652,87	0,00	20 652,87	20 652,87	0,00	0,00
6332	0,00	5 394,61	5 394,61	0,00	5 394,61	5 394,61	0,00	0,00
6411	0,00	981 859,84	981 859,84	0,00	981 859,84	981 859,84	0,00	0,00



Comptes

Numéros	Libellés
60611	ELECTRICITE
60612	Carburants et lubrifiants
6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement
6064	Fournitures administratives
6068	Autres matières et fournitures non stockées
6132	Localions immobilières
6135	Localions mobilières
614	CHARGES LOCATIVES ET PROVISIONS
61552	Réparations automobiles
61554	ENTRETIEN ET REPARATION SUR AUTRES BIENS MOBILIERS
6156	Maintenance
6161	Multirisques
6162	Assurance obligatoire-dommage construction
6181	DOCUMENTATION GENERALE
6183	Documentation technique et bibliothèques
6185	Frais de colloques, séminaires, conférences stagiaire gratuité
6212	personnel prêté à l'établissement
62142	frais d'actes et de contentieux
6227	Annonces et insertions
6231	Publications
6237	VOYAGES ET DEPLACEMENTS DU PERSONNEL
6251	Frais d'inscription aux colloques
6254	Missions, voyages et déplacements du personnel
6256	Réceptions
6257	
62611	FRAIS POSTAUX DIRECTS
62621	TELECOMMUNICATIONS
6281	Cotisations, adhésions
6283	Formation continue du personnel de l'établissement
6286	Prestations extérieures de nettoyage
62881	participation au service commun
62885	facturation des payes à façon
62888	Autres - divers
6311	TAXES SUR LES SALAIRES
6331	Versement de transport
6332	Cotisation logement
6411	Traitements, salaires et appointements

## CADRE 1 : BALANCE DEFINITIVE

 C.E.E.  
 A.C.P.  
 Exercice 2016

Comptes	Débit			Crédit			Solde	
	Bilan d'entrée	Opération d'exercice	Total	Bilan d'entrée	Opération d'exercice	Total	Montant débit	Montant crédit
64131	0.00	16 049.66	16 049.66	0.00	16 049.66	16 049.66	0.00	0.00
64141	0.00	31 777.50	31 777.50	0.00	31 777.50	31 777.50	0.00	0.00
64142	0.00	7 619.14	7 619.14	0.00	7 619.14	7 619.14	0.00	0.00
64143	0.00	4 298.96	4 298.96	0.00	4 298.96	4 298.96	0.00	0.00
64144	0.00	23 148.95	23 148.95	0.00	23 148.95	23 148.95	0.00	0.00
64145	0.00	7 226.56	7 226.56	0.00	7 226.56	7 226.56	0.00	0.00
6415	0.00	6 367.25	6 367.25	0.00	6 367.25	6 367.25	0.00	0.00
6418	0.00	97 101.44	97 101.44	0.00	97 101.44	97 101.44	0.00	0.00
64191	0.00	834.10	834.10	0.00	834.10	834.10	0.00	0.00
6451	0.00	229 708.56	229 708.56	0.00	229 708.56	229 708.56	0.00	0.00
645311	0.00	400 630.34	400 630.34	0.00	400 630.34	400 630.34	0.00	0.00
645351	0.00	6 369.60	6 369.60	0.00	6 369.60	6 369.60	0.00	0.00
645352	0.00	20 756.28	20 756.28	0.00	20 756.28	20 756.28	0.00	0.00
6471	0.00	12 355.44	12 355.44	0.00	12 355.44	12 355.44	0.00	0.00
6474	0.00	1 229.85	1 229.85	0.00	1 229.85	1 229.85	0.00	0.00
6475	0.00	5 895.08	5 895.08	0.00	5 895.08	5 895.08	0.00	0.00
6511	0.00	8 570.53	8 570.53	0.00	8 570.53	8 570.53	0.00	0.00
6516	0.00	15.44	15.44	0.00	15.44	15.44	0.00	0.00
653	0.00	1 490.46	1 490.46	0.00	1 490.46	1 490.46	0.00	0.00
6811	0.00	91 364.67	91 364.67	0.00	91 364.67	91 364.67	0.00	0.00
6815	0.00	41 666.00	41 666.00	0.00	41 666.00	41 666.00	0.00	0.00
<b>Total Classe 6</b>	<b>0.00</b>	<b>2 899 717.02</b>	<b>2 899 717.02</b>	<b>0.00</b>	<b>2 899 717.02</b>	<b>2 899 717.02</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
706	0.00	19 319.23	19 319.23	0.00	19 319.23	19 319.23	0.00	0.00
7084	0.00	75 013.21	75 013.21	0.00	75 013.21	75 013.21	0.00	0.00
7411	0.00	3 700 164.00	3 700 164.00	0.00	3 700 164.00	3 700 164.00	0.00	0.00
74132	0.00	109 786.68	109 786.68	0.00	109 786.68	109 786.68	0.00	0.00
7446	0.00	96 348.26	96 348.26	0.00	96 348.26	96 348.26	0.00	0.00
7488	0.00	2 326.12	2 326.12	0.00	2 326.12	2 326.12	0.00	0.00
7516	0.00	613.81	613.81	0.00	613.81	613.81	0.00	0.00
7583	0.00	1 058.36	1 058.36	0.00	1 058.36	1 058.36	0.00	0.00
7588	0.00	167.42	167.42	0.00	167.42	167.42	0.00	0.00
7815	0.00	16 978.50	16 978.50	0.00	16 978.50	16 978.50	0.00	0.00
<b>Total Classe 7</b>	<b>0.00</b>	<b>4 021 775.59</b>	<b>4 021 775.59</b>	<b>0.00</b>	<b>4 021 775.59</b>	<b>4 021 775.59</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Total Général</b>	<b>4 993 291.46</b>	<b>25 263 145.73</b>	<b>30 256 437.19</b>	<b>4 993 291.46</b>	<b>25 263 145.73</b>	<b>30 256 437.19</b>	<b>3 494 820.87</b>	<b>3 494 820.87</b>

Comptes

Numéros	Libellés
64131	PRIMES
64141	INDEMNITES DE RESIDENCE
64142	INDEMNITE TRANSPORT
64143	ALLOC CHOMAGE - ARE
64144	AUTRES
64145	GIPA
6415	supplément familial
6418	autres rémunérations du personnel
64191	TRANSFERT PRIMES/POINTS Abattement
6451	Cotisations à l'URSSAF
645311	Pensions civiles
645351	RAFP
645352	IRCANTEC
6471	Oeuvres sociales
6474	Oeuvres sociales
6475	Médecine du travail, pharmacie
6511	REDEVANCE CONCESSION, brevets, licences, marques, procédés, logiciels
6516	Droits d'auteurs et de reproduction
653	Conseils et assemblées
6811	Dotations aux amortissements sur immobilisations
6815	DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES D'EXPLOITATION - APE CET
706	Prestations de services
7084	Mise à disposition de personnel facturée
7411	Ministère de tutelle
74132	autres organismes publics agissant pour l'état
7446	Union européenne
7488	AUTRES SUBVENTION D'EXPLOITATION / AUTRES
7516	DROIT D'AUTEUR ET DE REPRODUCTION
7583	PROD GEST COURANTE (annul mdt exerc antér)
7588	Autres
7815	REPRISES SUR PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES DE FONCTIONNEMENT



**RECAPITULATIF CADRE 1**

Classes	Débit			Crédit			Solde	
	Bilan d'entrée	Opération d'exercice	Total	Bilan d'entrée	Opération d'exercice	Total	Montant débit	Montant crédit
Total classe 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total classe 1	1 214 377.80	3 876 209.64	5 090 587.44	2 763 036.62	3 848 118.08	6 611 154.70	158 209.56	1 678 776.82
Total classe 2	1 935 541.57	416 616.77	2 352 158.34	1 781 983.77	384 356.57	2 166 340.34	1 766 174.54	1 580 356.54
Total classe 3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total classe 4	286 590.71	10 292 479.73	10 579 070.44	448 005.93	10 254 557.15	10 702 563.08	112 194.87	235 687.51
Total classe 5	1 556 781.38	3 756 346.98	5 313 128.36	265.14	3 854 621.32	3 854 886.46	1 458 241.90	0.00
Total classe 6	0.00	2 899 717.02	2 899 717.02	0.00	2 899 717.02	2 899 717.02	0.00	0.00
Total classe 7	0.00	4 021 775.59	4 021 775.59	0.00	4 021 775.59	4 021 775.59	0.00	0.00
Total classe 8	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Général</b>	<b>4 993 291.46</b>	<b>25 263 145.73</b>	<b>30 256 437.19</b>	<b>4 993 291.46</b>	<b>25 263 145.73</b>	<b>30 256 437.19</b>	<b>3 494 820.87</b>	<b>3 494 820.87</b>



## **TABLEAUX GBCP**

- Autorisations budgétaires (exécution)
- Equilibre financier
- Opérations pour compte de tiers
- Evolution de la situation patrimoniale
- Plan de trésorerie
- Opérations liées aux recettes fléchées
- Synthèse budgétaire et comptable





**CENTRE D'ETUDES DE L'EMPLOI - COMPTE FINANCIER 2016**  
**TABLEAU 2**

**Autorisations budgétaires**

Exécution au 30 septembre 2016

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

DEPENSES				RECETTES	
	Montants	Montants		Montants	
		AE	CP		
<b>Personnel</b>	1 997 873		1 997 873	<b>2 459 861</b>	<b>Recettes globalisées</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	400 630		400 630	2 375 123	Subvention pour charges de service public
					Autres financements de l'Etat
					Fiscalité affectée
<b>Fonctionnement</b>	1 409 881		728 712	84 738	Autres financements publics
					Recettes propres
<b>Intervention</b>	-		-		
<b>Investissement</b>	84 578		84 578	<b>318 265</b>	<b>Recettes fléchées*</b>
				109 787	Financements de l'Etat fléchés
				198 840	Autres financements publics fléchés
				9 638	Recettes propres fléchées
<b>TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)</b>	<b>3 492 332</b>		<b>2 811 163</b>	<b>2 778 126</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>			-	<b>33 037</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

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

**CENTRE D'ETUDES DE L'EMPLOI - BUDGET RECTIFICATIF N°1 2016**  
**TABLEAU 4**  
**Equilibre financier**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DELIBERANT**

BESOINS		FINANCEMENTS	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	21 328	Solde budgétaire (excédent) (D1)*	-
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)		Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)	
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	292 728	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**	178 158
Autres décaissements sur comptes de tiers (e1)		Autres encaissements sur comptes de tiers (e2)	
<b>Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)</b>	<b>314 056</b>	<b>Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)</b>	<b>178 158</b>
<b>ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)</b>	<b>-</b>	<b>PRILEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)</b>	<b>135 898</b>
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***	-	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***	92 004
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	-	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)	43 895
<b>TOTAL DES BESOINS (1) + (I)</b>	<b>314 056</b>	<b>TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)</b>	<b>314 056</b>

Opérations budgétaires

Opérations non budgétaires

La variation de trésorerie :  
 - se détermine par différence entre (1) et (2),  
 - se décompose en (a) et (d),  
 - s'explique par D, (b), (c), (e).

= différence entre variation de trésorerie (I ou II) et (a)

Décomposition de la variation de trésorerie

(\*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"  
 (\*\*) Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers"  
 (\*\*\*) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

**BR1 ORDONNATEUR**

**CENTRE D'ETUDES DE L'EMPLOI - COMPTE FINANCIER 2016**  
**TABLEAU 4**  
**Equilibre financier**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DELIBERANT**

BESOINS		FINANCEMENTS	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	33 037	Solde budgétaire (excédent) (D1)*	
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	39 047	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)	
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	99 074	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**	158 498
Autres décaissements sur comptes de tiers (e1)	99 267	Autres encaissements sur comptes de tiers (e2)	13 655
<b>Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2-(b1)-(c1)-(e1)</b>	<b>270 426</b>	<b>Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)</b>	<b>172 153</b>
<b>ABONDEMENT de la trésorerie (1)= (2) - (1)</b>	<b>-</b>	<b>PRILEVEMENT de la trésorerie (1)=(1) - (2)</b>	<b>98 274</b>
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***	107 298	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***	-
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	-	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)	205 572
<b>TOTAL DES BESOINS (1) + (1)</b>	<b>270 426</b>	<b>TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (1)</b>	<b>270 426</b>

Opérations budgétaires

Opérations non budgétaires

**La variation de trésorerie :**  
 - se détermine par différence entre (1) et (2),  
 - se décompose en (a) et (d),  
 - s'explique par D, (b), (c), (e).

**Décomposition de la variation de trésorerie**  
 = différence entre variation de trésorerie (I ou II) et (a)

(\*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"  
 (\*\*) Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers"  
 (\*\*\*) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

**CENTRE D'ETUDES DE L'EMPLOI - BUDGET RECTIFICATIF N°1 2016**  
**TABLEAU 5**  
**Opérations pour compte de tiers**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT**

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellés	Prévisions de décaissements (c1)	Prévisions d'encaissements (c2)
GIS CREAPT	C 467/81	GIS CREAPT au titre des exercices antérieurs - reste à encaisser		23 925,33
	C 467/82	GIS CREAPT au titre des exercices antérieurs - reste à décaisser	68 494,76	
	C 467	GIS CREAPT au titre de 2016	154 233,00	154 233,00
TVA	C 445	TVA à décaisser (TVA collectée - TVA déductible)	70 000,00	
<b>TOTAL</b>			<b>292 727,76</b>	<b>178 158,33</b>

(c1) et (c2) étant repris au tableau "Equilibre financier"

N.B. : Dans l'hypothèse d'un écart entre les crédits et les débits d'un même compte, l'opération concernée devra faire l'objet d'une explication spécifique.

**BRI ORDONNATEUR**

**CENTRE D'ETUDES DE L'EMPLOI - COMPTE FINANCIER 2016**  
**TABLEAU 5**

**Opérations pour compte de tiers**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements (c1)	Prévisions d'encaissements (c2)
GIS CREAPT	C 46781 C 46782	GIS CREAPT GIS CREAPT	99 074,01	158 497,84
TVA	C 445 C 444583	TVA à décaisser (TVA collectée - TVA déductible) Remboursement crédit de TVA		
<b>TOTAL</b>			<b>99 074,01</b>	<b>158 497,84</b>

(c1) et (c2) étant repris au tableau "Equilibre financier"

N.B. : Dans l'hypothèse d'un écart entre les crédits et les débits d'un même compte, l'opération concernée devra faire l'objet d'une explication spécifique.

**CENTRE D'ETUDES DE L'EMPLOI - BUDGET RECTIFICATIF N°1 2016**  
**TABLEAU 6**  
**Situation patrimoniale**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DELIBERANT**

**Compte de résultat prévisionnel**

	Montants	PRODUITS	Montants
<b>CHARGES</b>			
Personnel	2 702 682	Subventions de l'Etat	3 700 684
dont charges de pensions civiles*	533 041	Frais de affectés	
Fonctionnement autre que les charges de personnel	1 727 154	Autres subventions	
Intervention (le cas échéant)		Autres produits	436 844
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>4 429 836</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>4 137 508</b>
<b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>	<b>-</b>	<b>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</b>	<b>292 328</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>4 429 836</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>4 429 836</b>

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

**Calcul de la capacité d'autofinancement**

	Montants	Montants
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	<b>292 328</b>	<b>-</b>
+ dotations aux amortissements, dépréciations, et provisions	550 000	
+ reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-	
+ valeur nette comptable des éléments d'actif cédés	-	
- produits de cession d'éléments d'actif	-	
- quote-part des subventions d'investissement versée au résultat de l'exercice	-	
<b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b>	<b>257 672</b>	<b>-</b>

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

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement	-	Capacité d'autofinancement	257 672
Investissements	162 000	Financement de l'Etat par l'Etat	
		Financement de l'Etat par des tiers autres que l'Etat	
		Autres ressources	
Remboursement des lettres financières		Augmentation des dettes financières	
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>162 000</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>257 672</b>
<b>Apport au fonds de roulement (7) = (5)-(5)</b>	<b>95 672</b>	<b>Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)</b>	<b>-</b>

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

	Montants	Montants
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	95 672	95 672
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	231 571	231 571
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (1) ou PRELEVEMENT (11)*	135 899	135 899
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	1 496 802	1 496 802
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	76 185	76 185
Niveau de la TRESORERIE	1 420 617	1 420 617

\* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

**BR1 ORDONNATEUR**

TABLEAU 6  
Situation patrimoniale

Exécution au 30 septembre 2016

POUR VOTE DE L'ORGANE DELIBERANT

## Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants	PRODUITS	Montants
Personnel	2 043 392	Subventions de l'Etat	2 484 910
dont charges de pensions civiles *	400 630	Facilité affectée	
Fonctionnement autre que les charges de personnel	706 058	Autres subventions	98 674
Intervention (le cas échéant)		Autres produits	113 087
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>2 749 450</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>2 696 671</b>
<b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>	<b>-</b>	<b>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</b>	<b>52 779</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>2 749 450</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>2 749 450</b>

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

## Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	<b>52 779</b>
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	133 031
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	16 979
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-
- produits de cession d'éléments d'actifs	-
- quote-part des subventions d'investissement versée au résultat de l'exercice	-
<b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b>	<b>63 273</b>

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

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement	-	Capacité d'autofinancement	63 273
Investissements	84 578	Financement de l'actif par l'Etat	
		Financement de l'actif par des burs autres que l'Etat	
		Autres ressources	
Remboursement des dettes financières	39 047	Augmentation des dettes financières	
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>123 625</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>63 273</b>
<b>Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)</b>	<b>-</b>	<b>Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)</b>	<b>60 352</b>

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

	Montants
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	60 352
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	37 922
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (9) ou PRELEVEMENT (10)*	98 274
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	1 340 777
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	117 465
Niveau de la TRESORERIE	1 458 242

\* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

CENTRE DETUDES DE L'EMPLOI - BUDGET RECTIFICATIF N°1 2016  
TABLEAU 7  
Plan de trésorerie

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL
<b>EMCASSÈMENTS</b>													Verifcation de trésorerie annuelle
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	1 558 518	1 281 831	1 005 573	580 522	1 248 483	834 077	407 415	1 054 178	813 900	488 582	1 168 397	680 700	11 511 387
<b>Recettes budgétaires globales</b>													
Subvention pour charges de services publics													
Autres financements de l'Etat													
Fiscalité effective													
Autres financements publics													
Recettes propres													
<b>Recettes budgétaires factibles</b>	1 402	1 402	1 402	1 402	1 402	1 402	1 402	1 402	1 402	1 402	1 402	1 402	15 423
Financement de l'Etat factibles	15 408	36 910	36 910	36 910	36 910	36 910	36 910	36 910	36 910	36 910	36 910	36 910	421 421
Autres financements publics factibles	10 000	20 618	20 618	20 618	20 618	20 618	20 618	20 618	20 618	20 618	20 618	20 618	238 795
Recettes propres factibles	5 408	11 847	11 847	11 847	11 847	11 847	11 847	11 847	11 847	11 847	11 847	11 847	130 313
<b>Opérations non budgétaires</b>													
Emprunts - encasements en capital													
Prests - encasement en capital													
Dépôts et cautionnements													
Opérations gérées en comptes de tiers													
- TVA encasée													
- Dépôts d'entretien pour compte de tiers - encasements													
- Autres encasements d'opérations gérées en comptes de tiers													
<b>A TOTAL</b>	15 408	54 509	54 509	54 509	54 509	54 509	54 509	54 509	54 509	54 509	54 509	54 509	631 567
<b>DECAISSEMENTS</b>													
<b>Dépenses liées à des recettes globales</b>													
Personnel	202 612	342 234	410 652	243 186	400 318	412 562	255 143	224 869	300 655	224 867	212 133	415 952	3 645 419
Fonctionnement	196 504	209 085	226 967	206 715	206 712	220 469	191 524	191 722	191 730	191 739	183 860	237 288	2 454 418
Intervention	6 108	133 148	183 805	36 481	36 600	192 093	63 620	33 148	108 925	33 148	28 273	178 563	1 028 997
Investissement							162 000						162 000
<b>Dépenses liées à des recettes factibles</b>	7 481	41 921	41 998	41 998	41 998	41 998	49 155	45 306	41 461	41 461	41 461	41 461	513 425
Personnel													
Fonctionnement	7 481	19 361	19 436	19 436	19 436	19 436	26 595	22 747	18 901	18 901	18 901	18 901	285 266
Intervention													
Investissement													
<b>Opérations non budgétaires</b>													
Emprunts - remboursements en capital													
Prests - décaissements en capital													
Dépôts et cautionnements													
Opérations gérées en comptes de tiers													
- TVA décaissée													
- Dépôts d'entretien pour compte de tiers - décaissements													
- Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers													
<b>B. TOTAL</b>	210 093	410 765	479 460	311 804	468 925	481 170	330 911	298 786	368 727	282 958	280 205	518 758	4 451 568
<b>(2) SOLDE DU MOIS = A - B</b>	104 685	358 258	424 951	667 871	414 417	428 601	648 794	242 279	314 218	698 715	225 697	459 917	135 799
<b>SOLDE CUMULÉ (1) + (2)</b>	1 361 831	1 005 573	580 622	1 248 483	834 077	407 415	1 058 179	813 900	489 682	1 180 397	980 700	1 420 817	

Version des données consolidées à la date du tableau de dépenses financer (1) sur (1)

BR1 ORDONNATEUR



**CENTRE D'ETUDES DE L'EMPLOI - COMPTE FINANCIER 2016**  
**TABLEAU 7**  
**Plan de trésorerie**  
**Exécution au 30/09/2016**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANISME DEBILITANT**

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de trésorerie annuelle
<b>(1) SOLDE INITIAL (débit de mois)</b>	1 556 818	1 357 925	912 960	647 320	1 346 339	1 067 216	1 781 948	1 557 811	1 233 341	1 458 242	1 458 242	1 458 242	15 875 280
<b>ENCASSEMENTS</b>													
<i>Recettes budgétaires globales</i>													
- Subvention pour charges de service public				925 041		925 041	38	1 597	525 388				2 377 451
- Autres financements de l'Etat			346	925 041		925 041			525 041				2 375 123
- Fiscalité affectée													
- Autres financements publics													
- Recettes propres			346				38	1 597	347				2 328
<i>Recettes budgétaires Michéennes</i>													
- Financements de l'Etat Michéennes		25 200	19 764			104 818	25 833	19 600	21 517				216 732
- Autres financements publics Michéennes		25 200					25 833	19 600	15 517				84 150
- Recettes propres Michéennes			19 764			102 492			8 000				122 250
<i>Opérations non budgétaires</i>													
- Emprunts : encasements en capital	11 502	29 945	11 215	23 311	7 500	2 874	74 217	11 422	9 330				180 316
- Prêts : encasement en capital													
- Dépôts et cautionnements													
- Opérations gérées en comptes de tiers :													
: TVA encassée	11 502	29 945	11 215	23 311	7 500	2 874	74 217	11 422	9 330				180 316
: Dépôts d'intervention pour compte de tiers : encasements													
: Autres encasements d'opérations gérées en comptes de tiers	11 502	54 145	31 325	948 352	7 500	1 032 733	100 068	32 619	556 235				2 774 499
<b>A. TOTAL</b>	183 831	474 554	232 636	234 715	267 343	281 929	297 789	328 446	300 962				2 600 205
<b>DECAISEMENTS</b>													
<i>Dépenses liées à des recettes globales</i>													
- Personnel	187 723	219 779	200 341	225 456	205 541	208 437	176 958	187 774	234 342				1 843 379
- Fonctionnement	6 108	257 775	32 295	9 259	51 802	49 870	97 201	138 672	29 240				672 228
- Investissement													
<i>Dépenses liées à des recettes Michéennes</i>													
- Personnel	18 262	24 337	24 337	18 262	24 342	32 412	24 337	26 337	20 341				84 578
- Fonctionnement	18 262	18 262	18 262	18 262	18 262	18 262	18 262	18 262	16 266				210 987
- Investissement		8 075	6 075		8 080	18 150	8 075	12 075	4 075				148 362
<i>Opérations non budgétaires</i>													
- Emprunts : remboursements en capital		211		39 308	3 968	3 640	2 019	2 406	10 031				61 601
- Prêts : décaissements en capital													
- Dépôts et cautionnements													
- Opérations gérées en comptes de tiers :													
: TVA décaissée		211		39 047	3 968	3 640	2 019	2 406	10 031				39 047
: Dépôts d'intervention pour compte de tiers : décaissements													
: Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers													
<b>B. TOTAL</b>	210 093	499 102	256 973	290 283	265 679	317 961	324 145	357 189	331 334				2 672 773
<b>(2) SOLDE DU MOIS = A - B</b>	109 581	444 957	225 648	658 069	278 173	714 752	224 057	324 570	224 901				22 554
<b>SOLDE CUMULE (1) + (2)</b>	1 367 925	912 968	687 320	1 345 389	1 087 216	1 781 968	1 557 811	1 233 341	1 458 242	1 458 242	1 458 242	1 458 242	68 276

Valeurs de l'exercice correspondant à celle du tableau d'équilibre financier (1) ou (2)

**CENTRE D'ETUDES DE L'EMPLOI - BUDGET RECTIFICATIF N°1 2016**  
**TABLEAU 8**  
**Opérations liées aux recettes fléchées**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANISME DELIBERANT**

	Antérieures à N non dénouées	N	N+1	N+2	N+3
<b>Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)</b>					
<b>Recettes fléchées (b)</b>	<b>977 203</b>	<b>421 421</b>	<b>96 457</b>	<b>3 000</b>	
Financements de l'Etat fléchés	784 106	236 795	36 951	-	
Autres financements publics fléchés	173 952	130 313	49 506	3 000	
Recettes propres fléchées	19 146	54 313	10 000	-	
<b>Dépenses sur recettes fléchées CP (c)</b>	<b>822 402</b>	<b>513 425</b>	<b>46 688</b>	<b>3 000</b>	
Personnel					
AE=CP	567 757	265 266			
Fonctionnement					
AE	254 645	248 159	46 688	3 000	
CP	254 645	248 159	46 688	3 000	
Intervention					
AE					
CP					
Investissement					
AE					
CP					
<b>Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)</b>	<b>154 801</b>	<b>92 004</b>	<b>49 769</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Solde budgétaire N repris au tableau "Equilibre financier" en (a)

**Au cas où l'organisme utilise ce tableau pour un suivi individuel par opération, cette seconde partie permet de vérifier l'équilibre final de chaque opération.**

<b>Auto-financement des opérations fléchées (d)</b>					
<b>Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)</b>					
<b>Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice</b>					
<b>(a) + (b) - (c) + (d) - (e)</b>	<b>154 801</b>	<b>-</b>	<b>92 004</b>	<b>49 769</b>	<b>-</b>

**BR1 ORDONNATEUR**

**CENTRE D'ETUDES DE L'EMPLOI - COMPTE FINANCIER 2016**  
**TABLEAU 8**

**Opérations liées aux recettes fléchées**

Exécution au 30/09/2016

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

	Antérieures à N non dénouées	N	N+1	N+2	N+3
<b>Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)</b>					
<b>Recettes fléchées (b)</b>	<b>977 203</b>	<b>318 265</b>	<b>96 457</b>	<b>3 000</b>	
Financements de l'État fléchés	784 106	109 787	36 951		
Autres financements publics fléchés	173 952	198 840	49 506	3 000	
Recettes propres fléchées	19 146	9 638	10 000		
<b>Dépenses sur recettes fléchées CP (c)</b>	<b>822 402</b>	<b>210 967</b>	<b>46 688</b>	<b>3 000</b>	
Personnel					
AE=CP	567 757	146 362			
Fonctionnement					
AE	254 645	64 605	46 688	3 000	
CP	254 645	64 605	46 688	3 000	
Intervention					
AE					
CP					
Investissement					
AE					
CP					
<b>Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)</b>	<b>154 801</b>	<b>107 298</b>	<b>49 769</b>		

*Solde budgétaire N repris au tableau "Equilibre financier" en (a)*

**Au cas où l'organisme utilise ce tableau pour un suivi individuel par opération, cette seconde partie permet de vérifier l'équilibre final de chaque opération.**

<b>Autofinancement des opérations fléchées (d)</b>					
<b>Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)</b>					
<b>Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)</b>	<b>154 801</b>	<b>107 298</b>	<b>49 769</b>		

## CENTRE D'ETUDES DE L'EMPLOI - BUDGET RECTIFICATIF N°1 2016

## TABLEAU

## Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		Bi n	
Stocks initiaux	<b>1</b> Niveau initial de restes à payer	0	
	<b>2</b> Niveau initial du fonds de roulement	1 401 129	
	<b>3</b> Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-155 387	
	<b>4</b> Niveau initial de la trésorerie	1 556 516	
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée		
4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée			
Flux de l'année	<b>5</b> Autorisations d'engagement	4 158 836	
	<b>6</b> Résultat patrimonial	-292 328	
	<b>7</b> Capacité d'autofinancement (CAF)	257 672	
	<b>8</b> Variation du fonds de roulement	95 672	
	<b>9</b> Opérations bilancielle non budgétaires	SENS	0
	Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+ / -	0
	Remboursement d'emprunt / prêt accordé	+	0
	Cautionnements et dépôts	-	0
	<b>10</b> Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires	SENS	0
	Variation des stocks	+ / -	0
	Production immobilisée	+	0
	Charges sur créances irrécouvrables	-	0
	Produits divers de gestion courante	+	0
	<b>11</b> Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires	SENS	117 000
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	0
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	0
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	117 000
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	0
	<b>12</b> Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11		-21 328
	12.a Recettes budgétaires		4 137 508
	12.b Crédits de paiement ouverts		4 158 836
<b>13</b> Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations au nom et pour le compte de tiers		114 570	
<b>14</b> Décalages de flux de trésorerie liés aux autres encaissements / décaissements sur comptes de tiers		0	
<b>15</b> Variation de la trésorerie = 12 - 13 - 14		-135 899	
15.a dont variation de la trésorerie fléchée		-92 004	
15.b dont variation de la trésorerie non fléchée		-43 895	
<b>16</b> Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13 + 14		231 569	
<b>17</b> Restes à payer		0	
<b>18</b> Niveau final de restes à payer		0	
Stocks finaux	<b>19</b> Niveau final du fonds de roulement	1 496 802	
	<b>20</b> Niveau final du besoin en fonds de roulement	76 185	
	<b>21</b> Niveau final de la trésorerie	1 420 617	
	21.a dont niveau final de la trésorerie fléchée		
	21.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée		

Comptabilité budgétaires

Comptabilité générale

BR1 ORDONNATEUR

TABLEAU

Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

1	Niveau initial de restes à payer	0		
2	Niveau initial du fonds de roulement	1 401 129		
3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-155 387		
4	Niveau initial de la trésorerie	1 556 516		
4a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée			
4b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée			
5	Autorisations d'engagement	3 492 332		
6	Résultat patrimonial	-52 779		
7	Capacité d'autofinancement (CAF)	63 273		
8	Variation du fonds de roulement	-60 352		
9	Opérations bilanciales non budgétaires	39 047	SENS	
	Nouvel emprunt / remboursement de prêt	0	+/-	
	Remboursement d'emprunt / prêt accordé	0	+	
	Cautionnements et dépôts	39 047	-	
10	Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires	2	SENS	
	Variation des stocks	0	+/-	
	Production immobilisée	0	+	
	Charges sur créances irrécouvrables	0	-	
	Produits divers de gestion courante	2	+	
11	Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires	-66 364	SENS	
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	102 492	+/-	
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	-4 058	+/-	
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	-202 539	+/-	
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	37 741	+/-	
12	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	-33 037		
12a	Recettes budgétaires	2 778 126		
12b	Crédits de paiement ouverts	2 811 163		
13	Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations au nom et pour le compte de tiers	-59 423		
14	Décalages de flux de trésorerie liés aux autres encaissements / décaissements sur comptes de tiers	124 659		
15	Variation de la trésorerie = 12 - 13 - 14	-98 274		
15a	dont variation de la trésorerie fléchée	107 298		
15b	dont variation de la trésorerie non fléchée	-205 572		
16	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13 + 14	37 920		
17	Restes à payer	681 169		
18	Niveau final de restes à payer	681 169		
19	Niveau final du fonds de roulement	1 340 777		
20	Niveau final du besoin en fonds de roulement	-117 465		
21	Niveau final de la trésorerie	1 458 242		
21a	dont niveau final de la trésorerie fléchée			
21b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée			

Comptabilité budgétaire

Comptabilité générale

Stocks  
finaux

Flux de  
l'année

Stocks  
initiaux



TABEAU DE CONCORDANCE ENTRE LA BALANCE DÉFINITIVE DES COMPTES DU GRAND-LIVRE ET LE DÉVELOPPEMENT DES RECETTES ET DES DÉPENSES DE LA SECTION DES OPÉRATIONS EN CAPITAL

Compte	Opérations budgétaires de dépenses		Opérations budgétaires de recettes		Opérations non budgétaires d'ordre		Total des opérations budgétaires et non budgétaires		Opérations de l'exercice à la balance	
	Montant des MANDATS	Montant des REVERSEMENTS	Montant des REDUCTIONS	Montant des TITRES	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10682					1 108 947.30		1 108 947.30		1 108 947.30	
119					2 750 283.84		2 750 283.84		2 750 283.84	
129										
1581										
1582					16 170.00		16 170.00		16 170.00	
1583					808.50		808.50		808.50	
20531										
208										
215347										
21817	78 739.21									
21827										
218317										
218327	5 838.66									
21847										
21887										
275										
2751										
2755										
28053										
2808										
2815347										
281817										
281827										
2818317										
2818327										
281847										
281887										
TOTAL GENERAL	84 577.87	0.00	0.00	0.00	4 208 248.54	4 232 474.65	4 292 826.41	4 232 474.65	4 292 826.41	4 232 474.65





**CADRE 6 : BALANCE DES VALEURS INACTIVES**

Comptes		Débit		Crédit		Solde	
Numéro	Libellé	Bilan d'entrée	Opération d'exercice	Total	Bilan d'entrée	Opération d'exercice	Total
					Montant débit	Montant crédit	

NEANT



# COMPTE DE RESULTAT



**COMPTE DE RESULTAT**

CHARGES	2015		2016		2015		2016	
	CHARGES DE FONCTIONNEMENT	2016	2015	PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	2016	2015	2016	
Achats consos de marchandises		636 741,67	1 156 881,17	<b>Produits sans contre partie directe</b>				
Charges de personnel salaires, traitements et remunerations		1 151 721,74	1 943 750,50	Subvention pour charge sce public	2 375 123,00	2 775 498,00		
Charges sociales		655 457,11	1 100 459,66	Subv spécifique affectees	208 461,06	76 423,44		
Interessement et participation autres charges de personnel		13 739,00	28 175,12	Dons Legs		440 092,82		
Autres charges de fonctionnement		158 759,55	289 872,34	<b>Produits avec contre partie directe</b>				
Dotations aux amort Depreciations		133 030,67	79 217,76	Ventes de biens ou prestations sces	94 332,44	119 681,41		
<b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>2 749 449,74</b>	<b>4 598 356,55</b>	Produits de cessions elements actif	1 775,68	53 963,34		
CHARGES D INTERVENTION				Production stockee et immobilisee				
Dispositif d interv pour compte propre				Produits perçus en vertu contrat sce				
Transfert aux menages				<b>Autres produits</b>				
Transfert aux entreprises				Reprises sur amort deprec et prov	16 978,50	23 750,24		
Transfert aux collect territoriales				<b>TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2 696 670,68</b>	<b>3 489 409,25</b>		
Transfert aux autres collectivites				<b>Produits financiers</b>				
charges de la mise en jeu de la garantie				Produits des particip et des prets				
Dotations aux provisions et depreciaat				Produits nets sur cessions immo fin				
<b>TOTAL CHARGES D INTERVENTION</b>				Interets sur creances immo				
Engagements à réaliser sur fonds dédiés				Intets des VMP et de tresorerie				
<b>TOTAL CHARGES INTERV ET FONCT</b>		<b>2 749 449,74</b>	<b>4 598 356,55</b>	Produits nets cessions VMP				
CHARGES FINANCIERES				Gains de change				
Charges d intérêt				Autres produits financiers				
Charges nettes sur cession VMP				Reprise sur amort deprec et prov fin				
Pertes de change				<b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS</b>				
Autres charges financières								
Dotations aux amort, dépréc et prov fi								
<b>TOTAL CHARGES FINANCIERES</b>								
<b>Impôts sur les sociétés</b>								
<b>RESULTAT DE L ACTIVITE : BENEFICE</b>				<b>RESULTAT DE L ACTIVITE : PERTE</b>	52 779,06	1 108 947,30		
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>2 749 449,74</b>	<b>4 598 356,55</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>2 749 449,74</b>	<b>4 598 356,55</b>		



# BILAN





**BILAN**

ACTIF	EXERCICE 2016		EXERCICE 2015 Net	PASSIF	2016	2015
	Brut	Amort et Prov				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				<b>FONDS PROPRES</b>		
immobilisations incorporelles	354 199,50	341 470,43	12 729,07	Financements reçus		
immobilisations corporelles				Financement de l'actif par l'état		
terrains				Fonds propres des fondations		
constructions	59 504,68	59 504,68	-	Ecart de réévaluation		
matériel technique, matériel, outillages				Réserves	1 204 887,57	2 313 834,87
collections				Report à nouveau	105 430,50	105 430,50
biens historiques et culturels				Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	52 779,06	1 108 947,30
autres immobilisations corporelles				Provisions réglementées		
immobilisations mises en concession	1 312 123,74	1 179 381,43	132 742,31	<b>TOTAL FONDS PROPRES</b>	<b>1 046 678,01</b>	<b>1 099 457,07</b>
immobilisations corporelles en cours				<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
avances et acomptes sur commandes				Provisions pour risques		
immobilisations grevées de droits				Provisions pour charges	473 889,25	449 201,75
immobilisations corporelles (biens vivants)						
immobilisations financières	40 346,62		40 346,62			
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1 766 174,54</b>	<b>1 580 356,54</b>	<b>185 818,00</b>	<b>TOTAL PROV POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>473 889,25</b>	<b>449 201,75</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				<b>DETTES FINANCIERES</b>		
Stocks				Emprunts obligataires		
Créances				Emprunts souscrits auprès d'établissements financiers		
créances sur des entités publiques	84 182,39		84 182,39	Dettes financières et autres emprunts		
Créances clients et comptes rattachés	4 680,59		4 680,59	<b>TOTAL DES DETTES FINANCIERES</b>		
Créances sur les redevables				<b>DETTES NON FINANCIERES</b>		
Créances vérifiées sur commandes				Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 038,32	123 060,18
Créances / pour compte de tiers				Dettes fiscales et sociales	61 344,30	24 934,09
Créances sur les autres débiteurs	23 283,19	6 028,44	17 254,75	Avances et acomptes reçus	127 276,45	225 488,46
Charges constatées d'avance	48,70		48,70	Dettes / comptes de tiers		68 494,76
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT (hors trésorerie)</b>	<b>112 194,87</b>		<b>106 166,43</b>	<b>TOTAL DETTES NON FINANCIERES</b>	<b>229 659,07</b>	<b>441 977,49</b>
<b>TRESORERIE</b>				<b>TRESORERIE</b>		
valeurs mobilières de placement				Autres éléments de trésorerie passive		265,14
Disponibilités	1 458 241,90		1 458 241,90	<b>TOTAL TRESORERIE</b>		<b>265,14</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>1 750 216,33</b>	Compte de régularisation		
				Ecart de conversion Passif		
			<b>1 990 901,45</b>		<b>1 750 226,33</b>	<b>1 990 901,45</b>



# ANNEXES

## TABLEAU 1 : TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

C.E.E.  
A.C.P.  
Exercice 2016

Rubriques	Situations et mouvements			Valeur brute à la clôture de l'exercice
	Valeur brute à la fin de l'exercice précédent	Augmentations	Diminutions	
Immobilisations incorporelles	354 199.50	84 577.87	292 991.90	354 199.50
Immobilisations corporelles	1 580 042.45	39 047.00	292 991.90	1 371 628.42
Immobilisations financières	1 299.62			40 346.62
<b>TOTAL</b>	<b>1 935 541.57</b>	<b>123 624.87</b>	<b>292 991.90</b>	<b>1 766 174.54</b>

## IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS

Le renouvellement de l'actif immobilisé (incorporel et corporel) est basé sur le suivi régulier du ratio de vétusté des immobilisations.

Au Centre, la durée d'amortissement des différents matériels s'établit comme suit :

- biens incorporels (logiciels, brevets, licences) : 5 ans
- installations à caractère spécifique : 5 ans
- aménagement, installation générale : 10 ans
- matériel de transport (véhicule) : 5 ans
- matériel de bureau : 5 ans
- matériel informatique : 5 ans
- mobilier : 10 ans
- matériel divers : 5 ans

Le ratio de vétusté se présente par le résultat du rapport amortissements cumulés / valeur brute des immobilisations. Il est un indicateur nécessaire pour les prévisions d'investissements et de renouvellement de l'établissement.

Ce ratio, s'il tend vers la valeur 1 traduit des immobilisations vieillissantes qui risquent de devenir obsolètes et donc moins performantes. Sur la totalité des opérations en capital (classe 2), le ratio suivant donne 1 580 356.54 / 1 725 827.92 soit 0.92 contre 0.93 en 2015.

Par nature, les ratios sont les suivants :

Immobilisations incorporelles : logiciels (cpt 20531)	303 920.08 / 305 290.36 = <b>1.00</b> contre 0.99 en 2015
Autres immobilisations incorporelles (cpt 208)	37 550.35 / 48 909.14 = <b>0.77</b> contre 0.62 en 2015
Installations à caractère spécifique (cpt 215347)	59 504.68 / 59 504.68 = <b>1.00</b> entièrement amorti depuis 2014
Aménagement, installation générale (cpt 21817)	301 690.05 / 383 981.12 = <b>0.79</b> contre 0.87 en 2015
Matériel de transport (cpt 21827)	28 813.14 / 28 813.04 = <b>1.00</b> entièrement amorti depuis 2014
Matériel de bureau (cpt 218317)	5 934.50 / 5 934.50 = <b>1.00</b> entièrement amorti depuis 2014
Matériel informatique (cpt 218327)	505 206.01 / 536 165.71 = <b>0.94</b> contre 0.93 en 2015
Mobilier (cpt 21847)	253 353.18 / 272 819.52 = <b>0.93</b> contre 0.93 en 2015
Matériel divers (cpt 21887)	84 384.65 / 84 409.85 = <b>1.00</b> entièrement amorti depuis 2014



## TABLEAU 2 : TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

Rubriques	Montant des amortissements cumulés à la fin de l'exercice précédent Compte 28	Situations et mouvements			Diminutions d'amortissements de l'exercice	Montant des amortissements cumulés à la clôture de l'exercice Compte 28
		Dotations de l'exercice Compte 68	Amortissements neutralisés Compte 776	Charge budgétaire réelle		
Immobilisations incorporelles	330 023.22				341 470.43	
Immobilisations corporelles	1 451 960.55	91 364.67		91 364.67	1 238 886.11	
Immobilisations financières						
<b>TOTAL</b>	<b>1 781 983.77</b>	<b>91 364.67</b>	<b>0.00</b>	<b>91 364.67</b>	<b>292 991.90</b>	<b>1 580 356.54</b>

Diminution des amortissements = Sorties (mises aux rebuts, destruction) : 292 991.90





### TABLEAU 3 : TABLEAU DES PROVISIONS

C.E.E.  
A.C.P.  
Exercice 2016

Rubriques	Situations et mouvements			Montant des provisions comptabilisées à la clôture de l'exercice
	Montant des provisions comptabilisées à la fin de l'exercice précédent	Dotation de l'exercice	Reprise de l'exercice	
Provisions réglementées	449 201.75	41 666.00	16 978.50	473 889.25
Provisions pour risques et charges	6 028.44			6 028.44
Provisions pour dépréciation	455 230.19	41 666.00	16 978.50	479 917.69
<b>TOTAL</b>				

**Provisions :**

Pour risques : Allocations retour à l'emploi (399 985.00) + compte épargne temps (70 385.00) + charges sociales et fiscales sur CET (3 519.25) soit 473 889.25

Pour dépréciation : créances « SAS TRANSFORMATIONS SOCIALES » en redressement judiciaire (plan de remboursement sur 10 ans) : 6 028.44



## TABLEAU 4 : ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Intitulé	CREANCES		Intitulé	DETTES				
	Montant net au bilan	Degré de liquidité de l'actif		Montant net au bilan	Degré d'exigibilité du passif			
		à moins 1 an			Echéances à plus 1 an	à moins 1 an	Echéances à plus 1 an	à plus 5 ans
CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE :								
- Créances rattachées à des participations								
- Prêts								
- Autres créances immobilisées								
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT :								
- Créances résultant de ventes ou de prestations de services et comptes rattachés	4 680.59	4 680.59				41 038.32	41 038.32	
- Créances diverses	107 514.28	107 514.28				188 620.75	188 620.75	
- Charges constatées d'avance								
<b>TOTAL</b>	<b>112 194.87</b>	<b>112 194.87</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>229 659.07</b>	<b>229 659.07</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>



**TABLEAU 5 : RESULTATS DE L'ETABLISSEMENT AU COURS DES CINQ  
DERNIERES ANNEES**

C.E.E.  
A.C.P.  
Exercice 2016

Nature des Indications	2016	2015	2014	2013	2012
<b>Dotation en fin d'exercice</b>					
Dotation initiale				2 392.76	2 392.76
<b>Opérations et résultats de l'exercice</b>					
Chiffres d'affaires hors taxe	94 332.44	119 681.41	172 326.37	216 361.48	210 930.07
Résultat avant impôt et charges calculées (amortissements et provisions)	63 273.11	1 164 414.82	-339 197.45	-300 013.44	-1 081 491.85
Impôts sur les bénéfices (le cas échéant)					
Résultat après impôt et charges calculées (amortissements et provisions)	-52 779.06	-1 108 947.30	-746 123.02	-504 551.88	-1 226 057.26
<b>Capacité d'autofinancement</b>					
	63 273.11	-1 053 479.78	-339 197.45	-300 013.44	-1 081 491.85
<b>Personnel</b>					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	39.00	48.00	53.00	53.00	66.00
Montant de la masse salariale de l'exercice	1 248 406.21	3 286 395.94	3 700 460.23	3 731 032.88	4 460 270.16
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales 647)	13 739.00	28 175.12	29 796.47	32 507.00	32 041.39



**TABLEAU 6 : TABLEAU DES AFFECTATIONS DE RESULTATS**

C.E.E.  
A.C.P.  
Exercice 2016

Origines			
1. Report à nouveau antérieur			105 430.50
2. Résultat de l'exercice dont résultat courant après impôt			-52 779.06
3. Prélèvement sur les réserves			
<b>Affectations</b>			
4. Affectations aux réserves Autres réserves		-52 779.06	
5. Report à nouveau		105 430.50	
<b>TOTAL</b>		<b>52 651.44</b>	<b>52 651.44</b>





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'Etablissement et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

A NOISY LE GRAND

le 13 Octobre 2016

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 NOISY LE GRAND

le

L'Ordonnateur,

Adopté sans réserve (1) par le Conseil d'Administration dans la séance du Octobre

A NOISY LE GRAND

le

Le Président du Conseil d'Administration

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

