

MINISTERE DE L'EDUCATION NATIONALE

INSTITUT D'ETUDES POLITIQUES DE LYON

EXERCICE 2016

COMPTE FINANCIER

Compte financier 2016
SOMMAIRE

COMPTABILITE GENERALE

Balance définitive

Compte de résultat

Bilan

Tableau de Détermination de la CAF

Tableau de financement

Tableau des soldes intermédiaires de gestion

COMPTABILITE BUDGETAIRE

Tableau 2 Autorisations budgétaires

Tableau 4 Equilibre financier

Tableau 5 Opérations pour compte de tiers

Tableau 6 Situation patrimoniale

Tableau 7 Plan de trésorerie

Tableau de passage comptabilité budgétaire/ comptabilité générale

Compte	Libellé	DEBIT			CREDIT			SOLDE	
		BILAN D'ENTRÉE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTRÉE	EXERCICE	TOTAL	DÉBIT	CRÉDIT
CLASSE 1									
10411	FINANCEMENTS ACTIFS MIS A DISPO - ETAT	0,00	256 900,00	256 900,00	2 166 781,03	0,00	2 166 781,03	0,00	1 909 881,03
10491	REPRISE FINANCEMENTS ACTIFS MIS A DISPOS - ETAT	209 286,03	87 210,00	296 496,03	0,00	0,00	0,00	296 496,03	0,00
10682	RESERVES FACULTATIVES	0,00	16 505,10	16 505,10	3 273 805,10	0,00	3 273 805,10	0,00	3 257 300,00
	<i>SOUS-TOTAL CHAPITRE 10</i>	209 286,03	360 615,10	569 901,13	5 440 586,13	0,00	5 440 586,13	296 496,03	5 167 181,03
129	RESULTAT DE L'EXERCICE (SOLDE DEBITEUR)	16 505,10	0,00	16 505,10	0,00	16 505,10	16 505,10	0,00	0,00
	<i>SOUS-TOTAL CHAPITRE 12</i>	16 505,10	0,00	16 505,10	0,00	16 505,10	16 505,10	0,00	0,00
13412	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT REGION	0,00	0,00	0,00	442 838,31	0,00	442 838,31	0,00	442 838,31
13413	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT DEPARTEMENT	0,00	0,00	0,00	218 002,09	0,00	218 002,09	0,00	218 002,09
13418	AUTRES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	0,00	0,00	0,00	4 887,16	0,00	4 887,16	0,00	4 887,16
13492	REPRISE SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT REGION	317 894,15	14 060,44	331 954,59	0,00	0,00	0,00	331 954,59	0,00
13493	REPRISE SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT DEPARTEMENT	218 002,09	0,00	218 002,09	0,00	0,00	0,00	218 002,09	0,00
13498	REPRISE AUTRES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	4 887,16	0,00	4 887,16	0,00	0,00	0,00	4 887,16	0,00
	<i>SOUS-TOTAL CHAPITRE 13</i>	540 783,40	14 060,44	554 843,84	665 727,56	0,00	665 727,56	554 843,84	665 727,56
TOTAL CLASSE 1		766 574,53	374 675,54	1 141 250,07	6 106 313,69	16 505,10	6 122 818,79	851 339,87	5 832 908,59

Compte	Libellé	DEBIT			CREDIT			SOLDE	
		BILAN D'ENTRÉE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTRÉE	EXERCICE	TOTAL	DÉBIT	CRÉDIT
CLASSE 2									
2053	LOGICIELS	200 995,89	4 840,82	205 836,71	0,00	0,00	0,00	205 836,71	0,00
	<i>SOUS-TOTAL CHAPITRE 20</i>	200 995,89	4 840,82	205 836,71	0,00	0,00	0,00	205 836,71	0,00
2135	INST AGENC AMENAGEM DES CONSTRUCTIONS	3 848 863,33	75 535,15	3 924 398,48	0,00	0,00	0,00	3 924 398,48	0,00
2154	MATERIEL D'ENSEIGNEMENT	23 642,31	0,00	23 642,31	0,00	0,00	0,00	23 642,31	0,00
216	COLLECTIONS	0,00	770,00	770,00	0,00	0,00	0,00	770,00	0,00
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	32 648,86	0,00	32 648,86	0,00	0,00	0,00	32 648,86	0,00
2183	MATERIEL DE BUREAU	331 765,07	0,00	331 765,07	0,00	0,00	0,00	331 765,07	0,00
2184	MOBILIER	589 442,16	29 221,78	618 663,94	0,00	0,00	0,00	618 663,94	0,00
2187	MATERIEL INFORMATIQUE	1 116 380,84	96 522,06	1 212 902,90	0,00	0,00	0,00	1 212 902,90	0,00
2188	MATERIELS DIVERS	325 033,09	35 189,36	360 222,45	0,00	0,00	0,00	360 222,45	0,00
	<i>SOUS-TOTAL CHAPITRE 21</i>	6 267 775,66	237 238,35	6 505 014,01	0,00	0,00	0,00	6 505 014,01	0,00
28053	Amortissements des logiciels	0,00	0,00	0,00	171 206,89	12 526,78	183 733,67	0,00	183 733,67
28135	AMORTISSEMENT INSTALL AGENC AMENAG CONSTRUCTIONS	0,00	0,00	0,00	405 530,76	175 350,10	580 880,86	0,00	580 880,86
28154	AMORTISSEMENT MATERIEL ENSEIGNEMENT	0,00	0,00	0,00	22 979,33	114,74	23 094,07	0,00	23 094,07
28182	AMORTISSEMENT MATERIEL DE TRANSPORT	0,00	0,00	0,00	32 648,86	0,00	32 648,86	0,00	32 648,86
28183	AMORTISSEMENT MATERIEL BUREAU	0,00	0,00	0,00	328 139,62	1 381,09	329 520,71	0,00	329 520,71
28184	AMORTISSEMENT MOBILIER	0,00	0,00	0,00	471 770,81	15 534,56	487 305,37	0,00	487 305,37
28187	AMORTISSEMENT MATERIEL INFORMATIQUE	0,00	0,00	0,00	861 122,18	83 557,75	944 679,93	0,00	944 679,93
28188	AMORTISSEMENT MATERIEL DIVERS	0,00	0,00	0,00	237 847,12	31 699,03	269 546,15	0,00	269 546,15
	<i>SOUS-TOTAL CHAPITRE 28</i>	0,00	0,00	0,00	2 531 245,57	320 164,05	2 851 409,62	0,00	2 851 409,62
TOTAL CLASSE 2		6 468 771,55	242 079,17	6 710 850,72	2 531 245,57	320 164,05	2 851 409,62	6 710 850,72	2 851 409,62

Compte	Libellé	DEBIT			CREDIT			SOLDE	
		BILAN D'ENTRÉE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTRÉE	EXERCICE	TOTAL	DÉBIT	CRÉDIT
CLASSE 4									
4011	FOURNISSEURS	0,00	74 931,32	74 931,32	74 931,32	73 159,26	148 090,58	0,00	73 159,26
4012	FOURNISSEURS EXERCICE COURANT	0,00	1 515 400,59	1 515 400,59	0,00	1 515 400,59	1 515 400,59	0,00	0,00
40121	FOURNISSEURS ETRANGERS - EXERCICE COURANT	0,00	21 294,47	21 294,47	0,00	21 294,47	21 294,47	0,00	0,00
4041	FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS	0,00	8 119,69	8 119,69	8 119,69	19 500,62	27 620,31	0,00	19 500,62
4042	FOURNISSEURS D'IMMOBILIS EXERC COURANT	0,00	242 079,17	242 079,17	0,00	242 079,17	242 079,17	0,00	0,00
4081	FOURNISSEURS	0,00	27 402,68	27 402,68	27 402,68	5 612,31	33 014,99	0,00	5 612,31
	<i>SOUS-TOTAL CHAPITRE 40</i>	0,00	1 889 227,92	1 889 227,92	110 453,69	1 877 046,42	1 987 500,11	0,00	98 272,19
4111	CLIENTS	107 101,71	54 347,55	161 449,26	3 330,17	122 910,22	126 240,39	35 208,87	0,00
4112	CLIENTS EXERCICE COURANT	0,00	2 466 175,93	2 466 175,93	0,00	2 466 175,93	2 466 175,93	0,00	0,00
4117	RETENUES DE GARANTIES	0,00	49 200,00	49 200,00	0,00	49 200,00	49 200,00	0,00	0,00
	<i>SOUS-TOTAL CHAPITRE 41</i>	107 101,71	2 569 723,48	2 676 825,19	3 330,17	2 638 286,15	2 641 616,32	35 208,87	0,00
421	PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	8 415,55	2 061 893,50	2 070 309,05	0,00	2 070 258,65	2 070 258,65	50,40	0,00
	<i>SOUS-TOTAL CHAPITRE 42</i>	8 415,55	2 061 893,50	2 070 309,05	0,00	2 070 258,65	2 070 258,65	50,40	0,00
4374	COTISATION RETRAITE COMPLÉMENTAIRE	0,00	3 329,18	3 329,18	0,00	1 257,51	1 257,51	2 071,67	0,00
	<i>SOUS-TOTAL CHAPITRE 43</i>	0,00	3 329,18	3 329,18	0,00	1 257,51	1 257,51	2 071,67	0,00
4411	SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	263 900,00	7 000,00	270 900,00	0,00	270 900,00	270 900,00	0,00	0,00
4413	SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT - RECHERCHE	0,00	1 683 133,42	1 683 133,42	0,00	1 683 133,42	1 683 133,42	0,00	0,00
44136	UNION EUROPEENNE	0,00	27 485,41	27 485,41	0,00	27 485,41	27 485,41	0,00	0,00
4417	SUBVENTION D'EXPLOITATION	152 176,71	1 693 927,84	1 846 104,55	0,00	1 798 286,33	1 798 286,33	47 818,22	0,00
4419	AVANCE S/SUBVENTION	0,00	96 896,20	96 896,20	0,00	117 399,60	117 399,60	0,00	20 503,40
4432	Créance/exonération HC titulaires	9 998,76	0,00	9 998,76	0,00	0,00	0,00	9 998,76	0,00
	<i>SOUS-TOTAL CHAPITRE 44</i>	426 075,47	3 508 442,87	3 934 518,34	0,00	3 897 204,76	3 897 204,76	57 816,98	20 503,40
4631	EXERCICES ANTERIEURS	5 251,20	0,00	5 251,20	0,00	5 251,20	5 251,20	0,00	0,00
4632	ORDRES RECETTES OU REVERSEMENTS A RECOUVRER	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
467	AUTRES COMPTES DEBITEURS OU CREDITEURS	19 680,00	76 425,00	96 105,00	400,00	84 020,00	84 420,00	11 685,00	0,00
4686	CHARGES A PAYER	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00	9 000,00	0,00	9 000,00
	<i>SOUS-TOTAL CHAPITRE 46</i>	24 931,20	76 525,00	101 456,20	400,00	98 271,20	98 671,20	11 785,00	9 000,00
4715	RECETTES DES REGISSEURS A VERIFIER	0,00	6 781,20	6 781,20	0,00	6 781,20	6 781,20	0,00	0,00
4718	AUTRES RECETTES A CLASSER	1 485,70	44 160,30	45 646,00	0,00	45 646,00	45 646,00	0,00	0,00
472	DEPENSES A CLASSER ET A REGULARISER	0,00	11 532,00	11 532,00	0,00	0,00	0,00	11 532,00	0,00
4721	DEPENSES PAYEES AVANT ORDONNANCEMENT	0,00	1 632,59	1 632,59	0,00	1 632,59	1 632,59	0,00	0,00
4726	BOURSES	0,00	26 570,00	26 570,00	0,00	26 570,00	26 570,00	0,00	0,00
	<i>SOUS-TOTAL CHAPITRE 47</i>	1 485,70	90 676,09	92 161,79	0,00	80 629,79	80 629,79	11 532,00	0,00
486	CHARGES CONSTAT D'AVANCE IMPUT EXERC SUIV	53 829,82	36 132,62	89 962,44	2 411,66	32 323,03	34 734,69	55 227,75	0,00
487	PROD CONSTAT D'AVANCE A RATTACH EXERC SUIV	0,00	605 286,72	605 286,72	605 286,72	802 781,00	1 408 067,72	0,00	802 781,00
	<i>SOUS-TOTAL CHAPITRE 48</i>	53 829,82	641 419,34	695 249,16	607 698,38	835 104,03	1 442 802,41	55 227,75	802 781,00
TOTAL CLASSE 4		621 839,45	10 841 237,38	11 463 076,83	721 882,24	11 498 058,51	12 219 940,75	173 692,67	930 556,59

Compte	Libellé	DEBIT			CREDIT			SOLDE	
		BILAN D'ENTRÉE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTRÉE	EXERCICE	TOTAL	DÉBIT	CRÉDIT
CLASSE 5									
5112	CHEQUES BANCAIRES A ENCAISSER	0,00	330 857,52	330 857,52	0,00	330 857,52	330 857,52	0,00	0,00
5115	CARTES BANCAIRES A L'ENCAISSEMENT	0,00	255 840,00	255 840,00	0,00	255 840,00	255 840,00	0,00	0,00
5117	CHEQUES IMPAYES	0,00	190,00	190,00	0,00	190,00	190,00	0,00	0,00
5151	COMPTE AU TRESOR	1 502 137,71	4 297 507,74	5 799 645,45	0,00	3 882 005,56	3 882 005,56	1 917 639,89	0,00
5159	CHEQUES A PAYER	0,00	1 823 773,24	1 823 773,24	0,00	1 823 773,24	1 823 773,24	0,00	0,00
	<i>SOUS-TOTAL CHAPITRE 51</i>	1 502 137,71	6 708 168,50	8 210 306,21	0,00	6 292 666,32	6 292 666,32	1 917 639,89	0,00
531	CAISSE	118,26	3,68	121,94	0,00	0,00	0,00	121,94	0,00
	<i>SOUS-TOTAL CHAPITRE 53</i>	118,26	3,68	121,94	0,00	0,00	0,00	121,94	0,00
	TOTAL CLASSE 5	1 502 255,97	6 708 172,18	8 210 428,15	0,00	6 292 666,32	6 292 666,32	1 917 761,83	0,00

Compte	Libellé	DEBIT			CREDIT			SOLDE	
		BILAN D'ENTRÉE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTRÉE	EXERCICE	TOTAL	DÉBIT	CRÉDIT
CLASSE 6									
605	Achat de matériel, équipements	0,00	6 500,08	6 500,08	0,00	0,00	0,00	6 500,08	0,00
60611	ELECTRICITE	0,00	41 750,58	41 750,58	0,00	2 079,11	2 079,11	39 671,47	0,00
60612	CARBURANTS ET LUBRIFIANTS	0,00	486,30	486,30	0,00	0,00	0,00	486,30	0,00
60614	CHAUFFAGE SUR RESEAU	0,00	38 561,22	38 561,22	0,00	6 099,00	6 099,00	32 462,22	0,00
60617	EAU	0,00	6 655,30	6 655,30	0,00	2 285,77	2 285,77	4 369,53	0,00
60618	AUTRES FOURNITURES NON STOCKABLES	0,00	36,40	36,40	0,00	0,00	0,00	36,40	0,00
6062	ACQUISITION DE PAPIER	0,00	5 410,16	5 410,16	0,00	0,00	0,00	5 410,16	0,00
6063	FOURNITURES ENTRETIEN ET PETIT EQUIPEMENT	0,00	9 385,46	9 385,46	0,00	0,00	0,00	9 385,46	0,00
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	0,00	10 409,65	10 409,65	0,00	0,00	0,00	10 409,65	0,00
6065	LINGE VETEMENTS DE TRAVAIL	0,00	640,98	640,98	0,00	0,00	0,00	640,98	0,00
6067	FOURNITURES ET MATER ENSEIGNEMENT ET RECH	0,00	2 447,36	2 447,36	0,00	0,00	0,00	2 447,36	0,00
60681	Autres matières et fournitures non stockées/matériel	0,00	9 068,36	9 068,36	0,00	0,00	0,00	9 068,36	0,00
60682	Autres matières et fournitures non stockées / informatique	0,00	38 367,89	38 367,89	0,00	1 236,16	1 236,16	37 131,73	0,00
	<i>SOUS-TOTAL CHAPITRE 60</i>	0,00	169 719,74	169 719,74	0,00	11 700,04	11 700,04	158 019,70	0,00
6132	LOCATIONS IMMOBILIERES	0,00	35 722,91	35 722,91	0,00	7 948,80	7 948,80	27 774,11	0,00
6135	LOCATIONS MOBILIERES	0,00	58 897,64	58 897,64	0,00	6 299,21	6 299,21	52 598,43	0,00
6152	ENTRETIEN ET REPARATIONS SUR BIENS IMMOBILIERS	0,00	16 564,58	16 564,58	0,00	0,00	0,00	16 564,58	0,00
6155	ENTRETIEN ET REPARATIONS SUR BIENS MOBILIERES	0,00	1 479,84	1 479,84	0,00	0,00	0,00	1 479,84	0,00
6156	MAINTENANCE	0,00	77 399,85	77 399,85	0,00	5 450,40	5 450,40	71 949,45	0,00
616	PRIMES D'ASSURANCE	0,00	16 824,62	16 824,62	0,00	0,00	0,00	16 824,62	0,00
617	ETUDES ET RECHERCHES	0,00	13 464,00	13 464,00	0,00	0,00	0,00	13 464,00	0,00
6183	DOCUMENTATION TECHNIQUE ET BIBLIOTHEQUE	0,00	2 934,32	2 934,32	0,00	0,00	0,00	2 934,32	0,00
61831	ABONNEMENTS	0,00	78 151,87	78 151,87	0,00	16 912,07	16 912,07	61 239,80	0,00
61832	OUVRAGES	0,00	21 851,01	21 851,01	0,00	0,00	0,00	21 851,01	0,00
61833	OUVRAGES ELECTRONIQUES	0,00	2 587,84	2 587,84	0,00	0,00	0,00	2 587,84	0,00
6184	REPROGRAPHIE	0,00	16 178,48	16 178,48	0,00	0,00	0,00	16 178,48	0,00
6185	FRAIS COLLOQUES SEMINAIRES CONFERENCES	0,00	1 600,00	1 600,00	0,00	0,00	0,00	1 600,00	0,00
	<i>SOUS-TOTAL CHAPITRE 61</i>	0,00	343 656,96	343 656,96	0,00	36 610,48	36 610,48	307 046,48	0,00
621	PERSONNEL EXTERIEUR A L'ETABLISSEMENT	0,00	17 491,16	17 491,16	0,00	0,00	0,00	17 491,16	0,00
6226	HONORAIRES	0,00	125 557,31	125 557,31	0,00	1 250,00	1 250,00	124 307,31	0,00
6228	DIVERS	0,00	3 727,20	3 727,20	0,00	0,00	0,00	3 727,20	0,00
6231	ANNONCES ET INSERTIONS/ACHT OBJETS PUBLICIT.	0,00	22 346,16	22 346,16	0,00	0,00	0,00	22 346,16	0,00
6233	FOIRES ET EXPOSITIONS	0,00	18 529,80	18 529,80	0,00	5 576,00	5 576,00	12 953,80	0,00
6237	PUBLICATIONS	0,00	3 100,00	3 100,00	0,00	0,00	0,00	3 100,00	0,00
6238	DIVERS	0,00	5 243,31	5 243,31	0,00	0,00	0,00	5 243,31	0,00
624	TRANSPORT BIENS ET TRANSP COLLECT PERSONNES	0,00	1 042,00	1 042,00	0,00	0,00	0,00	1 042,00	0,00
6254	FRAIS D'INSCRIPTION AUX COLLOQUES	0,00	541,15	541,15	0,00	0,00	0,00	541,15	0,00
62561	MISSIONS PERSONNELS DE L'EPSCP	0,00	63 141,46	63 141,46	0,00	185,10	185,10	62 956,36	0,00
62562	MISSIONS ETUDIANTS	0,00	11 706,18	11 706,18	0,00	0,00	0,00	11 706,18	0,00
62563	MISSIONS PERSONNALITES EXTERIEURES	0,00	47 409,13	47 409,13	0,00	833,19	833,19	46 575,94	0,00
6257	RECEPTIONS	0,00	48 533,81	48 533,81	0,00	0,00	0,00	48 533,81	0,00
6264	TELEPHONE	0,00	17 698,40	17 698,40	0,00	282,63	282,63	17 415,77	0,00
6265	AFFRANCHISSEMENTS	0,00	13 498,33	13 498,33	0,00	0,00	0,00	13 498,33	0,00

Compte	Libellé	DEBIT			CREDIT			SOLDE	
		BILAN D'ENTRÉE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTRÉE	EXERCICE	TOTAL	DÉBIT	CRÉDIT
6266	INTERNET	0,00	591,04	591,04	0,00	58,98	58,98	532,06	0,00
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	0,00	1 632,59	1 632,59	0,00	0,00	0,00	1 632,59	0,00
6281	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS...)	0,00	133 180,56	133 180,56	0,00	0,00	0,00	133 180,56	0,00
6283	FORMATION CONTINUE DU PERSONNEL DE L'ETS	0,00	7 184,98	7 184,98	0,00	0,00	0,00	7 184,98	0,00
6286	CONTRATS DE NETTOYAGE	0,00	119 097,22	119 097,22	0,00	0,00	0,00	119 097,22	0,00
6288	AUTRES PRESTATIONS EXTERIEURES DIVERSES	0,00	205 816,14	205 816,14	0,00	1 920,00	1 920,00	203 896,14	0,00
62885	FACTURATION PAYES EFFECTUEES PAR TRESOR	0,00	1 561,04	1 561,04	0,00	0,00	0,00	1 561,04	0,00
	<i>SOUS-TOTAL CHAPITRE 62</i>	0,00	868 628,97	868 628,97	0,00	10 105,90	10 105,90	858 523,07	0,00
6331	VERSEMENT DE TRANSPORT	0,00	20 432,38	20 432,38	0,00	66,04	66,04	20 366,34	0,00
6332	COTISATION FNAL (ARTICLE L 834-1-1 CODE SECURITE SOCIALE)	0,00	5 522,32	5 522,32	0,00	17,85	17,85	5 504,47	0,00
6335	FONDS D'INSERTION POUR LES PERSONNES HANDICAPÉES DANS LA FONCTION P	0,00	11 532,00	11 532,00	0,00	0,00	0,00	11 532,00	0,00
635	AUTRES IMPOTS TAXES VERS ASSIM (ADM IMPOTS)	0,00	124,00	124,00	0,00	0,00	0,00	124,00	0,00
6378	TAXES DIVERSES	0,00	822,00	822,00	0,00	0,00	0,00	822,00	0,00
	<i>SOUS-TOTAL CHAPITRE 63</i>	0,00	38 432,70	38 432,70	0,00	83,89	83,89	38 348,81	0,00
6411112	REMUNERATIONS PRINCIPALES DES FONCTIONNAIRES NON ENSEIGNANTS	0,00	90 696,79	90 696,79	0,00	0,00	0,00	90 696,79	0,00
641112	REMUNERATIONS PRINCIPALES DES CONTRACTUELS A DUREE INDETERMINEE	0,00	264 847,03	264 847,03	0,00	9 241,28	9 241,28	255 605,75	0,00
6411131	REMUNERATIONS PRINCIPALES DES ALLOCATAIRES DE RECHERCHE	0,00	72 617,44	72 617,44	0,00	0,00	0,00	72 617,44	0,00
6411132	REMUNERATIONS PRINCIPALES DES ATER	0,00	114 667,96	114 667,96	0,00	0,00	0,00	114 667,96	0,00
6411138	REMUNERATIONS PRINCIPALES CDD AUTRES	0,00	244 657,17	244 657,17	0,00	1 607,03	1 607,03	243 050,14	0,00
6411211	COURS COMPLEMENTAIRES PERSONNEL TITULAIRE	0,00	77 358,16	77 358,16	0,00	0,00	0,00	77 358,16	0,00
64112112	COURS COMPL. PERSONNEL TITULAIRE EXTERIEUR	0,00	194 316,73	194 316,73	0,00	0,00	0,00	194 316,73	0,00
64112121	COURS COMPL. NON TITULAIRE ULR	0,00	286 623,12	286 623,12	0,00	0,00	0,00	286 623,12	0,00
641123	VACATIONS ADMINISTRATIVES ET TECHNIQUES	0,00	12 171,50	12 171,50	0,00	0,00	0,00	12 171,50	0,00
641311	IAT	0,00	6 566,08	6 566,08	0,00	0,00	0,00	6 566,08	0,00
641313	PFI	0,00	3 898,32	3 898,32	0,00	23,17	23,17	3 875,15	0,00
641314	PPRS	0,00	20 658,98	20 658,98	0,00	0,00	0,00	20 658,98	0,00
641318	Autres primes personnels non enseignants	0,00	5 714,74	5 714,74	0,00	2 348,84	2 348,84	3 365,90	0,00
641321	PES PRES	0,00	67 633,65	67 633,65	0,00	0,00	0,00	67 633,65	0,00
641328	Autres primes personnels enseignants	0,00	1 223,30	1 223,30	0,00	244,66	244,66	978,64	0,00
64141	COMPLÉMENT INDEMNITAIRE	0,00	19 744,50	19 744,50	0,00	0,00	0,00	19 744,50	0,00
641421	Indemnité résidence	0,00	7 166,37	7 166,37	0,00	32,91	32,91	7 133,46	0,00
641481	Mesures salariales type GIPA	0,00	505,19	505,19	0,00	0,00	0,00	505,19	0,00
641488	Diverses autres charges connexes	0,00	433,87	433,87	0,00	0,00	0,00	433,87	0,00
6415	SUPPLEMENT FAMILIAL DE TRAITEMENT	0,00	3 525,13	3 525,13	0,00	0,00	0,00	3 525,13	0,00
64191	Abattements indemnitaires dans le cadre du transfert primes/points	0,00	0,00	0,00	0,00	254,87	254,87	0,00	254,87
64511	COTISATIONS A L'URSSAF	0,00	12 768,53	12 768,53	0,00	0,00	0,00	12 768,53	0,00
64513	Cotisations SS des agents non titulaires	0,00	165 588,58	165 588,58	0,00	569,51	569,51	165 019,07	0,00
64531	Cotisations patronales aux régimes de pension civile, militaires et CNRACL	0,00	106 918,79	106 918,79	0,00	0,00	0,00	106 918,79	0,00
645321	COTISATIONS RAFF - PERSONNELS CIVILS	0,00	749,53	749,53	0,00	0,00	0,00	749,53	0,00
645322	REGIME DE RETRAITE ADDITIONNELLE - RAFF-	0,00	18 142,52	18 142,52	0,00	7 740,00	7 740,00	10 402,52	0,00
645331	COTISATIONS ASS. VIEILLESSE - SALAIRE PLAFONNE	0,00	79 611,60	79 611,60	0,00	305,20	305,20	79 306,40	0,00
645332	COTISATIONS ASS. VIEILLESSE - TOTALITE SALAIRE	0,00	17 997,10	17 997,10	0,00	66,04	66,04	17 931,06	0,00
645341	IRCANTEC - COTISATIONS SOUS PLAFOND TRANCHE A	0,00	37 503,82	37 503,82	0,00	145,63	145,63	37 358,19	0,00
645342	IRCANTEC - COTISATIONS AU DESSUS PLAFOND TRANCHE B	0,00	6 355,03	6 355,03	0,00	177,73	177,73	6 177,30	0,00

Compte	Libellé	DEBIT			CREDIT			SOLDE	
		BILAN D'ENTRÉE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTRÉE	EXERCICE	TOTAL	DÉBIT	CRÉDIT
64541	ASSEDIC CES COTIS ASSUR CHOMAGE PART PATRON	0,00	56 276,26	56 276,26	0,00	196,59	196,59	56 079,67	0,00
64581	Cotisations allocations familiales	0,00	27 778,62	27 778,62	0,00	102,18	102,18	27 676,44	0,00
645821	CSA Personnels civils	0,00	3 313,27	3 313,27	0,00	10,71	10,71	3 302,56	0,00
64715	Rembours forfaitaire transport	0,00	6 898,42	6 898,42	0,00	0,00	0,00	6 898,42	0,00
	<i>SOUS-TOTAL CHAPITRE 64</i>	0,00	2 034 928,10	2 034 928,10	0,00	23 066,35	23 066,35	2 012 116,62	254,87
651	REDEV POUR CONCESSIONS BREVETS LOGICIELS	0,00	2 835,03	2 835,03	0,00	0,00	0,00	2 835,03	0,00
6571	BOURSES	0,00	112 437,50	112 437,50	0,00	0,00	0,00	112 437,50	0,00
6576	SUBVENTIONS DIVERSES	0,00	36 824,11	36 824,11	0,00	0,00	0,00	36 824,11	0,00
6581	Fonds de secours	0,00	8 844,52	8 844,52	0,00	0,00	0,00	8 844,52	0,00
6583	CHARG GEST COURANT PROV ANNUL OR EXERC ANTER	0,00	43 744,49	43 744,49	0,00	0,00	0,00	43 744,49	0,00
6588	AUTRES CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	0,00	4 381,73	4 381,73	0,00	0,00	0,00	4 381,73	0,00
	<i>SOUS-TOTAL CHAPITRE 65</i>	0,00	209 067,38	209 067,38	0,00	0,00	0,00	209 067,38	0,00
6712	PENALITES AMENDES FISCALES ET PENALES	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00
	<i>SOUS-TOTAL CHAPITRE 67</i>	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00
6811	DOTATION AMORT IMMOB INCORPOR ET CORPORELLES	0,00	320 164,05	320 164,05	0,00	0,00	0,00	320 164,05	0,00
	<i>SOUS-TOTAL CHAPITRE 68</i>	0,00	320 164,05	320 164,05	0,00	0,00	0,00	320 164,05	0,00
	TOTAL CLASSE 6	0,00	3 987 597,90	3 987 597,90	0,00	81 566,66	81 566,66	3 906 286,11	254,87

Compte	Libellé	DEBIT			CREDIT			SOLDE	
		BILAN D'ENTRÉE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTRÉE	EXERCICE	TOTAL	DÉBIT	CRÉDIT
CLASSE 7									
70612	DROITS DIPLOMES PROPRES A L'ETABLISSEMENT	0,00	803 251,00	803 251,00	0,00	1 948 644,82	1 948 644,82	0,00	1 145 393,82
7065	PRESTATIONS DE FORMATION CONTINUE	0,00	13 993,33	13 993,33	0,00	258 584,26	258 584,26	0,00	244 590,93
70656	AUTRES PRESTATIONS FORMATIONS	0,00	0,00	0,00	0,00	11 265,00	11 265,00	0,00	11 265,00
7066	COLLOQUES	0,00	0,00	0,00	0,00	6 520,00	6 520,00	0,00	6 520,00
7068	AUTRES PRESTATIONS DE SERVICES	0,00	380,00	380,00	0,00	391 842,72	391 842,72	0,00	391 462,72
70685	AUTRES PRESTATIONS DE SERVICES	0,00	0,00	0,00	0,00	340,31	340,31	0,00	340,31
7083	LOCATIONS DIVERSES	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200,00	2 200,00	0,00	2 200,00
7084	MISE A DISPOSITION DE PERSONNEL FACTUREE	0,00	0,00	0,00	0,00	1 227,30	1 227,30	0,00	1 227,30
	<i>SOUS-TOTAL CHAPITRE 70</i>	0,00	817 624,33	817 624,33	0,00	2 620 624,41	2 620 624,41	0,00	1 803 000,08
7411	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION MENRT	0,00	0,00	0,00	0,00	1 687 078,71	1 687 078,71	0,00	1 687 078,71
7418	AUTRES MINISTERES	0,00	0,00	0,00	0,00	30 889,00	30 889,00	0,00	30 889,00
7442	SUBVENTIONS DE LA REGION	0,00	8 597,52	8 597,52	0,00	79 084,92	79 084,92	0,00	70 487,40
7443	SUBVENTIONS DU DEPARTEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00	33 400,00	33 400,00	0,00	33 400,00
7444	SUBVENT DES COMMUNES ET GROUPEMENTS DE COMMUNES	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00
7446	SUBVENTION UNION EUROPEENNE	0,00	0,00	0,00	0,00	113 350,81	113 350,81	0,00	113 350,81
7448	AUTRES COLLECT PUBLIQUES ET ORGANIS INTERNAT	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	74 306,00	74 306,00	0,00	69 306,00
746	DONS ET LEGS	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00
7482	PRODUITS DES VERSEMENTS LIBERATOIRES OUVRANT A L'EXONER. DE LA TAXE D	0,00	0,00	0,00	0,00	24 447,42	24 447,42	0,00	24 447,42
7488	AUTRES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00	1 200,00	0,00	1 200,00
	<i>SOUS-TOTAL CHAPITRE 74</i>	0,00	13 597,52	13 597,52	0,00	2 049 756,86	2 049 756,86	0,00	2 036 159,34
7583	PROD GEST COURANTE PROV ANNUL DEP EXERC ANTER	0,00	0,00	0,00	0,00	570,00	570,00	0,00	570,00
7588	PRODUITS DE GESTION COURANTE EXTERNE (CNAM, MGEN...)	0,00	0,00	0,00	0,00	3 801,67	3 801,67	0,00	3 801,67
	<i>SOUS-TOTAL CHAPITRE 75</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	4 371,67	4 371,67	0,00	4 371,67
781	REPRISES SUR AMORT PROV (PROD EXPLOITATION)	0,00	0,00	0,00	0,00	101 270,44	101 270,44	0,00	101 270,44
	<i>SOUS-TOTAL CHAPITRE 78</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	101 270,44	101 270,44	0,00	101 270,44
TOTAL CLASSE 7		0,00	831 221,85	831 221,85	0,00	4 776 023,38	4 776 023,38	0,00	3 944 801,53

Compte	Libellé	DEBIT			CREDIT			SOLDE	
		BILAN D'ENTRÉE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTRÉE	EXERCICE	TOTAL	DÉBIT	CRÉDIT
CLASSE 8									
890	BILAN D'OUVERTURE	5 439 781,95	0,00	5 439 781,95	5 439 781,95	0,00	5 439 781,95	0,00	0,00
	<i>SOUS-TOTAL CHAPITRE 89</i>	5 439 781,95	0,00	5 439 781,95	5 439 781,95	0,00	5 439 781,95	0,00	0,00
	TOTAL CLASSE 8	5 439 781,95	0,00	5 439 781,95	5 439 781,95	0,00	5 439 781,95	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		14 799 223,45	22 984 984,02	37 784 207,47	14 799 223,45	22 984 984,02	37 784 207,47	13 559 931,20	13 559 931,20

Compte de résultat

CHARGES	EXERCICE 2016	EXERCICE 2015
CHARGES D'EXPLOITATION	3 903 031	3 795 288
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	1 323 589	1 374 073
Achats stockés de marchandises et approv.	0	0
Variation de stocks de marchandises et approv.	0	0
Achats de sous-traitance	6 500	3 306
Achats non stockés de matières et de fournitures	151 520	202 553
Services extérieurs : Personnel intérimaire	0	0
Services extérieurs : Loyers en crédit-bail	0	0
Autres services extérieurs	1 165 570	1 168 214
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	38 349	24 409
Sur rémunérations	37 403	24 303
Autres impôts, taxes et versements assimilés	946	106
CHARGES DE PERSONNEL	2 011 862	1 991 457
Salaires et traitements	1 481 273	1 479 298
Charges sociales	530 588	512 159
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	320 164	237 322
Sur immobilisations : Dotations aux amortissements	320 164	237 322
Sur immobilisations : Dotations aux provisions	0	0
Sur actif circulant : Dotations aux provisions	0	0
Pour risques et charges : Dotations aux provisions	0	0
AUTRES CHARGES	209 067	168 027
Autres charges de gestion courante	209 067	168 027
Charges de Prestations Internes	0	0
CHARGES FINANCIERES	0	52
Dotations aux amortissements et aux provisions	0	0
Intérêts et charges assimilées	0	52
Différence négative de change	0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	0	0
CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 000	13 124
Sur opération de gestion	3 000	12 421
Sur opération en capital : Valeur comptable des éléments d'actif	0	702
Sur autres opérations en capital	0	0
Dotations aux amortissements et aux provisions	0	0
IMPOTS SUR LES BENEFICES	0	0
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE	38 770	0
TOTAL GENERAL	3 944 802	3 808 463

Compte de résultat

PRODUITS	EXERCICE 2016	EXERCICE 2015
PRODUITS D'EXPLOITATION	3 944 802	3 791 584
Vente de marchandises	0	0
Production vendue : Ventes	0	0
Production vendue : Travaux	0	0
Production vendue : Prestations de services, études et activités	1 803 000	1 591 895
Production stockée : En-cours de production de biens	0	0
Production stockée : En-cours de production de services	0	0
Production stockée : Produits	0	0
Production immobilisée	0	0
Subventions d'exploitation	2 036 159	2 136 821
Reprise sur amortissements et sur provisions	101 270	60 337
Transferts de charges d'exploitation	0	0
Autres produits	4 372	2 531
Produits de Prestations internes	0	0
PRODUITS FINANCIERS	0	0
De participation	0	0
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	0	0
Autres intérêts et produits assimilés	0	0
Reprise sur provisions et transferts de charges financières	0	0
Différence positive de change	0	0
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	0	0
PRODUITS EXCEPTIONNELS	0	374
Sur opération de gestion	0	0
Sur opération en capital : Produits des cessions d'éléments d'actif	0	0
Sur opération en capital : Subventions d'investissement virées au	0	0
Sur autres opérations en capital	0	374
Neutralisation des amortissements	0	0
Reprise sur provisions et transferts de charges exceptionnelles	0	0
SOLDE DEBITEUR = PERTE	0	16 505
TOTAL GENERAL	3 944 802	3 808 463

BILAN

ACTIF	EXERCICE 2016			EXERCICE 2015
	BRUT	Amortissements et Provisions	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de recherche et de développement	0	0	0	0
Concessions et droits similaires	0	0	0	0
Logiciels	205 837	183 734	22 103	29 789
Droit au bail	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Immobilisations incorporelles en cours	0	0	0	0
Avances et acomptes versés sur immos incorp.	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains, agencements et aménag. de terrain	0	0	0	0
Constructions et constructions sur sol d'autrui	3 924 398	580 881	3 343 518	3 443 333
Installations techniques, matériels et outillage	23 642	23 094	548	663
Collections	770	0	770	0
Autres immobilisations corporelles	2 556 203	2 063 701	492 502	463 741
Immobilisations corporelles en cours	0	0	0	0
Avances & acomptes versés sur commandes d'im.	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations	0	0	0	0
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	0	0	0	0
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	6 710 851	2 851 410	3 859 441	3 937 526
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approv.	0	0	0	0
En-cours de production de biens et de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	0	0	0	0
AVANCES ET ACOMPTES				
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
CREANCES D'EXPLOITATION				
Créances clients et comptes rattachés	35 209	0	35 209	109 023
Autres créances d'exploitation	71 471	0	71 471	172 077
CREANCES DIVERSES				
TVA	0	0	0	0
Autres créances diverses	11 785	0	11 785	283 180
TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRESORERIE)	118 465	0	118 465	564 279
TRESORERIE				
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
Disponibilités	1 917 762	0	1 917 762	1 502 256
Charges constatées d'avance	55 228	0	55 228	51 418
TOTAL TRESORERIE	1 972 990	0	1 972 990	1 553 674
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges à répartir sur plusieurs exercices	0	0	0	0
Différences de conversion sur opérations en devises	0	0	0	0
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION	0	0	0	0
TOTAL GENERAL	8 802 305	2 851 410	5 950 896	6 055 480

BILAN

PASSIF	EXERCICE 2016	EXERCICE 2015
CAPITAUX PROPRES		
CAPITAL ET RESERVES		
Financements de l'actif - Etat	1 613 385	1 957 495
Financements de l'actif - Tiers	110 884	124 944
Ecart de réévaluation	0	0
Réserves	3 257 300	3 273 805
Dépréciation de l'actif	0	0
Report à nouveau	0	0
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	38 770	-16 505
TOTAL CAPITAUX PROPRES	5 020 339	5 339 739
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	0	0
Provisions pour charges	0	0
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0	0
DETTES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts auprès des établissements de crédit	0	0
Emprunts divers	0	0
Avances et acomptes reçus sur commandes	0	0
DETTES D'EXPLOITATION		
Fournisseurs et comptes rattachés	78 772	102 334
Dettes fiscales et sociales	0	0
Autres dettes d'exploitation	20 503	0
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	19 501	8 120
Autres dettes diverses	9 000	0
Produits constatés d'avance	802 781	605 287
TOTAL DETTES	930 557	715 740
COMPTES DE REGULARISATION		
Différences de conversion sur opérations en devises	0	0
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION	0	0
TOTAL GENERAL	5 950 896	6 055 480

DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	EXERCICE 2016	EXERCICE 2015
Résultat de l'exercice	38 770	-16 505
+ Dotations aux amortissements et provisions	320 164	237 322
+ Valeur comptable des éléments actifs cédés	0	702
- Reprises sur amortissements et provisions	-101 270	-60 337
- Produits de cessions des éléments actifs cédés	0	0
- Produits issus de la neutralisation des	0	0
- Quote-part des subventions d'investissement	0	0
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	257 664	161 182

TABLEAU DE FINANCEMENT GLOBAL

	EXERCICE 2016	EXERCICE 2015
RESSOURCES		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	257 664	161 182
+ Cessions ou réductions de immobilisé	0	0
+ Augmentation des capitaux propres	0	359 623
+ Augmentation des dettes financières	0	0
TOTAL DES RESSOURCES	257 664	520 805
EMPLOIS		
- Acquisition d'actifs immobilisés	242 079	603 569
- Charges à répartir sur plusieurs exercices	0	0
- Réduction de capitaux propres	256 900	0
- Remboursement de dettes financières	0	0
TOTAL DES EMPLOIS	498 979	603 569
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (ressource nette)	-241 315	-82 764

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES	Previsions		Réalizations		Prévisions	Réalizations	RECETTES
	AE	CP	AE	CP			
Personnel	2 191 999	2 191 999	2 028 733	2 028 733	4 900 881	4 040 455	Recettes globalisées
					1 660 000	1 687 079	Subvention pour charges de service public
					916 100	30 889	Autres financements de l'Etat
Fonctionnement	1 780 326	1 732 499	1 581 363	1 502 587	453 281	318 192	Fiscalité affectée
					1 871 500	2 004 296	Autres financements publics
Intervention					-	-	Recettes propres
Investissement	1 111 160	1 111 160	261 580	242 079			Recettes fléchées*
							Financements de l'Etat fléchés
							Autres financements publics fléchés
							Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES	5 083 485	5 035 658	3 871 675	3 773 399	4 900 881	4 040 455	TOTAL DES RECETTES
SOLDE BUDGETAIRE (excédent RE - CP)		-		267 056	134 777		SOLDE BUDGETAIRE (déficit CP - RE)

TABLEAU 4
Equilibre financier

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS		FINANCEMENTS	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*		267 056	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)**	33 375	41 370	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements sur comptes de tiers (e1)		140 452	Autres encaissements sur comptes de tiers (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	33 375	448 878	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)	415 503	0	PRLELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***	0	0	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	415 503	0	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	448 878	448 878	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

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"

TABLEAU 5
Opérations pour compte de tiers**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Décaissements	Encaissements
Bourses AMI	C 467	Aide Mobilité Internationale	17 600	17 600
Bourses MIRA	C 467	Accueil Sup (RRA)	15 375	23 370
TOTAL			32 975	40 970

TABLEAU 6
Situation patrimoniale

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Prévisions	Réalisations	PRODUITS	Prévisions	Réalisations
Personnel	2 212 245	2 049 265	Subventions de l'Etat	1 579 868	1 687 079
Fonctionnement	1 940 958	1 856 767	Fiscalité affectée		
Intervention (le cas échéant)			Autres subventions	638 702	349 081
			Autres produits	1 934 633	1 908 642
TOTAL DES CHARGES	4 153 203	3 906 031	TOTAL DES PRODUITS	4 153 203	3 944 802
Résultat prévisionnel : bénéfice	0	38 770	Résultat prévisionnel : perte		
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat	4 153 203	3 944 802	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat	4 153 203	3 944 802

Calcul de la capacité d'autofinancement

Résultat prévisionnel de l'exercice	0	38 770
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	253 723	320 164
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés		
- produits de cession d'éléments d'actifs		
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	77 342	101 270
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	176 381	257 664

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

EMPLOIS	Prévisions	Réalisations	RESSOURCES	Prévisions	Réalisations
Insuffisance d'autofinancement			Capacité d'autofinancement	176 381	257 664
Investissements	1 111 160	242 079	Financement de l'actif par l'État	800 000	0
Réductions de capitaux propres		256 900	Financement de l'actif par des tiers		
			Autres ressources		
			Augmentation de capitaux propres		
TOTAL DES EMPLOIS (5)	1 111 160	498 979	TOTAL DES RESSOURCES (6)	976 381	257 664
Apport au fonds de roulement			Prélèv. sur fonds de roulement	134 779	241 315

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

	Prévisions	Réalisations
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	-134 779	15 585
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	-2	-399 918
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	-134 777	415 503
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	1 267 434	1 160 898
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-99 926	-756 864
Niveau de la TRESORERIE	1 367 360	1 917 762

TABLEAU 7
Plan de trésorerie

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

2016	Janvier	Février	Mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	1 502 137	1 680 033	1 479 085	1 363 700	1 629 069	1 388 191	1 118 372	1 590 048	1 470 829	1 243 663	2 322 859	1 976 349	1 502 137
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	443 550	123 836	134 787	535 261	60 828	47 538	917 333	8 318	177 322	1 271 048	52 213	268 422	4 040 456
Subvention pour charges de service public	394 967			394 967			625 603			236 980	16 331	18 231	1 687 079
Autres financements de l'État							30 889						30 889
Fiscalité affectée													0
Autres financements publics		588	5 351	23 375	32 701	31 831	208 312	7 928		1 680	5 500	926	318 192
Recettes propres	48 583	123 248	129 436	116 919	28 127	15 707	52 529	390	177 322	1 032 388	30 382	249 265	2 004 296
Recettes budgétaires fléchées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Financements de l'État fléchés													0
Autres financements publics fléchés													0
Autres recettes fléchées													0
Opérations non budgétaires	64 286	61 952	28 089	23 370	12 320	3 917	3 309	-	-	-	-	13 533	210 776
Emprunts : encaissements en capital													0
Prêts : encaissement en capital													-
Dépôts et cautionnements													-
Opérations gérées en comptes de tiers :	64 286	61 952	28 089	23 370	12 320	3 917	3 309	-	-	-	-	13 533	210 776
- TVA encaissée													0
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements		5 280		23 370	12 320								40 970
- Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	64 286	56 672	28 089			3 917	3 309					13 533	169 806
A. TOTAL	507 836	185 788	162 876	558 631	73 148	51 455	920 642	8 318	177 322	1 271 048	52 213	281 955	4 251 232
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	309 445	384 891	276 416	291 417	312 181	312 131	448 966	127 537	402 028	191 852	388 333	328 202	3 773 399
Personnel	195 787	194 911	156 693	146 431	179 637	226 460	288 267	126 709	120 222	106 013	112 075	175 528	2 028 733
Fonctionnement	106 108	142 498	96 780	143 236	127 165	69 912	123 960	828	223 586	85 839	231 769	150 906	1 502 587
Intervention													0
Investissement	7 550	47 482	22 943	1 750	5 379	15 759	36 739		58 220		44 489	1 768	242 079
Dépenses liées à des recettes fléchées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Personnel													0
Fonctionnement													0
Intervention													0
Investissement													0
Opérations non budgétaires	20 495	1 845	1 845	1 845	1 845	9 143	-	-	2 460	-	10 390	12 462	62 330
Emprunts : remboursements en capital													0
Prêts : décaissements en capital													-
Dépôts et cautionnements													-
Opérations gérées en comptes de tiers :	20 495	1 845	1 845	1 845	1 845	9 143	-	-	2 460	-	10 390	12 462	62 330
- TVA décaissée													0
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	18 245	1 845	1 845	1 845	1 845	1 200			2 460		2 460	1 230	32 975
- Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	2 250					7 943					7 930	11 232	29 355
B. TOTAL	329 940	386 736	278 261	293 262	314 026	321 274	448 966	127 537	404 488	191 852	398 723	340 664	3 835 729
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	177 896	-200 948	-115 385	265 369	-240 878	-269 819	471 676	-119 219	-227 166	1 079 196	-346 510	-58 709	415 503
SOLDE CUMULE (1) + (2)	1 680 033	1 479 085	1 363 700	1 629 069	1 388 191	1 118 372	1 590 048	1 470 829	1 243 663	2 322 859	1 976 349	1 917 640	1 917 640

Tableau de passage entre la comptabilité budgétaire et la comptabilité générale

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

SOLDE BUDGETAIRE	267 056
Opérations comptables non budgétaires	
Opérations d'inventaire : dotations de l'exercice	
Charges à payer (y c. les intérêts courus non échus)	- 14 612
Produits à recevoir (y c. les intérêts courus non échus)	+ 36 133
Charges constatées d'avance	- 802 781
Produits constatés d'avance	+ 320 164
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	- 320 164
Opérations d'inventaire : reprises de l'exercice (idem ci-dessus, en sens inverse)	
Contre-passation des charges à payer N-1 (y c. les intérêts courus non échus)	+ 32 323
Contre-passation des produits à recevoir N-1 (y c. les intérêts courus non échus)	- 605 287
Contre-passation des charges constatées d'avance N-1	- 32 323
Contre-passation des produits constatés d'avance N-1	+ 605 287
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	+ 43 744
Autres opérations comptables non budgétaires	
Variation des stocks d'approvisionnements et marchandises	- 101 270
Variation des stocks d'en-cours et de production et de produits	+ 101 270
Production immobilisée	+ 101 270
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat	+ 101 270
Valeur comptable des éléments d'actif cédés	- 570
Annul dépenses sur ex. antérieurs	+ 570
Charges sur créances irrécouvrables / annul recettes ex antérieurs	- 43 744
Opérations budgétaires et comptables bilancielle (i.e. sans impact au résultat patrimonial)	
Acquisitions d'immobilisations	+ 242 079
Avances versées sur commandes et pénalités	+ 242 079
Avances et acomptes versés sur rémunérations	+ 242 079
<i>Autres dépenses inscrites à des postes de bilan</i>	+ 242 079
Financement de l'actif par l'État	- 242 079
Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	+ 242 079
Avances et acomptes reçus	- 242 079
<i>Autres recettes inscrites à des postes de bilan</i>	- 242 079
Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur	
Restes à recouvrer sur produits de l'exercice	+ 38 770
Recouvrements sur titres des exercices antérieurs	- 38 770
Mandats (sur compte de charges) pris en charge sur l'exercice mais non soldés à la clôture	- 38 770
Paiement sur l'exercice de mandats pris en charge en N-1	+ 38 770
RESULTAT PATRIMONIAL	38 770

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.

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

Adopté par le conseil d'administration dans sa séance du 3 mars 2017

Le Président du conseil d'administration

Le Directeur de l'Institut d'Etudes Politiques

G. LE CHATELIER

R. PAYRE

L'agent comptable

P. LONGEVIALLE