



# REALISATIONS BUDGETAIRES de l'exercice 2023

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

## ETATS ANNEXES

- |  |            |
|--|------------|
| <input checked="" type="checkbox"/> Etat des frais du personnel                | Annexe I   |
| <input checked="" type="checkbox"/> Tableau des emprunts                       | Annexe II  |
| <input type="checkbox"/> Taxe pour frais Chambre de Métiers                    | Annexe III |
| <input type="checkbox"/> Subventions en exonération de la taxe d'apprentissage |            |
| <input checked="" type="checkbox"/> Annexe                                     | Annexe IV  |
| <input checked="" type="checkbox"/> Tableaux de synthèse                       | Annexe V   |

# BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2023

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 1

NUMEROS DE COMPTES  1	INTITULE  2	Réalizations de l'exercice antérieur  3	Montant de la variation		
			Budget rectifié 2023  4	Réalizations 2023  5	(5-3)  %
<b>60 - ACHATS</b>					
<b>601</b>	<b>Achats stockés - Matières premières et fournitures</b>				
6011	Achats de denrées pour la restauration .....	17 630,69	24 300	17 522,76	-107,93
6012	Matières premières (matière d'oeuvre).....	1 346 707,37	1 607 300	1 495 583,59	148 876,22
6017	Fournitures				
60170	Fournitures d'atelier .....	92 012,95	131 300	114 990,08	22 977,13
	<b>Total 601</b>	<b>1 456 351,01</b>	<b>1 762 900</b>	<b>1 628 096,43</b>	<b>171 745,42 11,79%</b>
<b>602</b>	<b>Achats stockés-Autres approvisionnements</b>				
6022	Fournitures consommables.....				
	<b>Total 602</b>				
<b>603</b>	<b>Variations de stocks</b>				
60311	Denrées restauration .....				
60312	Matières premières .....	-9 682,60		8 165,56	17 848,16
60317	Fournitures .....	1 041,55		3 953,47	2 911,92
	<b>Total 603</b>	<b>-8 641,05</b>		<b>12 119,03</b>	<b>20 760,08 -240,25%</b>
<b>604</b>	<b>Achats d'études et prestations de services</b>				
	<b>Total 604</b>	<b>1 012 886,68</b>	<b>1 063 000</b>	<b>1 035 922,66</b>	<b>23 035,98 2,27%</b>
<b>606</b>	<b>Achats non stockés de matières et fournitures</b>				
6061	Fournitures non stockables				
60611	Electricité .....	712 931,70	1 227 600	1 227 407,51	514 475,81
60612	Eau .....	49 155,86	70 800	60 053,10	10 897,24
60613	Gaz.....	540 716,48	922 100	855 233,89	314 517,41
60614	Carburants et lubrifiants .....	162 953,42	209 500	174 936,46	11 983,04
60615	Combustibles .....	15 331,97	19 200	15 071,29	-260,68
60616	Matières d'oeuvre .....				
60618	Autres fournitures non stockables .....				
6063	Petit équipement	312 545,55	380 500	277 643,96	-34 901,59

# BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

## CHARGES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2023

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

(tous services confondus)

Feuillet n° 2

NUMEROS DE COMPTES <i>1</i>	INTITULE  <i>2</i>	Réalizations de l'exercice antérieur <i>3</i>	Budget rectifié		Montant de la variation	
			2023 <i>4</i>	Réalizations 2023 <i>5</i>	(5-3)	%
60631	Pédagogie .....					
60632	Administration .....					
60633	Restauration .....					
60634	Hébergement .....					
6064	Fournitures	157 799,99	174 800	144 123,73	-13 676,26	
60641	Pédagogie .....					
60642	Administration .....					
60643	Restauration .....					
60644	Hébergement .....					
60645	Produits d'entretien .....					
6067	Fournitures et petits matériels pédagogiques.....	1 863 674,38	2 678 700	1 745 555,35	-118 119,03	
6068	Autres fournitures					
60683	Reproduction des cours .....	38 151,90	53 200	48 847,14	10 695,24	
	<b>Total 606</b>	<b>3 853 261,25</b>	<b>5 736 400</b>	<b>4 548 872,43</b>	<b>695 611,18</b>	<b>18,05%</b>
<b>607</b>	<b>Achats de marchandises</b>					
	<b>Total 607</b>					
<b>609</b>	<b>Rabais remises et ristournes obtenus sur achats</b>					
	<b>Total 609</b>					
	<b>TOTAL DU COMPTE 60.....</b>	<b>6 313 857,89</b>	<b>8 562 300</b>	<b>7 225 010,55</b>	<b>911 152,66</b>	<b>14,43%</b>

# BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

## CHARGES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2023

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

(tous services confondus)

Feuillet n° 3

NUMEROS DE COMPTES  1	INTITULE  2	Réalizations de l'exercice antérieur 3	Budget rectifié		Réalizations		Montant de la variation	
			2023 4		2023 5		(5-3)	%
<b>61 - SERVICES EXTERIEURS</b>								
<b>611</b>	<b>Sous-traitance générale</b>	<b>Total 611</b>	<b>498 492,58</b>	<b>600 000</b>	<b>528 988,01</b>	<b>30 495,43</b>	<b>6,12%</b>	
<b>612</b>	<b>Redevances de crédit bail</b>	<b>Total 612</b>	<b>379 238,95</b>	<b>628 200</b>	<b>505 385,35</b>	<b>126 146,40</b>	<b>33,26%</b>	
<b>613</b>	<b>Locations</b>							
6132	Locations immobilières .....		324 987,03	396 200	284 497,97	-40 489,06		
6135	Locations mobilières .....		464 379,88	605 000	552 475,37	88 095,49		
		<b>Total 613</b>	<b>789 366,91</b>	<b>1 001 200</b>	<b>836 973,34</b>	<b>47 606,43</b>	<b>6,03%</b>	
<b>614</b>	<b>Charges locatives et de copropriété</b>	<b>Total 614</b>	<b>340 278,12</b>	<b>345 200</b>	<b>422 929,86</b>	<b>82 651,74</b>	<b>24,29%</b>	
<b>615</b>	<b>Entretien et réparations</b>							
6152	Sur biens immobiliers .....		966 408,81	1 106 400	1 076 170,37	109 761,56		
6155	Sur biens mobiliers .....		165 283,98	261 800	210 527,76	45 243,78		
6156	Maintenance .....		990 845,97	1 364 400	1 194 971,45	204 125,48		
		<b>Total 615</b>	<b>2 122 538,76</b>	<b>2 732 600</b>	<b>2 481 669,58</b>	<b>359 130,82</b>	<b>16,92%</b>	
<b>616</b>	<b>Primes d'assurances</b>							
6161	Primes d'assurances I.V.D. ....		32 820,90		32 792,72	-28,18		
6162	Primes d'assurances dommage construction.....		4 648,21		8 380,66	3 732,45		
6163	Primes d'assurances Véhicules .....		41 550,76		36 068,00	-5 482,76		
6164	Primes d'assurances Responsabilité civile .....		28 214,41		28 214,41			
6166	Primes d'assurances des membres élus, associés et assimilés.....		1 858,24		1 858,24			
6168	Primes d'assurances Divers .....		32 686,10		28 626,30	-4 059,80		
		<b>Total 616</b>	<b>141 778,62</b>	<b>160 700</b>	<b>135 940,33</b>	<b>-5 838,29</b>	<b>-4,12%</b>	
<b>617</b>	<b>Etudes et recherches</b>	<b>Total 617</b>						

# BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2023

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 4

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalizations de l'exercice antérieur 3	Montant de la variation			
			Budget rectifié 2023 4	Réalizations 2023 5	(5-3)	%
<b>618</b>	<b>Divers (documentation, frais d'inscription)</b>					
6181	Documentation générale .....	35 321,66		35 922,90	601,24	
6183	Documentation pédagogique .....	31 814,97		37 751,65	5 936,68	
6185	Frais colloques, séminaires, conférences .....	52 514,07		271 577,17	219 063,10	
	<b>Total 618</b>	<b>119 650,70</b>	<b>389 000</b>	<b>345 251,72</b>	<b>225 601,02</b>	<b>188,55%</b>
<b>619</b>	<b>Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs</b>					
	<b>Total 619</b>					
	<b>TOTAL DU COMPTE 61.....</b>	<b>4 391 344,64</b>	<b>5 856 900</b>	<b>5 257 138,19</b>	<b>865 793,55</b>	<b>19,72%</b>

# BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2023

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

(tous services confondus)

Feuillet n° 5

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalizations de l'exercice antérieur 3	Budget rectifié 2023 4	Réalizations 2023 5	Montant de la variation (5-3) %	
<b>62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS</b>						
<b>621</b>	<b>Personnel extérieur à la Chambre de Métiers</b>					
6211	Personnel intérimaire .....	35 815,14		8 681,86	-27 133,28	
6214	Personnel mis à disposition ou prêté .....	127 165,10		142 867,49	15 702,39	
	<b>Total 621</b>	<b>162 980,24</b>	<b>165 300</b>	<b>151 549,35</b>	<b>-11 430,89</b>	<b>-7,01%</b>
<b>622</b>	<b>Rémunérations d'intermédiaires et honoraires</b>					
6226	Honoraires .....	74 681,32	76 500	62 182,98	-12 498,34	
6227	Frais d'actes et de contentieux .....	1 372,96	6 800	7 937,10	6 564,14	
6228	Intermédiaires divers .....	266 493,17	379 700	252 002,06	-14 491,11	
	<b>Total 622</b>	<b>342 547,45</b>	<b>463 000</b>	<b>322 122,14</b>	<b>-20 425,31</b>	<b>-5,96%</b>
<b>623</b>	<b>Publicité, publications, relations publiques</b>					
6231	Annonces et insertions .....	275 614,86	257 300	126 309,20	-149 305,66	
6233	Foires et expositions .....	504 044,53	666 700	454 104,18	-49 940,35	
6234	Objets promotionnels.....	32 048,07	115 700	44 125,51	12 077,44	
6236	Catalogues et imprimés .....	97 921,57	80 200	86 191,72	-11 729,85	
623	Publications (dont bulletin CMA).....	252 170,56	401 000	374 801,67	122 631,11	
6238	Divers relations publiques .....	45 157,62	22 400	16 578,91	-28 578,71	
	<b>Total 623</b>	<b>1 206 957,21</b>	<b>1 543 300</b>	<b>1 102 111,19</b>	<b>-104 846,02</b>	<b>-8,69%</b>
<b>624</b>	<b>Transports de biens et transports collectifs de personnes</b>					
6241	Transports de biens .....	10 878,26	17 100	12 511,10	1 632,84	
6243	Transports entre siège et annexes .....		1 500			
6244	Transports collectifs de membres élus, associés et assimilés .....					
6245	Liaison C.F.A.- entreprise .....					
6246	Frais de regroupement des apprentis, autres stagiaires de formation et préapprentissage .....	40 140,47	58 000	42 878,68	2 738,21	
6247	Transports collectifs du personnel .....	578,00			-578,00	
6248	Divers (dont voyages d'étude et à but éducatif) .....	336 259,00	851 600	817 410,68	481 151,68	
	<b>Total 624</b>	<b>387 855,73</b>	<b>928 200</b>	<b>872 800,46</b>	<b>484 944,73</b>	<b>125,03%</b>

# BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2023

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

(tous services confondus)

Feuillet n° 6

NUMEROS DE COMPTES <i>1</i>	INTITULE  <i>2</i>	Réalizations de l'exercice antérieur <i>3</i>	Montant de la variation			
			Budget rectifié 2023 <i>4</i>	Réalizations 2023 <i>5</i>	(5-3)	%
<b>625</b>	<b>Déplacements, missions et réceptions</b>					
6251	Voyages et déplacements du personnel .....	163 603,15	203 300	218 774,07	55 170,92	
6252	Voyages et déplacements des intervenants extérieurs .....	43 717,50	37 900	32 667,87	-11 049,63	
6253	Frais d'inscription aux colloques .....	24,00		70,00	46,00	
6254	Voyages et déplacements des membres élus, associés et assimilés .....	108 296,73	106 000	99 707,14	-8 589,59	
6255	Frais déménagement du personnel .....	10 451,52			-10 451,52	
6256	Missions .....	167 700,63	188 100	123 969,14	-43 731,49	
6257	Réceptions .....	386 124,60	326 600	258 628,01	-127 496,59	
6258	Frais de représentation .....	23 784,26	71 900	18 596,14	-5 188,12	
	<b>Total 625</b>	<b>903 702,39</b>	<b>933 800</b>	<b>752 412,37</b>	<b>-151 290,02</b>	<b>-16,74%</b>
<b>626</b>	<b>Frais postaux et frais de télécommunications</b>					
6261	Affranchissements .....	154 943,87	120 700	76 797,74	-78 146,13	
6262	Téléphone, télégramme .....	302 662,27	338 400	306 856,70	4 194,43	
	<b>Total 626</b>	<b>457 606,14</b>	<b>459 100</b>	<b>383 654,44</b>	<b>-73 951,70</b>	<b>-16,16%</b>
<b>627</b>	<b>Services bancaires et assimilés</b>					
	<b>Total 627</b>	<b>18 461,04</b>	<b>22 500</b>	<b>17 398,26</b>	<b>-1 062,78</b>	<b>-5,76%</b>
<b>628</b>	<b>Divers</b>					
6281	Blanchissage.....	25 447,92	36 600	32 576,32	7 128,40	
6282	Frais de formation professionnelle du personnel.....	309 781,72	379 000	210 483,12	-99 298,60	
62821	F.A.F. du personnel des Chambres de Métiers .....					
62822	Formation des formateurs .....					
62828	Autres frais .....					
6283	Frais de reproduction	891,00	500	477,00	-414,00	
62831	Imprimés de bureau .....					
62832	Imprimés d'enseignement .....					

# BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

## CHARGES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2023

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 7

NUMEROS DE COMPTES <i>1</i>	INTITULE  <i>2</i>	Réalizations de l'exercice antérieur <i>3</i>	Montant de la variation		
			Budget rectifié 2023 <i>4</i>	Réalizations 2023 <i>5</i>	(5-3)  %
6284	Frais de recrutement du personnel .....	11 075,90	7 200	7 224,10	-3 851,80
6285	Hébergement extérieur des apprentis, autres stagiaires de formation et préapprentis .....	363 848,83	484 600	405 081,88	41 233,05
6286	Restauration extérieure des apprentis, autres stagiaires de formation et préapprentis .....	247 246,88	253 000	233 466,15	-13 780,73
6288	Autres charges diverses .....	71 842,36	137 500	84 914,29	13 071,93
	<b>Total 628</b>	<b>1 030 134,61</b>	<b>1 298 400</b>	<b>974 222,86</b>	<b>-55 911,75</b> <b>-5,43%</b>
<b>629</b>	<b>Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs</b>				
	<b>Total 629</b>				
	<b>TOTAL DU COMPTE 62. ....</b>	<b>4 510 244,81</b>	<b>5 813 600</b>	<b>4 576 271,07</b>	<b>66 026,26</b> <b>1,46%</b>

# BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

## CHARGES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2023

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

(tous services confondus)

Feuillet n° 8

NUMEROS DE COMPTES  1	INTITULE  2	Réalizations de l'exercice antérieur 3	Montant de la variation			
			Budget rectifié 2023 4	Réalizations 2023 5	(5-3) %	
<b>63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>						
<b>631</b>	<b>Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)</b>					
6311	Taxe sur les salaires .....	1 638 584,94	1 720 500	1 733 075,12	94 490,18	
6318	Autres.....					
631202	Taxe d'Apprentissage FNDMA .....					
631203	Taxe d'Apprentissage CDA .....					
631400	Charges fiscales CET personnel			11 214,80	11 214,80	
	<b>Total 631</b>	<b>1 638 584,94</b>	<b>1 720 500</b>	<b>1 744 289,92</b>	<b>105 704,98</b>	<b>6,45%</b>
<b>633</b>	<b>Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)</b>					
6331	Versement de transport .....					
6332	Allocation logement .....					
6333	Participation des employeurs à la formation professionnelle continue .....	363 655,18	409 600	398 567,04	34 911,86	
6334	Participation des employeurs à l'effort de construction .....					
6338	Autres.....					
	<b>Total 633</b>	<b>363 655,18</b>	<b>409 600</b>	<b>398 567,04</b>	<b>34 911,86</b>	<b>9,60%</b>
<b>635</b>	<b>Autres impôts, taxes et versements assimilés (administration des impôts)</b>					
6351	Impôts directs (sauf impôts sur les bénéfices) .....	306 361,83	336 800	316 779,50	10 417,67	
6353	Impôts indirects .....					
6354	Droits d'enregistrement et de timbre .....	2 569,38	3 100	3 040,09	470,71	
6358	Autres droits .....	12 580,71	20 500	18 222,74	5 642,03	
	<b>Total 635</b>	<b>321 511,92</b>	<b>360 400</b>	<b>338 042,33</b>	<b>16 530,41</b>	<b>5,14%</b>
<b>637</b>	<b>Autres impôts, taxes et versements assimilés ( autres organismes)</b>					
	<b>Total 637</b>	<b>79 875,20</b>	<b>76 300</b>	<b>57 826,00</b>	<b>-22 049,20</b>	<b>-27,60%</b>
	<b>TOTAL DU COMPTE 63.....</b>	<b>2 403 627,24</b>	<b>2 566 800</b>	<b>2 538 725,29</b>	<b>135 098,05</b>	<b>5,62%</b>

# BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

## CHARGES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2023

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

(tous services confondus)

Feuillet n° 9

NUMEROS DE COMPTE 1	INTITULE 2	Réalizations de l'exercice antérieur 3	Budget rectifié		Montant de la variation	
			2023 4	Réalizations 2023 5	(5-3) %	
<b>64 - CHARGES DE PERSONNEL</b>						
<b>641</b>	<b>Rémunérations du personnel</b>					
6411	Salaires et appointements					
64111	Personnel sous statut .....	17 858 712,90	18 491 900	18 466 612,12	607 899,22	
64112	Personnel non statutaire .....	9 799 671,19	11 678 600	11 759 298,20	1 959 627,01	
6412	Provisions sur Congés Payés et CET .....	168 082,50	284 900	270 361,72	102 279,22	
6413	Primes et gratifications .....	598 977,10	703 500	220 159,58	-378 817,52	
6414	Indemnités et avantages divers			140 053,54	140 053,54	
6417	Indemnités et préavis de licenciement .....	82 480,67	254 500	323 987,23	241 506,56	
6417	Indemnités pour perte d'emploi .....	53 396,37	60 700	45 027,29	-8 369,08	
6417	Indemnités départ retraite .....			32 010,00	32 010,00	
6418	Divers (y compris sup.familial pers. détachés de la fonction publique)	-7 568,70	7 600	-4 857,55	2 711,15	
	<b>Total 641</b>	<b>28 553 752,03</b>	<b>31 481 700</b>	<b>31 252 652,13</b>	<b>2 698 900,10</b>	<b>9,45%</b>
<b>645</b>	<b>Charges de Sécurité Sociale et de prévoyance</b>					
6451	Cotisations à l' U.R.S.S.A.F.					
64511	Personnel sous statut .....	5 729 200,48	6 045 000	5 904 914,56	175 714,08	
64512	Personnel non statutaire .....	3 163 568,15	3 955 500	3 756 178,73	592 610,58	
6452	Cotisations aux mutuelles					
64521	Personnel sous statut .....	171 844,77	177 400	213 625,27	41 780,50	
64522	Personnel non statutaire .....	104 707,68	123 300	146 864,43	42 156,75	
6453	Cotisations aux caisses de retraite					
64531	Personnel sous statut .....	1 562 642,41	1 627 400	1 581 983,28	19 340,87	
64532	Personnel non statutaire .....	812 634,01	1 004 400	964 262,07	151 628,06	
6454	Assurance chômage .....	400 514,23	489 400	473 787,73	73 273,50	
6455	Charges sociales sur congés à payer, CET et primes .....	51 717,25		173 065,16	121 347,91	
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux.- prévoyance .....	529 116,88	592 800	576 564,82	47 447,94	
	<b>Total 645</b>	<b>12 525 945,86</b>	<b>14 015 200</b>	<b>13 791 246,05</b>	<b>1 265 300,19</b>	<b>10,10%</b>
<b>647</b>	<b>Autres charges sociales</b>					
6471	Prestations directes .....					
6474	Œuvres sociales .....	21 361,00		26 546,00	5 185,00	
6475	Médecine du travail .....	103 094,37		115 574,72	12 480,35	
6478	Divers .....					
	<b>Total 647</b>	<b>124 455,37</b>	<b>151 700</b>	<b>142 120,72</b>	<b>17 665,35</b>	<b>14,19%</b>
<b>648</b>	<b>Autres charges de personnel</b>					
	<b>Total 648</b>	<b>527 185,35</b>	<b>615 500</b>	<b>551 008,53</b>	<b>23 823,18</b>	<b>4,52%</b>
	<b>TOTAL DU COMPTE 64.</b>	<b>41 731 338,61</b>	<b>46 264 100</b>	<b>45 737 027,43</b>	<b>4 005 688,82</b>	<b>9,60%</b>

# BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

## CHARGES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2023

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

(tous services confondus)

Feuillet n° 10

NUMEROS DE COMPTES <i>1</i>	INTITULE <i>2</i>	Réalizations de l'exercice antérieur <i>3</i>	Budget rectifié 2023 <i>4</i>	Réalizations 2023 <i>5</i>	Montant de la variation  (5-3) %		
<b>65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>							
<b>651</b>	<b>Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires</b>	<b>Total 651</b>	<b>28 123,56</b>	<b>14 900</b>	<b>6 467,61</b>	<b>-21 655,95</b>	<b>-77,00%</b>
<b>653</b>	<b>Indemnités de présence Membres élus et associés de la Chambre régionale de Métiers</b>						
6531	Indemnités de fonctions versées aux membres élus .....	217 351,23		256 891,00	39 539,77		
6532	Indemnités de présence versées aux membres élus.....	118 371,27		118 691,74	320,47		
6533	Indemnités de présence versées aux membres associés et assimilés.....						
	<b>Total 653</b>	<b>335 722,50</b>	<b>378 800</b>	<b>375 582,74</b>	<b>39 860,24</b>	<b>11,87%</b>	
<b>654</b>	<b>Pertes sur créances irrécouvrables</b>	<b>Total 654</b>	<b>23 271,02</b>	<b>33 400</b>	<b>37 314,35</b>	<b>14 043,33</b>	<b>60,35%</b>
<b>655</b>	<b>Cotisation Urssaf sur indemnités des élus</b>	<b>Total 655</b>	<b>102 066,07</b>	<b>124 000</b>	<b>116 183,39</b>	<b>14 117,32</b>	<b>13,83%</b>
<b>657</b>	<b>Charges spécifiques</b>						
6571	Elections.....						
6572	Subventions.....						
65722	Subv.Chambre de métiers de l'Artisanat de niveau régional.....						
65724	Subv.Chambre de métiers de l'Artisanat départementale.....						
65728	Subv. Divers organismes.....	89 861,29	192 200	142 368,53	52 507,24		
6573	Bourses, récompenses .....	32 059,53	59 400	53 715,16	21 655,63		
6574	I.N.P.I. ....						
6575	I.N.S.E.E. ....						
6578	Autres charges spécifiques .....						
	<b>Total 657</b>	<b>121 920,82</b>	<b>251 600</b>	<b>196 083,69</b>	<b>74 162,87</b>	<b>60,83%</b>	
<b>658</b>	<b>Charges diverses de gestion courante</b>						
6581	Frais d' A.P.C.M.						
65811	Contribution obligatoire aux frais de fonctionnement de l'A.P.C.M .....						
65812	Contribution aux travaux de l'immeuble de l'A.P.C.M. ....						
65813	Contribution au fonds de calamités publiques .....	4 125,10	4 200	4 129,80	4,70		
65814	Contribution au fonds de solidarité des présidents .....	436,38	500	545,46	109,08		
65815	Indemnités compensatrices des anciens présidents .....	68 064,15	69 000	68 141,70	77,55		

# BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

## CHARGES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2023

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

(tous services confondus)

Feuillet n° 11

NUMEROS DE COMPTES <i>1</i>	INTITULE  <i>2</i>	Réalizations de l'exercice antérieur  <i>3</i>	Budget rectifié		Réalizations		Montant de la variation	
			2023	<i>4</i>	2023	<i>5</i>	(5-3)	%
65816	Doubles originaux RNM.....							
6582	Participation aux frais de Chambre Régionale de Métiers .....							
6583	Participations aux services communs .....	8 587,21	8 600				-8 587,21	
6584	Caisse de secours des artisans .....							
6585	Part. aux charges des services à comptabilité distincte .....							
6586	Participation .....				313 733,00	313 733,00		
6588	Autres charges et participations diverses. ....	1 646,25	1 800		4 002,18	2 355,93		
	<b>Total 658</b>	<b>82 859,09</b>	<b>84 100</b>		<b>390 552,14</b>	<b>307 693,05</b>	<b>371,34%</b>	
	<b>TOTAL DU COMPTE 65. ....</b>	<b>693 963,06</b>	<b>886 800</b>		<b>1 122 183,92</b>	<b>428 220,86</b>	<b>61,71%</b>	

# BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

## CHARGES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2023

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

(tous services confondus)

Feuillet n° 12

NUMEROS DE COMPTES <i>1</i>	INTITULE  <i>2</i>	Réalizations de l'exercice antérieur <i>3</i>	Montant de la variation		
			Budget rectifié 2023 <i>4</i>	Réalizations 2023 <i>5</i>	(5-3)  %
<b>66 - CHARGES FINANCIERES</b>					
<b>661</b>	<b>Charges d'intérêts</b>				
6611	Intérêts des emprunts et dettes				
66116	Intérêts des emprunts et dettes assimilées .....	124 288,81	135 100	134 932,54	10 643,73
66117	Intérêts des dettes rattachées à des participations .....				
6615	Intérêts des comptes courants et des dépôts créditeurs .....				
	<b>Total 661</b>	<b>124 288,81</b>	<b>135 100</b>	<b>134 932,54</b>	<b>10 643,73</b> <b>8,56%</b>
<b>664</b>	<b>Pertes sur créances liées à des participations</b>				
	<b>Total 664</b>				
<b>666</b>	<b>Pertes de change</b>				
	<b>Total 666</b>				
<b>667</b>	<b>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</b>				
	<b>Total 667</b>				
<b>668</b>	<b>Autres charges financières</b>				
	<b>Total 668</b>		<b>100</b>	<b>0,03</b>	<b>0,03</b>
	<b>TOTAL DU COMPTE 66.....</b>	<b>124 288,81</b>	<b>135 200</b>	<b>134 932,57</b>	<b>10 643,76</b> <b>8,56%</b>

# BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

## CHARGES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2023

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 13

NUMEROS DE COMPTES <i>1</i>	INTITULE  <i>2</i>	Réalizations de l'exercice antérieur <i>3</i>	Montant de la variation		
			Budget rectifié 2023 <i>4</i>	Réalizations 2023 <i>5</i>	(5-3) %
<b>67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>					
<b>671</b>	<b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b>				
6711	Pénalités sur contrats ou conventions .....				
6712	Pénalités, amendes fiscales ou pénales .....	35,00		772,80	737,80
6713	Dons, libéralités .....				
6714	Créances devenues irrécouvrables.....				
6718	Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion .....			545,00	545,00
	<b>Total 671</b>	<b>35,00</b>	<b>800</b>	<b>1 317,80</b>	<b>1 282,80 3665,14%</b>
<b>672</b>	<b>Charges sur exercices antérieurs</b>				
	<b>Total 672</b>	<b>3 976,60</b>	<b>1 000</b>	<b>133 044,97</b>	<b>129 068,37 3245,70%</b>
<b>675</b>	<b>Valeurs comptables des éléments d'actif cédés</b>				
6751	Immobilisations incorporelles .....				
6752	Immobilisations corporelles .....				
6753	Immobilisations financières .....	853,73			-853,73
	<b>Total 675</b>	<b>853,73</b>	<b>2 000</b>		<b>-853,73</b>
<b>678</b>	<b>Autres charges exceptionnelles</b>				
	<b>Total 678</b>			<b>3 000,00</b>	<b>3 000,00</b>
	<b>TOTAL DU COMPTE 67.....</b>	<b>4 865,33</b>	<b>3 800</b>	<b>137 362,77</b>	<b>132 497,44 2723,30%</b>

# BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

## CHARGES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2023

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

(tous services confondus)

Feuillet n° 14

NUMEROS DE COMPTES  1	INTITULE  2	Réalizations de l'exercice antérieur 3	Budget rectifié		Réalizations		Montant de la variation	
			2023	2023	2023	(5-3)	%	
<b>68 - DOTATIONS AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS</b>								
<b>681</b>	<b>Dotations aux amortissements et provisions</b>							
	<b>Charges d'exploitation</b>							
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles							
68111	Immobilisations incorporelles .....	104 376,02	82 400	71 634,71	-32 741,31			
68112	Immobilisations corporelles .....	3 999 715,10	4 373 800	4 165 623,09	165 907,99			
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir .....							
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation .....	848 488,88	34 000	227 695,83	-620 793,05			
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants .....	130 752,23	25 500	129 676,70	-1 075,53			
	<b>Total 681</b>	<b>5 083 332,23</b>	<b>4 515 700</b>	<b>4 594 630,33</b>	<b>-488 701,90</b>	<b>-9,61%</b>		
<b>686</b>	<b>Dotations aux amort.dépréciations et provisions</b>							
	<b>Charges financières</b>							
	<b>Total 686</b>							
<b>687</b>	<b>Dotations aux amort.dépréciations et provisions</b>							
	<b>Charges exceptionnelles</b>							
	<b>Total 687</b>							
	<b>TOTAL DU COMPTE 68. ....</b>	<b>5 083 332,23</b>	<b>4 515 700</b>	<b>4 594 630,33</b>	<b>-488 701,90</b>	<b>-9,61%</b>		

# BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

## CHARGES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2023

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 15

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalizations de l'exercice antérieur 3	Budget rectifié 2023 4	Réalizations 2023 5	Montant de la variation (5-3) %
<b>69 - IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES</b>					
695	Impôts sur les bénéfices <span style="float: right;">Total 695</span>	10 743,00	50 000	107 168,00	96 425,00 897,56%
	TOTAL DU COMPTE 69.....	10 743,00	50 000	107 168,00	96 425,00 897,56%
	TOTAL DES CHARGES DE FONCTIONNEMENT	65 267 605,62	74 655 200	71 430 450,12	6 162 844,50 9,44%
	MODE DE REALISATION DE L'EQUILIBRE DU FONCTIONNEMENT (Excédent de l'exercice)	5 960 923,68	737 000	5 795 510,61	-165 413,07 -2,77%
	TOTAUX EGAUX EN CHARGES ET EN PRODUITS	71 228 529,30	75 392 200	77 225 960,73	5 997 431,43 8,42%

# BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

## PRODUITS DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2023

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 16

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	REALISATIONS de l'exercice antérieur 3	EXERCICE EN COURS				
			Budget rectifié 2023 4	Réalisations 2023 5	Montant de la variation (5-3) %		
<b>PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>							
<b>70 - VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES</b>							
<b>701</b>	<b>Ventes de produits finis</b>	<b>Total 701</b>	<b>142 958,68</b>	<b>128 600</b>	<b>160 903,78</b>	<b>17 945,10</b>	<b>12,55%</b>
<b>703</b>	<b>Ventes de produits résiduels</b>	<b>Total 703</b>	<b>6 240,83</b>	<b>5 700</b>	<b>4 335,22</b>	<b>-1 905,61</b>	<b>-30,53%</b>
<b>704</b>	<b>Travaux</b>	<b>Total 704</b>					
<b>706</b>	<b>Prestations de service</b>						
7061	Redevances et droits .....		558 971,50	564 500	579 177,50	20 206,00	
7062	Restauration .....		585 421,00	549 700	396 720,17	-188 700,83	
7063	Premier équipement .....		1 116 413,15	1 795 300	1 050 907,43	-65 505,72	
7064	Transports.....		20 500,00	192 300	220 449,36	199 949,36	
7065	Hébergement .....		143 676,00	168 700	145 797,00	2 121,00	
7066	Prestations d'enseignement						
70661	Contribution des assujettis aux stages d'initiation à la gestion .....		228 302,40	459 500	448 059,50	219 757,10	
70662	Formation modulaire de courte durée .....		996 175,56	729 600	761 978,26	-234 197,30	
70664	Formations qualifiantes.....		49 507 321,73	50 733 600	53 739 163,13	4 231 841,40	
70668	Autres prestations d'enseignement .....		307 207,96	343 100	306 111,57	-1 096,39	
7067	Prestations aux entreprises						
70671	Prestations aux entreprises actions économiques .....		370 768,04	395 900	505 454,35	134 686,31	
70674	Prestations aux entreprises actions relatives à l'emploi.....		430,00	600	860,00	430,00	
70678	Autres prestations aux entreprises.....		778 851,15	388 200	207 430,99	-571 420,16	
7068	Prestations diverses						
70681	Foires et salons .....		52 025,83	34 300	40 527,27	-11 498,56	
70688	Autres prestations diverses .....		238 247,97	304 100	316 654,41	78 406,44	
		<b>Total 706</b>	<b>54 904 312,29</b>	<b>56 659 400</b>	<b>58 719 290,94</b>	<b>3 814 978,65</b>	<b>6,95%</b>
<b>707</b>	<b>Ventes de marchandises</b>	<b>Total 707</b>					

# BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

## PRODUITS DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2023

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 17

NUMEROS DE COMPTES  1	INTITULE  2	REALISATIONS de l'exercice antérieur 3	EXERCICE EN COURS		
			Budget rectifié 2023 4	Réalizations 2023 5	Montant de la variatio  (5-3)      %
<b>708</b>	<b>Produits des activités annexes</b>				
7081	Produits des services exploités dans l'intérêt du personnel .....	50 661,14	42 700	56 609,88	5 948,74
7083	Locations diverses .....	128 926,24	140 500	142 990,08	14 063,84
7084	Mise à disposition du personnel facturée .....	188 046,89	177 000	180 673,50	-7 373,39
7085	Ports et frais accessoires facturés .....				
7087	Participation d'autres organismes aux frais généraux .....	21 418,09	16 000	27 257,16	5 839,07
7088	Autres produits d'activités annexes (cessions d'approvisionnement) .....	29 520,26	93 200	140 145,80	110 625,54
	<b>Total 708</b>	<b>418 572,62</b>	<b>469 400</b>	<b>547 676,42</b>	<b>129 103,80      30,84%</b>
<b>709</b>	<b>Rabais, remises et ristournes accordés par la compagnie</b>				
	<b>Total 709</b>				
	<b>TOTAL DU COMPTE 70 .....</b>	<b>55 472 084,42</b>	<b>57 263 100</b>	<b>59 432 206,36</b>	<b>3 960 121,94      7,14%</b>

# BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2023

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 18

NUMEROS DE COMPTES <i>1</i>	INTITULE <i>2</i>	REALISATIONS de l'exercice antérieur <i>3</i>	EXERCICE EN COURS			
			Budget rectifié 2023 <i>4</i>	Réalizations 2023 <i>5</i>	Montant de la variation <i>(5-3) %</i>	
<b>72 - PRODUCTION IMMOBILISEE</b>						
<b>722</b>	Immobilisations corporelles	<b>Total 722</b>				
	<b>TOTAL DU COMPTE 72 .....</b>					

# BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

## PRODUITS DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2023

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 19

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	REALISATIONS de l'exercice antérieur 3	EXERCICE EN COURS		
			Budget rectifié 2023 4	Réalisations 2023 5	Montant de la variation (5-3) %
<b>74 - SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>					
<b>741</b>	<b>Subventions de l'Etat</b>				
7411	Ministère de l'Education Nationale				
74111	Fonctionnement C.F.A. (à recrutement national) .....				
74112	Restauration C.F.A. ( à recrutement national) .....				
74113	Hébergement .....				
74114	Organisation des examens .....	64 654,70	55 500	103 152,50	38 497,80
74118	Divers .....				
7412	Ministère du Commerce, de l'Artisanat et du Tourisme				
74121	Apprentissage (service) .....				
74122	Initiation à la gestion .....				
74123	Actions relatives à l'apprentissage .....	447 791,00	495 000	485 700,00	37 909,00
74124	Actions relatives à l'emploi .....				
741241	Moniteurs de gestion .....				
741242	Ministère CA Animation Economique .....				
741243	Autres animateurs économiques .....				
74125	Etudes économiques .....				
74126	Actions économiques .....	285 184,33	178 100	167 330,00	-117 854,33
74127	Opérations de promotion commerciale .....				
74128	Divers .....				
7418	Autres ministères		124 300		
74181	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Formation Professionnelle .....	15 333,67	-3 200	-3 248,39	-18 582,06
74188	Sub.autres ministères .....	158 160,16		187 091,01	28 930,85
	<b>Total 741</b>	<b>971 123,86</b>	<b>849 700</b>	<b>940 025,12</b>	<b>-31 098,74 -3,20%</b>

# BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

## PRODUITS DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2023

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 20

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	REALISATIONS de l'exercice antérieur 3	EXERCICE EN COURS		
			Budget rectifié 2023 4	Réalisations 2023 5	Montant de la variation (5-3) %
<b>744</b>	<b>Subventions des collectivités territoriales et organismes publics</b>				
7442	Région				
74421	C.F.A. fonctionnement .....	111 455,88	200 200	196 428,63	84 972,75
74422	Aides à l'apprenti .....				
744222	Restauration.....				
744223	Hébergement.....				
744224	Transport.....				
744225	Dapép et manuels scolaires.....				
744228	Aides apprentis autres .....	54 093,07	64 000	30 827,36	-23 265,71
74423	Actions relatives à l'apprentissage .....	34 475,00	23 400	12 325,00	-22 150,00
74424	Actions relatives à l'emploi .....				
74425	Formation professionnelle continue .....				
74426	Actions économiques .....	1 379 506,95	1 145 900	1 389 982,06	10 475,11
74427	Opérations de promotion commerciale .....				
74428	Divers .....	276 331,13	556 200	510 120,05	233 788,92
7443	Département				
74431	Fonctionnement C.F.A. ....				
74433	Actions relatives à l'apprentissage .....	40 000,00	40 000	40 000,00	
74434	Actions relatives à l'emploi .....	12 081,48	14 600	20 238,10	8 156,62
74435	Formation professionnelle continue				
74436	Actions économiques	196 000,00	476 000	454 500,00	258 500,00
74437	Opérations de promotion commerciale .....				
74438	Divers (Fonctionnement de la Chambre de Métiers) .....	22 000,00	45 600	28 000,00	6 000,00
7444	Communes et groupements de communes	41 779,40	34 700	32 165,50	-9 613,90
	_____ Communes .....				
	_____ Groupements de communes .....				
7445	Divers fonds d'intervention autres que communautaires (FIDAR, FIC...) .....				
7446	Communauté économique européenne .....	504 253,83	545 600	527 581,85	23 328,02
7448	Autres organismes publics .....	435 094,19	482 700	484 362,82	49 268,63
	<b>Total 744</b>	<b>3 107 070,93</b>	<b>3 628 900</b>	<b>3 726 531,37</b>	<b>619 460,44 19,94%</b>

# BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

## PRODUITS DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2023

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 21

NUMEROS DE COMPTES  1	INTITULE  2	REALISATIONS de l'exercice antérieur 3	EXERCICE EN COURS		
			Budget rectifié 2023 4	Réalizations 2023 5	Montant de la variation  (5-3)      %
<b>748</b>	<b>Autres subventions d'exploitation</b>				
7481	Produits des versements libératoires ouvrant droit à l'exonération de la TA	294 775,81	250 000	214 559,87	-80 215,94
7482	Subvention de l'APCMA.....	2 500,00	2 500	2 500,00	
7483	Produits provenant de taxes fiscales.....				
7484	Fonds de la CNPF.....	28 065,89		21 196,98	-6 868,91
7485	Participation de l'OG aux services de comptabilité distincte (CFA).....				
7486	Organismes professionnels.....				
7487	Subvention de la Chambre de niveau régional.....				
7488	Divers .....	16 755,31	21 500	22 494,17	5 738,86
	<b>Total 748</b>	<b>342 097,01</b>	<b>274 000</b>	<b>260 751,02</b>	<b>-81 345,99      -23,78%</b>
	<b>TOTAL DU COMPTE 74 .....</b>	<b>4 420 291,80</b>	<b>4 752 600</b>	<b>4 927 307,51</b>	<b>507 015,71      11,47%</b>

# BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

## PRODUITS DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2023

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 22

NUMEROS DE COMPTES  1	INTITULE  2	REALISATIONS de l'exercice antérieur 3	EXERCICE EN COURS			
			Budget rectifié 2023 4	Réalisations 2023 5	Montant de la variation  (5-3) %	
<b>75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>						
<b>751</b>	<b>Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires</b>	<b>Total 751</b>				
<b>752</b>	<b>Revenus des immeubles non affectés aux activités professionnelles</b>	<b>Total 752</b>				
<b>753</b>	<b>Indemnités de présence reçues</b>	<b>Total 753</b>				
<b>757</b>	<b>Produits spécifiques</b>					
7571	Taxe pour frais de Chambre de Métiers .....					
75711	Droit fixe.....					
75712	Droit additionnel (sans dépassement du taux de 60%) .....					
75713	Droit additionnel (dépassement du taux de 60% dans la limite de 90%) ...					
7572	Redevances du répertoire des métiers .....	145 443,64	170 000	181 278,91	35 835,27	
7573	Péréquation perçue.....					
7574	Ressources TFCMA .....	7 510 158,00	9 189 000	7 217 857,00	-292 301,00	
	<b>Total 757</b>	<b>7 655 601,64</b>	<b>9 359 000</b>	<b>7 399 135,91</b>	<b>-256 465,73</b>	<b>-3,35%</b>
<b>758</b>	<b>Produits divers de gestion courante</b>					
7581	Contribution d'organismes aux déplacements des élus .....	1 131,20	3 100	4 962,86	3 831,66	
7582	Cession de guides, livres, annuaires .....	351,03		119,50	-231,53	
7583	Produits de gestion CDF.....					
7584	Produits de gestion : collecte Taxe d'apprentissage.....					
7588	Autres produits divers de gestion courante .....	366 204,28	471 200	521 555,91	155 351,63	
	<b>Total 758</b>	<b>367 686,51</b>	<b>474 300</b>	<b>526 638,27</b>	<b>158 951,76</b>	<b>43,23%</b>
	<b>TOTAL DU COMPTE 75 .....</b>	<b>8 023 288,15</b>	<b>9 833 300</b>	<b>7 925 774,18</b>	<b>-97 513,97</b>	<b>-1,22%</b>

# BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

## PRODUITS DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2023

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 23

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	REALISATIONS de l'exercice antérieur 3	EXERCICE EN COURS		
			Budget rectifié 2023 4	Réalisations 2023 5	Montant de la variation (5-3) %
<b>76 - PRODUITS FINANCIERS</b>					
<b>761</b>	<b>Produits de participations</b>	<b>Total 761</b>			
<b>762</b>	<b>Produits des autres immobilisations financières</b>				
7621	Revenus des titres immobilisés .....				
7624	Revenus des prêts au personnel de la compagnie .....				
7628	Revenus des autres prêts .....				
		<b>Total 762</b>		<b>3 139,14</b>	<b>3 139,14</b>
<b>763</b>	<b>Revenus des autres créances</b>	<b>Total 763</b>	<b>5 079,08</b>	<b>500</b>	<b>400,00 -4 679,08 -92,12%</b>
<b>764</b>	<b>Revenus des valeurs mobilières de placement</b>	<b>Total 764</b>			
<b>765</b>	<b>Escomptes obtenus</b>	<b>Total 765</b>		<b>15,60</b>	<b>15,60</b>
<b>766</b>	<b>Gains de change</b>	<b>Total 766</b>			
<b>767</b>	<b>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</b>	<b>Total 767</b>			
<b>768</b>	<b>Autres produits financiers</b>	<b>Total 768</b>	<b>163 447,64</b>	<b>750 000</b>	<b>1 088 391,18 924 943,54 565,90%</b>
	<b>TOTAL DU COMPTE 76 .....</b>		<b>168 526,72</b>	<b>750 500</b>	<b>1 091 945,92 923 419,20 547,94%</b>

# BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

## PRODUITS DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2023

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 24

NUMEROS DE COMPTES  1	INTITULE  2	REALISATIONS de l'exercice antérieur 3	EXERCICE EN COURS		
			Budget rectifié 2023 4	Réalisations 2023 5	Montant de la variation (5-3) %
<b>77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>					
<b>771</b>	<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>				
7711	Dédits et pénalités perçus sur achats et sur ventes				
77130	Libéralités perçues				
7714	Rentrées sur créances amorties				
7718	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion				
	<b>Total 771</b>				
<b>772</b>	<b>Produits sur exercices antérieurs</b>				
	<b>Total 772</b>	<b>509,74</b>		<b>5 427,25</b>	<b>4 917,51 964,71%</b>
<b>775</b>	<b>Produits des cessions d'éléments d'actif</b>				
7751	Immobilisations incorporelles				
7752	Immobilisations corporelles	10 262,00			-10 262,00
7756	Immobilisations financières				
	<b>Total 775</b>	<b>10 262,00</b>	<b>8 100</b>		<b>-10 262,00 -100,00%</b>
<b>777</b>	<b>Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice</b>				
	<b>Total 777</b>	<b>2 667 363,40</b>			<b>-2 667 363,40 -100,00%</b>
<b>778</b>	<b>Autres produits exceptionnels</b>				
	<b>Total 778</b>	<b>27 764,84</b>	<b>3 500</b>	<b>4 067,00</b>	<b>-23 697,84 -85,35%</b>
	<b>TOTAL DU COMPTE 77 .....</b>	<b>2 705 899,98</b>	<b>11 600</b>	<b>9 494,25</b>	<b>-2 696 405,73 -99,65%</b>

# BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

## PRODUITS DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2023

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 25

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	REALISATIONS de l'exercice antérieur 3	EXERCICE EN COURS		
			Budget rectifié 2023 4	Réalisations 2023 5	Montant de la variatio (5-3) %
<b>78 - REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS</b>					
<b>781</b>	<b>Reprises sur amortissements et provisions (à inscrire dans les produits d'exploitation)</b>				
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles				
78111	Immobilisations incorporelles .....				
78112	Immobilisations corporelles .....				
7815	Reprises sur provisions pour risques et charges d'exploitation .....	80 802,30		883 628,89	802 826,59
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants .....	29 833,38		129 443,67	99 610,29
	<b>Total 781</b>	<b>110 635,68</b>		<b>1 013 072,56</b>	<b>902 436,88 815,68%</b>
<b>782</b>	<b>Reprises sur financements rattachés à des actifs déterminés (sub.invest.) Produits d'exploitation</b>				
7821	Reprises sur financements de l'Etat rattachés à des actifs déterminés .....		674 800	234 596,49	234 596,49
7822	Reprises sur financements de tiers autres que l'Etat rattachés à des actifs déterminés .....		2 000 500	2 247 794,64	2 247 794,64
7823	Reprises sur financements organisme gestionnaire .....			178 292,22	178 292,22
	<b>Total 782</b>		<b>2 675 300</b>	<b>2 660 683,35</b>	<b>2 660 683,35</b>
<b>786</b>	<b>Reprises sur dép. et provisions - Produits financiers</b>	<b>Total 786</b>			
<b>787</b>	<b>Reprises sur dép.et prov.- Produits exceptionnels</b>	<b>Total 787</b>			
	<b>TOTAL DU COMPTE 78 .....</b>	<b>110 635,68</b>	<b>2 675 300</b>	<b>3 673 755,91</b>	<b>3 563 120,23 3220,59%</b>

# BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

## PRODUITS DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2023

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 26

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	REALISATIONS de l'exercice antérieur 3	EXERCICE EN COURS				
			Budget rectifié 2023 4	Réalisations 2023 5	Montant de la variation (5-3) %		
<b>79 - TRANSFERTS DE CHARGES</b>							
791	Transferts de charges d'exploitation	Total 791	327 802,55	105 800	165 476,60	-162 325,95	-49,52%
796	Transferts de charges financières	Total 796					
797	Transferts de charges exceptionnelles	Total 797					
	<b>TOTAL DU COMPTE 79 .....</b>		<b>327 802,55</b>	<b>105 800</b>	<b>165 476,60</b>	<b>-162 325,95</b>	<b>-49,52%</b>
	<b>TOTAL DES PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>71 228 529,30</b>	<b>75 392 200</b>	<b>77 225 960,73</b>	<b>5 997 431,43</b>	<b>8,42%</b>
	<b>MODE DE REALISATION DE L'EQUILIBRE DU FONCTIONNEMENT (Déficit de l'exercice)</b>						
	<b>TOTAUX EGAUX EN CHARGES ET EN PRODUITS</b>		<b>71 228 529,30</b>	<b>75 392 200</b>	<b>77 225 960,73</b>	<b>5 997 431,43</b>	<b>8,42%</b>

## TABLEAU FINANCIER : REALISATIONS

(en EUROS)

VARIATION DES EMPLOIS FINANCIERS DE L'EXERCICE : 2023

Feuillet n° 27

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2		Réalisations de l'exercice antérieur 3	Budget rectifié 2023 4	Réalisations 2023 5	Montant de la variation (5-3) %
<b>A - INVESTISSEMENTS ET CHARGES A RÉPARTIR</b>						
<b>20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
201	Frais d'établissement	Total 201				0,00
206	Droit au bail	Total 206				0,00
208	Autres immobilisations incorporelles	Total 208	38 136,40	172 000	186 177,40	148 041,00
	<b>TOTAL DU COMPTE 20 .....</b>		<b>38 136,40</b>	<b>172 000</b>	<b>186 177,40</b>	<b>148 041,00 388,19%</b>
<b>21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>						
211	Terrains	Total 211			0,00	0,00
212	Agencements et aménagements de terrains	Total 212				0,00
213	Constructions	Total 213	10 993 734,47	2 415 000	1 385 260,55	-9 608 473,92
214	Constructions sur sol d'autrui	Total 214			725 066,60	
215	Installations techniques, matériel et outillage	Total 215	1 476 164,53	1 327 000	1 426 035,03	-50 129,50

(en EUROS)

## VARIATION DES EMPLOIS FINANCIERS DE L'EXERCICE : 2023

Feuillet n° 28

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalisations de l'exercice antérieur 3	Budget rectifié 2023 4	Réalisations 2023 5	Montant de la variation (5-3) %
<b>218</b>	<b>Autres immobilisations corporelles</b>				
2181	Installations générales, agencements, aménagements divers .....	117 128,25		118 889,19	1 760,94
2182	Matériel de transport.....	1 272,64			-1 272,64
2183	Matériel de bureau et informatique	344 759,64			-344 759,64
21831	Matériel de bureau.....				0,00
21832	Matériel informatique.....		1 358 000	590 159,66	590 159,66
2184	Mobilier.....	394 441,64	389 000	285 995,83	-108 445,81
2188	Matériels divers.....	62 628,66		63 882,49	1 253,83
	<b>Total 218</b>	<b>920 230,83</b>	<b>1 747 000</b>	<b>1 058 927,17</b>	<b>138 696,34</b>
	<b>TOTAL DU COMPTE 21 .....</b>	<b>13 390 129,83</b>	<b>5 489 000</b>	<b>4 595 289,35</b>	<b>-8 794 840,48 -65,68%</b>
	<b>23 - IMMOBILISATIONS EN COURS</b>				
<b>231</b>	<b>Immobilisations corporelles en cours</b>				
	<b>Total 231</b>	<b>-5 759 397,08</b>		<b>1 454 419,34</b>	<b>7 213 816,42</b>
<b>237</b>	<b>Avances et acomptes versés sur immobilisations incorporelles</b>				
	<b>Total 237</b>				<b>0,00</b>
<b>238</b>	<b>Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles</b>				
	<b>Total 238</b>			<b>996 995,88</b>	<b>996 995,88</b>
	<b>TOTAL DU COMPTE 23 .....</b>	<b>-5 759 397,08</b>	<b>0</b>	<b>2 451 415,22</b>	<b>8 210 812,30 -142,56%</b>
	<b>26 - PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PART.</b>				
<b>261</b>	<b>Titres de participations</b>				
	<b>Total 261</b>				<b>0,00</b>
<b>266</b>	<b>Autres formes de participation</b>				
	<b>Total 266</b>				<b>0,00</b>
	<b>TOTAL DU COMPTE 26 .....</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	

(en EUROS)

## VARIATION DES EMPLOIS FINANCIERS DE L'EXERCICE : 2023

Feuillet n° 29

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2		Réalisations de l'exercice antérieur 3	Budget rectifié 2023 4	Réalisations 2023 5	Montant de la variation (5-3) %	
			<b>27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
271	Titres immobilisés (droit de propriété)	Total 271	7 463,29		19 967,76	12 504,47	
272	Titres immobilisés (droit de créance)	Total 272				0,00	
274	<b>Prêts</b>						
2743	Prêts au personnel .....		0,00			0,00	
2748	Autres prêts .....		0,00			0,00	
		Total 274	0,00	0	0,00		
275	Dépôts et cautionnements versés	Total 275			4 275,56	4 275,56	
276	Autres créances immobilisées	Total 276				0,00	
		TOTAL DU COMPTE 27 .....	7 463,29	0	24 243,32	16 780,03	224,83%
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices	Total 481				0,00	
	<b>TOTAL A - INVESTISSEMENTS ET CHARGES A RÉPARTIR</b>		7 676 332,44	5 661 000	7 257 125,29	-419 207,15	-5,46%

(en EUROS)

## VARIATION DES EMPLOIS FINANCIERS DE L'EXERCICE : 2023

Feuillet n° 30

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalisations de l'exercice antérieur 3	Budget rectifié 2023 4	Réalisations 2023 5	Montant de la variation (5-3) %	
<b>B - REMBOURSEMENTS DE DETTES FINANCIERES</b>						
<b>16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES</b>						
163	Autres emprunts obligataires	Total 163			0,00	
164	Emprunts auprès des établissements de crédit (y compris intérêts courus)	Total 164	496 501,21	524 083	519 079,08	22 577,87
165	Dépôts et cautionnements	Total 165			0,00	
167	Emprunts et dettes assortis de conditions particulières					
1674	Avances de l'Etat.....		0,00			
1678	Avances d'autres collectivités territoriales.....		0,00			
		Total 167	0,00	0	0,00	
168	Autres emprunts et dettes assimilées	Total 168				
	TOTAL DU COMPTE 16 .....		496 501,21	524 083	519 079,08	22 577,87 4,55%
	<b>TOTAL B - REMBOURSEMENTS DE DETTES FINANCIERES</b>		496 501,21	524 083	519 079,08	22 577,87 4,55%
	<b>TOTAL GENERAL DES EMPLOIS DE L'EXERCICE</b>		8 172 833,65	6 185 083	7 776 204,37	-396 629,28 -4,85%
	<b>MODE D'EQUILIBRE DE L'EXERCICE</b>					
	Augmentation du fonds de roulement		10 126 006,29	0	2 826 336,92	-7 299 669,37 -72,09%
	<b>TOTAUX EGAUX EN EMPLOIS ET RESSOURCES</b>		18 298 839,94	6 185 083	10 602 541,29	-7 696 298,65 -42,06%

(en EUROS)

## VARIATION DES EMPLOIS FINANCIERS DE L'EXERCICE : 2023

Feuillet n° 31

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalisations de l'exercice antérieur 3	Budget rectifié 2023 4	Réalisations 2023 5	Montant de la variation (5-3) %	
<b>C - CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE</b>						
<b>a : RESULTAT (+ si excédent, - si déficit (2))</b>		<b>5 960 923,68</b>	<b>737 000</b>	<b>5 795 510,61</b>	<b>-165 413,07</b>	<b>-2,77%</b>
<b>b : 68 - DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS</b>						
<b>681</b>	<b>Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - Charges d'exploitation</b>					
6811	Dotations aux amortissements des immob. corporelle et incorporelles	4 104 091,14	4 456 200	4 237 257,80	133 166,66	
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir .....				0,00	
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation .....	848 488,88	34 000	227 695,83	-620 793,05	
6817	Dot.aux prov.pour dép. des actifs circulants .....	130 752,23	25 500	129 676,70	-1 075,53	
	<b>Total 681</b>	<b>5 083 332,25</b>	<b>4 515 700</b>	<b>4 594 630,33</b>	<b>-488 701,92</b>	
<b>686</b>	<b>Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - Charges financières</b>				<b>0,00</b>	
	<b>TOTAL DU COMPTE 68 .....</b>	<b>5 083 332,25</b>	<b>4 515 700</b>	<b>4 594 630,33</b>	<b>-488 701,92</b>	<b>-9,61%</b>
<b>c : 78 - REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS</b>						
<b>7811</b>	<b>Reprises sur amortissements des immobilisations</b>					
78111	Immobilisations incorporelles .....	0,00				
78112	Immobilisations corporelles .....	0,00				
	<b>Total 7811</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>		
<b>7815</b>	<b>Reprises sur provisions d'exploitation</b>					
78151	Reprises sur provisions d'indemnité de départ en retraite .....	80 802,30		65 695,89	-15 106,41	
78158	Autres reprises sur provisions d'exploitation .....			817 933,00	817 933,00	
	<b>Total 7815</b>	<b>80 802,30</b>	<b>0</b>	<b>883 628,89</b>	<b>802 826,59</b>	
<b>7816</b>	<b>Reprises s/dépréciat. des immo. incorporelles et corporelles</b>				<b>0,00</b>	
					<b>0,00</b>	
<b>7817</b>	<b>Reprises s/dépréciat. des actifs circulants</b>					
		29 833,38		129 443,67	<b>99 610,29</b>	
<b>786 - 787</b>	<b>Reprise provision sur ch. Financières Except.</b>				<b>0,00</b>	
	<b>TOTAL DU COMPTE 78 .....</b>	<b>110 635,68</b>	<b>0</b>	<b>1 013 072,56</b>	<b>902 436,88</b>	<b>815,68%</b>

(en EUROS)

## VARIATION DES EMPLOIS FINANCIERS DE L'EXERCICE : 2023

Feuillet n° 32

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalisations de l'exercice antérieur 3	Budget rectifié 2023 4	Réalisations 2023 5	Montant de la variation (5-3) %	
<b>d : 777/782 - QUOTE-PART DES SUBV. D'INVESTIS. VIREE AU RESULTAT</b>		<b>2 667 450,94</b>	<b>2 675 300</b>	<b>2 660 683,35</b>	<b>-6 767,59</b>	<b>-0,25%</b>
<b>e : 775 - PRODUITS DES CESSIONS D'ELEMENTS D'ACTIFS</b>		<b>10 262,00</b>	<b>8 100</b>	<b>0,00</b>	<b>-10 262,00</b>	<b>-100,00%</b>
<b>e (bis) : 778 - PRODUITS EXCEPTIONNELS S/SORTIES D'IMMOB</b>					<b>0,00</b>	
<b>f : 675 - VALEURS NETTES COMPTABLES DES ELTS D'ACTIFS CEDES</b>						
<b>6751</b>	Immobilisations incorporelles .....				<b>0,00</b>	
<b>6752</b>	Immobilisations corporelles .....	853,73	2 000		-853,73	
<b>6756</b>	Immobilisations financieres .....				0,00	
	<b>Total 675</b>	<b>853,73</b>	<b>2 000</b>	<b>0,00</b>	<b>-853,73</b>	
<b>TOTAL C - CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT = a+b-c-d-e+f</b>		<b>8 256 761,04</b>	<b>2 571 300</b>	<b>6 716 385,03</b>	<b>-1 540 376,01</b>	<b>-18,66%</b>
<b>D - PRODUITS DES CESSIONS D'ELEMENTS D'ACTIF (1)</b>						
<b>20 Cessions d'immobilisations incorporelles</b>						
206	Droit au bail .....	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	
208	Autres immobilisations incorporelles .....	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	
	<b>TOTAL DU COMPTE 20</b> .....	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>		
<b>21 Cessions d'immobilisations corporelles</b>						
211	Terrains.....				0,00	
212	Agencements et aménagements de terrains .....				0,00	
213	Constructions.....				0,00	
214	Constructions sur sol d'autrui .....				0,00	
215	Installations techniques, matériel et outillage .....	10 262,00	8 100		-10 262,00	
218	Autres immobilisations corporelles .....				0,00	
	<b>TOTAL DU COMPTE 21</b> .....	<b>10 262,00</b>	<b>8 100</b>	<b>0,00</b>	<b>-10 262,00</b>	<b>-100,00%</b>

(en EUROS)

## VARIATION DES EMPLOIS FINANCIERS DE L'EXERCICE : 2023

Feuillet n° 33

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalisations de l'exercice antérieur 3	Budget rectifié 2023 4	Réalisations 2023 5	Montant de la variation (5-3) %	
<b>26</b>	<b>Participations et créances rattachées à des participations</b>					
261	Titres de participation .....	0,00			0,00	
266	Autres formes de participation .....	0,00			0,00	
	<b>TOTAL DU COMPTE 26 .....</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>		
<b>27</b>	<b>Cessions des autres immobilisations financières</b>					
271	Titres immobilisés (droit de propriété) .....				0,00	
272	Titres immobilisés (droit de créance) .....	0,00			0,00	
274	Prêts					
2743	Prêts au personnel .....	0,00			0,00	
2748	Autres prêts .....	0,00		0,00	0,00	
	<b>Total 274</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>		
275	Dépôts et cautionnements versés .....	550,00		29 837,00	29 287,00	
276	Autres créances immobilisées .....	0,00			0,00	
	<b>TOTAL DU COMPTE 27 .....</b>	<b>550,00</b>	<b>0</b>	<b>29 837,00</b>	<b>29 287,00</b>	
	<b>TOTAL D - PRODUITS DE CESSIONS D'ELEMENTS D'ACTIFS</b>	<b>10 812,00</b>	<b>8 100,00</b>	<b>29 837,00</b>	<b>19 025,00</b>	<b>175,96%</b>

(en EUROS)

## VARIATION DES EMPLOIS FINANCIERS DE L'EXERCICE : 2023

Feuillet n° 34

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalisations de l'exercice antérieur 3	Budget rectifié 2023 4	Réalisations 2023 5	Montant de la variation (5-3) %	
<b>E - AUGMENTATIONS DES CAPITAUX PROPRES</b>						
<b>10 - CAPITAL ET RESERVES</b>						
102	Apports (dons et legs en capital) Total 102		0		0,00	
104110	Financements de l'état rattachés à des actifs Total 104	2 000 000,00	45 000	408 908,69	-1 591 091,31	-79,55%
106100	Part droit addition.affecté à invest.à réaliser Total 106			1 646 681,00	1 646 681,00	
<b>13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>						
131	<b>Subventions d'équipement</b>					
1311	Etat .....	737 772,33	150 000		-737 772,33	
1312	Région .....	2 881 529,51		739 972,82	-2 141 556,69	
1313	Département .....				0,00	
1314	Communes et groupements de communes .....	261 382,00		24 531,00	-236 851,00	
1317	Autres organismes publics .....	865 537,24	878 000	853 405,27	-12 131,97	
	<b>Total 131</b>	<b>4 746 221,08</b>	<b>1 028 000</b>	<b>1 617 909,09</b>	<b>-3 128 311,99</b>	<b>-65,91%</b>
138	<b>Autres subventions d'investissement</b>					
1381	Sommes venant en exonération de la taxe d'apprentissage .....	130 723,98	141 300	101 939,70	-28 784,28	
1382	Taxes parafiscales .....	154 321,84		80 794,80	-73 527,04	
1388	Autres .....				0,00	
	<b>Total 138</b>	<b>285 045,82</b>	<b>141 300</b>	<b>182 734,50</b>	<b>-102 311,32</b>	<b>-35,89%</b>
	<b>TOTAL DU COMPTE 13 .....</b>	<b>5 031 266,90</b>	<b>1 169 300</b>	<b>1 800 643,59</b>	<b>-3 230 623,31</b>	<b>-64,21%</b>
	<b>TOTAL E - AUGMENTATION DES CAPITAUX PROPRES</b>	<b>7 031 266,90</b>	<b>1 214 300</b>	<b>3 856 233,28</b>	<b>-3 175 033,62</b>	<b>-45,16%</b>

(en EUROS)

## VARIATION DES EMPLOIS FINANCIERS DE L'EXERCICE : 2023

Feuillet n° 35

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalisations de l'exercice antérieur 3	Budget rectifié 2023 4	Réalisations 2023 5	Montant de la variation (5-3) %	
<b>F - AUGMENTATIONS DES DETTES FINANCIERES</b>						
<b>16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES</b>						
163	Autres emprunts obligataires				0,00	
164	Emprunts auprès des établissements de crédit	3 000 000,00			-3 000 000,00	
165	Dépôts et cautionnements			85,98	85,98	
167	Emprunts et dettes assortis de conditions particulières					
1674	Avances de l'Etat .....	0,00			0,00	
1678	Avances d'autres collectivités territoriales .....	0,00			0,00	
	<b>Total 167</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>TOTAL DU COMPTE 16 .....</b>	<b>3 000 000,00</b>	<b>0</b>	<b>85,98</b>	<b>-2 999 914,02</b>	
	<b>TOTAL F - AUGMENTATION DES DETTES FINANCIERES</b>	<b>3 000 000,00</b>	<b>0</b>	<b>85,98</b>	<b>-2 999 914,02</b>	
	<b>TOTAL GENERAL DES RESSOURCES DE L'EX. = C+D+E+F</b>	<b>18 298 839,94</b>	<b>3 793 700</b>	<b>10 602 541,29</b>	<b>-7 696 298,65</b>	<b>-42,06%</b>
	<b>MODE D'EQUILIBRE DE L'EXERCICE</b>					
	Diminution du fonds de roulement	0,00	2 391 383	0,00	0,00	
	<b>TOTAUX EGAUX EN RESSOURCES ET EMPLOIS</b>	<b>18 298 839,94</b>	<b>6 185 083</b>	<b>10 602 541,29</b>	<b>-7 696 298,65</b>	<b>-42,06%</b>

## BALANCE GENERALE REGROUPEE

Exercice 23 du 01/01/2023 au 31/12/2023

Période 12 du 01/12/2023 au 31/12/2023

Edition niveau Dossier

Situation provisoire

MOUVEMENTS CUMULES		MOUVEMENTS DE LA PERIODE		SOLDES DE LA PERIODE		COMPTES		SOLDE FIN DE PERIODE	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CODE	INTITULE	DEBIT	CREDIT
1.424.102,77	2.273.219,33					102100	DOTATION INITIALE		849.116,56
800.357,25	803.330,01					102500	DONS ET LEGS		2.972,76
5.399.180,86	8.127.088,05	5.396.046,80	5.646.681,00		250.634,20	104110	SUB.INVEST.ETAT DROIT AD.SUP.		2.727.907,19
4.736.155,00	11.077.860,50	1.101.897,69	55.589,69	1.046.308,00		104180	SUB.INVEST.ETAT AUTRE		6.341.705,50
719.584,59	283.066,38	356.584,44	280.977,02	75.607,42		104910	REP.SUB.INVEST.ETAT DROIT AD.SUP.	436.518,21	
3.518.271,18	1.878.112,84	234.596,49	1.101.897,69		867.301,20	104980	REP.SUB.INVEST.ETAT AUTRE	1.640.158,34	
5.646.681,00	15.856.883,40	5.646.681,00	7.293.362,00		1.646.681,00	106100	RESERVES DROIT ADDITIONNEL		10.210.202,40
	1.249.635,73					106800	AUTRES RESERVES (facultatives)		1.249.635,73
	6.322.765,30					106810	RESERVES INVEST. A VENIR		6.322.765,30
920.183,51	132.678,51					106900	DEPRECIATION DE L'ACTIF	787.505,00	
578.592,34	32.716.626,38					110000	REPORT A NOUVEAU (créditeur)		32.138.034,04
6.305.992,08	4.901.046,49					119000	REPORT A NOUVEAU (débitéur)	1.404.945,59	
18.269.566,97	18.269.566,97					120000	RESULTAT NET DE L'EXERCICE (bénéf.)		
967.244,06	967.244,06					129000	RESULTAT NET DE L'EXERCICE (perte)		
30.073.110,38	59.650.611,55	5.200.240,31	1.059.309,16	4.140.931,15		134120	SUBV.INVEST. - REGION		29.577.501,17
2.604.304,29	4.337.674,14	1.703.091,83		1.703.091,83		134130	SUBV.INVEST. - DEPARTEMENT		1.733.369,85
162.975,67	700.535,20	162.975,67	24.531,00	138.444,67		134140	SUBV.INVEST. - COMMUNES		537.559,53
127.508,75	864.255,17	127.508,75		127.508,75		134160	SUBV.INVEST. - UNION EUROPEENNE		736.746,42
	437.662,31					134171	SUBV.INVEST. - DROIT AD.SUP.CH.		437.662,31
590.771,57	3.972.709,48	526.109,39	557.425,04		31.315,65	134178	SUBV.INVEST. - AUTRES		3.381.937,91
230.111,14	2.515.456,70	226.434,07	101.939,70	124.494,37		134181	SUBV.INVES. VERST LIB.OUV.DT EXO		2.285.345,56
858.252,82	1.883.591,84	520.327,79	80.795,80	439.531,99		134182	SUBV.INVEST. - TAXES PARAFISCALES		1.025.339,02
21.652.560,41	11.751.239,25	1.411.962,41	4.436.226,38		3.024.263,97	134912	REP.SUBV.INV. - REGION	9.901.321,16	
3.086.137,22	1.703.091,83	48.749,71	1.703.091,83		1.654.342,12	134913	REP.SUBV.INV. - DEPARTEMENT	1.383.045,39	
344.615,04	162.976,05	20.098,95	162.976,05		142.877,10	134914	REP.SUBV.INV. - COMMUNES	181.638,99	
584.350,03	127.508,75	27.204,21	127.508,75		100.304,54	134916	REP.SUBV.INV. - UNION EUROPEENNE	456.841,28	
1.938.016,94	503.234,14	296.429,99	7.241,66	289.188,33		134917	REP.SUBV.INV. - AUTRES	1.434.782,80	
4.611.792,23	2.574.903,14	443.349,74	1.265.059,59		821.709,85	134918	REP.SUBV.INV. - DIVERS	2.036.889,09	
71.575,37	115.575,37	54.200,00	34.000,00	20.200,00		151100	PROVISIONS POUR LITIGES		44.000,00
452.926,59	1.480.082,30	79.523,89	29.635,63	49.888,26		158100	PROV.POUR IND.DEPART EN		1.027.155,71
1.077.466,00	1.265.354,20	763.733,00	187.888,20	575.844,80		158800	AUTRES PROVISIONS POUR CHARGES		187.888,20

## BALANCE GENERALE REGROUPEE

Exercice 23 du 01/01/2023 au 31/12/2023

Période 12 du 01/12/2023 au 31/12/2023

Edition niveau Dossier

Situation provisoire

MOUVEMENTS CUMULES		MOUVEMENTS DE LA PERIODE		SOLDES DE LA PERIODE		COMPTES		SOLDE FIN DE PERIODE	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CODE	INTITULE	DEBIT	CREDIT
561.705,85	7.792.193,19	56.250,00		56.250,00		164000	EMPRUNTS AUPRES ETAB. CREDIT		7.230.487,34
393,78	25.101,43		85,98		85,98	165000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS		24.707,65
13.965,88	23.195,49	3.560,11	12.789,72		9.229,61	168800	INTERETS COURUS/EMPRUNTS		9.229,61
364.528.736,18	364.528.736,18					181100	COMPTE LIAISON (TYPE55)		
393.542.069,67	393.542.069,67					185100	COMPTE LIAISON		
6.687,85						203000	FRAIS DE RECHERCHE ET DVLPT	6.687,85	
1.362.215,38	54.621,32		17.733,51		17.733,51	205310	LOGICIELS ACQUIS	1.307.594,06	
28.739,89	28.739,89					205800	AUTRES CONCESSIONS, DROITS,		
2.960.387,98	5.500,00					211000	TERRAINS	2.954.887,98	
115.318,90						212000	AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS	115.318,90	
99.536.831,06	32.992.567,39	542.672,53	292.783,69	249.888,84		213100	BATIMENTS	66.544.263,67	
21.636.862,15	9.087.936,33	868.578,75	452.227,31	416.351,44		213500	INST.GEN.,AGENCEMENTS CONST.	12.548.925,82	
725.066,60		725.066,60		725.066,60		214100	BATIMENTS SUR SOL D'AUTRUI	725.066,60	
631.154,26	66.015,00	25.737,18	25.953,65		216,47	215300	INSTALLATIONS TECHNIQUES	565.139,26	
26.684.201,90	4.959.424,37	254.158,32	369.011,01		114.852,69	215400	MAT.OUTILLAGE - AGENCEMENTS	21.724.777,53	
3.734.205,45	30.361,35	17.545,11	106,38	17.438,73		218100	INST.GEN.AGENC.AMENAG. DIVERS	3.703.844,10	
111.498,38	538,67		118,67		118,67	218200	MATERIEL DE TRANSPORT	110.959,71	
180.313,94	26.375,53		26.172,31		26.172,31	218310	MATERIEL DE BUREAU	153.938,41	
5.214.281,25	1.527.607,07	157.352,56	257.710,78		100.358,22	218320	MATERIEL INFORMATIQUE	3.686.674,18	
3.293.051,16	87.513,19	44.122,67	65.471,25		21.348,58	218400	MOBILIER	3.205.537,97	
883.210,95	13.084,22		8.019,23		8.019,23	218800	MATERIELS DIVERS	870.126,73	
46.781.341,52	43.902.789,00	1.603.745,31	2.213.635,00		609.889,69	231300	IMMO.CORP. EN COURS CONST.	2.878.552,52	
93.900,00	93.900,00					231400	IM.CORP. EN COURS CONST.SOL		
1.096.741,79	1.003.975,19					231500	IM.CORP. EN COURS MAT.OUTILLAGE	92.766,60	
5.699.455,92	5.696.474,16					231800	IM.CORP. EN COURS AUTRES	2.981,76	
420,00	420,00					232500	IMMO.INCORP.EN COURS LOGICIELS		
1.000.754,50	3.758,62	155.661,28	3.758,40	151.902,88		238000	AVANCES ET ACOMPTE/IMMO.	996.995,88	
93.900,00						266000	AUTRES FORMES DE PARTICIPATIONS	93.900,00	
138.487,40	1,79					271000	TITRES IMMOBILISES (droit propriét)	138.485,61	
44.895,75	36.617,75	310,00	2.200,00		1.890,00	275100	DEPOTS	8.278,00	
4.196,00						275500	CAUTIONNEMENTS	4.196,00	
17.733,51	1.093.733,76	17.733,51	71.634,71		53.901,20	280530	AMORT.LOGICIELS		1.076.000,25

## BALANCE GENERALE REGROUPEE

Exercice 23 du 01/01/2023 au 31/12/2023

Période 12 du 01/12/2023 au 31/12/2023

Edition niveau Dossier

Situation provisoire

MOUVEMENTS CUMULES		MOUVEMENTS DE LA PERIODE		SOLDES DE LA PERIODE		COMPTES		SOLDE FIN DE PERIODE	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CODE	INTITULE	DEBIT	CREDIT
28.739,89	28.739,89					280580	AMORT.CONCESSIONS, DROITS,		
	115.318,90					281200	AMORT.AGENC.ET AMENAGEMENT		115.318,90
19.424.457,58	54.270.162,71	867,43	1.727.543,47		1.726.676,04	281310	AMORT.CONST.- BATIMENTS		34.845.705,13
291.916,26	4.238.771,25	291.916,26		291.916,26		281315	AMORT.P/ORDRE CONST.- BATIMENTS		3.946.854,99
1.801.995,88	6.073.132,42		608.094,98		608.094,98	281350	AMORT.CONST.- AAI CONST.		4.271.136,54
3.925,10	3.925,10	3.925,10		3.925,10		281355	AMORT.P/ORDRE CONST.- AAI CONST.		
	1.406,42		1.406,42		1.406,42	281410	AMORT.CONST.- BAT. SOL D'AUTRUI		1.406,42
133.963,11	4.155.103,01	127.825,56	282.732,65		154.907,09	281530	AMORT.INSTALLATIONS TECHNIQUES		4.021.139,90
3.411.721,86	17.320.908,99	187.192,00	1.075.183,26		887.991,26	281540	AMORT.MAT.OUTILLAGE		13.909.187,13
93.073,87	331.696,83	93.073,87		93.073,87		281545	AMORT.P/ORDRE MAT.OUTILLAGE		238.622,96
	3.145.777,97		158.930,45		158.930,45	281810	AMORT.INSTAL.GEN.AGENC.AMEN.		3.145.777,97
833,44	102.873,76	118,67	9.363,12		9.244,45	281820	AMORT. MAT.TRANSPORT		102.040,32
1.697.395,38	4.646.095,89	253.594,02	265.430,34		11.836,32	281830	AMORT.MATERIEL BUREAU ET INFO.		2.948.700,51
17.924,10	45.808,35	17.924,10		17.924,10		281835	AMORT.P/ORDRE MAT. BUREAU ET		27.884,25
31.468,76	2.208.975,02	31.468,76	150.760,32		119.291,56	281840	AMORT.MOBILIER		2.177.506,26
13.519,87	22.555,45	13.519,87		13.519,87		281845	AMORT. P/ORDRE MOBILIER		9.035,58
8.235,70	766.494,70	8.235,70	14.220,11		5.984,41	281880	AMORT.MATERIELS DIVERS		758.259,00
388.645,16	288.085,00	100.560,16	46.296,85	54.263,31		312000	MATIERES D'OEUVRES	100.560,16	
56.676,84	45.570,01	11.106,83		11.106,83		317000	FOURNITURES	11.106,83	
30.288.616,04	31.782.607,71	4.298.511,25	2.868.207,15	1.430.304,10		401100	FOUR.ACHATS DE BIENS,PREST.		1.493.991,67
642.470,99	747.749,58	60.088,28	67.232,41		7.144,13	401700	FOURNISSEURS RETENUES DE		105.278,59
2.817.373,70	3.773.347,08		955.973,38		955.973,38	404100	FOURNISSEURS IMMO.		955.973,38
210.601,90	213.038,88					404700	FOURNISSEURS IMMO.RETENUES		2.436,98
1.561.774,63	2.677.869,20	129.034,59	1.243.723,84		1.114.689,25	408000	FOURNISSEURS FACTURES NON		1.116.094,57
429.850,39	818.709,60	75.047,41	463.906,62		388.859,21	408400	FOUR.IMMOB.FACTURES NON		388.859,21
55.161,43	49.556,24	5.605,19		5.605,19		409100	AVANCES ET ACOMPTES VERSES	5.605,19	
162.497,30	117.945,28	51.478,15	6.926,13	44.552,02		409800	R.R.R.A OBTENIR ET AUTRES AVOIRS	44.552,02	
79.300.613,89	73.986.644,77	5.787.976,67	4.047.729,94	1.740.246,73		411100	CLIENTS	5.313.969,12	
584.113,21	257.276,58	214.506,26	12.288,62	202.217,64		416000	CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	326.836,63	
34.230,95	32.719,75	1.946,80	2.714,74		767,94	416100	CLIENTS DOUTEUX PROCONSULIX 44	1.511,20	
15.017,20	13.961,24	2.166,62	2.405,61		238,99	416200	CLIENTS DOUTEUX PROCONSULIX 49	1.055,96	
5.193,20	4.920,89	432,96	313,97	118,99		416300	CLIENTS DOUTEUX PROCONSULIX 53	272,31	

## BALANCE GENERALE REGROUPEE

Exercice 23 du 01/01/2023 au 31/12/2023

Période 12 du 01/12/2023 au 31/12/2023

Edition niveau Dossier

Situation provisoire

MOUVEMENTS CUMULES		MOUVEMENTS DE LA PERIODE		SOLDES DE LA PERIODE		COMPTES		SOLDE FIN DE PERIODE	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CODE	INTITULE	DEBIT	CREDIT
56.042,73	52.162,62	42.125,69	46.893,04		4.767,35	416400	CLIENTS DOUTEUX PROCONSULIX 72	3.880,11	
22.843,86	22.133,97	763,20	1.432,80		669,60	416500	CLIENTS DOUTEUX PROCONSULIX 85	709,89	
7.329.485,06	5.444.825,31	1.887.374,74	6.336,01	1.881.038,73		418000	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	1.884.659,75	
21.771,88	129.991,42	2.247,32	100.466,86		98.219,54	419100	CLIENTS - AVANCES ACPTES RECUS		108.219,54
404,66	404,66	404,66	404,66			419600	CLIENTS - DETTES P/EMB.MAT.CON.S.		
313.839,71	440.227,43	53,33	126.441,05		126.387,72	419800	RRR A ACCORDER ET AVOIRS A		126.387,72
23.480.003,78	23.480.635,03	2.652.573,76	2.652.519,21	54,55		421100	REMUNERATIONS PERS.TIT.		631,25
3.101.968,03	3.101.968,03		73,71		73,71	421200	REMUNERATIONS PERS.		
89.057,97	89.057,97					421300	REMUNERATIONS PERS.VACATAIRE		
69.156,81	69.437,31					422000	OEUVRES SOCIALES		280,50
408.577,87	408.737,26	40.148,86	40.308,25		159,39	423000	ELUS		159,39
1.876.604,85	1.871.997,27	23.162,43	31.991,17		8.828,74	425000	PERSONNEL AVANCES ET ACOMPTE	4.607,58	
36.074,57	39.327,15	4.728,16	6.002,90		1.274,74	427000	PERSONNEL OPPOSITIONS		3.252,58
1.684.282,58	3.353.766,16		1.669.483,58		1.669.483,58	428200	PERSONNEL PROVISION CONGES		1.669.483,58
450.744,95	450.744,95					428210	PERSONNEL PROVISION CET		
162.472,68	429.955,41		267.482,73		267.482,73	428600	PERSONNEL AUTRES CHARGES A		267.482,73
	530.072,76		530.072,76		530.072,76	428610	PERSONNEL PROVISION CET		530.072,76
16.647.829,36	18.460.669,25	1.223.263,00	1.796.762,85		573.499,85	431000	SECURITE SOCIALE		1.812.839,89
1.284.904,12	1.480.260,99		66.563,44		66.563,44	437200	MUTUELLES		195.356,87
6.204.001,88	6.708.669,95	830.676,25	1.009.163,94		178.487,69	437300	CAISSES DE RETRAITES ET		504.668,07
1.098.967,79	1.071.836,56		65.753,37		65.753,37	437330	PREVOYANCE MALAKOFF MEDERIC	27.131,23	
1.993,64	1.993,64					437800	DIVERS ORGANISMES SOCIAUX		
4.218,00	4.332,00	342,00	228,00	114,00		437810	PREFON		114,00
60.225,00	60.225,00	60.225,00	60.225,00			437820	FONDS DE SOLIDARITE		
950.715,00	950.512,50	60.225,00	60.225,00			437830	TICKETS RESTAURANT	202,50	
943.198,98	1.878.109,79		934.910,81		934.910,81	438200	CHARGES SOC.S/PROV.CONGES		934.910,81
253.417,02	253.417,02					438210	CHARGES SOC.S/PROV.CET		
92.632,40	226.579,41		133.947,01		133.947,01	438600	AUTRES CHARGES A PAYER ORG.		133.947,01
	241.183,08		241.183,08		241.183,08	438610	CHARGES SOC.S/PROV.CET		241.183,08
1.133.036,33	1.159.066,79	38.791,03	33.534,68	5.256,35		438700	PRODUITS A RECEVOIR ORGAN.		26.030,46
2.382.211,94		55.589,69		55.589,69		441110	SUBV.INV. - ETAT	2.382.211,94	
2.257.484,25	736.352,71	187.433,56	105.545,00	81.888,56		441120	SUBV. INV. - REGION	1.521.131,54	

## BALANCE GENERALE REGROUPEE

Exercice 23 du 01/01/2023 au 31/12/2023

Période 12 du 01/12/2023 au 31/12/2023

Edition niveau Dossier

Situation provisoire

MOUVEMENTS CUMULES		MOUVEMENTS DE LA PERIODE		SOLDES DE LA PERIODE		COMPTES		SOLDE FIN DE PERIODE	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CODE	INTITULE	DEBIT	CREDIT
250.000,00	250.000,00		200.000,00		200.000,00	441140	SUBV. INV. - COMMUNES		
4.949,00	4.949,00					441170	SUBV. INV. - AUTRES ORGAN. PUBLICS		
503.727,95	262.555,73	246.727,47		246.727,47		441180	AUTRES SUBV. INVESTISSEMENT	241.172,22	
997.475,24	616.452,00	374.303,24		374.303,24		441710	SUB.EXPLOITATION - ETAT	381.023,24	
2.807.594,10	1.907.097,43	1.584.637,93	163.079,92	1.421.558,01		441720	SUB.EXPLOITATION - REGION	900.496,67	
139.378,00	58.300,00	81.078,00		81.078,00		441730	SUB.EXPLOITATION - DEPARTEMENT	81.078,00	
55.475,00	44.380,00	11.095,00		11.095,00		441740	SUB.EXPLOITATION - COMMUNES	11.095,00	
167.276,97	62.781,81	104.495,16		104.495,16		441760	SUB.EXPLOITATION - UNION	104.495,16	
701.979,70	360.633,33	369.477,77	472,50	369.005,27		441780	SUB.EXPLOITATION AUTRES ORG.	341.346,37	
28.065,89	28.065,89					441840	AUT.SUB.EXP. - CNPF		
265.196,88	265.196,88	257.333,46	154.613,34	102.720,12		441880	AUTRES SUB.EXPLOITATION		
4.996.170,09	17.909.333,42	1.029.602,05	3.858.448,14		2.828.846,09	441900	AVANCES SUR SUBVENTIONS		12.913.163,33
951.956,97	1.037.234,01	98.972,95	128.233,95		29.261,00	442600	PRELEVEMENT A LA SOURCE		85.277,04
10.743,00	117.911,00		107.168,00		107.168,00	444000	ETAT- IMPOTS SUR LES BENEFICES		107.168,00
90.522,00	90.522,00	4.362,00		4.362,00		445500	TVA A DECAISSER		
41.712,79	40.955,80	15.304,28	19.748,14		4.443,86	445660	TVA A RECUPERER	756,99	
39.080,53	26.637,53	12.443,00		12.443,00		445670	CREDIT DE TVA A REPORTER	12.443,00	
126.222,18	126.250,11	7.709,59	7.735,19		25,60	445700	TVA COLLECTEE		27,93
785,16	6,65	781,10	2,59	778,51		445860	TAXES S/LE CA S/FACT.NON	778,51	
26,00	42,08	26,00	42,08		16,08	445870	TAXES S/LE CA S/FACT.A ETABLIR		16,08
1.248.838,45	1.431.097,49	1.104.291,80	271.599,71	832.692,09		447100	APCMA FORMATION CONTINUE		182.259,04
2.150.264,53	2.421.790,53	397.845,77	1.204.491,80		806.646,03	447200	TAXE SUR LES SALAIRES		271.526,00
92.016,17	164.278,77		72.262,60		72.262,60	448600	ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER		72.262,60
	55.657,64		55.657,64		55.657,64	448610	CHARGES FISCALES.S/PROV.CET		55.657,64
575.161,89	332.133,09	45.358,07	14.672,87	30.685,20		467100	DEBITEURS DIVERS	243.028,80	
426.981,79	563.820,33	60.247,43	76.426,61		16.179,18	467200	CREDITEURS DIVERS		136.838,54
322.387,02	933.136,06	101.939,70		101.939,70		467430	TAXE APPRENT.ORG.BENEFICIAIRE		610.749,04
1.240.597,20	1.859.431,38	61.437,38		61.437,38		467700	SUBVENTIONS PRIMES A VERSER		618.834,18
597.000,00	532.250,00	46.500,00	25.500,00	21.000,00		467710	AIDE FORFAITAIRE PERMIS DE	64.750,00	
118.570,00	118.570,00	17.340,00	87.125,00		69.785,00	467720	SUBVENTIONS PRIMES A VERSER		
170.885,02	170.885,02	3.240,02	44.485,31		41.245,29	467740	SUBV PRIMES A VERSER METIERS		
200.000,00	171.072,00					467811	CMAR FDS FINANCMT PROJET NAT.	28.928,00	

## BALANCE GENERALE REGROUPEE

Exercice 23 du 01/01/2023 au 31/12/2023

Période 12 du 01/12/2023 au 31/12/2023

Edition niveau Dossier

Situation provisoire

MOUVEMENTS CUMULES		MOUVEMENTS DE LA PERIODE		SOLDES DE LA PERIODE		COMPTES		SOLDE FIN DE PERIODE	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CODE	INTITULE	DEBIT	CREDIT
200.000,00						467812	CMAR FDS STRUCTURAT.ET DEV	200.000,00	
23.675,69	92.402,38	5.423,38	28.270,07		22.846,69	468600	DIVERS - CHARGES A PAYER		68.726,69
92.934,23	40.978,08	54.002,35	2.046,20	51.956,15		468700	DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	51.956,15	
226.493,64	226.493,64	17.406,71	11.751,22	5.655,49		471000	ATTENTE - RECETTES A CLASSER		
19.803,75	19.803,75	8.623,37	1.889,24	6.734,13		471001	ATTENTE - RECETTES A CLASSER 72		
452.747,65	452.747,65	156.086,66	46.062,68	110.023,98		471003	ATTENTE - RECETTES A CLASSER		
545.464,85	545.464,85		530.872,14		530.872,14	472000	ATTENTE - DEPENSES A CLASSER		
6.014,94	6.014,94	1.701,14	691,70	1.009,44		472100	DEP.A REGUL.CARTE BANCAIRE 44		
8.015,99	8.015,99	2.040,12	973,44	1.066,68		472200	DEP.A REGUL.CARTE BANCAIRE 49		
2.479,30	2.479,30	89,80	55,30	34,50		472300	DEP.A REGUL.CARTE BANCAIRE 53		
3.545,58	3.545,58	60,20		60,20		472400	DEP.A REGUL.CARTE BANCAIRE 72		
5.247,12	5.247,12	853,78	35,75	818,03		472500	DEP.A REGUL.CARTE BANCAIRE 85		
169,76	169,76					472700	DEP.A REGUL.C. BANCAIRE DR		
1.669.065,18	868.515,51	823.335,39	22.785,72	800.549,67		486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	800.549,67	
4.309.258,60	8.088.448,22		3.777.558,79		3.777.558,79	487000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		3.779.189,62
312.659,38	544.290,47	132.618,59	202.340,41		69.721,82	491000	DEPRECIATIONS COMPTES CLIENTS		231.631,09
58.647.955,06	22.987.955,06	300.000,00	300.000,00			508000	AUTRES V.M. ET CREANCES	35.660.000,00	
291.302,11	289.870,95	28.872,33	39.356,62		10.484,29	511000	VALEURS A L'ENCAISSEMENT 44	1.431,16	
45.171,00	45.171,00	6.690,00	6.690,00			511100	VALEURS A L'ENCAISSEMENT CMAR		
132.128,74	130.411,67	9.438,94	9.002,21	436,73		511200	VALEURS A L'ENCAISSEMENT 49	1.717,07	
161.828,49	161.475,17	13.779,46	13.829,86		50,40	511300	VALEURS A L'ENCAISSEMENT 53	353,32	
174.395,43	174.395,43	29.199,16	29.854,80		655,64	511400	VALEURS A L'ENCAISSEMENT 72		
245.234,35	243.246,40	7.250,45	8.314,87		1.064,42	511500	VALEURS A L'ENCAISSEMENT 85	1.987,95	
5.590,52	4.577,23	1.013,29	174,96	838,33		511600	PRELEVEMENTS CFE CMAR	1.013,29	
11.190.853,62	10.644.885,38	3.599.659,09	3.727.671,66		128.012,57	512000	BPA CMAR FONCTIONNEMENT	545.968,24	
52.812,22	51.500,00		51.500,00		51.500,00	512001	BPA INV CMAR	1.312,22	
31.893,00	31.893,00		31.442,62		31.442,62	512002	BPA MA CMAR		
31,08	31,08					512003	BPA TA CMAR		
639.285,97	551.373,49	21.826,39	67,65	21.758,74		512004	LA BANQUE POSTALE CMAR	87.912,48	
10.819.921,89	6.500.000,00	125.581,49		125.581,49		512005	BPGO LIVRET INSTITUTIONNEL DEPT	4.319.921,89	
7.030.947,54		30.937,54		30.937,54		512006	BPGO LIVRET INSTITUTIONNEL	7.030.947,54	
210.969,29	177.228,72		30.940,05		30.940,05	512008	BPGO ARCHIPELAGO-MALI	33.740,57	

## BALANCE GENERALE REGROUPEE

Exercice 23 du 01/01/2023 au 31/12/2023

Période 12 du 01/12/2023 au 31/12/2023

Edition niveau Dossier

Situation provisoire

MOUVEMENTS CUMULES		MOUVEMENTS DE LA PERIODE		SOLDES DE LA PERIODE		COMPTES		SOLDE FIN DE PERIODE	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CODE	INTITULE	DEBIT	CREDIT
152.395,77	152.395,77		14.636,45		14.636,45	512009	BPGO ARCHIPELAGO-NIGER		
312,79	3,52	300,91	3,20	297,71		512020	BPGO CMAR PREL CMA LIBERTE	309,27	
58.856.756,64	56.383.602,37	5.297.669,74	4.692.154,39	605.515,35		512100	BPA CMAR	2.473.154,27	
80.880.994,00	80.041.994,00	3.026.472,66	4.117.816,74		1.091.344,08	512102	CREDIT AGRICOLE LOIRE-ATLANTIQUE	839.000,00	
29.343,84	911,58	2.140,98	92,23	2.048,75		512103	CRCAM TPE 53	28.432,26	
8.594.026,98	3.000.000,00	1.055.877,62		1.055.877,62		512104	CRCAM CSLASSO 44	5.594.026,98	
1.020.342,95	1.020.342,95					512105	CIO		
181.251,86	102.013,80	81.605,97	24.304,13	57.301,84		512202	CE 49	79.238,06	
10.927,20	10.927,20		10.927,20		10.927,20	512204	CE LIVRET ASSO 49		
66.665,45	66.665,45		60.571,45		60.571,45	512205	CE LIVRET A 49		
125.456,87	109.957,43	3.574,46	246,64	3.327,82		512301	BPO 53	15.499,44	
12.694,10	12.694,10	6,08	12.694,10		12.688,02	512304	BPO LIVRET 53		
19,50	19,50					512307	CM 53		
9.259.836,30	9.176.387,23	22.037,72	334,10	21.703,62		512400	BPO 72	83.449,07	
147.255,74	124.268,76	9.000,00	24,39	8.975,61		512408	CM 72	22.986,98	
36.380,60	26.010,87		2.508,20		2.508,20	512500	CA ATLANTIQUE VENDEE 85	10.369,73	
2.417,72	2.417,72	24,91	2.417,72		2.392,81	512501	CA ATLANTIQUE VENDEE LIVRET		
17.741,09	1.034,28	350,40	1,40	349,00		512503	CRCAM TPE85	16.706,81	
292.625,95	5.463,57	50.581,13	638,99	49.942,14		512504	CM 85	287.162,38	
1.372.397,37	485.544,81	886.852,56		886.852,56		518700	INTERETS COURUS A RECEVOIR	886.852,56	
13.930,92	13.465,08	877,74	1.496,87		619,13	530000	CAISSE 44 SIEGE	465,84	
30,00	30,00					531000	CAISSE SAINT-NAZAIRE		
3.412,71	3.318,31	143,09	332,86		189,77	532000	CAISSE CIFAM (RECETTES)	94,40	
37,35	37,35					532100	CAISSE DEVICES ETRANGERES 44		
36,00	36,00					534000	CAISSE RESTAURANT PEDAGO		
3.060,94	3.010,94	185,65	185,65			535000	CAISSE REST PEDAGO MASN	50,00	
4.283,56	4.263,73	95,60	540,00		444,40	536000	CAISSE 85 SIEGE	19,83	
6.239,70	6.040,00	202,70	1.580,00		1.377,30	536100	CAISSE 85 CFA ESFORA	199,70	
27.651,27	27.330,00	4.823,01	5.510,98		687,97	537000	CAISSE 53	321,27	
16.841,53	16.634,90	409,20	3.350,80		2.941,60	538000	CAISSE 49	206,63	
11.877,49	11.857,49	302,63	302,63			539000	CAISSE 72 SIEGE	20,00	
12.455,31	12.435,31	722,65	722,65			539100	CAISSE 72 CFA	20,00	

## BALANCE GENERALE REGROUPEE

Exercice 23 du 01/01/2023 au 31/12/2023

Période 12 du 01/12/2023 au 31/12/2023

Edition niveau Dossier

Situation provisoire

MOUVEMENTS CUMULES		MOUVEMENTS DE LA PERIODE		SOLDES DE LA PERIODE		COMPTES		SOLDE FIN DE PERIODE	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CODE	INTITULE	DEBIT	CREDIT
64.228.740,41	64.228.740,41	4.711.063,97	4.711.063,97			580000	VIREMENTS INTERNES		
3.341,73	3.341,73	1.961,50	2.129,15		167,65	580001	REMISE CHEQUES RP 44		
44.602,11	44.602,11	2.960,51	3.584,76		624,25	580002	REMISE CB URMA 44		
25.381,51	25.381,51	1.393,30	3.034,65		1.641,35	580003	REMISE TR URMA 44		
5.210,60	5.210,60	865,50	1.172,50		307,00	580011	REMISE CHEQUES 72		
31.721,58	31.721,58	1.397,96	1.397,96			580012	REMISE CB 72		
17.306,71	17.306,71	1.042,25	1.042,25			580022	REMISE CB 72 CFA		
9.611,98	9.611,98	1.278,49	1.291,82		13,33	580031	REMISE CB VIRTUELLE CFE44		
15.749,25	15.749,25	1.869,60	1.759,20	110,40		580032	REMISE CB VIRTUELLE CFE49		
3.162,75	3.162,75	244,80	361,10		116,30	580033	REMISE CB VIRTUELLE CFE53		
97,33	97,33					580034	REMISE CB VIRTUELLE CFE72		
383,19	383,19					580035	REMISE CB VIRTUELLE CFE85		
18.401,24	18.401,24	9.074,59	4.585,24	4.489,35		580041	REMISE GUICHET ENTREPRISE CFE44		
6.382,52	6.382,52	3.039,69	1.513,18	1.526,51		580042	REMISE GUICHET ENTREPRISE CFE49		
1.998,12	1.998,12	676,62		676,62		580043	REMISE GUICHET ENTREPRISE CFE53		
4.110,75	4.110,75	883,26		883,26		580044	REMISE GUICHET ENTREPRISE CFE72		
6.372,39	6.372,39	789,92		789,92		580045	REMISE GUICHET ENTREPRISE CFE85		
1656.866.495,40	1651.070.984,79	74.294.328,42	81.027.155,98	23.915.103,28	30.647.930,84		TOTAL COMPTES DE BILAN	5.795.510,61	
110.620,55	93.097,79	351,08		351,08		601100	ACHATS DENREES POUR	17.522,76	
1.569.393,46	73.809,87	74.670,51	1.035,16	73.635,35		601200	ACHATS MATIERES D'OEUVRE	1.495.583,59	
119.031,36	4.041,28	16.571,12	579,03	15.992,09		601700	ACHATS STOCKES FOURNITURES	114.990,08	
113.704,36	105.538,80	51.275,49	105.538,80		54.263,31	603120	VAR.STOCKS DE MATIERES D'OEUVRE	8.165,56	
15.060,30	11.106,83		11.106,83		11.106,83	603170	VAR.STOCKS FOURNITURES	3.953,47	
661.225,84	165.773,92	214.015,44	10.799,26	203.216,18		604100	SOUS-TRAITANCE PEDAGOGIQUE	495.451,92	
629.656,29	89.185,55	113.978,33	178,85	113.799,48		604200	SOUS-TRAITANCE ACTION (HORS	540.470,74	
3.264.039,85	2.036.632,34	795.746,72	479.118,34	316.628,38		606110	ELECTRICITE	1.227.407,51	
117.445,57	57.392,47	39.585,93	9.268,58	30.317,35		606120	EAU	60.053,10	
1.497.511,21	642.277,32	483.728,12	200.635,51	283.092,61		606130	GAZ	855.233,89	
330.781,37	151.452,29	19.252,82	138,35	19.114,47		606140	CARBURANTS ET LUBRIFIANTS	179.329,08	
17.136,95	2.065,66	1.161,86		1.161,86		606150	COMBUSTIBLES	15.071,29	
413.012,92	134.069,83	28.201,11	15.913,55	12.287,56		606300	FOURNITURES D'ENT.PETIT EQUIP.	278.943,09	
166.185,92	20.070,19	7.691,10	193,01	7.498,09		606400	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	146.115,73	

## BALANCE GENERALE REGROUPEE

Exercice 23 du 01/01/2023 au 31/12/2023

Période 12 du 01/12/2023 au 31/12/2023

Edition niveau Dossier

Situation provisoire

MOUVEMENTS CUMULES		MOUVEMENTS DE LA PERIODE		SOLDES DE LA PERIODE		COMPTES		SOLDE FIN DE PERIODE	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CODE	INTITULE	DEBIT	CREDIT
2.053.586,10	307.743,95	78.220,87	46.493,25	31.727,62		606700	FOURN.PETITS MAT.PED.	1.745.842,15	
67.127,88	18.280,74	2.757,24	2.200,32	556,92		606830	FOURNITURES REPRODUCTION DES	48.847,14	
917.219,70	290.236,89	274.263,25	14.759,49	259.503,76		611000	SOUS-TRAITANCE GENERALE	626.982,81	
717.321,84	211.936,49	10.236,58	7.073,35	3.163,23		612200	REDEVANCES CREDIT-BAIL MOBILIER	505.385,35	
4.265.823,63	105.025,66	3.998.515,81	9.486,45	3.989.029,36		613200	LOCATIONS IMMOBILIERES	4.160.797,97	
655.836,07	101.143,70	90.603,62	25.260,14	65.343,48		613500	LOCATIONS MOBILIERES	554.692,37	
425.763,00	2.833,14	405.919,90	1.104,70	404.815,20		614000	CHARGES LOCATIVES ET	422.929,86	
1.161.523,49	85.353,12	123.411,19	8.943,11	114.468,08		615200	ENTRETIEN REPARATIONS BIENS	1.076.170,37	
231.508,75	20.900,99	24.526,38	370,92	24.155,46		615500	ENTRETIEN REPARATIONS BIENS	210.607,76	
1.756.194,72	556.225,28	252.838,63	395.655,75		142.817,12	615600	MAINTENANCE	1.199.969,44	
32.798,72	6,00					616100	ASSURANCE MULTIRISQUES I.V.D.	32.792,72	
64.027,69	55.647,03		55.647,03		55.647,03	616200	ASSURANCE DOMMAGE	8.380,66	
41.963,27	5.895,27	2.296,27	2.296,27			616300	ASSURANCE VEHICULES	36.068,00	
28.214,41						616400	ASSURANCE RESPONSABILITE CIVILE	28.214,41	
1.858,24						616600	ASSURANCE MEMBRES ELUS ET	1.858,24	
28.626,30						616800	ASSURANCES DIVERS	28.626,30	
44.151,34	6.999,97	5.555,67	5.886,96		331,29	618100	DOCUMENTATION GENERALE	37.151,37	
43.708,05	4.936,40	3.534,60	4.086,60		552,00	618300	DOCUMENTATION PEDAGOGIQUE	38.771,65	
300.924,44	7.184,40	45.167,48		45.167,48		618500	FRAIS COLLOQUES, SEMINAIRES,	293.740,04	
8.681,86		609,90		609,90		621100	PERSONNEL INTERIMAIRE	8.681,86	
142.867,49		136.613,49		136.613,49		621400	PERSONNEL MIS A DISPOS. OU PRETE	142.867,49	
4.262.205,15	186.004,85	4.262.205,15	186.004,85	4.076.200,30		621500	PERSONNEL DE L'OG/SERVICE	4.076.200,30	
93.614,77	26.391,79	35.940,00	5.040,00	30.900,00		622600	HONORAIRES	67.222,98	
9.493,21	1.556,11	959,54	133,41	826,13		622700	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	7.937,10	
300.700,66	48.698,60	54.451,00	2.900,00	51.551,00		622800	DIVERS	252.002,06	
185.915,07	33.386,47	33.251,69	1.867,67	31.384,02		623100	ANNONCES ET INSERTIONS	152.528,60	
683.469,50	194.755,32	160.830,32	10.303,08	150.527,24		623300	FOIRES ET EXPOSITIONS	488.714,18	
69.624,31	1.594,80	23.904,00		23.904,00		623400	OBJETS PROMOTIONNELS	68.029,51	
130.604,52	35.043,31	36.854,31	29.951,22	6.903,09		623600	CATALOGUES ET IMPRIMES	95.561,21	
428.975,78	26.064,11	30.062,50		30.062,50		623700	PUBLICATIONS	402.911,67	
22.308,03	2.932,40	4.900,44	50,00	4.850,44		623800	DIVERS (POURBOIRE, DONS	19.375,63	
14.671,10	2.160,00	540,00		540,00		624100	TRANSPORTS DE BIENS	12.511,10	

## BALANCE GENERALE REGROUPEE

Exercice 23 du 01/01/2023 au 31/12/2023

Période 12 du 01/12/2023 au 31/12/2023

Situation provisoire

Edition niveau Dossier

MOUVEMENTS CUMULES		MOUVEMENTS DE LA PERIODE		SOLDES DE LA PERIODE		COMPTES		SOLDE FIN DE PERIODE	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CODE	INTITULE	DEBIT	CREDIT
46.534,40	3.655,72	3.203,48	696,50	2.506,98		624610	FRAIS DE REGROUPEMENT	42.878,68	
1.073.173,90	245.282,39	177.185,27	209.094,92		31.909,65	624800	DIVERS (DONT VOY ETUDES BUT	827.891,51	
342.632,69	88.264,39	75.709,82	4.663,65	71.046,17		625100	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	254.368,30	
37.073,52	4.405,65	2.680,31	605,00	2.075,31		625200	DEPLCTS INTERVENANTS	32.667,87	
220,00	150,00	70,00		70,00		625300	FRAIS D'INSCRIPTION AUX	70,00	
110.096,61	10.389,47	22.210,14	502,92	21.707,22		625400	DEPLACEMENTS MEMBRES ELUS	99.707,14	
111.961,23	15.292,76	20.637,63	1.262,30	19.375,33		625610	MISSIONS DU PERSONNEL	96.668,47	
46.227,97	10.708,43	6.858,37	2.594,56	4.263,81		625640	MISSIONS DES ELUS	35.519,54	
297.555,75	29.165,81	37.788,92	1.258,75	36.530,17		625700	RECEPTIONS	268.389,94	
22.929,90	4.333,76	1.006,52	19,49	987,03		625800	FRAIS DE REPRESENTATION	18.596,14	
97.112,17	20.314,43	13.627,66	2.502,39	11.125,27		626100	AFFRANCHISSEMENTS	76.797,74	
450.846,74	141.939,71	49.877,45	40.507,23	9.370,22		626200	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	308.907,03	
21.207,93	3.809,67	2.775,65	252,19	2.523,46		627800	AUTRES FRAIS ET COMM. BANCAIRES	17.398,26	
33.077,43	501,11	3.688,84		3.688,84		628100	BLANCHISSAGE	32.576,32	
249.252,40	33.501,90	69.853,21	9.280,13	60.573,08		628200	FORMATION CONT.PERS.ETS	215.750,50	
636,00	159,00	261,00		261,00		628300	FRAIS REPROD.IMPRIMES	477,00	
12.924,10	5.700,00		5.700,00		5.700,00	628400	FRAIS RECRUTEMENT DE PERSONNEL	7.224,10	
562.801,73	157.719,85	45.846,00	149.743,85		103.897,85	628500	HEBERGEMENT EXTERIEUR	405.081,88	
237.096,04	3.629,89	18.495,04	279,00	18.216,04		628600	RESTAURATION EXTERIEURE	233.466,15	
101.424,89	16.510,60	19.776,87	4.216,85	15.560,02		628800	AUT.PREST.EXT.DIVERSES,	84.914,29	
1.736.679,81	3.604,69	271.591,04	44,47	271.546,57		631100	TAXE SUR LES SALAIRES	1.733.075,12	
55.751,39	44.536,59	55.657,64		55.657,64		631400	CHARGES FISCALES CET PERSONNEL	11.214,80	
399.303,44	736,40	46.165,17		46.165,17		633300	PARTICIP.EMPLOY.FORM.PROF.	398.567,04	
12.611,00						635110	TAXE HABITATION	12.611,00	
296.188,98	3.596,22	3.229,50		3.229,50		635120	TAXE FONCIERE	292.592,76	
15.063,43	3.487,69	5.100,00		5.100,00		635130	AUTRES IMPOTS LOCAUX	11.575,74	
3.960,09	920,00					635400	DROITS D'ENREGISTREMENT ET	3.040,09	
19.995,04	1.772,30	5.074,53	86,92	4.987,61		635800	AUTRES DROITS	18.222,74	
6.562,60	1.992,60	6.562,60		6.562,60		637100	FIPHFP	4.570,00	
65.774,00	12.518,00	65.700,00		65.700,00		637800	TAXES DIVERSES	53.256,00	
19.215.415,99	748.803,87	2.192.885,74	114.800,38	2.078.085,36		641110	TRAIT.DU PERS.TITULAIRE	18.466.612,12	
11.973.972,20	476.818,61	1.412.493,97	73.099,69	1.339.394,28		641120	TRAIT.DU PERS.CONTRACTUEL	11.497.153,59	

## BALANCE GENERALE REGROUPEE

Exercice 23 du 01/01/2023 au 31/12/2023

Période 12 du 01/12/2023 au 31/12/2023

Edition niveau Dossier

Situation provisoire

MOUVEMENTS CUMULES		MOUVEMENTS DE LA PERIODE		SOLDES DE LA PERIODE		COMPTES		SOLDE FIN DE PERIODE	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CODE	INTITULE	DEBIT	CREDIT
262.144,61		36.755,64		36.755,64		641130	TRAIT.DU PERS. VACATAIRE	262.144,61	
1.684.282,58	1.684.282,58					641200	CONGES PAYES DU PERSONNEL		
1.646.131,88	1.516.986,59	1.195.386,93		1.195.386,93		641210	CONGES PAYES PERSONNEL	129.145,29	
474.096,65	439.687,53	474.096,65		474.096,65		641220	CONGES PAYES PERSONNEL	34.409,12	
530.072,76	423.265,45	530.072,76		530.072,76		641230	CET DU PERSONNEL	106.807,31	
246.858,21	115.418,63	128.900,00		128.900,00		641310	PRIMES ET GRAT.PERS.TIT.	131.439,58	
129.965,00	41.245,00	86.100,00		86.100,00		641320	PRIMES ET GRAT.PERS.	88.720,00	
73.404,49		3.323,84		3.323,84		641410	IND.DIVERSES PERS.TIT.STAGIAIRES	73.404,49	
66.649,05		14.831,44		14.831,44		641420	IND.DIVERSES PERS.CONTRACTUEL	66.649,05	
323.659,92		43.376,69		43.376,69		641711	IND.PREAVIS LIC.PERS TIT.	323.659,92	
48.559,54	3.532,25	8.970,92		8.970,92		641712	ALLOC.P/PERTE D'EMPLOI PERS.TIT.	45.027,29	
32.010,00		14.850,00		14.850,00		641713	IND.DEPART RETRAITE PERS.TIT.	32.010,00	
327,31						641721	IND.PREAVIS LIC.PERS CONTRACTUEL	327,31	
6.673,20	15.436,00	1.816,00	10.578,80		8.762,80	641810	AUT.REM.PERS.TIT.STAGIAIRE		8.762,80
3.905,25		533,40		533,40		641820	AUT.REM.PERS.CONTRACTUEL	3.905,25	
5.915.649,13	10.734,57	670.585,12	1.188,27	669.396,85		645110	URSSAF REM.PERS.TIT.STAGIAIRES	5.904.914,56	
3.828.539,30	72.360,57	457.900,32	12.996,47	444.903,85		645120	URSSAF REM.PERS.CONTRACTUEL	3.756.178,73	
213.750,17	124,90	17.692,75		17.692,75		645210	MUTUELLES REM.PERS.TIT.	213.625,27	
147.316,96	452,53	13.167,75		13.167,75		645220	MUTUELLES REM.PERS.	146.864,43	
1.583.694,01	1.710,73	188.015,69		188.015,69		645381	RETRAITE PERS.TIT.STAGIAIRES	1.581.983,28	
966.573,03	2.310,96	114.819,69		114.819,69		645382	RETRAITE PERS.CONTRACTUEL	964.262,07	
474.929,07	1.141,34	56.145,92		56.145,92		645400	ASSURANCE CHOMAGE	473.787,73	
943.198,98	943.198,98					645500	CHARGES SOCIALES SUR PROV.		
995.017,70	923.404,25	741.600,68	72.184,00	669.416,68		645510	CHARGES SOCIALES SUR PROV.CP	71.613,45	
401.232,13	381.255,84	313.710,13	48.216,00	265.494,13		645520	CHARGES SOCIALES SUR PROV CP	19.976,29	
241.589,33	192.991,91	241.183,08		241.183,08		645530	CHARGES SOCIALES SUR PROV.CET	48.597,42	
120.400,00	87.522,00	120.400,00		120.400,00		645540	CHARGES SOCIALES SUR PRIMES A	32.878,00	
354.956,22	459,86	39.370,52		39.370,52		645810	COT.AUT.ORG.S/REM.PERS.TIT.STAG.	354.496,36	
222.699,59	631,13	26.269,79		26.269,79		645820	COT.AUT.ORG.S/REM.PERS.	222.068,46	
26.724,20	178,20					647400	OEUVRES SOCIALES	26.546,00	
122.342,08	6.767,36	5.019,60		5.019,60		647500	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	115.574,72	
462.504,88	5.085,93	31.831,86		31.831,86		648100	CHEQUES DEJEUNER	457.418,95	

## BALANCE GENERALE REGROUPEE

Exercice 23 du 01/01/2023 au 31/12/2023

Période 12 du 01/12/2023 au 31/12/2023

Edition niveau Dossier

Situation provisoire

MOUVEMENTS CUMULES		MOUVEMENTS DE LA PERIODE		SOLDES DE LA PERIODE		COMPTES		SOLDE FIN DE PERIODE	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CODE	INTITULE	DEBIT	CREDIT
19.870,60	79,95	2.353,20		2.353,20		648200	INDEMNITE DE TRANSPORT	19.790,65	
113.516,51	39.717,58	20.832,17	7.026,12	13.806,05		648800	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	73.798,93	
16.730,29	10.115,58	3.121,10	4.290,18		1.169,08	651000	REDEVANCES POUR CONCESSIONS,	6.614,71	
601.743,40	172.523,40	366.229,00	172.329,00	193.900,00		653100	IND.FONCTION MEMBRES ELUS	429.220,00	
286.338,04	88.849,30	183.262,50	82.284,00	100.978,50		653200	INDEMNITES PRESENCE MEMBRES	197.488,74	
11.608,23	1.175,98	6.199,30	303,33	5.895,97		654100	CH.S/CREANCES IRRECOURVRA.	10.432,25	
46.540,10	19.658,00	23.004,69	9.851,84	13.152,85		654200	CH.S/CREANCES IRRECOU.EXERCICE	26.882,10	
271.893,62	77.916,23	167.441,89	77.794,00	89.647,89		655110	COT.URSSAF SUR INDEMNITES DES	193.977,39	
206.282,53	63.914,00	28.755,00	10.230,00	18.525,00		657280	SUBV. AUX AUTRES ORGANISMES	142.368,53	
54.515,16	800,00	23.925,16	300,00	23.625,16		657300	BOURSES ET RECOMPENSES	53.715,16	
4.129,80						658130	PART.FONDS DE CATASTROPHES	4.129,80	
981,84	436,38	545,46		545,46		658140	PART.FONDS SOLIDARITE	545,46	
68.141,70						658150	INDEMNITES COMPENS.ANCIENS	68.141,70	
313.733,00						658621	PART.ALIMENTATION FONDS	313.733,00	
4.062,71	60,53	3.715,28	6,16	3.709,12		658800	AUTRES CHARGES ET PART.	4.002,18	
169.725,86	34.793,32	27.770,93	3.560,11	24.210,82		661100	INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	134.932,54	
1,20	1,17	0,03	0,70		0,67	668000	AUTRES CHARGES FINANCIERES	0,03	
870,60	97,80					671200	PENALITES AMENDES FIS.ET PENALES	772,80	
329,00						671810	RAPPELS D'IMPOTS (AUTRES QUE S/	329,00	
216,00						671820	CH.EXCEPT.ANNUL.ORDRES	216,00	
482.072,51	349.027,54					672000	CHARGES EXCEPT.S/EXERCICES ANT.	133.044,97	
3.012,00	12,00	3.000,00		3.000,00		678000	AUTRES CHARGES	3.000,00	
71.634,71		71.634,71		71.634,71		681110	DOT.AMORT.IMMOB. INCORPORELLES	71.634,71	
4.165.623,09		4.165.623,09		4.165.623,09		681120	DOT.AMORT.IMMOB. CORPORELLES	4.165.623,09	
36.000,00	12.000,00	34.000,00		34.000,00		681511	DOT.PROV.POUR LITIGE	24.000,00	
15.807,63		15.807,63		15.807,63		681581	PROV.POUR IND.DEPART RETRAITE	15.807,63	
187.888,20		187.888,20		187.888,20		681588	PROV.POUR AUTRES CHARGES	187.888,20	
201.170,44	71.493,74	201.170,44	2.060,15	199.110,29		681700	DOT.DEP.DES ACTIFS CIRCULANTS	129.676,70	
107.168,00		107.168,00		107.168,00		695000	IMPOTS SUR LES BENEFICES	107.168,00	
9.531,09	170.434,87	3.528,64	16.255,68		12.727,04	701000	VENTE DE PRODUITS FINIS		160.903,78
	4.335,22		580,00		580,00	703000	VENTES DE PRODUITS RESIDUELS		4.335,22
11.155,00	378.884,00	1.745,00	6.225,00		4.480,00	706110	REDEVANCES CONTRATS		367.729,00

## BALANCE GENERALE REGROUPEE

Exercice 23 du 01/01/2023 au 31/12/2023

Période 12 du 01/12/2023 au 31/12/2023

Edition niveau Dossier

Situation provisoire

MOUVEMENTS CUMULES		MOUVEMENTS DE LA PERIODE		SOLDES DE LA PERIODE		COMPTES		SOLDE FIN DE PERIODE	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CODE	INTITULE	DEBIT	CREDIT
4.202,50	215.651,00		83.197,00		83.197,00	706120	INSCRIPTION DES DROITS EXAMENS		211.448,50
106,50	1.814,50		240,00		240,00	706200	RESTAURATION		1.708,00
217.714,05	612.726,22	74.130,79	201.677,03		127.546,24	706280	RESTAURATION - OPCO		395.012,17
438.562,19	1.489.469,62	16.192,94	715.394,48		699.201,54	706300	PREMIER EQUIPEMENT		1.050.907,43
14.898,00	14.898,00	14.898,00	14.898,00			706400	TRANSPORTS		
25.495,31	245.944,67	20.000,00	43.823,36		23.823,36	706480	TRANSPORTS - OPCO (MOBILITE)		220.449,36
16.002,00	161.799,00	1.326,00	62.922,00		61.596,00	706580	HEBERGEMENTS - OPCO		145.797,00
25.923,00	473.982,50		39.580,90		39.580,90	706610	CONTRIBUTIONS AU SPI		448.059,50
115.069,25	877.047,51	34.039,92	150.186,42		116.146,50	706620	FORM.MOD.COURTE DUREE		761.978,26
10.753.655,07	64.492.818,20	4.216.269,21	5.739.182,21		1.522.913,00	706640	FORMATIONS QUALIFIANTES		53.739.163,13
450.228,42	756.339,99	17.972,00	87.768,70		69.796,70	706680	AUTRES PRESTATIONS		306.111,57
360.472,89	865.927,24	21.522,89	195.899,83		174.376,94	706710	PREST.AUX ENT.ACTIONS ECO		505.454,35
	860,00		300,00		300,00	706740	PREST.ENT.ACT.RELATIVES A		860,00
25.882,36	233.313,35	882,03	14.497,65		13.615,62	706780	AUTRES PRESTATIONS AUX		207.430,99
2.430,45	42.957,72	570,00	6.617,27		6.047,27	706810	FOIRES ET SALONS		40.527,27
266.445,81	583.100,22	165.336,01	239.229,40		73.893,39	706880	AUTRES PRESTATIONS DIVERSES		316.654,41
10.321,53	66.931,41	188,00	5.365,70		5.177,70	708100	PDTS SERVICES EXPLOITES P/		56.609,88
591.925,81	4.611.215,89	568.447,42	4.452.682,45		3.884.235,03	708300	LOCATIONS DIVERSES		4.019.290,08
187.654,85	4.444.528,65	186.004,85	4.372.083,82		4.186.078,97	708400	MISE A DISPO. DE PERSONNEL		4.256.873,80
28.661,46	724.080,58	14.778,60	681.353,26		666.574,66	708700	PARTICIP.AUTRES ORGA.FRAIS		695.419,12
144.255,39	284.401,19	2.099,32	102.800,67		100.701,35	708800	AUTRES PRDTS ACTIVITES ANNEXES		140.145,80
19.100,00	122.252,50					741140	SUB.MIN.ED.NAT.ORG. DES EXAMENS		103.152,50
936,00	486.636,00		485.700,00		485.700,00	741230	SUB.MIN.ART.ACT.RELATIVES		485.700,00
417.000,00	584.330,00		48.300,00		48.300,00	741260	SUB.MIN.ART.ACTIONS ECONOMIQUES		167.330,00
47.209,24	43.960,85					741810	SUB.MINISTERE TRAV.EMPL.FORM.	3.248,39	
228.689,88	415.780,89	192.784,01	236.292,25		43.508,24	741880	SUB.AUTRES MINISTERES		187.091,01
103.860,00	300.288,63		196.428,63		196.428,63	744210	SUB.REGION FONCTIONNEMENT CFA		196.428,63
11.572,90	42.400,26		5.630,00		5.630,00	744228	SUB.REGION AIDE APPRENTI AUTRES		30.827,36
23.400,00	35.725,00	23.400,00	35.725,00		12.325,00	744230	SUB.REGION ACT. REL.A L'APPRENT.		12.325,00
847.336,17	2.237.318,23	424.459,25	1.816.959,40		1.392.500,15	744260	SUB.REGION ACTIONS ECONOMIQUES		1.389.982,06
189.907,27	700.027,32	55.316,58	179.585,44		124.268,86	744280	SUB.REGION DIVERS		510.120,05
	40.000,00		17.778,00		17.778,00	744330	SUB.DEPT- ACTIONS REL.APPRENT.		40.000,00

## BALANCE GENERALE REGROUPEE

Exercice 23 du 01/01/2023 au 31/12/2023

Période 12 du 01/12/2023 au 31/12/2023

Edition niveau Dossier

Situation provisoire

MOUVEMENTS CUMULES		MOUVEMENTS DE LA PERIODE		SOLDES DE LA PERIODE		COMPTES		SOLDE FIN DE PERIODE	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CODE	INTITULE	DEBIT	CREDIT
20.916,27	41.154,37	19.101,99		19.101,99		744340	SUB.DEPT- ACTIONS REL.A L'EMPLOI		20.238,10
126.300,00	580.800,00	58.000,00	120.300,00		62.300,00	744360	SUB.DEPT- ACTIONS ECONOMIQUES		454.500,00
	28.000,00					744380	SUB.DEPARTEMENT - DIVERS		28.000,00
31.020,50	63.186,00	5.800,50	5.800,50			744400	SUB.COMMUNES ET GROUP.		32.165,50
558.686,63	1.086.268,48	276.157,17	347.552,21		71.395,04	744600	SUB.UNION EUROPEENNE		527.581,85
25.110,35	509.473,17	604,10	428.900,87		428.296,77	744800	SUB.AUTRES ORGANISMES PUBLICS		484.362,82
2.500,00	217.059,87		17.533,93		17.533,93	748100	PROD.VERS.LIB.P/EXO T.		214.559,87
5.000,00	7.500,00		2.500,00		2.500,00	748200	SUBVENTION DE L'APCMA		2.500,00
4.403,75	4.403,75					748300	PDTS PROVENANT DE TAXES		
	21.196,98					748400	FONDS DE LA CNPF		21.196,98
13.401,38	13.401,38	13.401,38	2.902,00	10.499,38		748600	ORGANISMES PROFESSIONNELS		
	22.494,17		17.090,42		17.090,42	748800	AUTRES SUB.EXPLOIT.-DIVERS		22.494,17
9.970,70	191.249,61	1.137,54	43.059,37		41.921,83	757200	REDEVANCES REPERTOIRE DES		181.278,91
2.000.000,00	9.217.857,00	2.000.000,00	768.155,00	1.231.845,00		757400	RES.FONCT.AFFECTEES AUX CMAD		7.217.857,00
1.897,34	6.860,20		66,00		66,00	758100	CONTRIBUTION DEPLACEMENTS DES		4.962,86
	119,50					758200	CESSION DE GUIDES LIVRES		119,50
212.377,84	733.933,75	152.929,50	25.675,79	127.253,71		758800	AUTRES PDTS GESTION COURANTE		521.555,91
	3.139,14					762100	REVENUS DES TITRES IMMOBILISES		3.139,14
280,00	680,00					763000	REVENUS DES AUTRES CREANCES		400,00
	15,60					765000	ESCOMPTEES OBTENUS		15,60
585.598,05	1.673.989,23		1.128.380,30		1.128.380,30	768000	AUTRES PDTS FINANCIERS		1.088.391,18
	5.427,25		5.427,25		5.427,25	772000	PROD.S/EXERCICES ANTERIEURS		5.427,25
18,50	18,50					775200	PDTS/CESSIONS IMMO.CORPORELLES		
356.584,44	360.651,44	356.584,44	357.179,44		595,00	778000	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS		4.067,00
	65.695,89		65.695,89		65.695,89	781510	REP./PROV.IND.DEPART RETRAITE		65.695,89
	817.933,00		817.933,00		817.933,00	781580	AUTRES REPRISES S/PROV.		817.933,00
12.827,48	142.271,15	12.827,48	142.271,15		129.443,67	781700	REP.S/DEP.ACTIFS CIRCULANTS		129.443,67
178.292,22	412.888,71	178.292,22	412.888,71		234.596,49	782100	REP/FIN.ETAT RAT.ACTIFS(SUB.		234.596,49
103.473,25	2.351.267,89	103.473,25	2.351.267,89		2.247.794,64	782200	REP/FIN.TIER RAT.ACTIFS(SUB.		2.247.794,64
	178.292,22		178.292,22		178.292,22	782300	REP/FIN.ORG.GESTION. (SUB.INVEST)		178.292,22
212.182,85	373.483,35	14.544,10	36.349,34		21.805,24	791000	TRANSFERTS DE CHARGES		161.300,50
693,77	4.869,87	304,86	798,22		493,36	791001	REFACTURATION FRAIS GREFFE INPI		4.176,10

**BALANCE GENERALE REGROUPEE**

Exercice 23 du 01/01/2023 au 31/12/2023

Période 12 du 01/12/2023 au 31/12/2023

Edition niveau Dossier

Situation provisoire

MOUVEMENTS CUMULES		MOUVEMENTS DE LA PERIODE		SOLDES DE LA PERIODE		COMPTES		SOLDE FIN DE PERIODE	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CODE	INTITULE	DEBIT	CREDIT
115.934.782,12	121.730.292,73	37.050.436,77	30.317.609,21	26.819.814,33	20.086.986,77		TOTAL CHARGES ET PRODUITS		5.795.510,61
1772.801.277,52	1772.801.277,52	111.344.765,19	111.344.765,19	50.734.917,61	50.734.917,61		TOTAL GENERAL	295.285.461,51	295.285.461,51

**BILAN  
EXERCICE 2023**

ACTIF	EXERCICE			Exercice précédent net
	Brut	Amortissements	Net	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement	6 687,85		6 687,85	6 687,85
Droit au bail				
Autres	1 307 594,06	1 076 000,25	231 593,81	117 051,12
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	2 954 887,98		2 954 887,98	2 954 887,98
Agencements et aménagements de terrains	115 318,90	115 318,90	0,00	0,00
Constructions	79 093 189,49	39 116 841,67	39 976 347,82	41 222 567,08
Constructions sur sol d'autrui	725 066,60	1 406,42	723 660,18	0,00
Installations techniques, matériel et outillage à caractère pédagogique	22 289 916,79	17 930 327,03	4 359 589,76	4 256 718,95
Autres	11 731 081,10	9 132 284,06	2 598 797,04	2 169 801,71
Immobilisations corporelles en cours	2 974 300,88		2 974 300,88	1 519 881,54
Avances et acomptes	996 995,88		996 995,88	0,00
Dépréciation des immobilisations ( Amortissements pour ordre )		4 222 397,78	-4 222 397,78	-4 642 756,98
<b>Sous-total</b>	<b>122 195 039,53</b>	<b>71 594 576,11</b>	<b>50 600 463,42</b>	<b>47 604 839,25</b>
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et autres formes de participation			232 385,61	212 417,85
Prêts				
Autres			12 474,00	38 035,44
<b>TOTAL I</b>			<b>50 845 323,03</b>	<b>47 855 292,54</b>

<b>ACTIF</b>		<b>Exercice Net</b>	<b>Exercice précédent net</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>			
<b>Stocks</b>		<b>111 666,99</b>	<b>123 786,02</b>
<b>Créances</b>			
Fournisseurs débiteurs		50 157,21	121 783,93
Clients et comptes rattachés		7 301 263,88	15 335 627,76
Personnels et comptes rattachés		4 607,58	6 484,48
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		27 333,73	517,50
Etat et autres collectivités publiques		5 978 028,64	5 962 992,03
Autres créances		588 662,95	433 395,25
<b>Valeurs mobilières de placement</b>		<b>35 660 000,00</b>	<b>20 909 543,08</b>
<b>Disponibilités</b>			
Caisse		1 397,67	5 587,30
Comptes courants		22 363 493,54	21 627 977,48
<b>Régie d'avance et accreditifs</b>			
<b>REGULARISATION</b>			
Charges constatées d'avance		800 549,67	733 875,56
	<b>TOTAL II</b>	<b>72 887 161,86</b>	<b>65 261 570,39</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
	<b>TOTAL III</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Primes de remboursement des obligations			
	<b>TOTAL IV</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL GENERAL ( I + II + III + IV )</b>		<b>123 732 484,89</b>	<b>113 116 862,93</b>

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice avant affectation</b>	<b>Exercice précédent avant affectation</b>	<b>Exercice après affectation</b>	<b>Exercice précédent après affectation</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
<b>Apports</b>				
Dotation initiale	849 116,56	2 272 729,71	849 116,56	849 116,56
Dons et legs en capital	2 972,76	803 330,01	2 972,76	2 972,76
Affectation				
<b>Réserves</b>				
Réserves (part de droit additionnel affectée à un investissement à réaliser)	10 210 202,40	8 563 521,40	10 210 202,40	8 563 521,40
Autres réserves ( réserves facultatives )	7 572 401,03	1 249 635,73	7 572 401,03	7 572 401,03
Dépréciation de l'actif ( à déduire )	-787 505,00	-787 505,00	-787 505,00	-787 505,00
<b>Report à nouveau ( solde créditeur ou débiteur )</b>	<b>24 772 164,77</b>	<b>19 028 123,20</b>	<b>30 733 088,45</b>	<b>24 772 164,77</b>
<b>Résultat net de l'exercice ( bénéfice ou perte )</b>	<b>11 756 434,29</b>	<b>9 842 836,47</b>	<b>5 795 510,61</b>	<b>5 960 923,68</b>
<b>Subventions d'investissement</b>	<b>48 785 074,46</b>	<b>55 482 208,56</b>	<b>48 785 074,46</b>	<b>55 482 208,56</b>
Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat ( à déduire )	-17 471 195,26	-23 717 198,29	-17 471 195,26	-23 717 198,29
<b>TOTAL I</b>	<b>85 689 666,01</b>	<b>72 737 681,79</b>	<b>85 689 666,01</b>	<b>78 698 605,47</b>

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice après affectation</b>	<b>Exercice précédent après affectation</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques	1 259 043,91	1 914 976,97
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices		
<b>TOTAL II</b>	<b>1 259 043,91</b>	<b>1 914 976,97</b>
<b>DETTES</b>		
<b>DETTES FINANCIERES</b>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 239 716,95	7 758 796,03
Emprunts et dettes financières divers	24 707,65	24 621,67
Avances de l'état et autres collectivités publiques		
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
Fournisseurs	2 717 801,81	3 115 731,64
Fournisseurs d'immobilisations	1 344 832,59	992 854,33
Clients et comptes rattachés	234 607,26	259 608,37
Personnel et comptes rattachés	2 471 362,79	2 094 255,41
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 849 050,19	3 782 028,46
Etat et autres collectivités publiques	13 687 357,66	9 117 481,69
Autres dettes ( y. c. 47 )	1 435 148,45	1 736 385,29
<b>REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance	3 779 189,62	3 621 517,60
<b>TOTAL III</b>	<b>36 783 774,97</b>	<b>32 503 280,49</b>
<b>TOTAL GENERAL ( I + II + III )</b>	<b>123 732 484,89</b>	<b>113 116 862,93</b>

CMAR DES PAYS DE LOIRE

**TABLEAU DES EMPRUNTS**

(en EUROS)

**EXERCICE 2023****ANNEXE II**

ORGANISME PRETEUR	OBJET DE L'EMPRUNT	DATE	EMPRUNT			ANNUITE				CAPITAL RESTANT DUE après l'annuité
			MONTANT	TAUX	DUREE	CAPITAL	INTERETS	TOTAL	PART SUBVENTIONNEE	
BPA (44)	Maison de l'apprentissage	01/07/2005	1 000 000,00	3,70	20 ans	50 000,00	3 931,26	53 931,26		87 500,00
BPO (53)	Extension rénovation CFA	20/04/2005	304 900,00	4,30	20 ans	20 191,33	1 329,59	21 520,92		31 558,67
CREDIT MUTUEL (72)	SIEGE	15/07/2010	1 000 000,00	3,73	25 ans	38 473,52	22 972,05	61 445,57		598 120,05
CREDIT MUTUEL (72)	TRAVAUX CFA	15/09/2010	636 000,00	3,56	20 ans	34 238,07	10 158,52	44 396,59		269 558,62
CREDIT AGRICOLE	Travaux rénovation CFA (PIA)	01/08/2018	3 000 000,00	1,50%	20 ans	150 000,00	42 762,98	192 762,98		2 775 000,00
BPGO		01/08/2018	3 000 000,00	1,50%	20 ans	150 000,00	35 418,76	185 418,76		2 287 500,00
CAISSE D'EPARGNE		04/12/2018	1 500 000,00	1,50%	20 ans	75 000,00	18 359,38	93 359,38		1 181 250,00
<b>TOTAUX</b>			<b>10 440 900,00</b>			<b>517 902,92</b>	<b>134 932,54</b>	<b>652 835,46</b>	<b>0</b>	<b>7 230 487,34</b>

## TABLEAU RECAPITULATIF : BUDGET DE FONCTIONNEMENT

CHARGES	Réalisations	Réalisations	PRODUITS	Réalisations	Réalisations
	2022 (en Euros)	2023 (en Euros)		2022 (en Euros)	2023 (en Euros)
Charges de personnel (64)	41 731 338,61	45 737 027,43	Subventions d'exploitation (74)	4 420 291,80	4 927 307,51
Personnel extérieur (621)	162 980,24	151 549,35	dt ministère com. artisanat(7412)	732 975,33	653 030,00
Taxe sur les salaires (631+633)	2 002 240,12	2 142 856,96	dt région (7442)	1 855 862,03	2 139 683,10
			dt taxe d'apprentissage (7481)	294 775,81	214 559,87
Achats (60) (sauf 603)	6 322 498,94	7 212 891,52	Production stockée (71)		
Variations des stocks (603)	-8 641,05	12 119,03			
Charges spécifiques (657 et 658)	204 779,91	586 635,83	Produits spécifiques (757)	7 655 601,64	7 399 135,91
Autres charges de gestion (61, 62 sauf 621, 63 sauf 631 et 633, 65 sauf 657et 658)	9 629 179,48	10 613 276,33	Produits de gestion (70, 72, 75 sauf 757)	55 839 770,93	59 958 844,63
Dotations (681)	5 083 332,23	4 594 630,33	Reprises sur amort. et prov. d'expl. (781)	110 635,68	1 013 072,56
			Reprises sur finan. rattachés à des actifs		2 660 683,35
<b>Total charges d'exploitation</b>	<b>65 127 708,48</b>	<b>71 050 986,78</b>	Transfert de charges d'expl. (791)	327 802,55	165 476,60
<b>Résultat d'exploitation (+ ou -)</b>	<b>3 226 394,12</b>	<b>5 073 633,78</b>	<b>Total Produits d'exploitation</b>	<b>68 354 102,60</b>	<b>76 124 520,56</b>
Charges financières(66)	124 288,81	134 932,57	Produits financiers(76)	168 526,72	1 091 945,92
dt intérêts des emprunts et dettes (66116)	124 288,81	134 932,54	Reprises sur prov. fin. (786)		
Dot.amort.prov.ch.fin.(686)			Transfert de charges finan. (796)		
<b>Total charges financières (66)</b>	<b>124 288,81</b>	<b>134 932,57</b>	<b>Total Produits financiers</b>	<b>168 526,72</b>	<b>1 091 945,92</b>
<b>Résultat financier (+ ou -)</b>	<b>44 237,91</b>	<b>957 013,35</b>			
Charges exceptionnelles(67)	4 865,33	137 362,77	Produits exceptionnels(77)	2 705 899,98	9 494,25
dt v.n.c actifs cédés (675)	853,73		dt produits des cessions d'actif (775)	10 262,00	
Dot.amort.prov.ch.exc.(687)	0,00	0,00	dt quote part des subv.virée au résultat(777)*	2 667 363,40	
			Reprises sur prov.exc.(787)		
			Transfert de charges exc. (797)		
<b>Total charges except.(67)</b>	<b>4 865,33</b>	<b>137 362,77</b>	<b>Total Produits d'exceptionnels (77)</b>	<b>2 705 899,98</b>	<b>9 494,25</b>
<b>Résultat exceptionnel (+ ou -)</b>	<b>2 701 034,65</b>	<b>-127 868,52</b>			
Impôts sur bénéfices(69)	10 743,00	107 168,00	<b>Total produits</b>	<b>71 228 529,30</b>	<b>77 225 960,73</b>
<b>Total charges</b>	<b>65 267 605,62</b>	<b>71 430 450,12</b>			
<b>Résultat net (+ ou -)</b>	<b>5 960 923,68</b>	<b>5 795 510,61</b>	<b>Totaux égaux</b>	<b>71 228 529,30</b>	<b>77 225 960,73</b>

\* Part liée aux sorties des subventions non encore amorties

### TAXE POUR FRAIS DE CHAMBRES DE METIERS

Nombre d'assujettis au droit fixe (1)  
Montant du droit fixe par assujetti (2)  
Produit du droit fixe (3) = (1) \* (2)  
(après déduction de la part CRMA)  
Taux du droit additionnel par rapport au produit du droit fixe  
Produit du droit additionnel (4)  
Nombre d'assujettis au droit additionnel (5)  
Montant moyen de droit additionnel et par assujetti(4)/(5)  
Produit de la taxe pour frais de chambres de métiers (3)+(4)

	41 179	<b>SI GESTION DIRECTE D'UN CFA</b>	54 103 518
		Charges de fonctionnement du CFA	34 016 871
		dt charges de personnel CFA (64+621)	989 772
		dt taxe sur les salaires CFA et FC (631+633)	59 838 303
		Produits de fonctionnement du CFA	723 722
		dt subv. Région (7442)	0
		dt taxe d'apprentissage (7481)	0
		dt particip. org gestionnaire (7485)	0
		Résultat net du CFA	5 734 785
		ChargesCF/Alcharges chambre (%)	75,74%

### PRINCIPAUX RATIOS

#### -1-Analyse des charges

Charges de personnel(64)/total charges d'exploitation  
Masse salariale (64+621)/total charges d'exploitation  
Charges de personnel(64)/nb.d'assujettis  
Masse salariale (64+621)/nb.d'assujettis  
Indemnités de présence (653)/nb.d'assujettis

	64,37%
	64,59%
	1110,69
	1114,37
	9 494,25

#### 2-Analyse des produits

Produits spécifiques (757)/total des produits d'exploitation  
Res. TFCMA+Dt. Addit.(7574+7487)/total des prdis d'exploitation

	9,72%
	9,48%

#### 2-Analyse financière

((Rot.emprunt(164+emplois+66116)-mt subventionné)/total prdis spécif. (757+7487))  
Emprunts et dettes assimilées (16)/capacité d'autofinancement  
Capitaux propres (10a13)/emprunts et dettes assimilées (16)

	8,82%	(avertisseur si >10%)
	1,08	(avertisseur si >5)
	11,80	(avertisseur si <1)

**TABLEAU DE FINANCEMENT  
(en Euros)**

Emplois	REALISATIONS 2022	REALISATIONS 2023	Ress ource	REALISATIONS 2022	REALISATIONS 2023
- Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé			- Capacité d'autofinancement (voir calcul ci-dessous)	8 256 761,04	6 716 385,03
. Immobilisations incorporelles (cpte 20)	38 136,40	186 177,40	- Cessions ou Réductions de l'actif immobilisé :		
. Immobilisations corporelles et en cours (cptes 21 et 23)	7 630 732,75	7 046 704,57	. Immobilisations incorporelles (cpte 7751)		
. Immobilisations financières (cptes 26 et 27)	7 463,29	24 243,32	. Immobilisations corporelles et en cours (cpte 7752)	10 262,00	
			. Immobilisations financières (cpte 7756)		
			. Immobilisations financières (cptes 26 et 27)	550,00	29 837,00
- Ch. à répartir s/ plus.exercices (cpte 481)			- Apports (dons et legs en capital) (cpte 102)		
- Remboursements de dettes fin.(cpte 16)	496 501,21	519 079,08	- Fin.de l'Etat rattachés à des actifs (cpte 104)	2 737 772,33	408 908,69
			- Part droit ad.af.à invest.à réaliser (cpte 106)	0,00	1 646 681,00
			- Subventions d'investissement (cptes 131 et 138)	4 293 494,57	1 800 643,59
			- Augmentation des dettes financières (cpte 16)	3 000 000,00	85,98
<b>TOTAL DES EMPLOIS (1)</b>	<b>8 172 833,65</b>	<b>7 776 204,37</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (2)</b>	<b>18 298 839,94</b>	<b>10 602 541,29</b>
Variation du fonds de roulement net global (ressource nette) (2) - (1) = (3)	10 126 006,29	2 826 336,92	Variation du fonds de roulement net global (emploi net) (1) - (2) = (3)		

**Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF) :**

Résultat net de l'exercice	0	5 795 510,61
+ dotations aux amortissements et provisions (cpte 68)		4 594 630,33
- reprises /amortissements et provisions (cpte 781)		1 013 225,38
- quote-part des subventions d'investissements rapportées au compte de résultat (cpte 782)		2 660 530,53
- produits de cession d'éléments d'actifs (cpte 775)		
- produits de cession d'éléments d'actifs (cpte 778)		
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés (cpte 675)		
<b>= CAF</b>	<b>0</b>	<b>6 716 385,03</b>

	Fin 2022	Fin 2023	Variations	
<b>Fonds de roulement :</b>				
-en Euros (4)	40 773 050,46	43 599 387,38	2 826 336,92	= (3)
-en mois de fonctionnement ((4)/ charges mensuelles)	7,57	7,32		
Besoin en fonds de roulement en Euros (5)	-1 770 057,40	-14 425 503,83	-12 655 446,43	
Trésorerie en Euros (4) - (5)	42 543 107,86	58 024 891,21	15 481 783,35	

## BUDGET REALISE DE L'EXERCICE 2023

OBSERVATIONS		
	Total CMAR siège	26 008 320,41
	Total CFA	59 838 302,58
	Opérations CMAR CFA à annuler 1)	-8 620 662,26
	TOTAL CONSOLIDE	77 225 960,73
1)	Débit	Crédit
606140	4 392,62	
606300	1 299,13	
606400	1 992,00	
606700	286,80	
611000	97 994,80	
613200	3 876 300,00	
613500	2 217,00	
615500	80,00	
615600	4 997,99	
618100	1 228,47	
618300	1 020,00	
618500	22 162,87	
621500	4 076 200,30	
622600	5 040,00	
623100	26 219,40	
623300	34 610,00	
623400	23 904,00	
623600	9 369,49	
623700	28 110,00	
623800	2 796,72	
624800	10 480,83	
625100	35 594,23	
625610	8 218,87	
625700	9 761,93	
626200	2 050,33	
628200	5 267,38	
651000	147,10	
653100	172 329,00	
653200	78 797,00	
655110	77 794,00	
708300		3 876 300,00
708400		4 076 200,30
708700		668 161,96
	8 620 662,26	8 620 662,26

