

*Institut national d'enseignement supérieur pour l'agriculture, l'alimentation et
l'environnement*

Conseil d'administration
Séance du 15 mars 2021

Délibération n° 4.1.3

Le 15 mars 2021, le Conseil d'administration de l'Institut Agro s'est réuni sous la présidence de Dominique Chargé, en visioconférence.

Nombre de membres en exercice : 32

Nombre de présents : 23

Membres représentés (procuration) : 6

Quorum : 16

Point 4.1. – Questions budgétaires et financières

Délibération 4.1.3 – Approbation du compte financier 2020

Exposé des motifs :

Suite à la présentation du compte financier 2020 par Monsieur l'Agent comptable de l'Institut Agro, et sur la base de la présentation du rapport de la directrice générale, il est demandé au Conseil d'administration de prononcer un avis sur le compte financier du budget principal de l'établissement.

ADOPTÉ : Nombre de votants : 27
 à 19 voix pour
 et 8 abstentions

Vu le décret n° 2019-1459 du 26 décembre 2019 relatif à l'Institut national d'enseignement supérieur pour l'agriculture, l'alimentation et l'environnement

Vu les articles 202 et 210 à 214 du décret n°2012-1246 modifié relatif à la gestion budgétaire et comptable publique,

Vu l'arrêté du 7 août 2015 modifié relatif aux règles budgétaires des organismes,

Article1 :

Le Conseil d'administration arrête les éléments d'exécution budgétaire suivants :

- 237,96 ETPT dont 165,32 ETPT sous plafond et 72,64 ETPT hors plafond
- 33 731 659,76 € d'autorisations d'engagement dont :
 - 10 683 077,49 € personnel
 - 14 634 290,28 € fonctionnement
 - 8 414 291,99 € investissement
- 27 629 539,16 € de crédits de paiement
 - 10 683 077,49 € personnel
 - 13 493 631,02 € fonctionnement
 - 3 452 830,65 € investissement
- 31 243 708,83 € de recettes
- 3 614 169,67 € de solde budgétaire

Article 2 :

Le Conseil d'administration arrête les éléments d'exécution comptable suivants :

- 731 527,51 € de résultat patrimonial
- 3 802 149,72 € de capacité d'autofinancement
- 5 000 702,11 € de variation de trésorerie
- 1 716 271,93 € de variation de fonds de roulement

Les tableaux des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier et de la situation patrimoniale sont annexés à la présente délibération.

Article 3 :

Le Conseil d'administration décide d'affecter le résultat à hauteur de 731 527,51 € aux réserves (10682).

Fait à Paris, le 15 mars 2021

Le Président du Conseil d'administration

Dominique Chargé

Signature D. Chargé

BALANCE GENERALE AU 31/12/2020

CLASSE 1									
		DEBIT			CREDIT			SOLDE	
		BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	DEBIT	CREDIT
10411	ACO Contrepartie et financement des actifs mis à disposition des				19 884 909,87		19 884 909,87		19 884 909,87
104131	ACO État		2 459 734,80	2 459 734,80	16 488 692,63	1 810 963,18	18 299 655,81		15 839 921,01
104138	ACO Autres				79 387,23		79 387,23		79 387,23
10491	ACO Reprise au résultat de la contrepartie et du financement des actifs mis à	4 322 445,93	885 850,72	5 208 296,65				5 208 296,65	
104931	ACO État	5 182 865,19	44 818,24	5 227 683,43				5 227 683,43	
10682	ACO Réserves facultatives				11 157 338,93	670 069,82	11 827 408,75		11 827 408,75
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	9 505 311,12	3 390 403,76	12 895 714,88	47 610 328,66	2 481 033,00	50 091 361,66	10 435 980,08	47 631 626,86
119	ACO Report à nouveau (solde débiteur)		35 295,36	35 295,36				35 295,36	
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 11		35 295,36	35 295,36				35 295,36	
120	ACO Résultat de l'exercice (bénéfice)		670 069,82	670 069,82	670 069,82		670 069,82		
129	ACO Résultat de l'exercice (perte)		2 717 362,35	2 717 362,35				2 717 362,35	
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 12		3 387 432,17	3 387 432,17	670 069,82		670 069,82	2 717 362,35	
1312	ACO Régions		150 026,62	150 026,62		150 026,62	150 026,62		
13412	ACO Régions				4 228 097,75		4 228 097,75		4 228 097,75
13413	ACO Départements				1 003 541,31		1 003 541,31		1 003 541,31
13414	ACO Communes et groupements de communes				1 667 868,93		1 667 868,93		1 667 868,93
13415	ACO Autres collectivités et établissements publics				677 125,55		677 125,55		677 125,55
13416	ACO Union européenne				191 354,97		191 354,97		191 354,97
13417	ACO Autres organismes				68 601,33		68 601,33		68 601,33
134181	ACO Financements taxe d'apprentissage				1 302 509,43		1 302 509,43		1 302 509,43
134185	ACO Fonds commun du service hébergement				124 063,33		124 063,33		124 063,33
134188	ACO Autres financements				198 722,70		198 722,70		198 722,70
13492	ACO Régions	947 180,78	63 989,08	1 011 169,86				1 011 169,86	
13493	ACO Départements	72 316,61	13 500,00	85 816,61				85 816,61	
13494	ACO Communes et groupements de communes	184 854,74	25 333,33	210 188,07				210 188,07	
13495	ACO Autres collectivités et établissements publics	17 274,22	840,00	18 114,22				18 114,22	
13497	ACO Autres organismes	36 476,33	10 000,00	46 476,33				46 476,33	
134981	ACO Financement taxe d'apprentissage	177 835,17	1 214,40	179 049,57				179 049,57	
134985	ACO Fonds commun du service hébergement	16 856,49	872,01	17 728,50				17 728,50	
134988	ACO Autres financements	296 219,43		296 219,43				296 219,43	
138	ACO Financements liés à des activités de recherche et de développement				89 389,92		89 389,92		89 389,92
139	ACO Reprise au résultat des financements liés à des activités de recherche et	2 888 575,07	41 285,85	2 929 860,92				2 929 860,92	
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 13	4 637 588,84	307 061,29	4 944 650,13	9 551 275,22	150 026,62	9 701 301,84	4 794 623,51	9 551 275,22
1582	ACO Provisions pour CET				22 000,00		22 000,00		22 000,00
1588	ACO Autres					263 902,00	263 902,00		263 902,00
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 15				22 000,00	263 902,00	285 902,00		285 902,00
16511	ACO Dépôts - ACO		61 000,00	61 000,00	71 660,00	63 180,00	134 840,00		73 840,00
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 16		61 000,00	61 000,00	71 660,00	63 180,00	134 840,00		73 840,00
1852	ACO Fondation ACO				241 397,56	8 244,00	249 641,56		249 641,56
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 18				241 397,56	8 244,00	249 641,56		249 641,56

BALANCE GENERALE AU 31/12/2020

CLASSE 1									
		DEBIT			CREDIT			SOLDE	
		BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	DEBIT	CREDIT
SOUS-TOTAL ACO		14 142 899,96	7 181 192,58	21 324 092,54	58 166 731,26	2 966 385,62	61 133 116,88		
101	INS Financements non rattachés à des actifs déterminés - État					1 770 000,00	1 770 000,00		1 770 000,00
104131	INS État		1 770 000,00	1 770 000,00		1 770 000,00	1 770 000,00		
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10			1 770 000,00	1 770 000,00		3 540 000,00	3 540 000,00		1 770 000,00
120	INS Résultat de l'exercice (bénéfice)					2 976 108,55	2 976 108,55		2 976 108,55
SOUS-TOTAL CHAPITRE 12						2 976 108,55	2 976 108,55		2 976 108,55
1312	INS Régions					350 000,00	350 000,00		350 000,00
1314	INS Communes et groupements de communes					320 000,00	320 000,00		320 000,00
13412	INS Régions		350 000,00	350 000,00		350 000,00	350 000,00		
13414	INS Communes et groupements de communes		320 000,00	320 000,00		320 000,00	320 000,00		
SOUS-TOTAL CHAPITRE 13			670 000,00	670 000,00		1 340 000,00	1 340 000,00		670 000,00
16512	INS Dépôts - SupAgro		3 111,91	3 111,91				3 111,91	
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16			3 111,91	3 111,91				3 111,91	
1852	INS Fondation ACO		104 463,44	104 463,44		83 963,24	83 963,24	20 500,20	
1853	INS Fondation SupAgro		421 151,01	421 151,01		586 086,09	586 086,09		164 935,08
SOUS-TOTAL CHAPITRE 18			525 614,45	525 614,45		670 049,33	670 049,33	20 500,20	164 935,08
SOUS-TOTAL INS			2 968 726,36	2 968 726,36		8 526 157,88	8 526 157,88		
101	MSA Financements non rattachés à des actifs déterminés - État					319 600,00	319 600,00		319 600,00
10315	MSA Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				428 943,91		428 943,91		428 943,91
10411	MSA Contrepartie et financement des actifs mis à disposition des		1 530 908,47	1 530 908,47	1 435 629,73	5 190 564,00	6 626 193,73		5 095 285,26
10412	MSA Contrepartie et financement des actifs remis en pleine propriété - État		3 785 071,72	3 785 071,72	3 697 372,06	5 626 479,47	9 323 851,53		5 538 779,81
104131	MSA État		24 396 747,83	24 396 747,83	23 332 963,42	32 469 960,42	55 802 923,84		31 406 176,01
104138	MSA Autres		1 948 927,92	1 948 927,92	1 948 927,92		1 948 927,92		
10491	MSA Reprise au résultat de la contrepartie et du financement des actifs mis à	386 818,90	4 510 223,54	4 897 042,44		386 818,90	386 818,90	4 510 223,54	
10492	MSA Reprise au résultat de la contrepartie et du financement des actifs remis	346 221,74	2 251 807,35	2 598 029,09		346 221,74	346 221,74	2 251 807,35	
104931	MSA État	8 374 400,69	15 770 002,75	24 144 403,44		8 374 400,69	8 374 400,69	15 770 002,75	
10682	MSA Réserves facultatives				15 893 264,91	805 315,36	16 698 580,27		16 698 580,27
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10		9 107 441,33	54 193 689,58	63 301 130,91	46 737 101,95	53 519 360,58	100 256 462,53	22 532 033,64	59 487 365,26
110	MSA Report à nouveau (solde créditeur)					174 709 984,35	174 709 984,35		174 709 984,35
119	MSA Report à nouveau (solde débiteur)		175 953 171,54	175 953 171,54				175 953 171,54	
SOUS-TOTAL CHAPITRE 11			175 953 171,54	175 953 171,54		174 709 984,35	174 709 984,35	175 953 171,54	174 709 984,35
120	MSA Résultat de l'exercice (bénéfice)		805 315,36	805 315,36	805 315,36	472 781,31	1 278 096,67		472 781,31
SOUS-TOTAL CHAPITRE 12			805 315,36	805 315,36	805 315,36	472 781,31	1 278 096,67		472 781,31
1312	MSA Régions		72 626,45	72 626,45	9 626 412,61	205 120,40	9 831 533,01		9 758 906,56
1313	MSA Départements				1 079 394,20		1 079 394,20		1 079 394,20
1314	MSA Communes et groupements de communes				409 993,57		409 993,57		409 993,57
1315	MSA Autres collectivités et établissements publics				137 275,00		137 275,00		137 275,00
1318	MSA Autres				644 810,47		644 810,47		644 810,47
SOUS-TOTAL CHAPITRE 13			72 626,45	72 626,45	11 897 885,85	205 120,40	12 103 006,25		12 030 379,80

CLASSE 1									
		DEBIT			CREDIT			SOLDE	
		BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	DEBIT	CREDIT
1572	MSA Provisions pour gros entretien ou grandes révisions				76 480,17		76 480,17		76 480,17
1582	MSA Provisions pour CET		82 065,06	82 065,06	82 065,06	86 146,75	168 211,81		86 146,75
1583	MSA Provisions pour CET - Charges sociales et fiscales		62 733,24	62 733,24	62 733,24	48 715,98	111 449,22		48 715,98
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 15		144 798,30	144 798,30	221 278,47	134 862,73	356 141,20		211 342,90
16512	MSA Dépôts - SupAgro		137 197,68	137 197,68	251 093,59	148 197,59	399 291,18		262 093,50
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 16		137 197,68	137 197,68	251 093,59	148 197,59	399 291,18		262 093,50
1853	MSA Fondation SupAgro		239 743,16	239 743,16	1 013 000,91	37 139,30	1 050 140,21		810 397,05
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 18		239 743,16	239 743,16	1 013 000,91	37 139,30	1 050 140,21		810 397,05
	SOUS-TOTAL MSA	9 107 441,33	231 546 542,07	240 653 983,40	60 925 676,13	229 227 446,26	290 153 122,39		
	TOTAL CLASSE 1	23 250 341,29	241 696 461,01	264 946 802,30	119 092 407,39	240 719 989,76	359 812 397,15	216 492 078,59	311 357 673,44

BALANCE GENERALE AU 31/12/2020

CLASSE 2									
		DEBIT			CREDIT			SOLDE	
		BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	DEBIT	CREDIT
203	ACO Frais de recherche et de développement		7 000,00	7 000,00				7 000,00	
20531	ACO Logiciels acquis ou sous-traités	356 702,48	180 119,88	536 822,36		66 698,67	66 698,67	470 123,69	
2058	ACO Autres concessions et droits similaires, brevets, licences, marques,	1 005 779,80	1 598,00	1 007 377,80				1 007 377,80	
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 20	1 362 482,28	188 717,88	1 551 200,16		66 698,67	66 698,67	1 484 501,49	
21117	ACO Terrains nus acquis	2 134 018,87		2 134 018,87				2 134 018,87	
2121	ACO Agencements et aménagements de terrains nus	219 666,41	14 191,90	233 858,31				233 858,31	
2125	ACO Agencements et aménagements de terrains bâtis	69 000,03		69 000,03				69 000,03	
213157	ACO Ensembles immobiliers administratifs acquis	40 521 318,31		40 521 318,31				40 521 318,31	
213557	ACO Installations générales agencement aménagement des constructions	11 245 457,76	199 610,10	11 445 067,86		8 970,07	8 970,07	11 436 097,79	
214157	ACO Constructions acquises sur sol d'autrui	353 907,38		353 907,38				353 907,38	
2151	ACO Installations complexes spécialisées	2 319 047,95		2 319 047,95				2 319 047,95	
2153	ACO Installations à caractère spécifique	1 523 939,04	92 533,31	1 616 472,35		10 232,68	10 232,68	1 606 239,67	
2154	ACO Matériel	8 927 749,08	515 906,04	9 443 655,12		110 871,75	110 871,75	9 332 783,37	
2155	ACO Outillage	36 504,34	10 163,32	46 667,66				46 667,66	
2156	ACO Matériel d'enseignement	20 759,82	2 021,46	22 781,28				22 781,28	
216	ACO Collections	21 124,84		21 124,84				21 124,84	
2181	ACO Installations générales, agencements, aménagements divers	238 128,94		238 128,94				238 128,94	
2182	ACO Matériel de transport	593 327,10	133 612,30	726 939,40		8 299,43	8 299,43	718 639,97	
21831	ACO Matériel de bureau	4 496 741,55		4 496 741,55				4 496 741,55	
21832	ACO Matériel informatique	2 525 527,49	330 823,23	2 856 350,72		73 181,36	73 181,36	2 783 169,36	
21833	ACO Equipements de reprographie		5 893,92	5 893,92		3 579,50	3 579,50	2 314,42	
2184	ACO Mobilier	2 334 674,93	7 804,56	2 342 479,49		7 090,18	7 090,18	2 335 389,31	
2188	ACO Matériels divers	2 102 974,81	16 598,86	2 119 573,67		11 487,21	11 487,21	2 108 086,46	
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	79 683 868,65	1 329 159,00	81 013 027,65		233 712,18	233 712,18	80 779 315,47	
2313	ACO Constructions	765 607,63	37 648,91	803 256,54		14 110,07	14 110,07	789 146,47	
23251	ACO Logiciels sous-traités		10 910,00	10 910,00				10 910,00	
2381	ACO Avances versées sur commandes d'immobilisations corporelles	100 000,00	4 740,00	104 740,00		104 740,00	104 740,00		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 23	865 607,63	53 298,91	918 906,54		118 850,07	118 850,07	800 056,47	
266	ACO Autres formes de participation	170 101,38		170 101,38				170 101,38	
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 26	170 101,38		170 101,38				170 101,38	
272	ACO Titres immobilisés (droits de créance)	50 159,00		50 159,00				50 159,00	
2755	ACO Cautionnements		1 000,00	1 000,00				1 000,00	
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 27	50 159,00	1 000,00	51 159,00				51 159,00	
2803	ACO Frais d'études, de recherche et de développement					49,86	49,86		49,86
28053	ACO Logiciels				272 804,28	132 510,89	405 315,17		405 315,17
28058	ACO Autres concessions et droits similaires, brevets, licences, marques,				970 428,16	43 860,77	1 014 288,93		1 014 288,93
28121	ACO Agencements et aménagements de terrains nus				207 612,54	3 351,18	210 963,72		210 963,72
28125	ACO Agencements et aménagements de terrains bâtis				40 774,98	2 873,08	43 648,06		43 648,06
2813157	ACO Ensembles immobiliers administratifs acquis				16 071 466,42	1 220 614,24	17 292 080,66		17 292 080,66
2813557	ACO Installations générales agencement aménagement des constructions				8 249 651,80	257 921,42	8 507 573,22		8 507 573,22

BALANCE GENERALE AU 31/12/2020

CLASSE 2									
		DEBIT			CREDIT			SOLDE	
		BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	DEBIT	CREDIT
2814157	ACO Constructions acquises sur sol d'autrui				333 776,66	954,59	334 731,25		334 731,25
28151	ACO Installations complexes smécialisées				73 906,70	44 032,68	117 939,38		117 939,38
28153	ACO Installations à caractère spécifique				1 090 319,30	159 203,35	1 249 522,65		1 249 522,65
28154	ACO Matériel				8 688 842,88	48 083,21	8 736 926,09		8 736 926,09
28155	ACO Outillage				23 915,98	4 406,03	28 322,01		28 322,01
28156	ACO Matériel d'enseignement				9 481,97	4 311,48	13 793,45		13 793,45
28181	ACO Installations générales, agencements, aménagements divers				238 128,94		238 128,94		238 128,94
28182	ACO Matériel de transport				392 166,89	32 629,15	424 796,04		424 796,04
281831	ACO Matériel de bureau				4 481 409,78	4 612,78	4 486 022,56		4 486 022,56
281832	ACO Matériel informatique				1 828 883,79	289 081,83	2 117 965,62		2 117 965,62
281833	ACO Equipement de reprographie					39,47	39,47		39,47
28184	ACO Mobilier				2 106 258,02	60 682,11	2 166 940,13		2 166 940,13
28188	ACO Matériels divers				1 838 757,03	59 864,76	1 898 621,79		1 898 621,79
SOUS-TOTAL CHAPITRE 28					46 918 586,12	2 369 082,88	49 287 669,00		49 287 669,00
SOUS-TOTAL ACO		82 132 218,94	1 572 175,79	83 704 394,73	46 918 586,12	2 788 343,80	49 706 929,92		
213557	INS Installations générales agencement aménagement des constructions		138 205,80	138 205,80		24 871,17	24 871,17	113 334,63	
2145	INS Installations générales, agencements, aménagements des constructions		3 433,66	3 433,66				3 433,66	
2153	INS Installations à caractère spécifique		10 401,57	10 401,57		583,57	583,57	9 818,00	
2154	INS Matériel		55 974,33	55 974,33				55 974,33	
2181	INS Installations générales, agencements, aménagements divers		451,15	451,15				451,15	
21832	INS Matériel informatique		56 164,52	56 164,52				56 164,52	
2184	INS Mobilier		15 101,76	15 101,76		1 491,79	1 491,79	13 609,97	
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21			279 732,79	279 732,79		26 946,53	26 946,53	252 786,26	
2313	INS Constructions		1 517 952,51	1 517 952,51		131 954,23	131 954,23	1 385 998,28	
2315	INS Installations techniques, matériel et outillage		246 659,13	246 659,13				246 659,13	
2381	INS Avances versées sur commandes d'immobilisations corporelles		144 416,61	144 416,61				144 416,61	
SOUS-TOTAL CHAPITRE 23			1 909 028,25	1 909 028,25		131 954,23	131 954,23	1 777 074,02	
2813557	INS Installations générales agencement aménagement des constructions					465,05	465,05		465,05
28145	INS Installations générales agencement aménagement des constructions					6,27	6,27		6,27
28153	INS Installations à caractère spécifique					424,31	424,31		424,31
28154	INS Matériel					520,18	520,18		520,18
28181	INS Installations générales, agencements, aménagements divers					38,85	38,85		38,85
281832	INS Matériel informatique					6 482,51	6 482,51		6 482,51
28184	INS Mobilier					82,86	82,86		82,86
SOUS-TOTAL CHAPITRE 28						8 020,03	8 020,03		8 020,03
SOUS-TOTAL INS			2 188 761,04	2 188 761,04		166 920,79	166 920,79		
20531	MSA Logiciels acquis ou sous-traités	651 362,28	4 800,00	656 162,28				656 162,28	
206	MSA Droit au bail	343 100,00		343 100,00				343 100,00	
208	MSA Autres immobilisations incorporelles	41 287,56		41 287,56				41 287,56	

BALANCE GENERALE AU 31/12/2020

CLASSE 2									
		DEBIT			CREDIT			SOLDE	
		BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	DEBIT	CREDIT
SOUS-TOTAL CHAPITRE 20		1 035 749,84	4 800,00	1 040 549,84				1 040 549,84	
21116	MSA Terrains nus mis à disposition	286 484,39		286 484,39				286 484,39	
21117	MSA Terrains nus acquis	566 435,12	524 246,22	1 090 681,34		566 435,12	566 435,12	524 246,22	
2121	MSA Agencements et aménagements de terrains nus	2 081 384,42	1 773 159,15	3 854 543,57		2 081 384,42	2 081 384,42	1 773 159,15	
2122	MSA Agencements et aménagements de terrains aménagés	122 235,94	63 654,17	185 890,11		123 344,50	123 344,50	62 545,61	
2125	MSA Agencements et aménagements de terrains bâtis	1 382 637,00	1 392 817,90	2 775 454,90		1 383 237,00	1 383 237,00	1 392 217,90	
213156	MSA Ensembles immobiliers administratifs et commerciaux mis à disposition	10 939 418,01		10 939 418,01		10 939 418,01	10 939 418,01		
213157	MSA Ensembles immobiliers administratifs acquis	33 028 610,69	42 296 822,75	75 325 433,44		33 037 911,35	33 037 911,35	42 287 522,09	
213556	MSA Installations générales agencement aménagement des constructions	49 405,10		49 405,10				49 405,10	
213557	MSA Installations générales agencement aménagement des constructions	8 198 800,32	8 887 600,12	17 086 400,44		8 326 945,70	8 326 945,70	8 759 454,74	
214157	MSA Constructions acquises sur sol d'autrui	18 441,98		18 441,98				18 441,98	
2145	MSA Installations générales, agencements, aménagements des constructions	303 777,00		303 777,00				303 777,00	
2151	MSA Installations complexes spécialisées	1 017 437,40	3 792,36	1 021 229,76		3 792,36	3 792,36	1 017 437,40	
2153	MSA Installations à caractère spécifique	3 630 298,93	3 717 002,30	7 347 301,23		3 655 158,13	3 655 158,13	3 692 143,10	
2154	MSA Matériel	423 907,13	567 769,34	991 676,47		443 566,57	443 566,57	548 109,90	
2155	MSA Outillage	6 272 713,70	6 411 961,99	12 684 675,69		6 299 023,27	6 299 023,27	6 385 652,42	
2156	MSA Matériel d'enseignement	106 540,15	8 407,82	114 947,97		3 127,68	3 127,68	111 820,29	
2157	MSA Agencements et aménagements du matériel et outillage	304 419,09	318 043,53	622 462,62		312 903,09	312 903,09	309 559,53	
2181	MSA Installations générales, agencements, aménagements divers	124 800,32	183 426,11	308 226,43		124 800,32	124 800,32	183 426,11	
2182	MSA Matériel de transport	2 105 181,75	2 176 723,83	4 281 905,58		2 146 893,66	2 146 893,66	2 135 011,92	
21831	MSA Matériel de bureau	38 869,86	4 417,23	43 287,09		38 869,86	38 869,86	4 417,23	
21832	MSA Matériel informatique	4 948 710,79	5 059 548,26	10 008 259,05		4 972 805,06	4 972 805,06	5 035 453,99	
21833	MSA Equipements de reprographie	44 786,40	4 650,00	49 436,40				49 436,40	
2184	MSA Mobilier	1 965 342,48	2 012 507,12	3 977 849,60		1 966 213,49	1 966 213,49	2 011 636,11	
2188	MSA Matériels divers	4 171 021,53	4 187 977,16	8 358 998,69		4 173 150,86	4 173 150,86	4 185 847,83	
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21		82 131 659,50	79 594 527,36	161 726 186,86		80 598 980,45	80 598 980,45	81 127 206,41	
2312	MSA Agencements et aménagements de terrains	3 633,95	60 208,47	63 842,42		2 671,26	2 671,26	61 171,16	
2313	MSA Constructions	2 849 294,21	114 441,13	2 963 735,34		11 781,00	11 781,00	2 951 954,34	
2315	MSA Installations techniques, matériel et outillage	1 965 775,57	1 918,62	1 967 694,19				1 967 694,19	
2381	MSA Avances versées sur commandes d'immobilisations corporelles	14 649,00	25 026,10	39 675,10				39 675,10	
SOUS-TOTAL CHAPITRE 23		4 833 352,73	201 594,32	5 034 947,05		14 452,26	14 452,26	5 020 494,79	
251	MSA Animaux reproducteurs (adultes)	29 594,85		29 594,85				29 594,85	
254	MSA Plantations pérennes	193 561,52	128 415,73	321 977,25		193 561,52	193 561,52	128 415,73	
SOUS-TOTAL CHAPITRE 25		223 156,37	128 415,73	351 572,10		193 561,52	193 561,52	158 010,58	
261	MSA Titres de participation	38 340,45		38 340,45				38 340,45	
266	MSA Autres formes de participation	12 899,99		12 899,99				12 899,99	
SOUS-TOTAL CHAPITRE 26		51 240,44		51 240,44				51 240,44	
2718	MSA Autres titres	686,02		686,02				686,02	
SOUS-TOTAL CHAPITRE 27		686,02		686,02				686,02	
28053	MSA Logiciels		611 503,60	611 503,60	611 503,60	627 541,82	1 239 045,42		627 541,82

BALANCE GENERALE AU 31/12/2020

CLASSE 2									
		DEBIT			CREDIT			SOLDE	
		BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	DEBIT	CREDIT
2808	MSA Autres immobilisations incorporelles				41 287,56		41 287,56		41 287,56
28121	MSA Agencements et aménagements de terrains nus		80 894,28	80 894,28	80 894,28	1 469 223,51	1 550 117,79		1 469 223,51
28122	MSA Agencements et aménagements de terrains aménagés		2 367 785,71	2 367 785,71	2 367 785,71	28 519,94	2 396 305,65		28 519,94
28125	MSA Agencements et aménagements de terrains bâtis		73 277,13	73 277,13	73 277,13	1 158 767,56	1 232 044,69		1 158 767,56
2813157	MSA Ensembles immobiliers administratifs acquis		17 539 319,59	17 539 319,59	17 539 319,59	14 753 945,57	32 293 265,16		14 753 945,57
2813556	MSA Installations générales agencement aménagement des constructions				4 197,77	4 940,51	9 138,28		9 138,28
2813557	MSA Installations générales agencement aménagement des constructions		465 188,87	465 188,87	463 568,09	4 612 960,27	5 076 528,36		4 611 339,49
2814157	MSA Constructions acquises sur sol d'autrui					18 441,98	18 441,98		18 441,98
28145	MSA Installations générales agencement aménagement des constructions		225 357,68	225 357,68	225 357,68	216 642,36	442 000,04		216 642,36
28151	MSA Installations complexes smécialisées		9 511 511,12	9 511 511,12	9 511 511,12	873 532,29	10 385 043,41		873 532,29
28153	MSA Installations à caractère spécifique		503 442,29	503 442,29	503 442,29	3 188 534,17	3 691 976,46		3 188 534,17
28154	MSA Matériel		68 737,08	68 737,08	68 296,25	290 963,15	359 259,40		290 522,32
28155	MSA Outillage		100 244,86	100 244,86	100 244,86	6 136 886,22	6 237 131,08		6 136 886,22
28156	MSA Matériel d'enseignement		15 815,17	15 815,17	15 815,17	59 312,24	75 127,41		59 312,24
28157	MSA Agencements et aménagements du matériel et outillage		26 702,17	26 702,17	24 873,40	243 576,34	268 449,74		241 747,57
28181	MSA Installations générales, agencements, aménagements divers		12 084 219,67	12 084 219,67	12 084 219,67	179 418,79	12 263 638,46		179 418,79
28182	MSA Matériel de transport		66 179,65	66 179,65	66 179,65	1 815 675,00	1 881 854,65		1 815 675,00
281831	MSA Matériel de bureau				8,52	200,22	208,74		208,74
281832	MSA Matériel informatique		122 658,33	122 658,33	115 724,37	4 802 070,63	4 917 795,00		4 795 136,67
281833	MSA Equipement de reprographie				7 926,31	4 546,91	12 473,22		12 473,22
28184	MSA Mobilier		62 919,88	62 919,88	62 919,88	1 757 243,69	1 820 163,57		1 757 243,69
28188	MSA Matériels divers		52 706,22	52 706,22	52 706,22	4 135 155,59	4 187 861,81		4 135 155,59
2851	MSA Animaux				4 964,45		4 964,45		4 964,45
2854	MSA Plantes pérennes		153 660,67	153 660,67	153 660,67	108 610,08	262 270,75		108 610,08
SOUS-TOTAL CHAPITRE 28			44 132 123,97	44 132 123,97	44 179 684,24	46 486 708,84	90 666 393,08		46 534 269,11
SOUS-TOTAL MSA		88 275 844,90	124 061 461,38	212 337 306,28	44 179 684,24	127 293 703,07	171 473 387,31		
TOTAL CLASSE 2		170 408 063,84	127 822 398,21	298 230 462,05	91 098 270,36	130 248 967,66	221 347 238,02	172 713 182,17	95 829 958,14

BALANCE GENERALE AU 31/12/2020

CLASSE 3									
		DEBIT			CREDIT			SOLDE	
		BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	DEBIT	CREDIT
3011	MSA Animaux cycle long	177 950,00	165 370,00	343 320,00		177 950,00	177 950,00	165 370,00	
3012	MSA Animaux cycle court	115 640,00	125 230,00	240 870,00		115 640,00	115 640,00	125 230,00	
302	MSA Végétaux - Avances aux cultures	7 000,00	7 000,00	14 000,00		7 000,00	7 000,00	7 000,00	
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 30	300 590,00	297 600,00	598 190,00		300 590,00	300 590,00	297 600,00	
3211	MSA Aliments du bétail	1 310,00	1 412,00	2 722,00		1 310,00	1 310,00	1 412,00	
3212	MSA Produits de défenses des animaux	500,00	500,00	1 000,00		500,00	500,00	500,00	
3213	MSA CARBURANTS	900,00	900,00	1 800,00		900,00	900,00	900,00	
3221	MSA Combustibles	20 511,50	16 245,00	36 756,50		20 511,50	20 511,50	16 245,00	
3228	MSA Autres fournitures consommables	1 000,00	1 000,00	2 000,00		1 000,00	1 000,00	1 000,00	
323	MSA Pièces de rechange et matériel d'entretien	600,00	600,00	1 200,00		600,00	600,00	600,00	
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 32	24 821,50	20 657,00	45 478,50		24 821,50	24 821,50	20 657,00	
3551	MSA Produits finis végétaux	78 183,00	161 988,75	240 171,75		78 183,00	78 183,00	161 988,75	
3552	MSA Produits finis transformés	32 280,00	34 365,00	66 645,00		32 280,00	32 280,00	34 365,00	
3581	MSA Déchets	1 929,60	432,00	2 361,60		1 929,60	1 929,60	432,00	
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 35	112 392,60	196 785,75	309 178,35		112 392,60	112 392,60	196 785,75	
371	MSA Stocks de marchandises - Produits du terroir	949,21	3 231,41	4 180,62		949,21	949,21	3 231,41	
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 37	949,21	3 231,41	4 180,62		949,21	949,21	3 231,41	
	SOUS-TOTAL MSA	438 753,31	518 274,16	957 027,47		438 753,31	438 753,31		
	TOTAL CLASSE 3	438 753,31	518 274,16	957 027,47		438 753,31	438 753,31	518 274,16	

BALANCE GENERALE AU 31/12/2020

CLASSE 4		DEBIT			CREDIT			SOLDE	
		BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	DEBIT	CREDIT
4011	ACO Fournisseurs - Achats de biens ou de prestations de services		4 763 219,81	4 763 219,81		4 763 219,81	4 763 219,81		
4041	ACO Fournisseurs - Achats d'immobilisations		1 145 109,92	1 145 109,92		1 145 109,92	1 145 109,92		
4047	ACO Fournisseurs d'immobilisations - Retenues de garantie et oppositions		2 432,41	2 432,41	12 222,94		12 222,94		9 790,53
4081	ACO Fournisseurs - Achats de biens ou de prestations de services		6 264 669,25	6 264 669,25	246 510,72	6 353 384,01	6 599 894,73		335 225,48
4084	ACO Fournisseurs d'immobilisations - Achats d'immobilisations		1 606 300,72	1 606 300,72	145 406,39	1 667 807,99	1 813 214,38		206 913,66
4091	ACO Fournisseurs - Avances versées sur commandes		5 850,00	5 850,00				5 850,00	
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 40		13 787 582,11	13 787 582,11	404 140,05	13 929 521,73	14 333 661,78	5 850,00	551 929,67
4111	ACO Clients - Ventas de biens ou de prestations de services	524 624,27	2 585 976,09	3 110 600,36		2 382 567,85	2 382 567,85	728 032,51	
4121	ACO Etudiants - Droits d'inscription	71 938,00	1 585 647,05	1 657 585,05		1 618 573,78	1 618 573,78	39 011,27	
4122	ACO Etudiants - Hébergement		501 453,83	501 453,83		470 401,96	470 401,96	31 051,87	
4191	ACO Clients - Avances reçues sur commande en cours		13 500,00	13 500,00		13 500,00	13 500,00		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 41	596 562,27	4 686 576,97	5 283 139,24		4 485 043,59	4 485 043,59	798 095,65	
425	ACO Personnel - Avances et acomptes		1 001,23	1 001,23		746,10	746,10	255,13	
4282	ACO Dettes provisionnées pour congés payés		22 498,07	22 498,07		45 266,67	45 266,67		22 768,60
4286	ACO Autres charges à payer					395 330,00	395 330,00		395 330,00
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 42		23 499,30	23 499,30		441 342,77	441 342,77	255,13	418 098,60
4378	ACO Divers		29 320,90	29 320,90		29 320,90	29 320,90		
4382	ACO Charges sociales sur congés à payer		12 231,54	12 231,54		24 616,73	24 616,73		12 385,19
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 43		41 552,44	41 552,44		53 937,63	53 937,63		12 385,19
4411	ACO Subventions d'investissement		391 226,62	391 226,62		391 226,62	391 226,62		
44172	ACO Subventions de fonctionnement	17 602,45	9 783 809,45	9 801 411,90		9 729 941,32	9 729 941,32	71 470,58	
4452	ACO TVA due intra-communautaire		20 964,35	20 964,35		20 964,35	20 964,35		
44562	ACO TVA déductible sur immobilisations		75 029,19	75 029,19		75 029,19	75 029,19		
44566	ACO TVA déductible sur autres biens et services		191 493,28	191 493,28		191 493,28	191 493,28		
44567	ACO Crédit de T.V.A. à reporter	122 195,00	262 441,82	384 636,82		179 844,89	179 844,89	204 791,93	
44571	ACO TVA collectée		226 295,50	226 295,50		226 295,50	226 295,50		
44586	ACO TVA sur factures non parvenues	12 747,16	350 890,84	363 638,00		337 526,63	337 526,63	26 111,37	
4482	ACO Charges fiscales sur congés à payer		565,75	565,75		1 138,61	1 138,61		572,86
4487	ACO Produits à recevoir	46 294,22	46 294,22	46 294,22		46 294,22	46 294,22		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 44	198 838,83	11 302 716,80	11 501 555,63		11 199 754,61	11 199 754,61	302 373,88	572,86
4632	ACO Demande de reversement		28 108,81	28 108,81		28 108,81	28 108,81		
4663	ACO Virements à réimputer		51 228,11	51 228,11		51 329,20	51 329,20		101,09
4664	ACO Excédents de versement à rembourser		2 105,51	2 105,51		2 115,51	2 115,51		10,00
46742	ACO Taxe d'apprentissage - ACO		336 651,79	336 651,79		336 651,79	336 651,79		
4678	ACO Autres		9 593,66	9 593,66	9 593,66		9 593,66		
4687	ACO Produits à recevoir	888 450,50	782 310,09	1 670 760,59		888 450,50	888 450,50	782 310,09	
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 46	888 450,50	1 209 997,97	2 098 448,47	9 593,66	1 306 655,81	1 316 249,47	782 310,09	111,09
471501	ACO Régie de recettes à vérifier - Hébergements SupAgro		6 944,25	6 944,25		6 944,25	6 944,25		
471502	ACO Régie de recettes à vérifier - Hébergements ACO		60 330,27	60 330,27		60 330,27	60 330,27		
471509	ACO Régie de recettes à vérifier - Reprographie ACO		666,70	666,70		666,70	666,70		

BALANCE GENERALE AU 31/12/2020

CLASSE 4									
		DEBIT			CREDIT			SOLDE	
		BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	DEBIT	CREDIT
47180	ACO Autres recettes à classer - Divers		77 354,21	77 354,21		77 354,21	77 354,21		
47181	ACO Autres recettes à classer - ACO		13 998 454,43	13 998 454,43	97 317,02	14 506 778,73	14 604 095,75		605 641,32
47186	ACO Droits de scolarité - ACO		5 969,00	5 969,00		5 969,00	5 969,00		
47187	ACO Petits reliquats		6 895,00	6 895,00		6 895,00	6 895,00		
47210	ACO DPAO - Divers		0,48	0,48		0,48	0,48		
47211	ACO DPAO - Paye à façon		2 242 881,97	2 242 881,97		2 242 881,97	2 242 881,97		
47212	ACO DPAO - Frais bancaires	0,71	322,51	323,22		315,46	315,46	7,76	
47213	ACO DPAO - Pertes de change	2,62	53,50	56,12		16,15	16,15	39,97	
472522	ACO Régie d'avance temporaire - ACO		2 859,05	2 859,05		2 859,05	2 859,05		
47253	ACO Régie d'avance UP SAPI - ACO		753,57	753,57		753,57	753,57		
4728	ACO Autres dépenses à régulariser	79,00	43 487,89	43 566,89		43 566,89	43 566,89		
47312	ACO Fonds d'urgence DGER ACO		21 813,60	21 813,60	17 592,00	5 679,00	23 271,00		1 457,40
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 47	82,33	16 468 786,43	16 468 868,76	114 909,02	16 961 010,73	17 075 919,75	47,73	607 098,72
487	ACO Produits constatés d'avance		2 449 751,30	2 449 751,30	2 449 751,30	2 843 606,14	5 293 357,44		2 843 606,14
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 48		2 449 751,30	2 449 751,30	2 449 751,30	2 843 606,14	5 293 357,44		2 843 606,14
4911	ACO Clients divers					24 102,51	24 102,51		24 102,51
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 49					24 102,51	24 102,51		24 102,51
	SOUS-TOTAL ACO	1 683 933,93	49 970 463,32	51 654 397,25	2 978 394,03	51 244 975,52	54 223 369,55		
4011	INS Fournisseurs - Achats de biens ou de prestations de services		496 888,34	496 888,34		496 888,34	496 888,34		
4041	INS Fournisseurs - Achats d'immobilisations		1 805 786,00	1 805 786,00		1 838 066,00	1 838 066,00		32 280,00
4047	INS Fournisseurs d'immobilisations - Retenues de garantie et oppositions					30 213,57	30 213,57		30 213,57
4081	INS Fournisseurs - Achats de biens ou de prestations de services		718 311,70	718 311,70		721 447,48	721 447,48		3 135,78
4084	INS Fournisseurs d'immobilisations - Achats d'immobilisations		1 894 677,91	1 894 677,91		2 237 206,38	2 237 206,38		342 528,47
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 40		4 915 663,95	4 915 663,95		5 323 821,77	5 323 821,77		408 157,82
4111	INS Clients - Ventes de biens ou de prestations de services								
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 41								
421	INS Personnel - Rémunérations dues		251 738,63	251 738,63		291 684,18	291 684,18		39 945,55
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 42		251 738,63	251 738,63		291 684,18	291 684,18		39 945,55
4311	INS Cotisation patronale					10 454,00	10 454,00		10 454,00
4376	INS Cotisations de prévoyance					833,72	833,72		833,72
4378	INS Divers		3 240,00	3 240,00		3 240,00	3 240,00		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 43		3 240,00	3 240,00		14 527,72	14 527,72		11 287,72
4411	INS Subventions d'investissement		2 440 000,00	2 440 000,00		2 120 000,00	2 120 000,00	320 000,00	
44172	INS Subventions de fonctionnement		9 823 192,00	9 823 192,00		9 166 160,00	9 166 160,00	657 032,00	
4426	INS Prélèvement à la source - impôt sur le revenu					228,60	228,60		228,60
44562	INS TVA déductible sur immobilisations		115 877,93	115 877,93		115 877,93	115 877,93		
44566	INS TVA déductible sur autres biens et services		6 035,37	6 035,37		6 035,37	6 035,37		
44567	INS Crédit de T.V.A. à reporter		121 914,30	121 914,30		0,33	0,33	121 913,97	
44586	INS TVA sur factures non parvenues		188 451,87	188 451,87		133 299,83	133 299,83	55 152,04	

BALANCE GENERALE AU 31/12/2020

CLASSE 4									
		DEBIT			CREDIT			SOLDE	
		BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	DEBIT	CREDIT
SOUS-TOTAL CHAPITRE 44			12 695 471,47	12 695 471,47		11 541 602,06	11 541 602,06	1 154 098,01	228,60
4663	INS Virements à réimputer		19 354,12	19 354,12		19 354,12	19 354,12		
4664	INS Excédents de versement à rembourser		1 571,23	1 571,23				1 571,23	
SOUS-TOTAL CHAPITRE 46			20 925,35	20 925,35		19 354,12	19 354,12	1 571,23	
47180	INS Autres recettes à classer - Divers		7 896 719,00	7 896 719,00		7 896 719,00	7 896 719,00		
47181	INS Autres recettes à classer - ACO		2 589 330,00	2 589 330,00		2 589 330,00	2 589 330,00		
47210	INS DPAO - Divers		0,33	0,33		0,33	0,33		
47211	INS DPAO - Paye à façon		16 712 703,72	16 712 703,72		16 712 703,72	16 712 703,72		
47212	INS DPAO - Frais bancaires								
47214	INS DPAO - Charges sociales - Paye					19 665,29	19 665,29		19 665,29
SOUS-TOTAL CHAPITRE 47			27 198 753,05	27 198 753,05		27 218 418,34	27 218 418,34		19 665,29
SOUS-TOTAL INS			45 085 792,45	45 085 792,45		44 409 408,19	44 409 408,19		
4011	MSA Fournisseurs - Achats de biens ou de prestations de services		9 033 796,55	9 033 796,55		9 033 796,55	9 033 796,55		
4041	MSA Fournisseurs - Achats d'immobilisations		1 064 260,91	1 064 260,91		1 031 980,91	1 031 980,91	32 280,00	
4047	MSA Fournisseurs d'immobilisations - Retenues de garantie et oppositions		48 133,52	48 133,52	55 302,82	55 302,82	55 302,82		7 169,30
4081	MSA Fournisseurs - Achats de biens ou de prestations de services		10 446 542,20	10 446 542,20	211 363,28	10 846 586,53	11 057 949,81		611 407,61
4084	MSA Fournisseurs d'immobilisations - Achats d'immobilisations		1 248 896,82	1 248 896,82	15 413,55	1 459 129,09	1 474 542,64		225 645,82
4091	MSA Fournisseurs - Avances versées sur commandes	14 867,76	8 868,30	23 736,06		16 158,30	16 158,30	7 577,76	
SOUS-TOTAL CHAPITRE 40		14 867,76	21 850 498,30	21 865 366,06	282 079,65	22 387 651,38	22 669 731,03	39 857,76	844 222,73
4111	MSA Clients - Ventes de biens ou de prestations de services	1 640 106,21	8 501 537,76	10 141 643,97		8 814 165,87	8 814 165,87	1 327 478,10	
4121	MSA Etudiants - Droits d'inscription	181 636,76	974 999,22	1 156 635,98		1 054 676,78	1 054 676,78	101 959,20	
4122	MSA Etudiants - Hébergement	13 933,32	278 265,41	292 198,73		292 096,13	292 096,13	102,60	
416	MSA Clients douteux ou litigieux	9 129,14		9 129,14				9 129,14	
4181	MSA Clients - Factures à établir	520 047,79		520 047,79		520 047,79	520 047,79		
4191	MSA Clients - Avances reçues sur commande en cours		8 830,00	8 830,00	8 830,00	8 830,00	8 830,00		
SOUS-TOTAL CHAPITRE 41		2 364 853,22	9 763 632,39	12 128 485,61	8 830,00	10 680 986,57	10 689 816,57	1 438 669,04	
421	MSA Personnel - Rémunérations dues		63 183,58	63 183,58		23 238,03	23 238,03	39 945,55	
423	MSA Prêts consentis au personnel	3 132,00	24 300,00	27 432,00		7 082,00	7 082,00	20 350,00	
425	MSA Personnel - Avances et acomptes		21 822,00	21 822,00		19 982,00	19 982,00	1 840,00	
4282	MSA Dettes provisionnées pour congés payés		27 350,08	27 350,08		78 549,85	78 549,85		51 199,77
4286	MSA Autres charges à payer		47 332,87	47 332,87	47 332,87	223 838,85	271 171,72		223 838,85
SOUS-TOTAL CHAPITRE 42		3 132,00	183 988,53	187 120,53	47 332,87	352 690,73	400 023,60	62 135,55	275 038,62
4311	MSA Cotisation patronale		52 176,81	52 176,81		129 378,15	129 378,15		77 201,34
4374	MSA Cotisations de retraite complémentaire					1 357,29	1 357,29		1 357,29
4376	MSA Cotisations de prévoyance					10 227,22	10 227,22		10 227,22
4382	MSA Charges sociales sur congés à payer		14 695,38	14 695,38		52 195,46	52 195,46		37 500,08
SOUS-TOTAL CHAPITRE 43			66 872,19	66 872,19		193 158,12	193 158,12		126 285,93
4411	MSA Subventions d'investissement		439 600,00	439 600,00		439 600,00	439 600,00		
44172	MSA Subventions de fonctionnement	112 252,82	3 196 741,38	3 308 994,20		3 832 357,60	3 832 357,60		523 363,40

BALANCE GENERALE AU 31/12/2020

CLASSE 4									
		DEBIT			CREDIT			SOLDE	
		BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	DEBIT	CREDIT
4419	MSA Avances sur subventions					49 841,00	49 841,00		49 841,00
4426	MSA Prélèvement à la source - impôt sur le revenu		13 242,62	13 242,62	10 155,38	4 295,73	14 451,11		1 208,49
4452	MSA TVA due intra-communautaire		775,30	775,30		775,30	775,30		
44551	MSA TVA à décaisser		202 541,00	202 541,00	202 541,00		202 541,00		
44562	MSA TVA déductible sur immobilisations		75 654,22	75 654,22		75 654,22	75 654,22		
44566	MSA TVA déductible sur autres biens et services		378 747,51	378 747,51		378 747,51	378 747,51		
44567	MSA Crédit de T.V.A. à reporter		453 456,35	453 456,35		687 214,25	687 214,25		233 757,90
44571	MSA TVA collectée		863 721,19	863 721,19		863 721,19	863 721,19		
44586	MSA TVA sur factures non parvenues	5 717,94	575 068,43	580 786,37		540 356,71	540 356,71	40 429,66	
4482	MSA Charges fiscales sur congés à payer		679,71	679,71		2 978,59	2 978,59		2 298,88
4487	MSA Produits à recevoir		668 162,37	668 162,37				668 162,37	
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 44	117 970,76	6 868 390,08	6 986 360,84	212 696,38	6 875 542,10	7 088 238,48	708 592,03	810 469,67
4632	MSA Demande de reversement		34 007,45	34 007,45		32 216,54	32 216,54	1 790,91	
4663	MSA Virements à réimputer		47 634,09	47 634,09	1 652,30	47 386,28	49 038,58		1 404,49
4664	MSA Excédents de versement à rembourser		152 852,71	152 852,71	2 691,46	155 987,66	158 679,12		5 826,41
46741	MSA Taxe d'apprentissage - SupAgro		234 164,29	234 164,29		234 164,29	234 164,29		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 46		468 658,54	468 658,54	4 343,76	469 754,77	474 098,53	1 790,91	7 230,90
471501	MSA Régie de recettes à vérifier - Hébergements SupAgro		1 574 667,57	1 574 667,57		1 591 434,71	1 591 434,71		16 767,14
471503	MSA Régie de recettes à vérifier - Merle SupAgro		254 752,01	254 752,01		254 752,01	254 752,01		
471504	MSA Régie de recettes à vérifier - Chapitre SupAgro		226 080,09	226 080,09		226 080,09	226 080,09		
471505	MSA Régie de recettes à vérifier - Restauration La Gaillarde SupAgro		2 220,00	2 220,00		2 220,00	2 220,00		
471506	MSA Régie de recettes à vérifier - IRC SupAgro		328 118,97	328 118,97		327 135,57	327 135,57	983,40	
471507	MSA Régie de recettes à vérifier - IHEV SupAgro		359 096,91	359 096,91		359 096,91	359 096,91		
471508	MSA Régie de recettes à vérifier - Reprographie SupAgro		1 401,14	1 401,14		1 401,14	1 401,14		
471510	MSA Régie de recettes à vérifier - SABP SupAgro		1 580,00	1 580,00		1 580,00	1 580,00		
471511	MSA Régie de recettes à vérifier - SEVE SupAgro		655 046,00	655 046,00		656 184,00	656 184,00		1 138,00
471514	MSA Régie de recettes à vérifier - Restauration Florac SupAgro		7 264,17	7 264,17		7 264,17	7 264,17		
47180	MSA Autres recettes à classer - Divers		2 480,00	2 480,00		2 480,00	2 480,00		
47182	MSA Autres recettes à classer - SupAgro		4 794 400,03	4 794 400,03	295 974,16	5 900 941,71	6 196 915,87		1 402 515,84
47183	MSA Hébergements - SupAgro		349 556,54	349 556,54	25 464,24	324 281,30	349 745,54		189,00
47184	MSA CAF SupAgro		317 359,36	317 359,36	183 187,62	564 480,55	747 668,17		430 308,81
47185	MSA Droits de scolarité - SupAgro		10 359,00	10 359,00	1 650,00	11 159,00	12 809,00		2 450,00
47210	MSA DPAO - Divers	615,08	1 318,80	1 933,88		1 580,46	1 580,46	353,42	
47211	MSA DPAO - Paye à façon		1 948 064,20	1 948 064,20		1 948 064,20	1 948 064,20		
47212	MSA DPAO - Frais bancaires		1 790,62	1 790,62		1 575,12	1 575,12	215,50	
47213	MSA DPAO - Pertes de change		1 269,94	1 269,94		252,47	252,47	1 017,47	
47214	MSA DPAO - Charges sociales - Paye		204 067,16	204 067,16	22 069,81	162 332,06	184 401,87	19 665,29	
47251	MSA Régie d'avance IRC - SupAgro		665,14	665,14		665,14	665,14		
472521	MSA Régie d'avance temporaire - SupAgro		1 166,50	1 166,50		1 166,50	1 166,50		
4728	MSA Autres dépenses à régulariser		53 617,56	53 617,56		53 617,56	53 617,56		

[illegible]

BALANCE GENERALE AU 31/12/2020

CLASSE 5									
		DEBIT			CREDIT			SOLDE	
		BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	DEBIT	CREDIT
5112	ACO Chèques à encaisser	10 101 850,76	1 822 204,30	1 822 204,30		1 824 904,30	1 824 904,30	10 101 850,76	2 700,00
5115	ACO Cartes bancaires à l'encaissement		15 621,00	15 621,00		15 621,00	15 621,00		
5117	ACO Chèques impayés		1 420,00	1 420,00		1 420,00	1 420,00		
5151	ACO Compte au Trésor								
5158	ACO Virements étrangers hors SEPA-DVINT								
5159	ACO Règlements en cours de traitement								
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 51	10 101 850,76	1 839 245,30	11 941 096,06		1 841 945,30	1 841 945,30	10 101 850,76	2 700,00
531	ACO Caisse	2 807,82		2 807,82				2 807,82	
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 53	2 807,82		2 807,82				2 807,82	
54322	ACO Régie d'avance temporaire - ACO		4 330,00	4 330,00		4 330,00	4 330,00		
5433	ACO Régie d'avance UP SAPI - ACO		756,16	756,16		756,16	756,16		
5434	ACO Régie d'avance IDP - ACO		12 000,00	12 000,00		12 000,00	12 000,00		
5451	ACO Régie de recettes Résidence - ACO		50,00	50,00					
5454	ACO Régie de recettes Reprographie - ACO		30,00	30,00					
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 54		17 166,16	17 166,16		17 086,16	17 086,16	80,00	
	SOUS-TOTAL ACO	10 104 658,58	1 856 411,46	11 961 070,04		1 859 031,46	1 859 031,46		
5112	INS Chèques à encaisser		13 634,53	13 634,53		10 934,53	10 934,53	2 700,00	
5115	INS Cartes bancaires à l'encaissement		34 156,00	34 156,00		34 156,00	34 156,00		
5117	INS Chèques impayés		48,00	48,00					
5151	INS Compte au Trésor		34 897 791,70	34 897 791,70		29 892 247,74	29 892 247,74		
5155	INS Cartes bancaires DAB								
5156	INS Paiements carte bancaire Internet		4 134,41	4 134,41		4 242,92	4 242,92		108,51
5157	INS Achats intracommunautaires		112 886,63	112 886,63		112 886,63	112 886,63		
5158	INS Virements étrangers hors SEPA-DVINT		297 355,11	297 355,11		300 130,33	300 130,33		2 775,22
5159	INS Règlements en cours de traitement		18 558 891,40	18 558 891,40		18 558 891,40	18 558 891,40		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 51		53 918 897,78	53 918 897,78		48 913 489,55	48 913 489,55	5 008 291,96	2 883,73
531	INS Caisse		17 826,51	17 826,51		19 946,16	19 946,16		2 119,65
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 53		17 826,51	17 826,51		19 946,16	19 946,16		2 119,65
585	INS Virements internes de fonds		12 350,00	12 350,00		12 350,00	12 350,00		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 58		12 350,00	12 350,00		12 350,00	12 350,00		
	SOUS-TOTAL INS		53 949 074,29	53 949 074,29		48 945 785,71	48 945 785,71		
5112	MSA Chèques à encaisser		55 895,51	343 682,24		399 577,75	399 577,75	7 619 837,12	
5117	MSA Chèques impayés		674,00	240,00		914,00	914,00		
5151	MSA Compte au Trésor		7 619 837,12			7 619 837,12			
5155	MSA Cartes bancaires DAB			1 430,00		1 430,00	1 430,00		
5156	MSA Paiements carte bancaire Internet			212,80		212,80	89,89		
5158	MSA Virements étrangers hors SEPA-DVINT		12 828,41	12 828,41		10 053,19	10 053,19	2 775,22	
5159	MSA Règlements en cours de traitement		3 697,71	3 697,71		3 697,71	3 697,71		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 51	7 676 406,63	362 091,16	8 038 497,79		415 762,54	415 762,54	7 622 735,25	

BALANCE GENERALE AU 31/12/2020

CLASSE 5									
		DEBIT			CREDIT			SOLDE	
		BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	DEBIT	CREDIT
5431	MSA Régie d'avance IRC - SupAgro		1 000,00	1 000,00				1 000,00	
54321	MSA Régie d'avance temporaire - SupAgro	10 392,50	1 430,00	11 822,50		11 822,50	11 822,50		
5436	MSA Régie d'avance voyages d'études - SupAgro		21 115,00	21 115,00		8 447,57	8 447,57	12 667,43	
5450	MSA Régie de recettes Résidence - SupAgro		150,00	150,00				150,00	
5452	MSA Régie de recettes Chapitre - SupAgro		80,00	80,00				80,00	
5453	MSA Régie de recettes Reprographie - SupAgro		50,00	50,00				50,00	
5455	MSA Régie de recettes SEVE - SupAgro		75,00	75,00				75,00	
5456	MSA Régie de recettes Florac - SupAgro		50,00	50,00				50,00	
5458	MSA Régie de recettes SABP ECPA - SupAgro		100,00	100,00				100,00	
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 54	10 392,50	24 050,00	34 442,50		20 270,07	20 270,07	14 172,43	
581	MSA Virements internes de comptes		119 565,46	119 565,46		119 565,46	119 565,46		
585	MSA Virements internes de fonds		34 718,68	34 718,68		34 718,68	34 718,68		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 58		154 284,14	154 284,14		154 284,14	154 284,14		
	SOUS-TOTAL MSA	7 686 799,13	540 425,30	8 227 224,43		590 316,75	590 316,75		
	TOTAL CLASSE 5	17 791 457,71	56 345 911,05	74 137 368,76		51 395 133,92	51 395 133,92	22 749 938,22	7 703,38

BALANCE GENERALE AU 31/12/2020

CLASSE 6									
		DEBIT			CREDIT			SOLDE	
		BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	DEBIT	CREDIT
60171	ACO Approvisionnements des exploitations		60,36	60,36		60,36	60,36		
60221	ACO Combustibles		25 074,38	25 074,38		25 074,38	25 074,38		
60611	ACO Électricité		343 068,75	343 068,75		343 068,75	343 068,75		
60612	ACO Carburants et lubrifiants		24 334,21	24 334,21		24 334,21	24 334,21		
60613	ACO Gaz		180 736,95	180 736,95		180 736,95	180 736,95		
60614	ACO Chauffage sur réseau		63 831,65	63 831,65		63 831,65	63 831,65		
606171	ACO Eau		170 175,66	170 175,66		170 175,66	170 175,66		
60618	ACO Autres fournitures non stockables		675,02	675,02		675,02	675,02		
6063	ACO Fournitures d'entretien et de petit équipement		341 352,26	341 352,26		341 352,26	341 352,26		
6064	ACO Fournitures administratives		35 979,29	35 979,29		35 979,29	35 979,29		
6065	ACO Linge, vêtements de travail		8 326,65	8 326,65		8 326,65	8 326,65		
6067	ACO Fournitures et matériels d'enseignement et de recherche non immobilisés		228 666,79	228 666,79		228 666,79	228 666,79		
6068	ACO Autres matières et fournitures non stockées		10 508,43	10 508,43		10 508,43	10 508,43		
607	ACO Achats de marchandises		5 000,40	5 000,40		5 000,40	5 000,40		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 60		1 437 790,80	1 437 790,80		1 437 790,80	1 437 790,80		
6111	ACO Intervenants formations		64 808,57	64 808,57		64 808,57	64 808,57		
6112	ACO Reversements frais de formation étudiants		20 903,41	20 903,41		20 903,41	20 903,41		
6118	ACO Autres sous traitances		72 842,46	72 842,46		72 842,46	72 842,46		
6125	ACO Crédit-bail immobilier		492 033,34	492 033,34		492 033,34	492 033,34		
6132	ACO Locations immobilières		30 568,87	30 568,87		30 568,87	30 568,87		
61351	ACO Locations mobilières - Copieurs		6 997,84	6 997,84		6 997,84	6 997,84		
61352	ACO Locations mobilières - Véhicules		24 322,05	24 322,05		24 322,05	24 322,05		
61358	ACO Autres locations mobilières		27 332,86	27 332,86		27 332,86	27 332,86		
614	ACO Charges locatives et de copropriété		307 617,89	307 617,89		307 617,89	307 617,89		
6152	ACO Entretien et réparations sur biens immobiliers		46 688,07	46 688,07		46 688,07	46 688,07		
6155	ACO Entretien et réparations sur biens mobiliers		38 582,89	38 582,89		38 582,89	38 582,89		
6156	ACO Maintenance		290 689,10	290 689,10		290 689,10	290 689,10		
6161	ACO Multirisques		8 400,76	8 400,76		8 400,76	8 400,76		
6163	ACO Assurance transport		16 997,06	16 997,06		16 997,06	16 997,06		
6168	ACO Autres assurances		53 076,48	53 076,48		53 076,48	53 076,48		
617	ACO Etudes et recherches		1 600,00	1 600,00		1 600,00	1 600,00		
6181	ACO Documentation générale et administrative		129 488,44	129 488,44		129 488,44	129 488,44		
6183	ACO Documentation technique et pédagogique		131 683,21	131 683,21		131 683,21	131 683,21		
6184	ACO Reprographie		46 555,28	46 555,28		46 555,28	46 555,28		
6185	ACO Frais de colloques, séminaires, conférences		38 727,91	38 727,91		38 727,91	38 727,91		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 61		1 849 916,49	1 849 916,49		1 849 916,49	1 849 916,49		
6211	ACO Personnel extérieur à l'établissement		40 202,67	40 202,67		40 202,67	40 202,67		
6212	ACO Gratifications stagiaires		97 939,50	97 939,50		97 939,50	97 939,50		
62142	ACO Personnel prêté à l'établissement		97 281,03	97 281,03		97 281,03	97 281,03		
6226	ACO Honoraires		39 772,87	39 772,87		39 772,87	39 772,87		

BALANCE GENERALE AU 31/12/2020

CLASSE 6									
		DEBIT			CREDIT			SOLDE	
		BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	DEBIT	CREDIT
6228	ACO Divers		26 689,79	26 689,79		26 689,79	26 689,79		
6231	ACO Annonces et insertions		98,99	98,99		98,99	98,99		
6233	ACO Foires et expositions		10 556,09	10 556,09		10 556,09	10 556,09		
6237	ACO Publications		44 339,80	44 339,80		44 339,80	44 339,80		
6238	ACO Divers		2 844,55	2 844,55		2 844,55	2 844,55		
6241	ACO Transports sur achats		7 945,76	7 945,76		7 945,76	7 945,76		
6245	ACO Voyages d'études, visites et sorties pédagogiques		87 126,08	87 126,08		87 126,08	87 126,08		
6247	ACO Transports collectifs du personnel		7 914,56	7 914,56		7 914,56	7 914,56		
6248	ACO Divers		12 331,19	12 331,19		12 331,19	12 331,19		
6251	ACO Voyages et déplacements du personnel		131 751,95	131 751,95		131 751,95	131 751,95		
6254	ACO Frais d'inscription aux colloques		10 950,55	10 950,55		10 950,55	10 950,55		
62561	ACO Missions du personnel de l'établissement		99 715,31	99 715,31		99 715,31	99 715,31		
62562	ACO Missions étudiants		28 574,34	28 574,34		28 574,34	28 574,34		
62563	ACO Missions des personnes extérieures à l'établissement		34 699,13	34 699,13		34 699,13	34 699,13		
6257	ACO Réceptions		69 685,54	69 685,54		69 685,54	69 685,54		
6264	ACO Téléphone		19 835,79	19 835,79		19 835,79	19 835,79		
6265	ACO Affranchissements		25 314,55	25 314,55		25 314,55	25 314,55		
6266	ACO Internet		3 428,74	3 428,74		3 428,74	3 428,74		
6267	ACO Liaisons spécialisées		390,46	390,46		390,46	390,46		
6275	ACO Frais sur effets (commissions d'endos, commissions sur cartes		531,63	531,63		531,63	531,63		
6278	ACO Autres frais et commissions		3 340,05	3 340,05		3 340,05	3 340,05		
6281	ACO Concours divers (cotisations)		92 831,80	92 831,80		92 831,80	92 831,80		
6283	ACO Formation continue du personnel de l'établissement		87 887,52	87 887,52		87 887,52	87 887,52		
6285	ACO Prestations extérieures de gardiennage		164 704,06	164 704,06		164 704,06	164 704,06		
62861	ACO Prestation extérieure de nettoyage		403 273,12	403 273,12		403 273,12	403 273,12		
62862	ACO Prestation extérieure de traitement des déchets		18 734,01	18 734,01		18 734,01	18 734,01		
6287	ACO Prestations extérieures d'informatique		19 127,56	19 127,56		19 127,56	19 127,56		
62885	ACO Facturation des payes à façon		4 928,98	4 928,98		4 928,98	4 928,98		
62888	ACO Autres - divers		344 182,41	344 182,41		344 182,41	344 182,41		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 62		2 038 930,38	2 038 930,38		2 038 930,38	2 038 930,38		
6331	ACO Versement de transport		27 232,41	27 232,41		27 232,41	27 232,41		
6332	ACO Allocation logement		7 712,80	7 712,80		7 712,80	7 712,80		
63512	ACO Taxe foncière		45 399,00	45 399,00		45 399,00	45 399,00		
63513	ACO Autres impôts locaux		2 208,00	2 208,00		2 208,00	2 208,00		
63543	ACO Visas étrangers et passeports		285,80	285,80		285,80	285,80		
6378	ACO Taxes diverses		8 695,35	8 695,35		8 695,35	8 695,35		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 63		91 533,36	91 533,36		91 533,36	91 533,36		
64111	ACO Rémunérations principales		1 064 240,95	1 064 240,95		1 064 240,95	1 064 240,95		
64112	ACO Rémunérations accessoires		748 441,84	748 441,84		748 441,84	748 441,84		
6412	ACO Congés payés du personnel		26 125,82	26 125,82		26 125,82	26 125,82		

BALANCE GENERALE AU 31/12/2020

CLASSE 6									
		DEBIT			CREDIT			SOLDE	
		BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	DEBIT	CREDIT
6413	ACO Primes et gratifications		195 589,86	195 589,86		195 589,86	195 589,86		
64142	ACO Indemnités et avantages non indexés		330,31	330,31		330,31	330,31		
64148	ACO Autres indemnités		4 434,00	4 434,00		4 434,00	4 434,00		
6415	ACO Supplément familial		2 783,98	2 783,98		2 783,98	2 783,98		
6451	ACO Cotisations d'assurance maladie		217 641,18	217 641,18		217 641,18	217 641,18		
645352	ACO IRCANTEC		228 114,53	228 114,53		228 114,53	228 114,53		
6454	ACO Cotisations à Pôle emploi		62 477,11	62 477,11		62 477,11	62 477,11		
6458	ACO Cotisations aux autres organismes sociaux		87 426,07	87 426,07		87 426,07	87 426,07		
6471	ACO Prestations directes		1 387,76	1 387,76		1 387,76	1 387,76		
6474	ACO Œuvres sociales		25 420,59	25 420,59		25 420,59	25 420,59		
6475	ACO Médecine du travail, pharmacie		4 420,28	4 420,28		4 420,28	4 420,28		
6478	ACO Divers		1 765,00	1 765,00		1 765,00	1 765,00		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 64		2 670 599,28	2 670 599,28		2 670 599,28	2 670 599,28		
651	ACO Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés,		101 334,83	101 334,83		101 334,83	101 334,83		
654	ACO Pertes sur créances irrécouvrables		2 710,30	2 710,30		2 710,30	2 710,30		
6573	ACO Bourses		156 104,75	156 104,75		156 104,75	156 104,75		
657821	ACO Subventions versées ou reversées hors fondations		496 293,41	496 293,41		496 293,41	496 293,41		
657822	ACO Subventions versées par les fondations		1 051,59	1 051,59		1 051,59	1 051,59		
65783	ACO Fonds d'urgence commission d'aide sociale		1 700,00	1 700,00		1 700,00	1 700,00		
65812	ACO Pénalités, amendes fiscales ou pénales		85,00	85,00		85,00	85,00		
6583	ACO Charges de gestion provenant de l'annulation de titres de recettes des		46 868,83	46 868,83		46 868,83	46 868,83		
6588	ACO Autres charges diverses		3 240,98	3 240,98		3 240,98	3 240,98		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 65		809 389,69	809 389,69		809 389,69	809 389,69		
666	ACO Pertes de change		16,15	16,15		16,15	16,15		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 66		16,15	16,15		16,15	16,15		
6811	ACO Dotations aux amortissements sur immobilisations incorporelles et		2 369 675,91	2 369 675,91		2 369 675,91	2 369 675,91		
6815	ACO Dotations aux provisions pour risques et charges de fonctionnement		263 902,00	263 902,00		263 902,00	263 902,00		
6817	ACO Dotations aux dépréciations des actifs circulants (autres que valeurs		24 102,51	24 102,51		24 102,51	24 102,51		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 68		2 657 680,42	2 657 680,42		2 657 680,42	2 657 680,42		
	SOUS-TOTAL ACO		11 555 856,57	11 555 856,57		11 555 856,57	11 555 856,57		
6063	INS Fournitures d'entretien et de petit équipement		5 106,82	5 106,82		5 106,82	5 106,82		
6064	INS Fournitures administratives		2 350,34	2 350,34		2 350,34	2 350,34		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 60		7 457,16	7 457,16		7 457,16	7 457,16		
6118	INS Autres sous traitances		1 990,13	1 990,13		1 990,13	1 990,13		
6132	INS Locations immobilières		21 239,46	21 239,46		21 239,46	21 239,46		
61352	INS Locations mobilières - Véhicules		944,29	944,29		944,29	944,29		
61358	INS Autres locations mobilières		4 074,61	4 074,61		4 074,61	4 074,61		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 61		28 248,49	28 248,49		28 248,49	28 248,49		
6228	INS Divers		83 219,95	83 219,95		83 219,95	83 219,95		

BALANCE GENERALE AU 31/12/2020

CLASSE 6									
		DEBIT			CREDIT			SOLDE	
		BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	DEBIT	CREDIT
6237	INS Publications		6 159,78	6 159,78		6 159,78	6 159,78		
6241	INS Transports sur achats		650,00	650,00		650,00	650,00		
6251	INS Voyages et déplacements du personnel		20 537,35	20 537,35		20 537,35	20 537,35		
62561	INS Missions du personnel de l'établissement		6 273,44	6 273,44		6 273,44	6 273,44		
62562	INS Missions étudiants		1 131,09	1 131,09		1 131,09	1 131,09		
62563	INS Missions des personnes extérieures à l'établissement		2 990,92	2 990,92		2 990,92	2 990,92		
6257	INS Réceptions		3 371,47	3 371,47		3 371,47	3 371,47		
6265	INS Affranchissements		287,74	287,74		287,74	287,74		
6281	INS Concours divers (cotisations)		84 471,39	84 471,39		84 471,39	84 471,39		
6287	INS Prestations extérieures d'informatique		13,46	13,46		13,46	13,46		
62888	INS Autres - divers		20 779,44	20 779,44		20 779,44	20 779,44		
SOUS-TOTAL CHAPITRE 62			229 886,03	229 886,03		229 886,03	229 886,03		
6331	INS Versement de transport		82 514,58	82 514,58		82 514,58	82 514,58		
6332	INS Allocation logement		21 678,84	21 678,84		21 678,84	21 678,84		
6373	INS Contribution FIPHP		9 387,50	9 387,50		9 387,50	9 387,50		
SOUS-TOTAL CHAPITRE 63			113 580,92	113 580,92		113 580,92	113 580,92		
64111	INS Rémunérations principales		3 877 239,06	3 877 239,06		3 877 239,06	3 877 239,06		
64112	INS Rémunérations accessoires		7 958,72	7 958,72		7 958,72	7 958,72		
6412	INS Congés payés du personnel		901,90	901,90		901,90	901,90		
6413	INS Primes et gratifications		554 586,26	554 586,26		554 586,26	554 586,26		
64141	INS Indemnités et avantages indexés		23 245,09	23 245,09		23 245,09	23 245,09		
64142	INS Indemnités et avantages non indexés		25 061,26	25 061,26		25 061,26	25 061,26		
64148	INS Autres indemnités		53 307,98	53 307,98		53 307,98	53 307,98		
6415	INS Supplément familial		53 452,79	53 452,79		53 452,79	53 452,79		
6418	INS Autres rémunérations du personnel		1 054,10	1 054,10		1 054,10	1 054,10		
6451	INS Cotisations d'assurance maladie		611 528,46	611 528,46		611 528,46	611 528,46		
64531	INS Pensions civiles et militaires		4,25	4,25		4,25	4,25		
64533	INS MSA		87 106,21	87 106,21		87 106,21	87 106,21		
645352	INS IRCANTEC		632 392,17	632 392,17		632 392,17	632 392,17		
6454	INS Cotisations à Pôle emploi		175 665,23	175 665,23		175 665,23	175 665,23		
6456	INS Cotisations liées au risque invalidité		6 138,37	6 138,37		6 138,37	6 138,37		
6458	INS Cotisations aux autres organismes sociaux		240 641,78	240 641,78		240 641,78	240 641,78		
6471	INS Prestations directes		4 994,65	4 994,65		4 994,65	4 994,65		
6475	INS Médecine du travail, pharmacie		6 480,00	6 480,00		6 480,00	6 480,00		
SOUS-TOTAL CHAPITRE 64			6 361 758,28	6 361 758,28		6 361 758,28	6 361 758,28		
651	INS Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés,		249 006,45	249 006,45		249 006,45	249 006,45		
6588	INS Autres charges diverses		0,33	0,33		0,33	0,33		
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65			249 006,78	249 006,78		249 006,78	249 006,78		
6811	INS Dotations aux amortissements sur immobilisations incorporelles et		7 427,00	7 427,00		7 427,00	7 427,00		
SOUS-TOTAL CHAPITRE 68			7 427,00	7 427,00		7 427,00	7 427,00		

BALANCE GENERALE AU 31/12/2020

CLASSE 6

		DEBIT			CREDIT			SOLDE	
		BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	DEBIT	CREDIT
SOUS-TOTAL INS			6 997 364,66	6 997 364,66		6 997 364,66	6 997 364,66		
60171	MSA Approvisionnements des exploitations		137 073,00	137 073,00		137 073,00	137 073,00		
60172	MSA Animaux		1 566,00	1 566,00		1 566,00	1 566,00		
60221	MSA Combustibles		29 665,27	29 665,27		29 665,27	29 665,27		
60222	MSA Produits d'entretien		116,87	116,87		116,87	116,87		
6032	MSA Variation des stocks des autres approvisionnements		24 821,50	24 821,50		24 821,50	24 821,50		
6037	MSA Variation des stocks de marchandises		3 231,41	3 231,41		3 231,41	3 231,41		
60611	MSA Électricité		1 170 478,63	1 170 478,63		1 170 478,63	1 170 478,63		
60612	MSA Carburants et lubrifiants		15 999,56	15 999,56		15 999,56	15 999,56		
60613	MSA Gaz		287 490,25	287 490,25		287 490,25	287 490,25		
606171	MSA Eau		45 411,50	45 411,50		45 411,50	45 411,50		
606172	MSA Eau d'irrigation		10 716,43	10 716,43		10 716,43	10 716,43		
60618	MSA Autres fournitures non stockables		481,21	481,21		481,21	481,21		
6063	MSA Fournitures d'entretien et de petit équipement		311 255,73	311 255,73		311 255,73	311 255,73		
6064	MSA Fournitures administratives		80 371,09	80 371,09		80 371,09	80 371,09		
6065	MSA Linge, vêtements de travail		2 484,30	2 484,30		2 484,30	2 484,30		
6067	MSA Fournitures et matériels d'enseignement et de recherche non immobilisés		196 932,19	196 932,19		196 932,19	196 932,19		
6068	MSA Autres matières et fournitures non stockées		93 339,38	93 339,38		93 339,38	93 339,38		
SOUS-TOTAL CHAPITRE 60			2 411 434,32	2 411 434,32		2 411 434,32	2 411 434,32		
6111	MSA Intervenants formations		160 272,14	160 272,14		160 272,14	160 272,14		
6112	MSA Reversements frais de formation étudiants		86 117,24	86 117,24		86 117,24	86 117,24		
6118	MSA Autres sous traitances		655 011,39	655 011,39		655 011,39	655 011,39		
6132	MSA Locations immobilières		508 952,48	508 952,48		508 952,48	508 952,48		
61351	MSA Locations mobilières - Copieurs		11 460,38	11 460,38		11 460,38	11 460,38		
61352	MSA Locations mobilières - Véhicules		31 762,80	31 762,80		31 762,80	31 762,80		
61358	MSA Autres locations mobilières		11 354,57	11 354,57		11 354,57	11 354,57		
614	MSA Charges locatives et de copropriété		249 974,54	249 974,54		249 974,54	249 974,54		
6152	MSA Entretien et réparations sur biens immobiliers		865 987,85	865 987,85		865 987,85	865 987,85		
6155	MSA Entretien et réparations sur biens mobiliers		104 000,17	104 000,17		104 000,17	104 000,17		
6156	MSA Maintenance		306 302,08	306 302,08		306 302,08	306 302,08		
6161	MSA Multirisques		22 596,21	22 596,21		22 596,21	22 596,21		
6163	MSA Assurance transport		13 565,00	13 565,00		13 565,00	13 565,00		
6168	MSA Autres assurances		3 833,45	3 833,45		3 833,45	3 833,45		
617	MSA Etudes et recherches		76 033,57	76 033,57		76 033,57	76 033,57		
6181	MSA Documentation générale et administrative		21 584,26	21 584,26		21 584,26	21 584,26		
6183	MSA Documentation technique et pédagogique		81 085,18	81 085,18		81 085,18	81 085,18		
6184	MSA Reprographie		15 066,25	15 066,25		15 066,25	15 066,25		
6185	MSA Frais de colloques, séminaires, conférences		12 262,04	12 262,04		12 262,04	12 262,04		
SOUS-TOTAL CHAPITRE 61			3 237 221,60	3 237 221,60		3 237 221,60	3 237 221,60		

BALANCE GENERALE AU 31/12/2020

CLASSE 6									
		DEBIT			CREDIT			SOLDE	
		BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	DEBIT	CREDIT
6211	MSA Personnel extérieur à l'établissement		183 150,27	183 150,27		183 150,27	183 150,27		
6212	MSA Gratifications stagiaires		98 060,84	98 060,84		98 060,84	98 060,84		
6226	MSA Honoraires		157 418,86	157 418,86		157 418,86	157 418,86		
6228	MSA Divers		12 400,21	12 400,21		12 400,21	12 400,21		
6231	MSA Annonces et insertions		2 435,20	2 435,20		2 435,20	2 435,20		
6232	MSA Échantillons		2 482,62	2 482,62		2 482,62	2 482,62		
6234	MSA Cadeaux à la clientèle		1 027,47	1 027,47		1 027,47	1 027,47		
6235	MSA Primes		1 200,00	1 200,00		1 200,00	1 200,00		
6237	MSA Publications		9 737,80	9 737,80		9 737,80	9 737,80		
6238	MSA Divers		312,85	312,85		312,85	312,85		
6241	MSA Transports sur achats		677,49	677,49		677,49	677,49		
6242	MSA Transports sur ventes		5 909,53	5 909,53		5 909,53	5 909,53		
6245	MSA Voyages d'études, visites et sorties pédagogiques		55 303,26	55 303,26		55 303,26	55 303,26		
6247	MSA Transports collectifs du personnel		4 964,35	4 964,35		4 964,35	4 964,35		
6248	MSA Divers		14 262,23	14 262,23		14 262,23	14 262,23		
6251	MSA Voyages et déplacements du personnel		90 683,52	90 683,52		90 683,52	90 683,52		
6254	MSA Frais d'inscription aux colloques		5 685,91	5 685,91		5 685,91	5 685,91		
6255	MSA Frais de déménagement		1 440,00	1 440,00		1 440,00	1 440,00		
62561	MSA Missions du personnel de l'établissement		113 540,34	113 540,34		113 540,34	113 540,34		
62562	MSA Missions étudiants		136 652,21	136 652,21		136 652,21	136 652,21		
62563	MSA Missions des personnes extérieures à l'établissement		92 578,18	92 578,18		92 578,18	92 578,18		
6257	MSA Réceptions		55 464,57	55 464,57		55 464,57	55 464,57		
6264	MSA Téléphone		40 134,84	40 134,84		40 134,84	40 134,84		
6265	MSA Affranchissements		67 455,51	67 455,51		67 455,51	67 455,51		
6266	MSA Internet		9 734,08	9 734,08		9 734,08	9 734,08		
6275	MSA Frais sur effets (commissions d'endos, commissions sur cartes		2 179,16	2 179,16		2 179,16	2 179,16		
6281	MSA Concours divers (cotisations)		116 282,83	116 282,83		116 282,83	116 282,83		
6283	MSA Formation continue du personnel de l'établissement		31 329,17	31 329,17		31 329,17	31 329,17		
6285	MSA Prestations extérieures de gardiennage		561 455,82	561 455,82		561 455,82	561 455,82		
62861	MSA Prestation extérieure de nettoyage		823 116,37	823 116,37		823 116,37	823 116,37		
62862	MSA Prestation extérieure de traitement des déchets		73 469,55	73 469,55		73 469,55	73 469,55		
6287	MSA Prestations extérieures d'informatique		68 477,93	68 477,93		68 477,93	68 477,93		
62881	MSA Participation au service commun		8 634,00	8 634,00		8 634,00	8 634,00		
62888	MSA Autres - divers		83 519,32	83 519,32		83 519,32	83 519,32		
SOUS-TOTAL CHAPITRE 62			2 931 176,29	2 931 176,29		2 931 176,29	2 931 176,29		
6331	MSA Versement de transport		27 124,66	27 124,66		27 124,66	27 124,66		
6332	MSA Allocation logement		6 776,89	6 776,89		6 776,89	6 776,89		
63512	MSA Taxe foncière		15 667,00	15 667,00		15 667,00	15 667,00		
63513	MSA Autres impôts locaux		3 687,45	3 687,45		3 687,45	3 687,45		
6378	MSA Taxes diverses		4 014,74	4 014,74		4 014,74	4 014,74		

BALANCE GENERALE AU 31/12/2020

CLASSE 6									
		DEBIT			CREDIT			SOLDE	
		BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	DEBIT	CREDIT
SOUS-TOTAL CHAPITRE 63			57 270,74	57 270,74		57 270,74	57 270,74		
64111	MSA Rémunérations principales		1 090 297,58	1 090 297,58		1 090 297,58	1 090 297,58		
64112	MSA Rémunérations accessoires		559 215,92	559 215,92		559 215,92	559 215,92		
6412	MSA Congés payés du personnel		29 408,98	29 408,98		29 408,98	29 408,98		
6413	MSA Primes et gratifications		10 679,95	10 679,95		10 679,95	10 679,95		
64141	MSA Indemnités et avantages indexés		1 937,29	1 937,29		1 937,29	1 937,29		
64142	MSA Indemnités et avantages non indexés		988,30	988,30		988,30	988,30		
64148	MSA Autres indemnités		931,00	931,00		931,00	931,00		
6415	MSA Supplément familial		348,84	348,84		348,84	348,84		
6451	MSA Cotisations d'assurance maladie		199 570,14	199 570,14		199 570,14	199 570,14		
645352	MSA IRCANTEC		200 934,51	200 934,51		200 934,51	200 934,51		
6454	MSA Cotisations à Pôle emploi		56 060,35	56 060,35		56 060,35	56 060,35		
6458	MSA Cotisations aux autres organismes sociaux		76 353,99	76 353,99		76 353,99	76 353,99		
6471	MSA Prestations directes		1 312,57	1 312,57		1 312,57	1 312,57		
6475	MSA Médecine du travail, pharmacie		2 340,00	2 340,00		2 340,00	2 340,00		
SOUS-TOTAL CHAPITRE 64			2 230 379,42	2 230 379,42		2 230 379,42	2 230 379,42		
651	MSA Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés,		40 713,64	40 713,64		40 713,64	40 713,64		
654	MSA Pertes sur créances irrécouvrables		14 452,64	14 452,64		14 452,64	14 452,64		
6573	MSA Bourses		612 034,63	612 034,63		612 034,63	612 034,63		
657821	MSA Subventions versées ou reversées hors fondations		1 229 219,25	1 229 219,25		1 229 219,25	1 229 219,25		
65812	MSA Pénalités, amendes fiscales ou pénales		1 431,30	1 431,30		1 431,30	1 431,30		
6583	MSA Charges de gestion provenant de l'annulation de titres de recettes des		36 260,30	36 260,30		36 260,30	36 260,30		
6586	MSA Pertes de change sur opérations de fonctionnement		7,87	7,87		7,87	7,87		
6588	MSA Autres charges diverses		43 976,96	43 976,96		43 976,96	43 976,96		
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65			1 978 096,59	1 978 096,59		1 978 096,59	1 978 096,59		
666	MSA Pertes de change		244,60	244,60		244,60	244,60		
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66			244,60	244,60		244,60	244,60		
6811	MSA Dotations aux amortissements sur immobilisations incorporelles et		2 299 308,48	2 299 308,48		2 299 308,48	2 299 308,48		
6815	MSA Dotations aux provisions pour risques et charges de fonctionnement		134 862,73	134 862,73		134 862,73	134 862,73		
6817	MSA Dotations aux dépréciations des actifs circulants (autres que valeurs		117 425,71	117 425,71		117 425,71	117 425,71		
SOUS-TOTAL CHAPITRE 68			2 551 596,92	2 551 596,92		2 551 596,92	2 551 596,92		
SOUS-TOTAL MSA			15 397 420,48	15 397 420,48		15 397 420,48	15 397 420,48		
TOTAL CLASSE 6			33 950 641,71	33 950 641,71		33 950 641,71	33 950 641,71		

BALANCE GENERALE AU 31/12/2020

CLASSE 7									
		DEBIT			CREDIT			SOLDE	
		BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	DEBIT	CREDIT
706211	ACO Droits de scolarité diplômes nationaux		72 273,00	72 273,00		72 273,00	72 273,00		
706212	ACO Droits de scolarité diplômes propres à l'établissement		1 549 880,05	1 549 880,05		1 549 880,05	1 549 880,05		
70622	ACO Prestations formations continues		185 344,28	185 344,28		185 344,28	185 344,28		
70661	ACO Prestations de recherche		432 576,86	432 576,86		432 576,86	432 576,86		
70662	ACO Prestations de recherche sur domaines agricoles		248 735,43	248 735,43		248 735,43	248 735,43		
7068	ACO Autres prestations de services		952 371,85	952 371,85		952 371,85	952 371,85		
7081	ACO Produits des services exploités dans l'intérêt du personnel		9 449,98	9 449,98		9 449,98	9 449,98		
70831	ACO Locations diverses		9 285,00	9 285,00		9 285,00	9 285,00		
70832	ACO Redevances		3 838,69	3 838,69		3 838,69	3 838,69		
70881	ACO Hébergements étudiants		682 168,11	682 168,11		682 168,11	682 168,11		
70882	ACO Restauration et autres hébergements		130 671,05	130 671,05		130 671,05	130 671,05		
70883	ACO Autres produits		155 742,18	155 742,18		155 742,18	155 742,18		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 70		4 432 336,48	4 432 336,48		4 432 336,48	4 432 336,48		
74111	ACO Ministère de tutelle - Subventions pour CSP		7 155 046,00	7 155 046,00		7 155 046,00	7 155 046,00		
74113	ACO Ministère de tutelle - Autres subventions		494 816,50	494 816,50		494 816,50	494 816,50		
7412	ACO Autres ministères		59 923,23	59 923,23		59 923,23	59 923,23		
7442	ACO Région		681 671,78	681 671,78		681 671,78	681 671,78		
7444	ACO Communes et groupements de communes		6 470,58	6 470,58		6 470,58	6 470,58		
7446	ACO Union européenne		1 249 430,60	1 249 430,60		1 249 430,60	1 249 430,60		
7448	ACO Autres collectivités et organismes publics		1 123 132,27	1 123 132,27		1 123 132,27	1 123 132,27		
74812	ACO Produits des versements libératoires ouvrant droit à l'exonération de la		320 408,91	320 408,91		320 408,91	320 408,91		
7488	ACO Autres		211 300,36	211 300,36		211 300,36	211 300,36		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 74		11 302 200,23	11 302 200,23		11 302 200,23	11 302 200,23		
7511	ACO Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés,		6 875,00	6 875,00		6 875,00	6 875,00		
7516	ACO Droits d'auteur et de reproduction		42,79	42,79		42,79	42,79		
7571	ACO Taxes affectées		54 671,82	54 671,82		54 671,82	54 671,82		
75841	ACO Recouvrement sur créances admises en non valeur		300,00	300,00		300,00	300,00		
7588	ACO Autres produits divers		23 807,39	23 807,39		23 807,39	23 807,39		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 75		85 697,00	85 697,00		85 697,00	85 697,00		
7621	ACO Revenus des titres immobilisés		2 987,42	2 987,42		2 987,42	2 987,42		
766	ACO Gains de change		2 306,10	2 306,10		2 306,10	2 306,10		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 76		5 293,52	5 293,52		5 293,52	5 293,52		
7813	ACO Quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs		1 087 703,63	1 087 703,63		1 087 703,63	1 087 703,63		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 78		1 087 703,63	1 087 703,63		1 087 703,63	1 087 703,63		
	SOUS-TOTAL ACO		16 913 230,86	16 913 230,86		16 913 230,86	16 913 230,86		
74111	INS Ministère de tutelle - Subventions pour CSP		9 082 951,00	9 082 951,00		9 082 951,00	9 082 951,00		
74113	INS Ministère de tutelle - Autres subventions		740 241,00	740 241,00		740 241,00	740 241,00		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 74		9 823 192,00	9 823 192,00		9 823 192,00	9 823 192,00		
7588	INS Autres produits divers		1,00	1,00		1,00	1,00		

BALANCE GENERALE AU 31/12/2020

CLASSE 7

		DEBIT		CREDIT		SOLDE	
		BILAN D'ENTREE	EXERCICE	BILAN D'ENTREE	EXERCICE	DEBIT	CREDIT
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75			1,00		1,00		
791	INS Transfert de charges de fonctionnement		3 567,20		3 567,20		
SOUS-TOTAL CHAPITRE 79			3 567,20		3 567,20		
SOUS-TOTAL INS			9 826 760,20		9 826 760,20		
7011	MSA Ventes de produits finis		485 471,24		485 471,24		
7012	MSA Vente d'animaux		134 170,33		134 170,33		
704	MSA Travaux		1 768,93		1 768,93		
705	MSA Études		4 812 059,20		4 812 059,20		
706211	MSA Droits de scolarité diplômes nationaux		807 517,29		807 517,29		
706212	MSA Droits de scolarité diplômes propres à l'établissement		1 168 369,50		1 168 369,50		
70622	MSA Prestations formations continues		766 857,35		766 857,35		
70651	MSA Colloques		13 479,41		13 479,41		
70661	MSA Prestations de recherche		900,00		900,00		
7068	MSA Autres prestations de services		166 400,12		166 400,12		
70831	MSA Locations diverses		592 976,22		592 976,22		
70832	MSA Redevances		2 043 336,78		2 043 336,78		
7084	MSA Mise à disposition de personnel facturée		3 894,92		3 894,92		
70881	MSA Hébergements étudiants		1 752 660,73		1 752 660,73		
70882	MSA Restauration et autres hébergements		231 982,10		231 982,10		
70883	MSA Autres produits		46 947,93		46 947,93		
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70			13 028 792,05		13 028 792,05		
71301	MSA Animaux		293 590,00		293 590,00		
71302	MSA Végétaux		7 000,00		7 000,00		
71355	MSA Produits finis		196 353,75		196 353,75		
71358	MSA Produits résiduels		1 929,60		1 929,60		
SOUS-TOTAL CHAPITRE 71			498 873,35		498 873,35		
74111	MSA Ministère de tutelle - Subventions pour CSP		232 888,65		232 888,65		
74113	MSA Ministère de tutelle - Autres subventions		201 428,77		201 428,77		
7412	MSA Autres ministères		29 500,00		29 500,00		
74132	MSA ASP		220 357,19		220 357,19		
7442	MSA Région		188 650,20		188 650,20		
7443	MSA Département		17 970,75		17 970,75		
7446	MSA Union européenne		850 412,85		850 412,85		
7447	MSA Organismes internationaux		58 612,42		58 612,42		
7448	MSA Autres collectivités et organismes publics		1 340 589,55		1 340 589,55		
746	MSA Dons, legs, mécénat		7 130,00		7 130,00		
74811	MSA Produits des versements libératoires ouvrant droit à l'exonération de la		204 167,81		204 167,81		
7488	MSA Autres		102 201,50		102 201,50		
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74			3 453 909,69		3 453 909,69		

BALANCE GENERALE AU 31/12/2020

CLASSE 7									
		DEBIT			CREDIT			SOLDE	
		BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	DEBIT	CREDIT
7511	MSA Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés,		15 298,36	15 298,36		15 298,36	15 298,36		
752	MSA Revenus des immeubles non affectés aux activités de l'établissement		12 306,34	12 306,34		12 306,34	12 306,34		
7571	MSA Taxes affectées		51 722,30	51 722,30		51 722,30	51 722,30		
7583	MSA Produits de gestion provenant de l'annulation de demandes de paiement		5 068,60	5 068,60		5 068,60	5 068,60		
75841	MSA Recouvrement sur créances admises en non valeur		74,38	74,38		74,38	74,38		
75844	MSA Dégrevements d'impôts		16 042,00	16 042,00		16 042,00	16 042,00		
7586	MSA Gains de change sur opération de fonctionnement		172,41	172,41		172,41	172,41		
7588	MSA Autres produits divers		56 695,19	56 695,19		56 695,19	56 695,19		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 75		157 379,58	157 379,58		157 379,58	157 379,58		
7813	MSA Quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs		910 280,20	910 280,20		910 280,20	910 280,20		
7815	MSA Reprises sur provisions pour risques et charges de fonctionnement		144 798,30	144 798,30		144 798,30	144 798,30		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 78		1 055 078,50	1 055 078,50		1 055 078,50	1 055 078,50		
791	MSA Transfert de charges de fonctionnement		1 187,20	1 187,20		1 187,20	1 187,20		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 79		1 187,20	1 187,20		1 187,20	1 187,20		
	SOUS-TOTAL MSA		18 195 220,37	18 195 220,37		18 195 220,37	18 195 220,37		
	TOTAL CLASSE 7		44 935 211,43	44 935 211,43		44 935 211,43	44 935 211,43		

CLASSE 8									
		DEBIT			CREDIT			SOLDE	
		BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	DEBIT	CREDIT
890	ACO Bilan d'ouverture	108 063 711,41		108 063 711,41	108 063 711,41		108 063 711,41		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 89	108 063 711,41		108 063 711,41	108 063 711,41		108 063 711,41		
	SOUS-TOTAL ACO	108 063 711,41		108 063 711,41	108 063 711,41		108 063 711,41		
890	MSA Bilan d'ouverture	108 010 277,49		108 010 277,49	108 010 277,49		108 010 277,49		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 89	108 010 277,49		108 010 277,49	108 010 277,49		108 010 277,49		
	SOUS-TOTAL MSA	108 010 277,49		108 010 277,49	108 010 277,49		108 010 277,49		
	TOTAL CLASSE 8	216 073 988,90		216 073 988,90	216 073 988,90		216 073 988,90		
TOTAL GENERAL		432 147 977,80	652 446 693,57	1 084 594 671,37	432 147 977,80	652 446 693,57	1 084 594 671,37	417 791 355,23	417 791 355,23

**Conseil
d'administration**

Séance du 15 mars 2021

Compte financier 2020

TABLEAU 1
COMPTE FINANCIER 2020 - Autorisations d'emplois

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des autorisations d'emplois

	Sous plafond LFI (a)	Hors plafond LFI (b)	Plafond organisme (= a + b)
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT	165,32	81,26	246,58

Rappel du plafond d'emplois notifié par le responsable de programme en ETPT (c) :

174

Rappel dotation en ETPT sur le

582

NB: Pour les opérateurs de l'Etat, l'autorisation d'emplois sous plafond LFI (a) doit être inférieure ou égale au plafond notifié par le responsable du programme chef de file du budget général de l'Etat (c).

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme (décomptant dans le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme) et des autres dépenses de personnel

	EMPLOIS SOUS PLAFOND LFI		EMPLOIS HORS PLAFOND LFI		PLAFOND ORGANISME	
	ETPT	Dépenses de personnel *	ETPT	Dépenses de personnel *	ETPT	Dépenses de personnel *
TOTAL DES EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DES AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL	165,32	6 789 745	81,26	3 202 809	246,58	10 921 922
1 - TITULAIRES	0	0			0	0
* Titulaires État	0	0			0	0
* Titulaires organisme (corps propre)	0	0			0	0
2 - CONTRACTUELS	165,32	6 789 745	81,26	3 202 809	246,58	9 992 555
* Contractuels de droit public	161,24	6 478 660	80,26	3 190 444	241,5	9 669 105
o CDI	101,66	4 367 959			101,66	4 367 959
o CDD	59,58	2 110 701	80,26	3 190 444	139,84	5 301 145
. Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	0	0	0	0	0	0
* Contractuels de droit privé	4,08	311 085	1	12 365	5,08	323 450
o CDI	4,08	311 085			4,08	311 085
o CDD (Apprenti)	0	0	1	12 365	1	12 365
3 - CONTRATS AIDES			-	-	-	-
4 - AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...)						929 368
EMPLOIS REMUNERES PAR L'ETAT (pour information)						44 714 885
MASSE SALARIALE GLOBALE DE L'ORGANISME (pour info)						55 636 807

* Dépenses de personnel relevant de l'enveloppe de dépenses de personnel du budget de l'organisme (en AE=CP). Le total des dépenses de personnel mentionné dans le tableau ci-dessus doit être égal au montant total des dépenses de personnel figurant dans le tableau des autorisations budgétaires. Par ailleurs, le total des emplois doit être égal au plafond d'autorisation d'emplois

Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme et décomptant le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme mais en fonction dans une autre entité (Mises à disposition sortantes - ETPT et dépenses de personnel inclus dans le précédent tableau)

	EMPLOIS EN FONCTION DANS UNE AUTRE ENTITE, REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DECOMPTES DANS	
	ETPT **	Dépenses de personnel **
EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME (5 + 6)	0	0
5 - EMPLOIS REMBOURSES A L'ORGANISME	0	0
6 - EMPLOIS NON REMBOURSES A L'ORGANISME	0	0

** Nombre d'emplois en ETPT décomptés dans le plafond d'autorisation d'emplois de l'organisme soumis au vote de l'organe délibérant et dépenses afférentes relevant de l'enveloppe de personnel du budget de l'organisme.

Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par d'autres personnes morales et ne décomptant pas dans le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme

(Mise à disposition entrantes)

	EMPLOIS EN FONCTION DANS L'ORGANISME NON REMUNERES PAR	
	ETPT ***	Dépenses de fonctionnement ***
EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES (7 + 8)	0	0
7 - EMPLOIS REMBOURSES PAR L'ORGANISME	0	0

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES					RECETTES		
	Montants budget initial voté (24/01/2020)		Montants exécutés 2020		Montants budget initial voté (24/01/2020)	Montants exécutés 2020	
	AE	CP	AE	CP			
Personnel	11 367 997	11 367 997	10 921 922	10 921 922	30 025 222	26 715 810	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>					9 263 691	9 254 493	Subvention pour charges de service public
					1 650 483	1 575 915	Autres financements de l'Etat
					82 000	99 203	Fiscalité affectée
Fonctionnement	23 547 763	22 190 158	15 125 256	13 990 360	2 694 454	3 589 612	Autres financements publics
					16 334 594	12 196 587	Recettes propres
Intervention	-	-	-	-			
					10 016 207	5 213 577	Recettes fléchées*
					2 299 598	2 031 200	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	12 131 620	8 889 971	8 414 292	3 452 831	6 675 172	1 851 156	Autres financements publics fléchés
					1 041 437	1 331 221	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	47 047 380	42 448 126	34 461 470	28 365 113	40 041 429	31 929 387	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		-		3 564 274	2 406 697	-	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

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

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Budget principal

Budget principal

DEPENSES				
	Montants budget initial voté (24/01/2020)		Montants exécutés 2020	
	AE	CP	AE	CP
Personnel	11 125 997	11 125 997	10 683 077	10 683 077
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>				
Fonctionnement	22 742 425	21 378 280	14 634 290	13 493 631
Intervention	-	-	-	-
Investissement	12 118 620	8 876 971	8 414 292	3 452 831
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	45 987 042	41 381 248	33 731 660	27 629 539

RECETTES		
Montants budget initial voté (24/01/2020)	Montants exécutés 2020	
29 149 875	26 095 132	Recettes globalisées
9 263 691	9 254 493	Subvention pour charges de service public
1 650 483	1 575 915	Autres financements de l'Etat
82 000	99 203	Fiscalité affectée
2 650 647	3 552 472	Autres financements publics
15 503 054	11 613 048	Recettes propres
9 926 207	5 148 577	Recettes fléchées*
2 209 598	2 031 200	Financements de l'Etat fléchés
6 675 172	1 851 156	Autres financements publics fléchés
1 041 437	1 266 221	Recettes propres fléchées
39 076 082	31 243 709	TOTAL DES RECETTES (C)

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		-		3 614 170
---	--	----------	--	------------------

2 305 166	-	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)
------------------	----------	--

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

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Fondation ACO

Fondation ACO

DEPENSES				
	Montants budget initial voté (24/01/2020)		Montants exécutés 2020	
	AE	CP	AE	CP
Personnel	-	-	-	-
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>				
Fonctionnement	122 822	122 822	77 748	77 256
Intervention	-	-	-	-
Investissement	-	-	-	-
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	122 822	122 822	77 748	77 256

RECETTES		
Montants budget initial voté (24/01/2020)	Montants exécutés 2020	
-	-	Recettes globalisées
-	-	Subvention pour charges de service public
-	-	Autres financements de l'Etat
-	-	Fiscalité affectée
-	-	Autres financements publics
-	-	Recettes propres
-	-	
90 000	65 000	Recettes fléchées*
-	-	Financements de l'Etat fléchés
-	-	Autres financements publics fléchés
90 000	65 000	Recettes propres fléchées
90 000	65 000	TOTAL DES RECETTES (C)

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		-		-
---	--	---	--	---

32 822	12 256	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)
---------------	---------------	--

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

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Fondation MSA

Fondation MSA

DEPENSES				
	Montants budget initial voté (24/01/2020)		Montants exécutés 2020	
	AE	CP	AE	CP
Personnel	242 000	242 000	238 845	238 845
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>				
Fonctionnement	682 516	689 056	413 217	419 473
Intervention	-	-	-	-
Investissement	13 000	13 000	-	-
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	937 516	944 056	652 062	658 318

RECETTES		
Montants budget initial voté (24/01/2020)	Montants exécutés 2020	
875 347	620 678	Recettes globalisées
-	-	Subvention pour charges de service public
-	-	Autres financements de l'Etat
-	-	Fiscalité affectée
43 807	37 139	Autres financements publics
831 540	583 539	Recettes propres
-	-	Recettes fléchées*
-	-	Financements de l'Etat fléchés
-	-	Autres financements publics fléchés
-	-	Recettes propres fléchées
875 347	620 678	TOTAL DES RECETTES (C)

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		-		-
---	--	----------	--	----------

68 709	37 640	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)
---------------	---------------	--

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

TABLEAU 3
Dépenses par destination - Recettes par origine

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Les axes de destination, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

Budget	DEPENSES									
	Personnel		Fonctionnement		Intervention (le cas échéant)		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE (A)	CP (B)
D1 - Immobilier	348 026	348 026	4 833 580	4 379 250	-	-	7 489 470	2 506 831	12 671 077	7 234 108
D2 - Gouvernance et support	2 979 574	2 979 574	3 666 012	3 163 638	-	-	442 296	410 538	7 087 882	6 553 749
D3 - Vie étudiante	31 389	31 389	135 087	130 614	-	-	-	-	166 476	162 003
D4 - Formation initiale	2 613 569	2 613 569	1 424 372	1 313 724	-	-	170 454	180 019	4 208 395	4 107 312
D5 - Formation continue	280 299	280 299	128 844	111 786	-	-	4 707	4 707	413 850	396 792
D6 - Recherches et transferts	3 487 689	3 487 689	1 732 640	1 701 430	-	-	132 191	183 361	5 352 519	5 372 479
D7 - Plateaux techniques	532 956	532 956	577 111	536 652	-	-	149 331	141 533	1 259 398	1 211 140
D8 - Prestations de services	648 420	648 420	2 627 611	2 653 266	-	-	25 843	25 843	3 301 874	3 327 529
TOTAL	10 921 922	10 921 922	15 125 256	13 990 360	-	-	8 414 292	3 452 831	34 461 470	28 365 113
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B										3 564 274

Tableau des recettes par origine (facultatif)

Les axes d'origine, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

Budget	RECETTES								
	Recettes globalisées					Recettes fléchées			Total (C)
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
R1 - Immobilier	-	158 000	-	-	61 324	2 031 200	450 000	-	2 700 524
R2 - Gouvernance et support	-	90 732	-	830 785	2 716 842	-	143 268	247 400	4 029 027
R3 - Vie étudiante	-	-	54 672	-	5 134	-	-	-	59 805
R4 - Formation initiale	-	855 441	42 892	1 267 244	4 078 504	-	78 805	60 000	6 382 886
R5 - Formation continue	-	239 847	-	33 658	373 394	-	-	-	646 900
R6 - Recherches et transferts	-	-	-	1 315 278	1 162 717	-	778 409	716 485	3 972 889
R7 - Plateaux techniques	-	207 006	-	13 870	783 086	-	-	-	1 003 963
R8 - Prestations de services	-	24 889	1 639	128 776	3 015 585	-	400 674	307 337	3 878 899
R9 - Recette transversale (SCSP)	9 254 493	-	-	-	-	-	-	-	9 254 493
TOTAL	9 254 493	1 575 915	99 203	3 589 612	12 196 587	2 031 200	1 851 156	1 331 221	31 929 387
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C									-

TABLEAU 3
Dépenses par destination - Recettes par origine

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Budget principal

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Les axes de destination, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

Budget	DEPENSES								
	Personnel		Fonctionnement		Intervention (le cas échéant)		Investissement		Total
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE (A) CP (B)
D1 - Immobilier	348 026	348 026	4 833 580	4 379 250			7 489 470	2 506 831	12 671 077 7 234 108
D2 - Gouvernance et support	2 740 729	2 740 729	3 175 046	2 666 908			442 296	410 538	6 358 072 5 818 175
D3 - Vie étudiante	31 389	31 389	135 087	130 614			-	-	166 476 162 003
D4 - Formation initiale	2 613 569	2 613 569	1 424 372	1 313 724			170 454	180 019	4 208 395 4 107 312
D5 - Formation continue	280 299	280 299	128 844	111 786			4 707	4 707	413 850 396 792
D6 - Recherches et transferts	3 487 689	3 487 689	1 732 640	1 701 430			132 191	183 361	5 352 519 5 372 479
D7 - Plateaux techniques	532 956	532 956	577 111	536 652			149 331	141 533	1 259 398 1 211 140
D8 - Prestations de services	648 420	648 420	2 627 611	2 653 266			25 843	25 843	3 301 874 3 327 529
TOTAL	10 683 077	10 683 077	14 634 290	13 493 631	-	-	8 414 292	3 452 831	33 731 660 27 629 539
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B									3 614 170

Tableau des recettes par origine (facultatif)

Les axes d'origine, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

Budget	RECETTES								
	Recettes globalisées					Recettes fléchées			Total (C)
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
R1 - Immobilier	-	158 000	-	-	61 324	2 031 200	450 000	-	2 700 524
R2 - Gouvernance et support	-	90 732	-	793 646	2 133 303	-	143 268	182 400	3 343 349
R3 - Vie étudiante	-	-	54 672	-	5 134	-	-	-	59 805
R4 - Formation initiale	-	855 441	42 892	1 267 244	4 078 504	-	78 805	60 000	6 382 886
R5 - Formation continue	-	239 847	-	33 658	373 394	-	-	-	646 900
R6 - Recherches et transferts	-	-	-	1 315 278	1 162 717	-	778 409	716 485	3 972 889
R7 - Plateaux techniques	-	207 006	-	13 870	783 086	-	-	-	1 003 963
R8 - Prestations de services	-	24 889	1 639	128 776	3 015 585	-	400 674	307 337	3 878 899
R9 - Recette transversale (SCSP)	9 254 493	-	-	-	-	-	-	-	9 254 493
TOTAL	9 254 493	1 575 915	99 203	3 552 472	11 613 048	2 031 200	1 851 156	1 266 221	31 243 709
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C									-

TABLEAU 3
Dépenses par destination - Recettes par origine

Fondation ACO

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Les axes de destination, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

Budget	DEPENSES								
	Personnel		Fonctionnement		Intervention (le cas échéant)		Investissement		Total
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE (A) CP (B)
D1 - Immobilier									- -
D2 - Gouvernance et support			77 748	77 256					77 748 77 256
D3 - Vie étudiante									- -
D4 - Formation initiale									- -
D5 - Formation continue									- -
D6 - Recherches et transferts									- -
D7 - Plateaux techniques									- -
D8 - Prestations de services									- -
TOTAL	-	-	77 748	77 256	-	-	-	-	77 748 77 256
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B									-

Tableau des recettes par origine (facultatif)

Les axes d'origine, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

Budget	RECETTES								
	Recettes globalisées					Recettes fléchées			Total (C)
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
R1 - Immobilier									-
R2 - Gouvernance et support								65 000	65 000
R3 - Vie étudiante									-
R4 - Formation initiale									-
R5 - Formation continue									-
R6 - Recherches et transferts									-
R7 - Plateaux techniques									-
R8 - Prestations de services									-
R9 - Recette transversale (SCSP)									-
TOTAL	-	-	-	-	-	-	-	65 000	65 000
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C									12 256

TABLEAU 3
Dépenses par destination - Recettes par origine

Fondation MSA

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Les axes de destination, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

Budget	DEPENSES								
	Personnel		Fonctionnement		Intervention (le cas échéant)		Investissement		Total
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE (A) CP (B)
D1 - Immobilier									- -
D2 - Gouvernance et support	238 845	238 845	413 217	419 473	-	-	-	-	652 062 658 318
D3 - Vie étudiante									- -
D4 - Formation initiale									- -
D5 - Formation continue									- -
D6 - Recherches et transferts									- -
D7 - Plateaux techniques									- -
D8 - Prestations de services									- -
TOTAL	238 845	238 845	413 217	419 473	-	-	-	-	652 062 658 318
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B									-

Tableau des recettes par origine (facultatif)

Les axes d'origine, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

Budget	RECETTES								
	Recettes globalisées					Recettes fléchées			Total (C)
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
R1 - Immobilier									-
R2 - Gouvernance et support	-	-	-	37 139	583 539	-	-	-	620 678
R3 - Vie étudiante									-
R4 - Formation initiale									-
R5 - Formation continue									-
R6 - Recherches et transferts									-
R7 - Plateaux techniques									-
R8 - Prestations de services									-
R9 - Recette transversale (SCSP)									-
TOTAL	-	-	-	37 139	583 539	-	-	-	620 678
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C									37 640

TABLEAU 4
Equilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT					
BESOINS			FINANCEMENTS		
	Montants budget initial voté (24/01/2020)	Montants exécutés 2020	Montants budget initial voté (24/01/2020)	Montants exécutés 2020	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	2 406 697	-		3 564 274	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
<i>dont Budget Principal</i>	<i>2 305 166</i>	<i>-</i>		<i>3 614 170</i>	<i>dont Budget Principal</i>
<i>dont Budget Annexe Fondation ACO</i>	<i>32 822</i>	<i>12 256</i>			<i>dont Budget Annexe Fondation ACO</i>
<i>dont Budget Annexe Fondation MSA</i>	<i>68 709</i>	<i>37 640</i>			<i>dont Budget Annexe Fondation MSA</i>
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	260 000	219 471	280 000	207 024	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	963 022	1 018 362	941 437	928 257	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)	-	676 998	-	2 166 054	Autres encaissements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	3 629 719	1 914 831	1 221 437	6 865 609	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)
ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)	-	4 950 777	2 408 282	-	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>		<i>1 144 081</i>	<i>1 168 260</i>	<i>-</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>		<i>3 806 696</i>	<i>1 780 879</i>	<i>-</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	3 629 719	6 865 609	3 629 719	6 865 609	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"

(**) Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers"

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

TABLEAU 5
Opérations pour compte de tiers

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Débit (c1) budget initial voté (24/01/2020)	Débit (c1) exécuté 2020	Crédit (c2) budget initial voté (24/01/2020)	Crédit (c2) exécuté 2020
Fonds d'urgence (MSA)	C 47313	Recettes à transférer-Opération pour compte de tiers	5 000		5 000	2 000
TVA (ACO+MSA)	C 44571 C 445666 / C44562	TVA encaissée TVA décaissée	958 022	1 018 362	936 437	926 257
TOTAL			963 022	1 018 362	941 437	928 257

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

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

TABLEAU 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat consolidé

CHARGES	CF2019 (sommes des CF de ACO et de MSA)	Montants budget initial voté (24/01/2020)	Montants exécutés 2020	PRODUITS	CF2019 (sommes des CF de ACO et de MSA)	Montants budget initial voté (24/01/2020)	Montants exécutés 2020
Personnel	10 760 028	11 282 817	11 324 860	Subventions de l'Etat	10 406 081	10 494 174	10 603 493
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	-	-	-	Fiscalité affectée	89 962	82 000	106 394
Fonctionnement autre que les charges de personnel	24 922 882	27 191 877	20 356 332	Autres subventions	5 737 633	7 346 696	4 338 470
Intervention (le cas échéant)	-	-	-	Autres produits	20 938 990	20 552 395	17 386 598
TOTAL DES CHARGES (1)	35 682 910	38 474 694	31 681 191	TOTAL DES PRODUITS (2)	37 172 667	38 475 265	32 434 955
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	1 489 757	571	753 763	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	-	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	37 172 667	38 475 265	32 434 955	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	37 172 667	38 475 265	32 434 955

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	CF2019 (sommes des CF de ACO et de MSA)	Montants budget initial voté (24/01/2020)	Montants exécutés 2020
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	1 489 757	571	753 763
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	4 440 611	4 988 542	5 224 673
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	2 012 627	1 143 374	144 798
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	-	-
- produits de cession d'éléments d'actifs	6 230	20 000	-
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	11 410	1 200 000	1 997 984
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	3 900 101	2 625 739	3 835 654

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

EMPLOIS	CF2019 (sommes des CF de ACO et de MSA)	Montants budget initial voté (24/01/2020)	Montants exécutés 2020	RESSOURCES	CF2019 (sommes des CF de ACO et de MSA)	Montants budget initial voté (24/01/2020)	Montants exécutés 2020
Insuffisance d'autofinancement		-	-	Capacité d'autofinancement	3 900 101	2 625 739	3 835 654
				Financement de l'actif par l'Etat	413 038	3 615 000	1 460 828
Investissements	3 098 166	8 889 972	4 359 268	Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	296 222	1 620 519	802 494
				Autres ressources	17 030	20 000	455 024
Remboursement des dettes financières	521 571	260 000	201 310	Augmentation des dettes financières	540 093	280 000	211 378
TOTAL DES EMPLOIS (5)	3 619 737	9 149 972	4 560 578	TOTAL DES RESSOURCES (6)	5 166 484	8 161 258	6 765 378
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	1 546 747	-	2 204 801	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	-	988 714	-

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	CF2019 (sommes des CF de ACO et de MSA)	Montants budget initial voté (24/01/2020)	Montants exécutés 2020
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	1 546 746,95	-988 713,69	2 204 800,53
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	464 021,63	1 419 568,65	-2 745 976,60
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	1 082 725,32	-2 408 282,34	4 950 777,13
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	15 652 151,63	10 238 726,12	17 856 952,16
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-2 139 306,08	-3 013 739,78	-4 885 282,68
Niveau final de la TRESORERIE	17 791 457,71	13 252 465,90	22 742 234,84

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat budget principal (hors Fondations)

CHARGES	CF2019 (sommes des CF de ACO et de MSA)	Montants budget initial voté (24/01/2020)	Montants exécutés 2020	PRODUITS	CF2019 (sommes des CF de ACO et de MSA)	Montants budget initial voté (24/01/2020)	Montants exécutés 2020
Personnel	10 760 028	11 040 817	11 090 243	Subventions de l'Etat	10 406 081	10 494 174	10 603 493
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	-		-	Fiscalité affectée	89 962	82 000	106 394
Fonctionnement autre que les charges de personnel	24 193 001	26 370 443	19 380 187	Autres subventions	5 697 413	7 302 889	4 338 470
Intervention (le cas échéant)				Autres produits	20 234 958	19 558 498	16 153 601
TOTAL DES CHARGES (1)	34 953 029	37 411 260	30 470 430	TOTAL DES PRODUITS (2)	36 428 414	37 437 561	31 201 958
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	1 475 385	26 302	731 528	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)		-	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	36 428 414	37 437 561	31 201 958	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	36 428 414	37 437 561	31 201 958

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	CF2019 (sommes des CF de ACO et de MSA)	Montants budget initial voté (24/01/2020)	Montants exécutés 2020
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	1 475 385	26 302	731 528
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	4 434 578	4 978 986	5 213 404
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	2 012 627	1 143 374	144 798
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	-	-
- produits de cession d'éléments d'actifs	6 230	20 000	-
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	11 410	1 200 000	1 997 984
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	3 879 696	2 641 914	3 802 150

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

EMPLOIS	CF2019 (sommes des CF de ACO et de MSA)	Montants budget initial voté (24/01/2020)	Montants exécutés 2020	RESSOURCES	CF2019 (sommes des CF de ACO et de MSA)	Montants budget initial voté (24/01/2020)	Montants exécutés 2020
Insuffisance d'autofinancement		-	-	Capacité d'autofinancement	3 879 696	2 641 914	3 802 150
Investissements	3 087 611	8 876 971	4 359 268	Financement de l'actif par l'Etat	413 038	3 615 000	1 460 828
				Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	296 222	1 620 519	802 494
				Autres ressources	10 030	14 000	-
Remboursement des dettes financières	521 571	260 000	201 310	Augmentation des dettes financières	540 093	280 000	211 378
TOTAL DES EMPLOIS (5)	3 609 182	9 136 971	4 560 578	TOTAL DES RESSOURCES (6)	5 139 079	8 171 433	6 276 850
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	1 529 897	-	1 716 272	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	-	965 538	-

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	CF2019 (sommes des CF de ACO et de MSA)	Montants budget initial voté (24/01/2020)	Montants exécutés
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	1 529 897	-965 538	1 716 272
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	433 563	1 442 744	-3 284 430
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	1 096 334	-2 408 282	5 000 702
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	15 208 983	-	16 925 255
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-1 328 076	-	-4 612 507
Niveau final de la TRESORERIE	16 537 059	-	21 537 761

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat Fondation ACO

CHARGES	CF2019 (sommes des CF de ACO et de MSA)	Montants budget initial voté (24/01/2020)	Montants exécutés 2020	PRODUITS	CF2019 (sommes des CF de ACO et de MSA)	Montants budget initial voté (24/01/2020)	Montants exécutés
Personnel	-	-	-	Subventions de l'Etat	-	-	-
<i>dont charges de pensions civiles*</i>				Fiscalité affectée	-	-	-
Fonctionnement autre que les charges de personnel	35 608	122 822	76 748	Autres subventions	-	-	-
Intervention (le cas échéant)				Autres produits	23 500	90 000	63 740
TOTAL DES CHARGES (1)	35 608	122 822	76 748	TOTAL DES PRODUITS (2)	23 500	90 000	63 740
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	-	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	12 108	32 822	13 008
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	35 608	122 822	76 748	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	35 608	122 822	76 748

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	CF2019 (sommes des CF de ACO et de MSA)	Montants budget initial voté (24/01/2020)	Montants exécutés
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 12 108	- 32 822	- 13 008
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			-
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés			-
- produits de cession d'éléments d'actifs			-
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs			-
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	- 12 108	- 32 822	- 13 008

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

EMPLOIS	CF2019 (sommes des CF de ACO et de MSA)	Montants budget initial voté (24/01/2020)	Montants exécutés	RESSOURCES	CF2019 (sommes des CF de ACO et de MSA)	Montants budget initial voté (24/01/2020)	Montants exécutés
Insuffisance d'autofinancement	12 108	32 822	13 008	Capacité d'autofinancement		-	-
				Financement de l'actif par l'Etat			
Investissements				Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat			
				Autres ressources	2 000		-
Remboursement des dettes financières				Augmentation des dettes financières			
TOTAL DES EMPLOIS (5)	12 108	32 822	13 008	TOTAL DES RESSOURCES (6)	2 000	-	-
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	-	-	-	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	10 108	32 822	13 008

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	CF2019 (sommes des CF de ACO et de MSA)	Montants budget initial voté (24/01/2020)	Montants exécutés
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	-10 108	-32 822	-13 008
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	3 500	2 375 460	-752
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	-13 608	-2 408 282	-12 256
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	251 398	-	238 389
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	10 000	-	9 248
Niveau final de la TRESORERIE	241 398	-	229 141

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat Fondation MSA

CHARGES	CF2019 (sommes des CF de ACO et de MSA)	Montants budget initial voté (24/01/2020)	Montants exécutés 2020	PRODUITS	CF2019 (sommes des CF de ACO et de MSA)	Montants budget initial voté (24/01/2020)	Montants exécutés
Personnel	-	242 000	234 616	Subventions de l'Etat	-	-	-
<i>dont charges de pensions civiles*</i>				Fiscalité affectée	-	-	-
Fonctionnement autre que les charges de personnel	694 273	698 612	899 397	Autres subventions	40 220	43 807	-
Intervention (le cas échéant)				Autres produits	680 533	903 897	1 169 257
TOTAL DES CHARGES (1)	694 273	940 612	1 134 013	TOTAL DES PRODUITS (2)	720 753	947 704	1 169 257
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	26 480	7 092	35 244	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	-	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	720 753	947 704	1 169 257	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	720 753	947 704	1 169 257

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	CF2019 (sommes des CF de ACO et de MSA)	Montants budget initial voté (24/01/2020)	Montants exécutés
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	26 480	7 092	35 244
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	6 033	9 556	11 269
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-	-	-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	-	-
- produits de cession d'éléments d'actifs	-	-	-
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	-	-	-
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	32 513	16 648	46 513

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

EMPLOIS	CF2019 (sommes des CF de ACO et de MSA)	Montants budget initial voté (24/01/2020)	Montants exécutés 2020	RESSOURCES	CF2019 (sommes des CF de ACO et de MSA)	Montants budget initial voté (24/01/2020)	Montants exécutés 2020
Insuffisance d'autofinancement	-	-	-	Capacité d'autofinancement	32 513	16 648	46 513
Investissements	10 555	13 000	-	Financement de l'actif par l'Etat	-	-	-
Remboursement des dettes financières	-	-	-	Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	-	-	-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	10 555	13 000	-	Autres ressources	5 000	6 000	455 024
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	26 958	9 648	501 537	Augmentation des dettes financières	-	-	-
				TOTAL DES RESSOURCES (6)	37 513	22 648	501 537
				Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	-	-	-

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	CF2019 (sommes des CF de ACO et de MSA)	Montants budget initial voté (24/01/2020)	Montants exécutés
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	26 958	9 648	501 537
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)		2 417 930	539 206
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*		-2 408 282	-37 669
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	191 771	170 075	693 308
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-821 229	170 075	-282 024
Niveau final de la TRESORERIE	1 013 001	-	975 332

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 7
Plan de trésorerie

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT													
	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de trésorerie annuelle
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	17 791 458	17 791 458	18 104 386	22 792 850	21 836 155	20 450 236	19 963 443	17 874 876	18 149 617	18 625 154	20 833 824	20 532 717	234 746 174
ENCAISSEMENTS													
<i>Recettes budgétaires globalisées</i>	-	-	407 041	76 530	8 243 634	1 191 692	1 666 644	111 711	2 224 332	2 545 198	4 054 277	6 194 751	26 715 810
Subvention pour charges de service public	-	-	-	-	7 107 046	163 876	798 481	-	171 542	163 876	789 672	60 000	9 254 493
Autres financements de l'État	-	-	-	-	-	31 295	-	-	42 762	62 070	508 976	930 812	1 575 915
Fiscalité affectée	-	-	-	-	-	-	-	39 062	32 094	-	17 249	10 798	99 203
Autres financements publics	-	-	128 489	-	286 626	232 582	94 559	1 105	608 007	104 639	767 531	1 366 074	3 589 612
Recettes propres	-	-	278 552	76 530	849 962	763 940	773 604	71 545	1 369 927	2 214 613	1 970 848	3 827 067	12 196 587
<i>Recettes budgétaires flechées</i>	-	-	60 000	-	394 376	322 610	23 758	-	697 353	499 099	192 400	3 023 982	5 213 577
Financements de l'État flechés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 031 200	2 031 200
Autres financements publics flechés	-	-	-	-	22 971	322 274	23 758	-	497 581	397 772	-	586 800	1 851 156
Recettes propres flechées	-	-	60 000	-	371 405	336	-	-	199 773	101 327	192 400	405 981	1 331 221
<i>Opérations non budgétaires</i>	-	865 814	8 666 349	900 771	8 082 096	158 422	590 625	213 393	1 513 794	1 102 717	1 010 432	436 773	3 301 335
Emprunts : encaissements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prêts : encaissement en capital	-	50	-	-	1 000	-	1 500	272	1 972	772	372	944	6 882
Dépôts et cautionnements	-	11 610	2 160	22 790	1 237	418	795	540	70 725	28 917	32 939	32 911	200 142
Opérations gérées en comptes de tiers :	-	854 154	8 664 189	877 981	8 081 859	158 840	591 330	212 581	1 441 098	1 073 028	1 043 743	470 628	3 094 311
- TVA encaissée	-	-	42 531	-	131 383	41 934	32 700	5 981	79 329	246 297	61 651	284 450	926 257
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 000	2 000
- Autres encaissements d'opérations non budgétaires	-	854 154	8 621 657	877 981	8 213 242	116 906	624 030	206 599	1 361 769	826 732	1 105 394	757 079	2 166 054
A. TOTAL	-	865 814	9 133 390	977 301	555 913	1 672 723	1 099 777	325 104	4 435 480	4 147 014	3 236 245	8 781 960	35 230 722
DECAISSEMENTS													
<i>Dépenses liées à des recettes globalisées</i>	-	430 163	1 290 064	1 038 971	921 701	965 478	2 044 240	16 840	1 343 092	862 271	3 715 714	11 667 083	24 295 617
Personnel	-	2 310	40 076	5 437	7	14 825	296 230	-	738	7 594	1 192 687	8 129 032	9 688 936
Fonctionnement	-	427 853	1 222 415	996 147	890 548	926 814	1 385 978	16 840	1 080 686	682 315	2 261 093	2 808 134	12 698 822
Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Investissement	-	-	27 574	37 387	31 146	23 839	362 032	-	261 668	172 362	261 934	729 916	1 907 859
<i>Dépenses liées à des recettes flechées</i>	-	28 670	209 905	73 796	50 173	79 977	289 067	6 005	447 751	113 505	887 634	1 895 023	4 069 496
Personnel	-	-	-	-	-	-	31 348	-	-	-	162 055	1 039 583	1 232 986
Fonctionnement	-	13 900	206 656	72 598	29 064	20 219	58 715	6 005	223 225	51 877	208 047	413 242	1 291 538
Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Investissement	-	14 770	3 249	1 198	21 109	59 758	199 004	-	224 526	61 628	517 532	442 198	1 544 972
<i>Opérations non budgétaires</i>	-	94 053	2 944 957	821 229	969 958	1 114 061	855 038	39 529	2 169 100	962 568	1 065 996	6 989 664	1 914 831
Emprunts : remboursements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prêts : décaissements en capital	-	21 300	3 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24 300
Dépôts et cautionnements	-	21 971	12 154	13 080	27 015	6 808	32 350	9 156	49 038	15 578	2 486	5 534	195 171
Opérations gérées en comptes de tiers :	-	50 781	2 929 803	808 149	942 943	1 107 253	822 687	30 373	2 120 062	946 989	1 068 482	6 995 198	1 695 360
- TVA décaissée	-	30 786	245 912	42 514	38 924	37 811	101 017	134	95 233	55 006	164 092	206 933	1 018 362
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Autres décaissements d'opérations non budgétaires	-	19 995	2 683 891	765 635	904 019	1 069 442	721 670	30 239	2 024 829	891 983	1 232 574	7 202 131	676 998
B. TOTAL	-	552 886	4 444 925	1 933 996	1 941 832	2 159 516	3 188 345	50 363	3 959 943	1 938 343	3 537 352	6 572 442	30 279 945
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	-	312 928	4 688 465	956 695	1 385 919	486 793	2 088 567	274 741	475 537	2 208 671	301 107	2 209 518	4 950 777
SOLDE CUMULE (1) + (2)	17 791 458	18 104 386	22 792 850	21 836 155	20 450 236	19 963 443	17 874 876	18 149 617	18 625 154	20 833 824	20 532 717	22 742 235	

Variation de trésorerie correspondant à celle du tableau d'équilibre financier (I) ou (II)

TABLEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT						
	Antérieures à N non dénouées	N	N+1	N+2	N+3 et suivantes	TOTAL
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	4 384 890	7 601 299	8 745 380	7 345 603	8 400 707	
Recettes fléchées (b)	27 570 272	5 213 577	7 861 912	6 537 082	1 176 966	48 359 810
Financements de l'État fléchés	8 171 119	2 031 200	1 311 082	2 463 111	214 320	14 190 832
Autres financements publics fléchés	11 192 280	1 851 156	4 851 395	3 241 898	578 934	21 715 663
Recettes propres fléchées	8 206 874	1 331 221	1 699 435	832 073	383 712	12 453 315
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	25 086 309	4 069 496	9 261 689	5 481 978	4 623 450	48 522 922
Personnel						
AE=CP	4 157 700	1 232 986	1 184 076	685 618	551 032	7 811 412
Fonctionnement						
AE	8 388 262	1 341 204	2 656 315	1 418 141	2 270 832	16 074 755
CP	8 079 154	1 291 538	2 756 782	1 497 760	2 449 520	16 074 755
Intervention						
AE	-	-	-	-	-	-
CP	-	-	-	-	-	-
Investissement						
AE	13 907 126	5 956 214	3 676 120	182 699	914 596	24 636 755
CP	12 849 454	1 544 972	5 320 831	3 298 600	1 622 898	24 636 755
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	2 483 964	1 144 081	- 1 399 777	1 055 104	- 3 446 484	- 163 112
<i>Solde budgétaire N repris au tableau "Equilibre financier" en (a)</i>						
<i>Au cas où l'organisme utilise ce tableau pour un suivi individuel par opération, cette seconde partie permet de vérifier l'équilibre final de chaque opération.</i>						
Autofinancement des opérations fléchées (d)	732 446	-	-	-	-	732 446
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)						-
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice	7 601 299	8 745 380	7 345 603	8 400 707	4 954 223	
(a) + (b) - (c) + (d) - (e)						

TABLEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées
Budget principal

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT						
	Antérieures à N non dénouées	N	N+1	N+2	N+3 et suivantes	TOTAL
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	4 384 890	7 371 927	8 525 008	7 129 842	8 267 661	
Recettes fléchées (b)	26 866 587	5 148 577	7 434 832	6 182 414	946 966	46 579 377
Financements de l'État fléchés	8 171 119	2 031 200	1 311 082	2 463 111	214 320	14 190 832
Autres financements publics fléchés	11 192 280	1 851 156	4 851 395	3 241 898	578 934	21 715 663
Recettes propres fléchées	7 503 189	1 266 221	1 272 355	477 405	153 712	10 672 882
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	24 611 996	3 995 496	8 829 998	5 044 595	4 268 552	46 750 637
Personnel						
AE=CP	4 157 700	1 232 986	1 044 776	545 810	407 444	7 388 716
Fonctionnement						
AE	7 913 949	1 267 204	2 365 924	1 122 566	2 061 522	14 731 166
CP	7 604 841	1 217 538	2 466 391	1 202 185	2 240 210	14 731 166
Intervention						
AE	-	-	-	-	-	-
CP	-	-	-	-	-	-
Investissement						
AE	13 907 126	5 956 214	3 674 120	180 699	912 596	24 630 755
CP	12 849 454	1 544 972	5 318 831	3 296 600	1 620 898	24 630 755
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	2 254 592	1 153 081	- 1 395 166	1 137 819	- 3 321 586	- 171 260
<i>Solde budgétaire N repris au tableau "Equilibre financier" en (a)</i>						
Au cas où l'organisme utilise ce tableau pour un suivi individuel par opération, cette seconde partie permet de vérifier l'équilibre final de chaque opération.						
Autofinancement des opérations fléchées (d)	732 446					732 446
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)						-
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)	7 371 927	8 525 008	7 129 842	8 267 661	4 946 075	

TABLEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées
Fondation ACO

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT						
	Antérieures à N non dénouées	N	N+1	N+2	N+3 et suivantes	TOTAL
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)		229 372	220 372	213 613	147 898	
Recettes fléchées (b)	703 685	65 000	227 080	154 668	-	1 150 433
Financements de l'État fléchés	-	-	-	-	-	-
Autres financements publics fléchés	-	-	-	-	-	-
Recettes propres fléchées	703 685	65 000	227 080	154 668	-	1 150 433
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	474 313	74 000	233 839	220 383	147 898	1 150 433
Personnel						
AE=CP	-	-	62 300	59 808	63 588	185 696
Fonctionnement						
AE	474 313	74 000	171 539	160 575	84 310	964 737
CP	474 313	74 000	171 539	160 575	84 310	964 737
Intervention						
AE	-	-	-	-	-	-
CP	-	-	-	-	-	-
Investissement						
AE	-	-	-	-	-	-
CP	-	-	-	-	-	-
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	229 372	- 9 000	- 6 759	- 65 715	- 147 898	-
<i>Solde budgétaire N repris au tableau "Equilibre financier" en (a)</i>						
Au cas où l'organisme utilise ce tableau pour un suivi individuel par opération, cette seconde partie permet de vérifier l'équilibre final de chaque opération.						
Autofinancement des opérations fléchées (d)						-
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)						-
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice	229 372	220 372	213 613	147 898	-	
(a) + (b) - (c) + (d) - (e)						

TABLEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées
Fondation MSA

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT						
	Antérieures à N non dénouées	N	N+1	N+2	N+3 et suivantes	TOTAL
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)		-	-	2 148	- 14 852	
Recettes fléchées (b)	-	-	200 000	200 000	230 000	630 000
Financements de l'État fléchés	-	-	-	-	-	-
Autres financements publics fléchés	-	-	-	-	-	-
Recettes propres fléchées	-	-	200 000	200 000	230 000	630 000
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	-	-	197 852	217 000	207 000	621 852
Personnel						
AE=CP	-	-	77 000	80 000	80 000	237 000
Fonctionnement						
AE	-	-	118 852	135 000	125 000	378 852
CP	-	-	118 852	135 000	125 000	378 852
Intervention						
AE	-	-	-	-	-	-
CP	-	-	-	-	-	-
Investissement						
AE	-	-	2 000	2 000	2 000	6 000
CP	-	-	2 000	2 000	2 000	6 000
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	-	-	2 148	- 17 000	23 000	8 148
<i>Solde budgétaire N repris au tableau "Equilibre financier" en (a)</i>						
Au cas où l'organisme utilise ce tableau pour un suivi individuel par opération, cette seconde partie permet de vérifier l'équilibre final de chaque opération.						
Autofinancement des opérations fléchées (d)						-
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)						-
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)	-	-	2 148	- 14 852	8 148	

TABLEAU 9
Opérations pluriannuelles - exécution

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi par opération (ou par regroupement d'opérations) des autorisations d'engagement, des crédits de paiement et des recettes

A - Exécution d'autorisations d'engagement et de crédits de paiement

Opération	Nature	Prévision	Exécution							Prévision N+1 et suivantes	
		Coût total de l'opération	AE consommées les années antérieures à N	AE consommées en N	TOTAL des AE consommées	CP consommées les années antérieures à N	CP consommés en N	TOTAL des CP consommés	Restes à payer	Solde à engager	Solde à payer
		(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)	(5)	(6)	(7) = (5) + (6)	(8) = (4) - (7)	(9) = (1) - (4)	(10) = (1) - (7)
Opérations ACO consolidées	Personnel	1 538 802	635 382	428 728	1 064 110	635 382	428 728	1 064 110	-	474 692	474 692
	Fonctionnement	6 502 168	2 178 676	433 066	2 611 742	2 149 633	302 647	2 452 280	159 463	3 890 425	4 049 888
	Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Investissement	16 100 763	7 465 281	5 774 735	13 240 017	6 859 631	1 370 920	8 230 551	5 009 466	2 860 746	7 870 212
Total Op. ACO consolidées		24 141 732	10 279 340	6 636 530	16 915 869	9 644 646	2 102 295	11 746 941	5 168 928	7 225 863	12 394 791
Opérations MSA consolidées	Personnel	9 147 635	4 530 743	1 394 856	5 925 599	4 530 743	1 394 856	5 925 599	-	3 222 036	3 222 036
	Fonctionnement	18 943 448	9 264 945	1 783 658	11 048 603	8 865 041	1 816 436	10 681 476	367 127	7 894 845	8 261 972
	Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Investissement	10 766 619	7 186 564	799 134	7 985 698	6 734 513	542 994	7 277 507	708 190	2 780 921	3 489 112
Total Op. MSA consolidées		38 857 702	20 982 252	3 977 648	24 959 900	20 130 297	3 754 286	23 884 583	1 075 317	13 897 802	14 973 119
	Ss total personnel	10 686 436	5 166 125	1 823 584	6 989 709	5 166 125	1 823 584	6 989 709	-	3 696 727	3 696 727
	Ss total fonctionnement	25 445 616	11 443 621	2 216 724	13 660 345	11 014 674	2 119 082	13 133 756	526 589	11 785 271	12 311 860
	Ss total intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Ss total investissement	26 867 381	14 651 845	6 573 869	21 225 714	13 594 144	1 913 914	15 508 058	5 717 656	5 641 667	11 359 323
TOTAL		62 999 434	31 261 592	10 614 177	41 875 769	29 774 943	5 856 581	35 631 524	6 244 245	21 123 665	27 367 910

B - Exécution des recettes

Opération	Nature	Prévision	Exécution		Prévisions en N+1 et suivantes
		Financement de l'opération	Encaissements des années antérieures à N	Encaissement réalisés en N	Reste à encaisser en N+1 et suivantes
		(11)	(12)	(13)	(14) = (11) - (12) - (13)
Opérations ACO consolidées	Financement de l'Etat*	8 710 232	4 381 119	2 011 200	2 317 913
	Autres financements publics**	13 223 620	5 408 139	994 003	6 821 478
	Autres financements***	1 475 433	703 685	190 775	580 973
	Total Op. ACO consolidées	23 409 285	10 492 943	3 195 978	9 720 364
Opérations MSA consolidées	Financement de l'Etat*	7 498 171	4 382 238	691 134	2 424 799
	Autres financements publics**	14 682 404	8 528 352	2 067 856	4 086 196
	Autres financements***	17 006 172	10 289 061	1 899 228	4 817 883
	Total Op. MSA consolidées	39 186 747	23 199 651	4 658 218	11 328 878
	Ss total financement de l'Etat	16 208 403	8 763 357	2 702 334	4 742 712
	Ss total autres financements publics	27 906 024	13 936 491	3 061 859	10 907 674
	Ss total autres financements	18 481 605	10 992 746	2 090 003	5 398 856
	TOTAL	62 596 032	33 692 594	7 854 196	21 049 242

* Subvention pour charges de service public, autres financements de l'Etat, fiscalité affectée, financements de l'Etat fléchés

** Autres financements publics et autres financements publics fléchés

*** Recettes propres et recettes propres fléchés

TABLEAU 9
Opérations pluriannuelles - exécution
Budget principal

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi par opération (ou par regroupement d'opérations) des autorisations d'engagement, des crédits de paiement et des recettes

A - Exécution d'autorisations d'engagement et de crédits de paiement

Opération	Nature	Prévision	Exécution							Prévision N+1 et suivantes	
		Coût total de l'opération	AE consommées les années antérieures à N	AE consommées en N	TOTAL des AE consommées	CP consommés les années antérieures à N	CP consommés en N	TOTAL des CP consommés	Restes à payer	Solde à engager	Solde à payer
		(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)	(5)	(6)	(7) = (5) + (6)	(8) = (4) - (7)	(9) = (1) - (4)	(10) = (1) - (7)
Opérations ACO hors fondation	Personnel	1 360 579	635 382	428 728	1 064 110	635 382	428 728	1 064 110	-	296 469	296 469
	Fonctionnement	5 529 958	1 704 363	359 066	2 063 429	1 675 320	228 647	1 903 967	159 463	3 466 528	3 625 991
	Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Investissement	16 100 763	7 465 281	5 774 735	13 240 017	6 859 631	1 370 920	8 230 551	5 009 466	2 860 746	7 870 212
Total Op. ACO hors fondation		22 991 299	9 805 027	6 562 530	16 367 556	9 170 333	2 028 295	11 198 628	5 168 928	6 623 743	11 792 671
Opérations MSA hors fondation	Personnel	8 910 635	4 530 743	1 394 856	5 925 599	4 530 743	1 394 856	5 925 599	-	2 985 036	2 985 036
	Fonctionnement	18 564 596	9 264 945	1 783 658	11 048 603	8 865 041	1 816 436	10 681 476	367 127	7 515 993	7 883 120
	Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Investissement	10 760 619	7 186 564	799 134	7 985 698	6 734 513	542 994	7 277 507	708 190	2 774 921	3 483 112
Total Op. MSA hors fondation		38 235 850	20 982 252	3 977 648	24 959 900	20 130 297	3 754 286	23 884 583	1 075 317	13 275 950	14 351 267
	Ss total personnel	10 271 213	5 166 125	1 823 584	6 989 709	5 166 125	1 823 584	6 989 709	-	3 281 504	3 281 504
	Ss total fonctionnement	24 094 554	10 969 308	2 142 724	13 112 032	10 540 361	2 045 082	12 585 443	526 589	10 982 522	11 509 111
	Ss total intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Ss total investissement	26 861 381	14 651 845	6 573 869	21 225 714	13 594 144	1 913 914	15 508 058	5 717 656	5 635 667	11 353 323
TOTAL		61 227 149	30 787 279	10 540 177	41 327 456	29 300 630	5 782 581	35 083 211	6 244 245	19 899 693	26 143 938

B - Exécution des recettes

Opération	Nature	Prévision	Exécution		Prévisions en N+1 et suivantes
		Financement de l'opération	Encaissements des années antérieures à N	Encaissement réalisés en N	Reste à encaisser en N+1 et suivantes
		(11)	(12)	(13)	(14) = (11) - (12) - (13)
Opérations ACO hors fondation	Financement de l'Etat*	8 710 232	4 381 119	2 011 200	2 317 913
	Autres financements publics**	13 223 620	5 408 139	994 003	6 821 478
	Autres financements***	325 000	-	125 775	199 225
	Total Op. ACO hors fondation	22 258 852	9 789 258	3 130 978	9 338 616
Opérations MSA hors fondation	Financement de l'Etat*	7 498 171	4 382 238	691 134	2 424 799
	Autres financements publics**	14 682 404	8 528 352	2 067 856	4 086 196
	Autres financements***	16 376 172	10 289 061	1 899 228	4 187 883
	Total Op. MSA hors fondation	38 556 747	23 199 651	4 658 218	10 698 878
	Ss total financement de l'Etat	16 208 403	8 763 357	2 702 334	4 742 712
	Ss total autres financements publics	27 906 024	13 936 491	3 061 859	10 907 674
	Ss total autres financements	16 701 172	10 289 061	2 025 003	4 387 108
	TOTAL	60 815 599	32 988 909	7 789 196	20 037 494

* Subvention pour charges de service public, autres financements de l'Etat, fiscalité affectée, financements de l'Etat fléchés

** Autres financements publics et autres financements publics fléchés

*** Recettes propres et recettes propres fléchés

TABLEAU 9
Opérations pluriannuelles - exécution
Fondation ACO

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi par opération (ou par regroupement d'opérations) des autorisations d'engagement, des crédits de paiement et des recettes

A - Exécution d'autorisations d'engagement et de crédits de paiement

Opération	Nature	Prévision	Exécution						Prévision N+1 et suivantes	
		Coût total de l'opération	AE consommées les années antérieures à N	AE consommées en N	TOTAL des AE consommées	CP consommés les années antérieures à N	CP consommés en N	TOTAL des CP consommés	Restes à payer	Solde à engager
		(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)	(5)	(6)	(7) = (5) + (6)	(8) = (4) - (7)	(9) = (1) - (4)
Opérations pluriannuelles Fondation ACO	Personnel	178 223	-	-	-	-	-	-	-	178 223
	Fonctionnement	972 210	474 313	74 000	548 313	474 313	74 000	548 313	-	423 897
	Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Op. Fondation ACO		1 150 433	474 313	74 000	548 313	474 313	74 000	548 313	-	602 120
	Ss total personnel	178 223	-	-	-	-	-	-	-	178 223
	Ss total fonctionnement	972 210	474 313	74 000	548 313	474 313	74 000	548 313	-	423 897
	Ss total intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Ss total investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL		1 150 433	474 313	74 000	548 313	474 313	74 000	548 313	-	602 120

B - Exécution des recettes

Opération	Nature	Prévision	Exécution		Prévisions en N+1 et suivantes
		Financement de l'opération	Encaissements des années antérieures à N	Encaissement réalisés en N	Reste à encaisser en N+1 et suivantes
		(11)	(12)	(13)	(14) = (11) - (12) - (13)
Opérations pluriannuelles Fondation ACO	Financement de l'Etat*	-	-	-	-
	Autres financements publics**	-	-	-	-
	Autres financements***	1 150 433	703 685	65 000	381 748
Total Op. Fondation ACO		1 150 433	703 685	65 000	381 748
	Ss total financement de l'Etat	-	-	-	-
	Ss total autres financements publics	-	-	-	-
	Ss total autres financements	1 150 433	703 685	65 000	381 748
	TOTAL	1 150 433	703 685	65 000	381 748

* Subvention pour charges de service public, autres financements de l'Etat, fiscalité affectée, financements de l'Etat fléchés

** Autres financements publics et autres financements publics fléchés

*** Recettes propres et recettes propres fléchés

TABLEAU 9
Opérations pluriannuelles - exécution
Fondation MSA

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi par opération (ou par regroupement d'opérations) des autorisations d'engagement, des crédits de paiement et des recettes

A - Exécution d'autorisations d'engagement et de crédits de paiement

Opération	Nature	Prévision	Exécution						Prévision N+1 et suivantes	
		Coût total de l'opération	AE consommées les années antérieures à N	AE consommées en N	TOTAL des AE consommées	CP consommés les années antérieures à N	CP consommés en N	TOTAL des CP consommés	Restes à payer	Solde à engager
		(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)	(5)	(6)	(7) = (5) + (6)	(8) = (4) - (7)	(9) = (1) - (4)
Opérations pluriannuelles de SupAgro Fondation	Personnel	237 000	-	-	-	-	-	-	-	237 000
	Fonctionnement	378 852	-	-	-	-	-	-	-	378 852
	Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Investissement	6 000	-	-	-	-	-	-	-	6 000
Total Op. de SupAgro Fondation		621 852	-	-	-	-	-	-	-	621 852
	Ss total personnel	237 000	-	-	-	-	-	-	-	237 000
	Ss total fonctionnement	378 852	-	-	-	-	-	-	-	378 852
	Ss total intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Ss total investissement	6 000	-	-	-	-	-	-	-	6 000
TOTAL		621 852	-	-	-	-	-	-	-	621 852

B - Exécution des recettes

Opération	Nature	Prévision	Exécution		Prévisions en N+1 et suivantes
		Financement de l'opération	Encaissements des années antérieures à N	Encaissement réalisés en N	Reste à encaisser en N+1 et suivantes
		(11)	(12)	(13)	(14) = (11) - (12) - (13)
Opérations pluriannuelles de SupAgro Fondation	Financement de l'Etat*	-	-	-	-
	Autres financements publics**	-	-	-	-
	Autres financements***	630 000,00	-	-	630 000,00
Total Op. de SupAgro Fondation		630 000,00	-	-	630 000,00
	Ss total financement de l'Etat	-	-	-	-
	Ss total autres financements publics	-	-	-	-
	Ss total autres financements	630 000,00	-	-	630 000,00
TOTAL		630 000,00	-	-	630 000,00

* Subvention pour charges de service public, autres financements de l'Etat, fiscalité affectée, financements de l'Etat fléchés

** Autres financements publics et autres financements publics fléchés

*** Recettes propres et recettes propres fléchés

TABLEAU 10
Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

				Montants budget initial voté (24/01/2020)	Montants exécutés 2020
Niveaux initiaux	1	Niveau initial de restes à payer		7 155 471	6 883 164
		Régularisation d'AE sur restes à payer des années antérieures		-	- 139 960
	2	Niveau initial du fonds de roulement		11 227 439	15 652 152
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement		- 4 433 308	- 2 139 306
	4	Niveau initial de la trésorerie		15 660 748	17 791 458
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée		3 094 180	7 601 299
	4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée		12 566 569	10 190 158
Flux de l'année	5	Autorisations d'engagement		47 047 380	34 461 470
	6	Résultat patrimonial		571	753 763
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)		2 625 739	3 835 654
	8	Variation du fonds de roulement		- 988 713	2 204 801
	9	Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire		20 000	10 068
	10	Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF	SENS	- 55 000	45 219
		Variation des stocks	+ / -	-	79 521
		Charges sur créances irrécouvrables	-	-	- 17 163
		Produits divers de gestion courante	+	- 55 000	- 17 139
				-	
	11	Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie	SENS	1 452 985	- 1 414 760
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	2 023 899	1 712 828
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	- 697 917	- 711 766
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	66 314	645 966
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	60 689	- 3 061 788
	12	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11		- 2 406 697	3 564 274
		12.a	Recettes budgétaires	40 041 429	31 929 387
		12.b	Crédits de paiement ouverts	42 448 126	28 365 113
	13	Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires		1 585	- 1 386 503
	14	Variation de la trésorerie = 12 - 13		- 2 408 282	4 950 777
		14.a	dont variation de la trésorerie fléchée	- 707 658	1 144 081
		14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée	- 1 700 624	3 806 696
	15	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13		1 419 570	- 2 745 977
	16	Variation des restes à payer		4 599 254	6 096 357
	Niveaux finaux	17	Niveau final de restes à payer		11 754 725
18		Niveau final du fonds de roulement		10 238 726	17 856 952
19		Niveau final du besoin en fonds de roulement		- 3 013 740	- 4 885 283
20		Niveau final de la trésorerie		13 252 466	22 742 235
		20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée	2 386 521	8 745 380
		20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée	10 865 945	13 996 855
	Comptabilité budgétaire				
	Comptabilité générale				