



DECISION MODIFICATIVE N°2 AU BUDGET 2020

Brochure 1

AgroCampus 64	1
L.E.G.T.A. de Pau-Montardon	4
L.P.A. d'Oloron-Sainte-Marie.....	13
Exploitation agricole de Pau-Montardon	22
L.P.A. d'Orthez	32
C.F.A.A.....	40



TABLEAU RECAPITULATIF DE L'AGROCAMPUS 64

DECISION MODIFICATIVE N°2 AU BUDGET 2020

RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

CHARGES	Montant budget	DM1	TOTAL	PRODUITS	Montant budget	DM1	TOTAL
Compte 60 : Achat	1 385 250	-40 150	1 345 100	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	2 223 090	-248 700	1 974 390
Compte 61 : Services extérieurs	1 127 100	16 700	1 143 800	Compte 71 : Production stockée			
Compte 62 : Autres services extérieurs	704 440	-141 400	563 040	Compte 72 : Production immobilisée			
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	101 250	1 500	102 750				
Compte 64 : Charges de personnel	3 915 872	-4 979	3 910 893	Compte 74 : Subvention d'exploitation	5 129 670	381 210	5 510 880
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	500 310	3 600	503 910	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	153 650	-10 240	143 410
Compte 66 : Charges financières	13 300	0	13 300	Compte 76 : Produits financiers	4 000	100	4 100
Compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	410 830	-89 225	321 605	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	284 680	-63 388	221 292
Compte 70 : Rabais, Remises, Ristournes	45 300	-4 000	41 300	Compte 79 : Transferts de charges			
TOTAL DES CHARGES	8 203 652	-257 954	7 945 698	TOTAL DES PRODUITS	7 795 090	58 982	7 854 072
<i>Résultat prévisionnel : Bénéfice</i>				<i>Résultat prévisionnel : Perte</i>	408 562	-316 936	91 626
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	8 203 652	-257 954	7 945 698	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	8 203 652	-257 954	7 945 698

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

<i>Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte),</i>	-91 626
+ Compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et prov.	321 605
- Compte 78 : Reprises sur amort., dépréciations et provisions	-221 292
+ Compte 675 : Valeur nette comptable éléments d'actifs cédés	60
- Compte 756 : Produits de cession d'éléments d'actifs	-10 900
Capacité ou Insuffisance d'autofinancement	-2 153

RESULTAT DE LA SECTION DES OPERATIONS EN CAPITAL

Insuffisance d'autofinancement	298 252		2 153	Capacité d'autofinancement			
Compte 16 - 17 : Remboursement des dettes financières	33 850	830	34 680	Compte 16 - 17 : Augmentation des dettes financières	13 100	0	13 100
compte 20 : Immobilisations incorporelles	7 650	-4 500	3 150	Compte 10 : Financement de l'actif par l'État (C 101,104)	2 700	-1000	1 700
Compte 21 : Immobilisations corporelles	701 135	-312 700	388 435	Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	632 315	-285 400	346 915
Compte 23 : Immobilisations en cours				Compte 756 : aliénations ou cessions d'immobilisations	15 900		10 900
Compte 26 - 27 : Participations et autres immobilisations fin.	7 810	0	7 810	Compte 27 : autres immobilisations financières	5 550	0	5 550
Compte 13 : subvention d'investissement	600	500	1 100				
Total des Emplois	1 049 297	-315 870	437 328	Total des ressources	669 565	-286 400	378 465
Apport au Fonds de roulement				Prélèvement sur le Fonds de roulement	379 732	-320 569	59 163
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	1 049 297	-315 870	437 328	TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	1 049 297	611 969	437 328

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	2 551 787,09
Variation du FDR	-59 163
FONDS DE ROULEMENT	2 492 624,09

DECISION MODIFICATIVE N°2 AU BUDGET 2020
FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2020 + DM1	DM2	TOTAL	OBSERVATIONS
602-2	Produits d'entretien	17 000	3 000	20 000	Produits d'entretien tenus en stocks : surcoût des produits COVID19
602-5	Fournitures atelier pédagogique	5 000	-800	4 200	Papier pour tirages copieurs et imprimantes
602-81	Denrées alimentaires	180 000	-41 900	138 100	Alimentation des pensionnaires et commensaux - fermeture du lycée pour confinement durant deux mois et demi et baisse effectifs à la rentrée + formule hybride depuis Toussaint
602	Cumul sur 602	202 000	-39 700	162 300	
606-1	Eau	36 000	-9 000	27 000	Eau fournie par la SATEG
606-2	Gaz	95 000	-5 000	90 000	Combustible de chauffage et eau chaude sanitaire
606-3	Electricité	55 000	-10 000	45 000	Electricité
606-4	Carburants et lubrifiants	7 000	-3 000	4 000	Carburants des véhicules administratifs
606-6	Fournitures diverses	17 000	3 000	20 000	Fournitures d'entretien et matériel d'intendance
606-7	Fournitures pédago. diverses	16 000	7 500	23 500	Fournitures pédagogiques + Réassort des ouvrages filières pour 7 555 €
606-8	Divers	44 000	-10 000	34 000	Diverses fournitures dont petits matériels coût inférieur à 800 € financés par subventions
606	Cumul sur 606	270 000	-26 500	243 500	
611	Sous traitance	85 000	-8 000	77 000	Balances d'échange environ 50 000 et diverses sous-traitance
6122	Redevance de crédit-bail	500	-500	0	
613-2	Locations de matériels	15 000	1 500	16 500	Locations copieurs, téléphone,...
615-2	Petits travaux sur bâtiments	25 000	23 000	48 000	Augmentation des tarifs et année des vérifications triennales de sécurité
615-5	Travaux sur matériels	25 000	-6 000	19 000	Réparations de tous matériels+contrats maintenance afférents
615	Cumul sur 615	50 000	17 000	67 000	
616	Primes d'assurance	9 500	0	9 500	Assurances véhicules + stagiaires
618-1	Documentation générale et admin.	500	-300	200	Veille juridique
618-3	Documentation pour CDI	10 000	0	10 000	Budget CDI
618-8	Autres	4 000	1 000	5 000	Remboursement des Nécessités Absolues de Service : augmentation des fluides
618	Cumul sur 618	14 500	700	15 200	
622-6	Frais d'honoraires	28 000	2 000	30 000	Frais d'intervenants et autres prestations pédagogiques/équitation
622-7	Frais d'actes et de contentieux	500	-500	0	Frais d'huissiers et d'avocat
	Cumul 622	28 500	1 500	30 000	
623-1	Annonces et insertions	2 000	-1 000	1 000	Encarts publicitaires
623-6	Catalogues et imprimés	5 000	-2 000	3 000	Plaquettes et affiches communication de l'établissement

623	Cumul sur 623	7 000	-3 000	4 000	
624-5	Voyages et Visites	58 000	-13 000	45 000	Intégralité des frais relatifs aux voyages et sorties pédagogiques
624-8	Divers transports	100	0	100	Frais de port sur achats
624	Cumul sur 624	58 100	-13 000	45 100	
625-1	Frais de déplacements	15 000	-10 000	5 000	Frais déplacement du personnel + départ de la déléguée insertion + confinement
625-2	Déplacements d'élèves hors transport collectif	500	-500	0	Frais de déplacement des élèves
625-7	Réceptions	2 000	0	2 000	Frais alimentaires pour réceptions
625	Cumul sur 625	17 500	-10 500	7 000	
626-1	Télécommunications	8 500	0	8 500	Téléphonie fixe et mobile
626-2	Affranchissements	12 000	0	12 000	Machine à affranchir
626	Cumul 626	20 500	0	20 500	
627	Frais financiers	200	0	200	Frais bancaires de virements
628-8	Autres services extérieurs	4 500	24 000	28 500	Diverses adhésions et prestations + remboursement budget de la déléguée insertion pour 18000 € et cotation Réana pour 1110 €+ formation CNED
631-1	Impôts sur les salaires	15 000	0	15 000	Taxe sur les salaires
637	Autres Impôts - Taxes	500	-500	0	Taxe FIPH (handicap)
641-13	Personnel administratif	22 000	0	22 000	0,7 ETP
641-42	Indemnité compensatrice de CSG	500	0	500	Depuis le 1er janvier 2018
641-5	Congés payés	1 000	-500	500	CP des maîtres au pair
641-6	Primes et Gratifications	2 000	-2 000	0	Indemnité de service civique
641-7	Indemnités et avantages	0	0	0	
641	Cumul sur 641	25 500	-2 500	23 000	
6445	Rémunération CUI	2 700	0	2 700	1 AESH 20 heures en contrat CUI sur 4 mois
644-6	Rému Assistants d'Education	170 000	-10 000	160 000	Soit 8 ETP d'assistants d'éducation et 1ETP AESH
644	Cumul sur 644	172 700	-10 000	162 700	
646-1	Sécurité sociale	63 000	-1 000	62 000	Charges sociales afférentes
646-3	Ircantec	8 500	-500	8 000	Idem
646-4	Chômage	7 000	-500	6 500	Idem
646	Cumul sur 646	78 500	-2 000	76 500	
651	Redevances, licences, conces	10 000	-3 000	7 000	Contrats maintenance informatiques + licences + logiciel de paie +maintenance site internet
653-3	Côtisation au fonds commun de l'hébergement et de la restauration	80 000	-5 000	75 000	22,50 % du SRH encaissé -
653-8	Divers autres transferts				
653	Cumul 653	80 000	-5 000	75 000	
657-4	Bourses Etat	100 000	0	100 000	Bourses sur critères sociaux
657-7	Aides sociale p/lycéens FSL	1 500	500	2 000	Dotation FSL

657-8	Autres bourses et aides	10 000	-2 000	8 000	Bourses pour la coop internationale
657	Cumul sur 657	111 500	-1 500	110 000	
658-3	Annulation de recettes des exercices antérieurs	1 000	-500	500	Créances insolvables
658-8	Autres Charges diverses de gestion courante	1 000	1 000	2 000	Reversement reprises d'équitation durant le covid19
658	Charges diverses de gestion courante	2 000	500	2 500	
6811	Dotation aux amortissements des Immobilisations Corporelles et Incorporelles	32 000	-20 000	12 000	Amortissement des biens acquis sur fonds propres
6813	Quote-part reconstituée des financements rattaché à des actifs	25 000	-5 000	20 000	Amortissement des biens acquis sur subventions
6816	Dotation, Provisions, Dépréciations des immobilisations Incorporelles et Corporelles	7 000	0	7 000	Dépréciations des bâtiments
681	Cumul 681	64 000	-25 000	39 000	
7096	Remises sur pensions	15 000	-4 000	11 000	
TOTAUX		1 357 500	-109 500	1 248 000	

FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2020 + DM1	DM2	TOTAL	OBSERVATIONS
706-1	Pensions des élèves	355 000	- 40 000	315 000	Reprise au 2 juin après COVID - un trimestre de pension non perçu + formule hybride depuis Toussaint
706-3	Hébergements hôtes de passage	5 000	- 4 000	1 000	Annulation des groupes accueillis entre mars et fin août
706-4	Repas hôtes de passage	5 000	-	5 000	Idem
706-8	Autres prestations de service	42 000	- 12 000	30 000	Divers remboursements ou participations des familles aux activités
706	Cumul sur 706	407 000	- 56 000	351 000	
708-11	Tickets repas personnel	11 000	- 3 000	8 000	Repas pris sur place par les personnels
708-3	Locations diverses	10 000	- 5 000	5 000	Annulation des groupes accueillis
708-8	Autres produits d'activités annexes	500	500	1 000	Diverses prestations rendues
708	Cumul sur 708	21 500	- 7 500	14 000	
741-44	Bourses accordées par l'Etat	100 000	-	100 000	Bourses sur critères sociaux
741-47	Subvention pour le FSL	1 500	500	2 000	Dotations FSL
741-48	Autres aides	20 000	5 000	25 000	Déleguée "insertion" + AAOI
741-6	Subventions Assistants-d'Education	270 000	- 48 000	222 000	Remboursement du salaire des AE et AESH
741-8	Autres subventions de l'Etat	20 000	- 10 000	10 000	Actions culturelles
741	Cumul sur 741	411 500	- 52 500	359 000	
742-2	Subventions de fonctionnement régionale	251 500	-	251 500	Subvention de fonctionnement du conseil régional
742-3	Participation au fonds commun des services d'hébergement et de restauration	8 000	1 000	9 000	Allocations de restauration régionale : réajustement
742-4	Bourses et aides accordées par la région	3 000	- 1 500	1 500	Coopération Internationale
742-88	Autres subventions de la région	40 000	3 500	43 500	Transports, actions éducatives, ouvrages filières 7555 €
742	Cumul 742	302 500	3 000	305 500	
7443	Subv. autres collectivités et états publics	2 000	- 1 000	1 000	Divers projets éducatifs
744-51	Rémunération des CUI/ASP	1 400	-	1 400	Fin des AESH/CUI (solde sur 4 mois)
744-52	Formation des CUI/ASP	100	-	100	
	Cumul 744	3 500	- 1 000	2 500	
746	Dons et legs	10 000	- 3 000	7 000	Dons pour activités pédagogiques
747	Subv Autres Collectivités Publiques	10 000	-	10 000	Subventions d'organismes publics divers (communes etc.)
748-2	Taxe d'Apprentissage	30 000	41 000	71 000	Crédits destinés à l'action pédagogique
748-88	Autres subventions d'exploitation	100 000	- 50 000	50 000	Balance échange entre centres pour environ 40 000 + animateur réseau CFA/CFPPA

748	Cumul sur 748	130 000	-	9 000	121 000	
752	Revenus des immeubles	500	-	500	-	
756	Produits de cession d'actifs	7 000	-	7 000	-	Report sur 2021 des achats et donc de la reprise du matériel
758-3	Produits de gestion courante provenant de dépenses antérieures	1 000	-	-	1 000	
758-8	Produits de gestion courante - autres	2 000	-	1 000	3 000	Remboursement sinistres SSI + labos
758	Cumul 758	10 000	-	6 000	4 000	
764	Revenus de valeurs mobilières					
771	Produits exceptionnels					Compte supprimé en 2018 remplacé par le 7583
775	Produits de cession d'actifs					Compte supprimé en 2018 remplacé par le 756
778	Autres produits exceptionnels					Compte supprimé en 2018 remplacé par le 7588
7813	Quote-part reprises au résultat des financements rattachés à l'actif	25 000	-	5 000	20 000	Amortissements des biens acquis sur subventions
7816	Reprises des provisions, dépréciations des immo. incorporelles et corporelles	7 000	-	-	7 000	Régularisation dépréciations des bâtiments
	Cumul 781	32 000	-	5 000	27 000	
TOTAUX		1 338 500	-	137 500	1 201 000	

INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2020 + DM1	DM2	TOTAL	OBSERVATIONS
104-13	Financement des autres actifs - Etat	1 000	-1 000	0	Crédits handicap
134-12	Financements des autres actifs - Région	45 000	-45 000	0	Diverses subventions régionales d'investissement
165-5	Cautionnements	6 000	0	6 000	Cautions des chambres
275	Dépôts et cautionnements versés	1 000	0	1 000	Cautions/entreprises
TOTAUX		53 000	-46 000	7 000	

INVESTISSEMENTS DEPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2020 + DM1	DM2	TOTAL	OBSERVATIONS
13412	Subvention régionale	0	500	500	Reversement subvention non utilisé intégralement
165-5	Cautionnements	6 000		6 000	Cautions des chambres
2053	Licences informatiques	1 000	-1 000	0	Achat de logiciel
21357	Installations Gales, agencements	0	0	0	
21547	Matériel et outillage	30 000	-30 000	0	Matériel d'espaces verts sur subvention régionale
21827	Matériel de transport	0	0	0	
2183-6	Matériel informatique/région	0	0	0	
2183-7	Matériel informatique/fonds propres	5 000	-5 000	0	divers matériels informatiques
2183-8	Matériel informatique/autres financemnt	0	0	0	
2184-6	Mobilier/région	0	0	0	
2184-7	Mobilier/fonds propres	3 000	-3 000	0	Divers autres mobiliers
2188	Autres immobilisations corporelles	30 000	-30 000	0	Matériel d'intendance et pédagogique
275	Dépôts et cautionnements versés	1 000	0	1 000	Cautions/entreprises
TOTAUX		76 000	-68 500	7 500	

RECAPITULATIF DE L'ANNEE 2020

		DEPENSES	RECETTES	EXCEDENT/DEFICIT
<u>FONCTIONNEMENT</u>		1 485 000	1 478 000	-7000
	DM1	-127 500	-139 500	-12000
	DM2	-109 500	-137 500	-28000
TOTAL		1 248 000	1 201 000	-47000

<u>INVESTISSEMENT</u>		76 000	53 000	-23000
	DM1	0	0	0
	DM2	-68 500	-46 000	-22500
TOTAL		7 500	7 000	-500

RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU L.E.G.T.A. DE PAU-MONTARDON

CHARGES	Montant	PRODUITS	Montant
Compte 60 : Achat	405 800,00	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	365 000,00
Compte 61 : Services extérieurs	185 200,00	Compte 71 : Production stockée	0,00
Compte 62 : Autres services extérieurs	135 300,00	Compte 72 : Production immobilisée	0,00
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	15 000,00		0,00
Compte 64 : Charges de personnel	262 200,00	Compte 74 : Subvention d'exploitation	805 000,00
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	194 500,00	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	4 000,00
Compte 66 : Charges financières	0,00	Compte 76 : Produits financiers	0,00
Compte 67 : Charges exceptionnelles	0,00	Compte 77 : Produits exceptionnels	0,00
Compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	39 000,00	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	27 000,00
Compte 70 : Rabais, Remises, Ristournes	11 000,00	Compte 79 : Transferts de charges	0,00
TOTAL DES CHARGES	1 248 000,00	TOTAL DES PRODUITS	1 201 000,00
<i>Résultat prévisionnel : Bénéfice</i>		<i>Résultat prévisionnel : Perte</i>	47 000,00
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	1 248 000,00	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	1 248 000,00

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

<i>Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte),</i>	-47 000,00
+ Compte 68 : Dotations aux amort., dépréciations et provisions	39 000,00
- Compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et prov.	-27 000,00
+ Compte 675 : Valeur nette comptable éléments d'actifs cédés	
- Compte 756 : Produits de cession d'éléments d'actifs	
Capacité ou Insuffisance d'autofinancement	-35 000,00

RESULTAT DE LA SECTION DES OPERATIONS EN CAPITAL DU L.E.G.T.A. DE PAU-MONTARDON

Insuffisance d'autofinancement	35 000,00	Capacité d'autofinancement	
Compte 16 - 17 : Remboursement des dettes financières	6 000,00		
Compte 20 : Immobilisations incorporelles	0,00	Compte 10 : Financement de l'actif par l'État (C 101,104)	
Compte 21 : Immobilisations corporelles	0,00	Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	
Compte 23 : Immobilisations en cours	0,00	Compte 756 : aliénations ou cessions d'immobilisations	
Compte 26 - 27 : Participations et autres immobilisations fin.	1 000,00	Compte 27 : autres immobilisations financières	1 000,00
Compte 13 - Subvention Régionale	500,00	Compte 16 - 17 : Augmentation des dettes financières	6 000,00
Total des Emplois	42 500,00	Total des ressources	7 000,00
Apport au Fonds de roulement		Prélèvement sur le Fonds de roulement	35 500,00
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	42 500,00	TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	42 500,00

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	747 458,22
Variation du FDR	-35 500,00
FONDS DE ROULEMENT	711 958,22

DECISION MODIFICATIVE N°2 AU BUDGET 2020

FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2020 + DM1	DM 2	BP 2020 + DM2	OBSERVATIONS
602-2	Produits d'entretien	7 000,00	3 500,00	10 500,00	Ajustement protocole COVID
602-81	Denrées alimentaires	65 000,00	- 12 000,00	53 000,00	Ajustement achats prévisionnels novembre-décembre 2020
602	Cumul sur 602	72 000,00	- 8 500,00	63 500,00	
606-1	Eau	4 000,00		4 000,00	
606-2	Gaz	29 000,00	- 3 000,00	26 000,00	Ajustement consommation prévisionnelle dernier trimestre
606-3	Electricité	20 500,00		20 500,00	
606-4	Carburants et lubrifiants	4 500,00	- 1 200,00	3 300,00	Annulation et réductions sorties (COVID)
606-6	Fournitures – petits équipements	5 000,00	500,00	5 500,00	Ajustement achats fin d'année
606-7	Fournitures pédagogiques non immobilisées	27 000,00	- 5 000,00	22 000,00	Ajustement achats fin d'année
606-8	Autres fournitures non stockées	13 700,00	6 000,00	19 700,00	Ajustement dépenses-provision fin d'année
606	Cumul sur 606	103 700,00	- 2 700,00	101 000,00	
611	Sous-traitance	40 000,00		40 000,00	
613-2	Locations de matériels	5 000,00	1 500,00	6 500,00	Ajustement des dépenses
613-8	Diverses locations	500,00		500,00	
613	Cumul sur 613	5 500,00	1 500,00	7 000,00	
615-2	Travaux entretien	32 000,00		32 000,00	
615-5	Travaux sur matériels	11 000,00		11 000,00	
615	Cumul sur 615	43 000,00		43 000,00	
616	Primes d'assurance	3 200,00	700,00	3 900,00	Ajustement réalité des dépenses
618-1	Documentation générale et administrative	200,00		200,00	
618-3	Documentation pour CDI	5 500,00		5 500,00	
618-8	Autres	100,00		100,00	
618	Cumul sur 618	5 800,00		5 800,00	

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2020			OBSERVATIONS
622-6	Autres honoraires	13 000,00	- 4 000,00	9 000,00	Ajustement - annulation interventions (COVID)
622-7	Frais d'actes et de contentieux	500,00		500,00	
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	13 500,00	- 4 000,00	9 500,00	
623-1	Annonces et insertions	500,00		500,00	
623-3	Foires et expositions	200,00		200,00	
623-6	Catalogues et imprimés	1 500,00	-500,00	1 000,00	Ajustement dépenses de fin d'année
623	Cumul sur 623	2 200,00	-500,00	1 700,00	
624-3	Transports entre établissements	150,00		150,00	
624-5	Voyages d'études, visites, sorties	19 000,00	-7 000,00	12 000,00	Ajustement sorties - COVID
6248	Divers transports	36 000,00	-7 000,00	29 000,00	Ajustement TPO - COVID
624	Cumul sur 624	55 150,00	- 14 000,00	41 150,00	
625-1	Frais de déplacements	2 500,00	-500,00	2 000,00	Ajustement fin d'année
625-2	Déplacements d'élèves hors transport collectif	300,00		300,00	
625-7	Réceptions	200,00		200,00	
625	Cumul sur 625	3 000,00	-500,00	2 500,00	
626-1	Télécommunications	3 200,00	500,00	3 700,00	Ajustement de fin d'année
626-2	Affranchissements	3 500,00	500,00	4 000,00	Ajustement de fin d'année
626	Frais postaux + téléphone	6 700,00	1 000,00	7 700,00	
627	Frais de prélèvement	100,00		100,00	
628-8	Autres services extérieurs	2 200,00	500,00	2 700,00	Ajustement de fin d'année
631-1	Impôts sur les salaires	5 500,00		5 500,00	
637	Autres Impôts - Taxes	400,00		400,00	

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2020			OBSERVATIONS
641-13	Personnel administratif	100,00	-100,00	-	Ajustement de fin d'année - aucune dépense
641-42	Indemnité compensatrice hausse CSG	100,00	-100,00	-	Ajustement de fin d'année - aucune dépense
641-6	Primes et gratifications	500,00	-500,00	-	Ajustement de fin d'année - aucune dépense
641-7	Indemnités et avantages	500,00	-500,00	-	Ajustement de fin d'année - aucune dépense
641	Cumul sur 641	1 200,00	-1 200,00	-	
644-5	Rému. perso. Sous Contrats aidés	7 000,00	1 311,00	8 311,00	Ajustement salaire CUI - Contrat terminé en septembre
644-6	Rému. perso. Assistant Education	98 000,00	5 476,00	103 476,00	Ajustement salaires AED-AESH
644	Cumul sur 644	105 000,00	6 787,00	111 787,00	
646-1	Sécurité sociale	31 000,00	944,00	31 944,00	Ajustement cotisations sociales
646-3	Ircantec	5 500,00	- 1 257,00	4 243,00	Ajustement cotisations sociales
646-4	Assedic	5 500,00	- 1 291,00	4 209,00	Ajustement cotisations sociales
646	Cumul sur 646	42 000,00	- 1 604,00	40 396,00	
648-1	Indemnisation chômage	100,00		100,00	
651	Redevances pour brevets, licences	7 000,00		7 000,00	
653-3	Cotisation au fond commun d'hébergement et de la restauration	37 500,00	- 3 500,00	34 000,00	Ajustement recettes hébergement
653-8	Divers autres transferts	100,00		100,00	
653	Transfert à des collectivités ou à des organismes divers	37 600,00	- 3 500,00	34 100,00	
657-1	Bourses accordées par l'établissement	-		-	
657-4	Bourses Etat	54 000,00	6 000,00	60 000,00	Ajustement bourses septembre à décembre 2020
657-7	Bourses diverses	1 500,00		1 500,00	
657	Cumul sur 657	55 500,00	6 000,00	61 500,00	
658-3	Admissions en non valeur	2 000,00		2 000,00	
6811	Dotations aux amortissements des immo corporelles et incorporelles	10 200,00	- 3 337,00	6 863,00	Ajustement tableau des amortissements 2020
6813	Quote-part reconstituée des financements rattachés à l'actif	30 700,00	- 9 453,00	21 247,00	Ajustement tableau des amortissements 2020
7096	Rabais, remises sur prestations de service	18 000,00		18 000,00	
TOTAUX		671 250,00	- 32 807,00	638 443,00	

FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2020 + DM1	DM 2	BP 2020 + DM2	Observations
7061	Pensions des élèves	147 000,00	-3000,00	144 000,00	Ajustement facturation 1 ^{er} trimestre 2020-2021
7063	Hébergement (hôte de passage)	2 000,00	-1000,00	1 000,00	Annulation hébergement groupes (COVID)
7064	Repas servis	9 000,00	-4000,00	5 000,00	Annulation restauration groupes (COVID)
706-8	Autres prestations de service	26 000,00	-13000,00	13 000,00	Annulation actions (COVID)
706	Cumul sur 706	184 000,00	-21000,00	163 000,00	
708-11	Repas personnel	5 000,00		5 000,00	
708-3	Locations diverses	1 000,00	-500,00	500,00	
708-4	Mise à disposition de personnel facturée	39 000,00	-7000,00	32 000,00	Ajustement à hauteur des prestations facturées (animation pastorale)
708-8	Autres produits d'activités annexes	500,00		500,00	
708	Cumul sur 708	45 500,00	-7500,00	38 000,00	
741-44	Bourses et aides accordées par l'Etat	54 000,00	6000,00	60 000,00	Ajustement bourses septembre à décembre 2020
741-47	Subvention pour le fond social lycéen	1 500,00		1 500,00	
741-6	Assistants d'éducation - AESH	144 000,00		144 000,00	
741-8	Autres subventions d'état	7 000,00	2000,00	9 000,00	Subvention CRARC + subvention matériel AESH + visites médicales
741	Cumul sur 741	206 500,00	8000,00	214 500,00	
742-2	Subventions de fonctionnement région	96 354,00		96 354,00	
742-3	Particip. du fond commun des services d'hébergement et de restauration	6 500,00	800,00	7 300,00	Ajustement ARR
742-4	Bourses et aides accordées par la région	-		-	
742-88	Autres subventions de la région	70 000,00	-7000,00	63 000,00	Ajustement subvention transport (Région)
742	Cumul sur 742	172 854,00	-6200,00	166 654,00	
744-51	Subventions ASP	3 500,00	19,00	3 519,00	Ajustement fin de contrat CUI
744-8	Autres subventions (collectivités publiques)	1 000,00	500,00	1 500,00	Ajustement
744	Cumul sur 744	4 500,00	519,00	5 019,00	
746	Dons et legs	500,00		500,00	
747	Subventions ONILAIT	500,00		500,00	
748-2	Taxe d'Apprentissage	8 000,00	541,00	8 541,00	Ajustement répartition EPL
748-88	Autres subventions d'exploitation	5 500,00		5 500,00	
748	Cumul sur 748	13 500,00	541,00	14 041,00	
752	Loyer	100,00		100,00	
756	Produits des cessions d'éléments d'actifs	300,00		300,00	
7583	Produits d'annulation dépenses exercices antérieurs	500,00		500,00	
7588	Autres contributions	2 000,00		2 000,00	
7813	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions	30 700,00	-9453,00	21 247,00	Ajustement tableau des amortissements 2020
TOTAUX		661 454,00	- 35 093,00	626 361,00	

INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2020 + DM1	DM 2	BP 2020 + DM2	OBSERVATIONS
10413	Subvention équipement Etat	1 500,00		1 500,00	
13412	Subvention équipement régionale	16 000,00	-	16 000,00	
134181	Taxe apprentissage	1 000,00	- 1 000,00	-	
165	Dépôts et cautionnements reçus	1 000,00		1 000,00	
275	Dépôts et cautionnements versés	1 000,00		1 000,00	
TOTAUX		20 500,00	- 1 000,00	19 500,00	

INVESTISSEMENTS DEPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP + DM1			OBSERVATIONS
13412	Subvention équipement régionale	500,00		500,00	
165	Dépôts et cautionnements reçus	1 000,00		1 000,00	
2053	Logiciels	1 000,00		1 000,00	
2058	Autres concessions et droits similaires(brevets, licences)	1 000,00		1 000,00	
205	Cumul sur 205	2 000,00		2 000,00	
21357	Acquises par l'établissement	5 000,00	- 5 000,00		Ajustement - aucune acquisition
2135	Installations générales, agencements	5 000,00	- 5 000,00		
213	Cumul sur 213	5 000,00	- 5 000,00		
21837	Acquis par l'établissement	1 000,00	- 1 000,00		Ajustement - aucune acquisition
2183	Matériel informatique et de bureau	1 000,00	- 1 000,00		
21847	Acquis par l'établissement	1 000,00	- 1 000,00		Ajustement - aucune acquisition
2184	Mobilier	1 000,00	- 1 000,00		
2188	Autres immobilisations corporelles	13 000,00	3 000,00	16 000,00	Ajustement dépenses
218	Cumul sur 218	15 000,00	1 000,00	16 000,00	
275	Dépôts et cautionnements versés	1 000,00		1 000,00	
TOTAUX		24 500,00	- 4 000,00	20 500,00	

RECAPITULATIF ANNEE 2020

		PRODUITS	CHARGES	EXCEDENT / DEFICIT
FONCTIONNEMENT	BP 2020	673 954,00 €	681 950,00 €	-7 996,00 €
	DM1	-12 500,00 €	-10 700,00 €	-1 800,00 €
	DM 2	-35 093,00 €	-32 807,00 €	-2 286,00 €
TOTAL FONCTIONNEMENT		626 361,00 €	638 443,00 €	-12 082,00 €

		RECETTES	DEPENSES	EXCEDENT / DEFICIT
INVESTISSEMENT	BP 2020	29 500,00 €	34 500,00 €	-5 000,00 €
	DM1	-9 000,00 €	-10 000,00 €	1 000,00 €
	DM2	-1 000,00 €	-4 000,00 €	3 000,00 €
TOTAL INVESTISSEMENT		19 500,00 €	20 500,00 €	-1 000,00 €

RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU L.P.A. D'OLORON-SAINTE-MARIE

CHARGES	Montant	PRODUITS	Montant
Compte 60 : Achat	164 500,00	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	201 000,00
Compte 61 : Services extérieurs	99 700,00	Compte 71 : Production stockée	
Compte 62 : Autres services extérieurs	65 350,00	Compte 72 : Production immobilisée	
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	5 900,00		
Compte 64 : Charges de personnel	152 283,00	Compte 74 : Subvention d'exploitation	401 214,00
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	104 600,00	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	2 900,00
Compte 66 : Charges financières		Compte 76 : Produits financiers	
Compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	28 110,00	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	21 247,00
Compte 69 : Impôts sur les bénéfices et assimilés		Compte 79 : Transferts de charges	
Compte 70 : Rabais, remises	18 000,00	Compte 79 : Transferts de charges	
TOTAL DES CHARGES	638 443,00	TOTAL DES PRODUITS	626 361,00
<i>Résultat prévisionnel : Bénéfice</i>		<i>Résultat prévisionnel : Perte</i>	12 082,00
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	638 443,00	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	638 443,00

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

<i>Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte),</i>	-12 082,00
+ Compte 68 : Dotations aux amort., dépréciations et prov.	28 110,00
- Compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et prov.	21 247,00
+ Compte 656 : Valeur nette comptable éléments d'actifs cédés	
- Compte 756 : Produits de cession d'éléments d'actifs	300,00
<u>Capacité ou Insuffisance d'autofinancement</u>	-5 519,00

RESULTAT DE LA SECTION DES OPERATIONS EN CAPITAL DU L.P.A. D'OLORON-SAINTE-MARIE

Insuffisance d'autofinancement	5 519,00	Capacité d'autofinancement	
Compte 13 : Subvention d'équipement annulée	500,00		
Compte 20 : Immobilisations incorporelles	2 000,00	Compte 10 : Financement de l'actif par l'État (C 101,104)	1 500,00
Compte 21 : Immobilisations corporelles	16 000,00	Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	16 000,00
Compte 23 : Immobilisations en cours		Compte 756 : aliénations ou cessions d'immobilisations	300,00
Compte 26 - 27 : Participations et autres immobilisations fin.	1 000,00	Compte 27 : autres immobilisations financières	1 000,00
Compte 16 - 17 : Remboursement des dettes financières	1 000,00	Compte 16 - 17 : Augmentation des dettes financières	1 000,00
Total des Emplois	26 019,00	Total des ressources	19 800,00
Apport au Fonds de roulement		Prélèvement sur le Fonds de roulement	6 219,00
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	26 019,00	TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	26 019,00

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	281 536,07
Variation du FDR	-6 219,00
FONDS DE ROULEMENT	275 317,07

DECISION MODIFICATIVE N°2 AU BUDGET 2020

FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2020 + DM1	DM2	TOTAL	OBSERVATIONS
601-1	Engrais et amendements	12 100	-1 100	11 000	Ajustement des dépenses au réalisé
601-2	Semences et plants	15 000	5 000	20 000	Re-semis de maïs suite aux dégâts de corneilles et augmentation des prix
601-3	Produits de défense des végétaux	6 000	1 000	7 000	Ajustement aux dépenses (rattrapage suite aux conditions climatiques)
601-4	Aliments du bétail	90 000	20 000	110 000	Achat d'aliment nécessaire suite à non récolte soja 2019 (rappel 2019 : 115 447,47 €)
601-5	Produits de défense des animaux	10 000	3 000	13 000	Ajustement au réalisé modif. affectation factures par rapport à l'année précédente
601-6	Produits de reproduction animale	12 500		12 500	Ajust. au réalisé suite mauvais résult. techniques hiver 19/20 et modif. affect. factures
601-7	Emballages	1 000	-300	700	Diminution de la transformation suite à la fermeture de l'établissement
601	Cumul sur 601	146 600		174 200	
602-1	Carburants et Lubrifiants	12 800		12 800	
602-2	Produits d'entretien	7 000		7 000	
602-3	Fournitures d'atelier et de magasin	100		100	
602-4	Fournitures de bureau	500		500	
602-81	Denrées alimentaires	1 000		1 000	
602-88	Autres matières premières	22 000	5 000	27 000	Augmentation prix paille et nombre d'animaux suite au retards des réformes
602	Cumul sur 602	43 400		48 400	
604	Achats d'animaux	500		500	
606-1	Eau	19 500		19 500	En attente d'un dégrèvement de la SATEG suite à une fuite
606-2	Gaz	0		0	
606-3	Électricité	8 000	2 000	10 000	Augmentation de la consommation suite à de l'usure de matériel énergivore
606-4	Carburants et Lubrifiants	1 500	-1 000	500	Ajustement au réalisé, diminution des déplacements
606-5	Eau d'irrigation	4 000	-2 000	2 000	Diminution du coût de l'irrigation suite à l'arrêt d'un emprunt au sein de l'ASA
606-6	Fournitures d'entretien et de petits équipement	14 000	1 000	15 000	Ajustement au réalisé
606-8	Autres fournitures non stockées	1 000		1 000	
606	Cumul sur 606	48 000		48 000	
TOTAL Compte 60 ACHATS		238 500		271 100	

611	Sous-traitance	65 000	20 000	85 000	Ajustement au réalisé, travaux sous-estimés lors du BP (rappel 2019 : 106 493 €)
613-1	Fermages et loyers	5 000		5 000	
613-2	Locations de matériel	17 500		17 500	
613-8	Autres locations	500		500	
613	Cumul sur 613	23 000		23 000	
615-2	Petits travaux sur bâtiments	5 000	5 000	10 000	Ajustement au réalisé suite nombreuses pannes matériel (racleurs vieillissants)
615-5	Travaux sur matériels	8 000		8 000	
615	Cumul sur 615	13 000		18 000	
616	Primes d'assurances	20 500		20 500	
618-3	Documentation technique	300		300	
TOTAL Compte 61 SERVICES EXTÉRIEURS		121 800		146 800	
622-5	Honoraires vétérinaires	2 500		2 500	
622-8	Diverses rémunérations d'intermédiaires	50		50	
622	Cumul sur 622	2 550		2 550	
623-1	Annonces et insertions	50		50	
624-1	Transports de biens sur achats	650		650	
624-3	Transport entre établis.ou chantiers	50		50	
624-8	Transports divers	500		500	
624	Cumul sur 624	1 200		1 200	
625-1	Voyages et déplacements du personnel	400		400	
625-7	Réceptions	0		0	
625	Cumul sur 625	400		400	
626-1	Télécommunications	1 000		1 000	
626-2	Affranchissement	50		50	
626	Frais postaux + Téléphone	1 050		1 050	
627	Frais bancaires	100		100	
628-1	Cotisations professionnelles	2 400		2 400	
628-8	Autres services extérieurs	2 000		2 000	
628	Cumul sur 628	4 400		4 400	
TOTAL Compte 62 AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS		9 750		9 750	

634	Taxes sur produits d'exploitation	1 300		1 300	
635-1	Impôts directs, autres	50		50	
637	Autres impôt- Taxes	50		50	
TOTAL Compte 63 IMPÔTS TAXES ET ASSIMILES		1 400		1 400	
641-12	Personnels des exploitations agricoles	90 000	11 000	101 000	Ajust. au réalisé, dimin. recours à l'entrep. pour trav. (rappel 2019 : 111703 €)
641-13	Employés de bureau	0		0	
641	Cumul sur 641	90 000		101 000	
645-1	Cotisations M.S.A.	30 500	5 000	35 500	Ajustement au vu des salaires prévus
645-3	Cotisations CAMARCA	3 000	500	3 500	Ajustement au vu des salaires prévus
645-8	Cotisations URSSSAF	50		50	
645	Cumul sur 645	33 550		39 050	
TOTAL Compte 64 CHARGES DE PERSONNELS		123 550		140 050	
651	Redevances, concessions, brevets	1 000	50	1 050	
656	Valeur comptable éléments d'actifs cédés	10		10	
658-3	Admission en non valeur	82 500	18 000	100 500	Régl. écart solde avec coopérative Euralis datant des exercices antérieurs à 2016
658-8	Autres charges diverses de gestion cour.	100		100	
658	Cumul sur 658	82 600		100 600	
TOTAL Compte 65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		83 610		101 660	
661-1	Intérêts des emprunts et dettes	13 200		13 200	
668-8	Autres charges financières	100		100	
TOTAL Compte 66 CHARGES FINANCIÈRES		13 300		13 300	
671-8	Charges excep. Opé de gestion	0		0	
681-1	Dotations aux amortissements des immo	33 000	-2 500	30 500	
681-3	Quote part reconstituée des financements	52 000	2 500	54 500	
681	Cumul sur 681	85 000		85 000	
TOTAL Compte 68 DOTATION AUX AMORT. ET PROVISIONS		85 000		85 000	
TOTAUX		676 910	92 150	769 060	

FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2020 + DM1	DM2	TOTAL	OBSERVATIONS
702-1	Produits végétaux	8 000	1 400	9 400	Vente cultures issues parcelle en maraîchage bio suite au conventionnement
702-2	Produits animaux	210 000	-35 000	175 000	Ajust.à la production laitière (retard mise à la reproduction des génisses en 2019)
702-3	Produits transformés	10 000		10 000	
702	Cumul sur 702	228 000		194 400	
703	Vente de produits résiduels	100		100	
704	Ventes d'animaux	85 000		85 000	
706-6	Travaux et services spécifiques	100		100	
708-3	Locations diverses	250		250	
708-4	Mise à disposition de personnel facturée	500		500	
708	Cumul sur 708	750		750	
TOTAL Compte 70 VENTES PRODUITS, PRESTATIONS		313 950		280 350	
742-83	Subvention pour l'Exploitation Agricole	55 000		55 000	
742	Subventions d'exploitation Région	55 000		55 000	
74 451	Rémunérations	0		0	
747	Autres collectivités publiques	45 000	-9 000	36 000	Ajustement aux versements prévisionnels de la PAC
748-8	Autres subventions d'Exploitation	3 000		3 000	
TOTAL Compte 74 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		103 000		94 000	
756	Produit des cessions des éléments d'actifs	7 000		7 000	
758-1	Indemnités d'assurance	1 000	3 750	4 750	Ajustement aux indemnités perçues
758-2	Indemnités essais techniques hors convention	1 000		1 000	
758-8	Autres produits de gestion courante	35 000	-20 000	15 000	Ajustement au réalisé
758	Cumul sur 758	37 000		20 750	
TOTAL Compte 75 AUTRES PRODUITS DE GESTION		44 000		27 750	
761	Produits de participation	3 500		3 500	
TOTAL Compte 76 PRODUITS FINANCIERS		3 500		3 500	
771	Produits excepti.opérations de gestion	0		0	
775	Produits excepti.opérations de gestion	0		0	

756	Autres produits exceptionnels	0		0	
TOTAL Compte 77 PRODUITS EXCEPTIONNELS		0		0	
781	Reprises sur amortis. Et provisions	52 000	2 500	54 500	
TOTAL Compte 78 REPRISE SUR AMORTISSEMENTS		52 000		54 500	
TOTAUX		516 450	-56 350	460 100	

INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2020 + DM1	DM2	TOTAL	OBSERVATIONS
134-12	Régions	218 400	-218 400	0	Report des investissements en 2021
134-16	Union Européenne	1 000	-1 000	0	Report des investissements en 2021
1 341	Valeur initiale des financements rattachés à des actifs				
13	Cumul sur 13 Subventions d'équipement	219 400		0	
134-12	Comptes de capitaux	219 400		0	
TOTAUX		219 400	-219 400	0	

INVESTISSEMENTS DÉPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2020 + DM1	DM2	TOTAL	OBSERVATIONS
164	Emprunts auprès d'établisst de crédits	20 750	830	21 580	Ajustement à l'annuité réelle de l'emprunt
	Cumul 1 Comptes de capitaux	20 750		21 580	
203	Frais de recherche et développement	2 500	-2 500	0	Report des investissements en 2021
	Cumul sur 203	2 500		0	
2 053	Logiciels	1 000	-1 000	0	Report des investissements en 2021
	Concessions droits brevets licences Cumul 205	1 000		0	
212-11	Terrains Reçus en dotations ou affectation	17 900	-17 900	0	
	Cumul sur 212	17 900		0	
'213-16	Bâtiments mis à disposition	0		0	
'213-17	Bâtiments acquis par l'établissement	58 000	-58 000	0	
'213-18	Autres bâtiments	1 000	-1 000	0	
	213-1 Bâtiments	59 000		0	
21356	Instal. gles, agenc., aménag. des const mises à disposi	0		0	
21357	Instal. gles, agenc., aménag. des const acq. par l'Etb.	33 800	-33 800	0	Report des investissements subventionnés en 2021
21358	Autres install. générales, agenc., aménag. des const.	6 000	-6 000	0	Autofinancement d'une pompe hacheuse pour le fumier, d'une faucheuse et d'une faneuse en début d'année civile
	213-5 Installations générales agencements	39 800		0	
	Cumul sur 213	98 800		0	
21546	Matériels, outillages, agencements mis à disposition	0		0	
21547	Matériels, outillages, agencements acquis par l'Etb.	90 800	-77 900	12 900	
21548	Autres matériels, outillages, agencements	1 000	-1 000	0	
	215-4 Matériel et outillage	91 800		12 900	
	Cumul sur 215	91 800		12 900	
21 837	Matériel de bureau et info acquis par l'établissement	500	-500	0	
	Cumul 218	500		0	
266	Parts sociales	0		0	
2 672	Créances rattachées	2 000		2 000	
	Cumul 26	2 000		2 000	
	Cumul 2 Comptes d'immobilisations	214 500		14 900	
	TOTAUX	235 250	-198 770	36 480	

RECAPITULATIF ANNEE 2020

		DÉPENSES	RECETTES	EXCEDENT/DEFICIT
Fonctionnement	BP2020 +DM1	676 910	516 450	-160 460
	DM2	92 150	-56 350	
	BP2020+DM1+DM2	769 060	460 100	-308 960

Investissement	BP2020 +DM1	235 250	219 400	-15 850
	DM2	-198 770	-219 400	
	BP2020+DM1+DM2	36 480	0	-36 480

RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DE L'EXPLOITATION AGRICOLE DE PAU-MONTARDON

CHARGES	Montant	PRODUITS	Montant
Compte 60 : Achat	271 100	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	280 350
Compte 61 : Services extérieurs	146 800	Compte 71 : Production stockée	
Compte 62 : Autres services extérieurs	9 750	Compte 72 : Production immobilisée	
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	1 400		
Compte 64 : Charges de personnel	140 050	Compte 74 : Subvention d'exploitation	94 000
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	101 660	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	27 750
Compte 66 : Charges financières	13 300	Compte 76 : Produits financiers	3 500
Compte 67 : Charges exceptionnelles	0	Compte 77 : Produits exceptionnels	0
Compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	85 000	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	54 500
Compte 70 : Remises sur pensions		Compte 79 : Transferts de charges	
TOTAL DES CHARGES	769 060	TOTAL DES PRODUITS	460 100
Résultat prévisionnel : Bénéfice	0	Résultat prévisionnel : Perte	308 960
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	769 060	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	769 060

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte),	-308 960
+ Compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	85 000
- Compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	54 500
+ Compte 675 : Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	10
- Compte 756 : Produits de cession d'éléments d'actifs	7 000
Capacité ou Insuffisance d'autofinancement	-285 450

RESULTAT DE LA SECTION EN OPERATION DE CAPITAL DE L'EXPLOITATION AGRICOLE DE PAU-MONTARDON

Insuffisance d'autofinancement	285 450	Capacité d'autofinancement	
Compte 16 - 17 : Remboursement des dettes financières	21 580	Compte 16 - 17 : Augmentation des dettes financières	
Compte 20 : Immobilisations incorporelles	0	Compte 10 : Financement de l'actif par l'État (C 101,104)	
Compte 21 : Immobilisations corporelles	12 900	Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	0
Compte 23 : Immobilisations en cours		Compte 756 : aliénations ou cessions d'immobilisations	7 000
Compte 26 : participations et créances rattachées	2 000	Compte 27 : autres immobilisations financières	
Total des Emplois	321 930	Total des ressources	7 000
Apport au Fonds de roulement		Prélèvement sur le Fonds de roulement	314 930
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	321 930	TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	321 930

VARIATION DU FOND DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	-835 960,47
Variation du FDR	-314 930,00
FONDS DE ROULEMENT	-1 150 890,47

DECISION MODIFICATIVE N°2 AU BUDGET 2020
FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2020+DM	DM2	BP 2020 + DM	OBSERVATIONS
606-1	Eau	1 600		1 600	
606-2	Gaz	3 600		3 600	
606-3	Electricité	3 500	-1000	2 500	Réajustement des consommations logements
606-4	Carburants et lubrifiants	3 000		3 000	
606-6	Petit matériel et fourniture d'intendance	5 000	+3000	8 000	Achat fournitures COVID
606-7	Fournitures pédago. diverses	12 000	+8500	20 500	Renouvellement de 5 vidéoprojecteurs/renouvellement petit matériel pédagogique
606-8	Fournitures diverses	14 000	+3000	17 000	Achat fournitures COVID
606	Cumul sur 606	42 700	13 500	56 200	
611	Sous traitance	142 000	-40000	102 000	Annulation championnat rugby et pas de reversement pension 3ème trimestre 19/20
613-2	Locations de matériels	5 000		5 000	
613-8	Autres locations	100		100	
613	Locations	5 100		5 100	
615-2	Petits travaux sur bâtiments	3 500		3 500	
615-5	Travaux sur matériels	5 000	+1000	6 000	Diverses réparations véhicules administratifs
615	Cumul sur 615	8 500	+1000	9 500	
616	Primes d'assurance	3 800		3 800	
618-3	Documentation pour CDI	3 000		3 000	
618-8	Autres	100		100	
618	Cumul sur 618	3 100		3 100	
622-6	Frais d'honoraires	5 150	+2500	7 650	Projets ESC et projet "Si on se respectait"
622-7	Frais d'actes et de contentieux	100		100	
622	Cumul sur 622	5 250	+2500	7 750	
6231	Annonces et insertions	1 800	-500	1 300	Réajustement de compte
623-6	Catalogues et imprimés	1 500	-500	1 000	Réajustement de compte
623	Cumul sur 623	3 300	-1 000	2 300	
624-5	Transports voyages visites	25 000	-5000	20 000	Pas de sorties pédagogiques sur le 2ème trimestre
624-8	Divers transports	11 600	-3000	8 600	Pas de transport des internes sur le 2ème trimestre
624	Cumul sur 624	36 600	-8 000	28 600	

625-1	Frais de déplacements	4 000		4 000	
625-7	Réceptions	2 000		2 000	
625	Cumul sur 625	6 000	0	6 000	
626-1	Télécommunications	3 100		3 100	
626-2	Affranchissement	4 300	-2000	2 300	Fermeture établissement et communication mail
626	Frais postaux + téléphone	7 400	-2000	5 400	
627	Frais financiers	20		20	
628-8	Autres services extérieurs	1 000	+1500	2 500	Cotisation Reana
631-1	Impôts sur les salaires	4 500	+1000	5 500	Réajustement de compte
637	Autres impôts taxes et versements assimilés	500		500	
	Cumul sur 63	5 000	+1000	6 000	
641-13	Personnel administratif	100		100	
641-6	Primes et gratifications	350		350	
641	Rémunération du personnel salarié	450	0	450	
644-5	Rému. Perso. Sous CUI	100		100	
644-6	Rému. perso. Assistant Education	93 000	-2000	91 000	Fin contrat AESH au 1er octobre
644	Cumul sur 644	93 100	-2000	91 100	
646-1	Sécurité sociale	28 800	-1000	27 800	Réajustement de compte
646-3	Ircantec	4 300		4 300	
646-4	Assedic	3 800		3 800	
646	Cumul sur 646	36 900	-1000	35 900	
648-1	Indemnisation chômage	100		100	
651	Concessions, Brevets, Licences	3 000		3 000	
657-4	Bourses Etat	53 600		53 600	Stabilité du nombre de boursiers
657-7	Fonds social des Lycéens	1 000		1 000	
657-8	Autres charges spécifiques	2 000		2 000	
658-3	Admissions en non valeur	2 000		2 000	
671-88	Autres charges exceptionnelles				
681-12	Dotations aux amortissements	3 300	-800	2 500	
681-12	Dotations aux amortissements				
681-13		26 145	-12000	14 145	
68	Cumul 68	29 445	-12 800	16 645	
7096	Rabais remises ristournes	12 300		12 300	
TOTAUX		503 665	-47 300	456 365	

FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2020+DM	DM2	BP 2020 + DM	OBSERVATIONS
706-1	Pensions des élèves	105 500	-12000	93 500	Fermeture établissement
706-3	Hébergements hôtes de passage	20		20	
706-4	Repas hôtes de passage	10		10	
706-8	Autres prestations de service	15 000	-9000	6 000	Annulation Organisation Rugby
706	Cumul sur 706	120 530	-21 000	99 530	
708-11	Tickets repas personnel	50		50	
708-3	Locations diverses	500	+1400	1 900	Locations salles et halle paysagères aux extérieurs
708-8	Autres produits d'activités annexes	8 000	-4 500	3 500	Annul. organisation rugby - Remb. charges loyers en COP
708	Cumul sur 708	8 550	-3 100	5 450	
741-44	Bourses de l'Etat	53 600		53 600	Stabilité du nombre de boursiers
741-47	Fonds social des Lycéens	1 000		1 000	
741-61	Subventions Assistants-d'Education	138 000	-5000	133 000	Subvention 4,5 AED/AESH de janvier à aout
741-8	Autres subventions de l'Etat	18 600	-9000	9 600	Réajustement subvention transport agent/particip. tournoi
741	Cumul sur 741	211 200	-14 000	197 200	
742-2	Subvention de fonctionnement	56 842		56 842	
742-3	Particip. du fonds commun des services d'hébergement et de restauration	7 400	-1500	5 900	Réajustement de compte
742-8	Autres subventions de la région	37 000	-5000	32 000	Pas de demande de subv. pédago. de mars à aout
742	Subventions de la Région	101 242	-6 500	94 742	
744-51	Rémunération cnasea	120		120	
744	Cumul sur 744	120		120	
746	Dons et produits à recevoir	2 000	+500	2 500	Divers dons pour TNLA
747	Subv autres collectivités publiques	2 500		2 500	
748-2	Taxe d'Apprentissage	9 000	+3000	12 000	Augmentation de la taxe d'apprentissage
748-88	Autres subventions d'exploitation	5 500		5 500	Remboursement acompte hebergement rugby
748	Cumul sur 748	14 500	3 000	17 500	
752	Revenus des immeubles non affectés	7 900	-1000	6 900	
756	Cession d'éléments d'actifs	1 000		1 000	
758-8	Produits divers de gestion courante	3 000	+1500	4 500	Participations pour TNLA et Championnat de rugby
781-13	Reprise sur amortissement	26 145	-12000	14 145	
TOTAUX		498 687	-52 600	446 087	

INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2020+DM	DM2	BP 2020 +DM	OBSERVATIONS
10413	Financement de l'actif - Autres	100		100	
104	Cumul sur 104	100		100	
134-12	Financement de l'actif - Région	43000	-43000	0	Réajustement selon investissement réalisés
134-18	Financement de l'actif - Autres	100		100	
134	Cumul sur 134	43100	-43000	100	
1655	Cautionnements	100		100	
275	Dépôts et cautionnements	500		500	
TOTAUX		43800	-43000	800	

INVESTISSEMENTS DEPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2020+DM	DM2	BP 2020 + DM	OBSERVATIONS
134-12	Financement de l'actif	100		100	
1655	Cautionnements	100		100	
2053	Licences informatiques	100		100	
21357	Installations générales, agencements, aménagement constructions mis à	20000	-20000	0	Travaux dans logement de fonction : 5000 €
21547	Matériel et outillage acquis par l'établissement	5000	-5000	0	Pas d'acquisition de matériel aménagement paysagers
2182	Matériel de transport	26000	-26000	0	Achat de deux véhicules
21837	Matériel informatique acquis par l'établissement	1000	-1000	0	
21	Cumul sur 21	52 000	-52 000	0	
2672	Capital social	10		10	Capital social dû
275	Dépôt et cautionnements	500		500	Diverses cautions
TOTAUX		52 810	-52 000	810	

RECAPITULATIF ANNEE 2020

		DEPENSES	RECETTES	EXCEDENT/DEFICIT
FONCTIONNEMENT	BP 2020 + DM	503 665	498 687	-4 978
	DM2	-47 300	-52 600	-5 300
	TOTAL	456 365	446 087	-10 278
INVESTISSEMENT	BP 2020 + DM	52 810	43 800	-9 010
	DM2	-52 000	-43 000	9 000
	TOTAL	810	800	-10

RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU L.P.A. D'ORTHEZ

CHARGES	Montant	PRODUITS	Montant
Compte 60 : Achat	56 200	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	104 980
Compte 61 : Services extérieurs	123 500	Compte 71 : Production stockée	
Compte 62 : Autres services extérieurs	52 570	Compte 72 : Production immobilisée	
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	6 000		
Compte 64 : Charges de personnel	127 550	Compte 74 : Subvention d'exploitation	314 562
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	61 600	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	12 400
Compte 66 : Charges financières		Compte 76 : Produits financiers	
Compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	16 645	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	14 145
Compte 70 : Remises sur pensions	12 300	Compte 79 : Transferts de charges	
TOTAL DES CHARGES	456 365	TOTAL DES PRODUITS	446 087
Résultat prévisionnel : Bénéfice		Résultat prévisionnel : Perte	10 278
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	456 365	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	456 365

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte),	-10 278
+ Compte 68 : Dotations aux amort., dépréciations et prov.	16 645
- Compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et prov.	14 145
+ Compte 675 : Valeur nette comptable éléments d'actifs cédés	
- Compte 775 : Produits de cession d'éléments d'actifs	1 000
Capacité ou Insuffisance d'autofinancement	-8 778

RESULTAT DE LA SECTION EN OPERATION DE CAPITAL DU L.P.A. D'ORTHEZ

Insuffisance d'autofinancement	8 778	Capacité d'autofinancement	
Compte 13- Fonds affectés à l'équipement non amortissable	100		
Compte 16 - 17 : Remboursement des dettes financières	100	Compte 16 - 17 : Augmentation des dettes financières	100
Compte 20 : Immobilisations incorporelles	100	Compte 10 : Financement de l'actif par l'État (C 101,104)	100
Compte 21 : Immobilisations corporelles	0	Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	100
Compte 23 : Immobilisations en cours		Compte 775 : aliénations ou cessions d'immobilisations	1000
Compte 26 - 27 : Participations et autres immobilisations fin.	510	Compte 27 : autres immobilisations financières	500
Total des Emplois	9 588	Total des ressources	1800
Apport au Fonds de roulement		Prélèvement sur le Fonds de roulement	7 788
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	9 588	TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	9 588

VARIATION DU FOND DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	135984,86
Variation du FDR	7 788
FONDS DE ROULEMENT	128 197
Nombre de jour de fonctionnement	103

DECISION MODIFICATIVE N° 2 AU BUDGET 2020

FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2020	VARIATION DM2	TOTAL	OBSERVATIONS
602-81	Denrées alimentaires	40 000	0	40 000	
6022	Produits d'entretien	8 500	1 000	9 500	
602	Cumul sur 602	48 500	1 000	49 500	
606-1	Eau	5 000		5 000	Ajustement en fonction des dépenses effectuées dans l'année
606-2	Gaz	8 000		8 000	
606-3	Electricité	27 000		27 000	
606-4	Carburants et lubrifiants	8 000	-1 000	7 000	
606-6	Fournitures entretien et petit équip.	7 000	1 000	8 000	
606-7	Fourn. Et mat. D'enseignement non immob	30 000	-5 000	25 000	
606-8	Divers	17 500	10 000	27 500	Achat 1er équipement
606	Cumul sur 606	102 500	5 000	107 500	
60		151 000	6 000	157 000	
611	Sous traitance	178 350	12 000	190 350	Reversement HR lycées Montardon et Oloron
612	Redevances de crédit-bail	500		500	
613-2	Locations de matériels	19 000	-5 000	14 000	
613-8	Autres locations	9 000	8 000	17 000	Collectif des CFA locations salles
613	Cumul sur 613	28 000	3 000	31 000	
615-2	Petits travaux sur bâtiments	15 000		15 000	
615-5	Travaux sur matériels	23 000	7 000	30 000	
615	Cumul sur 615	38 000	7 000	45 000	
616	Primes d'assurance	7 550		7 550	

618-1	Documentation générale et admin.	500		500	
618-3	Documentation technique et pédagogique	8 000		8 000	
618	Cumul sur 618	8 500	0	8 500	
61		260 900	22 000	282 900	
621-1	Personnel intérimaire	55 000	-40 000	15 000	Impact covid sur les AVS accompagnant les apprentis en situation de handicap
622-6	Autres honoraires	55 000		55 000	
622-7	Frais d'actes et de contentieux	500		500	
622	Cumul sur 622	55 500	0	55 500	
623-1	Annonces et insertions	25 000		25 000	
623-6	Catalogues et imprimés	10 000	-8 000	2 000	Ajustement fonction des dépenses effectuées dans l'année
623	Cumul sur 623	35 000	-8 000	27 000	
624-5	Voyages d'études, visites, sorties	30 000	-22 000	8 000	Impact covid annulation de tous les séjours pédagogiques
624-8	Divers (primes transports apprentis)	0		0	
624	Cumul sur 624	30 000	-22 000	8 000	
625-1	Voyages et déplacements du personnel	40 000	-15 000	25 000	Impact covid, ajust.fonction des dépenses de l'année
625-2	Déplaceme d'élèves hors transport collectif			0	
625-7	Réceptions	3 000		3 000	
625	Cumul sur 625	43 000	-15 000	28 000	
6261	Télécommunications	6 000		6 000	Impact covid + pas d'envoi en nombre taxe apprentissage
6262	Affranchissement	18 000	-8 000	10 000	
626	Frais postaux + téléphone	24 000	-8 000	16 000	
62885	Autres services extérieurs divers	0		0	Ajustement fonction des dépenses effectuées dans l'année
62888	Autres	10 000	2 500	12 500	
628-8	Autres services extérieurs	10 000	2 500	12 500	
62	Cumul sur 62	252 500	-90 500	162 000	
631-1	Impôts sur les salaires	26 400		26 400	
635-1	Impôts directs	1 000		1 000	

637	Autres Impôts - Taxes	0	0	0	
63	Cumul sur 63	27 400	0	27 400	
641-11	Personnel de service	111 300	-20 000	91 300	Erreur affectation compte sur les prévisions
641-13	Personnel administratif	162 000		162 000	
641-14	Personnel enseignant	880 000		880 000	
641-6	Primes et gratifications	0		0	
641	Cumul sur 641	1 153 300	-20 000	1 133 300	
642-1	Rému. Partic. Pers. gagés.	502 000	-12 000	490 000	1 ETP en mois à compter de 09/20
643	Rémunérations diverses	61 000	23 000	84 000	Erreur affectation compte sur prévisions + heures sup
644-5	Rému. perso. Sous CES et CEC CAE	0		0	
646-1	Sécurité sociale	442 000		442 000	
646-3	Ircantec	51 000		51 000	
646	Cumul sur 646	493 000	0	493 000	
648-1	Indemnisation chômage	5 000	-5 000	0	
64	Cumul sur charges personnel	2 214 300	-14 000	2 200 300	
651	91300	19 000		19 000	
657-4	Bourses Etat	0	0	0	
657-7	Aides sociales en faveur des apprentis	10 000	-5 500	4 500	
658-3	Admissions en non valeur	5 000	-3 000	2 000	
65	Cumul sur 65	34 000	-8 500	25 500	
671-81	Charges excep. annul. OR anté.	0		0	
67		0	0	0	
6811	Dotations aux amortissements	10 500		10 500	
6813	quote-part reconstituée des financements rattachés à des actifs	96 500	-36 000	60 500	
68		107 000	-36 000	71 000	
TOTAUX		3 047 100 €	-121 000 €	2 926 100 €	

Après DM 2 les dépenses de fonctionnement baissent de 121 k€

FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2020	VARIATION DM2	TOTAL	OBSERVATIONS
706-1	Pensions des élèves	55 000	-10 000	45 000	Impact covid
706-3	Hébergements hôtes de passage	3 000	-2 500	500	
706-4	Repas hôtes de passage	3 000	-2 500	500	
706-5	Travaux et services	100 000	2 000	102 000	
706-8	Autres prestations de service	45 000	-12 000	33 000	Participation séjour pédagogique annulée
706	Cumul sur 706	206 000	-25 000	181 000	
708-11	Tickets repas personnel	5 500	-2 500	3 000	
708-3	Locations diverses	500	-500	0	
708-8	Autres produits d'activités annexes	55 000	-5 000	50 000	
708	Cumul sur 708	61 000	-8 000	53 000	
70		267 000	-33 000	234 000	
74144	Bourses accordées par l'Etat			0	
74147	Subventions pour le fonds social	0		0	
7418	Autres Subventions d'Etat	0		0	
741	Subventions ETAT	0	0	0	
7422	subvention de fonctionnement	0		0	
7423	subventions THR	0		0	
7424	bourses et aides accordées par la Région	10 000	-5 500	4 500	
7428	Autres subventions de la Région	75 894	-15 500	60 394	Bilan Licence
742	Subventions de la Région	85 894	-21 000	64 894	
744-51	Rémunérations CNASEA/Subvention ASP permis	20 000		20 000	
744	Cumul sur 744	20 000	0	20 000	
747	Subvention autres organisme	0	2 000	2 000	Subvention Masque CPAM et MSA
748-2	Taxe d'Apprentissage	0		0	
748-84	Bourses de l'Etat	0		0	

748-87	Subvention fonds social	0		0	
748-88	Balance d'échange + financement OPCO + PREPA	2 548 540	466 000	3 014 540	Révision selon acompte 2 et 3, peu de prépa en 2020 (-57) + 1er acompte (809) + apprentis sans contrat (57) aide hr 25 + aide 1er équip.
748	Cumul sur 748	2 548 540	466 000	3 014 540	
74		2 654 434	447 000	3 101 434	
752	Revenus immeubles non affectés aux act. Prof	65 000		65 000	
7588	Produits divers de gestion courante	10 000	9 000	19 000	Ajustement fonction recettes effectuées dans l'année
75		75 000	9 000	84 000	
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0	0	
778	Autres produits exceptionnels	0	0	0	
77		0	0	0	
7813	Quote-part reprise au résultat fin.rattachés à actifs	96 500	-36 000	60 500	
78		96 500	-36 000	60 500	
TOTAUX		3 092 934 €	387 000 €	3 479 934 €	

Après DM2 les recettes de fonctionnement augmentent de 387 k€.

INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2020	VARIATION DM2	TOTAL	OBSERVATIONS
13412	Subventions d'équipement Région	298 135		298 135	
134181	Produits versement taxe apprentissage	3 000		3 000	
134182	Subventions d'équipement Autres	0		0	
134	FINANC. RATTACH. ACTIFS DETERMINE	301 135	0	301 135	
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	301 135	0	301 135	
1655	Cautionnements reçus	6 000		6 000	
16	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	6 000		6 000	
275	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	3 000		3 000	
TOTAUX		310 135 €	0 €	310 135 €	

INVESTISSEMENTS DEPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2020	VARIATION DM2	TOTAL	OBSERVATIONS
1655	Cautionnements reçus	6 000		6 000	
16	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	6 000	0	6 000	
203	frais de recherches et de développement	0		0	
205	Concessions, licences	0		0	
2053	Logiciels	0		0	
20	IMMO. INCORPORELLES (hors biens vivants)	0	0	0	
21316	Bâtiments	0		0	
2135	Install. générales, agencements, aménagements des constr.	0		0	
2151	Installations complexes spécialisées	0		0	
2158	Autres installations techniques	0		0	
2181	Installations générales-Aménagements	0		0	
2182	Matériel de transport	0		0	
21837	Matériel informatique	87 100		87 100	
21847	Mobilier	65 500		65 500	
2188	Autres immobilisations corporelles	148 535		148 535	
21	IMMO. CORPORELLES (hors biens vivants)	301 135	0	301 135	
275	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	3 000		3 000	
TOTAUX		310 135 €	0 €	310 135 €	

RECAPITULATIF DE L'ANNEE 2020

		DEPENSES	RECETTES	VARIATION
FONCTIONNEMENT	BP 2020	3 047 100,00 €	3 092 934,00 €	45 834,00 €
	DM3	-121 000,00 €	387 000,00 €	508 000,00 €
TOTAL FONCTIONNEMENT		2 926 100,00 €	3 479 934,00 €	553 834,00 €
INVESTISSEMENT	BP 2020	310 135,00 €	310 135,00 €	0,00 €
	DM3	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL INVESTISSEMENT		310 135,00 €	310 135,00 €	0,00 €

Après DM1 le résultat 2020 augmente de 508 k€ et se monterait à 554 k€ (en bénéfice).

RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU C.F.A.A.

CHARGES	Montant	PRODUITS	Montant
Compte 60 : Achat	157 000,00	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	234 000,00
Compte 61 : Services extérieurs	282 900,00	Compte 71 : Production stockée	0,00
Compte 62 : Autres services extérieurs	162 000,00	Compte 72 : Production immobilisée	0,00
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	27 400,00		
Compte 64 : Charges de personnel	2 200 300,00	Compte 74 : Subvention d'exploitation	3 101 434,00
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	25 500,00	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	84 000,00
Compte 66 : Charges financières	0,00	Compte 76 : Produits financiers	0,00
Compte 67 : Charges exceptionnelles	0,00	Compte 77 : Produits exceptionnels	0,00
Compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	71 000,00	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	60 500,00
Compte 69 : Impôts sur les bénéfices et assimilés	0,00	Compte 79 : Transferts de charges	0,00
TOTAL DES CHARGES	2 926 100,00	TOTAL DES PRODUITS	3 479 934,00
<i>Résultat prévisionnel : Bénéfice</i>	553 834,00	<i>Résultat prévisionnel : Perte</i>	
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	3 479 934,00	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	3 479 934,00

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

<i>Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte),</i>	553 834,00
+ Compte 68 : Dotations aux amort., dépréciations et provisions	71 000,00
- Compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et prov.	60 500,00
+ Compte 675 : Valeur nette comptable éléments d'actifs cédés	0,00
- Compte 775 : Produits de cession d'éléments d'actifs	0,00
<u>Capacité ou Insuffisance d'autofinancement</u>	564 334,00

RESULTAT DE LA SECTION DES OPERATIONS EN CAPITAL DU C.F.A.A.

Insuffisance d'autofinancement		Capacité d'autofinancement	564 334,00
Compte 131 : Subvention d'équipement annulée			
Compte 20 : Immobilisations incorporelles	0,00	Compte 10 : Financement de l'actif par l'État (C 101,104)	
Compte 21 : Immobilisations corporelles	301 135,00	Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	301 135,00
Compte 23 : Immobilisations en cours		Compte 775 : aliénations ou cessions d'immobilisations	
Compte 26 - 27 : Participations et autres immobilisations fin.	3 000,00	Compte 27 : autres immobilisations financières	3 000,00
Compte 16 - 17 : Remboursement des dettes financières	6 000,00	Compte 16 - 17 : Augmentation des dettes financières	6 000,00
Total des Emplois	310 135,00	Total des ressources	874 469,00
Apport au Fonds de roulement	564 334,00	Prélèvement sur le Fonds de roulement	
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	874 469,00	TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	874 469,00

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	571 534,02
Variation du FDR	564 334,00
FONDS DE ROULEMENT	1 135 868,02