



# DECISION MODIFICATIVE AU BUDGET N°1

## Brochure 1

AgroCampus 64 .....	Pages 1 à 3
L.E.G.T.A. de Montardon .....	Pages 4 à 13
L.P.A. d'Oloron-Sainte-Marie .....	Pages 14 à 23
Exploitation agricole de Montardon .....	Pages 24 à 33
L.P.A. d'Orthez.....	Pages 34 à 42
C.F.A.A. ....	Pages 43 à 52





**DECISION MODIFICATIVE n°1 AU BUDGET PREVISIONNEL 2021 (CA du 25 juin 2021)**

**RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT**

<b>CHARGES</b>	<b>Montant budget</b>	<b>DM1</b>	<b>TOTAL</b>	<b>PRODUITS</b>	<b>Montant budget</b>	<b>DM1</b>	<b>TOTAL</b>
Compte 60 : Achat	1 472 100	119 550	1 591 650	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	2 363 340	8 300	2 371 640
Compte 61 : Services extérieurs	1 154 150	23 950	1 178 100	Compte 71 : Production stockée			
Compte 62 : Autres services extérieurs	673 840	-45 850	627 990	Compte 72 : Production immobilisée			
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	104 350	-300	104 050				
Compte 64 : Charges de personnel	3 889 010	194 178	4 083 188	Compte 74 : Subvention d'exploitation	5 775 236	311 535	6 086 771
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	413 710	5 250	418 960	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	120 200	10 916	131 116
Compte 66 : Charges financières	12 400	0	12 400	Compte 76 : Produits financiers	3 700	347	4 047
Compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	316 145	4 500	320 645	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	215 832	1 500	217 332
Compte 70 : Rabais, Remises, Ristournes	30 300	0	30 300	Compte 79 : Transferts de charges			
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>8 066 005</b>	<b>301 278</b>	<b>8 367 283</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>8 478 308</b>	<b>332 598</b>	<b>8 810 906</b>
Résultat prévisionnel : Bénéfice	412 303	31 320	443 623	Résultat prévisionnel : Perte			
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel</b>	<b>8 478 308</b>	<b>332 598</b>	<b>8 810 906</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel</b>	<b>8 478 308</b>	<b>332 598</b>	<b>8 810 906</b>

**CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT**

Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte)	443 623
+ Compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	320 645
- Compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-217 332
+ Compte 675 : Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	60
- Compte 756 : Produits de cession d'éléments d'actifs	-15 200
<b>Capacité ou Insuffisance d'autofinancement</b>	<b>531 796</b>

**RESULTAT DE LA SECTION DES OPERATIONS EN CAPITAL**

<b>Insuffisance d'autofinancement</b>				<b>Capacité d'autofinancement</b>	502 776,00	29020	531 796
Compte 16 - 17 : Remboursement des dettes financières	35 600		35 600	Compte 16 - 17 : Augmentation des dettes financières	13 100	0	13 100
Compte 20 : Immobilisations incorporelles	10 150		10 150	Compte 10 : Financement de l'actif par l'État (C 101,104)	2 200	0	2 200
Compte 21 : Immobilisations corporelles	762 650	25 000	787 650	Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	606 620	15 427	622 047
Compte 23 : Immobilisations en cours	0	0	0	Compte 756 : aliénations ou cessions d'immobilisations	9 900	5300	15 200
Compte 26 - 27 : Participations et autres immobilisations financières	8 810	0	8 810	Compte 27 : autres immobilisations financières	5 550	0	5 550
Compte 13 : subvention d'investissement	600		600				
<b>Total des Emplois</b>	<b>817 810</b>	<b>25 000</b>	<b>842 810</b>	<b>Total des ressources</b>	<b>1 140 146</b>	<b>49 747</b>	<b>1 189 893</b>
Apport au Fonds de roulement	322 336	24 747	347 083	Prélèvement sur le Fonds de roulement			
<b>TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé</b>	<b>1 140 146</b>	<b>49 747</b>	<b>1 189 893</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé</b>	<b>1 140 146</b>	<b>49 747</b>	<b>1 189 893</b>

**VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

Fonds de roulement brut antérieur	3 041 261,45
Variation du fonds de roulement	347 083
<b>Fonds de roulement</b>	<b>3 388 344,45</b>



**DECISION MODIFICATIVE n°1 au BUDGET PRIMITIF 2021**

**FONCTIONNEMENT CHARGES**

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP2020 près DM2	BP 2021	DM1	TOTAL après DM1	OBSERVATIONS
602-2	Produits d'entretien	20 000	18 000	0	18 000	Produits d'entretien tenus en stocks
602-5	Fournitures atelier pédagogique	4 200	4 000	-1 000	3 000	Papier pour tirages copieurs et imprimantes : réajustement
602-81	Denrées alimentaires	138 100	190 000	0	190 000	Alimentation des pensionnaires et commensaux
602	Cumul sur 602	162 300	212 000	-1 000	211 000	
606-1	Eau	27 000	30 000	3 000	33 000	Eau fournie par la SATEG - réajustement
606-2	Gaz	90 000	90 000	0	90 000	Combustible de chauffage et eau chaude sanitaire
606-3	Electricité	45 000	45 000	0	45 000	Electricité
606-4	Carburants et lubrifiants	4 000	5 000	0	5 000	Carburants des véhicules administratifs
606-6	Fournitures diverses	20 000	20 000	15 000	35 000	Fournitures et matériels de peinture sur crédits régionaux + équipements des bâtiments
606-7	Fournitures pédago. diverses	23 500	18 000	0	18 000	Fournitures pédagogiques
606-8	Divers	34 000	35 000	25 000	60 000	Divers achats pédagogiques sur crédits régionaux
606	Cumul sur 606	243 500	243 000	43 000	286 000	
611	Sous traitance	77 000	80 000	0	80 000	Balances d'échange environ 50 000 et diverses sous-traitance
6122	Redevance de crédit-bail	0	500	0	500	
613-2	Locations de matériels	16 500	17 000	0	17 000	Locations copieurs, téléphone,,,
615-2	Petits travaux sur bâtiments	48 000	30 000	10 000	40 000	Travaux sur crédits régionaux
615-5	Travaux sur matériels	19 000	20 000	0	20 000	Réparations de tous matériels+contrats maintenance afférents
615	Cumul sur 615	67 000	50 000	10 000	60 000	
616	Primes d'assurance	9 500	10 000		10 000	Assurances véhicules + stagiaires
618-1	Documentation générale et admin.	200	500	0	500	Veille juridique
618-3	Documentation pour CDI	10 000	10 000	0	10 000	Budget CDI
618-8	Autres	5 000	5 000	0	5 000	Remboursement des Nécessités Absolues de Service
618	Cumul sur 618	15 200	15 500	0	15 500	

622-6	Frais d'honoraires	30 000	30 000	7 000	37 000	Frais d'intervenants et autres prestations pédagogiques/équitation et Agrocamps
622-7	Frais d'actes et de contentieux	0	100	0	100	Frais d'huissiers
	Cumul 622	30 000	30 100	7 000	37 100	
623-1	Annonces et insertions	1 000	3 000	0	3 000	Encarts publicitaires
623-6	Catalogues et imprimés	3 000	3 000	0	3 000	Plaquettes et affiches communication de l'établissement
623	Cumul sur 623	4 000	6 000	0	6 000	
624-5	Voyages et Visites	45 000	42 900	5 000	47 900	Intégralité des frais relatifs aux voyages et sorties pédagogiques + Agrocamps
624-8	Divers transports	100	100	0	100	Frais de port sur achats
624	Cumul sur 624	45 100	43 000	5 000	48 000	
625-1	Frais de déplacements	5 000	5 000	0	5 000	Frais déplacement du personnel dont enseignant sur deux sites
625-2	Déplacements d'élèves hors transport collectif	0	200	0	200	Frais de déplacement des élèves
625-7	Réceptions	2 000	2 000	0	2 000	Frais alimentaires pour réceptions
625	Cumul sur 625	7 000	7 200	0	7 200	
626-1	Télécommunications	8 500	8 500	0	8 500	Téléphonie fixe et mobile
626-2	Affranchissements	12 000	12 000	0	12 000	Machine à affranchir
626	Cumul 626	20 500	20 500	0	20 500	
627	Frais financiers	200	200	0	200	Frais bancaires de virements
628-8	Autres services extérieurs	28 500	12 000	0	12 000	Diverses adhésions et prestations cotation Réana pour 1110 € + formation CNED
631-1	Impôts sur les salaires	15 000	15 000	0	15 000	Taxe sur les salaires
637	Autres Impôts - Taxes	0	500	0	500	Taxe FIPH (handicap)
641-13	Personnel administratif	22 000	23 000	0	23 000	0,7 ETP
641-42	Indemnité compensatrice de CSG	500	100	0	100	Depuis le 1er janvier 2018
641-5	Congés payés	500	100	0	100	CP des maîtres au pair
641-6	Primes et Gratifications	0	2 000	0	2 000	Indemnité de service civique
641-7	Indemnités et avantages	0				
641	Cumul sur 641	23 000	25 200	0	25 200	
6445	Rémunération CUI	2 700	100	0	100	
644-6	Rému Assistants d'Education	160 000	160 000	8 000	168 000	Soit 8 ETP d'assistants d'éducation et 1ETP AESH + Agrocamps
644	Cumul sur 644	162 700	160 100	8 000	168 100	
646-1	Sécurité sociale	62 000	63 000	2 500	65 500	Charges sociales afférentes
646-3	Ircantec	8 000	8 500	500	9 000	Idem

646-4	Chômage	6 500	7 000	1 000	8 000	Idem
646	Cumul sur 646	76 500	78 500	4 000	82 500	
651	Redevances, licences, conces	7 000	8 000	0	8 000	Contrats maintenance informatiques + licences + logiciel de paie + maintenance site internet
653-3	Côtisation au fonds commun de l'hébergement et de la restauration	75 000	80 000	0	80 000	22,50 % du SRH encaissé -
653-8	Divers autres transferts					
653	Cumul 653	75 000	80 000	0	80 000	
657-4	Bourses Etat	100 000	100 000	0	100 000	Bourses sur critères sociaux
657-7	Aides sociale p/lycéens FSL	2 000	1 500	3 000	4 500	Dotation FS L Etat ainsi que fonds régional
657-8	Autres bourses et aides	8 000	5 000	0	5 000	Bourses pour la coop internationale
657	Cumul sur 657	110 000	106 500	3 000	109 500	
658-3	Annulation de recettes des exercices antérieurs	500	500	0	500	Créances insolvable
658-8	Autres Charges diverses de gestion courante	2 000	1 000	0	1 000	Reversement divers
658	Charges diverses de gestion courante	2 500	1 500	0	1 500	
6811	Dotation aux amortissements des Immobilisations Corporelles et Incorporelles	12 000	12 000	0	12 000	Amortissement des biens acquis sur fonds propres
6813	Quote-part reconstituée des financements rattaché à des actifs	20 000	20 000	0	20 000	Amortissement des biens acquis sur subventions
6816	Dotation, Provisions, Dépréciations des immobilisations Incorporelles et Corporelles	7 000	700	0	700	Dépréciations des bâtiments
681	Cumul 681	39 000	32 700	0	32 700	
7096	Remises sur pensions	11 000	15 000	0	15 000	
<b>TOTAUX</b>		<b>1 248 000</b>	<b>1 270 000</b>	<b>79 000</b>	<b>1 349 000</b>	

**FONCTIONNEMENT PRODUITS**

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2020 après DM2	BP 2021	DM1	TOTAL après DM1	OBSERVATIONS
706-1	Pensions des élèves	315 000	430 000	- 30 000	400 000	Baisse liée à la formule hybride d'accueil des apprenants au printemps
706-3	Hébergements hôtes de passage	1 000	3 000	-	3 000	
706-4	Repas hôtes de passage	5 000	3 000	10 000	13 000	Accueil Vélo Lescar Sprint
706-8	Autres prestations de service	30 000	20 000	-	20 000	Divers remboursements ou participations des familles aux activités
706	Cumul sur 706	351 000	456 000	- 20 000	436 000	
708-11	Tickets repas personnel	8 000	8 000	-	8 000	Repas pris sur place par les personnels
708-3	Locations diverses	5 000	2 000	15 000	17 000	Accueil Vélo Lescar Sprint
708-8	Autres produits d'activités annexes	1 000	1 000	-	1 000	Diverses prestations rendues
708	Cumul sur 708	14 000	11 000	15 000	26 000	
741-44	Bourses accordées par l'Etat	100 000	100 000	-	100 000	Bourses sur critères sociaux
741-47	Subvention pour le FSL	2 000	1 500	1 500	3 000	Dotation FSL Etat 2021
741-48	Autres aides	25 000	5 000	-	5 000	Déléguée AAOI
741-6	Subventions Assistants-d'Education	222 000	240 000	65 000	305 000	Remboursement du salaire des AE et AESH : régularisation
741-8	Autres subventions de l'Etat	10 000	5 000	-	5 000	Actions culturelles + frais de déplacement et masques inclusifs
741	Cumul sur 741	359 000	351 500	66 500	418 000	
742-2	Subventions de fonctionnement régionale	251 500	254 000	-	254 000	Subvention de fonctionnement du conseil régional
742-3	Participation au fonds commun des services d'hébergement et de restauration	9 000	8 000	-	8 000	Allocations de restauration régionale
742-4	Bourses et aides accordées par la région	1 500	1 000	-	1 000	Coopération Internationale
742-88	Autres subventions de la région	43 500	30 000	27 500	57 500	Transports, travaux de peinture, dotation peinture, matériel pédao, FSR, presse, déchets
742	Cumul 742	305 500	293 000	27 500	320 500	
7443	Subventions autres collectivités et établissements publics	1 000	600	-	600	Divers projets éducatifs
744-51	Rémunération des CUI/ASP	1 400	100	-	100	
744-52	Formation des CUI/ASP	100	100	-	100	
	Cumul 744	2 500	800	-	800	
746	Dons et legs	7 000	5 000	-	5 000	Dons pour activités pédagogiques
747	Subventions Autres Collectivités Publiques	10 000	8 000	-	8 000	Subventions d'organismes publics divers (communes etc,,)
748-2	Taxe d'Apprentissage	71 000	70 000	- 10 000	60 000	Crédits destinés à l'action pédagogique

748-88	Autres subventions d'exploitation	50 000	45 000	-	45 000	Balance d'échange entre centres de l'EPL pour environ 40 000 et THR du CFA
748	Cumul sur 748	121 000	115 000	- 10 000	125 000	
752	Revenus des immeubles	-				
756	Produits de cession d'actifs	-	7 000	-	7 000	Reprise du matériel EV + camion Iveco
758-3	Produits de gestion courante provenant de dépenses antérieures	1 000	1 000	-	1 000	
758-8	Produits de gestion courante - autres	3 000	1 000	-	1 000	Remboursement sinistres
758	Cumul 758	4 000	9 000	-	9 000	
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	20 000	20 000	-	20 000	Amortissements des biens acquis sur subventions
7816	Reprises des Provisions, Dépréciations des Immobilisations Incorporelles et Corporelles	7 000	700	-	700	Régularisation dépréciations des bâtiments
	Cumul 781	27 000	20 700	-	20 700	
<b>TOTAUX</b>		<b>1 201 000</b>	<b>1 270 000</b>	<b>79 000</b>	<b>1 349 000</b>	

### INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2020 après DM2	BP 2021	DM1	TOTAL après DM1	OBSERVATIONS
104-13	Financement des autres actifs - Etat	0	1 000	0	1 000	Crédits handicap
134-12	Financements des autres actifs - Région	0	45 000	17 000	62 000	Diverses subventions régionales d'investissement - ponçeuse, équipement labos, armoires de sécurité, matériel EV et zootechnie
165-5	Cautionnements	6 000	6 000	0	6 000	Cautions des chambres
275	Dépôts et cautionnements versés	1 000	1 000	0	1 000	Cautions/entreprises
<b>TOTAUX</b>		<b>7 000</b>	<b>53 000</b>	<b>17 000</b>	<b>70 000</b>	

### INVESTISSEMENTS DEPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2020 après DM2	BP 2021	DM1	TOTAL après DM1	OBSERVATIONS
13412	Subvention régionale	500				
165-5	Cautionnements	6 000	6 000	0	6 000	Cautions des chambres
2053	Licences informatiques	0	2 000	0	2 000	Achat de logiciel
21357	Installations Gales, agencements	0				
21547	Matériel et outillage	0	30 000	-7 000	23 000	Matériel d'espaces verts et ponçeuse sur subvention régionale
21827	Matériel de transport	0				
2183-6	Matériel informatique/région	0				
2183-7	Matériel informatique/fonds propres	0	5 000	0	5 000	Divers matériels informatiques
2183-8	Matériel informatique/autres financemnt	0				
2184-7	Mobilier/région	0	2 000	8 000	10 000	Armoires de sécurité du labo
2184-7	Mobilier/fonds propres	0				
2188	Autres immobilisations corporelles	0	15 000	20 000	35 000	Equipements de labo + zootechnie
275	Dépôts et cautionnements versés	1 000	1 000	0	1 000	Cautions/entreprises
<b>TOTAUX</b>		<b>7 500</b>	<b>61 000</b>	<b>21 000</b>	<b>82 000</b>	

### RECAPITULATIF ANNEE 2021

		DEPENSES	RECETTES	Excédent/Déficit
FONCTIONNEMENT	BP 2021	1 270 000	1 270 000	Néant
	DM1	79 000	79 000	Néant
	<b>TOTAL</b>	<b>1 349 000</b>	<b>1 349 000</b>	<b>Néant</b>

		DEPENSES	RECETTES	Excédent/Déficit
INVESTISSEMENT	BP 2021	61 000	53 000	-8000
	DM1	21 000	17 000	-4000
	<b>TOTAL</b>	<b>82 000</b>	<b>70 000</b>	<b>-12000</b>

## RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

CHARGES	Montant	PRODUITS	Montant
Compte 60 : Achat	497 000	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	462 000
Compte 61 : Services extérieurs	183 000	Compte 71 : Production stockée	0
Compte 62 : Autres services extérieurs	131 000	Compte 72 : Production immobilisée	0
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	15 500		0
Compte 64 : Charges de personnel	275 800	Compte 74 : Subvention d'exploitation	857 300
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	199 000	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	9 000
Compte 66 : Charges financières	0	Compte 76 : Produits financiers	
Compte 67 : Charges exceptionnelles	0	Compte 77 : Produits exceptionnels	0
Compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	32 700	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	20 700
Compte 70 : Rabais, Remises, Ristournes	15 000	Compte 79 : Transferts de charges	
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 349 000</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>1 349 000</b>
Résultat prévisionnel : Bénéfice		Résultat prévisionnel : Perte	0
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel</b>	<b>1 349 000</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel</b>	<b>1 349 000</b>

## CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte)	
+ Compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	32 700,00
- Compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	20 700,00
+ Compte 675 : Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	
- compte 756 : Produits de cession d'éléments d'actifs	7 000,00
<b>Capacité ou Insuffisance d'autofinancement</b>	<b>5 000,00</b>

## RESULTAT DE LA SECTION DES OPERATIONS EN CAPITAL

Insuffisance d'autofinancement	0,00	Capacité d'autofinancement	5 000,00
Compte 16 - 17 : Remboursement des dettes financières	6 000,00		
Compte 20 : Immobilisations incorporelles	2 000,00	Compte 10 : Financement de l'actif par l'État (C 101,104)	1 000,00
Compte 21 : Immobilisations corporelles	73 000,00	Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	62 000,00
Compte 23 : Immobilisations en cours	0,00	Compte 756 : aliénations ou cessions d'immobilisations	7 000,00
Compte 26 - 27 : Participations et autres immobilisations financières	1 000,00	Compte 27 : autres immobilisations financières	1 000,00
		Compte 16 - 17 : Augmentation des dettes financières	6 000,00
<b>Total des Emplois</b>	<b>82 000,00</b>	<b>Total des ressources</b>	<b>82 000,00</b>
Apport au Fonds de roulement	0,00	Prélèvement sur le Fonds de roulement	0,00
<b>TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé</b>	<b>82 000,00</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé</b>	<b>82 000,00</b>

## VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	801 630,69
Variation du fonds de roulement	0,00
<b>Fonds de roulement</b>	<b>801 630,69</b>



DECISION MODIFICATIVE N°1 AU BUDGET 2021

FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2021	DM 1	BP + DM1	OBSERVATIONS
602-2	Produits d'entretien	10 000,00		10 000,00	
602-81	Denrées alimentaires	85 000,00	- 25 000,00	60 000,00	
602	Cumul sur 602	95 000,00	- 25 000,00	70 000,00	
606-1	Eau	4 000,00	8 000,00	12 000,00	Ajustement première facture connue 2020
606-2	Gaz	28 000,00	- 2 000,00	26 000,00	Economies sur bâtiment lycée hors internat (rénovation thermique administration - coupure fin avril)
606-3	Electricité	20 000,00	- 1 000,00	19 000,00	Economies sur éclairage extérieur
606-4	Carburants et lubrifiants	5 000,00	- 1 500,00	3 500,00	Ajustement baisse des sorties prévisionnelles (COVID)
606-6	Fournitures – petits équipements	5 500,00		5 500,00	
606-7	Fournitures pédagogiques non immobilisées	13 000,00		13 000,00	
606-8	Autres fournitures non stockées	15 000,00	- 2 000,00	13 000,00	Ajustement activité de l'établissement (COVID)
606	Cumul sur 606	90 500,00	1 500,00	92 000,00	
611	Sous-traitance	30 000,00		30 000,00	
613-2	Locations de matériels	6 500,00		6 500,00	
613-8	Diverses locations	500,00		500,00	
613	Cumul sur 613	7 000,00	-	7 000,00	
615-2	Travaux entretien	34 000,00		34 000,00	
615-5	Travaux sur matériels	9 000,00		9 000,00	
615	Cumul sur 615	43 000,00		43 000,00	
616	Primes d'assurance	3 500,00		3 500,00	
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	

622-6	Autres honoraires	12 000,00	- 3 000,00	9 000,00	Ajustement baisse des dépenses liées au COVID
622-7	Frais d'actes et de contentieux	500,00		500,00	
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	12 500,00	- 3 000,00	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	1 000,00		1 000,00	
623	Cumul sur 623	1 700,00	-	1 700,00	
624-3	Transports entre établissements	150,00		150,00	
624-5	Voyages d'études, visites, sorties	27 000,00		27 000,00	
6248	Divers transports	35 000,00	- 5 000,00	30 000,00	Ajustement baisse des dépenses liées au COVID
624	Cumul sur 624	62 150,00	- 5 000,00	57 150,00	
625-1	Frais de déplacements	2 500,00		2 500,00	
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	-	3 000,00	
626-1	Télécommunications	3 500,00		3 500,00	
626-2	Affranchissements	4 000,00		4 000,00	
626	Frais postaux + téléphone	7 500,00		7 500,00	
627	Frais de prélèvement	100,00		100,00	
628-8	Autres services extérieurs	2 700,00		2 700,00	
631-1	Impôts sur les salaires	5 500,00		5 500,00	
637	Autres Impôts - Taxes	400,00		400,00	
641-13	Personnel administratif	100,00		100,00	
641-42	Indemnité compensatrice hausse CSG	100,00		100,00	
641-6	Primes et gratifications	500,00		500,00	
641-7	Indemnités et avantages	500,00		500,00	
641	Cumul sur 641	1 200,00	-	1 200,00	
644-5	Rému. perso. Sous Contrats aidés	-		-	
644-6	Rému. perso. Assistant Education	108 000,00	3 700,00	111 700,00	Recrutement AESH supplémentaire rentrée septembre 2021
644	Cumul sur 644	108 000,00	3 700,00	111 700,00	
646-1	Sécurité sociale	32 000,00	1 100,00	33 100,00	Recrutement AESH supplémentaire rentrée septembre 2021

646-3	Ircantec	5 000,00	200,00	5 200,00	Recrutement AESH supplémentaire rentrée septembre 2021
646-4	Assedic	5 000,00	200,00	5 200,00	Recrutement AESH supplémentaire rentrée septembre 2021
646	Cumul sur 646	42 000,00	1 500,00	43 500,00	
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	- 3 000,00	34 500,00	Ajustement baisse des pensions et fréquentation restaurant scolaire
653-8	Divers autres transferts				
653	Transfert à des collectivités ou à des organismes divers	37 500,00	- 3 000,00	34 500,00	
657-1	Bourses accordées par l'établissement			-	
657-4	Bourses Etat	60 000,00		60 000,00	
657-7	Bourses diverses	1 500,00		1 500,00	
657	Cumul sur 657	61 500,00		61 500,00	
658-3	Admissions en non valeur	2 000,00		2 000,00	
6811	Dotations aux amortissements des immo corporelles et incorporelles	6 863,00		6 863,00	
6813	Quote-part reconstituée des financements rattachés à l'actif	21 247,00		21 247,00	
7096	Rabais, remises sur prestations de service	7 000,00		7 000,00	
<b>TOTAUX</b>		<b>664 760,00</b>	<b>- 29 300,00</b>	<b>635 460,00</b>	

## FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2021	DM 1	BP + DM1	OBSERVATIONS
7061	Pensions des élèves	175 000,00	- 15 000,00	160 000,00	Ajustement distanciel COVID
7063	Hébergement (hôte de passage)	2 500,00	- 1 500,00	1 000,00	Ajustement distanciel COVID
7064	Repas servis	9 000,00	- 5 000,00	4 000,00	Ajustement protocole COVID (restaurant scolaire fermé aux stages ou formations adultes ext.)
706-8	Autres prestations de service	27 000,00	- 8 000,00	19 000,00	Ajustement distanciel COVID
706	Cumul sur 706	213 500,00	- 29 500,00	184 000,00	
708-11	Repas personnel	5 000,00		5 000,00	
708-3	Locations diverses	1 000,00		1 000,00	
708-4	Mise à disposition de personnel facturée	1 750,00		1 750,00	
708-8	Autres produits d'activités annexes	500,00		500,00	
708	Cumul sur 708	8 250,00		8 250,00	
741-44	Bourses et aides accordées par l'Etat	60 000,00		60 000,00	
741-47	Subvention pour le fond social lycéen	1 500,00		1 500,00	
741-6	Assistants d'éducation – AESH	144 000,00	5 200,00	149 200,00	Recrutement AESH supplémentaire rentrée septembre 2021
741-8	Autres subventions d'état	7 000,00		7 000,00	
741	Cumul sur 741	212 500,00	5 200,00	217 700,00	
742-2	Subventions de fonctionnement région	96 354,00		96 354,00	
742-3	Particip. du fond commun des serv. d'héberg.et de restau	7 500,00		7 500,00	
742-4	Bourses et aides accordées par la région			-	
742-88	Autres subventions de la région	55 000,00	- 5 000,00	50 000,00	Ajustement de l'aide restauration liée à la baisse des pensions (COVID)
742	Cumul sur 742	158 854,00	- 5 000,00	153 854,00	
744-51	Subventions ASP	-		-	
744-8	Autres subventions (collectivités publiques)	1 500,00		1 500,00	
744	Cumul sur 744	1 500,00		1 500,00	
746	Dons et legs	1 500,00		1 500,00	

747	Subventions ONILAIT	500,00		500,00	
748-2	Taxe d'Apprentissage	8 000,00		8 000,00	
748-88	Autres subventions d'exploitation	5 000,00		5 000,00	
748	Cumul sur 748	13 000,00		13 000,00	
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	21 247,00		21 247,00	
<b>TOTAUX</b>		<b>633 751,00</b>	<b>- 29 300,00</b>	<b>604 451,00</b>	

### INVESTISSEMENTS PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2021	DM1	BP + DM 1	OBSERVATIONS
10413	Subvention équipement Etat	1 000,00		1 000,00	
13412	Subvention équipement régionale	29 600,00		29 600,00	
134181	Taxe apprentissage	500,00		500,00	
165	Dépôts et cautionnements reçus	1 000,00		1 000,00	
275	Dépôts et cautionnements versés	1 000,00		1 000,00	
<b>TOTAUX</b>		<b>33 100,00</b>		<b>33 100,00</b>	

### INVESTISSEMENTS CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2021	DM1	BP + DM 1	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	2 500,00		2 500,00	
2135	Installations générales, agencements	2 500,00		2 500,00	
213	Cumul sur 213	2 500,00		2 500,00	
21837	Acquis par l'établissement	2 500,00		2 500,00	
2183	Matériel informatique et de bureau	2 500,00		2 500,00	
21847	Acquis par l'établissement	5 600,00		5 600,00	
2188	Autres immobilisations corporelles	25 000,00		25 000,00	
218	Cumul sur 218	33 100,00		33 100,00	
275	Dépôts et cautionnements versés	1 000,00		1 000,00	
<b>TOTAUX</b>		<b>40 100,00</b>		<b>40 100,00</b>	

### RECAPITULATIF ANNEE 2021 APRES DM1

		PRODUITS	CHARGES	Excédent / Déficit
FONCTIONNEMENT	BP 2021	633 751,00 €	664 760,00 €	-31 009,00 €
	DM1	-29 300,00 €	-29 300,00 €	0,00 €
<b>TOTAL FONCTIONNEMENT</b>		604 451,00 €	635 460,00 €	-31 009,00 €

		RECETTES	DEPENSES	Excédent / Déficit
INVESTISSEMENT	BP 2021	33 100,00 €	40 100,00 €	-7 000,00 €
	DM1	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>TOTAL INVESTISSEMENT</b>		33 100,00 €	40 100,00 €	-7 000,00 €

## RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

CHARGES	Montant	PRODUITS	Montant
Compte 60 : Achat	162 000,00	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	192 250,00
Compte 61 : Services extérieurs	89 300,00	Compte 71 : Production stockée	
Compte 62 : Autres services extérieurs	81 650,00	Compte 72 : Production immobilisée	
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	5 900,00		
Compte 64 : Charges de personnel	156 500,00	Compte 74 : Subvention d'exploitation	388 054,00
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	105 000,00	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	7 000,00	Compte 79 : Transferts de charges	
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>635 460,00</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>604 451,00</b>
Résultat prévisionnel : Bénéfice		Résultat prévisionnel : Perte	31 009,00
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel</b>	<b>635 460,00</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel</b>	<b>635 460,00</b>

## CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte)	31 009,00
+ Compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	28 110,00
- Compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	21 247,00
+ Compte 656 : Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	
- Compte 756 : Produits de cession d'éléments d'actifs	300,00
<b>Capacité ou Insuffisance d'autofinancement</b>	<b>37 572,00</b>

### RESULTAT DE LA SECTION DES OPERATIONS EN CAPITAL

Insuffisance d'autofinancement	24 446,00	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)	1 000,00
Compte 21 : Immobilisations corporelles	35 600,00	Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	30 100,00
Compte 23 : Immobilisations en cours		Compte 756 : aliénations ou cessions d'immobilisations	300,00
Compte 26 - 27 : Participations et autres immobilisations financières	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
<b>Total des Emplois</b>	<b>64 546,00</b>	<b>Total des ressources</b>	<b>33 400,00</b>
Apport au Fonds de roulement		Prélèvement sur le Fonds de roulement	31 146,00
<b>TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé</b>	<b>64 546,00</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé</b>	<b>64 546,00</b>

### VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	277 371,55
Variation du fonds de roulement	-31 146,00
<b>Fonds de roulement</b>	<b>246 225,55</b>



## DECISION MODIFICATIVE n°1 AU BUDGET PREVISIONNEL 2021

### FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2021	DM1	BP 2021 + DM1	OBSERVATIONS
601-1	Engrais et amendements	9 900	3 000	12900	Augmentation des surfaces de 12 ha + Correction pH du sol
601-2	Semences et plants	18 000		18000	Hypothèse surfaces équivalentes (moyenne 2019-2020)
601-3	Produits de défense des végétaux	7 500		7500	Hypothèse surfaces équivalentes (moyenne 2019-2020)
601-4	Aliments du bétail	80 000	5 000	85000	Augmentation du prix de l'aliment, ajustement aux consommations actuelles
601-5	Produits de défense des animaux	13 000		13000	Objectif de réduction (rappel 2019 : 17 700 €)
601-6	Produits de reproduction animale	10 300	1 000	11300	Ajustement à la consommation actuelle
601-7	Emballages	50		50	Ouverture de compte – Transformation réalisée par la halle
601	Cumul sur 601	138 750		147 750	
602-1	Carburants et Lubrifiants	13 000		13000	Hypothèse surfaces équivalentes (moyenne 2019-2020)
602-2	Produits d'entretien	5 000	-4 000	1000	Changement d'affectation de certaines factures
602-3	Fournitures d'atelier et de magasin	100		100	
602-4	Fournitures de bureau	500		500	
602-81	Denrées alimentaires	50		50	Ouverture de compte – Transformation réalisée par la halle
602-88	Autres matières premières	20 000		20000	Moyenne 2019-2020 : rendements catastrophiques en 2020
602	Cumul sur 602	38 650		34 650	
604	Achats d'animaux	500		500	
606-1	Eau	13 000		13000	Retour à une consommation classique (fuite en 2020)
606-2	Gaz	0		0	
606-3	Électricité	12 000		12000	Moyenne 2019-2020 : possible augmentation des consommations le temps des travaux
606-4	Carburants et Lubrifiants	500		500	Base 2020
606-5	Eau d'irrigation	2 000		2000	Irrigation de la parcelle maraîchère, base 2020
606-6	Fournitures d'entretien et de petits équipement	15 000		15000	Moyenne des réparations 2019-2020
606-8	Autres fournitures non stockées	1 000		1000	Ouverture de compte, base 2020
606	Cumul sur 606	43 500	0	43 500	

TOTAL Compte 60 ACHATS		221 400		226 400	
611	Sous-traitance	75 000	5 000	80 000	Délégation des semis de printemps suite à l'absence de 2 salariés pendant 3 mois
613-1	Fermages et loyers	5 000	2 000	7 000	Location de 12 ha supplémentaires
613-2	Locations de matériel	17 500		17 500	Contrats de leasing conclus pour 5 ans
613-8	Autres locations	500		500	
613	Cumul sur 613	23 000		25 000	
615-2	Petits travaux sur bâtiments	7 500	5 000	12 500	Explosions des pannes sur les racleurs et pompes à lisier
615-5	Travaux sur matériels	8 000		8 000	Moyenne des réparations 2019-2020
615	Cumul sur 615	15 500		20 500	
616	Primes d'assurances	20 500		20 500	Hypothèse surfaces équivalentes
618-3	Documentation technique	300		300	
TOTAL Compte 61 SERVICES EXTERIEURS		134 300		146 300	
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	1 000		1 000	
628	Cumul sur 628	3 400		3 400	
TOTAL Compte 62 AUTRES SERVICES EXTERIEURS		8 750		8 750	

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 IMPOTS TAXES ET ASSIMILES		1 400		1 400	
641-12	Personnels des exploitations agricoles	90 000	7 000	97 000	Ajustement suite à la nouvelle convention collective et aux remplacements effectués pendant 3 mois
641-13	Employés de bureau	0		0	
641	Cumul sur 641	90 000		97 000	
645-1	Cotisations M.S.A.	30 500	2 000	32 500	Cotisations correspondantes aux salaires versés
645-3	Cotisations CAMARCA	3 000		3 000	
645-8	Cotisations URSSSAF	50		50	
645	Cumul sur 645	33 550		35 550	
TOTAL Compte 64 CHARGES DE PERSONNELS		123 550		132 550	
651	Redevances, concessions, brevets	1 050		1 050	
656	Valeur comptable éléments d'actifs cédés	10		10	
658-3	Admission en non valeur	1 000		1 000	Ouverture de compte – Admission en non valeur de recettes trop perçues sur les exercices antérieurs.
658-8	Autres charges diverses de gestion cour.	100		100	
658	Cumul sur 658	1 100		1 100	
TOTAL Compte 65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		2 160		2 160	
661-1	Intérêts des emprunts et dettes	12 300		12 300	Emprunt Bâtiment vaches laitières
668-8	Autres charges financières	100		100	
TOTAL Compte 66 CHARGES FINANCIERES		12 400		12 400	
671-8	Charges excep. Opé de gestion	0		0	
681-1	Dotations aux amortissements des immo	30 500		30 500	
681-3	Quote part reconstituée des financements	54 500		54 500	
681	Cumul sur 681	85 000		85 000	
TOTAL Compte 68 DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS		85 000		85 000	
<b>TOTAUX</b>		<b>588 960</b>	<b>26 000</b>	<b>614 960</b>	

**FONCTIONNEMENT PRODUITS**

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2021	DM1	BP 2021 + DM1	OBSERVATIONS
702-1	Produits végétaux	9 400		9 400	Hypothèse surfaces équivalentes, conventionnement parcelle de maraîchage
702-2	Produits animaux	180 000	-15 000	165 000	Diminution des effectifs plus rapide que prévue
702-3	Produits transformés	8 000	-6 000	2 000	Ajustement aux ventes à la cantine et à la halle
702	Cumul sur 702	197 400		176 400	
703	Vente de produits résiduels	100		100	
704	Ventes d'animaux	66 000	20 000	86 000	Diminution des effectifs, notamment par la vente d'animaux
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		264 350		263 350	
742-83	Subvention pour l'Exploitation Agricole	51 637		51 637	Subvention pédagogique de l'exploitation
742	Subventions d'exploitation Région	51 637		51 637	
74 451	Rémunérations	0		0	
747	Autres collectivités publiques	36 000		36 000	
748-8	Autres subventions d'Exploitation	3 000	3 000	6 000	Rattrapage des remboursements de TIC sur 4 ans
TOTAL Compte 74 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		90 637		93 637	
756	Produit des cessions des éléments d'actifs	1 000		1 000	Ouverture de compte
758-1	Indemnités d'assurance	1 000		1 000	
758-2	Indemnités essais techniques hors convention	1 000		1 000	
758-8	Autres produits de gestion courante	15 000	5 000	20 000	Indemnités journalières
758	Cumul sur 758	17 000		22 000	
TOTAL Compte 75 AUTRES PRODUITS DE GESTION		18 000		23 000	
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	
TOTAL Compte77 PRODUITS EXCEPTIONNELS		0		0	

781	Reprises sur amortissements et provisions	54 500		54 500	
TOTAL Compte 78 REPRISE SUR AMORTISSEMENTS		54 500		54 500	
<b>TOTAL</b>		<b>430 987</b>	<b>7 000</b>	<b>437 987</b>	

#### INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2021	DM1	BP 2021 + DM1	OBSERVATIONS
134-12	Régions	229 770		229 770	Solde de la subvention du conseil régional – Report des investissements à 2021
134-16	Union Européenne	0		0	
1 341	Valeur initiale des financements rattachés à des actifs			0	
13	Cumul sur 13 Subventions d'équipement	229 770		229 770	
134-12	Comptes de capitaux	229 770		229 770	
<b>TOTAUX</b>		<b>229 770</b>		<b>229 770</b>	

### INVESTISSEMENTS DEPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2021	DM1	BP 2021 + DM1	OBSERVATIONS
164	Emprunts auprès d'établisst de crédits	22 500		22 500	
	Cumul 1 Comptes de capitaux	22 500		22 500	Amortissement annuel de l'emprunt
203	Frais de recherche et développement	3 000		3 000	
	Cumul sur 203	3 000		3 000	
2 053	Logiciels	2 000		2 000	
	Cumul 205	2 000		2 000	
212-11	Terrains Reçus en dotations ou affectation	25 000		25 000	
	Cumul sur 212	25 000		25 000	
213-16	Bâtiments mis à disposition	0		0	Les travaux réalisés sur l'exploitation correspondant au projet d'exploitation se dérouleront sur l'année 2021 selon le planning pré établi et la validation des appels d'offres. Une part d'autofinancement de 20 % du projet global est à prévoir.
213-17	Bâtiments acquis par l'établissement	90 000		90 000	
213-18	Autres bâtiments	1 000		1 000	
213-1	Bâtiments	91 000		91 000	
21356	Instal. gles, agenc., aménag. des const mises à disposition	0		0	
21357	Instal. gles, agenc., aménag. des const acquises par l'Etb.	55 000		55 000	
21358	Autres installations générales, agenc., aménag. des const.	10 000		10 000	
213-5	Installations générales agencements	65 000		65 000	
	Cumul sur 213	156 000		156 000	
21546	Matériel de bureau et info acquis par l'établissement	0		0	
21547	Matériels, outillages, agencements acquis par l'Etb.	150 000		150 000	
21548	Autres matériels, outillages, agencements	1 000		1 000	
215-4	Matériel et outillage	151 000		151 000	
	Cumul sur 215	151 000		151 000	
21 837	Matériel de bureau et info acquis par l'établissement	0		0	
	Cumul 218	0		0	
266	Parts sociales	0		0	
2 672	Créances rattachées	3 000		3 000	
	Cumul 26	3 000		3 000	
	Cumul 2 Comptes d'immobilisations	340 000		340 000	
<b>TOTAUX</b>		<b>362 500</b>		<b>362 500</b>	

**RECAPITULATIF ANNEE 2021 APRES DM1**

		DEPENSES	RECETTES	Excédent/Déficit
FONCTIONNEMENT	BP 2021	588 960	430 987	-157 973
	DM1	26 000	7 000	-19 000
<b>TOTAL FONCTIONNEMENT</b>		<b>614 960</b>	<b>437 987</b>	<b>-176 973</b>

		DEPENSES	RECETTES	Excédent/Déficit
INVESTISSEMENT	BP 2021	362 500	229 770	-132 730
	DM1	0	0	0
<b>TOTAL INVESTISSEMENT</b>		<b>362 500</b>	<b>229 770</b>	<b>-132 730</b>

## RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT ANNEE 2021 APRES DM1

CHARGES	Montant	PRODUITS	Montant
Compte 60 : Achat	226 400	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	263 350
Compte 61 : Services extérieurs	146 300	Compte 71 : Production stockée	
Compte 62 : Autres services extérieurs	8 750	Compte 72 : Production immobilisée	
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	1 400		
Compte 64 : Charges de personnel	132 550	Compte 74 : Subvention d'exploitation	93 637
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	2 160	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	23 000
Compte 66 : Charges financières	12 400	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	
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>614 960</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>437 987</b>
Résultat prévisionnel : Bénéfice	0	Résultat prévisionnel : Perte	176 973
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel</b>	<b>614 960</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel</b>	<b>614 960</b>

### CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte)	-176 973
+ 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	1 000
<b>Capacité ou Insuffisance d'autofinancement</b>	<b>-147 463</b>

### RESULTAT DE LA SECTION EN OPERATION DE CAPITAL

Insuffisance d'autofinancement	147 463	Capacité d'autofinancement	
Compte 16 - 17 : Remboursement des dettes financières	22 500	Compte 16 - 17 : Augmentation des dettes financières	
Compte 20 : Immobilisations incorporelles	5 000	Compte 10 : Financement de l'actif par l'État (C 101,104)	
Compte 21 : Immobilisations corporelles	332 000	Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	229 770
Compte 23 : Immobilisations en cours		Compte 756 : aliénations ou cessions d'immobilisations	1 000
Compte 26 : participations et créances rattachées	3 000	Compte 27 : autres immobilisations financières	0
<b>Total des Emplois</b>	<b>509 963</b>	<b>Total des ressources</b>	<b>230 770</b>
Apport au Fonds de roulement		Prélèvement sur le Fonds de roulement	279 193
<b>TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé</b>	<b>509 963</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé</b>	<b>509 963</b>

### VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	-1 158 521
Variation du fonds de roulement	-279 193
<b>Fonds de roulement</b>	<b>-1 437 714</b>



DECISION MODIFICATIVE N°1 AU BUDGET 021

FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2021	DM1	BP 2021 + DM1	OBSERVATIONS
606-1	Eau	1 600		1 600	
606-2	Gaz	3 600		3 600	
606-3	Electricité	2 500		2 500	
606-4	Carburants et lubrifiants	4 000	-1500	2 500	Baisse de l'utilisation des véhicules pour les sorties pédagogiques, réunions ou visites
606-6	Petit matériel et fourniture d'intendance	6 000		6 000	
606-7	Fournitures pédago. diverses	13 500	+2000	15 500	Renouvellement matériel pédagogique
606-8	Fournitures diverses	6 000	+4000	10 000	Achat mobilier de classe-Fournitures espaces verts
606	Cumul sur 606	37 200	4 500	41 700	
611	Sous traitance	140 000		140 000	
613-2	Locations de matériels	4 000		4 000	
613-8	Autres locations	100		100	
613	Locations	4 100		4 100	
615-2	Petits travaux sur bâtiments	3 500		3 500	
615-5	Travaux sur matériels	5 000	+4000	9 000	Réparations diverses sur véhicules 9 places, batiments et matériels pédagogiques espaces verts
615	Cumul sur 615	8 500	4 000	12 500	
616	Primes d'assurance	3 800	+500	4 300	Réajustement des frais d'assurance des deux nouveaux véhicules
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	5 000		5 000	
622-7	Frais d'actes et de contentieux	100		100	

622	Cumul sur 622	5 100		5 100	
6231	Annonces et insertions	1 300		1 300	
623-6	Catalogues et imprimés	1 000		1 000	
623	Cumul sur 623	2 300		2 300	
624-5	Transports voyages visites	29 000	-16000	13 000	Annulation des voyages et baisse des sorties pédagogiques sur 1er semestre 2021
624-8	Divers transports	11 000	- 2500	8 500	Pas de transport des internes sur le 2ème trimestre
624	Cumul sur 624	40 000	-18 500	21 500	
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	3 300	-1000	2 300	Augmentation de la communication par mail
626	Frais postaux + téléphone	6 400	-1000	5 400	
627	Frais financiers	20		20	
628-8	Autres services extérieurs	2 000		2 000	
631-1	Impôts sur les salaires	5 000		5 000	
637	Autres impôts taxes et versements assimilés	500		500	
	Cumul sur 63	5 500		5 500	
641-13	Personnel administratif	100		100	
641-6	Primes et gratifications	1 000		1 000	
641	Rémunération du personnel salarié	1 100	0	1 100	
644-5	Rému. Perso. Sous CUI	100		100	
644-6	Rému. perso. Assistant Education	86 000		86 000	
644	Cumul sur 644	86 100		86 100	
646-1	Sécurité sociale	26 000		26 000	
646-3	Ircantec	3 600		3 600	
646-4	Assedic	3 400		3 400	
646	Cumul sur 646	33 000		33 000	

648-1	Indemnisation chômage	100		100	
651	Concessions, Brevets, Licences	3 000		3 000	
657-4	Bourses Etat	53 600		53 600	
657-7	Fonds social des Lycéens	1 000		1 000	
657-8	Autres charges spécifiques	2 000	-1500	500	Pas de mobilité cette année
658-3	Admissions en non valeur	2 000		2 000	
671-88	Autres charges exceptionnelles				
681-12	Dotations aux amortissements	2 500		2 500	
681-12	Dotations aux amortissements				
681-13		14 145		14 145	
68	Cumul 68	16 645		16 645	
7096	Rabais remises ristournes	8 300		8 300	
<b>TOTAUX</b>		<b>470 865</b>	<b>-12 000</b>	<b>458 865</b>	

**FONCTIONNEMENT PRODUITS**

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2021	DM1	BP 2021 + DM1	OBSERVATIONS
706-1	Pensions des élèves	127 000		127 000	
706-3	Hébergements hôtes de passage	20		20	
706-4	Repas hôtes de passage	10		10	
706-8	Autres prestations de service	10 500	-3500	7 000	Annulation des voyages
706	Cumul sur 706	137 530	-3500	134 030	
708-11	Tickets repas personnel	50		50	
708-3	Locations diverses	500	+500	1 000	
708-8	Autres produits d'activités annexes	3 500		3 500	
708	Cumul sur 708	4 050	+500	4 550	
741-44	Bourses de l'Etat	53 600		53 600	
741-47	Fonds social des Lycéens	1 000		1 000	
741-61	Subventions Assistants-d'Education	124 000		124 000	
741-8	Autres subventions de l'Etat	5 000		5 000	
741	Cumul sur 741	183 600		183 600	
742-2	Subvention de fonctionnement	54 790		54 790	
742-3	Particip. du fonds commun des serv. d'héberg. et de restau.	5 900		5 900	
742-8	Autres subventions de la region	32 000	+11000	43 000	Subventions diverses pour transport des internes et sorties pédagogiques, achat des EPI et autres projets pédagogiques
742	Subventions de la Région	92 690	+11000	103 690	
744-51	Rémunération cnasea	120		120	
744	Cumul sur 744	120		120	
746	Dons et produits à recevoir	2 500		2 500	
747	Subv autres collectivités publiques	3 000	-2000	1 000	Pas de stage à l'étranger cette année
748-2	Taxe d'Apprentissage	12 000		12 000	
748-88	Autres subventions d'exploitation	1 000		1 000	
748	Cumul sur 748	13 000		13 000	
752	Revenus des immeubles non affectés	8 000		8 000	

756	Cession d'éléments d'actifs	1 000	+3800	4 800	Vente de vieux matériels inutilisés et sortis d'inventaire
758-8	Produits divers de gestion courante	300		300	
781-13	Reprise sur amortissement	14 145		14 145	
<b>TOTAUX</b>		<b>459 935</b>	<b>9 800</b>	<b>469 735</b>	

### INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2021	DM1	BP 2021 + DM1	OBSERVATIONS
10413	Financement de l'actif - Autres	100		100	
104	Cumul sur 104	100		100	
134-12	Financement de l'actif - Région	44000	-9000	35000	
134-18	Financement de l'actif - Autres	100		100	
134	Cumul sur 134	44100	-9000	35100	
1655	Cautionnements	100		100	
275	Dépôts et cautionnements	500		500	
<b>TOTAUX</b>		<b>44800</b>	<b>-9000</b>	<b>35800</b>	

### INVESTISSEMENTS DEPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2021	DM1	BP 2021 + DM1	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 disposition	5000	-1000	4000	Travaux logements fonction
21547	Matériel et outillage acquis par l'établissement	20000	-6000	14000	Renouvellement matériel d'entretien pour les agents (tondeuse zero turn et nettoyeur vapeur)
2182	Matériel de transport	26000	-3000	23000	Acquisition de deux véhicules d'occasion
21837	Matériel informatique acquis par l'établissement	1000		1000	
21	Cumul sur 21	52 000	-10 000	42000	
2672	Capital social	10		10	Capital social dû
275	Dépôt et cautionnements	500		500	Diverses cautions
<b>TOTAUX</b>		<b>52 810</b>	<b>-10 000</b>	<b>42810</b>	

**RECAPITULATIF ANNEE 2021**

		DEPENSES	RECETTES	Excedent / Déficit
FONCTIONNEMENT	BP 2021	470 865	459 935	-10 930
	DM1	-12 000	9 800	21 800
	<b>TOTAL</b>	458 865	469 735	10 870

		DEPENSES	RECETTES	Excedent / Déficit
INVESTISSEMENT	BP 2021	52 810	44 800	-8 010
	DM1	-10 000	-9 000	1 000
	<b>TOTAL</b>	42 810	35 800	-7 010

## RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT ANNEE 2021

CHARGES	Montant	PRODUITS	Montant
Compte 60 : Achat	41 700	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	138 580
Compte 61 : Services extérieurs	164 000	Compte 71 : Production stockée	
Compte 62 : Autres services extérieurs	42 320	Compte 72 : Production immobilisée	
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	5 500		
Compte 64 : Charges de personnel	120 300	Compte 74 : Subvention d'exploitation	303 910
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	60 100	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	13 100
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	8 300	Compte 79 : Transferts de charges	
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>458 865</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>469 735</b>
Résultat prévisionnel : Bénéfice	10 870	Résultat prévisionnel : Perte	
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel</b>	<b>469 735</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel</b>	<b>469 735</b>

### CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte)	10 870
+ Compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	16 645
- Compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	14 145
+ Compte 675 : Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	
- Compte 775 : Produits de cession d'éléments d'actifs	4 800
Capacité ou Insuffisance d'autofinancement	8 570

## RESULTAT DE LA SECTION EN OPERATION DE CAPITAL

Insuffisance d'autofinancement		Capacité d'autofinancement	8 570
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	42000	Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	35100
Compte 23 : Immobilisations en cours		Compte 775 : aliénations ou cessions d'immobilisations	4 800
Compte 26 - 27 : Participations et autres immobilisations financières	510	Compte 27 : autres immobilisations financières	500
<b>Total des Emplois</b>	<b>42 810</b>	<b>Total des ressources</b>	<b>49170</b>
Apport au Fonds de roulement	6 360	Prélèvement sur le Fonds de roulement	
<b>TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé</b>	<b>49 170</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé</b>	<b>49 170</b>

## VARIATION DU FOND DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	141895
Variation du fonds de roulement	6 360
<b>Fondes de roulement</b>	<b>148 255</b>

Nombre de jour de fonctionnement 118

## DECISION MODIFICATIVE N°1 AU BUDGET 2021

### FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2021	DM1	TOTAL	OBSERVATIONS
602-81	Denrées alimentaires	50 000		50 000	
6022	Produits d'entretien	7 000		7 000	
602	Cumul sur 602	57 000	0	57 000	
606-1	Eau	6 000		6 000	Aide 1er équipement 2020 reportée en 2021
606-2	Gaz	8 000		8 000	
606-3	Electricité	27 000		27 000	
606-4	Carburants et lubrifiants	10 000		10 000	
606-6	Fournitures entretien et petit équip.	8 000		8 000	
606-7	Fourn. Et mat. D'enseigenemnt non immob	30 000		30 000	
606-8	Divers	117 500	100 000	217 500	
606	Cumul sur 606	206 500	100 000	306 500	
60		263 500	100 000	363 500	
611	Sous traitance	198 350		198 350	
612	Redevances de crédit-bail	500		500	
613-2	Locations de matériels	19 000		19 000	Pas de salon de l'apprentissage en 2021
613-8	Autres locations	16 000	-14 000	2 000	
613	Cumul sur 613	35 000	-14 000	21 000	
615-2	Petits travaux sur bâtiments	15 000		15 000	
615-5	Travaux sur matériels	27 000		27 000	
615	Cumul sur 615	42 000	0	42 000	
616	Primes d'assurance	7 700		7 700	
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		292 050	-14 000	278 050	
621-1	Personnel intérimaire	35 000	-25 000	10 000	Peu d'AVS en 2021
622-6	Autres honoraires	55 000	10 000	65 000	Intervenants CS TF
622-7	Frais d'actes et de contentieux	500		500	
622	Cumul sur 622	55 500	10 000	65 500	
623-1	Annonces et insertions	25 000	-15 000	10 000	Peu de communication en 2021, pas de salon de l'apprentissage
623-6	Catalogues et imprimés	8 000	-5 000	3 000	
623	Cumul sur 623	33 000	-20 000	13 000	
624-5	Voyages d'études, visites, sorties	30 000		30 000	
624-8	Divers (primes transports apprentis)	0		0	
624	Cumul sur 624	30 000	0	30 000	
625-1	Voyages et déplacements du personnel	40 000		40 000	
625-2	Déplaceme d'élèves hors transport collectif			0	
625-7	Réceptions	5 000		5 000	
625	Cumul sur 625	45 000	0	45 000	
6261	Télécommunications	8 000		8 000	
6262	Affranchissement	15 000		15 000	
626	Frais postaux + téléphone	23 000	0	23 000	
62885	Autres services extérieurs divers	0		0	
62888	Autres	10 000		10 000	
628-8	Autres services extérieurs	10 000	0	10 000	
62	Cumul sur 62	231 500	-35 000	196 500	
631-1	Impôts sur les salaires	27 000		27 000	
635-1	Impôts directs	1 000		1 000	
637	Autres Impôts - Taxes	0		0	
63	Cumul sur 63	28 000	0	28 000	
641-11	Personnel de service	103 000		103 000	
641-13	Personnel administratif	168 000		168 000	
641-14	Personnel enseignant	947 000	370 000	1 317 000	Personnel gagés placés en PNA

641-6	Primes et gratifications	0	2 000	2 000	Stagiaires refonte site internet collectif des CFA
641	Cumul sur 641	1 218 000	372 000	1 590 000	
642-1	Rému. Partic. Pers. gagés.	370 000	-370 000	0	Personnel gagés placés en PNA
643	Rémunérations diverses	70 000		70 000	
644-5	Rému. perso. Sous CES et CEC CAE	0		0	
646-1	Sécurité sociale	448 000		448 000	
646-3	Ircantec	53 000		53 000	
646	Cumul sur 646	501 000	0	501 000	
648-1	Indemnisation chômage	5 000		5 000	
64	Cumul sur charges personnel	2 164 000	2 000	2 166 000	
651	Redevances pour concession (brevets, licences...)	25 000		25 000	
657-4	Bourses Etat	0		0	
657-7	Aides sociales en faveur des apprentis	0		0	
658-3	Admissions en non valeur	5 000	5 000	10 000	Régularisation PASRAU 2019
65	Cumul sur 65	30 000	5 000	35 000	
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	60 500		60 500	
68		71 000	0	71 000	
<b>TOTAUX</b>		<b>3 080 050 €</b>	<b>58 000 €</b>	<b>3 138 050 €</b>	

**FONCTIONNEMENT PRODUITS**

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2021	DM1	TOTAL	OBSERVATIONS
706-1	Pensions des élèves	65 000		65 000	
706-3	Hébergements hôtes de passage	3 000		3 000	
706-4	Repas hôtes de passage	3 000		3 000	
706-5	Travaux et services	91 000		91 000	
706-8	Autres prestations de service	33 000	11 750	44 750	Partage salaire animatrice collectif cfa et stagiaire
706	Cumul sur 706	<b>195 000</b>	<b>11 750</b>	<b>206 750</b>	
708-11	Tickets repas personnel	5 500		5 500	
708-3	Locations diverses	500		500	
708-8	Autres produits d'activités annexes	50 000		50 000	
708	Cumul sur 708	56 000	0	56 000	
70		251 000	11 750	262 750	
74144	Bourses accordées par l'Etat	0		0	
74147	Subventions pour le fonds social	0		0	
7418	Autres Subventions d'Etat	0	15 000	15 000	Décharge syndicale
741	Subventions ETAT	0	15 000	15 000	
7422	subvention de fonctionnement	0		0	
7423	subventions THR	0		0	
7424	bourses et aides accordées par la Région	0		0	
7428	Autres subventions de la Région	62 500		62 500	
742	Subventions de la Région	62 500	0	62 500	
744-51	Rémunérations CNASEA/Subvention ASP permis	20 000		20 000	
744	Cumul sur 744	20 000	0	20 000	
747	Subvention autres organisme	1 000		1 000	
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	3 258 400		3 258 400	
748	Cumul sur 748	3 258 400	0	3 258 400	

74		3 341 900	15 000	3 356 900	
752	Revenus immeubles non affectés aux act. Prof	65 000		65 000	
7588	Produits divers de gestion courante	10 000		10 000	
75		75 000	0	75 000	
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 des financements rattachés à des actifs	60 500		60 500	
78		60 500	0	60 500	
<b>TOTAUX</b>		<b>3 728 400 €</b>	<b>26 750 €</b>	<b>3 755 150 €</b>	

### INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2021	DM1	TOTAL	OBSERVATIONS
13412	Subventions d'équipement Région	244 000		244 000	
134181	Produits versement taxe apprentissage			0	
134182	Subventions d'équipement Autres	0		0	
134	FINANC. RATTACH. ACTIFS DETERMINE	244 000	0	244 000	
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	244 000	0	244 000	
1655	Cautionnements reçus	6 000		6 000	
16	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	6 000		6 000	
275	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	3 000		3 000	
<b>TOTAUX</b>		<b>253 000 €</b>	<b>0 €</b>	<b>253 000 €</b>	

### INVESTISSEMENTS DEPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	198350	0	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	
21216	Agencement-Aménagement des terrains	0		0	
21316	Bâtiments	0		0	
2135	Installations générales, agencements, Aménagements des constructions	0		0	
21357	Installations générales, agencements, Aménagements des constructions mises à disposition	0		0	
2151	Installations complexes spécialisées	0		0	
21516	Installations complexes spécialisées mises à disposition	0		0	
2158	Autres installations techniques	0		0	
21586	Autres installations techniques mises à disposition	0		0	

C.F.A.A.

2181	Installations générales-Aménagements	0		0	
21816	Installations générales-Aménagements dans Etb non propriétaire mis à disposition	0		0	
2182	Matériel de transport	0		0	
21827	Matériel de transport acquis par l'établissement	0		0	
21837	Matériel informatique	68 000		68 000	
21847	Mobilier	60 000		60 000	
2188	Autres immobilisations corporelles	116 000		116 000	
21	IMMO. CORPORELLES (hors biens vivants)	244 000	0	244 000	
275	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	3 000		3 000	
<b>TOTAUX</b>		<b>253 000 €</b>	<b>0 €</b>	<b>253 000 €</b>	

### RECAPITULATIF DE L'ANNEE 2021 APRES DM

		DEPENSES	RECETTES	VARIATION
FONCTIONNEMENT	BP 2021	3 080 050,00 €	3 728 400,00 €	648 350,00 €
	DM1	58 000,00 €	26 750,00 €	-31 250,00 €
<b>TOTAL FONCTIONNEMENT</b>		<b>3 138 050,00 €</b>	<b>3 755 150,00 €</b>	<b>617 100,00 €</b>

		DEPENSES	RECETTES	VARIATION
INVESTISSEMENT	BP 2021	253 000,00 €	253 000,00 €	0,00 €
	DM1	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>TOTAL INVESTISSEMENT</b>		<b>253 000,00 €</b>	<b>253 000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

## RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

CHARGES	Montant	PRODUITS	Montant
Compte 60 : Achat	363 500,00	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	262 750,00
Compte 61 : Services extérieurs	278 050,00	Compte 71 : Production stockée	0,00
Compte 62 : Autres services extérieurs	196 500,00	Compte 72 : Production immobilisée	0,00
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	28 000,00		
Compte 64 : Charges de personnel	2 166 000,00	Compte 74 : Subvention d'exploitation	3 356 900,00
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	35 000,00	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	75 000,00
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
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>3 138 050,00</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>3 755 150,00</b>
Résultat prévisionnel : Bénéfice	617 100,00	Résultat prévisionnel : Perte	
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel</b>	<b>3 755 150,00</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel</b>	<b>3 755 150,00</b>

## CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte)	617 100,00
+ Compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	71 000,00
- Compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	60 500,00
+ Compte 675 : Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	0,00
- compte 775 : Produits de cession d'éléments d'actifs	0,00
<b>Capacité ou Insuffisance d'autofinancement</b>	<b>627 600,00</b>

## RESULTAT DE LA SECTION DES OPERATIONS EN CAPITAL

Insuffisance d'autofinancement		Capacité d'autofinancement	627 600,00
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	244 000,00	Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	244 000,00
Compte 23 : Immobilisations en cours		Compte 775 : aliénations ou cessions d'immobilisations	
Compte 26 - 27 : Participations et autres immobilisations financières	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
<b>Total des Emplois</b>	<b>253 000,00</b>	<b>Total des ressources</b>	<b>880 600,00</b>
Apport au Fonds de roulement	627 600,00	Prélèvement sur le Fonds de roulement	
<b>TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé</b>	<b>880 600,00</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé</b>	<b>880 600,00</b>

## VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	1 355 513,11
Variation du fonds de roulement	627 600,00
<b>Fonds de roulement</b>	<b>1 983 113,11</b>