



DECISION MODIFICATIVE AU BUDGET N°2

Brochure 2

C.F.A.A. d'Hasparren.....	Page 1 à 6
C.F.P.P.A. de Pau-Montardon.....	Page 7 à 12
Exploitation agricole d'Oloron-Sainte-Marie	Page 13 à 18
Exploitation agricole d'Orthez.....	Page 19 à 24
Halle technologique	Page 25 à 29

Décision modificative n°2 au budget primitif 2022

FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2022	variation DM2	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	
606-2	Gaz	10 000	10 000	20 000	
606-3	Electricité	30 000	10 000	40 000	
606-4	Carburants et lubrifiants	10 000		10 000	Augmentation tarifs fournitures de fluides, dépenses investissements
606-6	Fournitures entretien et petit équip.	8 000		8 000	
606-7	Fourn. Et mat. D'enseigenemnt non immob	35 000		35 000	
606-8	Divers	220 000	25 000	245 000	
606	Cumul sur 606	319 000	45 000	364 000	
60		376 000	45 000	421 000	
611	Sous traitance	90 000		90 000	
612	Redevances de crédit-bail	500		500	
613-2	Locations de matériels	20 000		20 000	
613-8	Autres locations	9 000		9 000	
613	Cumul sur 613	29 000	0	29 000	
615-2	Petits travaux sur bâtiments	15 000		15 000	
615-5	Travaux sur matériels	30 000		30 000	
615	Cumul sur 615	45 000	0	45 000	
616	Primes d'assurance	7 000		7 000	
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		180 000	0	180 000	
621-1	Personnel intérimaire	15 000		15 000	
622-6	Autres honoraires	100 000		100 000	
622-7	Frais d'actes et de contentieux	500		500	
622	Cumul sur 622	100 500	0	100 500	
623-1	Annonces et insertions	10 000		10 000	
623-6	Catalogues et imprimés	2 000		2 000	
623	Cumul sur 623	12 000	0	12 000	
624-5	Voyages d'études, visites, sorties	30 000		30 000	
624-8	Divers (primes transports apprentis)	0		0	
C.F.A.A. 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	5 000		5 000	
625-7	Réceptions	5 000		5 000	
625	Cumul sur 625	50 000	0	50 000	
6261	Télécommunications	10 500		10 500	
6262	Affranchissement	13 000		13 000	
626	Frais postaux + téléphone	23 500	0	23 500	
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	241 000	0	241 000	
631-1	Impôts sur les salaires	29 000	1 500	30 500	
635-1	Impôts directs	1 000		1 000	
637	Autres Impôts - Taxes	0		0	
63	Cumul sur 63	30 000	1 500	31 500	
641-11	Personnel de service	118 000	26 400	144 400	Ouverture de 2 postes agents entretien + 1,5 postes surveillants + application de la grille indiciaire de 2021
641-13	Personnel administratif	173 500	2 600	176 100	Changement d'indices + application de la grille indiciaire de 2021
641-14	Personnel enseignant	1 350 000	-12 000	1 338 000	Changement de quotité + changement d'indices + application de la grille indiciaire de 2021 + un départ à la retraite
641-6	Primes et gratifications	0		0	
641	Cumul sur 641	1 641 500	17 000	1 658 500	
642-1	Rému. Partic. Pers. gagés.	0		0	
643	Rémunérations diverses	70 000		70 000	
644-5	Rému. perso. Sous CES et CEC CAE	0		0	
646-1	Sécurité sociale	460 000	12 540	472 540	
646-3	Ircantec	55 000	1 840	56 840	
646	Cumul sur 646	515 000	14 380	529 380	
648-1	Indemnisation chômage	5 000		5 000	
64	Cumul sur charges personnel	2 231 500	31 380	2 262 880	
651	Redevances pour concession (brevets, licences...)	30 000		30 000	
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	
65882	Echanges internes autres que cessions internes	100 000	10 000	110 000	Remboursements trop perçus OPCO années antérieures
65	Cumul sur 65	135 000	10 000	145 000	
671-81	Charges excep. annul. OR anté.	0		0	
67		0	0	0	
6811	Dotations aux amortissements	8 500		8 500	
6813	quote-part reconstituée des financements rattachés à des actifs	46 000		46 000	
68		54 500	0	54 500	
TOTAUX		3 248 000 €	87 880 €	3 335 880 €	

Après DM 2 les dépenses de fonctionnement augmentent de 87 k€.

FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2022	variation DM2	Total	OBSERVATION
706-1	Pensions des élèves	45 000		45 000	
706-3	Hébergements hôtes de passage	2 000		2 000	
706-4	Repas hôtes de passage	2 000		2 000	
706-5	Travaux et services	150 000		150 000	
706-8	Autres prestations de service	20 000	10 000	30 000	
706	Cumul sur 706	219 000	10 000	229 000	
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	100 000	INGE-IFRIA
708	Cumul sur 708	56 000	50 000	106 000	
70		275 000	60 000	335 000	
74144	Bourses accordées par l'Etat	0		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	0		0	
7428	Autres subventions de la Région	96 000	25 000	121 000	Subventions divers materiels
742	Subventions de la Région	96 000	25 000	121 000	
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		0	
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	3 000 000		3 000 000	
748	Cumul sur 748	3 000 000	0	3 000 000	
74		3 116 000	25 000	3 141 000	
752	Revenus immeubles non affectés aux act. Prof	65 000		65 000	
7588	Produits divers de gestion courante	10 000	5 000	15 000	Indemnité journalière
75		75 000	5 000	80 000	
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0	0	
778	Autres produits exceptionnels	88 400	0	88 400	
77		88 400	0	88 400	
7813	quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	46 000		46 000	
78		46 000	0	46 000	
	TOTAUX	3 600 400 €	90 000 €	3 690 400 €	

Après DM2 les recettes de fonctionnement augmentent de 90 k€

INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2022	variation DM2	Total	OBSERVATIONS
13412	Subventions d'équipement Région	93 630		93 630	
134181	Produits versement taxe apprentissage			0	
134182	Subventions d'équipement Autres	0		0	
134	FINANC. RATTACH. ACTIFS DETERMINE	93 630	0	93 630	
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	93 630	0	93 630	
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	102 630 €	0 €	102 630 €	

INVESTISSEMENTS DEPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2022	variation DM2	Total	OBSERVATIONS
1655	Cautionnements versés	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	
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	14 000		14 000	
21847	Mobilier	62 630	-30 000	32 630	
2188	Autres immobilisations corporelles	17 000	35 000	52 000	
21	IMMO. CORPORELLES (hors biens vivants)	93 630	5 000	98 630	
275	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	3 000		3 000	
	TOTAUX	102 630 €	5 000 €	107 630 €	

RECAPITULATIF

		DEPENSES	RECETTES	VARIATION
FONCTIONNEMENT	BP 2022	3 248 000,00 €	3 600 400,00 €	352 400,00 €
	DM2	87 880,00 €	90 000,00 €	2 120,00 €
TOTAL		3 335 880,00 €	3 690 400,00 €	354 520,00 €

		DEPENSES	RECETTES	VARIATION
INVESTISSEMENT	BP 2022	102 630,00 €	102 630,00 €	0,00 €
	DM2	5 000,00 €	0,00 €	-5 000,00 €
TOTAL		107 630,00 €	102 630,00 €	-5 000,00 €

Après DM2 le résultat 2022 augmente de 2 k€ et se monterait à 355 k€ (en bénéfice)

RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT.

CHARGES	Montant	PRODUITS	Montant
compte 60 : Achat	421 000,00	compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	335 000,00
compte 61 : Services extérieurs	180 000,00	compte 71 : Production stockée	0,00
compte 62 : Autres services extérieurs	241 000,00	compte 72 : Production immobilisée	0,00
compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	31 500,00		
compte 64 : Charges de personnel	2 262 880,00	compte 74 : Subvention d'exploitation	3 141 000,00
compte 65 : Autres charges de gestion courante	145 000,00	compte 75 : Autres produits de gestion courante	80 000,00
compte 66 : Charges financières	0,00	compte 76 : Produits financiers	0,00
compte 67 : Charges exceptionnelles	0,00	compte 77 : Produits exceptionnels	88 400,00
compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	54 500,00	compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	46 000,00
compte 69 : Impôts sur les bénéfices et assimilés	0,00	compte 79 : Transferts de charges	0,00
TOTAL DES CHARGES	3 335 880,00	TOTAL DES PRODUITS	3 690 400,00
<i>Résultat prévisionnel : Bénéfice,</i>	<i>354 520,00</i>	<i>Résultat prévisionnel : Perte,</i>	
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	3 690 400,00	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	3 690 400,00

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT.

<i>Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte),</i>	354 520,00
+ compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	54 500,00
- compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	46 000,00
+ compte 675 : Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	0,00
- compte 775 : Produits de cession d'éléments d'actifs	0,00
Capacité ou Insuffisance d'autofinancement	363 020,00

RESULTAT DE LA SECTION DES OPERATIONS EN CAPITAL.

Insuffisance d'autofinancement		Capacité d'autofinancement	363 020,00
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	98 630,00	compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	93 630,00
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
Total des Emplois	107 630,00	Total des ressources	465 650,00
Apport au Fonds de roulement	358 020,00	Prélèvement sur le Fonds de roulement	
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	465 650,00	TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	465 650,00

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT.

Fonds de roulement brut antérieur	2 051 315,04
variation du FDR	358 020,00
FONDS DE ROULEMENT	2 409 335,04

Décision modificative n°2 au budget primitif 2022

FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2022	DM2	Total après DM2	OBSERVATIONS
606-1	Eau	0,00		0,00	
606-2	Gaz	12 000,00	2 000,00	14 000,00	Augmentation coût gaz
606-3	Electricité	6 500,00	2 000,00	8 500,00	Occupation des locaux "Annexe" chauffés à l'électricité
606-4	Carburants et lubrifiants	4 000,00		4 000,00	
606-6	Fourn d'entretien et de petit équip	2 000,00	2 500,00	4 500,00	Remplacement chaises en salle informatique et salles de cours
606-7	Fourn pédago. diverses	25 000,00		25 000,00	
606-8	Autres fournitures non stockées	9 000,00	2 000,00	11 000,00	Renouvellement équipement informatique et vidéoprojecteurs
606	Achats non stockés de fournitures	58 500,00	8 500,00	67 000,00	
60	ACHATS	58 500,00	8 500,00	67 000,00	
611	Sous traitance	65 000,00		65 000,00	
613-2	Locations de matériels	6 000,00		6 000,00	
613-8	Autres Locations	13 500,00		13 500,00	
613	Locations	19 500,00	0,00	19 500,00	
615-2	Petits travaux sur bâtiments (« sur biens immobiliers »)	7 500,00		7 500,00	
615-5	Travaux sur matériels (« sur biens mobiliers »)	6 000,00	1 500,00	7 500,00	Entretien des véhicules et vidéoprojecteurs
615	Travaux d'entretien et de réparation	13 500,00	1 500,00	15 000,00	
616	Primes d'assurance	5 000,00		5 000,00	
618-3	Documentation technique et pédagogique	2 000,00		2 000,00	
618	Divers	2 000,00	0,00	2 000,00	
61	SERVICES EXTERIEURS	105 000,00	1 500,00	106 500,00	
622-6	Autres Honoraires	105 000,00	17 000,00	122 000,00	Prestataires en espaces verts, communication, commerce, élevage ovin
622-7	Frais d'actes et de contentieux	500,00		500,00	
622-8	Divers	100,00		100,00	
622	Rémunérations d'intermédiaires	105 600,00	17 000,00	122 600,00	
623-1	Annonces et insertions	1 200,00		1 200,00	
623-6	Catalogues et imprimés	3 000,00		3 000,00	
623	Publicité, publications, relations publ	4 200,00	0,00	4 200,00	
624-5	Voyages d'études,visites,sorties pédagogiques	5 000,00		5 000,00	
624	Transport de biens et collectifs	5 000,00	0,00	5 000,00	
625-1	Frais de déplacements du personnel	10 000,00		10 000,00	
625-2	Frais déplacements stagiaires (« déplacements d'élèves hors transport collectif »)	5 500,00		5 500,00	
625-7	Réceptions	500,00		500,00	
625	Déplacements, missions et réceptions	16 000,00	0,00	16 000,00	
626-1	Télécommunications	5 000,00		5 000,00	

626-2	Affranchissement	3 500,00		3 500,00	
626	Frais postaux et frais de télécommunication	8 500,00	0,00	8 500,00	
628-8	Autres services extérieurs	4 500,00		4 500,00	
628	Charges externes diverses	4 500,00	0,00	4 500,00	
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	143 800,00	17 000,00	160 800,00	
631-1	Impôts sur les salaires	44 000,00		44 000,00	
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	44 000,00	0,00	44 000,00	
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	500,00		500,00	
63	IMPOTS	44 500,00	0,00	44 500,00	
641-11	Personnel de service	16 000,00		16 000,00	
641-13	Personnel administratif (« employés de bureau »)	171 000,00	1000,00	172 000,00	Changement de grille, agent administratif supplémentaire fin août
641-14	Personnel enseignant	500 000,00	3700,00	503 700,00	Changement de grille
641-6	Primes et gratifications	500,00		500,00	
641	Rémunération du personnel salarié	687 500,00	4700,00	692 200,00	
642-8	Emplois gagés	0,00		0,00	
642	Rému particulière pers enseignant	0,00	0,00	0,00	
643	Rémunérations diverses (vacations)	24 000,00	5000,00	29 000,00	Vacations en gestion
644-5	Rému perso sous contrat aidé	200,00		200,00	
644	Rému perso recruté applic convention	200,00	0,00	200,00	
646-1	Sécurité sociale	220 000,00	1700,00	221 700,00	Changement de grille
646-3	Ircantec	25 000,00	200,00	25 200,00	Changement de grille
646	Charges sociales de prévoyance	245 000,00	1900,00	246 900,00	
648-1	Indemnisation chômage	0,00		0,00	
648	Autres charges de personnel	0,00	0,00	0,00	
64	CHARGES DE PERSONNEL	956 700,00	11600,00	968 300,00	
651	Redev concessions, brevets, licences	9 500,00		9 500,00	
658-3	Charges diverses pour annulation de recettes	3 500,00	150,00	3 650,00	
658-8	Autres charges diverses de gestion courante	95 000,00		95 000,00	
658	Charges diverses de gestion courante	98 500,00	150,00	98 650,00	
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	108 000,00	150,00	108 150,00	
681-11	Dota amort des immobilisations	5 000,00		5 000,00	
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	5 000,00	0,00	5 000,00	
	TOTAUX	1 421 500,00	38750,00	1 460 250,00	

FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2022	DM2	Total après DM2	OBSERVATIONS
706-4	Repas fournis	1 000,00		1 000,00	
706-51	Prestations de formation continue	430 000,00	20 000,00	450 000,00	Parcours BPREA plus nombreux hors PRF
706-52	Contribution des participants	4 000,00		4 000,00	
706-53	Contribution des centres supports ou mutualisateurs	20 000,00		20 000,00	
706-58	Autres contributions	1 000,00		1 000,00	
706-5	Travx et serv spécifi liés à l'établissement	456 000,00	20 000,00	476 000,00	
706-88	Prestations diverses	30 000,00		30 000,00	
706-8	Autres prestations de service	30 000,00	0,00	30 000,00	
706	Prestations de service	486 000,00	20 000,00	506 000,00	
708-3	Locations diverses	5 000,00		5 000,00	
708-4	Mise à dispo de personnel facturée	1 000,00		1 000,00	
708	Produits des activités annexes	6 000,00	0,00	6 000,00	
70	VENTES	492 000,00	20 000,00	512 000,00	
741-62	Postes gagés	0,00		0,00	
741-8	Autres financements de l'Etat	24 000,00		24 000,00	
741	Etat	24 000,00	0,00	24 000,00	
742-82	Financements pour la formation continue	790 000,00	60 000,00	850 000,00	Parcours plus nombreux sur BPREA, BVT complet, second parcours BPAP
742	Région	790 000,00	60 000,00	850 000,00	
744-51	Rémunérations ASP	50,00		50,00	
744-6	Subventions de l'Union Européenne	50,00		50,00	
744	Collectivités publiques et org internationaux	100,00	0,00	100,00	
746	Dons	1 000,00		1 000,00	
747	Autres collectivités publiques	100,00		100,00	
748-88	Autres subventions d'exploitation			0,00	
748	Autres subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	815 200,00	60 000,00	875 200,00	
758-3	Produits de gestion courante annulation	1 000,00		1 000,00	
758-8	autres	115 000,00		115 000,00	
75		116 000,00	0,00	116 000,00	
	TOTAUX	1 423 200,00	80 000,00	1 503 200,00	

INVESTISSEMENTS DEPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP2022	DM2	Total après DM2	OBSERVATIONS
20531	Logiciels acquis ou sous traités	1 000,00		1 000,00	
20	IMMO. INCORPORELLES	1 000,00	0,00	1 000,00	
21357	Installations générales, agencements, aménagements des constructions acquises par l'Etablissement	1 000,00		1 000,00	
21827	Matériel de transport acquis par l'Etablissement	15 000,00		15 000,00	
21837	Matériel de bureau et informatique acquis par l'Etablissement	1 000,00		1 000,00	
21847	Mobilier acquis par l'Etablissement	1 000,00		1 000,00	
2188	Autres immobilisations corporelles	11 000,00		11 000,00	
21	IMMO. CORPORELLES (hors biens vivants)	29 000,00	0,00	29 000,00	
	TOTAUX	30 000,00	0,00	30 000,00	

RECAPITULATIF

FONCTIONNEMENT	BP 2022 +DM2	DEPENSES	RECETTES	Résultat
		1 460 250 €	1 503 200 €	42 950 €

INVESTISSEMENT	BP 2022 +DM2	DEPENSES	RECETTES	Résultat
		30 000 €	0 €	-30 000 €

RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

CHARGES	Montant	PRODUITS	Montant
Compte 60 : Achat	67 000,00	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	512 000,00
Compte 61 : Services extérieurs	106 500,00	Compte 71 : Production stockée	
Compte 62 : Autres services extérieurs	160 800,00	Compte 72 : Production immobilisée	
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	44 500,00		
Compte 64 : Charges de personnel	968 300,00	Compte 74 : Subvention d'exploitation	875 200,00
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	108 150,00	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	116 000,00
Compte 66 : Charges financières		Compte 76 : Produits financiers	
Compte 67 : Charges exceptionnelles		Compte 77 : Produits exceptionnels	
Compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	5 000,00	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	
Compte 70 : Rabais, Remises, Ristournes		Compte 79 : Transferts de charges	
TOTAL DES CHARGES	1 460 250,00	TOTAL DES PRODUITS	1 503 200,00
Résultat prévisionnel : Bénéfice	42 950,00	Résultat prévisionnel : Perte	
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	1 503 200,00	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	1 503 200,00

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte)	42 950,00
+ Compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	5 000,00
- Compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	
+ Compte 675 : Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	
- Compte 775 : Produits de cession d'éléments d'actifs	
Capacité ou Insuffisance d'autofinancement	47 950,00

RESULTAT DE LA SECTION DES OPERATIONS EN CAPITAL

Insuffisance d'autofinancement		Capacité d'autofinancement	47 950,00
Compte 16 - 17 : Remboursement des dettes financières			
Compte 20 : Immobilisations incorporelles	1 000,00	Compte 10 : Financement de l'actif par l'État (C 101,104)	
Compte 21 : Immobilisations corporelles	29 000,00	Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	
Compte 23 : Immobilisations en cours		Compte 775 : aliénations ou cessions d'immobilisations	
Compte 26 - 27 : Participations et autres immobilisations financières		Compte 27 : autres immobilisations financières	
		Compte 16-17 : Augmentation des dettes financières	
Total des Emplois	30 000,00	Total des ressources	47 950,00
Apport au Fonds de roulement	17 950,00	Prélèvement sur le Fonds de roulement	
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	47 950,00	TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	47 950,00

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	1 659 472,27
Variation du FDR	17 950,00
FONDS DE ROULEMENT	1 677 422,27

Décision modificative n°2 au budget primitif 2022

FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2022	DM2	BP 2022 + DM2	Commentaires
601-1	Engrais	1500	300	1800	Rachat probable d'urée à l'exploitation d'Orthez pour la deuxième coupe
601-2	Semences et plants	500	-100	400	
601-3	Produits de défense des végétaux	350		350	
601-4	Aliments du bétail	40000	8000	48000	Augmentation des prix
601-5	Produits de défense des animaux	7000		7000	
601-6	Produits de reproduction animale	1000	-150	850	
601	Cumul sur 601	50350	8050	58400	
602-1	Carburants et lubrifiants	3000	500	3500	
602-88	Autres matières premières	5500		5500	
602	Cumul sur 602	8500	500	9000	
604	Achat d'animaux	500	-450	50	Un Patou avait été acheté l'année dernière
606-1	Eau	1000		1000	
606-2	Gaz	2000	-200	1800	
606-3	Electricité	7000		7000	
606-4	Carburants et lubrifiants non stockés	1200	-200	1000	Surconsommation huile par rapport à l'année précédente liée à des soucis sur les tracteurs
606-6	Fournitures d'entretien / petits équipements	4500	-500	4000	
606-8	Autres fournitures non stockées	4600	-600	4000	
606	Cumul sur 606	20300	-1500	18800	
607	Achats de marchandises	50	500	550	Achat/revente des produits de la Halle technologique de Montardon
611	Sous traitance	19000	500	19500	Une tonte supplémentaire a été effectuée + des travaux d'élagage sont prévues d'ici la fin d'année
613-1	Fermage	4000	-300	3700	
613-2	Locations de matériels	6000	6000	12000	Location Agrivision 3x1500 et location lecteur carte bleu 3x100
613-8	Autres locations	200	200	400	Location véhicule frigorifique et caisson pour du transport alimentaire
613	Cumul sur 613	10200	5900	16100	
615-2	Petits travaux sur bâtiments	8000	-1000	7000	
615-5	Travaux sur matériels	6000	800	6800	Réparation tracteurs
615	Cumul sur 615	14000	-200	13800	
616	Primes d'assurance	7400	600	8000	
618-3	documentation technique et pédagogique	350	-300	50	

622-5	Honoraires vétérinaires	1200	-200	1000	
622-6	Autres honoraires	50	50	100	
622	Honoraires	1250	-150	1100	
623-1	Insertions, Publicités				
624-1	Transports de biens sur achats	50		50	
624	Transports de biens	50		50	
625-1	Frais de déplacements	50		50	
625-7	Réceptions	50	100	150	Réceptions dans le cadre des projets expérimentaux
625	Cumul sur 625	100	100	200	
626-1	Télécommunication	150	-50	100	
626-2	Affranchissement	250	70	320	Envoi Chronopost pour des analyses à l'Ecole National Vétérinaire de Toulouse dans le cadre du projet So-Perfect
626	Frais postaux + téléphone	400	20	420	
627	Frais bancaires	150		150	
628-1	Cotisations professionnelles	1200		1200	
628-8	Autres services	2500		2500	
628	Charges externes diverses	3700		3700	
634	Taxes spécifiques sur produits de l'exploitation	1000		1000	
635-1	Taxes foncières	50		50	
635-8	Autres droits	100		100	
63	Taxes sur produits d'exploitation	1150		1150	
641-12	Personnel de l'exploitation	78000	500	78500	Paiement heures supplémentaires d'un salarié sera aussi à ajouter
641-6	Primes et gratifications	1000	-500	500	
641	Cumul sur 641	79000		79000	
645-1	MSA	27000	10000	37000	
645-3	Cotisations caisse de retraite	50	2400	2450	Cotisations AGRICA Cadre + autres salariés désormais
645-4	Cotisations aux caisses de chômage				
645	Cumul sur 645	27050	12400	39450	
656	valeurs comptables des éléments actifs cédésV	50	50	100	
651	Redevance, concessions, brevet, licence	1300	-500	800	
658-3	Admissions en non valeur	50	50	100	
658-8	Autres charges gestion courante	7000		7000	Changement de compte pour les balances d'échanges
658	Cumul sur 658	8350	-450	7900	
671-8	Charges exceptionnelles opé de gestion				
675	Valeurs comptables des éléments d'actifs				
67	Cumul sur 671				
681	Dotations amortissements	30563		30563	
681-1	Dotations amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	8123		8123	
681-3	Quote-part reconstituée des financements rattachés à des actifs	22440		22440	
	TOTAUX	282463	25570	308033	

Les dépenses de fonctionnement sont estimées à :

308 033,00 €

FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	Budget 2022	DM2	BP + DM2	OBSERVATIONS
702-1	Produits végétaux	1000	2000	3000	Vente de foin et/ou enrubanné – déstockage vieux foin
702-2	Produits animaux	26000		26000	
702-3	Produits transformés	155000	15000	170000	Plus de volume de fromage vendu et vente en affiné
702	Cumul sur 702	182000	17000	199000	
704	Vente d'animaux	22000	2000	24000	Ajouter vente agnelles
706-6	Travaux et services spécifiques	50		50	
706	Cumul sur 706	50		50	
707	Vente de marchandises	50	600	650	Revente produits halle
708-3	Locations diverses	2200		2200	Miellerie
708-8	Autres produits d'activités annexe				
708	Cumul sur 708	2200		2200	
741-8	Autres subventions Etat				
741	Cumul sur 741				
742-83	Subvention région pour l'exploitation agricole	26500		26500	
742	Subventions Région	26500		26500	Dotation conseil régional
747	Autres subventions collectivités publiques	29000	17000	46000	PAC
74888	Autres subventions d'exploitation	500	1000	1500	Subvention HVE et GDS
756	Produits des cessions d'éléments actifs				Ex 775
758-1	Indemnisation assurance				
7583	Produits de gestions courants provenant d'annulation de dépenses antérieurs				Ex 77181
7588	Autres subventions	50	600	650	MSA indemnité journalière salariés
758	Produits divers de gestion courante	50	600	650	
761	Produits de participations	50		50	Produit imprévu
764	Revenus de valeurs mobilières				
7718	Produits exceptionnels indem. Assu				
775	Produits des cessions d'éléments actifs				
777	Quote part Subventions d'investissem				
778	Autres produits exceptionnels				
781-3	Quote part reprise au résultats des financements rattachés à actifs	22440		22440	
	TOTAUX	284840	38200	323040	

Les produits de la section "fonctionnement" sont estimées à :

323040

INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	Budget 2022	DM2	budget +Dm2	OBSERVATIONS
13411	Subvention Etat				
13412	Subvention Région	22791		22791	
13413	Subvention Département				
13415	Collectivités publiques (FEDER)	500	300	800	
13417	Subvention Entreprises ou organismes privés				
131	Cumul sur 131	23291	300	23591	
13412	Cumul sur 13412	23791	600	24391	
164	Emprunts auprès d'établissement de crédits				
267-2	Créances rattachées à des part. À des organismes pro	50		50	
280-3	Frais de recherche et développement				
281-3	Construction				
281-51	Installations complexes				
281-54	Installations techniques, matériel, outillage, agenc. Aménag.				
281-81	Installations dans constructions				
281-82	Matériel de transport				
281-88	Amortissements autres				
28	Cumul sur 28				
	TOTAUX	23341	300	23641	

INVESTISSEMENTS DEPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	Budget 2022	DM2	Budget +Dm2	OBSERVATIONS
139-1	Amortissements neutralisés				
164	Emprunts auprès d'établissement de crédits				
203	Frais de recherche et développement				
2053	Logiciel				
212-11	Agencement et aménagement de terrain				
213-1	Construction bâtiments	36000		36000	
213-51	Installations générales et agencements				
21356	Instal. Gles, agenc. Amenag. Des const. Mise à disposition				
21357	Instal. Gles, agenc. Amenag. Des const. Acquisées par l'Etabl.				
21546	Matériel et outillage mise à disposition				
21547	Matériel et outillage acquis par l'Etabl.	1000		1000	
218-2	Véhicule				
218-3	Informatique				
266	Parts sociales				
	TOTAUX	37000		37000	

RECAPITULATIF

		DEPENSES	RECETTES	VARIATION
FONCTIONNEMENT	BP 2022	282463	284840	2377
	BP+DM 1	308033	323040	15007
	BP+DM 3			
	TOTAL	308033	323040	15007
INVESTISSEMENT	BP 2021	37000	23341	-13659
	BP+DM 1	37000	23641	13359
	BP+DM 3			
	TOTAL	37000	23641	-13359

RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

CHARGES	Montant	PRODUITS	Montant
Compte 60 : Achat	86 800,00	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	225 900,00
Compte 61 : Services extérieurs	57 450,00	Compte 71 : Production stockée	
Compte 62 : Autres services extérieurs	5 620,00	Compte 72 : Production immobilisée	
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	1 150,00		
Compte 64 : Charges de personnel	118 450,00	Compte 74 : Subvention d'exploitation	74 000,00
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	8 000,00	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	650,00
Compte 66 : Charges financières		Compte 76 : Produits financiers	50,00
Compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	30 563,00	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	22 440,00
Compte 69 : Impôts sur les bénéfices et assimilés		compte 79 : Transferts de charges	
Compte 70 : Rabais, remises		compte 79 : Transferts de charges	
TOTAL DES CHARGES	308 033,00	TOTAL DES PRODUITS	323 040,00
Résultat prévisionnel : Bénéfice	15 007,00	Résultat prévisionnel : Perte	
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	323 040,00	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	323 040,00

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte),	15 007,00
+ Compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	30 563,00
- Compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-22 440,00
+ Compte 656 : Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	100,00
- Compte 756 : Produits de cession d'éléments d'actifs	
Capacité ou Insuffisance d'autofinancement	23 230,00

RESULTAT DE LA SECTION DES OPERATIONS EN CAPITAL

Insuffisance d'autofinancement		Capacité d'autofinancement	23 230,00
Compte 13 : Subvention d'équipement annulée			
compte 20 : Immobilisations incorporellesC		Compte 10 : Financement de l'actif par l'État (C 101,104)	
Compte 21 : Immobilisations corporelles	37 000,00	Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	23 641,00
Compte 23 : Immobilisations en cours		Compte 267-2 : Créances ratt. À des partir à des org. Prof	
Compte 26-27 : Participations et autres iCmmobilisations financières		Compte 27 : autres immobilisations financières	
compte 16 - 17 : Remboursement des dettes financières		Compte 16-17 : Augmentation des dettes financières	
Total des Emplois	37 000,00	Total des ressources	46 871,00
Apport au Fonds de roulement	9 871,00	Prélèvement sur le Fonds de roulement	
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	46 871,00	TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	46 871,00

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	426 675,18
Variation du fonds de roulement	9 871,00
FONDS DE ROULEMENT	436 546,18

Décision modificative n°2 au budget primitif 2022

FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP + DM	VARIATION DM2	TOTAL	OBSERVATIONS
601-1	Engrais	4 000		4 000	
601-2	Semences	3 000		3 000	
601-3	Produits de défense des végétaux	1 000		1 000	
601-4	Aliments du bétail	67 000		67 000	
601-5	Produits de défense des animaux	3 300	-600	2 700	Produit nettoyage batiment canards en moins
601	Cumul sur 601	78 300	-600	77 700	
602-1	Achats autres approvisionnements	4 300		4 300	
602-88	Autres matières premières	4 000		4 000	
602	Cumul sur 602	8 300	0	8 300	
604	Achat d'animaux	30 000		30 000	Bande de canards en moins suite grippe aviaire
606-1	Eau	2 301		2 301	
606-2	Gaz	1 000		1 000	
606-3	Electricité	2 200		2 200	
606-4	Carburants et lubrifiants	450		450	
606-5	Eau d'irrigation	900		900	
606-6	Fourniture d'entretien et de petit équipement	0	600	600	ouverture, produit nettoyage batiment canards
606-8	Divers	6 000		6 000	
606	Cumul sur 606	12 851	600	13 451	
607	Achats de marchandises	1 000		1 000	Produit EPL
611	Sous traitance	17 000		17 000	
613-1	Fermage	3 500		3 500	
613-2	Locations de matériels	6 500		6 500	
613-8	Autres locations	200		200	
613	Cumul sur 613	10 200	0	10 200	
615-2	Petits travaux sur bâtiments	1 000		1 000	
615-5	Travaux sur matériels	1 000	1 000	2 000	
615	Cumul sur 615	2 000	1 000	3 000	
616	Primes d'assurance	6 100		6 100	Augmentation foncier assurance récolte
621-4	Personnel prêté à l'établissement	0	0	0	
622-5	Honoraires vétérinaires	1 000		1 000	
622-8	Autres honoraires	0		0	
622	Honoraires	1 000	0	1 000	
623-1	Insertions, Publicités	100	0	100	
624-1	Transports de biens sur achats	10		10	

624-8	Autres transports autres	10		10	
624	Transports de biens	20	0	20	
625-1	Frais de déplacements	200		200	
625-7	Réceptions	200		200	
625	Cumul sur 625	400	0	400	
626-1	Télécommunication	700		700	
626	Frais postaux et de télécommunications	700	0	700	
627	Frais bancaires	0	0	0	
628-1	Cotisation professionnelle	2 700		2 700	
628-8	Autres services extérieurs	500		500	
628	Charges externes diverses	3 200	0	3 200	
634	Taxes sur produits d'exploitation	700		700	Taxe ANDA
641-12	Personnel de l'exploitation	28 000		28 000	
641-13	Employés de bureau	0		0	
641	Cumul sur 641	28 000	0	28 000	
645-1	MSA	11 000		11 000	
645-3	Ircantec	0		0	
645-4	Cotisations aux caisses de chômage	0		0	
645	Cumul sur 645	11 000	0	11 000	
648-1	Indemnisation chômage	10	0	10	
651	Redev., concessions, brevets, licences	850	0	850	
658-3	Admissions en non valeur	100	400	500	Régularisation titre OCAPAT
658-8	Autres charges gestion courante	800		800	
658-82		4 000		4 000	
658	Cumul sur 658	4 900	400	5 300	
671-8	Charges exeptionnelles opé de gestion	0		0	
671	Cumul sur 671	0	0	0	
6 811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	16 500		16 500	Investissement AMI 2020
6 813	Quote part reconstituée des financements rattachés à des actifs	23 000		23 000	Investissement AMI 2020
681	Dotations aux amortissements	39 500	0	39 500	
	TOTAUX	256 131	1 400	257 531	

FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP	VARIATION DM2	TOTAL	OBSERVATIONS
702-1	Produits végétaux	2 000	400	2 400	vente de foin
702-2	Produits animaux	2 000		2 000	
702-3	Produits transformés	350		350	
702	Cumul sur 702	4 350	400	4 750	
704	Vente d'animaux	190 000		190 000	Bande de canards en moins suite grippe aviaire
706-6	Travaux et services spécifiques	10		10	
706	Cumul sur 706	10		10	
707	Vente de marchandises	1 800		1 800	
742-83	Subvention pour l'exploitation agricole	19 591		19 591	
742	Subventions Région	19 591	0	19 591	
747	Autres subventions collectivités publiq	14 900		14 900	
74 888	Autres subventions d'exploitation	1 000	500	1 500	Formation salarié (ocapiat)
754	Ristourne perçues des coopératives	30		30	
756	Produits des cessions d'éléments d'actifs	600		600	Régularisation vente domaine
758-1	Indemnisation assurance	600		600	
758-8	Autres subventions	50	500	550	Cession vieux materiel hors inventaire
758	Produits divers de gestion courante	650	500	1 150	
761	Produits de participations	200		200	Intérêts créditeurs euralis
764	Revenus de valeurs mobilières	0		0	
7 813	Quote part reprise au résultat des financements rattachés à actifs	23 000		23 000	
	TOTAUX	256 131	1 400	257 531	

INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP	VARIATION DM2	TOTAL	OBSERVATIONS
104-11	Contrepartie et financ.actifs mis à disposition des Etb-Etat	100		100	Subvention de l'Etat
134-12	Régions	6 100		6 100	
134-16	Union européenne	50		50	
134-18	Autres	50	4 000	4 050	participation euralis canards
13	Financement de l'actiif par des tiers autres que l'Etat	6 200	4 000	10 200	
	TOTAUX	6 300	4 000	10 300	

INVESTISSEMENTS DEPENSES

203	Frais de recherche et développement	50	0	50	
212-16	Agencement et aménagement de terrain mis à disposition	50		50	Subventionné par la région
212-17	Agencement et aménagement de terrain acquis par l'établissement	500		500	Sur fonds propres
212-18	Agencement et aménagement de terrain autres	50		50	Autres subventions
212	Cumul sur 212	600	0	600	
213-16	Bâtiments mis à disposition	50		50	Subventionné par la région
213-17	Bâtiments acquis par l'établissement	50		50	Sur fonds propres
213-18	Autres bâtiments	50		50	Autres subventions
213-56	Installations générales, agencements, aménagements constructions mis à disposition	50		50	Subventionné par la région
213-57	Installations générales, agencements, aménagements constructions acquis par l'établissement	10 000	-10 000	0	Sur fonds propres - Projet de drainage abandonné
213-58	Installations générales, agencements, aménagements constructions autres	50		50	Autres subventions
213	Cumul sur 213	10 250	-10 000	250	
215-46	Matériels, outillages mis à disposition	50		50	Subventionné par la région
215-47	Matériels, outillages acquis par l'établissement	8 650	150	8 800	Sur fonds propres - Peosn pour canards
215-48	Matériels, outillages autres	50	5 000	5 050	Autres subventions
215	Cumul sur 215	8 750	5 150	13 900	
267-2	Créances ratt. à des particip. à organismes prof. agrico.	300		300	
	TOTAUX	19 950	-4 850	15 100	

RECAPITULATIF

		DEPENSES	RECETTES	VARIATION
FONCTIONNEMENT	BP 2022	256 131	256 131	0
	DM 1	0	0	0
	DM 2	1 400	1 400	0
	DM 3	0	0	0
	TOTAL	257 531	257 531	0

INVESTISSEMENT	BP 2022	19 950	6 300	-13 650
	DM 1	0	0	0
	DM 2	-4 850	4 000	8 850
	DM 3	0	0	0
	TOTAL	15 100	10 300	-4 800
		Résultat après DM	267 831	-4 800

Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte)	0
+ Compte 68 : dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	39 500,00
- Compte 78 : reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	23 000,00
+ Compte 675 : valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	0,00
- Compte 775 : produits de cession d'éléments d'actifs	600,00
Capacité ou Insuffisance d'autofinancement	15 900

Insuffisance d'autofinancement	0	Capacité d'autofinancement	15 900
Compte 131 : subvention d'équipement annulée			
Compte 20 : immobilisations incorporelles	50	Compte 10 : financement de l'actif par l'Etat (101,104)	100
Compte 21 : immobilisations corporelles	14 750	Compte 13 : financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	10 200
Compte 23 : immobilisations en cours		Compte 756 : aliénations ou cessions d'immobilisations	600
Compte 26 : autres formes de participations	300	Compte 26 : autres formes de participations	
Compte 16 : remboursement des dettes financières		Compte 16 : augmentation des dettes financières	
Total des Emplois	15 100	Total des ressources	26 800
Apport au Fonds de Roulement	11 700	Prélèvement sur le Fonds de Roulement	0
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	26 800	TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	26 800

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	-120 706,71
Variation du fonds de roulement	11 700,00
Fonds de roulement	-109 006,71

Décision modificative n°2 au budget primitif 2022

FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	Budget 2022	DM2	Total après DM2	OBSERVATIONS
602-2	Achats stockés - Fournitures consommables	3800	0	3800	Produits d'entretien
602-81	Denrées alimentaires	36750	7450	44200	Réajustement en prévision augmentation production
602-88	Autres matières premières	8500		8500	Emballages et contenants
602	Cumul sur 602	49050	7450	56500	
606-1	Eau	300	0	300	
606-2	Gaz	1900	0	1900	
606-3	Électricité	11000	0	11000	
606-6	Fournitures diverses	3200	0	3200	
606-8	Autres fournitures non stockées	1300	0	1300	Fournitures de bureau et autres
606	Cumul sur 606	17700	0	17700	
607	Achats de marchandises	5500	1500	7000	Achat produits des autres EPL
611	Sous-traitance	6000	0	6000	Sous-traitance
613-2	Locations de matériel	1000	-500	500	Location
615-2	Contrats et Travaux d'entretien	15900	0	15900	Travaux sur bâtiments
615-5	Contrats et Travaux sur matériels	5000	1500	6500	Entretien des matériels
615	Cumul sur 615	20900	1500	22400	
616	Primes d'assurance	450	250	700	Assurance véhicule
618-3	Documentation technique et pédagogique	100	0	100	
622-2	Commissions sur ventes	100	0	100	
622-6	Autres honoraires	50	0	50	
622-7	Frais d'actes et de contentieux	50	0	50	
622	Cumul sur 622	200	0	200	
623-1	Annonces et insertions	50	0	50	Publicité et communication
623-3	Foires et expositions	50	0	50	
623-6	Catalogues et imprimés	50	0	50	
623	Cumul sur 623	150	0	150	
625-1	Frais de déplacements	100	100	200	Déplacement du personnel
625-4	Frais d'inscription aux colloques	50	0	50	
625-7	Réceptions	50	0	50	
625	Cumul sur 625	200	100	300	
6261	Télécommunications	250	0	250	Téléphonie mobile
6262	Frais postaux et frais de télécommunication	100	0	100	Affranchissements
626	cumul sur 626	350	0	350	

628-8	Autres services extérieurs	1500	0	1500	Frais annexes CB
631-1	Taxes/Salaires	2900	0	2900	
635-7	Droits d'enregistrement et de timbres	100	0	100	
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés	150	100	250	TVA
641-12	Personnel de service	35000	1500	36500	Responsable technique de la halle + agent de production à 46 %
641-14	Personnel enseignant	0	0	0	
641-16	Primes et gratifications	0	0	0	
6414	indemnité	0	0	0	
641-7	Avantages divers	150	0	150	
641	Cumul sur 641	35150	1500	36650	
643	Rémunérations diverses	100	0	100	Vacations
644-51	Rémunérations personnel sous contrat	100	0	100	
644	Cumul sur 644	100	0	100	
646-1	Sécurité sociale/URSSAF	13000	700	13700	Réajustement
646-3	Ircantec	1500	300	1800	Réajustement
646-4	Chomage	0	0	0	Versé directement avec l'URSSAF
646	Cumul sur 646	14500	1000	15500	
648-1	Indemnisation chômage	200	0	200	
651	licences	800	0	800	Budget informatique - contrats, licences
6583	Admission en non valeur	350	0	350	Impayés
6588	autres charges diverses de gestion courante	200	100	300	Interbev
658	cumul sur 658	550	100	650	
681-1	Immobilisations incorporelles	6000	0	6000	Amortissement achats sur fonds propres
681-3	Quote part rattaché à des actifs	2000	0	2000	Amortissement achats sur subventions
	TOTAUX	165650	13000	178650	

FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	Budget 2022	DM2	Total après DM2	OBSERVATIONS
7011	Revenus des ateliers pédagogiques	64500	13000	77500	Augmentation des ventes de produits fabriqués par la halle
706-6	Travaux et services spécifiques	26600	0	26600	Prestataires extérieurs conventionnés + formations GRETA
707	Ventes de marchandises	10600	0	10600	Ventes de produits des autres EPL
708-3	Locations diverses	12000	0	12000	Location halle en interne CFAA + CFPPA + prestataires externes
708-5	Frais de transport	50	0	50	Transport de marchandises refacturé
708	cumul sur 708	12050	0	12050	
741-8	Autres subventions d'État	25000	0	25000	
742-83	Subvention pour l'exploitation agricole	14000	0	14000	Subvention des surcoûts pédagogiques du Conseil Régional
742-88	Autres subventions de la Région	0	0	0	
742	cumul sur 742	14000	0	14000	
744-51	Rémunérations	100	0	100	Contrats aidés CUI
748-88	Autres subventions d'exploitation	8600	-8600	0	Transfert de compte des balances d'échange
758-1	remboursement d'assurance	100	0	100	Remboursement sinistre
758-8	autres	2100	8600	10700	Indemnités journalières CPAM et balances d'échange
758	cumul sur 758	2200	8600	10800	
781-3	quote part rattaché à actifs	2000	0	2000	Amortissement achats sur subventions
	TOTAUX	165650	13000	178650	

RECAPITULATIF ANNEE 2022

		DEPENSES	RECETTES	VARIATION
FONCTIONNEMENT	BP 2022	165 650	165 650	0
	DM 1	0	0	0
	DM 2	13 000	13 000	0
	DM 3			0
	TOTAL	178 650	178 650	0

RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT ANNEE 2022

CHARGES	Montant	PRODUITS	Montant
Compte 60 : Achat	81 200	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	126 750
Compte 61 : Services extérieurs	29 700	Compte 71 : Production stockée	0
Compte 62 : Autres services extérieurs	2 500	Compte 72 : Production immobilisée	0
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	3 250		0
Compte 64 : Charges de personnel	52 550	Compte 74 : Subvention d'exploitation	39 100
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	1 450	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	10800
Compte 66 : Charges financières	0	Compte 76 : Produits financiers	0
Compte 67 : Charges exceptionnelles	0	Compte 75 : autres	
Compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	8 000	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	2 000
Compte 70 : Remises sur pensions		Compte 79 : Transferts de charges	
TOTAL DES CHARGES	178 650	TOTAL DES PRODUITS	178 650
Résultat prévisionnel : Bénéfice		Résultat prévisionnel : Perte	
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	178 650	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	178 650

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte)	0
+ Compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	8000
- Compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	2000
+ Compte 675 : Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	
- Compte 775 : Produits de cession d'éléments d'actifs	
Capacité d'autofinancement	6 000

RESULTAT DE LA SECTION EN OPERATION DE CAPITAL

Insuffisance d'autofinancement		Capacité d'autofinancement	6 000
Compte 16-17 : Remboursement des dettes financières		Compte 16-17 : Augmentation des dettes financières	
Compte 20 : Immobilisations incorporelles		Compte 10 : Financement de l'actif par l'État (C 101,104)	
Compte 21 : Immobilisations corporelles		Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	
Compte 23 : Immobilisations en cours		Compte 775 : aliénations ou cessions d'immobilisations	
Compte 26 - 27 : Participations et autres immobilisations financières		Compte 27 : autres immobilisations financières	
Total des Emplois		Total des ressources	6 000
Apport au Fonds de roulement	6000	Prélèvement sur le Fonds de roulement	
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	6 000	TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	6 000

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	-152 068,39
Variation du FDR	6 000
FONDS DE ROULEMENT	-146068,39