

CONSEIL D'ADMINISTRATION
Séance du mercredi 16 mars 2022
Délibération n°2022-03

DÉLIBÉRATION N°2022-03: Compte Financier 2021

Vu le code de l'éducation,

Vu le décret n°2011-1299 du 12 octobre 2011 portant création du centre universitaire de formation et de recherche de Mayotte,

Vu le décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique, et notamment ses articles 202 et 210 à 214,

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

Vu le Règlement Intérieur du Centre Universitaire de Formation et de Recherche de Mayotte mis à jour des modifications votées au CA du 22 juin 2021,

Vu la délibération 2021-61 du 30 novembre 2021 portant approbation du budget initial pour l'exercice 2022.

Considérant que :

Les 20 membres en exercice du Conseil d'administration ont été valablement convoqués en vue d'approuver le compte financier de l'exercice 2021.

Après en avoir délibéré, le conseil d'administration adopte à l'unanimité le Compte Financier 2021 du CUFR de Mayotte selon les dispositions suivantes :

ARTICLE 1

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

- > 111 ETPT, dont 107 ETPT sous plafond d'emplois État et 4 ETPT sous plafond sur ressources propres
- 6 934 811.35 € d'autorisation d'engagement dont :
 - o 1 130 820.30 € personnel
 - o 2 102 256.88 € fonctionnement
 - o 3 701 734.17€ investissement
- > 3 531 940.33 € de crédits de paiement
 - 1 130 820.30 € personnel
 - o 1942 670.72 € fonctionnement
 - o 458 449.31 € investissement
- > 4 224 642.97 € de recettes
- 692 702.64 € de solde budgétaire (excédent)

ARTICLE 2

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

- > 640 474.35 € de variation de trésorerie
- > 81 060.51 € de résultat patrimonial
- > 538 324.18 € de capacité d'autofinancement
- > 279 023 € de variation de fonds de roulement

ARTICLE 3

Le conseil d'administration et de recherche décide d'affecter le résultat à hauteur de 81 060.51 € en réserves.

Les tableaux des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier, le compte de résultat, le bilan et l'annexe sont joints à la présente délibération.

ARTICLE 4

La présente délibération sera transmise à Monsieur le Recteur chancelier des universités de Mayotte. Elle sera publiée au registre des actes administratifs et sur le site internet du CUFR de Mayotte.

Membres ayant voix délibérative

Membres statutaires	20	Nombre de votants (présents et représentés)	15
Membres en exercice	20	Nombre de membres représentés	2
Quorum physique (budget)	10		
Nombre de pouvoirs	2		

Votants	17	Pour	17	Contre	0	Abstentions	0	Blancs	0	7
---------	----	------	----	--------	---	-------------	---	--------	---	---

Délibération adoptée à l'unanimité

Document(s) en annexe(s) au présent extrait :

- Compte Financier 2021.
- Rapport de l'agent comptable.
- Note de l'ordonnateur.

Fait à Dembéni, le Mercredi 16 Mars 2022,

La présidente du Conseil d'Administration du

CUH

Anrafati COMBO

Pour le directeur du CUFR Et par délégation le Directeur adjoint

Abal Kassim CHEIK AHAMED

Extrait transmis à Monsieur le Recteur, Chancelier des Universités le :

En application de l'article R.421-1 du code de justice administrative, le Tribunal administratif de Mayotte peut être saisi par voie de recours formé contre la présente délibération, dans un délai de 2 mois à compter de sa publication et de transmission au représentant de l'Etat à Mayotte.

Certifié exécutoire le :

En application de l'article 21 du décret n° 2011-1299 précité, les délibérations du conseil d'administration sont exécutoires dans un délai de 15 jours suivant leur réception par le représentant de l'Etat à Mayotte.

Classée au registre des délibérations du Conseil d'Administration, consultable au secrétariat de Direction. Document mis en ligne le :



COMPTE FINANCIER 2021

COMPTABILITE BUDGETAIRE

Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du Compte financier 2021

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT (B) (C) = (A) + (B)(A) Emplois sous plafond Etat * Emplois financés hors SCSP Global Catégories Nature des emplois En ETPT En ETPT d'emplois Titulaires 51 51 Permanents Enseignants, CDI enseignantschercheurs, Non 8 8 CDD chercheurs permanents S/total EC 59 59 Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales supérieures (ENS) 28 Titulaires 28 BIATSS Permanents (personnels de CDI 2 bibliothèques, ingénieurs, Non administratifs, CDD 18 4 18 permanents techniques et de service) S/total Biatss 48 4 52 107 Totaux 4 111 Plafond global des emplois voté par le CA * Rappel du plafond des emplois fixé par 110 l'Etat

TABLEAU 2 : AUTORISATIONS BUDGETAIRES EN EXECUTION COMPTE FINANCIER 2021

	DEPE	NSES			RECETTES				
	AE	CP	AE	СР	RECE	TTES			
	Prévision BR2 - 2021		Exécution CF 2021		Prévision BR2-2021	Exécution CF 2021			
Personnel	1 291 699,43	1 291 699,43	1 130 820,30	1 130 820,30	3 961 463,56	3 850 816,82	Recettes globalisées		
dont contributions employeur au CAS Pension					3 170 711,09	3 181 276,00	Subvention pour charges de service public		
					19 117,00		Autres financements de l'Etat		
Fonctionnement	2 679 474,12	2 800 502,12	2 102 256,88	1 942 670,72	74 371,02	74 371,02	Fiscalité affectée		
					425 947,70		Autres financements publics		
Intervention	-	-		-	271 316,75	132 602,80	Recettes propres		
Investissement	4 306 171,94	1 485 724,81	3 701 734,17	458 449,31	456 823,51	373 826,15	Recettes fléchées		
					185 145,00	250 000,00	Financements de l'Etat fléchés		
Recherche	-	-		-	169 746,62	123 826,15	Autres financements publics fléchés		
					101 931,89	-	Recettes propres fléchées		
						·			
TOTAL DES DÉPENSES	8 277 345,49	5 577 926,36	6 934 811,35	3 531 940,33	4 418 287,07	4 224 642,97	TOTAL DES RECETTES		
							_		
SOLDE	E BUDGETAIRE (exc	édent)		692 702,64		-	SOLDE BUDGETAIRE (déficit)		

TABLEAU 3 : DEPENSES PAR DESTINATIONS COMPTE FINANCIER 2021

								Dépenses	de l'organisme							
Budget		Persi	onnel			Fonctionnement	et intervention			Investiss	sement			Tota	1	
	AE =	CP	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	СР	AE	CP	AE	СР	AE	CP
	Prévis	sion	Exécution		Prév	ision	Exéc	ution	Prév	ision	Exéc	ution	Pré	vision	Exécut	don
Formation initiale et continue	22 837,32	22 837,32	22 837,32	22 837,32	158 717,86	167 717,88	85 697,71	49 316,23	23 000,00	23 000,00	23 000,00	219,00	204 555,18	213 555,20	108 697,71	49 535,23
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	22 837,32	22 837,32			108 717,86	117 717,88	51 005,44	27 265,92	20 000,00	20 000,00	20 000,00		151 555,18	160 555,20	71 005,44	27 265,92
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	-	-			50 000,00	50 000,00	34 692,27	22 050,31	3 000,00	3 000,00	3 000,000	219,00	53 000,00	53 000,00	37 692,27	22 269,31
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	-				-	-	-	-	-	-						-
D105 - Bibliothèques et documentation	-			-	35 000,00	35 000,00	34 032,19	35 977,02	-	-	-		35 000,00	35 000,00	34 032,19	35 977,02
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	18 753,28	18 753,28	-		198 149,28	209 210,49	109 274,20	86 961,72	41 664,00	41 664,00	34 215,30	34 215,30	258 566,56	269 627,77	143 489,50	121 177,02
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	-	-	-		30 000,00	30 000,00	5 825,25	438,00	10 000,00	10 000,00	2 571,63		40 000,00	40 000,00	8 396,88	438,00
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur									-		-	-				-
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies						-			-			,				-
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnemen						-	692,65	625,00	-			,			692,65	625,00
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	55 737,89	55 737,89			128 859,85	128 903,65	98 166,80	74 540,02	151 004,20	79 953,07	104 939,03	66 108,17	335 601,94	264 594,61	203 105,83	140 648,19
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	37 731,89	37 731,89		-	78 560,95	81 910,27	48 373,24	23 930,24	-			,	116 292,84	119 642,16	48 373,24	23 930,24
D113 - Diffusion des savoirs et musées	58 901,05	58 901,05			35 415,35	35 415,00	12 806,88	14 719,22	12 045,74	12 045,74	2 160,00	3 609,50	106 362,14	106 361,79	14 966,88	18 328,72
D114 - Immobilier	-				954 949,00	931 109,00	746 598,43	824 035,79	3 818 696,00	1 069 300,00	3 381 408,55	156 660,54	4 773 645,00	2 000 409,00	4 128 006,98	980 696,33
D115 - Pilotage et support	1 085 738,00	1 085 738,00			744 600,00	859 600,00	770 788,65	706 480,23	249 762,00	249 762,00	153 439,66	192 830,56	2 080 100,00	2 195 100,00	924 228,31	899 310,79
Étudiants	12 000,00	12 000,00		-	315 221,83	321 635,83	177 605,97	125 647,25		-		4 806,24	327 221,83	333 635,83	177 605,97	130 453,49
D201 - Aides directes aux étudiants	-	-		-	73 590,40	73 590,40	56 957,02	43 734,42	-	-	-		73 590,40	73 590,40	56 957,02	43 734,42
D202 - Aides indirectes	-	-		-	42 500,00	42 500,00	12 573,81	10 876,89	-		-	-	42 500,00	42 500,00	12 573,81	10 876,89
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	12 000,00	12 000,00		-	199 131,43	205 545,43	108 075,14	71 035,94	-		-	4 806,24	211 131,43	217 545,43	108 075,14	75 842,18
Total	1 291 699,43	1 291 699,43	1 130 820,30	1 130 820,30	2 679 474,12	2 800 502,12	2 089 861,97	1 942 670,72	4 306 171,94	1 485 724,81	3 701 734,17	458 449,31	8 277 345,49	5 577 926,36	6 934 811,35	3 531 940,33

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)	692 702,64
-----------------------------	------------

RECETTES PAR ORIGINES

				Rec	ettes de l'organi	sme			
Budget		Re	ecettes globalisé	es		Recettes fléchées			
	pour charges de service	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financements de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	Total
Subvention pour charges de service public	3 181 276,00	-	-	-	-	-	-	-	3 181 276,00
Droits d'inscription	-	-	-	-	131 474,80	-	-	-	131 474,80
Formation continue, diplômes	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Taxe d'apprentissage	-	-	-	1	1 128,00	-	-	-	1 128,00
Contrats et prestations de recherche hors		-	-	-	-	-	-	-	-
Valorisation	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ANR investissements d'avenir ANR hors	,	-	,	-	-	-	-		-
ANR hors investissements d'avenir Subventions	1	-	-	-	1	-	-	,	-
Subventions d'exploitation et financement des Subventions	,	-	-	-	-	-	-		-
Subventions d'exploitation et financement des Subventions	,	-	-	-	-	-	-	-	-
Subventions d'exploitation et financement des Fondations -	-	4 117,00	-	458 450,00	1	250 000,00	123 826,15	-	836 393,15
Fondations - fonds propres, réserves dons	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres recettes	-	-	74 371,02		1	-	-	-	74 371,02
Total	3 181 276,00	4 117,00	74 371,02	458 450,00	132 602,80	250 000,00	123 826,15		4 224 642,97

TABLEAU 4 : EQUILIBRE FINANCIER COMPTE FINANCIER 2021

Besoins (utilisation des finance	ements)	
	BR2-2021	CF2021
Solde budgétaire (déficit)	1 159 639	-
Remboursements d'emprunts (capital)		
Nouveaux prêts (capital)		-
Dépôts et cautionnements		
Opérations au nom et pour le compte de tiers		
(décaissements de l'exercice)	459 741	426 511
Autres décaissements sur comptes de tiers		-
(non budgétaires)		
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la	4 040 000	400.544
trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)	1 619 380	426 511
ABONDEMENT de la trésorerie		640 474
dont Abondement de la trésorerie fléchée		
dont Abondement sur la trésorerie non fléchée		851 321
TOTAL DES BESOINS	1 619 380	426 511

	Financem	ents (couverture des besoins)
BR2-2021	CF 2021	
	692 703	Solde budgétaire (excédent)
		Nouveaux emprunts (capital)
	-	Remboursements de prêts (capital)
		Dépôts et cautionnements
	374 283	Opérations au nom et pour le compte de tiers
	014 200	(encaissements de l'exercice)
459 741	_	Autres encaissements sur comptes de tiers
		(non budgétaires)
459 741	1 066 985	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la
	. 000 000	trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)
1 159 639		PRELEVEMENT de la trésorerie
	- 210 847	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée
		dont Prélèvement sur la trésorerie opérations non budgétaires
1 619 380	426 511	TOTAL DES FINANCEMENTS

Tableau 5 : Opérations pour le compte de tiers COMPTE FINANCIER 2021

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Décaissements (c1)	Encaissements (c2)				
	46761	PANIMA- DISPOSITIF REPAS 1€	74 441,49	0,00				
	4671	AIDES A LA MOBILITE INTERNATIONNALE MESRI	0,00	19 600,00				
	46762	INSPE REUNION REMUNERATION PERS MAD	285 135,50	285 135,50				
	46763	AUTRES- ENVALAG CREOCEAN	66 934,00	69 547,20				
TVA encaissée	TVA encaissée		0,00	0,00				
TVA décaissée	TVA décaissée		0,00	0,00				
	TOTAL 426 510,99							

(c1) et (c2) étant repris au tableau "Équilibre financier" (tableau 4)

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

Tableau 6 : SITUATION PATRIMONIALE COMPTE FINANCIER 2021

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

Compte de resultat previsionnei							
CHARGES	BI - 0	BR - 2 CF 2021 PRODUITS		PRODUITS	BI - 0	BR - 2	CF 2021
Personnel	1 018 986,00	1 270 597,83	1 123 669,51	Subventions de l'Etat	2 564 903,00	3 473 724,00	3 022 940,00
dont charges de pensions civiles*	-	-		Fiscalité affectée	73 752,00	74 371,02	74 370,37
onctionnement autre que les charges de personnel et intervention	2 472 491,47	3 152 783,69	2 578 355 32	Autres subventions	618 752,00	527 994,32	544 076,12
Polictionnement autre que les charges de personner et intervention				Autres produits	374 398,64	370 248,64	141 698,85
TOTAL DES CHARGES (1)	3 491 477,47	4 423 381,52	3 702 024,83	TOTAL DES PRODUITS (2)	3 631 805,64	4 446 337,98	3 783 085,34
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	140 328,17	22 956,46	81 060,51	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	-	
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	3 631 805,64	4 446 337,98	3 / 83 085 34	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	3 631 805,64	4 446 337,98	3 783 085,34

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	BI - 0	BR - 2	CF 2021
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)	140 328,17	22 956,46	81 060,51
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	400 000,00	400 000,00	457 263,67
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-	-	
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-		
- produits de cession d'éléments d'actifs	-		
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	-		
= CAF ou IAF*	540 328,17	422 956,46	538 324,18

^{*} capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	BI - 0	BR - 2	CF 2021	RESSOURCES	BI - 0	BR - 2	CF 2021
Insuffisance d'autofinancement*		-		Capacité d'autofinancement*	540 328,17	422 956,46	538 324,18
Investissements			817 347,56	Financement de l'actif par l'État	-	-	
	829 819,00	1 459 744,81		Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	-	-	
				Autres ressources	-	-	
Remboursement des dettes financières	-	-		Augmentation des dettes financières	-	-	
TOTAL DES EMPLOIS (5)	829 819,00	1 459 744,81	817 347,56	TOTAL DES RESSOURCES (6)	540 328,17	422 956,46	538 324,18
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)		-	-	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	289 491	1 036 788	279 023

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	BI - 0	BR - 2	CF 2021
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 289 490,83	- 1 036 788,35	- 279 023,00
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	- 69 700,00	122 850,94	- 919 497,35
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) *	- 219 790,83	- 1 159 639,29	640 474,35
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	546 905,10	1 194 604,00	915 581,00
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 189 692,00	765 796,74	- 1 284 988,01
Niveau de la TRESORERIE	736 597,10	428 807,26	2 200 569,01

^{* :} montant issu du tableau "équilibre financier"

Tableau 7 : PLAN DE TRESORERIE **COMPTE FINANCIER 2021**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

(€TTC)	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de la trésorerie annuelle
(1) Solde Initial (début de mois)	1 560 094,66	1 475 648,55	1 765 987,75	1 453 709,49	1 792 575,54	1 669 559,47	1 402 313,88	2 102 275,73	2 006 745,60	1 730 703,39	1 898 052,68	2 060 206,43	1 560 094.66
ENCAISSEMENTS				<u> </u>					<u> </u>	·		<u> </u>	
A1. Recettes budgétaires globalisées	0.00	690 201.00	0.00	689 906.00	0.00	4 428.80	966 454.00	40 143.00	74 371.02	502 593.00	421 831.00	460 889.00	3 850 816.82
Subvention pour charges de service public	0,00	689 906.00	0.00	689 906.00	0.00	0.00	965 326.00	0.00	0.00	458 450.00	377 688.00	0.00	3 181 276.00
Autres financements de l'Etat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 117,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 117,00
Fiscalité affectée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74 371,02	0,00	0,00	0,00	74 371,02
Autres financements publics	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	458 450,00	458 450,00
Recettes propres	0,00	295,00	0,00	0,00	0,00	311,80	1 128,00	40 143,00	0,00	44 143,00	44 143,00	2 439,00	132 602,80
A2. Recettes budgétaires fléchées	0,00	0,00	0,00	0,00	120 133,00	11 623,53	22 202,62	0,00	0,00	0,00	0,00	219 867,00	373 826,15
Financements de l'Etat fléchés	0,00	0,00	0,00	0,00	120 133,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129 867,00	250 000,00
Autres financements publics fléchés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 623,53	22 202,62	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	123 826,15
Recettes propres fléchées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A3. Opérations non budgétaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emprunts : encaissements en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Prêts : encaissements en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Dépôts et cautionnements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations gérées en compte de tiers	0,00	0,00	90 718,87	47 553,67	0,00	31 905,01	45 318,80	21 846,38	28 050,73	0,00	87 918,76	20 970,48	374 282,70
TVA encaissée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dispositif d'intervention pour comptes de tiers : encaissements	0,00	0,00	90 718,87	47 553,67	0,00	31 905,01	45 318,80	21 846,38	28 050,73	0,00	87 918,76	20 970,48	374 282,70
Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A. TOTAL	0,00	690 201,00	90 718,87	737 459,67	120 133,00	47 957,34	1 033 975,42	61 989,38	102 421,75	502 593,00	509 749,76	701 726,48	4 598 925,67
DECAISSEMENTS													
B1. Enveloppes hors recettes fléchées	48 480,22	323 976,97	328 935,24	284 887,90	184 553,92	241 395,30	259 486,39	99 814,17	286 683,59	240 921,31	193 193,68	454 938,52	2 947 267,21
Personnel	43 330,49	65 831,65	46 331,63	97 584,51	64 396,42	62 761,54	189 326,68	86 770,71	173 811,70	97 540,04	57 851,63	74 186,76	1 059 723,76
Fonctionnement	5 149,73	220 381,98	274 175,35	185 036,43	100 618,19	88 837,29	62 650,81	13 043,46	95 083,98	127 845,56	124 109,34	274 814,27	1 571 746,39
Intervention	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investissement	0,00	37 763,34	8 428,26	2 266,96	19 539,31	89 796,47	7 508,90	0,00	17 787,91	15 535,71	11 232,71	105 937,49	315 797,06
B2. Dépenses sur recettes fléchées	8 080,89	48 846,10	47 001,62	19 214,60	31 378,68	45 937,26	47 270,43	7 954,49	75 448,22	77 990,25	85 946,62	89 603,96	584 673,12
Personnel	5 907,48	5 907,48	5 907,48	5 907,48	5 907,48	5 937,02	5 937,02	5 937,02	5 937,02	5 937,02	5 937,02	5 937,02	71 096,54
Fonctionnement	2 173,41	16 248,62	15 093,36	12 567,62	25 471,20	27 022,44	41 333,41	2 017,47	57 369,03	52 173,23	59 197,60	60 256,94	
Intervention	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Investissement	0,00	26 690,00	26 000,78	739,50	0,00	12 977,80	0,00	0,00	12 142,17	19 880,00	20 812,00	23 410,00	
B3. Opérations non budgétaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Emprunts : remboursement en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Prêts : décaissements en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Dépôts et cautionnements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Opérations gérées en compte de tiers	27 885,00	27 038,73	27 060,27	94 491,12	27 216,47	27 870,37	27 256,75	49 750,85	16 332,15	16 332,15	68 455,71	16 821,42	
TVA décaissée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Dispositif d'intervention pour comptes de tiers : décaissements	27 885,00	27 038,73	27 060,27	94 491,12	27 216,47	27 870,37	27 256,75	49 750,85	16 332,15	16 332,15	68 455,71	16 821,42	426 510,99
Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. TOTAL	84 446,11	399 861,80	402 997,13	398 593,62	243 149,07	315 202,93	334 013,57	157 519,51	378 463,96	335 243,71	347 596,01	561 363,90	3 958 451,32
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	-84 446,11	290 339,20	-312 278,26	338 866,05	-123 016,07	-267 245,59	699 961,85	-95 530,13	-276 042,21	167 349,29	162 153,75	140 362,58	640 474,35
SOLDE CUMULE (1) + (2)	1 475 648,55	1 765 987,75	1 453 709,49	1 792 575,54	1 669 559,47	1 402 313,88	2 102 275,73	2 006 745,60	1 730 703,39	1 898 052,68	2 060 206,43	2 200 569,01	2 200 569,01
											dont trésorerie flé		-210 846,97
* Variation de trésorerie correspondant à celle du tableau d'équilibre financier (te	ableau 4)										dont trésorerie sur budgétaires = A3-L		0,00

^{*} Variation de trésorerie correspondant à celle du tableau d'équilibre financier (tableau 4)

Tableau 8 : Opérations liées aux recettes fléchées COMPTE FIANCIER 2021

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	<2021	2021	2022	2023	>=2024	
	Antérieures à N non dénouées	N	N+1	N+2	N+3 et suivantes	TOTAL
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)		-219 444,50	-190 535,08	-646 897,60	1 253 347,51	
Recettes fléchées (b)	268 526,00	33 826,15	1 972 391,62	1 422 627,51	24 120,00	3 721 491,28
Financements de l'Etat fléchés	27 745,00	0,00	1 624 585,00	1 299 585,00	0,00	2 951 915,00
Autres financements publics fléchés	149 781,00	33 826,15	347 806,62	123 042,51	24 120,00	678 576,28
Recettes propres fléchées	91 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 000,00
Dépenses sur recettes fléchées (c)	487 970,50	224 361,23	2 619 289,22	169 280,00	22 500,00	3 523 400,95
Personnel	·					
AE=CP	158 424,87	0,00	259 726,23	132 875,00	22 500,00	573 526,10
Fonctionnement et intervention						
AE	150 123,09	150 445,42	425 740,38	47 155,00	0,00	773 463,89
CP	126 984,42	87 851,15	468 255,35	36 405,00	0,00	719 495,92
Investissement						
AE	237 111,00	2 915 414,20	543 741,74	0,00	0,00	3 696 266,94
CP	202 561,21	136 510,08	1 891 307,64	0,00	0,00	2 230 378,93
			•			
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	-219 444,50	-190 535,08	-646 897,60	1 253 347,51	1 620,00	198 090,33

X repris au tableau "Équilibre financier" en (a) (tableau 4)

Tableau 9 : Tableau des opérations pluriannuelles COMMPTE FINANCIER 2021

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

A - Dépenses

		Autorisat	ions d'engagement			Crédits de paiemer	nt	R	estes	Rest	es calculés
Opérations	Montant de l'opération	AE ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées au titre des années antérieures	Total des AE ouvertes pour l'année n	CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	Total des CP ouverts pour l'année n	Restes à engager en fin d'année n (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année n (CP)	Restes à engager en fin d'année n (AE)	Restes à paye sur AE consommée en fin d'année (CP)
	(1)	(2)	(3)	(6) = (4)+(5)	(7)	(8)	(11)=(9)+(10)			(12)=(1)-(3)-(6)	(13)=(3)+(6)-(8)-
DPE-2016-0005	120 000,00	86 989,24	86 989,24	0,00	86 989,24	86 989,24		0,00			
DPE-2017-0001	33 333,00	33 333,00		0,00		29 316,90		0,00	4 016,10		4 01
DPE-2017-0003	237 290,00	206 757,87		63 560,95		125 402,10		109 464,33	12 393,65		5:
DPE-2017-0004	33 335,00	33 335,00		0,00	39 351,00	33 094,12		240,88	0,00		
DPE-2018-0003	30 000,00	30 000,00		0,00		26 407,30		3 592,67	0,03		
DPE-2018-0004 DPE-2018-0006	33 840,00 56 600,00	64 225,00		11 459,74	42 616,21 59 786,04	11 230,65 55 946,72		42 174,48 4 492,60	15 845,75		
DPE-2018-0010	20 800,00	59 786,04 33 936,22		653,28 88,40		6 063,78		27 732.74	228.10		31
DPE-2019-0006	5 411.00	16 233,00		0,00	16 233,00	0,00		16 233.00	0.00		31
DPE-2019-0015	50 000.00	86 914.74		29 680,85	100 000,00	17 306,48		74 605.56	137.36		
DPE-2019-0017	211 695,00	41 165,00	41 084,80	123 915,20	41 165,00	15 104,80		25 192,20	66 230,90		100 00
DPE-2020-0001	146 615,00	12 668,00		49 070,89	12 668,00	6 602,11		45 593,33	4 579,97		100 001
DPE-2020-0002	138 015,24	6 334,00		18 731,89	6 334,00	6 602,11	18 731,89	18 463,78	0,00		
DPE-2020-0008	111 450,00	0,00		33 435,00		0,00		33 435,00	0,00		-
DPE-2020-0009	39 274,89	0,00		39 274,89		0,00		15 748,57	3 929,57		
OPE-2020-0010	199 414,00	0,00		90 920,00		0,00		63 310,72	1 041,14		
DPE-2021-0002	19 100,00	0,00		19 100,00	0,00	0,00	19 100,00	11 115,16	996,04		
DPE-2021-0003	74 008,75	0,00		15 511,25	0,00	0,00		10 074,38	4 150,51	58 497,50	
DPE-2021-0004	29 724,00	0,00		14 970,00 0,00		0,00		14 970,00	0,00		
DPE-2021-0006 DPE-2022-0001	246 000,00 185 491.00	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00		
Fotal contrats de recherche	2 021 396,88	711 677,11	467 854,51	510 372,34	719 484,00	420 066,31	453 775,54	516 439,40	113 549,12		104 385
DPE-2018-0002	15 000.00	30 000,00	5 440.93	0.00	30 000.00	5 965.93	0.00	24 559.07	-525.00	9 559.07	-52
DPE-2019-0013	40 000.00	77 248,61	4 529,14	26 470,86	77 248,61	4 529,12		90 190,33	0.02		-9 000
OPE-2021-0005	112 168,80	0,00		0,00		0,00		0,00			(
Total contrats de formation continue	167168.8	107248.61	9970.07	26470.86	107248.61	10495.05	35470.88	114749.40	-524.98	3	
DPE-2016-0003	99 460,20	44 336,96	44 336,96	0,00	44 336,96	44 336,96	0,00	0,00	0,00	55 123,24	
OPE-2016-0004	36 382,50	36 382,50	36 382,50	0,00	36 382,50	36 382,50	0,00	0,00	0,00	0,00	
Total contrats d'enseignement	135 842,70	80 719,46	80 719,46	0,00	80 719,46	80 719,46	0,00	0,00	0,00	55 123,24	
OPE-2019-0003	150 000,00	300 000,00	149 716,20	0,00	300 000,00	142 595,91	0,00	150 283,80	4 593,01	283,80	7 12
DPE-2021-0001	3 040 000,00	0,00	, ., .	2 790 000,00	0,00	0,00	115 830,00	0,00	2 742 630,00	,	2 674 17
Total programmes pluriannuels d'investissement	3 190 000,00	300 000,00	149 716,20	2 790 000,00	300 000,00	142 595,91	115 830,00	150 283,80	2 747 223,01	250 283,80	2 681 290
DPE-2017-0002	68 400,00	93 436,92	58 603,43	0,00	100 735,42	53 062,53	0,00	34 833,49	5 540,90	9 796,57	5 540
DPE-2018-0008	63 713,00	107 426,00		0,00	107 426,00	51 771,72		53 991,69	1 182,59	10 278,69	1 66
DPE-2019-0007	96 352,70	67 965,40		23 590,40		37 102,70		33 060,70	-1 768,40		21
DPE-2019-0008	91 920,28	64 448,10		59 159,21	40 654,05	15 007,30	59 159,21	86 127,04	6 996,19		17 12
DPE-2019-0009	21 078,48	8 827,56		9 907,83	8 827,56	0,00		18 735,39	0,00		
DPE-2019-0010	40 892,50	26 482,60		18 312,52		11 309,38	18 312,52	23 666,44			
DPE-2019-0011	14 037,88	8 827,56		4 094,05		5 813,78		4 069,88	370,00		37
DPE-2019-0016	6 000,00	66 000,00		0,00		0,00		66 000,00	0,00		0.
DPE-2019-0018	41 165,00	41 165,00	.,	0,00	,	41 165,00	0,00	0,00	0,00		
DPE-2019-0019	90 000,00	35 000,00		40 937,82		12 648,18		53 369,08	1 188,00		
DPE-2020-0003	230 030.00	97 040,00		100 362,14	97 040,00	22 960.92		150 899.56	4 784.34	98 560.76	8 14
DPE-2020-0004	5 900,00	1 500,00		3 000,00		0,00		4 500,00	0,00		0 14
DPE-2020-0006	43 740,00	4 500,00		6 475,32	4 500,00	2 856,80	6 475,32	8 450,64	-332,12	34 740,00	-33
DPE-2020-0007	68 400.00	0,00		45 600,00	0,00	0,00		-6 571,82	37 404.82		-00
DPE-2021-0007	101 400,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	,	
Total autres contrats	983 029,84	622 619,14	292 833,63	311 439,29	522 329,54	253 698,31	317 852,94	531 132,09	55 369,16	378 756,92	32 72
Total	6 497 438.22	1 822 264.32	1 001 093.87	3 638 282.49	1 729 781,61	907 575.04	922 929.36	1 312 604.69	2 915 616,31	1 858 061,86	2 808 87

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération (1)
OPE-2016-0005	120000,00
OPE-2017-0001	
	33333,00
OPE-2017-0003	237290,00
OPE-2017-0004	33335,00
OPE-2018-0003	30000,00
OPE-2018-0004	33840,00
OPE-2018-0006	56600,00
OPE-2018-0010	20800,00
OPE-2019-0006	5411,00
OPE-2019-0015	50000,00
OPE-2019-0017	211695,00
OPE-2020-0001	146615,00
OPE-2020-0002	138015,24
OPE-2020-0008	111450,00
OPE-2020-0009	39274,89
OPE-2020-0010	199414,00
OPE-2021-0002	19100,00
OPE-2021-0003	74008,75
OPE-2021-0004	29724,00
OPE-2021-0006	246000,00
total contrats de recherche	1835905,88
OPE-2018-0002	15000,00
OPE-2019-0013	40000,00
OPE-2021-0005	112168,80
total contrats de formation continue	167168,80
Total contrats d'enseignement	
OPE-2019-0003	150000,00
OPE-2021-0001	3040000,00
Total programmes pluriannuels	3190000,00
d'investissement	
OPE-2017-0002	68400,00
OPE-2018-0008	63713,00
OPE-2019-0007	96352,70
OPE-2019-0008	91290,28
OPE-2019-0009	21078,48
OPE-2019-0010	40892,00
OPE-2019-0011	14037,38
OPE-2019-0016	6000,00
OPE-2019-0018	41165,00
OPE-2019-0019	90000,00
OPE-2020-0003	230030,00
OPE-2020-0004	5900,00
OPE-2020-0006	43740,00
OPE-2020-0007	68400,00
OPE-2021-0007	101400,00
Total autres contrats	982398,84
Total	6175473,52

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT
Suivi par opération (ou par regroupement d'opérations) des autorisations d'engagement, des crédits de paiement et des recettes

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

		Prévision pluriannuelle			Exéc	ution			Restes à payer	Restes à	éaliser
Opération	Nature	Coût total de l'opération	N	AE consommées en N	TOTAL des AE consommées	CP consommés les années antérieures à N		TOTAL des CP consommés	Sur les AE consommées	Solde à engager	Solde à payer
		(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)	(5)	(6)	(7) = (5) + (6)	(8) = (4) - (7)	(9) = (1) - (4)	(10) = (1) - (7)
Dépenses d'investissemen (PPI)	t Investissement	3 265 000,00	149 716,20	2 790 000,00	2 939 716,20	142 595,91	49 897,28	192 493,19	2 747 223,01	325 283,80	3 072 506,81
Total Dé	penses d'investissement.1	3 265 000,00	149 716,20	2 790 000,00	2 939 716,20	142 595,91	49 897,28	192 493,19	2 747 223,01	325 283,80	3 072 506,81
	Personnel	613 444,58	147 183,75	0,00	147 183,75	147 183,75	0,00	147 183,75	0,00	466 260,83	466 260,83
Contrats de recherche	Fonctionnement et intervention	891 316,42	184 192,92		294 861,28	169 369,72	82 849,15	252 218,87	42 642,41	596 455,14	639 097,55
	Investissement	636 954,33	136 477,84	127 087,18	263 565,02	103 512,84	89 145,47	192 658,31	70 906,71	373 389,31	444 296,02
Total	contrat de recherche.2	2 141 715,33	467 854,51	237 755,54	705 610,05	420 066,31	171 994,62	592 060,93	113 549,12	1 436 105,28	1 549 654,40
Contrat de formation	Personnel	36 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 500,00	36 500,00
continue	Fonctionnement et intervention	147 789,47	9 970,07	9 000,00	18 970,07	10 495,05	9 000,00	19 495,05	-524,98	128 819,40	128 294,42
Total can	Investissement trat de formation continue.3	0,00 184 289.47	0,00 9 970.07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
l otal com	Personnel	184 289,47 80 719.46	80 719.46	9 000,00	18 970,07 80 719,46	10 495,05 80 719,46	9 000,00	19 495,05 80 719.46	-524,98 0,00	165 319,40 0,00	164 794,42 0,00
Contrat d'enseignement	Fonctionnement et intervention	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0.00	0,00	0,00	0,00
Contrat d'enseignement	Investissement	0,00	0.00	0.00	0.00	0.00	0,00	0.00	0,00	0.00	0,00
Total o	ontrat d'enseignement.4	80 719.46	80 719.46		80 719.46	80 719.46	0,00	80 719.46	0.00	0.00	0,00
10141	Personnel	217 861,37	19 641.63		19 641.63	19 973.75	0,00	19 973.75	-332,12	198 219,74	197 887,62
Autres contrats	Fonctionnement et intervention	968 857.51	229 077.50		337 010.21	191 059.56	90 249.37	281 308.93	55 701.28	631 847.30	687 548.58
	Investissement	89 091,48	44 114,50	2 160,00	46 274,50	42 665,00	3 609,50	46 274,50	0,00	42 816,98	42 816,98
To	tal autres contrats.5	1 275 810,36	292 833,63	110 092,71	402 926,34	253 698,31	93 858,87	347 557,18	55 369,16	872 884,02	928 253,18
	Ss total personnel	948 525,41	247 544,84	0,00	247 544,84	247 876,96	0,00	247 876,96	-332,12	700 980,57	700 648,45
	Ss total fonctionnement et intervention										
		2 007 963,40	423 240,49		650 841,56		182 098,52	553 022,85	97 818,71	1 357 121,84	1 454 940,55
	Ss total investissement	3 991 045,81	330 308,54	2 919 247,18	3 249 555,72	288 773,75	142 652,25	431 426,00	2 818 129,72	741 490,09	3 559 619,81
TOTAL		6 947 534,62	1 001 093,87	3 146 848,25	4 147 942,12	907 575,04	324 750,77	1 232 325,81	2 915 616,31	2 799 592,50	5 715 208,81

Exécution des recettes					
		Prévision	Exéc	ution	Prévisions en N+1 et suivantes
Opération	Nature	Financement de l'opération	Encaissements des années antérieures à N	Encaissement réalisés en N	Reste à encaisser en N+1 et suivantes
		(11)	(12)	(13)	(14) = (11) - (12) - (13)
Dépenses d'investissement	Financement de l'Etat*	0,00	150 000,00	0,00	-150 000,00
(PPI)	Autres financements publics**	0,00	0,00	0,00	
(111)	Autres financements***	0,00	0,00	0,00	
	Total PPI.1	0,00	150 000,00	0,00	-150 000,00
	Financement de l'Etat*	41 165,00	36 850,00		
Contrats de recherche	Autres financements publics**	1 090 526,45	235 138,03		
	Autres financements***	187 931,89	96 000,00		
Total	contrat de recherche.2	1 319 623,34	367 988,03		
Contrat de formation	Financement de l'Etat*	0,00	0,00	0,00	
continue	Autres financements publics**	92 000,00	0,00	0,00	
	Autres financements***	15 000,00	15 000,00		
Total cont	rat de formation continue.3	107 000,00	15 000,00		
	Financement de l'Etat*	0,00	0,00	0,00	
Contrat d'enseignement	Autres financements publics**	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres financements***	0,00	0,00	0,00	0,00
Total c	ontrat d'enseignement.4	0,00	0,00		0,00
	Financement de l'Etat*	547 596,63	122 063,78		
Autres contrats	Autres financements publics**	253 716,00	6 000,00		
	Autres financements***	62 000,00	0,00	0,00	
To	tal autres contrats.5	863 312,63	128 063,78	7	. ,
	Ss total financement de l'Etat	588 761,63	308 913,78		
	Ss total autres financements publics	1 436 242,45	241 138,03		
	Ss total autres financements	264 931,89	111 000,00		
TOTAL		2 289 935,97	661 051,81	59 676,65	1 569 207,51

^{*} Subvention pour charges de service public, autres financements de l'Etat, fiscalité affectée, financement de l'Etat fléchés
** Autres financements publics (globalisés ou fléchés)
*** Ressources propres et autres recettes fléchés

COMPTABILITE PATRIMONIALE

CUFR MAYOTTE BILAN 2021

		EXERCICE 2021		EXERCICE 2020
ACTIF	BRUT	Amortissements et Provisions	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles Immobilisations incorporelles	157 782,18	88 575,69	69 206,49	81 974,74
Immobilisations corporelles Terrains	4 289,44	0,00	4 289,44	4 289,44
Constructions	2 137 331,06	131 361,58	2 005 969,48	1 956 973,05
Installations techniques, matériels et outillage	938 100,42	520 190,69	417 909,73	411 211,53
Collections	9 008,33	7 336,80	1 671,53	1 671,53
Biens historiques et culturels	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres immobilisations corporelles	1 940 223,97	1 153 204,50	787 019,47	826 048,45
Immobilisations mises en concession	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles en cours	117 248,00	0,00	117 248,00	38 128,00
Avances et comptes sur commandes	273 886,20	0,00	273 886,20	273 886,20
Immobilisations grevées de droits	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles (biens vivants)	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations financières				
Immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	5 577 869,60	1 900 669,26	3 677 200,34	3 594 182,94
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Stocks	0,00	0,00	0,00	0,00
Créances				
Créances sur des entités publiques (État, autres entités publiques) des organismes internationaux et la Commission Européenne	0,00	0,00	0,00	67 228,55
Créances sur les clients et comptes rattachés	30 174,42	0,00	30 174,42	30 932,67
Créances sur les redevables (produits de la fiscalité affectée)	0,00	0,00	0,00	0,00
Avances et acomptes versés par l'organisme	0,00	0,00	0,00	11 221,4
Créances correspondant à des opérations pour compte de tiers (dispositifs d'intervention)	74 441,49	0,00	74 441,49	0,0
Créances sur les autres débiteurs	790 342,13	0,00	790 342,13	186 079,9
Charges	22.070.20	0.00	22.070.20	40.740.0
Charges constatées d'avances	33 870,20	0,00	33 870,20	12 740,39
TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRÉSORERIE)	928 828,24	0,00	928 828,24	308 202,97
TRÉSORERIE				
Valeurs mobilières de placement	0,00	0,00	0,00	0,00
Disponibilités	3 306 254,69	0,00	3 306 254,69	1 560 094,66
Autres	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL TRÉSORERIE ACTIF	3 306 254,69	0,00	3 306 254,69	1 560 094,66
Comptes de régularisation	0,00	0,00	0,00	0,00
Écarts de conversion Actif	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GÉNÉRAL ACTIF	9 812 952,53	1 900 669,26	7 912 283,27	5 462 480,57

PASSIF	EXERCICE 2021	EXERCICE 2020
FONDS PROPRES		
Financement de l'actif par l'État	0,00	0,00
Financement de l'actif par l'Etat Financement de l'actif par des tiers	0,00	0,00
Fonds propres des fondations	0,00	0,00
Écarts de réévaluation	0,00	0,00
Réserves	4 780 586,60	4 390 335,23
Report à nouveau	0,00	0,00
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	81 060,51	390 251,37
Provisions réglementées	0,00	0,00
TOTAL FONDS PROPRES	4 861 647,11	4 780 586,60
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Province pour rioques	0.000.00	0.000.00
Provisions pour risques	8 200,00	8 200,00
Provisions pour charges TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0,00	0,00
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	8 200,00	8 200,00
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires	0,00	0,00
Emprunts sociaux souscrits auprès des établissements financiers	0,00	0,00
Dettes financières et autres emprunts	0,00	0,00
TOTAL DES DETTES FINANCIÈRES	0,00	0,00
DETTES NON FINANCIÈRES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	413 276,31	151 908,04
Dettes fiscales et sociales	1 091 635,80	16 611,17
Avances et acomptes reçus	0,00	0,00
Dettes correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention)	394 520,62	60 000,00
Autres dettes non financières	1 136 961,42	272 149,96
Produits constatés d'avance	6 000,00	173 024,80
TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES	3 042 394,15	673 693,97
TRÉSORERIE		
Autres éléments de trésorerie passive	42,01	0,00
TOTAL TRÉSORERIE PASSIF	42,01	0,00
Compte de régularisation	0,00	0,00
Écarts de conversion Passif	0,00	0,00
TOTAL GÉNÉRAL PASSIF	7 912 283,27	5 462 480,57

PRODUITS	EXERCICE 2021	EXERCICE 2020
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)		
Subventions pour charges de service public	3 022 940,00	2 882 062,00
Subventions de fonctionnement en provenance de l'État et des autres entités publiques	544 076,12	293 050,97
Subventions spécifiquement affectées au financement de certaines charges d'intervention en provenance de l'État et des autres entités publiques	0,00	0,00
Dons et legs	0,00	0,00
Produits de la fiscalité affectée	74 370,37	85 015,78
Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activités)		
Vente de biens ou prestations de services	140 782,75	120 107,10
Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00
Autres produits de gestion	916,10	1 771,72
Production stockée et immobilisée	0,00	0,00
Produits perçus en vertu d'un contrat concourant à la réalisation d'un service public	0,00	0,00
Autres produits		
Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement)	0,00	0,00
Reprise du financement rattaché à un produit	0,00	0,00
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)	0,00	0,00
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	3 783 085,34	3 382 007,57
PRODUITS FINANCIERS		
Produit des participations et prêts	0,00	0,00
Produits nets sur cessions des immobilisations financières	0,00	0,00
Intérêts sur créances non immobilisées	0,00	0,00
Produits des valeurs mobilières de placement et de la trésorerie	0,00	0,00
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	0,00	0,00
Gains de change	0,00	0,00
Autres produits financiers	0,00	0,00
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions financières	0,00	0,00
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	0,00	0,00
Résultat de l'activité (perte)	0,00	0,00
TOTAL PRODUITS	3 783 085,34	3 382 007,57

COMPTE DE RESULTAT 2021

Consommations Consommation de marchandisese et d'approvisionnements, réalisation de travaux et consommation de marchandises et d'approvisionnements, réalisation de travaux et consommation directe de services par forganisme au trite de son de la deux de participate tiers à la voirration de sincolas Charges de personnel Salaires, traitements et rémundrations diverses 1 1001 598,91 770 822,63 P8 605,89 70 062,38 P8 605,89 70 062,38 P8 605,89 70 062,38 P8 605,89 70 062,38 Intéressement et participation 0,000 0,00 Autres Charges de personnel Autres Charges Autres Charges Autres Charges Autres Charges Conditions aux amordissements, dépréciations, provisions et valeurs nettes Complables des charges étés TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT 3 702 006,59 2 991 756,20 CHARGES D'INTERVENTION Dispositifs d'intervention pour compte propre Transferts aux entreprises 1 0,000 0,000 Charges resultant de la mise en jeu de la garantile de l'organisme Dotations Cotations aux provisions et dépréciations Dotations aux provisions et dépréciations Dotations aux provisions et dépréciations Charges resultant de la mise en jeu de la garantile de l'organisme Dotations Charges resultant de la mise en jeu de la garantile de l'organisme Dotations Charges resultant de la mise en jeu de la garantile de l'organisme Dotations Charges resultant de la mise en jeu de la garantile de l'organisme Dotations Charges resultant de la mise en jeu de la garantile de l'organisme Dotations Charges resultant de la mise en jeu de la garantile de l'organisme Dotations Charges resultant de la mise en jeu de la garantile de l'organisme Dotations aux provisions et dépréciations Charges resultant de la mise en jeu de la garantile de l'organisme Dotations aux provisions et dépréciations et aux provisions financières Charges d'intérêts Charges resultant de l'autre d'intérêts Douc Dotations TOTAL CHARGES FINANCIÈRES Implication de l'autre de l'autr	CHARGES	EXERCICE 2021	EXERCICE 2020
Activates Consommations Consommation de marchandiase et d'approvisionnements, réalisation de travaux et consommation directé de services par fragnatisme au titre de son sativité aint que tes changes éles à la varietif une sativité. Charges de personnel Salaives, traitements et éreurulerations diverses 1 001 598,91 770 822,63 Charges et personnel 23 464,71 17 262,91 Autres Charges Autres Charges de personnel 23 464,71 17 262,91 Autres Charges de personnel Autres Charges de personnel 24 464,71 17 262,91 Autres Charges de personnel Autres Charges de personnel 299 614,93 3,54 784,91 Dotations Dotations aux amortissements, déprédations, provisions et valeurs nettes complables des charges des charges des charges des provisions et valeurs nettes TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT 3 702 006,59 2 991 756,20 CHARGES D'INTERVENTION Dispositifs d'intervention pour compte propre Transferts aux ménages 0,00 0,00 Transferts aux contectivités modifiers et provisions et valeurs nettes 0,00 0,00 Transferts aux contectivités Autres Charges Charges résultant de la mise on jou de la gerantile de l'organisme Dotations Dotations Dotations aux provisions et dépréciations TOTAL CHARGES D'INTERVENTION Engagements fonds dédiés Engagements fonds dédiés Engagements fonds dédiés (Fondations) TOTAL CHARGES D'INTERVENTION 3 702 006,59 2 991 756,20 CHARGES FINANCIÈRES Charges d'Intérêts TOTAL CHARGES PINANCIÈRES 18,	CHARGES DE FONCTIONNEMENT		
Consommation de marchandises et d'approvisionnements, réalisation de travaux et consommation de marchandises et d'approvisionnements, réalisation de travaux et connommation directs de services par forçanisme au titre de son socioné lorid que les charges étent à la voiriette de sincise Charges et personnel Salaires, traitements et treundreilories diverses 1 1001 598,91 770 822,63 Charges acolate 98 605,89 70 062,38 1016 598,91 70 062,	Achats		
Consementation for marchardelises et d'approvisionmements, réalisation de travaux et consommation disorde services par l'organisma au thre de son activité ainsi que les charges lées à la variation de stocks Charges de personnel Salaires, traitements et rémunérations diverses Charges de personnel Salaires, traitements et rémunérations diverses 1 001 598,91 770 822,83 70 622,83 Toutages sociables 98 905,89 70 622,83 Autres Charges de personnel Autres Charges Autres Charges Obtations Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions et valeurs nettes complables des charges dépréciations, provisions et valeurs nettes COMPANIES D'INTERVENTION Dispositifs d'intervention pour compte propre Transferts aux enfreprises 1 0,00 1 0,00 1 conscients aux enfreprises 0,00 0,00 1 conscients aux enfreprises 0,00 0,00 1 conscients aux enfreprises Dotations aux provisions et dépréciations CHARGES D'INTERVENTION 1 0,00 1	Achats	0,00	0,00
travauu et consommation directe de services par l'organisme au titré de son activité ainsi que les charges idea in variation de stocks Charges de personnel Salaires, traitements et rémundrations diverses Charges sociales Intéressement et participation O,00 O,00 Autres charges de personnel 23 464,71 17 262,93 Autres charges de personnel Autres charges de fonditionnement (dont pertes sur créances infécouvrables) Dotations Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables des charges cédes TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT Transferts aux amortissements, dépréciations, provisions et valeurs nettes CHARGES D'INTERVENTION Dispositifs d'intervention pour compte propre Transferts aux entresprises Transferts aux entreprises O,00 O,00 Transferts aux entreprises O,00 O,00 Transferts aux entreprises O,00 O,00 Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme Dotations Dotations Dotations Dotations Dotations aux provisions et dépréciations TOTAL CHARGES D'INTERVENTION Diagogements fonds dédiés Engagements fonds dédiés Engagements a réaliser sur fonds dédiés (Fondations) TOTAL CHARGES D'INTERVENTION CHARGES FINANCIÈRES Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme O,00 O,00 CHARGES FINANCIÈRES Charges exteus sur fonds dédiés Engagements fonds dédiés Engagements a réaliser sur fonds dédiés (Fondations) TOTAL CHARGES D'INTERVENTION O,00 Charges enties sur cessions du valeurs mobilières de placament O,00 O,00 Charges d'intérvet Charges financières O,00 O,00 Charges d'intérvet Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières O,00 O,00 Charges financières O,00 O,00 Charges financières O,00 O,00 Charges interies accédés O,00 O,00 Charges interies accédés O,00 O,00 Charges interies depréciations et aux provisions financières O,00	Consommations		
Salaires, traitements et rémunérations diverses 1 001 598,91 770 822.63 780 805,89 70 062,38 70 062,39	travaux et consommation directe de services par l'organisme au titre de son activité ainsi que les charges liées à la variation de stocks	1 821 468,48	1 428 413,15
Charges sociales 98 605,89	9 ,		
Intéressement et participation	·	· I	
Autres Charges Autres Charges Autres Charges Autres Charges Autres Charges Dotations Dotations Dotations Dotations aux anontissements, depréciations, provisions et valeurs nettes complables des charges cédés TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT Transferts aux entreprises Transferts aux entreprises Transferts aux entreprises Totals charges Totals charges Totals charges Totals charges Totals charges Transferts aux entreprises Totals charges Transferts aux entreprises Totals charges Transferts aux entreprises Totals charges Transferts aux picturities Transferts aux picturities Transferts aux picturities Transferts aux picturities Totals charges financières		·	·
Autres Charges Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables) Dotations Dotations Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions et valeurs nettes CTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT Total charges des charges cédés TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT Transferts aux montres en complet propre Transferts aux ménages Transferts aux collectivités territoriales Transferts aux collectivités territoriales Transferts aux autres collectivités Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme Dotations Dotations Dotations aux provisions et dépréciations TOTAL CHARGES D'INTERVENTION 1.000 TOTAL CHARGES D'INTERVENTION 0.00 CHARGES D'INTERVENTION 0.00 0.00 TOTAL CHARGES D'INTERVENTION 0.00 COULTION 0.00 COULTION 0.00 COULTION 0.00 TOTAL CHARGES D'INTERVENTION 0.00 CHARGES FINANCIÈRES CHARGES FINANCIÈRES Charges d'intrérés 0.00 Charges d'intrérés 0.00 Charges d'intrérés 0.00 Charges d'intrérés 0.00 Charges financières 0.00 Charges financières 0.00 Charges financières 18.24 0.00 Impôt sur les sociétés 0.00 COULTION 0.00 TOTAL CHARGES FINANCIÈRES 18.24 0.00 Résultat de l'activité (bénéfice)		· ·	0,00
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables) Dotations Dotations Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables des charges cédés TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT Z 991 756,20 CHARGES D'INTERVENTION Dispositifs d'intervention pour compte propre Transferts aux entreprises Tonale charges Transferts aux entreprises Tonale charges Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme Dotations Dotations aux provisions et dépréciations TOTAL CHARGES D'INTERVENTION Dispositifs d'intervention pour compte propre Transferts aux entreprises 0,000 0,000 0,000 Transferts aux entreprises 0,000 0,000 Totations Dotations de mise en jeu de la garantie de l'organisme 0,000 0,000 TOTAL CHARGES D'INTERVENTION 0,000 0,000 Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme 0,000 0,000 TOTAL CHARGES D'INTERVENTION 0,000 0,000 Charges entre à réaliser sur fonds dédiés (Fondations) 0,000 0,000 TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION 3 702 006,59 2 991 756,200 CHARGES FINANCIÈRES Charges afinitéries 0,000 0,00	Autres charges de personnel	23 464,71	17 262,91
Dotations Dotations Dotations aux amortissements, depréciations, provisions et valeurs nettes comptables des charges cédés TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT 3 702 006,59 2 991 756,20 CHARGES D'INTERVENTION Dispositifs d'intervention pour compte propre Transferts aux entrages 0,00 0,00 1 0	Autres Charges		
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables des charges cédés 370 2006,59 2 991 756,20	Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)	299 614,93	354 784,91
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT Total charges DE FONCTIONNEMENT Dispositifs d'intervention pour compte propre Transferts aux ménages Transferts aux entreprises Transferts aux collectivités territoriales Transferts aux collectivités territoriales Transferts aux dures collectivités Autres Charges Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme Dotations Dotations Dotations aux provisions et dépréciations TOTAL CHARGES D'INTERVENTION Engagements fonds dédiés Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations) TOTAL CHARGES D'INTERVENTION 3 702 006,59 CHARGES FINANCIÈRES Charges d'intéréts Charges dintéréts Charges interiets sur cessions de valeurs mobilières de placement Pertes de change Autres charges financières Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières TOTAL CHARGES FINANCIÈRES Il limpôt sur les sociétés Résultat de l'activité (bénéfice) 8 1060,51 3 702 006,59 2 991 756,20 3 702 006,59 2 991 756,20 3 702 006,59 2 991 756,20 3 702 006,59 3 702 006,59 4 991 756,20 5 901 756,20 5 901 756,20 5 901 756,20 6 90	Dotations		
CHARGES D'INTERVENTION Dispositifs d'intervention pour compte propre Transferts aux ménages 0,00 Transferts aux entreprises 0,00 Transferts aux entreprises 0,00 Transferts aux collectivités territoriales Transferts aux autres collectivités Autres Charges Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme Dotations Dotations Dotations aux provisions et dépréciations TOTAL CHARGES D'INTERVENTION TOTAL CHARGES D'INTERVENTION TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION CHARGES FINANCIÈRES Charges d'Intérêts Charges d'Intérêts Charges d'Intérêts Charges financières Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières TOTAL CHARGES FINANCIÈRES Impôt sur les sociétés 0,00 0,00 1		457 253,67	350 410,21
Dispositifs d'intervention pour compte propre Transferts aux ménages 0,00 0,00 Transferts aux entreprises 0,00 0,00 Transferts aux collectivités territoriales 0,00 0,00 Autres Charges Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme 0,00 0,00 Dotations Dotations aux provisions et dépréciations 0,00 0,00 TOTAL CHARGES D'INTERVENTION 0,00 0,00 Engagements fonds dédiés Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations) 0,00 0,00 TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION 3 702 006,59 2 991 756,20 CHARGES FINANCIÈRES Charges d'intérêts 0,00 0,00 Charges enttes sur cessions de valeurs mobilières de placement 0,00 0,00 Autres charges financières 0,00 0,00 Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières 0,00 0,00 TOTAL CHARGES FINANCIÈRES 18,24 0,00 Autres charges financières 0,00 0,00 TOTAL CHARGES FINANCIÈRES 18,24 0,00 Impôt sur les sociétés 0,00 0,00 TOTAL CHARGES FINANCIÈRES 18,24 0,00 TOTAL CHARG	TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT	3 702 006,59	2 991 756,20
Transferts aux ménages 0,00 0,00 Transferts aux entreprises 0,00 0,00 Transferts aux collectivités territoriales 0,00 0,00 Transferts aux autres collectivités 0,00 0,00 Autres Charges Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme 0,00 0,00 Dotations 0,00 0,00 0,00 TOTAL CHARGES D'INTERVENTION 0,00 0,00 Engagements fonds dédiés 0,00 0,00 Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations) 0,00 0,00 TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION 3 702 006,59 2 991 756,20 CHARGES FINANCIÈRES 0,00 0,00 Charges d'intérêts 0,00 0,00 Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement 0,00 0,00 Pertes de change 18,24 0,00 Autres charges financières 0,00 0,00 Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières 0,00 0,00 Impôt sur les sociétés 0,00 0,00 </td <td>CHARGES D'INTERVENTION</td> <td></td> <td></td>	CHARGES D'INTERVENTION		
Transferts aux entreprises 0,00 0,00 Transferts aux collectivités territoriales 0,00 0,00 Transferts aux autres collectivités 0,00 0,00 Autres Charges Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme 0,00 0,00 Dotations 0,00 0,00 0,00 TOTAL CHARGES D'INTERVENTION 0,00 0,00 Engagements fonds dédiés Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations) 0,00 0,00 TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION 3 702 006,59 2 991 756,20 CHARGES FINANCIÈRES Charges d'intérêts 0,00 0,00 Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement 0,00 0,00 Pertes de change 18,24 0,00 Autres charges financières 0,00 0,00 Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières 0,00 0,00 Impôt sur les sociétés 0,00 0,00 Résultat de l'activité (bénéfice) 81 060,51 390 251,37	Dispositifs d'intervention pour compte propre		
Transferts aux entreprises 0,00 0,00 Transferts aux collectivités territoriales 0,00 0,00 Autres Charges 0,00 0,00 Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme 0,00 0,00 Dotations 0,00 0,00 TOTAL CHARGES D'INTERVENTION 0,00 0,00 Engagements fonds dédiés 0,00 0,00 Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations) 0,00 0,00 TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION 3 702 006,59 2 991 756,20 CHARGES FINANCIÈRES 0,00 0,00 Charges d'intérêts 0,00 0,00 Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement 0,00 0,00 Pertes de change 18,24 0,00 Autres charges financières 0,00 0,00 Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières 0,00 0,00 Impôt sur les sociétés 0,00 0,00 Résultat de l'activité (bénéfice) 81 060,51 390 251,37		0.00	0.00
Transferts aux collectivités territoriales 0,00 0,00 Transferts aux autres collectivités 0,00 0,00 Autres Charges 0,00 0,00 Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme 0,00 0,00 Dotations 0,00 0,00 TOTAL CHARGES D'INTERVENTION 0,00 0,00 Engagements fonds dédiés Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations) 0,00 0,00 TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION 3 702 006,59 2 991 756,20 CHARGES FINANCIÈRES Charges d'intérêts 0,00 0,00 Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement 0,00 0,00 Pertes de change 18,24 0,00 Autres charges financières 0,00 0,00 Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières 0,00 0,00 TOTAL CHARGES FINANCIÈRES 18,24 0,00 Impôt sur les sociétés 0,00 0,00 Résultat de l'activité (bénéfice) 81 060,51 390 251,37<	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	·	0,00
Transferts aux autres collectivités 0,00 0,00 Autres Charges Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme 0,00 0,00 Dotations 0,00 0,00 0,00 TOTAL CHARGES D'INTERVENTION 0,00 0,00 Engagements fonds dédiés 0,00 0,00 0,00 Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations) 0,00 0,00 0,00 TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION 3 702 006,59 2 991 756,20 2 991 756,20 CHARGES FINANCIÈRES 0,00 0,00 0,00 Charges d'intérêts 0,00 0,00 0,00 Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement 0,00 0,00 0,00 Pertes de change 18,24 0,00 0,00 0,00 Autres charges financières 0,00 0,00 0,00 0,00 Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières 0,00 0,00 0,00 Impôt sur les sociétés 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	·	· I	·
Autres Charges Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme Dotations Dotations aux provisions et dépréciations TOTAL CHARGES D'INTERVENTION Engagements fonds dédiés Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations) TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION TOTAL CHARGES d'intérêts Charges d'intérêts Charges d'intérêts Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement Autres charges financières Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières TOTAL CHARGES FINANCIÈRES Impôt sur les sociétés 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,	Transferts aux autres collectivités	· I	
Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme Dotations Dotations aux provisions et dépréciations TOTAL CHARGES D'INTERVENTION Engagements fonds dédiés Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations) TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION TOTAL CHARGES FINANCIÈRES Charges d'intérêts Charges d'intérêts Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement Pertes de change Autres charges financières Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières TOTAL CHARGES FINANCIÈRES Impôt sur les sociétés 0,00 0,00 1mpôt sur les sociétés 0,00 0,0	Autres Charges	,	,
Dotations Dotations aux provisions et dépréciations TOTAL CHARGES D'INTERVENTION Engagements fonds dédiés Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations) TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION TOTAL CHARGES FINANCIÈRES Charges d'intérêts Charges d'intérêts 0,00 0,00 Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement 0,00 0,00 Pertes de change 18,24 0,00 0,00 0,00 Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières 0,00 0,00 TOTAL CHARGES FINANCIÈRES 18,24 0,00 Impôt sur les sociétés 0,00 0,00 Résultat de l'activité (benéfice) 81 060,51 390 251,37	9	0.00	0.00
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION Engagements fonds dédiés Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations) TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION TOTAL CHARGES FINANCIÈRES Charges d'intérêts Charges d'intérêts Charges de change Autres charges financières Double de change Double de change TOTAL CHARGES FINANCIÈRES Intervention TOTAL CHARGES FINANCIÈRES Intervention TOTAL CHARGES FINANCIÈRES Intervention TOTAL CHARGES FINANCIÈRES Intervention TOTAL CHARGES FINANCIÈRES TOTAL CHARGES FINANCIÈRES O,00 Résultat de l'activité (bénéfice) 81 060,51 390 251,37		5,55	0,00
Engagements fonds dédiés Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations) TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION CHARGES FINANCIÈRES Charges d'intérêts Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement Pertes de change Autres charges financières Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières TOTAL CHARGES FINANCIÈRES Impôt sur les sociétés Résultat de l'activité (bénéfice) O,00 0,00		0,00	0,00
Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)	TOTAL CHARGES D'INTERVENTION	0,00	0,00
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION 3 702 006,59 2 991 756,20 CHARGES FINANCIÈRES 0,00 0,00 Charges d'intérêts 0,00 0,00 Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement 0,00 0,00 Pertes de change 18,24 0,00 Autres charges financières 0,00 0,00 Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières 0,00 0,00 TOTAL CHARGES FINANCIÈRES 18,24 0,00 Impôt sur les sociétés 0,00 0,00 Résultat de l'activité (bénéfice) 81 060,51 390 251,37	Engagements fonds dédiés		
CHARGES FINANCIÈRES 0,00 0,00 Charges d'intérêts 0,00 0,00 Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement 0,00 0,00 Pertes de change 18,24 0,00 Autres charges financières 0,00 0,00 Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières 0,00 0,00 TOTAL CHARGES FINANCIÈRES 18,24 0,00 Impôt sur les sociétés 0,00 0,00 Résultat de l'activité (bénéfice) 81 060,51 390 251,37	Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)	0,00	0,00
Charges d'intérêts 0,00 0,00 Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement 0,00 0,00 Pertes de change 18,24 0,00 Autres charges financières 0,00 0,00 Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières 0,00 0,00 TOTAL CHARGES FINANCIÈRES 18,24 0,00 Impôt sur les sociétés 0,00 0,00 Résultat de l'activité (bénéfice) 81 060,51 390 251,37	TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION	3 702 006,59	2 991 756,20
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement 0,00 0,00 Pertes de change 18,24 0,00 Autres charges financières 0,00 0,00 Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières 0,00 0,00 TOTAL CHARGES FINANCIÈRES 18,24 0,00 Impôt sur les sociétés 0,00 0,00 Résultat de l'activité (bénéfice) 81 060,51 390 251,37	CHARGES FINANCIÈRES		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement 0,00 0,00 Pertes de change 18,24 0,00 Autres charges financières 0,00 0,00 Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières 0,00 0,00 TOTAL CHARGES FINANCIÈRES 18,24 0,00 Impôt sur les sociétés 0,00 0,00 Résultat de l'activité (bénéfice) 81 060,51 390 251,37	Charges d'intérêts	0.00	0.00
Pertes de change 18,24 0,00 Autres charges financières 0,00 0,00 Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières 0,00 0,00 TOTAL CHARGES FINANCIÈRES 18,24 0,00 Impôt sur les sociétés 0,00 0,00 Résultat de l'activité (bénéfice) 81 060,51 390 251,37	-	•	
Autres charges financières 0,00 0,00 Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières 0,00 0,00 TOTAL CHARGES FINANCIÈRES 18,24 0,00 Impôt sur les sociétés 0,00 0,00 Résultat de l'activité (bénéfice) 81 060,51 390 251,37	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		
Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières TOTAL CHARGES FINANCIÈRES 18,24 0,00 Impôt sur les sociétés 0,00 Résultat de l'activité (bénéfice) 0,00 390 251,37	- I		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES 18,24 0,00 Impôt sur les sociétés 0,00 0,00 Résultat de l'activité (bénéfice) 81 060,51 390 251,37	-		
Impôt sur les sociétés 0,00 0,00 Résultat de l'activité (bénéfice) 81 060,51 390 251,37			
Résultat de l'activité (bénéfice) 81 060,51 390 251,37	TO TAL STIARGES I MARKELLES	10,24	0,00
Résultat de l'activité (bénéfice) 81 060,51 390 251,37	Impôt sur les sociétés	0.00	0.00
		·	
		3 783 085,34	3 382 007,57

DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT EXERCICE 2021

	EXERCICE 2021	EXERCICE 2020
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice ou perte)	81 060,51	390 251,37
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	457 253,67	350 410,21
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	0,00	0,00
- produits de cession d'éléments d'actifs	0,00	0,00
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	0,00	0,00
= Capacité d'autofinancement	538 314,18	740 661,58

EXERCICE 2021 au 31/12/2021

CADRE 6

BALANCE DES COMPTES DE VALEURS INACTIVES

Numéro et intitulé du compte			DEBITS		CREDITS			SOLDES		
		Balance d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Balance d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Débiteurs	Créditeurs	
861	Comptes de position : titres et valeurs en portefeuille	353,25	17 464,50	17 817,75	0,00	10 728,70	10 728,70	7 089,05	0,00	
863	Comptes de prise en charge	0,00	10 728,70	10 728,70	353,25	17 464,50	17 817,75	0,00	7 089,05	
	Total classe 8		28 193,20	28 546,45	353,25	28 193,20	28 546,45	7 089,05	7 089,05	

Edition du 06/03/2022 Page 1 / 1

10682 Réserves facultatives	CLASSE 1									
BILAN D'ENTREE EXERCICE TOTAL BILAN D'ENTREE EXERCICE TOTAL DEBIT CREDIT				DEBIT			CREDIT		SO	LDE
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10 120 Résultat de l'exercice (bénéfice) 390 251,37 390 251,37 390 251,37 390 251,37 81 060,51 471 311,88 81 SOUS-TOTAL CHAPITRE 12 390 251,37 390 251,37 390 251,37 8200,00 8200,			BILAN D'ENTREE		TOTAL	BILAN D'ENTREE		TOTAL	DEBIT	CREDIT
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10 120 Résultat de l'exercice (bénéfice) 390 251,37 390 251,37 390 251,37 390 251,37 81 060,51 471 311,88 81 SOUS-TOTAL CHAPITRE 12 390 251,37 390 251,37 390 251,37 8200,00 8200,	10682	Réserves facultatives				4 390 335,23	390 251,37	4 780 586,60		4 780 586,6
120 Résultat de l'exercice (bénéfice) 390 251,37 390 251,37 390 251,37 81 060,51 471 311,88 81 81		SOUS-TOTAL CHAPITRE 10								4 780 586,6
SOUS-TOTAL CHAPITRE 12 390 251,37 390 251,37 390 251,37 81 060,51 471 311,88 81 PROVISIONS POUR RISQUES 8 200,00 8 200,00 8 SOUS-TOTAL CHAPITRE 15 8 200,00 8 200,00 8	120			390 251,37	390 251,37					81 060,5
511 PROVISIONS POUR RISQUES 8 200,00 8										81 060,5
SOUS-TOTAL CHAPITRE 15 8 200,00 8 200,00 8	1511				·					8 200,0
TOTAL CLASSE 1 390 251,37 390 251,37 4 788 786,80 471 311,88 5 260 098,48 4 869		SOUS-TOTAL CHAPITRE 15								8 200,0
		TOTAL CLASSE 1		390 251,37	390 251,37	4 788 786,60	471 311,88	5 260 098,48		4 869 847,1

CLASSE	2								
			DEBIT			CREDIT		SOLI	DE
		BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	DEBIT	CREDIT
2053	Logiciels	151 717,08	6 065,10	157 782,18				157 782,18	
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 20	151 717,08	6 065,10	157 782,18				157 782,18	
2121	Agencements et aménagements de terrains nus	4 289,44		4 289,44				4 289,44	
2131	Bâtiments	1 747 386,74	33 139,36	1 780 526,10		33 139,36	33 139,36	1 747 386,74	
2135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	242 653,86	111 701,81	354 355,67		16 202,71	16 202,71	338 152,96	
2138	Autres constructions		2 583,00	2 583,00				2 583,00	
2141	Bâtiments	25 200,00	24 008,36	49 208,36				49 208,36	
2151	Installations complexes spécialisées	244 308,02	8 815,08	253 123,10				253 123,10	
2153	Installations à caractère spécifique	48 070,43		48 070,43				48 070,43	
2154	Matériel	500 481,17	28 948,87	529 430,04				529 430,04	
2155	Outillage	22 104,86	9 281,00	31 385,86				31 385,86	
2156	Matériel d'enseignement	3 633,83	14 197,00	17 830,83		17 830,83	17 830,83		
21562	Matériel scientifique et de recherche		85 290,99	85 290,99		9 200,00	9 200,00	76 090,99	
216	Collections	9 008,33		9 008,33				9 008,33	
2181	Installations générales, agencements, aménagements divers	486 885,25	3 300,00	490 185,25				490 185,25	
2182	Matériel de transport	209 707,72	6 589,00	216 296,72				216 296,72	
21831	Matériel de bureau	20 549,80		20 549,80				20 549,80	
21832	Matériel informatique	529 866,03	171 292,81	701 158,84		3 165,00	3 165,00	697 993,84	
21833	Matériel informatique Ordinateur portable	275 674,72	21 285,39	296 960,11				296 960,11	
2184	Mobilier	125 672,71	2 160,00	127 832,71				127 832,71	
2187	MATERIEL INFORMATIQUE		66 303,00	66 303,00		66 303,00	66 303,00		
21887	MATERIEL DIVERS ACQUIS	78 374,34	52 246,79	130 621,13		40 215,59	40 215,59	90 405,54	
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	4 573 867,25	641 142,46	5 215 009,71		186 056,49	186 056,49	5 028 953,22	
2313	Constructions		91 020,00	91 020,00		91 020,00	91 020,00		
2314	Constructions sur sol d'autrui		79 120,00	79 120,00				79 120,00	
2315	Installations techniques, matériel et outillage	38 128,00		38 128,00				38 128,00	
2381	Avances versées sur commandes d'immobilisations corporelles	138 218,68		138 218,68				138 218,68	
2382	Acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles	135 667,52		135 667,52				135 667,52	
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 23	312 014,20	170 140,00	482 154,20		91 020,00	91 020,00	391 134,20	
28053	AMT - AMORTISSEMENTS DES LOGICIELS			·	69 742,34	18 833,35	88 575,69		88 575,69
2813	Amortissement construction				53 227,55	73 094,03	126 321,58		126 321,58
2814	Amortissement construction sur sol d'autrui				5 040,00		5 040,00		5 040,00
2815	AMT Installation techniques et outillages				407 386,78	112 803,91	520 190,69		520 190,69
2816	AMT - COLLECTION				7 336,80	,	7 336,80		7 336,80
2818	AMT - Install. générales				900 682,12	252 522,38	1 153 204,50		1 153 204,50
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 28				1 443 415,59	457 253,67	1 900 669,26		1 900 669,26
	TOTAL CLASSE 2	5 037 598,53	817 347,56	5 854 946,09	1 443 415,59	734 330,16	2 177 745,75	5 577 869,60	1 900 669,26
	00/02/2022	1	l.			l.		D 0 / /	

CLASSE	4								
			DEBIT			CREDIT		SOLE	
		BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	DEBIT	CREDIT
4011	Fournisseurs - Achats de biens ou de prestations de services	2 959,58	1 822 315,95	1 825 275,53	5 546,40	1 832 346,54	1 837 892,94		12 617,41
4041	Fournisseurs - Achats d'immobilisations	0,01	436 380,02	436 380,03	14 823,62	436 380,02	451 203,64		14 823,61
4081	Fournisseurs - Achats de biens ou de prestations de services	45,65	2 295 349,89	2 295 395,54	80 897,81	2 445 291,91	2 526 189,72		230 794,18
4084	Fournisseurs d'immobilisations - Achats d'immobilisations	8 338,03	532 078,88	540 416,91	61 983,48	633 474,54	695 458,02		155 041,11
4091	Fournisseurs - Avances versées sur commandes	11 221,43	16 355,22	27 576,65		27 576,65	27 576,65		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 40	22 564,70	5 102 479,96	5 125 044,66	163 251,31	5 375 069,66	5 538 320,97		413 276,31
4111	Clients - Ventes de biens ou de prestations de services	21 662,27	4 615,75	26 278,02	2 680,60		2 680,60	23 597,42	
4113	CNOUS		48 998,02	48 998,02		48 998,02	48 998,02		
412	Étudiants, élèves, stagiaires	8 131,00	2 250,00	10 381,00	2 154,00	1 650,00	3 804,00	6 577,00	
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 41	29 793,27	55 863,77	85 657,04	4 834,60	50 648,02	55 482,62	30 174,42	
421	Personnel - Rémunérations dues		941 600,44	941 600,44		1 826 528,35	1 826 528,35		884 927,91
422	Œuvres sociales		23 464,71	23 464,71		45 457,35	45 457,35		21 992,64
425	Personnel - Avances et acomptes	633,04	10 686,27	11 319,31				11 319,31	
427	Personnel - Oppositions				162,00		162,00		162,00
4286	Autres charges à payer				16 449,17		16 449,17		16 449,17
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 42	633,04	975 751,42	976 384,46	16 611,17	1 871 985,70	1 888 596,87	11 319,31	923 531,72
4311	Cotisation patronale		66 714,11	66 714,11		130 699,27	130 699,27		63 985,16
4372	Contributions et retenues pour pensions		71 711,30	71 711,30		139 349,70	139 349,70		67 638,40
4374	Cotisations de retraite complémentaire		1 965,79	1 965,79		3 931,58	3 931,58		1 965,79
4377	Assurance chômage		14 719,02	14 719,02		28 451,76	28 451,76		13 732,74
4378	Divers		5 649,16	5 649,16		10 943,92	10 943,92		5 294,76
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 43		160 759,38	160 759,38		313 376,23	313 376,23		152 616,85
4417	Subventions de fonctionnement	114 456,47	3 924 490,53	4 038 947,00	47 227,92	3 991 719,08	4 038 947,00		
4426	Prélèvement à la source - impôt sur le revenu	6 557,70	545,35	7 103,05	,-	17 802,98	17 802,98		10 699,93
4473	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)		4 998,55	4 998,55		9 785,85	9 785,85		4 787,30
4478	Divers autres impôts, taxes et versements assimilés		2 613,76	2 613,76		2 613,76	2 613,76		, , ,
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 44	121 014,17	3 932 648.19	4 053 662,36	47 227.92	4 021 921,67	4 069 149,59		15 487,23
463	Autres comptes débiteurs - Titres de recettes, demandes de reversement,	9 090,25	79 178,21	88 268,46	2 151,31	79 178,21	81 329,52	6 938,94	,
4661	Demandes de paiement à payer		104 665,48	104 665,48	2 060,00	104 500,48	106 560,48	3 333,0 1	1 895,00
4663	Virements à réimputer		2 578,70	2 578,70	1 979,75	2 578,70	4 558,45		1 979,75
4664	Excédents de versement à rembourser		3 626,00	3 626,00		5 054,00	5 054,00		1 428,00
4671	AIDES A LA MOBILITE INTERNATIONNALE MESRI		0 020,00	0 0_0,00	60 000,00	19 600,00	79 600,00		79 600,00
4674	Taxe d'apprentissage		1 128,00	1 128,00	33 333,33	1 128,00	1 128,00		
46761	PANIMA- DISPOSITIF REPAS 1€		74 441,49	74 441,49		20,00	20,00	74 441,49	
46762	INSPE REUNION REMUNERATION PERS MAD	527,08	74 441,40	527,08	6 282,12	285 135,50	291 417,62	74 441,40	290 890,54
46763	AUTRES- ENVALAG CREOCEAN	021,00	66 934,00	66 934,00	2 613,20	69 547,20	72 160,40		5 226,40
4678	Autres	866,90	00 00-,00	866,90	12 630,35	7 040,23	19 670,58		18 803,68
4686	Charges à payer	000,90	209 808,38	209 808,38	209 808,38	207 779,44	417 587,82		207 779,44
4687	Produits à recevoir	13 844,02	542 337,68	556 181,70	209 000,30	409 615,64	409 615,64	146 566,06	201 113,44
+007	SOUS-TOTAL CHAPITRE 46	24 328,25	1 084 697,94	1 109 026.19	297 525,11	1 191 157,40	1 488 682,51	227 946.49	607 602 94
<u></u>	08/03/2022	24 320,23	1 004 091,94	1 109 020,19	297 323,11	1 131 137,40	1 400 002,31	227 940,49 Dogo 2 / 0	607 602,81

CLASSE 4	4								
			DEBIT			CREDIT		SOLI	DE
		BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	DEBIT	CREDIT
71321	DROITS NATIONAUX		114 767,25	114 767,25	1 037,25	113 730,00	114 767,25		
71322	DIPLOMES D'ETABLISSEMENT	8 300,00	300,00	8 600,00	3 126,00	5 474,00	8 600,00		
71324	BU		29 319,00	29 319,00	6 086,00	23 233,00	29 319,00		
718	Autres recettes à classer		57 099,23	57 099,23	30 246,89	950 731,57	980 978,46		923 879,
728	Autres dépenses à régulariser	219 184,19	275 730,02	494 914,21	61 077,96	204 090,05	265 168,01	229 746,20	
731	Recettes à transférer		395 771,62	395 771,62				395 771,62	
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 47	227 484,19	872 987,12	1 100 471,31	101 574,10	1 297 258,62	1 398 832,72	625 517,82	923 879,
86	Charges constatées d'avance	12 740,39	33 870,20	46 610,59		12 740,39	12 740,39	33 870,20	
87	Produits constatés d'avance		173 024,80	173 024,80	173 024,80	6 000,00	179 024,80		6 000,
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 48	12 740,39	206 895,00	219 635,39	173 024,80	18 740,39	191 765,19	33 870,20	6 000,
	TOTAL CLASSE 4	438 558,01	12 392 082,78	12 830 640,79	804 049,01	14 140 157,69	14 944 206,70	928 828,24	3 042 394,

CLASSE	5								
			DEBIT			CREDIT		SOL	DE
		BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	DEBIT	CREDIT
5112	Chèques à encaisser	240,00		240,00				240,00	
5115	Cartes bancaires à l'encaissement	2 652,00	1 350,00	4 002,00	20,00		20,00	3 982,00	
5117	Chèques impayés	6 186,00		6 186,00	20,00		20,00	6 166,00	
5151	Compte au Trésor	1 552 391,04	4 559 216,41	6 111 607,45		2 827 456,15	2 827 456,15	3 284 151,30	
5159	Règlements en cours de traitement	217,63	3 421 583,67	3 421 801,30	3 714,12	3 418 087,18	3 421 801,30		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 51	1 561 686,67	7 982 150,08	9 543 836,75	3 754,12	6 245 543,33	6 249 297,45	3 294 539,30	
5311	Caisse en monnaie nationale	300,00	144 240,19	144 540,19		144 540,20	144 540,20		0,0
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 53	300,00	144 240,19	144 540,19		144 540,20	144 540,20		0,0
543	Régies d'avances	1 862,11	10 853,28	12 715,39		1 000,00	1 000,00	11 715,39	
545	Régies de recettes		137 418,00	137 418,00		137 460,00	137 460,00		42,0
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 54	1 862,11	148 271,28	150 133,39		138 460,00	138 460,00	11 715,39	42,0
	TOTAL CLASSE 5	1 563 848,78	8 274 661,55	9 838 510,33	3 754,12	6 528 543,53	6 532 297,65	3 306 254,69	42,0

Agrégé (Etablissement + SACDs)

CLASSE 6									
			DEBIT			CREDIT		SOL	LDE
		BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	DEBIT	CREDIT
605	Achat de matériel, équipements et travaux (incorporés aux ouvrages et aux		40 860,19	40 860,19		40 860,19	40 860,19		
60611	Électricité		84 661,73	84 661,73		84 661,73	84 661,73		
60612	Carburants et lubrifiants		8 941,79	8 941,79		8 941,79	8 941,79		
60613	Gaz		265,00	265,00		265,00	265,00		
60617	Eau		26 314,87	26 314,87		26 314,87	26 314,87		
60618	Autres fournitures non stockables		139,20	139,20		139,20	139,20		
6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement		310 929,42	310 929,42		310 929,42	310 929,42		
6064	Fournitures administratives		33 631,64	33 631,64		33 631,64	33 631,64		
6065	Linge, vêtements de travail		9 130,50	9 130,50		9 130,50	9 130,50		
6067	Fournitures et matériels d'enseignement et de recherche non immobilisés		86 501,01	86 501,01		86 501,01	86 501,01		
6068	Autres matières et fournitures non stockées		12 386,98	12 386,98		12 386,98	12 386,98		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 60		613 762,33	613 762,33		613 762,33	613 762,33		
6132	Locations immobilières		1 130,00	1 130,00		1 130,00	1 130,00		
6135	Locations mobilières		25 094,34	25 094,34		25 094,34	25 094,34		
6138	Autres locations		2 800,00	2 800,00		2 800,00	2 800,00		
6152	Entretien et réparations sur biens immobiliers		348 000,45	348 000,45		348 000,45	348 000,45		
6155	Entretien et réparations sur biens mobiliers		19 131,65	19 131,65		19 131,65	19 131,65		
6156	Maintenance		165 691,85	165 691,85		165 691,85	165 691,85		
6161	Multirisques		13 652,33	13 652,33		13 652,33	13 652,33		
6162	Assurance obligatoire - dommage construction		10 005,54	10 005,54		10 005,54	10 005,54		
6163	Assurance transport		11 550,88	11 550,88		11 550,88	11 550,88		
6168	Autres assurances		3 680,40	3 680,40		3 680,40	3 680,40		
617	Etudes et recherches		36 845,00	36 845,00		36 845,00	36 845,00		
6181	Documentation générale et administrative		13 001,33	13 001,33		13 001,33	13 001,33		
6183	Documentation technique et pédagogique		61 268,20	61 268,20		61 268,20	61 268,20		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 61		711 851,97	711 851,97		711 851,97	711 851,97		
6213	personnel au titre du service civique		645,48	645,48		645,48	645,48		
6224	Rémunérations des transitaires		6 940,27	6 940,27		6 940,27	6 940,27		
6226	Honoraires		14 305,21	14 305,21		14 305,21	14 305,21		
6231	Annonces et insertions		2 700,00	2 700,00		2 700,00	2 700,00		
6236	Catalogues et imprimés		11 772,45	11 772,45		11 772,45	11 772,45		
6237	Publications		12 139,60	12 139,60		12 139,60	12 139,60		
6238	Publicité, publications, relations publiques Divers		43 973,53	43 973,53		43 973,53	43 973,53		
6241	Transports sur achats		120,00	120,00		120,00	120,00		
6245	Voyages d'études, visites et sorties pédagogiques		1 201,60	1 201,60		1 201,60	1 201,60		
6247	Transports collectifs du personnel		3 886,50	3 886,50		3 886,50	3 886,50		
6251	Voyages et déplacements du personnel		147 018,96	147 018,96		147 018,96	147 018,96		
6254	Frais d'inscription aux colloques		489,71	489,71		489,71	489,71		
6256	Missions		57 481,97	57 481,97		57 481,97	57 481,97		
6257	Réceptions		15 476,46	15 476,46		15 476,46	15 476,46		

			DEBIT			CREDIT		20	LDE
		BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	DEBIT	CREDIT
626	Frais postaux et frais de télécommunications		144 449,95	144 449,95		144 449,95	144 449,95		
527	Services bancaires et assimilés		71,79	71,79		71,79	71,79		
5281	Concours divers		41 119,30	41 119,30		41 119,30	41 119,30		
3283	Formation continue du personnel de l'établissement		26 365,37	26 365,37		26 365,37	26 365,37		
285	Prestations extérieures de gardiennage		224 896,02	224 896,02		224 896,02	224 896,02		
286	Prestation extérieure de nettoyage		56 702,65	56 702,65		56 702,65	56 702,65		
287	Prestations extérieures d'informatique		22 303,96	22 303,96		22 303,96	22 303,96		
288	Autres prestations extérieurs diverses		186 297,15	186 297,15		186 297,15	186 297,15		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 62		1 020 357,93	1 020 357,93		1 020 357,93	1 020 357,93		
331	Versement mobilité		1 658,83	1 658,83		1 658,83	1 658,83		
332	Allocation logement		5 494,74	5 494,74		5 494,74	5 494,74		
354	Droits d'enregistrement et de timbre		2 613,76	2 613,76		2 613,76	2 613,76		
378	Taxes diverses		10 908,33	10 908,33		10 908,33	10 908,33		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 63		20 675,66	20 675,66		20 675,66	20 675,66		
4111	Rémunérations principales		1 001 598,91	1 001 598,91		1 001 598,91	1 001 598,91		
451	Cotisations d'assurance maladie		29 989,55	29 989,55		29 989,55	29 989,55		
453	Cotisations aux caisses de retraites et de pensions		48 248,16	48 248,16		48 248,16	48 248,16		
454	Cotisations à Pôle emploi		14 719,02	14 719,02		14 719,02	14 719,02		
456	Cotisations liées au risque invalidité		5 649,16	5 649,16		5 649,16	5 649,16		
474	Œuvres sociales		23 464,71	23 464,71		23 464,71	23 464,71		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 64		1 123 669,51	1 123 669,51		1 123 669,51	1 123 669,51		
511	Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels		150 082,00	150 082,00		150 082,00	150 082,00		
516	Droits d'auteurs et de reproduction		3 978,80	3 978,80		3 978,80	3 978,80		
573	Charges d'intervention pour compte propre		14 300,00	14 300,00		14 300,00	14 300,00		
578	Autres charges spécifiques		178 741,25	178 741,25		178 741,25	178 741,25		
583	Charges de gestion provenant de l'annulation de titres de recettes des exercices		22 693,50	22 693,50		22 693,50	22 693,50		
588	Autres charges diverses		78 520,41	78 520,41		78 520,41	78 520,41		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 65		448 315,96	448 315,96		448 315,96	448 315,96		
66	Pertes de change		18,24	18,24		18,24	18,24		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 66		18,24	18,24		18,24	18,24		
811	Dotations aux amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles		457 253,67	457 253,67		457 253,67	457 253,67		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 68		457 253,67	457 253,67		457 253,67	457 253,67		
	TOTAL CLASSE 6		4 395 905,27	4 395 905,27		4 395 905,27	4 395 905,27		

CLASSE									
			DEBIT			CREDIT		SOL	DE
		BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	DEBIT	CREDI
0651	Droits de scolarité applicables aux diplômes nationaux		134 517,00	134 517,00		134 517,00	134 517,00		
0652	Droits des diplômes propres à chaque établissement		1 650,00	1 650,00		1 650,00	1 650,00		
0662	Prestations de recherche		4 615,75	4 615,75		4 615,75	4 615,75		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 70		140 782,75	140 782,75		140 782,75	140 782,75		
411	Ministère de tutelle		3 022 940,00	3 022 940,00		3 022 940,00	3 022 940,00		
412	Autres ministères		15 000,00	15 000,00		15 000,00	15 000,00		
41312	ANR hors IA		3 076,02	3 076,02		3 076,02	3 076,02		
4132	ASP		50 496,39	50 496,39		50 496,39	50 496,39		
448	Autres collectivités et organismes publics		497 295,75	497 295,75		497 295,75	497 295,75		
481	TAXE D'APPRENTISSAGE		1 128,00	1 128,00		1 128,00	1 128,00		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 74		3 589 936,16	3 589 936,16		3 589 936,16	3 589 936,16		
571	Taxes affectées		74 370,37	74 370,37		74 370,37	74 370,37		
588	Autres produits divers		916,10	916,10		916,10	916,10		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 75		75 286,47	75 286,47		75 286,47	75 286,47		
	TOTAL CLASSE 7		3 806 005,38	3 806 005,38		3 806 005,38	3 806 005,38		

ASSE	8								
			DEBIT			CREDIT		SOL	
		BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	BILAN D'ENTREE	EXERCICE	TOTAL	DEBIT	CREDIT
0	BILAN D'OUVERTURE	6 909 745,90		6 909 745,90	6 909 745,90		6 909 745,90		
	SOUS-TOTAL CHAPITRE 89	6 909 745,90		6 909 745,90	6 909 745,90		6 909 745,90		
	TOTAL CLASSE 8	6 909 745,90		6 909 745,90	6 909 745,90		6 909 745,90		
	TOTAL GENERAL	13 949 751,22	30 076 253,91	44 026 005,13	13 949 751,22	30 076 253,91	44 026 005,13	9 812 952,53	9 812 952



ANNEXE DU COMPTE FINANCIER 2021 DU CENTRE UNIVERSITAIRE DE FORMATION ET DE RECHERCHE DE MAYOTTE

Faits caractéristiques:

Philippe MERLAUD a été nommé agent comptable du CUFR à compter du 02/09/2021.

ELEMENTS	2021	2020	Variation	Variation%
Produits	3 783 085,34	3 382 007,57	401 077.77	12 %
Charges	3 702 006,59	2 991 756,20	710 250.39	24%
Résultat	81 060,51	390 251,37	-309 190.86	-79%
Capacité d'autofinancement	538 314,18	740 661,58	-202 347.40	-27%
Fonds de roulement	915 581,01	1 194 603,66	-279 022.65	-23%
Besoin en fonds de Roulement	-919 497,35	-365 491	-554 006.35	151%
Trésorerie nette	2 200 569,01	1 560 094,66	640 474.35	41%

Eléments significatifs du bilan:

L'ACTIF

Les immobilisations 3,594 M€ net :

Les immobilisations s'élèvent à 5 577 869 € (brut), soit un montant net de 3 677 200 € en progression de 2,3% par rapport à 2020 (3 594 183€).

Le montant des constructions et des terrains sont toujours sous évalués.

Pour mémoire, le bâtiment principal du CUFR, objet d'une convention de mise à disposition du département au bénéfice du CUFR n'apparait pas encore au bilan. La régularisation n'a pu être effectuée durant l'exercice 2020. Le CUFR est toujours en attente de la convention et de l'évaluation du service des Domaines de chacun des composants (terrains, bâtiments, etc.).



Le CUFR bénéficie également d'une convention de cession, à l'euro symbolique, de la commune de DEMBENI concernant le terrain, soit l'ensemble des parcelles d'assise du bâtiment principal. Cependant cette convention nécessite d'être révisée. La régularisation comptable est en attente de l'estimation de la valeur du terrain et de la nouvelle convention.

Aucune des conventions précitées ne fait l'objet d'une publication auprès du service de la Conservation de la Propriété Immobilière.

Les bâtiments et le terrain sont estimés à 4.5 M€ dans la convention de cession avec la commune de Dembeni.

Les créances 895 K€:

Les créances sont comptabilisées à hauteur de 894 957 €, en augmentation par rapport à 2020. Cette variation est due à des encaisssements non rapprochés aux titres.

L'ensemble des créances est à court terme.

La trésorerie 3.306 M€:

Composée uniquement de disponibilités, elle a pratiquement doublé au cours de l'exercice. Ceci s'explique en grande partie en raison de travaux réalisés mais non facturés ou payés durant l'année écoulée.

LE PASSIF

Les fonds propres 4.862 M€:

Les réserves et le résultat de l'exercice constituent les fonds propres, soit 4 861 647,11 € en croissance de 1,7% par rapport à 2020. Ils représentent 64% du passif.

Les dettes 2 727 K€:

Les dettes (3 042 394 €) représentent 62% du Passif

Les dettes fournisseurs (413 K€), constituées aussi bien de factures à établir que de factures comptabilisées mais non payées, sont en hausse de 172% et représentent 15% des dettes non financières. Le suivi de la facturation devra être sensiblement amélioré lors du prochain exercice.

L'ensemble des dettes est à court terme.



Éléments significatifs du compte de résultat

Les charges 3.702 M€:

Les charges (3 702 007 €) augmentent de 710 K€ (+24%) par rapport à 2020 et concernent principalement :

- Les achats et autres services représentent 51% en hausse de 4%,
- Les charges de personnel s'élèvent à 30%, en baisse de 1%.

Les produits 3.783 M€:

Les produits comptabilisés à hauteur de 3 783 085,34 € augmentent de 12% en comparaison à 2020.

La subvention pour charge de service publique, soit 80% des produits, progresse de 5 %.

Il ressort de l'ensemble de ces éléments, un résultat de 81 060,51 €. Je propose d'affecter le résultat au compte 10682 « Réserves facultatives ».



EXECUTION BUDGETAIRE 2021

Le rapport de gestion présente l'exécution budgétaire 2021, puis analyse les principaux postes de recettes et de dépenses au regard des dernières prévisions votées.

1 - LES FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE :

L'année 2021 a été marquée par :

- ➤ la crise sanitaire qui a bousculé le fonctionnement de l'établissement et a engendré des modifications dans le travail pour les personnels et les étudiants : instauration des enseignements à distance, l'hybridation des cours, mise en place du télétravail et l'acquisition d'équipements informatiques (ordinateurs et clés 4G) à destination des étudiants
- La mise en œuvre de nouvelles recommandations ministérielles pour garantir les conditions de sécurité sanitaire dans l'application de gestes barrières qui a également entrainé des dépenses supplémentaires pour l'établissement ; l'achat et distribution des masques à tous les étudiants et personnels, la désinfection des salles de cours et des bureaux, l'acquisition d'auto-test de dépistage COVID, l'adhésion à la plateforme de téléconsultation médicale QARE et la mise en place de campagnes de vaccination en partenariat avec l'ARS qui ont conduit à recruiter des vacataires.
- ➤ Enfin il faut souligner les nombreux travaux débutés en 2021 et encore en cours de réalisation : rénovation et mise aux normes de la cafétéria, mise en accessibilité du site...

2 - LES RECETTES BUDGETAIRES

Les recettes budgétaires affichent un total de 4 224 643 €. Elles sont supérieures aux prévisions de 4,4%.

	RECETT	ES			
RECET	TES				
Prévision BR2-2021	Exécution CF 2021				
3 961 463,56	3 850 816,82	Recettes globalisées			
3 170 711,09	3 181 276,00	Subvention pour charges de service public			
19 117,00	4 117,00	Autres financements de l'Etat			
74 371,02	74 371,02	Fiscalité affectée			
425 947,70	458 450,00	Autres financements publics			
271 316,75	132 602,80	Recettes propres			
456 823,51	373 826,15	Recettes fléchées			
185 145,00	250 000,00	Financements de l'Etat fléchés			
169 746,62	123 826,15	Autres financements publics fléchés			
101 931,89	-	Recettes propres fléchées			
4 418 287,07	4 224 642,97	TOTAL DES RECETTES			

Les recettes globalisées :

Principalement composées de la subvention pour charges de service public, elles intègrent une subvention exceptionnelle de 250 000 € destinée au surcoût de la rénovation énergétique du CUFR.

Les recettes fléchées :

Le taux d'exécution de recettes fléchées représente 82% des prévisions et s'élève à 9,71 % des recettes globales.

A l'instar des établissements publics d'enseignement supérieur, le CUFR reste très majoritairement financé par des fonds publics.

3-LES DEPENSES BUDGETAIRES

Les autorisations d'engagement :

L'exécution budgétaire en autorisations d'engagement s'élève à 6 934 811 € soit 84% des prévisions

❖ Les crédits de paiement :

L'exécution budgétaire en crédits de paiement (CP) s'élève toutes enveloppes confondues à 3 531 940 € pour un taux d'exécution de 63%.

DEPENSES				
	AE	СР	AE	СР
	Prévision BR2 – 2021		Exécution CF 2021	
Personnel	1 291 699,43	1 291 699,43	1 130 820,30	1 130 820,30
dont contributions employeur au CAS Pension				
Fonctionnement	2 679 474,12	2 800 502,12	2 102 256,88	1 942 670,72
Intervention	-	-	-	-
Investissement	4 306 171,94	1 485 724,81	3 701 734,17	458 449,31
TOTAL DES DÉPENSES	8 277 345,49	5 577 926,36	6 934 811,35	3 531 940,33

4- LE SOLDE BUDGETAIRE 2021 :

Le solde budgétaire en exécution (recettes-crédits de paiement) s'établit à 692 702,64 € contre 1 159 639 € prévus au dernier budget rectificatif n° 2 de 2021. Le décalage global entre ces deux soldes s'explique notamment par les décalages de calendrier des travaux et les factures non parvenues ou non réglées au 31/12/2021.

Le solde budgétaire, le niveau des restes à payer, les opérations sur recettes fléchées récapitulées en tableau 8, démontrent que l'exécution 2021, malgré son faible taux d'exécution, ne remet pas en question la soutenabilité de la trajectoire budgétaire.

5- L'EQUILIBRE FINANCIER ET LA VARIATION DE TRESORERIE :

Le solde budgétaire de 692 702,64 € est repris dans le tableau d'équilibre financier, lequel intègre ensuite les opérations sur comptes de tiers et pour le compte de tiers en encaissement et en en décaissement, pour établir la variation de trésorerie : un abondement de 640 474 €, alors qu'était prévu un prélèvement sur la trésorerie de 1 159 639 €.

Sur le tableau de trésorerie, le solde des disponibilités au 1^{er} janvier 2021 était de 1 560 095 €. Il a augmenté pendant l'exercice pour atteindre 2 200 569€ au 31 décembre 2021.

A partir de la comptabilité patrimoniale, et plus précisément du bilan, est calculé le niveau de fonds de roulement. Le montant des actifs nets immobilisés diminué des fonds propres donne un fonds de roulement de 915 581 € au 31 décembre 2021, en légère baisse par rapport à 2020 (1 194 603 €).

S'agissant des flux, le résultat patrimonial de 81 061 €, augmenté des dotations aux amortissements, dépréciations et provisions de 457 264 € fait apparaître une capacité d'autofinancement de 538 324,18 €.

Celle-ci a permis de financer les investissements 2021 à hauteur de 817 346 € sans trop mobiliser le fonds de roulement. La variation du besoin en fonds de roulement est donc négative. Elle montre que le CUFR a suffisamment de trésorerie pour faire face à ses charges.

En 2021, les indicateurs d'exécution budgétaire sont positifs. L'exécution montre que le CUFR dégage des ressources internes pour financer ses investissements. Le CUFR de Mayotte présente une situation financière saine lui permettant d'assumer son rôle du service public et de s'engager dans des projets de développement.

Aurélien SIRI Directeur du CUFR