

Parc amazonien de Guyane  
Etablissement public du parc national



Conseil d'administration  
Séance du 09 mars 2017

**Délibération n°2017-235**

**COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2016**

Vu le décret n° 2007-266 du 27 février 2007 créant le parc national dénommé « Parc amazonien de Guyane »,

Vu le code de l'environnement, notamment ses articles R.331-23, R.331-38, R.331-40, R.331-41, R.331-42 et R.331-81,

Vu les articles 202 et 210 du décret n° 2012-1246 du 07 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable,

**Article 1 :**

Le conseil d'administration arrête les éléments d'exécution budgétaire suivants avec réserves concernant les données relatives en autorisation d'engagement pour ce qui est des prévisions de recettes et du solde budgétaire (\*):

- 85,52 ETPT sous plafond et 7,54 ETPT hors plafond
- 8.888.244,39 euros d'autorisations d'engagement
- 7.679.186,36 euros de crédits de paiement
- 5.342.350,83 euros de prévisions de recettes (\*)
- -2.336.835,53 euros de solde budgétaire (\*)
- 255.775,44 euros de variation de trésorerie
- -405.774,81 euros de résultat patrimonial
- 56.178,43 euros de capacité d'autofinancement
- -236.946,02 euros de variation de fonds de roulement

**Article 2 :**

Le conseil d'administration décide d'affecter le résultat déficitaire à hauteur de -405.774,81 euros au compte 119- Report à nouveau (solde déficitaire) à l'exercice 2017.

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

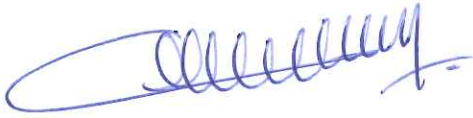
**Article 3 :**

La présente délibération sera publiée au recueil des actes administratifs de l'établissement public du Parc amazonien de Guyane.

**Article 4 :**

La présente délibération peut faire l'objet d'un recours contentieux devant le Tribunal administratif de Cayenne dans un délai de 2 mois à compter de sa publication.

Le Président du Conseil d'administration,



Claude SUZANON

Le Directeur,



Gilles KLEITZ

Le Commissaire du Gouvernement,  
Pour le Préfet de Guyane,  
Le Sous-préfet aux communes de l'intérieur,



Eric INFANTE

# COMPTÉ FINANCIER

EXERCICE 2016

présenté par M. L'Agent comptable

A Remire-Monjoly, le 9 mars 2017

L'Agent comptable,

## INDEX GENERAL

<b>Bilan</b>	Page 2
<b>Compte de résultat</b>	Page 4
<b>Balance définitive</b>	Page 6
<b>Capacité d'autofinancement</b>	Page 18
<b>SPE 1 : situation patrimoniale en droits constatés</b>	Page 19
<b>ABE : autorisations Budgétaires en exécution</b>	Page 20
<b>EFE : tableau d'équilibre financier en exécution</b>	Page 21
<b>SPE2 : variation et niveau de fonds de roulement, du besoin en fonds de roulement et de trésorerie</b>	Page 22
<b>NIVEAU et VARIATION : Fonds de roulement, besoin en fonds de roulement</b>	Page 23

# BILAN 2016

ACTIF				
ACTIF IMMOBILISE	N			N-1
	Brut	Amortissements et dépréciations	Net	Net
<b>Immobilisations incorporelles</b>	291 295,34	279 909,28	11 386,06	-
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	247 291,61	-	247 291,61	-
Constructions	3 924 430,04	558 379,57	3 366 050,47	-
Installations techniques, matériels, et outillage	373 141,34	307 246,66	65 894,68	-
Collections	-	-	-	-
Biens historiques et culturels	-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	2 290 929,68	1 778 886,19	512 043,49	-
Immobilisations mises en concession	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	2 768 132,58	-	2 768 132,58	-
Avances et acomptes sur commandes	-	-	-	-
Immobilisations grevées de droits	-	-	-	-
Immobilisations corporelles (biens vivants)	-	-	-	-
<b>Immobilisations financières</b>	6 598,60	-	6 598,60	-
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>9 901 819,19</b>	<b>2 924 421,70</b>	<b>6 977 397,49</b>	-
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks</b>	26 916,30	-	26 916,30	-
<b>Créances</b>				
Créances sur des entités publiques (Etat, autres entités publiques) des organismes internationaux et la Commission européenne	1 558 879,84	-	1 558 879,84	-
Créances clients et comptes rattachés	21 191,61	-	21 191,61	-
Créances sur les redevables (produits de la fiscalité affectée)	-	-	-	-
Avances et acomptes versés sur commandes	-	-	-	-
Créances correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention)	-	-	-	-
Créances sur les autres débiteurs	232 232,55	-	232 232,55	-
<b>Charges constatées d'avance (dont primes de remboursement des emprunts)</b>	-	-	-	-
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT (Hors Trésorerie)</b>	<b>1 839 220,30</b>	-	<b>1 839 220,30</b>	-
<b>TRESORERIE</b>				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	-	-	-	-
<b>Disponibilités</b>	1 396 139,42	-	1 396 139,42	-
<b>Autres</b>	-	-	-	-
<b>TOTAL TRESORERIE</b>	<b>1 396 139,42</b>	-	<b>1 396 139,42</b>	-
<b>Comptes de régularisation</b>	-	-	-	-
<b>Ecart de conversion Actif</b>	-	-	-	-
<b>TOTAL GENERAL ACTIF</b>	<b>13 137 178,91</b>	<b>2 924 421,70</b>	<b>10 212 757,21</b>	-

## PASSIF

FONDS PROPRES	N	N-1
<b>Financements reçus</b>		
Financement de l'actif par des tiers	7 487 889,48	-
Fonds propres des fondations	-	-
Ecart de réévaluation	-	-
<b>Réserves</b>	-	-
Report à nouveau	2 315 902,33	-
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	- 405 774,81	-
Provisions réglementées	-	-
<b>TOTAL FONDS PROPRES</b>	<b>9 397 467,00</b>	-
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>N</b>	<b>N-1</b>
Provisions pour risques	-	-
Provisions pour charges	331 630,69	-
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>331 630,69</b>	-
<b>DETTES FINANCIERES</b>	<b>N</b>	<b>N-1</b>
Emprunts obligataires	-	-
Emprunts souscrits auprès des établissements financiers	-	-
Dettes financières et autres emprunts	-	-
<b>TOTAL DES DETTES FINANCIERES</b>	-	-
<b>DETTES NON FINANCIERES</b>	<b>N</b>	<b>N-1</b>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	142 592,42	-
Dettes fiscales et sociales	321 832,74	-
Avances et acomptes reçus	-	-
Dettes correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention)	-	-
Autres dettes non financières	15 527,66	-
Produits constatés d'avance	-	-
<b>TOTAL DETTES NON FINANCIERES</b>	<b>479 952,82</b>	-
<b>TRESORERIE</b>	<b>N</b>	<b>N-1</b>
Autres éléments de trésorerie passive	3 706,70	-
<b>TOTAL TRESORERIE</b>	<b>3 706,70</b>	-
Comptes de régularisation	-	-
Ecart de conversion Passif	-	-
<b>TOTAL GENERAL PASSIF</b>	<b>10 212 757,21</b>	-

# COMPTE DE RESULTAT

<b>CHARGES</b>		
<b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>N</b>	<b>N-1</b>
Achats	-	-
Consommation de marchandises et approvisionnements, réalisation de travaux et consommation directe de service par l'organisme au titre de son activité ainsi que les charges liées à la variation des stocks	1 602 520,72	-
Charges de personnel		
<i>Salaires, traitements et rémunérations diverses</i>	3 661 947,57	-
<i>Charges Sociales</i>	1 233 609,57	-
<i>Intéressement et participation</i>	-	-
<i>Autres charges de personnel</i>	39 305,91	-
Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables)	616 167,52	-
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables des actifs cédés	599 419,21	-
<b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>7 752 970,50</b>	<b>-</b>
<b>CHARGES D'INTERVENTION</b>	<b>N</b>	<b>N-1</b>
Dispositif d'intervention pour compte propre		
<i>Transfert aux ménages</i>	-	-
<i>Transferts aux entreprises</i>	-	-
<i>Transferts aux collectivités territoriales</i>	20 669,25	-
<i>Transferts aux autres collectivités</i>	124 356,69	-
Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme		
Dotations aux provisions et dépréciations		
<b>TOTAL CHARGES D'INTERVENTION</b>	<b>145 025,94</b>	<b>-</b>
Engagements à réaliser sur fonds dédiés ( Fondations )	-	-
<b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION</b>	<b>7 897 996,44</b>	<b>-</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	<b>N</b>	<b>N-1</b>
Charges d'intérêt	-	-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Pertes de change	-	-
Autres charges financières	-	-
Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières	-	-
<b>TOTAL CHARGES FINANCIERES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Impôt sur les sociétés</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>RESULTAT DE L'ACTIVITE ( BENEFICE )</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>7 897 996,44</b>	<b>-</b>

## PRODUITS

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	N	N-1
<b>Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)</b>		
Subventions pour charges de service public	7 066 959,00	-
Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques	212 175,43	-
Subventions spécifiquement affectées au financement de certaines charges d'intervention en provenance de l'Etat et des autres entités	-	-
Dons et legs	20 800,00	-
Produits de la fiscalité affectée	-	-
<b>Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)</b>		
Ventes de biens ou prestations de services	6 536,00	-
Produits de cessions d'éléments d'actif	-	-
Autres produits de gestion	48 177,30	-
Production stockée et immobilisée	-	-
Produits perçus en vertu d'un contrat concourant à la réalisation d'un service public		
<b>Autres produits</b>		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement)	5 740,74	-
Reprises du financement rattaché à un actif	131 725,23	-
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)	-	-
<b>TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>7 492 113,70</b>	<b>-</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>N</b>	<b>N-1</b>
Produits des participations et des prêts	-	-
Produits nets sur cessions des immobilisations financières	-	-
Intérêts sur créances non immobilisées	-	-
Produits des valeurs mobilières de placement et de la trésorerie	-	-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Gains de change	107,93	-
Autres produits financiers	-	-
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions financières	-	-
<b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>107,93</b>	<b>-</b>
<b>RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)</b>	<b>405 774,81</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>7 492 221,63</b>	<b>-</b>



**Balance des comptes**  
 Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Compte	Libellé	Débit		Crédit		Solde			
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
	Financements rattachés à des actifs déterminés - Etat	590 459,21	397 972,20	988 431,41	7 719 833,50	755 937,39	8 475 770,89	832 494,02	8 319 833,50
11	Contrepartie et financement des actifs mis à disposition des établissements - Etat	0,00	0,00	0,00	154 333,50	0,00	154 333,50	0,00	154 333,50
131	Etat	0,00	0,00	0,00	7 565 500,00	600 000,00	8 165 500,00	0,00	8 165 500,00
931	Etat	590 459,21	397 972,20	988 431,41	0,00	155 937,39	155 937,39	832 494,02	0,00
	Report à nouveau (solde créditeur)	0,00	155 937,39	155 937,39	1 458 625,82	1 013 213,90	2 471 839,72	0,00	2 315 902,33
	Report à nouveau (solde débiteur)	0,00	155 937,39	155 937,39	0,00	155 937,39	155 937,39	0,00	0,00
	Résultat de l'exercice (bénéfice)	0,00	659 890,13	659 890,13	659 890,13	0,00	659 890,13	0,00	0,00
	Provisions pour risques	0,00	87 076,80	87 076,80	87 076,80	0,00	87 076,80	0,00	0,00
8	Autres provisions pour risques	0,00	87 076,80	87 076,80	87 076,80	0,00	87 076,80	0,00	0,00
	Autres provisions pour charges	0,00	4 426,72	4 426,72	80 821,83	255 235,58	336 057,41	0,00	331 630,69
12	Provisions pour CET	0,00	4 426,72	4 426,72	80 821,83	0,00	80 821,83	0,00	76 395,11
17	Provisions pour allocation perte d'emploi et indemnités de licenciement	0,00	0,00	0,00	0,00	237 885,58	237 885,58	0,00	237 885,58
18	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	17 350,00	17 350,00	0,00	17 350,00
<b>TAL CLASSE 1</b>		590 459,21	1 461 240,63	2 051 699,84	10 006 248,08	2 180 324,26	12 186 572,34	832 494,02	10 967 366,52

Compte	Libellé	Débit		Crédit		Solde			
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
	Frais de recherche et de développement	26 908,22	0,00	26 908,22	0,00	0,00	0,00	26 908,22	0,00
	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	264 387,12	0,00	264 387,12	0,00	0,00	0,00	264 387,12	0,00
131	Logiciels acquis ou sous-traités	159 776,56	0,00	159 776,56	0,00	0,00	0,00	159 776,56	0,00
	Autres concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	104 610,56	0,00	104 610,56	0,00	0,00	0,00	104 610,56	0,00
	Terrains	247 291,61	0,00	247 291,61	0,00	0,00	0,00	247 291,61	0,00
17	Terrains nus acquis	185 479,12	0,00	185 479,12	0,00	0,00	0,00	185 479,12	0,00
557	Acquis	61 812,49	0,00	61 812,49	0,00	0,00	0,00	61 812,49	0,00
	Constructions	3 855 145,59	5 210,00	3 860 355,59	0,00	0,00	0,00	3 860 355,59	0,00
157	Bâtiments administratifs et commerciaux acquis	3 837 351,79	0,00	3 837 351,79	0,00	0,00	0,00	3 837 351,79	0,00

**Balance des comptes**  
 Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Compte	Libellé	Débit		Total	B.E.	Crédit		Total	Solde	
		B.E.	Exercice			Exercice	B.E.		Débit	Crédit
2135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	17 793,80	3 980,00	21 773,80	0,00	0,00	0,00	0,00	21 773,80	0,00
213557	Installations générales, agencements, aménagements des constructions administratives et commerciales acquises	17 793,80	0,00	17 793,80	0,00	0,00	0,00	0,00	17 793,80	0,00
2138	Autres constructions	0,00	1 230,00	1 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 230,00	0,00
214	Constructions sur sol d'autrui	55 149,45	8 925,00	64 074,45	0,00	0,00	0,00	0,00	64 074,45	0,00
214157	Bâtiments administratifs et commerciaux sur sol d'autrui acquis	18 593,75	0,00	18 593,75	0,00	0,00	0,00	0,00	18 593,75	0,00
214557	Inst gales, agencmts, aménegmts des constructions administratives et commerciales sur sol d'autrui acquises	36 555,70	0,00	36 555,70	0,00	0,00	0,00	0,00	36 555,70	0,00
21457		0,00	8 925,00	8 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 925,00	0,00
215	Installations techniques, matériel et outillage	362 889,02	11 377,52	374 266,54	0,00	1 125,20	1 125,20	1 125,20	373 141,34	0,00
215317	Acquises	22 115,18	0,00	22 115,18	0,00	0,00	0,00	0,00	22 115,18	0,00
21546	Matériel mis à disposition	28 616,79	0,00	28 616,79	0,00	0,00	0,00	0,00	28 616,79	0,00
21547	Matériel acquis	278 854,56	2 390,70	281 245,26	0,00	1 125,20	1 125,20	1 125,20	280 120,06	0,00
21557	Outils acquis	33 302,49	8 986,82	42 289,31	0,00	0,00	0,00	0,00	42 289,31	0,00
218	Autres immobilisations corporelles	2 148 367,49	154 238,74	2 302 606,23	0,00	11 676,55	11 676,55	11 676,55	2 290 929,68	0,00
2181	Installations générales, agencements, aménagements divers (dans des constructions dont l'établissement n'est pas propriétaire ou qu'il n'a pas reçues en mise à disposition)	201 294,91	21 415,00	222 709,91	0,00	6 847,50	6 847,50	6 847,50	215 862,41	0,00
21817	Installations générales, agencements, aménagements divers acquis	201 294,91	6 847,50	208 142,41	0,00	0,00	0,00	0,00	208 142,41	0,00
21818	Autres installations générales, agencements, aménagements divers	0,00	7 720,00	7 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 720,00	0,00
21826	Matériel de transport mis à disposition	38 149,60	0,00	38 149,60	0,00	0,00	0,00	0,00	38 149,60	0,00
21827	Matériel de transport acquis	816 969,07	28 294,25	845 263,32	0,00	0,00	0,00	0,00	845 263,32	0,00
218316	Matériel de bureau mis à disposition	7 520,32	0,00	7 520,32	0,00	0,00	0,00	0,00	7 520,32	0,00
218317	Matériel de bureau acquis	71 739,50	5 800,00	77 539,50	0,00	0,00	0,00	0,00	77 539,50	0,00
218326	Matériel informatique mis à disposition	13 658,37	0,00	13 658,37	0,00	0,00	0,00	0,00	13 658,37	0,00
218327	Matériel informatique acquis	392 381,57	18 692,50	411 074,07	0,00	0,00	0,00	0,00	411 074,07	0,00
2184	Mobilier	250 458,82	22 399,81	272 858,63	0,00	4 829,05	4 829,05	4 829,05	268 029,58	0,00
21846	Mobilier mis à disposition	29 671,44	0,00	29 671,44	0,00	0,00	0,00	0,00	29 671,44	0,00

**Balance des comptes**  
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Compte	Libellé	Débit		Crédit		Solde			
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
847	Mobilier acquis	220 787,38	17 570,76	238 358,14	0,00	0,00	0,00	238 358,14	0,00
887	Matériels divers acquis	356 195,33	54 765,18	410 960,51	0,00	0,00	0,00	410 960,51	0,00
888	Autres matériels divers	0,00	2 872,00	2 872,00	0,00	0,00	0,00	2 872,00	0,00
1	Immobilisations corporelles en cours (hors biens vivants)	2 044 757,64	924 332,49	2 969 090,13	0,00	200 957,55	200 957,55	2 768 132,58	0,00
13	Constructions	2 044 757,64	899 032,49	2 943 790,13	0,00	193 277,55	193 277,55	2 750 512,58	0,00
14	Constructions sur sol d'autrui	0,00	25 300,00	25 300,00	0,00	7 680,00	7 680,00	17 620,00	0,00
5	Dépôts et cautionnements versés	3 798,60	2 800,00	6 598,60	0,00	0,00	0,00	6 598,60	0,00
55	Cautionnements	3 798,60	2 800,00	6 598,60	0,00	0,00	0,00	6 598,60	0,00
0	Amortissements des immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	268 600,35	11 308,93	279 909,28	0,00	279 909,28
03	Frais d'études, de recherche et de développement	0,00	0,00	0,00	26 908,22	0,00	26 908,22	0,00	26 908,22
0531	Amortissement - Logiciels acquis ou sous-traités	0,00	0,00	0,00	154 077,15	2 919,93	156 997,08	0,00	156 997,08
058	Amortissement - Autres concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	0,00	0,00	0,00	87 614,98	8 389,00	96 003,98	0,00	96 003,98
1	Amortissements des immobilisations corporelles (hors biens vivants)	0,00	0,00	0,00	2 311 637,72	332 874,70	2 644 512,42	0,00	2 644 512,42
13157	Amortissements - Bâtiments administratifs et commerciaux acquis	0,00	0,00	0,00	457 384,20	82 712,40	540 096,60	0,00	540 096,60
13557	Amortissements - Inst gales, agencmts, aménagmts des constructions administratives et commerciales acquises	0,00	0,00	0,00	1 351,84	2 177,38	3 529,22	0,00	3 529,22
14157	Amortissements - Bâtiments administratifs et commerciaux sur sol d'autrui acquis	0,00	0,00	0,00	5 583,22	1 859,38	7 442,60	0,00	7 442,60
14557	Amortissements - Inst gales, agencmts, aménagmts des constructions administratives et commerciales sur sol d'autrui acquises	0,00	0,00	0,00	5 848,92	1 462,23	7 311,15	0,00	7 311,15
15317	Amortissement - Installations à caractère spécifique sur sol propre acquises	0,00	0,00	0,00	11 378,59	1 748,51	13 127,10	0,00	13 127,10
1546	Amortissement - Matériel mis à disposition	0,00	0,00	0,00	28 616,79	0,00	28 616,79	0,00	28 616,79
1547	Amortissement - Matériel acquis	0,00	0,00	0,00	237 517,16	5 184,17	242 701,33	0,00	242 701,33
1557	Amortissement - Outillage acquis	0,00	0,00	0,00	17 782,64	5 018,80	22 801,44	0,00	22 801,44
1817	Amortissement - Installations générales, agencements, aménagements divers acquis	0,00	0,00	0,00	127 397,06	23 520,90	150 917,96	0,00	150 917,96

**Balance des comptes**  
 Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Compte	Libellé	Débit		Crédit		Solde			
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
281818	Amortissement - Autres installations générales, agencements, aménagements divers	0,00	0,00	0,00	0,00	105,75	0,00	105,75	0,00
281826	Amortissement - Matériel de transport mis à disposition	0,00	0,00	0,00	38 149,60	0,00	0,00	38 149,60	0,00
281827	Amortissement - Matériel de transport acquis	0,00	0,00	0,00	605 541,18	92 783,35	0,00	698 324,53	0,00
2818316	Amortissement - Matériel de bureau mis à disposition	0,00	0,00	0,00	7 520,32	0,00	0,00	7 520,32	0,00
2818317	Amortissement - Matériel de bureau acquis	0,00	0,00	0,00	62 169,87	3 452,68	0,00	65 622,55	0,00
2818326	Amortissement - Matériel informatique mis à disposition	0,00	0,00	0,00	13 658,37	0,00	0,00	13 658,37	0,00
2818327	Amortissement - Matériel informatique acquis	0,00	0,00	0,00	319 243,06	44 316,25	0,00	363 559,31	0,00
281846	Amortissement - Mobilier mis à disposition	0,00	0,00	0,00	29 671,44	0,00	0,00	29 671,44	0,00
281847	Amortissement - Mobilier acquis	0,00	0,00	0,00	107 760,27	21 737,78	0,00	129 498,05	0,00
281887	Amortissement - Matériels divers acquis	0,00	0,00	0,00	235 063,19	46 755,23	0,00	281 818,42	0,00
281888	Amortissement - Autres matériels divers	0,00	0,00	0,00	0,00	39,89	0,00	39,89	0,00
<b>TOTAL CLASSE 2</b>		9 008 694,74	1 106 883,75	10 115 578,49	2 580 238,07	557 942,93	9 901 819,19	3 138 181,00	2 924 421,70

Compte	Libellé	Débit		Crédit		Solde		
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit
371	Marchandises (ou groupe) A	27 080,18	26 916,30	53 996,48	0,00	27 080,18	25 816,30	0,00
<b>TOTAL CLASSE 3</b>		27 080,18	26 916,30	53 996,48	0,00	27 080,18	25 816,30	0,00

Compte	Libellé	Débit		Crédit		Solde		
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit
401	Fournisseurs	0,00	1 973 287,10	1 973 287,10	114 442,80	1 857 794,53	1 149,77	0,00
4011	Fournisseurs - Achats de biens ou de prestations de services	0,00	1 973 287,10	1 973 287,10	114 442,80	1 857 794,53	1 149,77	0,00
404	Fournisseurs d'immobilisations	0,00	873 556,89	873 556,89	15 243,61	920 291,15	0,00	61 977,87
4041	Fournisseurs - Achats d'immobilisations	0,00	871 125,04	871 125,04	0,00	871 125,04	0,00	0,00

**Balance des comptes**  
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Compte	Libellé	Débit		Crédit		Solde			
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
47	Fournisseurs d'immobilisations - Retenues de garantie et oppositions	0,00	2 431,85	2 431,85	15 243,61	49 166,11	64 409,72	0,00	61 977,87
3	Fournisseurs - Factures non parvenues	0,00	2 306 670,20	2 306 670,20	2 935,37	2 385 399,15	2 388 334,52	0,00	81 664,32
31	Fournisseurs - Achats de biens ou de prestations de services	0,00	1 302 195,51	1 302 195,51	0,00	1 366 825,05	1 366 825,05	0,00	64 629,54
34	Fournisseurs d'immobilisations - Achats d'immobilisations	0,00	1 004 474,69	1 004 474,69	2 935,37	1 018 574,10	1 021 509,47	0,00	17 034,78
1	Clients	249 916,18	57 048,25	306 964,43	0,00	285 772,82	285 772,82	21 191,61	0,00
11	Clients - Ventes de biens ou de prestations de services	249 916,18	57 048,25	306 964,43	0,00	285 772,82	285 772,82	21 191,61	0,00
1	Personnel - Rémunérations dues	0,00	5 174 630,94	5 174 630,94	0,00	5 175 278,89	5 175 278,89	0,00	647,95
2	Oeuvres sociales	0,00	20 761,15	20 761,15	0,00	20 761,15	20 761,15	0,00	0,00
5	Personnel - Avances et acomptes	2 558,77	15 530,40	18 089,17	0,00	18 089,17	18 089,17	0,00	0,00
3	Personnel - charges à payer et produits à recevoir	0,00	148 984,14	148 984,14	73 729,57	150 624,72	224 354,29	0,00	75 370,15
32	Dettes provisionnées pour congés payés	0,00	119 289,14	119 289,14	59 644,57	135 014,72	194 659,29	0,00	75 370,15
36	Autres charges à payer	0,00	29 695,00	29 695,00	14 085,00	15 610,00	29 695,00	0,00	0,00
9	Déficits et débits des comptables et régisseurs	231 884,55	0,00	231 884,55	0,00	0,00	0,00	231 884,55	0,00
951	Comptables	231 884,55	0,00	231 884,55	0,00	0,00	0,00	231 884,55	0,00
1	Sécurité sociale	0,00	1 139 529,00	1 139 529,00	0,00	1 247 825,00	1 247 825,00	0,00	108 296,00
11	Cotisation patronale	0,00	754 208,00	754 208,00	0,00	823 612,00	823 612,00	0,00	69 404,00
12	Cotisation ouvrière	0,00	178 132,00	178 132,00	0,00	193 956,00	193 956,00	0,00	15 824,00
13	Cotisation sociale généralisée	0,00	195 512,00	195 512,00	0,00	217 165,00	217 165,00	0,00	21 653,00
14	Contribution au remboursement de la dette sociale (CRDS)	0,00	11 677,00	11 677,00	0,00	13 092,00	13 092,00	0,00	1 415,00
7	Autres organismes sociaux	21 199,69	560 573,63	581 773,32	129 748,15	570 544,81	700 292,96	0,00	118 519,64
71	Contribution exceptionnelle de solidarité	0,00	25 609,70	25 609,70	0,00	25 609,70	25 609,70	0,00	0,00
72	Contributions et retenues pour pensions	21 199,69	381 859,91	403 059,60	129 748,15	391 631,09	521 579,24	0,00	118 519,64
74	Cotisations de retraite complémentaire	0,00	127 981,10	127 981,10	0,00	127 981,10	127 981,10	0,00	0,00
76	Cotisations de prévoyance	0,00	2 255,46	2 255,46	0,00	2 255,46	2 255,46	0,00	0,00
78	Divers	0,00	22 867,46	22 867,46	0,00	22 867,46	22 867,46	0,00	0,00
1	Etat et autres collectivités publiques - Subventions à recevoir	1 639 785,49	9 951 419,48	11 591 204,97	0,00	10 032 325,13	10 032 325,13	1 558 879,84	0,00
11	Subventions d'investissement	1 497 268,94	202 088,15	1 699 357,09	0,00	989 357,09	989 357,09	710 000,00	0,00
17	Subventions de fonctionnement	142 516,55	9 749 331,33	9 891 847,88	0,00	9 042 968,04	9 042 968,04	848 879,84	0,00
7	Autres impôts, taxes et versements assimilés	0,00	150 798,76	150 798,76	7 824,00	161 973,76	169 797,76	0,00	18 999,00

**Balance des comptes**  
 Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Compte	Libellé	Débit		Crédit		Solde			
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
44711	Taxe sur les salaires	0,00	74 953,00	74 953,00	0,00	82 286,00	0,00	82 286,00	7 333,00
44718	Autres impôts, taxes et versements assimilés	0,00	57 203,00	57 203,00	0,00	61 045,00	0,00	61 045,00	3 842,00
4478	Divers autres impôts, taxes et versements assimilés	0,00	18 642,76	18 642,76	7 824,00	18 642,76	0,00	26 466,76	7 824,00
463	Autres comptes débiteurs - Titres de recettes ou demandes de reversement à recouvrer	9 993,52	25,00	10 018,52	0,00	9 670,52	3 18,00	9 670,52	0,00
466	Autres comptes créditeurs	0,00	749 001,49	749 001,49	9 098,00	753 005,07	0,00	762 103,07	13 101,58
4663	Virements à réimputer	0,00	266 094,33	266 094,33	9 098,00	270 097,91	0,00	279 195,91	13 101,58
4664	Excédents de versement à rembourser	0,00	482 907,16	482 907,16	0,00	482 907,16	0,00	482 907,16	0,00
471	Recettes à classer et à régulariser	0,00	10 815 289,38	10 815 289,38	1 136,36	10 816 579,10	0,00	10 817 715,46	2 426,08
4713	Recettes perçues avant émission de titres	0,00	10 815 242,18	10 815 242,18	1 136,36	10 816 442,18	0,00	10 817 578,54	2 336,36
4715	Recettes des régisseurs à vérifier	0,00	47,20	47,20	0,00	47,20	0,00	47,20	0,00
4718	Autres recettes à classer	0,00	0,00	0,00	0,00	89,72	0,00	89,72	89,72
472	Dépenses à classer et à régulariser	23 728,42	1 553 898,10	1 577 626,52	0,00	1 577 626,52	0,00	1 577 626,52	0,00
4721	Dépenses payées avant ordonnancement	23 728,42	1 553 898,10	1 577 626,52	0,00	1 577 626,52	0,00	1 577 626,52	0,00
477	Différence de conversion sur opérations en devises - Passif	0,00	47,20	47,20	0,00	47,20	0,00	47,20	0,00
4778	Différences compensées par couverture de change	0,00	47,20	47,20	0,00	47,20	0,00	47,20	0,00
491	Dépréciation des comptes de clients et comptes rattachés (clients, élèves, étudiants, stagiaires)	0,00	2 628,04	2 628,04	1 314,02	1 314,02	0,00	2 628,04	0,00
4911	Clients divers	0,00	2 628,04	2 628,04	1 314,02	1 314,02	0,00	2 628,04	0,00
<b>TOTAL CLASSE 4</b>		2 179 066,62	35 493 679,15	37 672 745,77	355 471,88	35 984 922,71	1 813 163,77	36 340 394,59	481 002,59

Compte	Libellé	Débit		Crédit		Solde			
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
511	Valeurs à l'encaissement	1 746,69	19 166,79	20 913,48	0,00	20 913,48	0,00	20 913,48	0,00
5112	Chèques à encaisser	1 746,69	19 166,79	20 913,48	0,00	20 913,48	0,00	20 913,48	0,00
515	Trésor	1 120 810,59	12 516 778,39	13 637 588,98	0,00	12 242 949,56	1 394 639,42	12 242 949,56	54,82
5151	Compte au Trésor	1 120 810,59	9 629 851,94	10 750 662,53	0,00	9 355 968,29	1 394 639,42	9 355 968,29	0,00
5159	Règlements en cours de traitement	0,00	2 886 926,45	2 886 926,45	0,00	2 886 981,27	0,00	2 886 981,27	54,82
543	Règles d'avances	14 000,00	2 198,23	16 198,23	0,00	14 698,23	1 500,00	14 698,23	0,00
545	Règles de recettes	100,00	157,82	257,82	0,00	3 004,02	0,00	3 004,02	2 746,20

**Balance des comptes**  
 Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Compte	Libellé	Débit		Crédit		Solde				
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit	
5	Virements internes de fonds	0,00	0,00	0,00	0,00	960,50	0,00	960,50	0,00	960,50
<b>TOTAL CLASSE 5</b>		1 136 657,28	12 538 301,23	13 674 958,51	0,00	12 282 525,79	1 396 194,24	12 282 525,79	1 396 194,24	3 761,52

Compte	Libellé	Débit		Crédit		Solde				
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit	
3	Variation des stocks (approvisionnements, marchandises)	0,00	27 080,18	27 080,18	0,00	26 916,30	163,88	26 916,30	163,88	0,00
37	Variation des stocks de marchandises (à subdiviser comme le 607)	0,00	27 080,18	27 080,18	0,00	26 916,30	163,88	26 916,30	163,88	0,00
6	Achats non stockés de matières et fournitures	0,00	313 186,46	313 186,46	0,00	7 545,34	305 641,12	7 545,34	305 641,12	0,00
611	Électricité	0,00	29 733,39	29 733,39	0,00	0,00	29 733,39	0,00	29 733,39	0,00
612	Carburants et lubrifiants	0,00	79 034,12	79 034,12	0,00	3 293,40	75 740,72	3 293,40	75 740,72	0,00
613	Gaz	0,00	492,87	492,87	0,00	0,00	492,87	0,00	492,87	0,00
617	Eau	0,00	1 369,83	1 369,83	0,00	0,00	1 369,83	0,00	1 369,83	0,00
618	Autres fournitures non stockables	0,00	1 064,09	1 064,09	0,00	168,00	896,09	168,00	896,09	0,00
63	Fournitures d'entretien et de petit équipement	0,00	108 682,73	108 682,73	0,00	1 059,36	107 623,37	1 059,36	107 623,37	0,00
64	Fournitures administratives	0,00	27 734,16	27 734,16	0,00	0,00	27 734,16	0,00	27 734,16	0,00
65	Linge, vêtements de travail	0,00	29 068,33	29 068,33	0,00	0,00	29 068,33	0,00	29 068,33	0,00
67	Fournitures et matériels d'enseignement et de recherche non immobilisés	0,00	6 108,03	6 108,03	0,00	0,00	6 108,03	0,00	6 108,03	0,00
68	Autres matières et fournitures non stockées	0,00	29 898,91	29 898,91	0,00	3 024,58	26 874,33	3 024,58	26 874,33	0,00
2	Redevances de crédit-bail	0,00	3 093,20	3 093,20	0,00	0,00	3 093,20	0,00	3 093,20	0,00
22	Crédit-bail mobilier (peut être subdivisé comme le compte 21)	0,00	3 093,20	3 093,20	0,00	0,00	3 093,20	0,00	3 093,20	0,00
3	Locations	0,00	187 758,73	187 758,73	0,00	1 250,00	186 508,73	1 250,00	186 508,73	0,00
32	Locations immobilières (peut être subdivisé comme le compte 21)	0,00	184 641,73	184 641,73	0,00	1 250,00	183 391,73	1 250,00	183 391,73	0,00
35	Locations mobilières (peut être subdivisé comme le compte 21)	0,00	2 522,00	2 522,00	0,00	0,00	2 522,00	0,00	2 522,00	0,00
38	Autres locations	0,00	595,00	595,00	0,00	0,00	595,00	0,00	595,00	0,00
5	Entretien et réparations	0,00	69 769,60	69 769,60	0,00	0,00	69 769,60	0,00	69 769,60	0,00
52	Sur biens immobiliers (à subdiviser comme le compte 21)	0,00	15 154,84	15 154,84	0,00	0,00	15 154,84	0,00	15 154,84	0,00
55	Sur biens mobiliers (à subdiviser comme le compte 21)	0,00	29 995,80	29 995,80	0,00	0,00	29 995,80	0,00	29 995,80	0,00

Compte	Libellé	Débit		Crédit		Total	Solde
		B.E.	Exercice	B.E.	Exercice		
6156	Maintenance (à subdiviser comme le compte 21)	0,00	24 618,96	0,00	0,00	24 618,96	0,00
616	Primes d'assurance	0,00	51 075,32	0,00	0,00	51 075,32	0,00
6161	Multirisques	0,00	11 829,82	0,00	0,00	11 829,82	0,00
6163	Assurance transport	0,00	39 245,50	0,00	0,00	39 245,50	0,00
617	Etudes et recherches	0,00	154 446,14	0,00	12 970,00	141 476,14	0,00
618	Divers	0,00	18 679,35	0,00	0,00	18 679,35	0,00
6181	Documentation générale et administrative	0,00	358,77	0,00	0,00	358,77	0,00
6183	Documentation technique et pédagogique	0,00	18 320,58	0,00	0,00	18 320,58	0,00
621	Personnel extérieur à l'établissement	0,00	8 417,82	0,00	0,00	8 417,82	0,00
6212	Services civiques	0,00	4 759,62	0,00	0,00	4 759,62	0,00
6213	Gratifications stagiaires	0,00	3 658,20	0,00	0,00	3 658,20	0,00
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00	22 201,36	0,00	0,00	22 201,36	0,00
6224	Rémunérations des transitaires	0,00	13 010,04	0,00	0,00	13 010,04	0,00
6226	Honoraires	0,00	9 191,32	0,00	0,00	9 191,32	0,00
623	Publicité, publications, relations publiques	0,00	127 954,67	0,00	16 909,05	111 045,62	0,00
6231	Annonces et insertions	0,00	29 518,55	0,00	0,00	29 518,55	0,00
6233	Foires et expositions	0,00	5 390,00	0,00	0,00	5 390,00	0,00
6234	Cadeaux à la clientèle	0,00	8 282,62	0,00	0,00	8 282,62	0,00
6236	Catalogues et imprimés	0,00	34 473,03	0,00	8 653,05	25 819,98	0,00
6238	Divers	0,00	50 290,47	0,00	8 256,00	42 034,47	0,00
624	Transports de biens et transports collectifs du personnel	0,00	169 367,33	0,00	0,00	169 367,33	0,00
6241	Transports sur achats	0,00	8 241,52	0,00	0,00	8 241,52	0,00
6247	Transports collectifs du personnel	0,00	108 766,75	0,00	0,00	108 766,75	0,00
6248	Divers	0,00	52 359,06	0,00	0,00	52 359,06	0,00
625	Déplacements, missions et réceptions	0,00	244 714,46	0,00	15 612,36	229 102,10	0,00
6251	Voyages et déplacements du personnel	0,00	124 887,99	0,00	10 728,76	114 159,23	0,00
6255	Frais de déménagement	0,00	14 002,18	0,00	0,00	14 002,18	0,00
6256	Missions	0,00	94 949,52	0,00	1 955,60	92 993,92	0,00
6257	Réceptions	0,00	10 874,77	0,00	2 928,00	7 946,77	0,00
626	Frais postaux et frais de télécommunications	0,00	112 767,52	0,00	2 038,26	110 729,26	0,00
627	Services bancaires et assimilés	0,00	26,11	0,00	0,00	26,11	0,00
6278	Autres frais et commissions	0,00	26,11	0,00	0,00	26,11	0,00



**Balance des comptes**  
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Compte	Libellé	Débit		B.E.	Total	Crédit		Total	Solde	
		B.E.	Exercice			B.E.	Exercice		Débit	Crédit
8	Divers	0,00	178 859,78		178 859,78	0,00	3 636,00	3 636,00	175 223,78	0,00
81	Concours divers	0,00	19 178,15		19 178,15	0,00	0,00	0,00	19 178,15	0,00
83	Formation continue du personnel de l'établissement	0,00	36 467,00		36 467,00	0,00	0,00	0,00	36 467,00	0,00
85	Prestations extérieures de gardiennage	0,00	1 135,68		1 135,68	0,00	0,00	0,00	1 135,68	0,00
86	Prestation extérieure de nettoyage	0,00	49 146,00		49 146,00	0,00	1 841,00	1 841,00	47 305,00	0,00
87	Prestations extérieures d'informatique	0,00	6 956,27		6 956,27	0,00	0,00	0,00	6 956,27	0,00
888	Autres - divers	0,00	65 976,68		65 976,68	0,00	1 795,00	1 795,00	64 181,68	0,00
1	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00	89 474,00		89 474,00	0,00	0,00	0,00	89 474,00	0,00
11	Taxe sur les salaires	0,00	89 474,00		89 474,00	0,00	0,00	0,00	89 474,00	0,00
3	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	0,00	46 286,00		46 286,00	0,00	0,00	0,00	46 286,00	0,00
31	Versement de transport	0,00	31 270,00		31 270,00	0,00	0,00	0,00	31 270,00	0,00
32	Allocation logement	0,00	15 016,00		15 016,00	0,00	0,00	0,00	15 016,00	0,00
5	Autres impôts, taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0,00	3 093,76		3 093,76	0,00	0,00	0,00	3 093,76	0,00
512	Taxe foncière	0,00	622,00		622,00	0,00	0,00	0,00	622,00	0,00
513	Autres impôts locaux	0,00	2 090,00		2 090,00	0,00	0,00	0,00	2 090,00	0,00
542	Taxe différentielle sur les véhicules à moteur	0,00	219,76		219,76	0,00	0,00	0,00	219,76	0,00
58	Autres droits	0,00	162,00		162,00	0,00	0,00	0,00	162,00	0,00
7	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00	24 561,00		24 561,00	0,00	1 000,00	1 000,00	23 561,00	0,00
73	Contribution FIPHP	0,00	19 220,00		19 220,00	0,00	0,00	0,00	19 220,00	0,00
78	Taxes diverses	0,00	5 341,00		5 341,00	0,00	1 000,00	1 000,00	4 341,00	0,00
1	Rémunération du personnel	0,00	3 735 677,14		3 735 677,14	0,00	73 729,57	73 729,57	3 661 947,57	0,00
11	Traitements, salaires et appointements	0,00	3 089 425,02		3 089 425,02	0,00	0,00	0,00	3 089 425,02	0,00
12	Congés payés du personnel	0,00	96 090,58		96 090,58	0,00	73 729,57	73 729,57	22 361,01	0,00
13	Primes et gratifications	0,00	91 922,62		91 922,62	0,00	0,00	0,00	91 922,62	0,00
14	Indemnités et avantages divers	0,00	356 684,95		356 684,95	0,00	0,00	0,00	356 684,95	0,00
15	Supplément familial	0,00	81 379,18		81 379,18	0,00	0,00	0,00	81 379,18	0,00
18	Autres rémunérations du personnel	0,00	20 174,79		20 174,79	0,00	0,00	0,00	20 174,79	0,00
5	Charges de Sécurité Sociale et de prévoyance	0,00	1 234 009,57		1 234 009,57	0,00	400,00	400,00	1 233 609,57	0,00
51	Cotisations d'assurance maladie	0,00	823 117,00		823 117,00	0,00	400,00	400,00	822 717,00	0,00
5311	Pensions civiles	0,00	308 503,44		308 503,44	0,00	0,00	0,00	308 503,44	0,00

**Balance des comptes**  
 Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Compte	Libellé	Débit		Crédit		Solde			
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
64532	CNRACL	0,00	18 623,09	18 623,09	0,00	0,00	18 623,09	0,00	0,00
64534	CNAV	0,00	6 183,13	6 183,13	0,00	0,00	6 183,13	0,00	0,00
645351	RAFP	0,00	4 561,32	4 561,32	0,00	0,00	4 561,32	0,00	0,00
645352	IRCANTEC	0,00	73 021,59	73 021,59	0,00	0,00	73 021,59	0,00	0,00
647	Autres charges sociales	0,00	39 535,91	39 535,91	0,00	230,00	39 305,91	0,00	0,00
6474	OEuvres sociales	0,00	20 761,15	20 761,15	0,00	0,00	20 761,15	0,00	0,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	0,00	10 362,28	10 362,28	0,00	230,00	10 132,28	0,00	0,00
6478	Divers	0,00	8 412,48	8 412,48	0,00	0,00	8 412,48	0,00	0,00
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	0,00	2 188,00	2 188,00	0,00	0,00	2 188,00	0,00	0,00
6516	Droits d'auteurs et de reproduction	0,00	2 188,00	2 188,00	0,00	0,00	2 188,00	0,00	0,00
653	Conseils et assemblées	0,00	51 787,35	51 787,35	0,00	92,00	51 695,35	0,00	0,00
657	Charges spécifiques	0,00	258 177,69	258 177,69	0,00	17 178,00	240 999,69	0,00	0,00
6571	Gratifications stagiaires	0,00	1 008,00	1 008,00	0,00	504,00	504,00	0,00	0,00
65733	Charges d'intervention pour compte propre - Transferts aux collectivités territoriales	0,00	20 669,25	20 669,25	0,00	0,00	20 669,25	0,00	0,00
65734	Charges d'intervention pour compte propre - Transferts aux autres entités	0,00	125 956,69	125 956,69	0,00	1 600,00	124 356,69	0,00	0,00
6578	Dépenses d'intervention	0,00	110 543,75	110 543,75	0,00	15 074,00	95 469,75	0,00	0,00
658	Diverses autres charges	0,00	303 895,66	303 895,66	0,00	0,00	303 895,66	0,00	0,00
65812	Pénalités, amendes fiscales ou pénales	0,00	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00
6583	Charges de gestion provenant de l'annulation de titres de recettes des exercices antérieurs	0,00	302 395,66	302 395,66	0,00	0,00	302 395,66	0,00	0,00
681	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions - Charges de fonctionnement	0,00	755 356,60	755 356,60	0,00	155 937,39	599 419,21	0,00	0,00
6811	Dotations aux amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	0,00	344 183,63	344 183,63	0,00	0,00	344 183,63	0,00	0,00
6813	Quote-part reconstituée des financements rattachés à des actifs	0,00	155 937,39	155 937,39	0,00	155 937,39	0,00	0,00	0,00
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges de fonctionnement	0,00	255 235,58	255 235,58	0,00	0,00	255 235,58	0,00	0,00
<b>TOTAL CLASSE 6</b>		0,00	8 233 440,71	8 233 440,71	0,00	335 444,27	7 897 996,44	335 444,27	0,00

**Balance des comptes**  
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Compte	Libellé	Débit		Crédit		Solde			
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
6	Prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400,00	0,00	0,00	2 400,00
7	Ventes de marchandises	0,00	0,00	0,00	0,00	4 136,00	0,00	0,00	4 136,00
1	État	0,00	0,00	0,00	0,00	7 066 959,00	0,00	0,00	7 066 959,00
111	Subvention personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	5 100 000,00	0,00	0,00	5 100 000,00
113	Subvention Fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	1 966 959,00	0,00	0,00	1 966 959,00
4	Collectivités, organismes publics et organismes internationaux	0,00	0,00	0,00	0,00	212 175,43	0,00	0,00	212 175,43
452	Frais de formation ASP au titre des contrats aidés	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	0,00	600,00
46	Union européenne	0,00	0,00	0,00	0,00	45 625,43	0,00	0,00	45 625,43
48	Autres collectivités et organismes publics	0,00	0,00	0,00	0,00	165 950,00	0,00	0,00	165 950,00
6	Dons et legs	0,00	0,00	0,00	0,00	20 800,00	0,00	0,00	20 800,00
2	Revenus des immeubles non affectés aux activités de l'établissement	0,00	213,88	213,88	0,00	24 357,64	0,00	0,00	24 143,76
8	Divers autres produits	0,00	0,03	0,03	0,00	24 033,57	0,00	0,00	24 033,54
83	Produits de gestion provenant de l'annulation de demandes de paiement des exercices antérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	2 698,79	0,00	0,00	2 698,79
84	Contentieux	0,00	0,00	0,00	0,00	591,32	0,00	0,00	591,32
88	Autres produits divers	0,00	0,03	0,03	0,00	20 743,46	0,00	0,00	20 743,43
6	Gains de change	0,00	0,00	0,00	0,00	107,93	0,00	0,00	107,93
1	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions - produits de fonctionnement	0,00	266 246,97	266 246,97	0,00	403 712,94	0,00	0,00	137 465,97
13	Quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	0,00	266 246,97	266 246,97	0,00	397 972,20	0,00	0,00	131 725,23
15	Reprises sur provisions pour risques et charges de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	4 426,72	0,00	0,00	4 426,72
17	Reprises sur dépréciation des actifs circulants (autres que valeurs mobilières de placement)	0,00	0,00	0,00	0,00	1 314,02	0,00	0,00	1 314,02
<b>TOTAL CLASSE 7</b>		0,00	266 460,88	266 460,88	0,00	7 758 682,51	0,00	0,00	7 492 221,63

Compte	Libellé	Débit		Crédit		Solde			
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
1	Engagements donnés et reçu	0,00	57 382,30	57 382,30	0,00	147 006,40	0,00	0,00	89 624,10
11	Engagements donnés par l'organisme	0,00	57 382,30	57 382,30	0,00	147 006,40	0,00	0,00	89 624,10

**Balance des comptes**  
 Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Compte	Libellé	Débit		Crédit		Solde			
		B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
809	Contrepartie des engagements	0,00	147 006,40	147 006,40	0,00	57 382,30	89 624,10	0,00	0,00
890	Bilan d'ouverture	0,00	1 120 810,59	1 120 810,59	0,00	1 120 810,59	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL CLASSE 8</b>		0,00	1 325 199,29	1 325 199,29	0,00	1 325 199,29	89 624,10	89 624,10	

<b>TOTAL GENERAL</b>		12 941 958,03	60 452 121,94	73 394 079,97	12 941 958,03	60 452 121,94	21 953 318,06	21 953 318,06	21 958 398,06
----------------------	--	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Récapitulatif par classe	Débit		Crédit		Solde			
	B.E.	Exercice	Total	B.E.	Exercice	Total	Débit	Crédit
<b>TOTAL CLASSE 1</b>	590 459,21	1 461 240,63	2 051 699,84	10 006 248,08	2 180 324,26	12 186 572,34	832 414,02	10 967 366,52
<b>TOTAL CLASSE 2</b>	9 008 694,74	1 106 883,75	10 115 578,49	2 580 238,07	557 942,93	3 138 181,00	9 901 619,19	2 924 421,70
<b>TOTAL CLASSE 3</b>	27 080,18	26 916,30	53 996,48	0,00	27 080,18	27 080,18	23 616,30	0,00
<b>TOTAL CLASSE 4</b>	2 179 066,62	35 493 679,15	37 672 745,77	355 471,88	35 984 922,71	36 340 394,59	1 813 313,77	481 002,59
<b>TOTAL CLASSE 5</b>	1 136 667,28	12 538 301,23	13 674 968,51	0,00	12 282 525,79	12 282 525,79	1 393 114,24	3 761,52
<b>TOTAL CLASSE 6</b>	0,00	8 233 440,71	8 233 440,71	0,00	335 444,27	335 444,27	7 897 916,44	0,00
<b>TOTAL CLASSE 7</b>	0,00	266 460,88	266 460,88	0,00	7 758 682,51	7 758 682,51	0,00	7 492 221,63
<b>TOTAL CLASSE 8</b>	0,00	1 325 199,29	1 325 199,29	0,00	1 325 199,29	1 325 199,29	89 624,10	89 624,10
<b>TOTAL GENERAL</b>	12 941 958,03	60 452 121,94	73 394 079,97	12 941 958,03	60 452 121,94	73 394 079,97	21 953 318,06	21 958 398,06

# ABE - Autorisations Budgétaires en Exécution

DEPENSES			MONTANTS	
	AE	CP		
<b>Personnel</b>	4 963 366,71	4 963 483,76		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	96 400,79	96 400,79		
<b>Fonctionnement</b>	1 653 919,67	1 631 489,25		
<b>Intervention</b>	266 969,70	217 860,89		
<b>Investissement</b>	2 003 988,31	866 352,46		
<b>TOTAL DES DEPENSES AE (A)</b>	<b>8 888 244,39</b>	<b>7 679 186,36</b>		
<b>CP (B)</b>				
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1=C-B)</b>		<b>0,00</b>		

RECETTES		MONTANTS
<b>Recettes globalisées</b>	<b>5 342 350,83</b>	
Subvention pour charges de service public	5 300 220,00	
Autres financements de l'Etat	0,00	
Fiscalité affectée	0,00	
Autres financements publics	600,00	
Recettes propres	41 530,83	
<b>Recettes fléchées</b>	<b>0,00</b>	
Financements de l'Etat fléchés	0,00	
Autres financements publics fléchés	0,00	
Recettes propres fléchées	0,00	
<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>	<b>5 342 350,83</b>	
<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2=B-C)</b>	<b>2 336 835,53</b>	



## SPE1 - Evolution de la Situation Patrimoniale en droits constatés

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement	0,00	Capacité d'autofinancement	56 178,43
Investissements	893 124,45	Financement de l'actif par l'État	600 000,00
Remboursement des dettes financières	0,00	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	0,00
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>893 124,45</b>	Autres ressources	<b>0,00</b>
Augmentation du fonds de roulement (7)=(6)-(5)	0,00	Augmentation des dettes financières	0,00
		<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>656 178,43</b>
		Diminution du fonds de roulement (8)=(5)-(6)	236 946,02

## Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	<b>-405 774,81</b>
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	599 419,21
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	5 740,74
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	0,00
- produits de cession d'éléments d'actifs	0,00
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	131 725,23
<b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b>	<b>56 178,43</b>



## **SPE2 - Variation et niveau du fonds de roulement, du besoin en fonds de roulement et de la trésorerie**

	Montants
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	<b>-236 946,02</b>
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	2 115 041,09
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (1) ou PRELEVEMENT (11)*	-2 351 987,11
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	2 751 700,20
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	1 359 267,48
Niveau final de la TRESORERIE	1 392 432,72

\* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

en rouge-éléments discordants- voir p23 et rapport du comptable

Parc Amazonien de la Guyane

Niveau initial du Fond De Roulement

Capital	7 129 374,29
+ Réserves	0,00
+ Report à nouveau	1 458 625,82
+ Résultat de l'exercice	659 890,13
+ Provisions (avec 39, 49 et 50)	169 212,65
+ Ecarts de réévaluation	0,00
+ Amortissements et dépréciations	2 580 238,07
+ Dettes financières	0,00
- Immobilisations	9 008 694,74
<b>= Niveau initial du FDR</b>	<b>2 988 646,22</b>

Variation du Fond De Roulement

Capital	357 965,19
+ Réserves	0,00
+ Report à nouveau	857 276,51
+ Résultat de l'exercice	-1 065 664,94
+ Provisions (avec 39, 49 et 50)	162 418,04
+ Ecarts de réévaluation	0,00
+ Amortissements et dépréciations	344 183,63
+ Dettes financières	0,00
- Immobilisations	893 124,45
<b>= Variation du FDR</b>	<b>-236 946,02</b>

Niveau final du Fond De Roulement

Capital	7 487 339,48
+ Réserves	0,00
+ Report à nouveau	2 315 902,33
+ Résultat de l'exercice	-405 774,81
+ Provisions (avec 39, 49 et 50)	331 630,69
+ Ecarts de réévaluation	0,00
+ Amortissements et dépréciations	2 924 421,70
+ Dettes financières	0,00
- Immobilisations	9 001 819,19
<b>= Niveau final du FDR</b>	<b>2 517 000,20</b>

Niveau initial du Besoin en FDR

(Hors 39 et 49)

Débit classe 4	2 179 066,62
+ Débit classe 3	27 080,18
- Crédit classe 4	354 157,86
- Crédit classe 3	0,00
- Intérêts courus	0,00
<b>= Niveau initial Besoin FDR</b>	<b>1 851 988,94</b>

Variation du besoin en FDR

(Hors 39 et 49)

Débit classe 4	35 491 051,11
+ Débit classe 3	26 916,30
- Crédit classe 4	35 983 608,69
- Crédit classe 3	27 080,18
- Intérêts courus	0,00
<b>= Variation du besoin FDR</b>	<b>-492 721,46</b>

Niveau final du Besoin en FDR

(Hors 39 et 49)

Débit classe 4	37 770 117,73
+ Débit classe 3	53 996,48
- Crédit classe 4	36 137 766,55
- Crédit classe 3	27 080,18
- Intérêts courus	0,00
<b>= Niveau final besoin FDR</b>	<b>1 359 267,48</b>

Niveau initial de la Trésorerie

(Hors 59)

Débit classe 5	1 136 657,28
- Crédit classe 5	0,00
<b>= Niveau initial Trésorerie</b>	<b>1 136 657,28</b>

Variation de la Trésorerie

(Hors 59)

Débit classe 5	12 538 301,23
- Crédit classe 5	12 282 525,79
<b>= Variation Trésorerie</b>	<b>255 775,44</b>

Niveau final de la Trésorerie

(Hors 59)

Débit classe 5	13 674 958,51
- Crédit classe 5	12 422 525,79
<b>= Niveau final Trésorerie</b>	<b>1 252 432,72</b>

Parc Amazonien de Guyane -Compte financier- exercice 2016

L'agent comptable soussigné, affirme véritable, sous les peines de droit le présent compte financier. Il affirme en outre, et sous les mêmes peines, que les opérations portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de l'Établissement et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

A Remire-Montjoly

Le 9 mars 2017

L'agent comptable

Agent Comptable

  
**Astride GASCHOT**

L'ordonnateur soussigné certifie l'exactitude du montat des titres de dépenses et du montant des titres de recettes inscrits au présent compte financier

A Remire-Montjoly

Le 9 mars 2017

L'Ordonnateur

Le Directeur  
du Parc amazonien de Guyane

  
**Gilles KLEITZ**

Adopté sans réserve (1) par le conseil d'administration dans la séance du 9 mars 2017

A Remire- Montjoly

Le 9 mars 2017

Le président du Conseil d'Administration

  
**Claude SUZANON**

- (1) Mention « sans réserves » à rayer éventuellement
- en cas de réserve, joindre l'exemplaire du procès-verbal de la délibération du Conseil d'Administration