



Chambre
de **Métiers**
et de l'**Artisanat**
AUVERGNE-RHÔNE-ALPES

Chambre de Métiers et de l'Artisanat
Région Auvergne-Rhône-Alpes

10 Rue Paul Montrochet
69002 Lyon

BUDGET REALISE 2021

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Compte de résultat

Charges

Produits

BUDGET D'INVESTISSEMENT

Tableau des emplois et ressources

ANNEXES

Annexe 1 : Tableau de financement

Annexe 2 : Balance

Annexe 3 : Bilan

Annexe 4 : Emprunts

Annexe 5 : Immobilisations

Annexe 6 : Effectifs

Annexe 7 : Salaires

Annexe 8 : Annexes et signature

CMAR Auvergne-Rhône-Alpes
BUDGET REALISE 2021
COMPTE DE RESULTAT

CHARGES	CMA + EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA + EFMA Budget Réalisé 2021	En % du budget	PRODUITS	CMA + EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA + EFMA Budget Réalisé 2021	En % du budget
Charges de personnel (64) et taxes sur les rémunérations (621, 631, 633 et 637)	33 241 428	35 695 123	67,25%	Ventes (70)	13 113 936	17 141 976	30,27%
Achats (60)	3 230 818	2 775 425	5,23%	Ressources propres (757) Dont TFCMA	28 786 087 27 437 825	28 500 778 28 068 122	50,34% 49,57%
Impôts et taxes (hors rémunérations) (635) (695)	635 426	557 085	1,05%				
Charges spécifiques (657 et 658)	1 004 226	888 437	1,67%	Subventions d'exploitation (74)	5 861 977	6 396 077	11,30%
Autres charges de gestion (61, 62 et 653)	9 203 163	7 332 434	13,81%	Produits de gestion (752-758)	316 650	212 888	0,38%
Dotations aux amortiss. et aux prov. d'exploit. (681)	3 572 647	4 608 074	8,68%	Reprises sur amortiss. et prov. d'exploit. (781; 791)	958 054	831 811	1,47%
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (60 à 65 et 681)	50 887 708	51 856 578	97,70%	TOTAL PRODUITS D'EXPLOIT. (70 à 75 et 781)	49 036 704	53 083 532	93,75%
Résultat d'exploitation : excédent		1 226 953		Résultat d'exploitation : perte	1 851 003		
TOTAL CHARGES FINANCIERES (66)	212 658	174 598	0,33%	TOTAL PRODUITS FINANCIERS (76)	65 515	39 526	0,07%
Résultat financier : excédent				Résultat financier : perte	147 143	135 073	
Charges exceptionnelles	198 720	1 047 150	1,97%	TOTAL PRODUITS EXCEPT. (77 et 787 et 789)	2 196 866	3 499 031	6,18%
Résultat exceptionnel : excédent	1 998 146	2 451 881		Résultat exceptionnel : perte			
TOTAL CHARGES (classe 6)	51 299 085	53 078 327	100,00%	TOTAL PRODUITS (classe 7)	51 299 085	56 622 088	100,00%
Résultat : excédent		3 543 761		Résultat : perte			
TOTAUX EGAUX	51 299 085,11	56 622 088,45		TOTAUX EGAUX	51 299 085,11	56 622 088,45	

CMAR Auvergne-Rhône-Alpes
BUDGET REALISE 2021
CHARGES DE FONCTIONNEMENT

N° de cpte	Libellé	CMA Budget Prévisionnel 2021	EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA + EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA Budget Réalisé 2021	EFMA Budget Réalisé 2021	CMA + EFMA Budget Réalisé 2021
601	Achats stockés - Matières premières						
601 100	Achats de denrées pour la restauration	924,00		924,00	793,60		793,60
601 200	Matières d'œuvres		248 000,00	248 000,00	374,14	226 783,20	227 157,34
601 700	Fournitures	10 000,00		10 000,00	1 131,96	29 460,34	30 592,30
	Total 601	10 924,00	248 000,00	258 924,00	2 299,70	256 243,54	258 543,24
603	Variation des stocks						
603 170	Variation des stocks	1 000,00		1 000,00		11 586,76	11 586,76
	Total 603	1 000,00		1 000,00		11 586,76	11 586,76
604	Achats d'études et de prestations de services						
604 100	Sous-traitance Pédagogique	712 428,00		712 428,00			
604 110	Sous-traitance Pédagogique - Stages de préparation à l'installation	35 000,00		35 000,00	180,00		180,00
604 120	Sous-traitance Pédagogique - Formation modulaire de courte durée	574 221,10		574 221,10	673 215,08		673 215,08
604 140	Sous-traitance Pédagogique - Formation qualifiante	180 895,10		180 895,10	289 494,15		289 494,15
604 180	Sous-traitance Pédagogique - Autres prestations d'enseignement	24 100,00		24 100,00	53 285,00		53 285,00
604 200	Sous-traitance Actions	411 895,00		411 895,00	252 504,37		252 504,37
	Total 604	1 938 539,20		1 938 539,20	1 268 678,60		1 268 678,60
606	Achats d'approvisionnements non stockés						
606 110	Electricité	348 560,00	62 000,00	410 560,00	305 189,19	68 781,06	373 970,25
606 120	Eau	20 100,00	14 000,00	34 100,00	30 878,20	12 507,53	43 385,73
606 130	Gaz	137 400,00	11 000,00	148 400,00	117 654,54	11 264,16	128 918,70
606 140	Carburants et lubrifiants	97 800,00	12 000,00	109 800,00	69 720,02	7 717,48	77 437,50
606 150	Combustibles	16 000,00	43 000,00	59 000,00	21 192,71	57 972,71	79 165,42
606 160	Matières d'œuvre	5 000,00		5 000,00	6 286,50		6 286,50
606 300	Fournitures d'entretien et de petit équipement	66 200,00	17 000,00	83 200,00	53 018,69	14 139,14	67 157,83
606 410	Fournitures administratives (hors informatiques)	109 550,00	11 000,00	120 550,00	59 196,35	2 976,83	62 173,18
606 420	Fournitures administratives (informatiques)	7 000,00		7 000,00	15 136,39	16 692,82	31 829,21
606 450	Fournitures entretien	300,00		300,00			
606 700	Fournitures et petits matériels pédagogiques	24 245,00	30 000,00	54 245,00	3 981,83	362 309,91	366 291,74

CMAR Auvergne-Rhône-Alpes
BUDGET REALISE 2021
CHARGES DE FONCTIONNEMENT

N° de cpte	Libellé	CMA Budget Prévisionnel 2021	EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA + EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA Budget Réalisé 2021	EFMA Budget Réalisé 2021	CMA + EFMA Budget Réalisé 2021
606 830	Reproduction de cours	200,00		200,00			
	Total 606	832 355,00	200 000,00	1 032 355,00	682 254,42	554 361,64	1 236 616,06
	Total 60 - Achats et variations de stocks	2 782 818,20	448 000,00	3 230 818,20	1 953 232,72	822 191,94	2 775 424,66
611	Sous-traitance générale						
611 000	Sous-traitance générale (hors formation et actions spécifiques)	884 302,00	42 000,00	926 302,00	1 075 953,42	105 061,65	1 181 015,07
	Total 611	884 302,00	42 000,00	926 302,00	1 075 953,42	105 061,65	1 181 015,07
612	Redevances de crédit-bail						
612 200	Crédit-bail mobilier	13 500,00		13 500,00	12 074,15		12 074,15
612 500	Crédit-bail immobilier						
	Total 612	13 500,00		13 500,00	12 074,15		12 074,15
613	Locations						
613 200	Locations immobilières	235 395,00	500,00	235 895,00	233 570,23		233 570,23
613 210	Locations diverses	24 540,00		24 540,00			
613 500	Locations mobilières - Loyers du matériel - ex 613510	400 678,00	60 000,00	460 678,00	306 963,99	3 788,47	310 752,46
613 520	Locations mobilières - Loyers du matériel de transport	54 620,00		54 620,00		-1 356,88	-1 356,88
	Total 613	715 233,00	60 500,00	775 733,00	540 534,22	2 431,59	542 965,81
614	Charges locatives et de copropriété						
614 000	Charges locatives et de copropriété	143 370,00		143 370,00	99 344,82		99 344,82
	Total 614	143 370,00		143 370,00	99 344,82		99 344,82
615	Travaux d'entretien et de réparation						
615 200	Travaux d'entretien et de réparation sur biens immobiliers	870 115,30	60 000,00	930 115,30	819 612,95	91 709,74	911 322,69
615 500	Travaux d'entretien et de réparation sur biens mobiliers	102 546,00	45 000,00	147 546,00	-8 346,64	45 907,69	37 561,05
615 600	Maintenance	543 109,00	50 000,00	593 109,00	271 984,39	58 887,98	330 872,37
615 610	Maintenance du matériel				2 057,86		2 057,86
615 620	Maintenance Informatique				91 894,98		91 894,98

CMAR Auvergne-Rhône-Alpes
BUDGET REALISE 2021
CHARGES DE FONCTIONNEMENT

N° de cpte	Libellé	CMA Budget Prévisionnel 2021	EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA + EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA Budget Réalisé 2021	EFMA Budget Réalisé 2021	CMA + EFMA Budget Réalisé 2021
	Total 615	1 515 770,30	155 000,00	1 670 770,30	1 177 203,54	196 505,41	1 373 708,95
616	Primes d'assurance						
616 100	Primes d'assurance lvd	79 440,00		79 440,00	74 034,60		74 034,60
616 200	Primes d'assurance dommage construction						
616 300	Primes d'assurance des véhicules	54 426,00	5 200,00	59 626,00	17 000,98	6 316,63	23 317,61
616 400	Primes d'assurance Rc	37 478,00	11 800,00	49 278,00	42 090,45	8 893,90	50 984,35
616 600	Primes d'assurance des membres élus	22 100,00		22 100,00	5 149,00		5 149,00
616 800	Primes d'assurance diverses	7 720,00		7 720,00	5 112,23		5 112,23
	Total 616	201 164,00	17 000,00	218 164,00	143 387,26	15 210,53	158 597,79
617	Etudes et recherches						
617 000	Etudes et recherches						
	Total 617						
618	Divers						
618 000	Divers achats s/traitance et services ext.				81 334,82		81 334,82
618 100	Documentation générale	85 233,00	1 000,00	86 233,00	67 433,29	84,00	67 517,29
618 200	Services extérieurs - divers	6 200,00		6 200,00			
618 210	Travaux d'impression divers	5 000,00		5 000,00			
618 212	Frais de gardiennage	22 000,00		22 000,00			
618 300	Documentation pédagogique	9 000,00	5 000,00	14 000,00	4 790,80	6 976,09	11 766,89
618 410	Sujets d'Examens				11 614,80		11 614,80
618 500	Frais de colloques, séminaires, conférences	14 690,00	1 500,00	16 190,00	55 824,95	673,10	56 498,05
618 800	Opérations internationales	180 389,40		180 389,40			
	Total 618	322 512,40	7 500,00	330 012,40	220 998,66	7 733,19	228 731,85
	Total 61 - Achats de sous-traitance et services extérieurs	3 795 851,70	282 000,00	4 077 851,70	3 269 496,07	326 942,37	3 596 438,44
621 / 622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires						
621 100	Personnel Intérimaire	10 000,00	1 000,00	11 000,00	6 110,28		6 110,28

CMAR Auvergne-Rhône-Alpes
BUDGET REALISE 2021
CHARGES DE FONCTIONNEMENT

N° de cpte	Libellé	CMA Budget Prévisionnel 2021	EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA + EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA Budget Réalisé 2021	EFMA Budget Réalisé 2021	CMA + EFMA Budget Réalisé 2021
621 400	Personnel mis à disposition	-79 611,57	178 152,00	98 540,43	1 849,88		1 849,88
622 600	Honoraires	148 292,00	47 000,00	195 292,00	387 467,85	16 167,35	403 635,20
622 700	Frais d'actes et de contentieux	2 030,00		2 030,00			
	Total 621 / 622	80 710,43	226 152,00	306 862,43	395 428,01	16 167,35	411 595,36
623	Publicité, publications, relations publiques						
623 100	Annonces et insertions	193 900,00	20 000,00	213 900,00	48 536,52		48 536,52
623 300	Foires et expositions	762 646,00		762 646,00	325 424,23		325 424,23
623 400	Objets promotionnels	18 850,00		18 850,00	13 669,62		13 669,62
623 600	Catalogues et imprimés	189 200,00	9 000,00	198 200,00	47 669,46		47 669,46
623 700	Publications (dont bulletin de la CMA)	358 761,00		358 761,00	782 980,39		782 980,39
623 800	Publicité, publications - Divers	22 200,00		22 200,00	3 198,27		3 198,27
	Total 623	1 545 557,00	29 000,00	1 574 557,00	1 221 478,49		1 221 478,49
624	Transports de biens et transp. collectif de personnel						
624 100	Transports de biens						
624 400	Transports collectifs des membres élus						
624 610	Frais de regroupement apprentis, pré apprentis, autres stagiaires de la formation continue		76 500,00	76 500,00		71 926,04	71 926,04
	Total 624		76 500,00	76 500,00		71 926,04	71 926,04
625	Déplacements, missions et réceptions						
625 100	Déplacements du personnel	205 000,00	52 000,00	257 000,00	103 479,79	9 261,52	112 741,31
625 210	Déplacements des intervenants extérieurs	4 850,00		4 850,00	1 600,70		1 600,70
625 300	Déplacements du personnel mise à disposition	800,00		800,00			
625 400	Déplacements des membres élus	266 740,00		266 740,00	133 031,95		133 031,95
625 500	Déménagement				7 774,44		7 774,44
625 610	Missions du personnel	60 100,00	200,00	60 300,00	30 820,36		30 820,36
625 640	Missions des membres élus	23 950,00		23 950,00	7 587,77		7 587,77
625 700	Réceptions	247 800,00	25 000,00	272 800,00	122 580,81	9 463,81	132 044,62
	Total 625	809 240,00	77 200,00	886 440,00	406 875,82	18 725,33	425 601,15

CMAR Auvergne-Rhône-Alpes
BUDGET REALISE 2021
CHARGES DE FONCTIONNEMENT

N° de cpte	Libellé	CMA Budget Prévisionnel 2021	EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA + EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA Budget Réalisé 2021	EFMA Budget Réalisé 2021	CMA + EFMA Budget Réalisé 2021
626	Frais postaux et frais de télécommunications						
626 100	Affranchissement	518 700,00	20 000,00	538 700,00	245 981,57	16 203,07	262 184,64
626 200	Frais de télécommunication	516 139,00	17 000,00	533 139,00	432 935,03	29 823,87	462 758,90
	Total 626	1 034 839,00	37 000,00	1 071 839,00	678 916,60	46 026,94	724 943,54
627	Services bancaires et assimilés						
627 800	Autres frais et commissions bancaires	21 800,00	300,00	22 100,00	20 588,85	210,00	20 798,85
	Total 627	21 800,00	300,00	22 100,00	20 588,85	210,00	20 798,85
628	Divers						
628 110	Cotisations, adhésions, inscriptions				2 271,00		2 271,00
628 200	Formation continue du personnel	207 000,00	20 000,00	227 000,00	99 355,78	9 069,20	108 424,98
628 300	Frais de reproduction imprimés spécifiques	17 900,00		17 900,00	10 978,80		10 978,80
628 400	Frais de recrutement de personnel						
628 500	Hébergement extérieur des apprentis, autres stagiaires de la formation continue et pré apprentis		60 000,00	60 000,00		42 105,00	42 105,00
628 600	Restauration extérieure des apprentis, autres stagiaires de la formation continue et préapprentis.	15 000,00	47 500,00	62 500,00		39 637,42	39 637,42
628 800	Autres prestations extérieures diverses, concours divers	16 000,00	25 000,00	41 000,00	13 186,40	19 445,07	32 631,47
628 810	Carte Artisan				7 365,00		7 365,00
	Total 628	255 900,00	152 500,00	408 400,00	133 156,98	110 256,69	243 413,67
	Total 62 - Autres services extérieurs	3 748 046,43	598 652,00	4 346 698,43	2 856 444,75	263 312,35	3 119 757,10
631	Impôts, taxes / rémunérations (admin. impôts)						
631 110	Taxe sur les salaires - Personnel titulaire et stagiaire	1 606 117,34	51 117,00	1 657 234,34	1 398 776,31	51 006,74	1 449 783,05
631 120	Taxe sur les salaires - Personnel contractuel	207 670,67		207 670,67	552 035,23	16 678,85	568 714,08
631 103	Taxe sur les salaires - Personnel vacataire						
631 104	Taxe sur les salaires - Elus						
631 800	Autres						
	Total 631	1 813 788,01	51 117,00	1 864 905,01	1 950 811,54	67 685,59	2 018 497,13

CMAR Auvergne-Rhône-Alpes
BUDGET REALISE 2021
CHARGES DE FONCTIONNEMENT

N° de cpte	Libellé	CMA Budget Prévisionnel 2021	EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA + EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA Budget Réalisé 2021	EFMA Budget Réalisé 2021	CMA + EFMA Budget Réalisé 2021
633	Impôts, taxes / rémunérations (autres organismes)						
633 310	Participation Formation Continue - Personnel titulaire et stagiaire	262 692,47	54 113,00	316 805,47	232 616,80	17 858,62	250 475,42
633 320	Participation Formation Continue - Personnel contractuel	43 311,45		43 311,45	135 893,23	14 784,88	150 678,11
633 330	Participation Formation Continue - Personnel vacataire						
633 400	Participation employeur à l'effort de construction	5 325,00		5 325,00			
633 800	Autres impôts et taxes	34 400,00		34 400,00			
	Total 633	345 728,92	54 113,00	399 841,92	368 510,03	32 643,50	401 153,53
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (admin. impôts)						
635 110	Taxe d'habitation	54 300,00		54 300,00	61 306,00		61 306,00
635 120	Taxe foncière	500 600,00	1 200,00	501 800,00	490 750,53	1 240,00	491 990,53
635 130	Autres impôts locaux	5 000,00		5 000,00	3 785,00		3 785,00
635 400	Droits d'enregistrement et de timbre				3,67		3,67
	Total 635	559 900,00	1 200,00	561 100,00	555 845,20	1 240,00	557 085,20
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)						
637 100	Fiphfp	15 350,00		15 350,00	86 425,20	-10 375,20	76 050,00
	Total 637	15 350,00		15 350,00	86 425,20	-10 375,20	76 050,00
	Total 63 - Impôts, taxes et versements assimilés	2 734 766,93	106 430,00	2 841 196,93	2 961 591,97	91 193,89	3 052 785,86
641	Rémunérations du personnel						
641 110	Traitements du personnel titulaire et stagiaire	13 523 861,54	1 517 809,00	15 041 670,54	13 711 342,19	1 770 850,13	15 482 192,32
641 120	Traitements du personnel contractuel	4 439 135,09	947 773,00	5 386 908,09	4 883 311,06	740 091,28	5 623 402,34
641 130	Traitements du personnel vacataire	65 343,00		65 343,00	118 049,02	18 983,10	137 032,12
641 140	Traitements du personnel détaché						
641 200	Congés payés du personnel	5 000,00		5 000,00	-4 248,05	13 956,27	9 708,22
641 210	Compte Epargne Temps du personnel				204 957,48	-5 718,00	199 239,48
641 310	Primes et gratifications du personnel titulaire et stagiaire	21 800,00		21 800,00			
641 320	Primes et gratifications du personnel contractuel						
641 410	Indemnités diverses du personnel titulaire et stagiaire	20 000,00	17 634,00	37 634,00	50 113,59	14 987,84	65 101,43

CMAR Auvergne-Rhône-Alpes
BUDGET REALISE 2021
CHARGES DE FONCTIONNEMENT

N° de cpte	Libellé	CMA Budget Prévisionnel 2021	EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA + EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA Budget Réalisé 2021	EFMA Budget Réalisé 2021	CMA + EFMA Budget Réalisé 2021
641 420	Indemnités diverses du personnel contractuel	1 000,00	5 000,00	6 000,00			
641 711	Indemnités de préavis et de licenciement du personnel titulaire et stagiaire	58 710,00		58 710,00	726 439,84	17 782,00	744 221,84
641 712	Allocations pour perte d'emploi du personnel titulaire et stagiaire	212 019,00		212 019,00	165 328,77	346,41	165 675,18
641 713	Indemnités de départ en retraite du personnel titulaire	29 468,00	9 378,00	38 846,00	49 859,73		49 859,73
641 721	Indemnités de préavis et de licenciement du personnel contractuel						
641 800	Autres rémunérations du personnel	5 000,00		5 000,00	-258 221,00	258 221,00	
641 840	Indemnités stagiaires	18 500,00		18 500,00	15 849,37		15 849,37
	Total 641	18 399 836,63	2 497 594,00	20 897 430,63	19 662 782,00	2 829 500,03	22 492 282,03
645	Charges de Sécurité Sociale et de prévoyance						
645 110	Cotisations Urssaf - Personnel titulaire et stagiaire	4 311 494,89	507 941,00	4 819 435,89	4 437 603,35	572 624,15	5 010 227,50
645 120	Cotisations Urssaf - Personnel contractuel	1 433 073,26	352 526,00	1 785 599,26	1 627 691,40	242 503,96	1 870 195,36
645 130	Cotisations Urssaf - Personnel vacataire	4 306,00		4 306,00			
645 210	Cotisation aux mutuelles - Personnel titulaire et stagiaire	286 016,12	40 000,00	326 016,12	308 684,03	46 540,11	355 224,14
645 220	Cotisation aux mutuelles - Personnel contractuel	76 050,76	15 000,00	91 050,76	100 198,48	18 686,37	118 884,85
645 321	Cotisations aux caisses de retraite - Personnel titulaire et stagiaire	1 268 706,57	145 867,00	1 414 573,57	1 262 579,44	147 885,08	1 410 464,52
645 322	Cotisations aux caisses de retraite - Personnel contractuel	387 796,33	90 513,00	478 309,33	431 639,25	62 277,30	493 916,55
645 323	Cotisations aux caisses de retraite - Personnel vacataire	596,00		596,00			
645 324	Cotisations aux caisses de retraite - Personnel détaché						
645 410	Assurance chômage - Stagiaires probatoires						
645 400	Assurance chômage - Personnel contractuel	144 308,26		144 308,26	202 253,05	30 532,07	232 785,12
645 430	Assurance chômage - Personnel vacataire						
645 500	Charges sociales sur Cp - Personnel titulaire et stagiaire	2 800,00		2 800,00	56 305,87	8 609,73	64 915,60
645 501	Charges sociales sur Cp - Personnel contractuel						
645 510	Charges sociales sur CET	1 618,00		1 618,00	125 939,25	-3 259,00	122 680,25
645 810	Cotis. aux autres organismes sociaux - Personnel titulaire et stagiaire	202 148,87	26 103,00	228 251,87	262 065,72	35 019,50	297 085,22
645 820	Cotisations aux autres organismes sociaux - Personnel contractuel	74 121,02	16 197,00	90 318,02	94 439,93	14 503,58	108 943,51
	Total 645	8 193 036,08	1 194 147,00	9 387 183,08	8 909 399,77	1 175 922,85	10 085 322,62
647	Autres charges sociales						
647 130	Traitements et indemnités des personnels en Ald, Mp ou At	10 680,00		10 680,00			

CMAR Auvergne-Rhône-Alpes
BUDGET REALISE 2021
CHARGES DE FONCTIONNEMENT

N° de cpte	Libellé	CMA Budget Prévisionnel 2021	EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA + EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA Budget Réalisé 2021	EFMA Budget Réalisé 2021	CMA + EFMA Budget Réalisé 2021
647 400	Versements aux œuvres sociales	27 400,00		27 400,00	266,50	112,00	378,50
647 500	Médecine du travail, pharmacie	69 909,60	8 000,00	77 909,60	66 032,58	8 998,32	75 030,90
647 800	Divers	3 300,00		3 300,00			
	Total 647	111 289,60	8 000,00	119 289,60	66 299,08	9 110,32	75 409,40
648	Autres charges de personnel						
648 100	Chèques déjeuner	398 697,44	18 000,00	416 697,44	476 825,04	24 820,90	501 645,94
648 200	Indemnité de transport	63 589,50	2 000,00	65 589,50	34 410,05	1 509,27	35 919,32
648 800	Autres charges de personnel - Allocations DIF				882,60		882,60
	Total 648	462 286,94	20 000,00	482 286,94	512 117,69	26 330,17	538 447,86
	Total 64 - Charges de personnel	27 166 449,25	3 719 741,00	30 886 190,25	29 150 598,54	4 040 863,37	33 191 461,91
651	Redevances pour concessions, brevets, licences...						
651 000	RNM	57 225,00		57 225,00	45 444,00		45 444,00
651 600	Droits d'auteurs et de reproduction	8 086,00	4 000,00	12 086,00			
	Total 651	65 311,00	4 000,00	69 311,00	45 444,00		45 444,00
653	Indemnités versées aux représentants de la Chambre						
653 100	Indemnités de fonction versées aux élus	389 192,00		389 192,00	331 712,83		331 712,83
653 200	Indemnités de présence versées aux élus	229 320,00		229 320,00	109 258,15		109 258,15
	Total 653	618 512,00		618 512,00	440 970,98		440 970,98
654	Charges sur créances irrécouvrables						
654 100	Charges sur créances irrécouvrables de l'exercice	5 300,00		5 300,00		500,00	500,00
654 200	Charges sur créances irrécouvrables des exercices antérieurs						
	Total 654	5 300,00		5 300,00		500,00	500,00
655	Charges sociales s/Indemnités versées aux représentants de la Chambre						
655 110	URSSAF Cot. Soc. s/Indemnités élus	195 030,00		195 030,00	137 283,86		137 283,86
655 120	URSSAF Forfait social Artisans						

CMAR Auvergne-Rhône-Alpes
BUDGET REALISE 2021
CHARGES DE FONCTIONNEMENT

N° de cpte	Libellé	CMA Budget Prévisionnel 2021	EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA + EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA Budget Réalisé 2021	EFMA Budget Réalisé 2021	CMA + EFMA Budget Réalisé 2021
	Total 655	195 030,00		195 030,00	137 283,86		137 283,86
657	Charges spécifiques						
657 100	Elections				405 839,90		405 839,90
657 210	Subventions - CFA non gérés par la CMAD	91 200,00		91 200,00			
657 280	Subventions aux autres organismes	116 105,00		116 105,00	19 632,00		19 632,00
657 300	Bourses et récompenses	21 500,00	1 000,00	22 500,00	470,40		470,40
657 400	INPI	300,00		300,00			
657 800	Autres charges spécifiques				10 768,00		10 768,00
657 810	Autres charges spécifiques - Echange Cologne	37 000,00		37 000,00			
	Total 657	266 105,00	1 000,00	267 105,00	436 710,30		436 710,30
658	Charges diverses de gestion courante						
658 110	Participation frais de communication	225 225,00		225 225,00	116 282,00		116 282,00
658 130	Participation au Fonds de catastrophes naturelles	88 527,00		88 527,00	81 397,40		81 397,40
658 140	Participation au Fonds de solidarité des Présidents	1 836,00		1 836,00	1 142,88		1 142,88
658 150	Indemnités compensatrices des anciens Présidents	202 347,00		202 347,00	191 865,30		191 865,30
658 170	Carte ambulant						
658 200	Participation aux frais de Crma	2 400,00		2 400,00	567,00		567,00
658 400	Caisse de secours aux artisans	25 000,00		25 000,00			
658 610	Fonds de péréquation						
658 800	Autres charges et participations diverses	186 286,00	5 500,00	191 786,00	60 007,86	0,22	60 008,08
658 810	Ecarts s/règlement				165,49		165,49
658 820	Charges diverses de gestion courante				298,71		298,71
	Total 658	731 621,00	5 500,00	737 121,00	451 726,64	0,22	451 726,66
	Total 65 - Autres charges de gestion courante	1 881 879,00	10 500,00	1 892 379,00	1 512 135,78	500,22	1 512 636,00
661	Charges d'intérêts						
661 100	Intérêts des emprunts et dettes	212 487,60		212 487,60	174 598,48		174 598,48
661 800	Autres charges d'intérêts						

CMAR Auvergne-Rhône-Alpes
BUDGET REALISE 2021
CHARGES DE FONCTIONNEMENT

N° de cpte	Libellé	CMA Budget Prévisionnel 2021	EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA + EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA Budget Réalisé 2021	EFMA Budget Réalisé 2021	CMA + EFMA Budget Réalisé 2021
	Total 661	212 487,60		212 487,60	174 598,48		174 598,48
668	Autres charges financières						
668 000	Autres charges financières	170,00		170,00			
	Total 668	170,00		170,00			
	Total 66 - Charges financières	212 657,60		212 657,60	174 598,48		174 598,48
671 / 672	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
671 200	Pénalités, amendes fiscales ou pénales				4,67	195,89	200,56
671 300	Dons, libéralités	900,00		900,00	100,00		100,00
671 800	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	197 820,00		197 820,00	87 370,64		87 370,64
672 000	Charges sur exercices antérieurs				59 676,41		59 676,41
	Total 671	198 720,00		198 720,00	147 151,72	195,89	147 347,61
675	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés						
675 100	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés - Immob. incorporelles						
675 200	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés - Immob. corporelles				899 802,75		899 802,75
	Total 675				899 802,75		899 802,75
	Total 67 - Charges exceptionnelles	198 720,00		198 720,00	1 046 954,47	195,89	1 047 150,36
681	Dotations aux amortissements et aux provisions, exploitation						
681 110	Dotations aux amort. des immobilisations incorporelles - exploitation	165 010,00		165 010,00	218 268,42	5 215,23	223 483,65
681 120	Dotations aux amort. des immobilisations corporelles - exploitation	2 636 037,00	750 000,00	3 386 037,00	2 704 647,96	742 628,00	3 447 275,96
681 581	Dotations aux provisions Indemnité Départ Retraite				-182 007,10	-3 052,47	-185 059,57
681 588	Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation	21 600,00		21 600,00	906 596,74	30 577,61	937 174,35
681 740	Dotations aux provisions pour dépréciations des créances				185 200,00		185 200,00
	Total 681	2 822 647,00	750 000,00	3 572 647,00	3 832 706,02	775 368,37	4 608 074,39
686	Dotations aux amortissements et aux provisions, financières						

CMAR Auvergne-Rhône-Alpes
BUDGET REALISE 2021
CHARGES DE FONCTIONNEMENT

N° de cpte	Libellé	CMA Budget Prévisionnel 2021	EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA + EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA Budget Réalisé 2021	EFMA Budget Réalisé 2021	CMA + EFMA Budget Réalisé 2021
686 500	Dotations aux provisions pour risques et charges financières						
	Total 686						
687	Dotations aux amortissements et aux provisions, financières						
687 500	Dotations aux provisions pour risques et charges exceptionnelles						
	Total 687						
	Total 68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	2 822 647,00	750 000,00	3 572 647,00	3 832 706,02	775 368,37	4 608 074,39
695	Impôts sur les bénéfices						
695 000	Impôts sur les bénéfices	39 926,00		39 926,00			
	Total 695	39 926,00		39 926,00			
	Total 69 - Impôts sur les bénéfices	39 926,00		39 926,00			
	<u>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT</u>	45 383 762,11	5 915 323,00	51 299 085,11	46 757 758,80	6 320 568,40	53 078 327,20
	<u>Excédent de l'exercice</u>	- €	- €	- €	985 714,62 €	2 558 046,63 €	3 543 761,25 €
	<u>TOTAUX EGAUX</u>	45 383 762,11	5 915 323,00	51 299 085,11	47 743 473,42	8 878 615,03	56 622 088,45

CMAR Auvergne-Rhône-Alpes
BUDGET REALISE 2021
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT

N° de cpte	Libellé	CMA Budget Prévisionnel 2021	EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA + EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA Budget Réalisé 2021	EFMA Budget Réalisé 2021	CMA + EFMA Budget Réalisé 2021
701	Ventes de produits finis						
701 000	Ventes de produits finis		16 000,00	16 000,00	101,20	11 515,64	11 616,84
	Total 701		16 000,00	16 000,00	101,20	11 515,64	11 616,84
706	Prestations de services						
706 110	Redevances et droits - Contrats d'apprentissage	255 279,24	80 450,00	335 729,24	439 434,24	1 795,00	441 229,24
706 120	Inscription des droits d'examen				518 209,50		518 209,50
706 180	Autres redevances et droits	55 392,75		55 392,75	132,00		132,00
706 181	Assistance formalités CFE	1 211 173,09		1 211 173,09	2 028 601,92		2 028 601,92
706 182	Autres prestations du RM				78 245,00		78 245,00
706 200	Restauration	-4 540,97	22 000,00	17 459,03		8 823,02	8 823,02
706 300	1er équipement OPCO					354 955,45	354 955,45
706 400	Transports	-2 064,08	10 000,00	7 935,92		17 931,20	17 931,20
706 500	Hébergements					1 883,27	1 883,27
706 610	Prestations d'enseignement - Contributions au Stage de prép. à l'installation	355 910,29		355 910,29	679 658,97		679 658,97
706 620	Prestations d'enseign. - Form. modulaire de courte durée	1 587 860,27		1 587 860,27	1 797 730,88		1 797 730,88
706 622	Prestations d'enseign. - Form. modulaire de courte durée - OPCA	6 348,74		6 348,74			
706 623	Prestations d'enseign. - Form. modulaire de courte durée - CDF	487 900,57		487 900,57			
706 624	Prestations d'enseign. - Form. modulaire de courte durée - FAFCEA	6 348,74		6 348,74			
706 625	Prestations d'enseign. - Form. modulaire de courte durée - DI						
706 626	Prestations d'enseign. - Form. modulaire de courte durée - CPF						
706 640	Prestations d'enseignement - Formation qualifiante	682 424,50		682 424,50	659 332,91	296 504,69	955 837,60
706 642	Prestations d'enseignement - Formation qualifiante - CDF						
706 644	Prestations d'enseignement - Formation qualifiante - CPF						
706 648	Formation qualifiante - OPCO		4 991 948,00	4 991 948,00		7 277 979,92	7 277 979,92
706 680	Prestations d'enseignement - Autres	838 343,01		838 343,01	126,00		126,00
706 700	Prestations aux entreprises - Actions économiques	412 890,22		412 890,22			
706 710	Actions économiques				199 788,30		199 788,30
706 740	Actions relatives à l'emploi				5 450,00		5 450,00
706 780	Prestations aux entreprises - Autres prestations aux entreprises - (Abonname	559 720,68		559 720,68	1 373 079,44		1 373 079,44
706 810	Prestations diverses - Foires et salons	313 415,80		313 415,80	107 208,16		107 208,16

CMAR Auvergne-Rhône-Alpes
BUDGET REALISE 2021
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT

N° de cpte	Libellé	CMA Budget Prévisionnel 2021	EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA + EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA Budget Réalisé 2021	EFMA Budget Réalisé 2021	CMA + EFMA Budget Réalisé 2021
701	Ventes de produits finis						
706 880	Autres prestations diverses	199 821,00		199 821,00	289 056,93	13 190,25	302 247,18
706 881	Recettes publicitaires	48 079,00		48 079,00			
706 882	Prestations diverses - Formation	19 443,01		19 443,01			
706 883	Prestations diverses - Conseil	31 743,69		31 743,69			
	Total 706	7 065 489,56	5 104 398,00	12 169 887,56	8 176 054,25	7 973 062,80	16 149 117,05
708	Produits des activités annexes						
708 300	Locations diverses	671 588,00	1 000,00	672 588,00	730 888,66		730 888,66
708 400	Mise à disposition personnel facturé	193 200,00		193 200,00	21 481,37		21 481,37
708 700	Participation d'autres organismes aux frais généraux	27 000,00		27 000,00	160 480,97	100,00	160 580,97
708 710	Remboursement frais d'édition						
708 800	Produits divers	16 260,00	19 000,00	35 260,00	57 407,38	10 883,89	68 291,27
	Total 708	908 048,00	20 000,00	928 048,00	970 258,38	10 983,89	981 242,27
	Total 70 - Prestations de service et produits annexes	7 973 537,56 €	5 140 398,00 €	13 113 935,56 €	9 146 413,83 €	7 995 562,33 €	17 141 976,16 €
741	Subventions directes de l'Etat						
741 140	Ministère chargé de l'éducation nationale - Organisation des examens		4 000,00	4 000,00		11 153,61	11 153,61
741 180	Ministère chargé de l'éducation nationale - Divers					62 271,79	62 271,79
741 230	Ministère chargé de l'artisanat - Service apprentissage	27 100,00		27 100,00	21 159,06		21 159,06
741 260	Ministère chargé de l'artisanat - Actions économiques	51 340,00		51 340,00			
741 280	Ministère chargé de l'artisanat - Divers	23 400,00		23 400,00			
741 800	Subventions Etat - Autres Ministères	119 978,00		119 978,00			
741 810	Ministère du travail, de l'emploi et de la formation professionnelle	50 000,00		50 000,00	171 181,66		171 181,66
741 820	Subventions Fonds de la formation						
741 880	Autres Ministères	77 600,00		77 600,00	585 551,29		585 551,29
	Total 741	349 418,00	4 000,00	353 418,00	777 892,01	73 425,40	851 317,41
744	Subventions directes des Coll. publiques et organismes internat.						
744 230	Subventions Région - Actions relatives à l'apprentissage	92 300,00		92 300,00	296 612,00	7 084,87	303 696,87

CMAR Auvergne-Rhône-Alpes
BUDGET REALISE 2021
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT

N° de cpte	Libellé	CMA Budget Prévisionnel 2021	EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA + EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA Budget Réalisé 2021	EFMA Budget Réalisé 2021	CMA + EFMA Budget Réalisé 2021
701	Ventes de produits finis						
744 240	Subventions Région - Transport / Emploi				37 000,00	46 045,96	83 045,96
744 250	Subvention Région - Formation professionnelle continue	28 300,00		28 300,00			
744 260	Subventions Région - Actions économiques	350 920,00		350 920,00	1 197 275,41		1 197 275,41
744 280	Subventions Région - Divers	317 250,00		317 250,00	27 610,00	33 061,54	60 671,54
744 330	Département - Actions relatives à l'apprentissage	10 000,00		10 000,00			
744 360	Département - Actions économiques	432 375,00		432 375,00	384 544,87		384 544,87
744 400	Communes et groupements de communes	529 779,00	10 000,00	539 779,00	346 592,80	17 782,48	364 375,28
744 600	Subventions - Union Européenne	416 154,40		416 154,40	212 610,68		212 610,68
744 800	Autres organismes publics	214 731,00		214 731,00	332 590,00	13 151,27	345 741,27
	Total 744	2 391 809,40	10 000,00	2 401 809,40	2 834 835,76	117 126,12	2 951 961,88
748	Autres subventions d'exploitation						
748 100	Produits des versements libératoires ouvrant droit à l'exonération de Ta	113 800,00		113 800,00	178 361,94		178 361,94
748 200	Autres subventions d'exploitation - Subventions de l'APCMA	12 960,00		12 960,00	10 800,00		10 800,00
748 400	Fonds de la Commission nationale paritaire de la formation	156 311,09	40 000,00	196 311,09	84 030,44	-30 706,04	53 324,40
748 711	Subventions issues du droit additionnel supplémentaire						
748 712	Autres subventions provenant de l'Etat portées par la chambre de niveau régi	237 275,00		237 275,00	684 600,00		684 600,00
748 717	Subventions provenant de l'Etat portées par la CRMA :	12 000,00		12 000,00			
748 725	Subv. - Région Form. professionnelle continue Droit du W						
748 728	Subventions provenant de la Région portées par la CRMA :	1 559 039,00		1 559 039,00	31 862,00		31 862,00
748 760	Subventions provenant U.E portées par la CRMA :	114 265,00		114 265,00			
748 780	Autres subventions portées par la CRMA	137 000,00		137 000,00	1 030 020,39		1 030 020,39
748 800	Autres subventions d'exploitation - Divers	724 100,00		724 100,00	603 829,32		603 829,32
	Total 748	3 066 750,09	40 000,00	3 106 750,09	2 623 504,09	-30 706,04	2 592 798,05
	Total 74 - Subventions	5 807 977,49	54 000,00	5 861 977,49	6 236 231,86	159 845,48	6 396 077,34
752							
752 000	Revenus des immeubles non affectés aux activités de l'établissement	35 000,00		35 000,00			
	Total 752	35 000,00		35 000,00			

CMAR Auvergne-Rhône-Alpes
BUDGET REALISE 2021
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT

N° de cpte	Libellé	CMA Budget Prévisionnel 2021	EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA + EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA Budget Réalisé 2021	EFMA Budget Réalisé 2021	CMA + EFMA Budget Réalisé 2021
701	Ventes de produits finis						
757	Produits spécifiques						
757 130	DA à la CFE compris entre 60% et 90% (DAS)				956 978,33		956 978,33
757 150	Produits micro entreprises	2 448 041,00		2 448 041,00			
757 200	Redevances RM	1 269 262,00		1 269 262,00	2 799,32		2 799,32
757 210	Redevances RM - Immatriculation				223 473,43		223 473,43
757 220	Modifications				206 383,37		206 383,37
757 310	Péréquation reçue de l'APCMA	39 000,00		39 000,00			
757 320	Péréquation reçue de la Chambre de niveau régional	40 000,00		40 000,00			
757 400	Ressources de fonctionnement affectées aux CMAD	24 989 784,00		24 989 784,00	27 111 144,00		27 111 144,00
	Total 757	28 786 087,00		28 786 087,00	28 500 778,45		28 500 778,45
758	Divers autres produits de gestion courante						
758 100	Contribution d'organismes aux déplacements des élus	13 000,00		13 000,00	662,17		662,17
758 110	Contribution d'organismes aux déplacements du personnel	3 500,00		3 500,00			
758 200	Cession de guides, livres, annuaires, listes	1 500,00		1 500,00			
758 400	Produits de gestion : collecte taxe d'apprentissage						
758 500	Produits de gestion : CDF	250 000,00		250 000,00	211 156,13		211 156,13
758 800	Autres produits divers de gestion courante	13 650,00		13 650,00	1 067,35	2,67	1 070,02
	Total 758	281 650,00		281 650,00	212 885,65	2,67	212 888,32
	Total 75 - Autres produits de gestion courante	29 102 737,00		29 102 737,00	28 713 664,10	2,67	28 713 666,77
76	Produits financiers						
764 000	Revenus des fonds placés	29 198,06		29 198,06	1 263,89		1 263,89
767 000	Produits nets sur cessions de Valeurs mobilières de placement	1 000,00		1 000,00			
768 000	Autres produits financiers	35 317,00		35 317,00	38 261,75		38 261,75
	Total 76	65 515,06		65 515,06	39 525,64		39 525,64
	Total 76 - Produits financiers	65 515,06		65 515,06	39 525,64		39 525,64

CMAR Auvergne-Rhône-Alpes
BUDGET REALISE 2021
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT

N° de cpte	Libellé	CMA Budget Prévisionnel 2021	EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA + EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA Budget Réalisé 2021	EFMA Budget Réalisé 2021	CMA + EFMA Budget Réalisé 2021
701	Ventes de produits finis						
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
771 200	Dégrèvements d'impôts (autres que Is)						
771 800	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	26 000,00		26 000,00	1 582,04		1 582,04
	Total 771	26 000,00		26 000,00	1 582,04		1 582,04
772							
772 000	Produits / exercices antérieurs				47 427,62		47 427,62
	Total 772				47 427,62		47 427,62
775							
775 200	Cessions d'immobilisations Immo corporelles				1 900 000,00		1 900 000,00
775 600	Cessions d'immobilisations Immo financières				2,00		2,00
	Total 775				1 900 002,00		1 900 002,00
777	Quote-part des subventions d'investissement						
777 000	Quote-part des subventions d'investissement	1 449 941,00	720 925,00	2 170 866,00	864 091,28	685 928,25	1 550 019,53
	Total 777	1 449 941,00	720 925,00	2 170 866,00	864 091,28	685 928,25	1 550 019,53
	Total 77 - Produits exceptionnels	1 475 941,00	720 925,00	2 196 866,00	2 813 102,94	685 928,25	3 499 031,19
781	Reprises sur amortissements et provisions - exploitation						
781 110	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles						
781 120	Reprises sur amortissements des immobilisations corporelles						
781 500	Reprises sur provisions pour risques et charges d'exploitation	904 238,00		904 238,00	626 068,15		626 068,15
781 600	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles						
781 740	Reprises sur dépréciations des actifs circulants (autres que valeurs mobilières)						
	Total 781	904 238,00		904 238,00	626 068,15		626 068,15
786	Reprises sur amortissements et provisions - financiers						
786 500	Reprises sur provisions - produits financiers						
	Total 786						

CMAR Auvergne-Rhône-Alpes
BUDGET REALISE 2021
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT

N° de cpte	Libellé	CMA Budget Prévisionnel 2021	EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA + EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA Budget Réalisé 2021	EFMA Budget Réalisé 2021	CMA + EFMA Budget Réalisé 2021
701	Ventes de produits finis						
787	Reprises sur amortissements et provisions - exceptionnel						
787 500	Reprises sur provisions - produits exceptionnels						
	Total 787						
789	Fonds dédiés						
789 000	Fonds dédiés						
	Total 789						
	Total 78 - Reprises sur amortissements et provisions	904 238,00		904 238,00	626 068,15		626 068,15
791	Transfert de charges - exploitation						
791 000	Transfert de charges - exploitation	53 816,00		53 816,00	168 466,90	37 276,30	205 743,20
	Total 791	53 816,00		53 816,00	168 466,90	37 276,30	205 743,20
	Total 79 - Transfert de charges	53 816,00		53 816,00	168 466,90	37 276,30	205 743,20
	<u>TOTAL DES PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</u>	45 383 762,11	5 915 323,00	51 299 085,11	47 743 473,42	8 878 615,03	56 622 088,45
	<u>Déficit de l'exercice</u>	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	<u>TOTAUX EGAUX</u>	45 383 762,11	5 915 323,00	51 299 085,11	47 743 473,42	8 878 615,03	56 622 088,45

N° de cpte	Intitulés de compte	CMA Budget Prévisionnel 2021	EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA + EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA Budget Réalisé 2021	EFMA Budget Réalisé 2021	CMA + EFMA Budget Réalisé 2021
	<u>A - INVESTISSEMENTS ET CHARGES A REPARTIR</u>						
	<u>20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</u>						
201 000	Frais d'installation						-
203 000	Etudes & développements						-
205 310	Logiciels				36 054,00	1 776,00	37 830,00
208 000	Autres immos incorporelles				1 785,02	-	1 785,02
							-
	TOTAL DU COMPTE 20	-	-	-	37 839,02	1 776,00	39 615,02
	<u>21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES</u>						
211 000	Terrains						-
212 000	Agencements et aménagements de terrains						-
213 000	Constructions				210 363,45	249 748,08	460 111,53
214 000	Constructions sur sol d'autrui						-
215 000	Installations techniques, matériel et outillage				45 594,44	176 857,80	222 452,24
218	Autres immobilisations corporelles						-
218 100	Installations générales, aménagements, agencements	100 000,00		100 000,00	27 585,95	-	27 585,95
218 200	Matériel de transport			-			-
218 310	Matériel de bureau			-		2 301,46	2 301,46
218 320	Matériel informatique	200 000,00		200 000,00	295 214,21	828,60	296 042,81
218 400	Mobilier			-	68 628,46	9 042,97	77 671,43
218 800	Divers			-			-
	Total 218	300 000,00	-	300 000,00	391 428,62	12 173,03	403 601,65
	TOTAL DU COMPTE 21	300 000,00	-	300 000,00	647 386,51	438 778,91	1 086 165,42
	<u>23 - IMMOBILISATIONS EN COURS</u>						
231	Immobilisations corporelles en cours				1 555 876,18	484 078,52	2 039 954,70
237	Avances et acomptes versés sur immobilisations incorporelles						
238	Avances et acomptes versés sur immobilisations corporelles						
	TOTAL DU COMPTE 23	-	-	-	1 555 876,18	484 078,52	2 039 954,70
	<u>26 - PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS</u>						
261	Titres de participation				3,00		3,00
266	Autres formes de participation						
	TOTAL DU COMPTE 26	-	-	-	3,00	-	3,00
	<u>27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES</u>						
271	Titres immobilisés (droits de propriété)						
272	Titres immobilisés (droits de créance)						
274	Prêts						

N° de cpte	Intitulés de compte	CMA Budget Prévisionnel 2021	EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA + EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA Budget Réalisé 2021	EFMA Budget Réalisé 2021	CMA + EFMA Budget Réalisé 2021
274 300	Prêts au personnel						
274 800	Autres prêts						
275	Dépôts et cautionnements versés				5 000,00	-	5 000,00
	<u>TOTAL DU COMPTE 27</u>	-	-	-	5 000,00	-	5 000,00
481	<u>481 - CHARGES A REPARTIR</u>						
	<u>TOTAL A - INVESTISSEMENTS ET CHARGES A REPARTIR</u>	300 000,00	-	300 000,00	2 246 104,71	924 633,43	3 170 738,14
	<u>B - REMBOURSEMENT DE DETTES FINANCIERES</u>						
	<u>16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES</u>						
104 100	Sub Eqt Etat-Autres						
106 100	Part de TFCMA schéma informatique						
	<u>Total du compte 10</u>	-	-	-	-	-	-
131 000	Subventions équipements						
134 000	Subvention d'investissements						
134 100	Subvention d'investissements						
138 000	Autres subventions						
	<u>TOTAL DU COMPTE 13</u>	-	-	-	-	-	-
164	Emprunts auprès des établissements de crédits	671 388,68		671 388,68	667 786,95		667 786,95
165	Dépôts et cautionnements reçus						
168	Emprunts et dettes assimilés						
	<u>TOTAL DU COMPTE 16</u>	671 388,68	-	671 388,68	667 786,95	-	667 786,95
	<u>TOTAL B - REMBOURSEMENT DE DETTES FINANCIERES</u>	671 388,68	-	671 388,68	667 786,95	-	667 786,95
	<u>TOTAL GENERAL DES EMPLOIS DE L'EXERCICE</u>	971 388,68	-	971 388,68	2 913 891,66	924 633,43	3 838 525,09
	<u>MODE DE REALISATION DE L'EQUILIBRE DE L'EXERCICE (Augmentation du fonds de roulement)</u>	-	29 075,00	-	2 142 649,34	1 971 811,17	4 114 460,51
	<u>TOTAUX EGAUX EN EMPLOIS ET EN RESSOURCES</u>	971 388,68	29 075,00	971 388,68	5 056 541,00	2 896 444,60	7 952 985,60
	<u>C - CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE</u>						
	<u>Résultat de l'exercice</u>	-	-	-	985 714,62	2 558 046,63	3 543 761,25
	<u>675 Cession ou rebut d'actifs</u>						
675 000	Valeur comptable des actifs cédés ou au rebut				899 802,75		899 802,75
	Total 675	-	-	-	899 802,75	-	899 802,75
	<u>TOTAL DU COMPTE 675</u>	-	-	-	899 802,75	-	899 802,75

N° de cpte	Intitulés de compte	CMA Budget Prévisionnel 2021	EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA + EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA Budget Réalisé 2021	EFMA Budget Réalisé 2021	CMA + EFMA Budget Réalisé 2021
	<u>68 - DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS</u>						-
681	Dotations aux amortissements et aux provisions, exploitation						
681 110	Dotations aux amort. des immobilisations incorporelles - exploitation	165 010,00	-	165 010,00	218 268,42	5 215,23	223 483,65
681 120	Dotations aux amort. des immobilisations corporelles - exploitation	2 636 037,00	750 000,00	3 386 037,00	2 704 647,96	742 628,00	3 447 275,96
681 581	Dotations aux provisions Indemnité Départ Retraite	21 600,00	-	21 600,00	- 182 007,10	- 3 052,47	- 185 059,57
681 588	Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation			-	906 596,74	30 577,61	937 174,35
681 740	Dotations aux provisions pour dépréciations des créances			-	185 200,00	-	185 200,00
	Total 681	2 822 647,00	750 000,00	3 572 647,00	3 832 706,02	775 368,37	4 608 074,39
	<u>TOTAL DU COMPTE 67/ 68</u>	2 822 647,00	750 000,00	3 572 647,00	3 832 706,02	775 368,37	4 608 074,39
	<u>78 - REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS</u>						
775 000	Produit de cession	-	-	-	1 900 002,00	-	1 900 002,00
	Total 775	-	-	-	1 900 002,00	-	1 900 002,00
	<u>TOTAL DU COMPTE 775</u>	-	-	-	1 900 002,00	-	1 900 002,00
781	Reprises sur amortissements et provisions, exploitation						
781 110	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-	-
781 120	Reprises sur amortissements des immobilisations corporelles	-	-	-	-	-	-
781 500	Reprises sur provisions pour risques et charges d'exploitation	904 238,00	-	904 238,00	626 068,15	-	626 068,15
	Total 781	904 238,00	-	904 238,00	626 068,15	-	626 068,15
787	Reprises sur amortissements et provisions, exceptionnel						
787 500	Reprises sur provisions - produits exceptionnels	-	-	-	-	-	-
	Total 787	-	-	-	-	-	-
	<u>TOTAL DU COMPTE 78</u>	904 238,00	-	904 238,00	626 068,15	-	626 068,15
	<u>777 - QUOTE-PART DES SUBV. D'INVESTISS. VIREE AU RESULTAT</u>						
777	Quote-part des subventions d'investissement						
777 000	Quote-part de subventions d'investissement	1 449 941,00	720 925,00	2 170 866,00	864 091,28	685 928,25	1 550 019,53
	Total 777	1 449 941,00	720 925,00	2 170 866,00	864 091,28	685 928,25	1 550 019,53
	<u>TOTAL DU COMPTE 777</u>	1 449 941,00	720 925,00	2 170 866,00	864 091,28	685 928,25	1 550 019,53
	<u>TOTAL C - CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE</u>	468 468,00	29 075,00	497 543,00	2 328 061,96	2 647 486,75	4 975 548,71
	<u>D - PRODUITS DES CESSIONS OU REDUCTIONS D'ELEMENTS D'ACTIF</u>						
20	Cessions d'immobilisations incorporelles			-			-
205	Logiciels			-			-
208	Autres immobilisations incorporelles			-			-
	Total 20	-	-	-	-	-	-
21	Cessions d'immobilisations corporelles			-			-

N° de cpte	Intitulés de compte	CMA Budget Prévisionnel 2021	EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA + EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA Budget Réalisé 2021	EFMA Budget Réalisé 2021	CMA + EFMA Budget Réalisé 2021
211	Terrains			-			-
212	Agencements et aménagements de terrains			-			-
213	Constructions			-			-
214	Constructions sur sol d'autrui			-			-
215	Installations techniques, matériel et outillage			-			-
218	Autres immobilisations corporelles			-	2 152 513,07		2 152 513,07
	Total 21	-		-	2 152 513,07		2 152 513,07
26	Cessions ou réductions d'immobilisations financières			-			-
261	Titres de participation			-	106,00		106,00
266	Autres formes de participation			-	86 818,31		86 818,31
	Total 26	-		-	86 924,31		86 924,31
27	Cessions ou réductions des autres immobilisations financières			-			-
271	Titres immobilisés (droits de propriété)			-			-
272	Titres immobilisés (droits de créance)			-			-
274	Prêts			-			-
275	Dépôts et cautionnements versés			-			-
	Total 27	-		-	-		-
	TOTAL D - PRODUITS DES CESS. OU REDUCT. D'ELEMENTS D'ACTIF	-	-	-	2 239 437,38		2 239 437,38
	E - AUGMENTATION DES CAPITAUX PROPRES			-			-
102	Apports			-			-
104110	Réserves DAS investissements	-		-	104 025,43		104 025,43
104108	Sub Eqt Etat-Autres	-		-			-
106 100	Part de TFCMA schéma informatique			-			-
	Total comptes 10	-	-	-	104 025,43	-	104 025,43
131 000	Subv Equipments						-
134 000	Subv; Equipements						-
138 000	Autres subventions d'investissement						-
131	Subventions d'équipement			-			-
131 100	Etat			-			-
131 200	Région			-		150 756,00	150 756,00
131 300	Département			-			-
131 400	Communes et groupements de communes			-			-
131 700	Autres organismes publics			-		98 201,85	98 201,85
	Total 131	-	-	-	-	248 957,85	248 957,85
138	Autres subventions d'investissement			-			-
	TOTAL E - AUGMENTATION DES CAPITAUX PROPRES	-	-	-	104 025,43	248 957,85	352 983,28

N° de cpte	Intitulés de compte	CMA Budget Prévisionnel 2021	EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA + EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA Budget Réalisé 2021	EFMA Budget Réalisé 2021	CMA + EFMA Budget Réalisé 2021
	<u>F - AUGMENTATION DES DETTES FINANCIERES</u>			-			-
	<u>16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES</u>			-			-
164 030	Emprunts auprès des établissements de crédits			-	-		-
165	Dépôts et cautionnements reçus			-	6 207,50		6 207,50
167	Emprunts et dettes assimilés			-			-
	Total comptes 16	-	-	-	6 207,50	-	6 207,50
180 000	Compte de liaison CFA				378 808,73		378 808,73
							-
							-
	<u>TOTAL F - AUGMENTATION DES DETTES FINANCIERES</u>	-			385 016,23	-	385 016,23
	<u>TOTAL GENERAL DES RESSOURCES DE L'EXERCICE</u>	468 468,00	29 075,00	497 543,00	5 056 541,00	2 896 444,60	7 952 985,60
	<u>MODE DE REALISATION DE L'EQUILIBRE DE L'EXERCICE (Diminution du fonds de roulement)</u>	502 920,68	-	473 845,68	-	-	-
	<u>TOTAUX EGAUX EN RESSOURCES ET EN EMPLOIS</u>	971 388,68	29 075,00	971 388,68	5 056 541,00	2 896 444,60	7 952 985,60

CMAR Auvergne-Rhône-Alpes
BUDGET REALISE 2021

Annexe 1 : Tableau de financement

VARIATION DES EMPLOIS	CMA Budget Prévisionnel 2021	EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA + EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA Budget Réalisé 2021	EFMA Budget Réalisé 2021	CMA + EFMA Budget Réalisé 2021	VARIATION DES RESSOURCES	CMA Budget Prévisionnel 2021	EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA + EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA Budget Réalisé 2021	EFMA Budget Réalisé 2021	CMA + EFMA Budget Réalisé 2021
Capacité d'autofinancement (voir calcul ci-dessous)							Capacité d'autofinancement (voir calcul ci-dessous)	468 468	29 075	497 543	2 328 062	2 647 487	4 975 549
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :							Cessions ou réductions de l'actif immobilisé :						
Immobilisations incorporelles (cpte 20)	0	0	0	37 839	1 776	39 615	Immobilisations incorporelles (cpte 7751)	0	0	0	0	0	0
Immobilisations corporelles et en cours (cpte 21 et 23)	300 000	0	300 000	2 203 263	922 857	3 126 120	Immobilisations corporelles et en cours (cpte 7752)	0	0	0	2 152 513	0	2 152 513
Immobilisations financières (cpte 26 et 27)	0	0	0	5 003	0	5 003	Immobilisations financières (cpte 7756)	0	0	0	86 924	0	86 924
Charges à répartir sur plusieurs exercices							Apports (dons et legs en capital) (cpte 102)						
							Financements rattachés à des actifs déterminés (subventions d'investissement) (cptes 104 et 134)	0	0	0	104 025	248 958	352 983
Remboursements de dettes financières (cpte 16)	671 389	0	671 389	667 787	0	667 787	Augmentation des dettes financières (cpte 16 et 18)	0	0	0	385 016	0	385 016
TOTAL DES EMPLOIS (1)	971 389	0	971 389	2 913 892	924 633	3 838 525	TOTAL DES RESSOURCES (2)	468 468	29 075	497 543	5 056 541	2 896 445	7 952 986
Augmentation du fonds de roulement	0	29 075	0	2 142 649	1 971 811	4 114 461	Diminution du fonds de roulement	502 921	0	473 846	0	0	0
TOTAUX égaux	971 389	29 075	971 389	5 056 541	2 896 445	7 952 986	TOTAUX égaux	971 389	29 075	971 389	5 056 541	2 896 445	7 952 986
							Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF) :	CMA Budget Prévisionnel 2021	EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA + EFMA Budget Prévisionnel 2021	CMA Budget Réalisé 2021	EFMA Budget Réalisé 2021	CMA + EFMA Budget Réalisé 2021
							Résultat net de l'exercice	0	0	0	985 715	2 558 047	3 543 761
							+ dotations aux amort, dépréc.et provisions (cpte 68) (*)	2 822 647	750 000	3 572 647	3 832 706	775 368	4 608 074
							- reprises sur amort.,dépréc.et provisions (cpte 78) (*)	-904 238	0	-904 238	-626 068	0	-626 068
							- quote-part des financements rattach. à des actifs déterminés (subv.d'invest.) (cpte 777)	-1 449 941	-720 925	-2 170 866	-864 091	-685 928	-1 550 020
							- produits de cession d'éléments d'actifs (cpte 775)	0	0	0	-1 900 002	0	-1 900 002
							+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés (675)	0	0	0	899 803	0	899 803
							= CAF	468 468	29 075	497 543	2 328 062	2 647 487	4 975 549

CMAR Auvergne-Rhône-Alpes
BUDGET REALISE 2021
Annexe 2 : Balance définitive

Cpte gén.	Désignation	Au 01/01/2021		Mouvements 2021		Au 31/12/2021	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1021000000	Dotation initiale	-	10 020 445,44	-	-	-	10 020 445,44
1025000000	DONS ET LEGS EN CAPITAL	-	3 095,68	-	-	-	3 095,68
1041100000	Sub Eqt Etat-D.A.S	-	2 705 224,85	14 914,27	401 516,35	-	3 091 826,93
1041800000	Sub Eqt Etat-Autres	-	671 909,01	121 088,12	-	-	550 820,89
1049100000	Sub Eqt Etat-DAS(CR)	865 089,96	-	636 943,45	-	1 502 033,41	-
1049800000	Sub Eqt Etat-(CR)Aut	109 821,93	-	28 377,05	110 657,94	27 541,04	-
1061000000	Part droit ad. /Inv.	-	746 970,61	386 602,08	253 029,39	-	613 397,92
1068000000	Réserves (facult.)	-	34 973 803,95	-	-	-	34 973 803,95
1068100000	Exc. exploit invest	-	6 265 904,00	-	-	-	6 265 904,00
1069000000	Rés-Dépr. de l'actif	9 851 046,90	-	-	-	9 851 046,90	-
1100000000	Rep. à nouv. (Cré.)	171 626,06	13 650 693,94	-	2 601 654,75	-	16 080 722,63
1190000000	Rep. à nouv. (Déb.)	3 956 431,81	-	-	-	3 956 431,81	-
1200000000	Résultat (Crédit.)	-	2 601 654,75	2 601 654,75	3 543 761,25	-	3 543 761,25
1201000000	RESULTAT PROVISOIRE	-	-	-	-	-	-
1311000000	SUBV.EQUIP. - ETAT	-	1 531 949,73	-	-	-	1 531 949,73
1312000000	SUBV.EQUIP. REGION	-	4 339 973,73	89 963,40	150 756,00	-	4 400 766,33
1312200000	SUBV EQUIP. REGION CONSTRUCTION	-	1 842 228,45	-	-	-	1 842 228,45
1313200000	SUBV EQUIP. DEP CONSTRUCTION	-	640 286,03	-	-	-	640 286,03
1317000000	SUBV.EQUIP. OG	-	1 936 785,52	-	-	-	1 936 785,52
1317500000	SUBV EQUIP. AUTRES PARAFISCALES ANFA	-	928 932,19	66 073,67	62 578,00	-	925 436,52
1341200000	Sub. Eqt Région	-	1 972 439,07	2 891,82	-	-	1 969 547,25
1341300000	Sub. Eqt Dépt	-	918 281,09	91 470,00	-	-	826 811,09
1341400000	Sub. Eqt Commune	-	228 673,53	-	-	-	228 673,53
1341600000	Sub. Eqt UE	-	228 673,53	228 673,53	-	-	-
1341780000	Sub. Eqt DAS Ch Rég	-	2 488 798,56	-	-	-	2 488 798,56
1341800000	Divers sub Investis	-	287 905,14	82 419,95	164 839,90	-	370 325,09
1341810000	Pdts Vers. libé.	-	94 095,08	-	-	-	94 095,08
1349120000	Sub. Eqt Région (CR)	1 220 665,15	-	57 386,42	2 673,72	1 275 377,85	-
1349130000	Sub. Eqt Dépt (CR)	493 643,61	-	46 638,44	39 961,46	500 320,59	-
1349140000	Sub. Eqt Comm. (CR)	-	-	11 433,68	-	11 433,68	-
1349160000	Sub. Eqt UE (CR)	207 397,49	-	1 578,79	208 976,28	-	-
1349178000	Sub. Eqt Orga. (CR)	1 538 804,91	-	79 250,35	-	1 618 055,26	-
1349181000	Prd Vers. libé. (CR)	89 112,26	-	3 048,98	-	92 161,24	-
1381000000	AUTRES SUBV.INV. EXONERATION T.APP.	-	2 412 729,70	116 630,41	15 400,20	-	2 311 499,49
1381100000	SUBV INV EN EXO TA CONSTRUCTION	-	235 075,59	-	-	-	235 075,59
1388000000	AUTRES SUBV.INV.	-	56 405,00	35 405,00	20 223,65	-	41 223,65

CMAR Auvergne-Rhône-Alpes
BUDGET REALISE 2021
Annexe 2 : Balance définitive

Cpte gén.	Désignation	Au 01/01/2021		Mouvements 2021		Au 31/12/2021	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1391700000	SUBV.EQUIP. - OG	704 414,52	-	86 818,31	-	791 232,83	-
1398000000	AUTRES SUBV INV MAT CR CG ETAT	1 692 290,42	-	266 635,35	89 963,40	1 868 962,37	-
1398100000	AUTRES SUBV.INV. EXONERATION T.APP.	1 176 255,07	-	156 872,28	116 630,41	1 216 496,94	-
1398200000	AUTRES SUBV.INV CONSTRUCTION	1 727 882,81	-	99 300,56	-	1 827 183,37	-
1398500000	AUTRES SUBV PARAFISCALES ANFA	289 194,78	-	71 093,53	66 073,67	294 214,64	-
1398800000	AUTRES SUBV.INV.	4 561,66	-	5 208,22	-	9 769,88	-
1511000000	Prov. Litiges	-	165 246,79	45 246,79	-	-	120 000,00
1518000000	Prov. Risques	-	1 148 843,52	1 032 299,11	1 515 998,72	-	1 632 543,13
1572000000	Prov. Entr. Révision	-	148 200,00	-	-	-	148 200,00
1581000000	Prov. Ind. Retraite	-	1 089 787,74	1 089 787,74	1 062 957,52	-	1 062 957,52
1588000000	Prov. Charges div.	-	368 499,02	455 575,97	170 000,00	-	82 923,05
1640000000	Empr. /Etab. Crédit	-	9 917 101,98	832 253,89	164 466,94	-	9 249 315,03
1650000000	Dépôt Caution. reçus	-	3 926,63	-	6 207,50	-	10 134,13
1688000000	Intér. courus Empr.	-	5 942,98	5 942,98	-	-	-
1810000000	Cpte liaison	-	-	259 818 375,18	258 101 416,54	1 716 958,64	-
1811000000	Cpte liais. Financ.	7 905 221,26	7 910 735,00	64 987,10	41 836,93	7 968 637,06	7 951 000,63
1816000000	Cpte liais. charges	-	-	10 014,96	3 237,60	6 777,36	-
1850000000	Op. tréso inter-co	-	6 531 269,67	6 406 664,73	8 546 363,97	2 299 442,97	10 970 411,88
1850010000	CPTÉ DE LIAISON TRESORERIE ARRETPER	6 550 787,75	-	-	-	6 550 787,75	-
2030000000	Frais R&D	30 210,00	-	-	-	30 210,00	-
2050000000	LICENCES, LOGICIELS	121 589,58	-	1 776,00	-	123 365,58	-
2053100000	Logiciels acquis	1 393 606,69	-	14 340,00	-	1 407 946,69	-
2053200000	Logiciels créés	-	-	21 714,00	-	21 714,00	-
2058000000	Concessions div.	10 980,00	-	-	-	10 980,00	-
2060000000	Droit au bail	6 465,32	-	-	-	6 465,32	-
2080000000	Immo incor. div.	217 460,81	-	1 785,02	-	219 245,83	-
2110000000	Terrains	2 800 019,20	-	-	139 490,85	2 660 528,35	-
2120000000	AAI terrains	441 072,55	-	-	-	441 072,55	-
2130000000	CONSTRUCTIONS	13 336 813,28	-	249 748,08	-	13 586 561,36	-
2131000000	Constr. Bât.	64 504 995,19	-	153 250,73	2 856 043,66	61 802 202,26	-
2135000000	AAI Constr. Bât.	2 778 370,42	-	73 278,79	-	2 851 649,21	-
2150000000	INSTAL.TECH.MATER.OUTIL.PEDAGOGIQUE	2 441 548,14	-	176 857,80	-	2 618 405,94	-
2153100000	Instal. tech.	-	-	21 840,00	-	21 840,00	-
2153200000	Instal. tech. Pédag.	239 989,42	-	-	89,13	239 900,29	-
2154100000	AA outillage	177 025,38	-	23 754,44	-	200 779,82	-
2181000000	AAI divers	8 277 200,10	-	125 472,28	187 933,13	8 214 739,25	-

CMAR Auvergne-Rhône-Alpes
BUDGET REALISE 2021
Annexe 2 : Balance définitive

Cpte gén.	Désignation	Au 01/01/2021		Mouvements 2021		Au 31/12/2021	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2182000000	Matériel transport	262 887,01	-	-	-	262 887,01	-
2183100000	Matériel de bureau	908 832,92	-	2 301,46	-	911 134,38	-
2183200000	Matériel info	3 587 250,30	-	311 062,35	38 169,71	3 860 142,94	-
2184000000	Mobilier	3 177 757,49	-	77 671,43	36 905,61	3 218 523,31	-
2188000000	Matériel divers	419 052,90	-	-	-	419 052,90	-
2310000000	IMMO.CORPORELLES EN COURS	357 643,94	-	484 078,52	292 900,58	548 821,88	-
2313000000	IEC Constructions	490 771,46	-	1 305 476,17	17 599,91	1 778 647,72	-
2318000000	Autres Immo Corp EC	-	-	116 678,97	-	116 678,97	-
2325310000	IEC Logiciels Acquis	-	-	151 320,95	-	151 320,95	-
2610000000	Titres participation	33 385,74	-	3,00	106,00	33 282,74	-
2660000000	Participations div.	189 738,01	-	-	-	189 738,01	-
2661000000	Parti projet CRMA	1 233 133,22	-	-	86 818,31	1 146 314,91	-
2710000000	Titre Immo_Proprié.	381 048,75	-	-	-	381 048,75	-
2720000000	Titre Immo_Créance	527 436,20	-	-	-	527 436,20	-
2748100000	Autres Prêts	205 727,18	-	-	-	205 727,18	-
2751000000	Dépôts	8 221,56	-	5 000,00	-	13 221,56	-
2755000000	Cautionnements	1 998,20	-	-	-	1 998,20	-
2761000000	Créances diverses	1 970,78	-	-	-	1 970,78	-
2803000000	Amort Frais R&D	-	335,67	-	7 552,50	-	7 888,17
2805000000	AMORTISSEMENTS DROIT BREVET LI	-	112 871,98	-	5 215,23	-	118 087,21
2805310000	Amort Logic Acquis	-	1 123 295,62	-	175 027,90	-	1 298 323,52
2805320000	Amort Logic Créés	-	-	-	11 005,73	-	11 005,73
2805800000	Amort Concessions	-	7 807,78	-	250,00	-	8 057,78
2808000000	Amort Immo Inc.	-	123 261,84	-	24 432,29	-	147 694,13
2812000000	Amort AAI Terrains	-	255 328,04	-	26 983,08	-	282 311,12
2813000000	AMORT. CONSTRUCTIONS	-	6 175 770,90	-	482 797,69	-	6 658 568,59
2813100000	Amort Bâtiments	-	25 162 022,70	2 098 303,16	1 355 120,32	-	24 418 839,86
2813500000	Amort AAI Constr.	-	1 223 316,90	-	157 272,99	-	1 380 589,89
2815000000	AMORT.INSTAL.TECH.MAT.OUTIL.PEDAG.	-	1 975 840,41	-	184 046,24	-	2 159 886,65
2815310000	Amt Instal. tech.	-	-	-	370,98	-	370,98
2815320000	Amt Insta. tech. Péd	-	211 677,26	89,13	7 930,26	-	219 518,39
2815410000	Amt AA Mat & Outil	-	174 913,41	-	2 609,82	-	177 523,23
2818100000	Amort AAI divers	-	5 771 266,56	71 309,33	401 382,82	-	6 101 340,05
2818200000	Amort Mat. transport	-	259 827,35	-	2 908,27	-	262 735,62
2818310000	Amort Mat. Bureau	-	833 504,87	-	32 262,16	-	865 767,03
2818320000	Amort Mat. Informat	-	2 298 337,01	-	530 889,29	-	2 829 226,30

CMAR Auvergne-Rhône-Alpes
BUDGET REALISE 2021
Annexe 2 : Balance définitive

Cpte gén.	Désignation	Au 01/01/2021		Mouvements 2021		Au 31/12/2021	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2818400000	Amort Mobilier	-	2 478 697,55	36 905,61	238 870,78	-	2 680 662,72
2818800000	Amort Mat. divers	-	329 963,16	-	23 831,26	-	353 794,42
2912000000	Dépr. Immo cor.	-	19 000,00	-	-	-	19 000,00
2972000000	Dépr. Titre Créance	-	60 244,90	-	-	-	60 244,90
3120000000	MATIERES PREMIERES (mat.d'oeuvre)	36 567,08	-	29 270,14	36 567,08	29 270,14	-
3170000000	Stock Fournitures	33 093,29	-	5 053,44	1 700,22	36 446,51	-
3200000000	STOCK AUTRES APPROVISIONNEMENTS	10 571,88	-	2 928,84	10 571,88	2 928,84	-
3550000000	Stock Produits finis	1 727,58	-	-	-	1 727,58	-
4011000000	Frs. Biens & Sces	-	1 315 186,25	15 629 565,62	17 565 493,44	-	3 251 114,07
4012000000	FOURNISSEURS CFA	-	177 253,13	1 649 267,22	1 464 032,64	7 981,45	-
4015000000	PERSONNEL	-	3 637,74	13 896,98	9 662,89	596,35	-
4017000000	Frs. B&S Ret. Opp.	-	2 856,76	297,98	18 143,36	-	20 702,14
4041000000	Frs. Achats Immo	-	138 813,54	657 054,79	599 650,03	-	81 408,78
4080000000	Frs Fres Non Parv.	-	826 863,08	947 941,95	554 204,72	-	433 125,85
4091000000	Frs Av. Ac. /Cde	10 127,36	-	2 342 773,73	1 841 249,39	511 651,70	-
4096000000	Frs Créances Embal.	24,00	-	-	-	24,00	-
4098000000	Frs RRR & Avoirs	8 996,69	-	641,96	165,64	9 473,01	-
4110000000	CLIENTS	1 678 068,53	-	9 200 160,44	7 614 628,47	3 263 600,50	-
4111000000	Clts B&S	2 192 937,05	-	21 002 331,19	19 063 721,67	4 131 546,57	-
4161000000	Clts douteux (Non C)	87 197,49	-	271,00	5 771,00	81 697,49	-
4180000000	Clts Fre à établir	415 635,91	-	1 694 116,00	910 924,35	1 198 827,56	-
4191000000	Clts Av. Ac. /Cde	-	26 475,47	70 670,57	22 230,60	21 964,50	-
4198000000	Clts RRR & Avoirs	-	40 879,49	31 758,45	10 487,00	-	19 608,04
4211000000	Pers. Titulaire	-	2 121,39	39 155 300,76	39 132 908,54	20 270,83	-
4212000000	Pers. Contractuel	-	-	7 035,32	7 035,32	-	-
4214000000	Pers. Alloc. chômage	-	-	2 519,16	2 519,16	-	-
4215000000	Pers. Divers	-	-	18 347,40	3 669,48	14 677,92	-
4216000000	Pers. Remb. Frais	-	4 295,91	118 327,40	148 584,95	-	34 553,46
4220000000	Œuvres sociales	-	-	809 039,00	809 039,00	-	-
4230000000	Elus	-	1 031,68	1 031,68	-	-	-
4231000000	Elus auxiliaisé	780,29	-	2 831,81	4 017,69	-	405,59
4250000000	Pers. Av. Ac.	60 005,72	-	164 635,92	221 041,64	3 600,00	-
4251000000	Per. Av et acom sal	-	300,00	1 585,00	1 285,00	-	-
4252000000	Per. Av-Ac sal auxil	-	-	15 705,37	6 992,77	8 712,60	-
4254000000	P. Av-Ac/Dép auxil	-	-	2 676,46	2 015,08	661,38	-
4260000000	Pers. Déplacement	-	1 080,17	2 313,94	1 571,27	-	337,50

CMAR Auvergne-Rhône-Alpes
BUDGET REALISE 2021
Annexe 2 : Balance définitive

Cpte gén.	Désignation	Au 01/01/2021		Mouvements 2021		Au 31/12/2021	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4261000000	Dépla. perso auxil	-	-	65,00	65,00	-	-
4271000000	Pers. Opp. Tiers Dét	-	1 018,27	19 324,44	18 506,17	-	200,00
4282000000	Pers. Congés payés	-	1 706 377,74	1 712 095,74	1 656 861,08	-	1 651 143,08
4282100000	PERSONNEL CHARGES A PAYER CET	-	5 718,00	-	-	-	5 718,00
4286000000	Pers. Autres CAP	-	158 228,12	157 586,24	6 565,00	-	7 206,88
4286100000	Pers. - Autres CAP C	-	38 086,10	38 086,10	369 193,86	-	369 193,86
4287000000	Pers. PAR	-	12 439,77	1 367 662,04	1 396 685,97	-	41 463,70
4310000000	Sécurité sociale	-	962 064,41	24 650 397,22	24 964 979,58	-	1 276 646,77
4311000000	CGS & CRDS	-	2 439,30	4 984,60	2 545,30	-	-
4372000000	Mutuelles	-	132 216,83	2 270 293,08	2 323 324,96	-	185 248,71
4373000000	Retraite Prévoyance	-	340 124,48	5 414 638,56	5 454 362,59	-	379 848,51
4373100000	Retraite ARRCO	-	23 695,21	30 990,66	7 295,45	-	-
4373200000	Retraite AGIRC	-	36 564,79	70 079,38	33 514,59	-	-
4373300000	Prévoyance	-	96 978,86	724 861,03	729 747,34	-	101 865,17
4373500000	RAFP et Pension civi	-	12 997,49	522,83	-	-	12 474,66
4378100000	Fonds de Solidarité	-	35 101,20	70 202,40	35 101,20	-	-
4378200000	Chèques déjeuner	22 125,80	-	1 042 708,76	1 094 752,10	-	29 917,54
4378300000	Médecine du travail	-	-	900 208,89	900 208,89	-	-
4382000000	Charges sociales /CP	-	984 717,05	1 824 683,77	1 829 419,14	-	989 452,42
4382100000	PERSONNEL CHARGES SOCIALES/CET	-	3 259,00	-	-	-	3 259,00
4386000000	Orga. social_CAP	-	260 648,86	585 596,72	254 208,02	70 739,84	-
4386010000	PARTICP FORMATION CONTINUE	-	72 392,00	-	-	-	72 392,00
4386100000	Orga. soc - CAP CET	-	5 282,70	5 282,70	217 590,36	-	217 590,36
4387000000	Orga. social_PAR	-	-	2 200,76	2 249,44	-	48,68
4411100000	Etat_Sub. Inv.	-	-	865 304,49	803 032,70	62 271,79	-
4411200000	SUBV. INV. - REGION	1 069 591,30	-	150 756,00	697 089,26	523 258,04	-
4411400000	Communes_Sub. Inv.	21 327,40	-	17 820,00	35 640,00	3 507,40	-
4411700000	SUBV. INV. - AUTRES ORGAN. PUBLICS	35 405,00	-	20 223,65	70 775,60	-	15 146,95
4412100000	AUTRES S.E. - EXONERATIONI T.APP.	-	-	15 400,20	15 400,20	-	-
4417100000	Etat_Sub. Exp.	1 360 086,29	-	1 212 773,91	1 783 201,19	789 659,01	-
4417200000	SUVENTIONS REGION	-	-	51 733,86	-	51 733,86	-
4417250000	REGION - DEVELOPPEMENT APPRENTISSA	55 396,99	-	76 843,10	85 145,79	47 094,30	-
4417280000	Subv. Divers	389 517,73	-	212 501,00	521 083,59	80 935,14	-
4417300000	Dépt_Sub. Exp.	30 555,00	-	30 555,00	61 110,00	-	-
4417400000	Communes_Sub. Exp.	21 770,00	-	20 930,00	41 860,00	840,00	-
4417600000	UE_Sub. Exp.	235 992,90	-	3 999,18	-	239 992,08	-

CMAR Auvergne-Rhône-Alpes
BUDGET REALISE 2021
Annexe 2 : Balance définitive

Cpte gén.	Désignation	Au 01/01/2021		Mouvements 2021		Au 31/12/2021	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4417800000	Orga. div._ Sub. Exp.	267 853,48	-	181 469,98	356 601,07	92 722,39	-
4418200000	Conseil Form._ Sub.	30 046,00	-	-	-	30 046,00	-
4418700000	PEFFPC_Sub.	-	-	743 238,58	743 238,58	-	-
4418800000	Sub. Exp. Divers	1 244 315,49	-	2 440 297,34	3 684 612,83	-	-
4419260000	SUB FONDS DE SOLIDARITE NON UTILIS.	-	2 287,60	-	-	-	2 287,60
4426000000	Prél source-Impôt_R	-	94 458,01	1 884 875,77	1 889 108,51	-	98 690,75
4440000000	Impôt sur bénéfices	-	29 553,50	3 564,00	-	-	25 989,50
4455000000	TVA à décaisser	-	24 321,27	807 691,00	20 620,00	762 749,73	-
4456200000	TVA déd / Immo	691,79	-	-	-	691,79	-
4456600000	TVA déd / B&S	35 934,38	-	-	-	35 934,38	-
4456630000	TVA déd 20%	-	-	6 497,27	931,43	5 565,84	-
4456640000	TVA déd 10%	-	-	14 238,10	-	14 238,10	-
4457000000	TVA Collectée	-	52 618,31	-	-	-	52 618,31
4457030000	TVA coll 20%	-	-	150 418,45	1 173 566,69	-	1 023 148,24
4457031000	TVA coll/Encai 20%	-	4 789,33	-	-	-	4 789,33
4457100000	TVA coll/BS(IC)20%	-	869,40	-	-	-	869,40
4458300000	Remb. TVA demandé	61 315,00	-	4 641,09	9 282,09	56 674,00	-
4458400000	TVA récup. d'avance	4 641,00	-	-	-	4 641,00	-
4458600000	TVA /FNP	939,29	-	-	901,01	38,28	-
4458700000	TVA /FAE	-	476,00	476,00	-	-	-
4470000000	Impôts & taxes div.	-	34 770,73	61 741,46	30 870,73	-	3 900,00
4471000000	Taxe sur salaires	-	237 647,76	3 398 466,52	3 389 252,76	-	228 434,00
4473000000	Formation continue	-	200 236,82	1 424 902,57	1 499 955,94	-	275 290,19
4486000000	Etat_CAP	-	118 415,55	94 370,59	118 027,31	-	142 072,27
4487000000	Etat_PAR	270 006,98	-	45 094,98	134 576,96	180 525,00	-
4550000000	Associé SCI	-	-	9 782,62	9 588,42	194,20	-
4620000000	Créances Cess. Immo	-	-	3 200 000,00	2 600 000,00	600 000,00	-
4671000000	Débiteurs divers	192 403,23	-	120 509,12	240 717,91	72 194,44	-
4671010000	DEBITEURS ET CREDITEURS DIVERS	8 508,00	-	-	1 760,00	6 748,00	-
4671200000	Format cont. -stage	-	2 339,00	-	-	-	2 339,00
4672000000	Créditeurs divers	-	-	7 934 660,27	8 943 757,65	-	1 009 097,38
4672100000	Créd divers non coll	-	2 897 407,83	5 803 924,40	2 950 701,78	-	44 185,21
4673000000	Taxe Frais CMA	-	-	131 096,00	-	131 096,00	-
4674000000	Taxe d'apprentissage	-	-	-	36 208,45	-	36 208,45
4676000000	Taxe/Sub. à recevoir	1 600,00	-	-	-	1 600,00	-
4677000000	Prime/Sub. à verser	-	176,00	5 130 301,38	5 126 301,38	3 824,00	-

CMAR Auvergne-Rhône-Alpes
BUDGET REALISE 2021
Annexe 2 : Balance définitive

Cpte gén.	Désignation	Au 01/01/2021		Mouvements 2021		Au 31/12/2021	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4678000000	Etablis. du réseau	-	501 287,36	497 400,00	62 000,00	-	65 887,36
4678100000	Etab. Réseau_CRMA	310 631,87	-	69 547,00	139 094,00	241 084,87	-
4678200000	Etab. Réseau_CMAD	-	-	481 256,33	73 034,98	408 221,35	-
4678300000	Etab. Réseau_APCMA	-	-	682,00	682,00	-	-
4686000000	Charges à payer	-	1 236 872,39	1 527 846,19	1 094 515,52	-	803 541,72
4687000000	Produits à recevoir	3 311 086,99	-	2 151 365,03	3 254 712,05	2 207 739,97	-
4710000000	Recettes à classer	-	158 549,06	609 713,81	453 369,66	-	2 204,91
4720000000	Dépenses à classer	-	94 840,16	1 085 642,01	1 006 276,71	-	15 474,86
4860000000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	18 235,01	-	25 042,16	18 235,01	25 042,16	-
4861000000	CCA Hors réseau CMA	243 640,74	-	362 338,02	177 667,39	428 311,37	-
4862000000	CCA réseau CMA	-	-	222 129,37	28 438,32	193 691,05	-
4870000000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	-	830 382,16	830 812,96	720 811,16	-	720 380,36
4871000000	PCA Hors réseau CMA	-	1 411 395,44	2 537 479,28	1 406 046,74	-	279 962,90
4910000000	Dépr. Cptes Clients	-	255 766,95	-	185 200,00	-	440 966,95
4960000000	Dépr. Cpte Débiteurs	-	61 770,27	-	-	-	61 770,27
4999999998	Compte Tech. Repri.	-	-	-	-	-	-
4999999999	Compte Technique	-	-	47 874 609,74	47 874 609,74	-	-
5110128401	BP01 CHQ émis	-	-	348 590,69	341 717,87	6 872,82	-
5110128402	BP01 CHQ Reçus	-	-	19 771,28	75 191,67	-	55 420,39
5110128403	BP01 Virt reçus	-	-	117 579 243,90	117 942 051,03	-	362 807,13
5110128404	BP01 Virt émis S	-	-	55 278 268,84	55 304 136,94	-	25 868,10
5110128405	BP01 plvt	-	-	35 716 508,17	35 716 508,17	-	-
5110128406	BP01 Virt émis HS	-	-	12 138,04	12 138,04	-	-
5110128407	BP01 Encaiss. CB	-	-	1 710,00	-	1 710,00	-
5110128408	BP01 Divers	1 249,77	-	272 029,14	272 611,14	667,77	-
5110128409	BP01 Rejets	-	-	16 640,80	16 640,80	-	-
5110228401	BP02 CHQ émis	-	-	6 945,32	6 945,32	-	-
5110228403	BP02 Virt reçus	-	-	30 965 090,70	30 971 096,82	-	6 006,12
5110228404	BP02 Virt émis S	-	-	24 034 490,70	23 985 405,51	49 085,19	-
5110228405	BP02 plvt	-	-	2 460 844,69	2 460 844,69	-	-
5110228408	BP02 Divers	-	-	2 441 902,68	2 441 902,68	-	-
5110228409	BP02 Rejets	-	-	58 717,02	58 717,02	-	-
5110328403	CA03 Virt reçus	-	-	755 462,58	755 462,58	-	-
5110328405	CA03 plvt	-	-	7 137,02	7 137,02	-	-
5110328406	CA03 Virt émis HS	-	-	7 183,60	7 183,60	-	-
5110328407	CA03 Encaiss. CB	-	-	2,00	2,00	-	-

CMAR Auvergne-Rhône-Alpes
BUDGET REALISE 2021
Annexe 2 : Balance définitive

Cpte gén.	Désignation	Au 01/01/2021		Mouvements 2021		Au 31/12/2021	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
5110328408	CA03 Divers	-	-	318,00	318,00	-	-
5110428408	BP04 Divers	-	-	-	72,00	-	72,00
5110528403	CIC05 Virt reçus	-	-	1 004 201,23	1 041 129,42	-	36 928,19
5110528405	CIC05 plvt	-	-	408 450,56	408 450,56	-	-
5110528407	CIC05 Encaiss. CB	-	-	38 282,98	38 667,98	-	385,00
5110528408	CIC05 Divers	104,37	-	2 202,38	2 208,38	98,37	-
5110628401	TG06 CHQ émis	-	-	403,85	-	403,85	-
5110628403	TG06 Virt reçus	-	-	51 253,76	51 508,76	-	255,00
5110628406	TG06 Virt émis HS	-	-	11 608,00	11 608,00	-	-
5110628408	TG06 Divers	-	1 911,85	-	-	-	1 911,85
5110728401	CA07 CHQ émis	-	-	10 207,04	72,00	10 135,04	-
5110728402	CA07 CHQ Reçus	-	-	271 943,30	309 772,81	-	37 829,51
5110728403	CA07 Virt reçus	-	-	17 676,00	17 676,00	-	-
5110728405	CA07 plvt	-	-	61 182,00	61 182,00	-	-
5110728408	CA07 Divers	20 759,46	-	-	-	20 759,46	-
5110728409	CA07 Rejets	-	-	1 029,00	-	1 029,00	-
5110728410	CA07 Espece	-	-	27 340,00	27 340,00	-	-
5110828403	LBP08 Virt reçus	-	-	9 949,66	9 949,66	-	-
5110828406	LBP08 Virt émis HS	-	-	10 901,19	-	10 901,19	-
5111028402	BP10 CHQ Reçus	-	-	-	108,65	-	108,65
5111028404	BP10 Virt émis S	-	-	9,40	9,40	-	-
5111028408	BP10 Divers	92,65	-	-	-	92,65	-
5111128402	BP11 CHQ Reçus	-	-	286 216,00	294 308,62	-	8 092,62
5111128403	BP11 Virt reçus	-	-	353 606,30	378 438,07	-	24 831,77
5111128404	BP11 Virt émis S	-	-	500 000,00	500 000,00	-	-
5111128405	BP11 plvt	-	-	407 328,11	391 514,26	15 813,85	-
5111128408	BP11 Divers	-	128,50	22 346,17	22 515,87	-	298,20
5111128409	BP11 Rejets	-	-	529,00	170,00	359,00	-
5111128410	BP11 Espece	-	-	13 572,00	7 800,00	5 772,00	-
5111328401	BP13 CHQ émis	-	-	283,25	-	283,25	-
5111328402	BP13 CHQ Reçus	-	-	238 764,03	292 974,61	-	54 210,58
5111328403	BP13 Virt reçus	-	-	257 036,82	378 446,97	-	121 410,15
5111328404	BP13 Virt émis S	-	-	2 405 840,20	2 405 840,20	-	-
5111328405	BP13 plvt	-	-	289 973,03	289 973,03	-	-
5111328408	BP13 Divers	-	283,25	81 806,90	82 079,94	-	556,29
5111328409	BP13 Rejets	-	-	352,33	-	352,33	-

CMAR Auvergne-Rhône-Alpes
BUDGET REALISE 2021
Annexe 2 : Balance définitive

Cpte gén.	Désignation	Au 01/01/2021		Mouvements 2021		Au 31/12/2021	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
5111328410	BP13 Espece	-	-	30 982,00	30 982,00	-	-
5111428402	BP14 CHQ Reçus	743,00	-	197 932,89	198 675,89	-	-
5111428403	BP14 Virt reçus	-	-	255 953,57	270 905,75	-	14 952,18
5111428404	BP14 Virt émis S	-	-	523 923,00	523 923,00	-	-
5111428405	BP14 plvt	-	-	115 927,16	115 927,16	-	-
5111428406	BP14 Virt emis HS	-	-	17 104,85	17 104,85	-	-
5111428408	BP14 Divers	-	-	3 810,96	3 810,96	-	-
5111428409	BP14 Rejets	-	-	72,00	72,00	-	-
5111428410	BP14 Espece	-	-	11 035,00	11 035,00	-	-
5111528403	CA15 Virt reçus	-	-	10 000,00	10 000,00	-	-
5111528408	CA15 Divers	-	-	-	14,98	-	14,98
5111728401	BP17 CHQ émis	-	-	46 136,16	46 136,16	-	-
5111728402	BP17 CHQ Reçus	-	-	382 341,52	415 569,88	-	33 228,36
5111728403	BP17 Virt reçus	-	-	654 792,79	706 477,08	-	51 684,29
5111728404	BP17 Virt émis S	-	-	5 638 331,20	5 638 331,20	-	-
5111728405	BP17 plvt	-	-	409 482,78	409 482,78	-	-
5111728407	BP17 Encaiss. CB	-	-	63 766,29	63 429,46	336,83	-
5111728408	BP17 Divers	-	8 728,08	1 046 349,90	1 037 696,34	-	74,52
5111728409	BP17 Rejets	-	-	636,00	60,00	576,00	-
5111728410	BP17 Espece	-	-	25 850,00	25 850,00	-	-
5111828401	BP18 CHQ émis	-	-	8 790,00	8 590,00	200,00	-
5111828402	BP18 CHQ Reçus	4 107,00	-	551 703,26	442 884,04	112 926,22	-
5111828403	BP18 Virt reçus	-	-	3 084 131,67	3 308 572,09	-	224 440,42
5111828404	BP18 Virt émis S	-	-	3 289 045,28	3 289 045,28	-	-
5111828405	BP18 plvt	-	-	1 054 370,51	1 051 992,09	2 378,42	-
5111828407	BP18 Encaiss. CB	-	-	75 159,32	59 848,70	15 310,62	-
5111828408	BP18 Divers	-	143 530,48	404 460,53	252 253,88	8 676,17	-
5111828409	BP18 Rejets	-	-	1 995,00	-	1 995,00	-
5111828410	BP18 Espece	-	-	71 600,00	71 600,00	-	-
5111928401	BP19 CHQ émis	-	-	9,72	9,72	-	-
5111928402	BP19 CHQ Reçus	-	-	188 542,70	188 542,70	-	-
5111928403	BP19 Virt reçus	-	-	13 879 266,24	13 879 266,24	-	-
5111928404	BP19 Virt émis S	-	-	12 595 202,00	12 595 202,00	-	-
5111928405	BP19 plvt	-	-	751 765,35	745 551,67	6 213,68	-
5111928407	BP19 Encaiss. CB	-	-	12 620,10	12 620,10	-	-
5111928408	BP19 Divers	3 535,16	-	819,00	882,00	3 472,16	-

CMAR Auvergne-Rhône-Alpes
BUDGET REALISE 2021
Annexe 2 : Balance définitive

Cpte gén.	Désignation	Au 01/01/2021		Mouvements 2021		Au 31/12/2021	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
5111928409	BP19 Rejets	-	-	124,70	124,70	-	-
5111928410	BP19 Espece	-	-	12 204,20	12 974,20	-	770,00
5112028405	CA20 plvt	-	-	480,00	480,00	-	-
5112028408	CA20 Divers	-	31 099,84	345 836,77	345 836,77	-	31 099,84
5112128402	BP21 CHQ Reçus	-	-	312 143,36	343 948,00	-	31 804,64
5112128403	BP21 Virt reçus	-	-	369 689,37	452 185,88	-	82 496,51
5112128404	BP21 Virt émis S	-	-	840 354,00	840 354,00	-	-
5112128405	BP21 plvt	-	-	599 196,46	599 133,96	62,50	-
5112128408	BP21 Divers	2 891,00	-	2 611,87	804,76	4 698,11	-
5112128409	BP21 Rejets	-	-	552,60	-	552,60	-
5112128410	BP21 Espece	-	-	55 310,00	55 310,00	-	-
5112228403	CA22 Virt reçus	-	-	450,00	-	450,00	-
5112228407	CA22 Encaiss. CB	-	-	173 812,66	176 528,68	-	2 716,02
5112228408	CA22 Divers	-	-	49 364,60	60 650,19	-	11 285,59
5112528402	BP25 CHQ Reçus	-	-	379 898,35	379 898,35	-	-
5112528403	BP25 Virt reçus	-	-	238 455,13	511 375,93	-	272 920,80
5112528404	BP25 Virt émis S	-	-	1 201 659,34	1 201 659,34	-	-
5112528405	BP25 plvt	-	-	320 963,94	320 963,94	-	-
5112528408	BP25 Divers	-	16,70	63 921,20	63 988,50	-	84,00
5112528409	BP25 Rejets	-	-	590,00	590,00	-	-
5112528410	BP25 Espece	-	-	25 005,00	25 005,00	-	-
5112628401	BP26 CHQ émis	-	-	307,70	307,70	-	-
5112628402	BP26 CHQ Reçus	-	-	440 429,41	437 165,15	3 264,26	-
5112628403	BP26 Virt reçus	-	-	657 005,57	683 548,34	-	26 542,77
5112628404	BP26 Virt émis S	-	-	1 392 267,20	1 392 267,20	-	-
5112628405	BP26 plvt	-	-	480 248,86	480 248,86	-	-
5112628407	BP26 Encaiss. CB	-	-	420,74	16 901,14	-	16 480,40
5112628408	BP26 Divers	9 448,18	-	879 416,10	892 772,58	-	3 908,30
5112628409	BP26 Rejets	-	-	510,33	-	510,33	-
5112628410	BP26 Espece	-	-	30 000,00	30 000,00	-	-
5112728406	TG27 Virt emis HS	-	-	399,60	399,60	-	-
5112828401	BP28 CHQ émis	-	-	21 769,93	14 296,73	7 473,20	-
5112828402	BP28 CHQ Reçus	-	-	626 097,74	809 159,90	-	183 062,16
5112828403	BP28 Virt reçus	-	-	2 369 811,29	2 902 687,53	-	532 876,24
5112828404	BP28 Virt émis S	-	-	7 206 121,89	7 206 121,89	-	-
5112828405	BP28 plvt	-	-	479 919,33	479 919,33	-	-

CMAR Auvergne-Rhône-Alpes
BUDGET REALISE 2021
Annexe 2 : Balance définitive

Cpte gén.	Désignation	Au 01/01/2021		Mouvements 2021		Au 31/12/2021	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
5112828407	BP28 Encaiss. CB	-	-	274 272,16	320 633,52	-	46 361,36
5112828408	BP28 Divers	-	8 034,38	2 517 749,26	2 516 621,03	-	6 906,15
5112828409	BP28 Rejets	-	-	7 466,33	505,50	6 960,83	-
5112828410	BP28 Espece	-	-	278 888,00	278 888,00	-	-
5112928401	BP29 CHQ émis	-	-	73 567,82	-	73 567,82	-
5112928402	BP29 CHQ Reçus	-	-	813 645,60	816 826,44	-	3 180,84
5112928403	BP29 Virt reçus	-	-	999 252,72	1 002 872,87	-	3 620,15
5112928404	BP29 Virt émis S	-	-	2 033 337,22	2 033 337,22	-	-
5112928405	BP29 plvt	-	-	392 923,26	392 923,26	-	-
5112928407	BP29 Encaiss. CB	-	-	170 422,56	170 483,52	-	60,96
5112928408	BP29 Divers	-	75 487,89	19 533,11	19 463,11	-	75 417,89
5112928409	BP29 Rejets	-	-	335,00	-	335,00	-
5112928410	BP29 Espece	-	-	31 508,78	31 508,78	-	-
5113028401	BP30 CHQ émis	-	-	4 195,52	4 203,52	-	8,00
5113028402	BP30 CHQ Reçus	-	-	601 427,08	601 157,08	270,00	-
5113028403	BP30 Virt reçus	-	-	1 298 894,51	1 299 021,84	-	127,33
5113028404	BP30 Virt émis S	-	-	4 054 479,10	4 054 479,10	-	-
5113028405	BP30 plvt	-	-	857 808,72	857 808,72	-	-
5113028406	BP30 Virt emis HS	-	-	49 084,86	49 084,86	-	-
5113028407	BP30 Encaiss. CB	-	-	58 099,44	58 218,24	-	118,80
5113028408	BP30 Divers	-	2 105,76	17 617,94	15 512,18	-	-
5113028409	BP30 Rejets	-	-	1 326,66	450,00	876,66	-
5113028410	BP30 Espece	-	-	1 448,00	-	1 448,00	-
5113528402	BP34 CHQ Reçus	-	-	1 598,00	1 598,00	-	-
5113528403	BP34 Virt reçus	-	-	173,76	173,76	-	-
5113528404	BP34 Virt émis S	-	-	76,00	76,00	-	-
5113528405	BP34 plvt	-	-	333 871,36	333 871,36	-	-
5113528407	BP34 Encaiss. CB	-	-	100 735,35	108 719,35	-	7 984,00
5113528408	BP34 Divers	-	-	26 059,04	26 059,04	-	-
5113528409	BP34 Rejets	-	-	240,00	240,00	-	-
5113628402	BP35 CHQ Reçus	-	-	7 238,56	7 238,56	-	-
5113628403	BP35 Virt reçus	-	-	5 518,80	5 518,80	-	-
5113628404	BP35 Virt émis S	-	-	800 000,00	800 000,00	-	-
5113628405	BP35 plvt	-	-	815 993,84	815 993,84	-	-
5113628407	BP35 Encaiss. CB	-	-	22 418,54	22 418,54	-	-
5113628408	BP35 Divers	-	-	55 093,33	55 093,33	-	-

CMAR Auvergne-Rhône-Alpes
BUDGET REALISE 2021
Annexe 2 : Balance définitive

Cpte gén.	Désignation	Au 01/01/2021		Mouvements 2021		Au 31/12/2021	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
5113628409	BP35 Rejets	-	-	16 355,94	16 355,94	-	-
5120128400	BP01 CMAR 2840	-	-	54 546 182,15	39 723 306,46	14 822 875,69	-
5120228400	BP02 CMAR 2840	6 674 695,95	-	6 030 148,99	12 570 745,50	134 099,44	-
5120328400	CA03 CMAR 2840	247 088,88	-	359 375,81	606 464,69	-	-
5120428400	BP04 CMAR 2840	2 330,38	-	72,00	-	2 402,38	-
5120528400	CIC05 CMAR 2840	438 359,54	-	579 614,63	205 229,50	812 744,67	-
5120628400	TG06 CMAR 2840	113 841,41	-	28 171,48	10 745,20	131 267,69	-
5120728400	CA07 CMAR 2840	185 652,21	-	205 807,80	11 736,04	379 723,97	-
5120828400	LBP08 CMAR 2840	224 338,33	-	7 972,33	11 252,69	221 057,97	-
5121028400	BP10 CMAR 2840	8,00	-	225,30	233,30	-	-
5121128400	BP11 CMAR 2840	129 950,42	-	344 495,44	381 788,26	92 657,60	-
5121328400	BP13 CMAR 2840	243 275,49	-	485 744,81	587 958,41	141 061,89	-
5121428400	BP14 CMAR 2840	206 498,86	-	321 356,15	412 798,37	115 056,64	-
5121528400	CA15 CMAR 2840	48 344,00	-	5 014,98	-	53 358,98	-
5121728400	BP17 CMAR 2840	2 066 537,62	-	1 136 756,56	3 056 313,73	146 980,45	-
5121828400	BP18 CMAR 2840	257 224,94	-	1 861 542,44	1 797 313,18	321 454,20	-
5121928400	BP19 CMAR 2840	54 408,45	-	7 045 870,52	6 676 914,47	423 364,50	-
5122028400	CA20 CMAR 2840	31 547,18	-	188 983,44	157 606,14	62 924,48	-
5122128400	BP21 CMAR 2840	334 267,70	-	505 752,57	677 949,05	162 071,22	-
5122228400	CA22 CMAR 2840	3 379,59	-	56 660,80	49 085,92	10 954,47	-
5122328400	BP23 CMAR 2840	182 095,83	-	910,46	-	183 006,29	-
5122428400	CA24 CMAR 2840	38,37	-	-	38,37	-	-
5122528400	BP25 CMAR 2840	320 120,54	-	598 283,68	735 324,41	183 079,81	-
5122628400	BP26 CMAR 2840	56 168,63	-	1 131 360,21	931 958,20	255 570,64	-
5122728400	TG27 CMAR 2840	4 462,07	-	584,00	5 046,07	-	-
5122828400	BP28 CMAR 2840	622 435,01	-	3 744 111,24	4 045 578,06	320 968,19	-
5122928400	BP29 CMAR 2840	419 682,63	-	1 015 325,58	1 272 561,99	162 446,22	-
5123028400	BP30 CMAR 2840	2 133 243,15	-	993 081,27	2 487 305,70	639 018,72	-
5123128400	TG30 CMAR 2840	232 032,02	-	249 160,19	481 192,21	-	-
5123228400	BP31 CMAR 2840	100 974,02	-	119,89	-	101 093,91	-
5123328400	CIC32 CMAR 2840	303 243,25	-	303,24	-	303 546,49	-
5123428400	BP33 CMAR 2840	307 360,56	-	1 536,79	-	308 897,35	-
5123528400	BP34 CMAR 2840	-	-	237 009,54	13 508,35	223 501,19	-
5123628400	BP35 CMAR 2840	-	-	465 172,84	429 402,54	35 770,30	-
5123728400	CM37 CMAR 2840	5 667,30	-	-	-	5 667,30	-
5123828400	CM38 CMAR 2840	110 306,59	-	233,31	233,31	110 306,59	-

CMAR Auvergne-Rhône-Alpes
BUDGET REALISE 2021
Annexe 2 : Balance définitive

Cpte gén.	Désignation	Au 01/01/2021		Mouvements 2021		Au 31/12/2021	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
5123928400	BP39 CMAR 2840	1 014 222,07	-	5 071,10	-	1 019 293,17	-
5124028400	BP40 CMAR 2840	500 000,00	-	-	500 000,00	-	-
5124128400	CE41 CMAR 2840	1 653,54	-	-	0,23	1 653,31	-
5124228400	CM42 CMAR 2840	23 039,81	-	81,17	41,32	23 079,66	-
5124328400	CA43 CMAR 2840	14,11	-	50,75	64,86	-	-
5124428400	BP44 CMAR 2840	400 000,00	-	-	400 000,00	-	-
5124528400	BP45 CMAR 2840	103 230,76	-	96 527,77	50 000,00	149 758,53	-
5124628400	BP46 CMAR 2840	1 119,85	-	-	1 119,85	-	-
5124728400	CV47 CMAR 2840	10,00	-	-	10,00	-	-
5124828400	BP48 CMAR 2840	300 448,68	-	1 502,23	-	301 950,91	-
5124928400	CM49 CMAR 2840	8 347,64	-	-	8 347,64	-	-
5125028400	CE50 CMAR 2840	13 548,67	-	-	13 548,67	-	-
5125128400	BP51 CMAR 2840	500 000,00	-	-	500 000,00	-	-
5125228400	BP52 CMAR 2840	500 000,00	-	-	500 000,00	-	-
5125328400	BP53 CMAR 2840	1 006 997,96	-	10 833,07	-	1 017 831,03	-
5125428400	BP54 CMAR 2840	1 010 547,06	-	5 052,73	-	1 015 599,79	-
5125528400	BP55 CMAR 2840	1 006 191,68	-	-	1 006 191,68	-	-
5125728400	BP57 CMAR 2840	47 987,07	-	-	47 987,07	-	-
5125828400	TP58 CMAR 2840	48 454,14	-	-	48 454,14	-	-
5125928400	BP59 CMAR 2840	68 863,94	-	344,31	-	69 208,25	-
5187000000	Int. cour à recevoir	12 840,56	-	6 191,68	3 968,92	15 063,32	-
CAISSE CFA	CAISSE CFA	159,45	-	4 228,14	4 144,50	243,09	-
5318400000	Caisse de la CMAR AU	16,60	-	-	-	16,60	-
5318401000	Caisse 01	3 321,53	-	14 716,50	13 895,00	4 143,03	-
5318403000	Caisse 03	1 538,70	-	6 078,00	5 618,94	1 997,76	-
5318407000	Caisse 07	490,76	-	15 445,93	15 491,00	445,69	-
5318415000	Caisse 15	956,14	-	5 281,33	6 118,64	118,83	-
5318426000	Caisse 26 Romans	1 825,00	-	12 874,33	12 925,00	1 774,33	-
5318426001	Caisse 26 Montélimar	300,00	-	-	-	300,00	-
5318438000	Caisse 38 Vienne	570,43	-	15 288,33	15 350,00	508,76	-
5318438001	Caisse 38 Grenoble	2 450,00	-	18 327,92	20 172,56	605,36	-
5318438600	Caisse CFA 38	-	-	304,34	304,34	-	-
5318442000	Caisse 42	443,69	-	31 552,02	31 187,01	808,70	-
5318443000	Caisse 43	161,95	-	13 703,40	13 695,00	170,35	-
5318463000	Caisse 63	583,62	-	17 341,38	15 020,24	2 904,76	-
5318469000	Caisse 69	7 266,73	-	126 430,08	123 877,77	9 819,04	-

CMAR Auvergne-Rhône-Alpes
BUDGET REALISE 2021
Annexe 2 : Balance définitive

Cpte gén.	Désignation	Au 01/01/2021		Mouvements 2021		Au 31/12/2021	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
5318473000	Caisse 73	4 911,19	-	15 958,73	20 117,39	752,53	-
5318474000	Caisse 74	265,80	-	1 418,27	799,74	884,33	-
5800000000	Virements internes	30 384,57	-	29 701 582,50	29 726 800,37	5 166,70	-
Comptes de charges				53 078 327,20			
Comptes de produits					- 56 622 088,45		
Totaux		183 623 473,83	- 183 623 473,83	1 033 534 977,77	923 834 562,12	193 217 601,99	- 193 217 601,99

CMAR Auvergne-Rhône-Alpes

BUDGET REALISE 2021

Annexe 3 : Bilan

ACTIF	CMA Budget Réalisé 2021			EFMA Budget Réalisé 2021			CMA + EFMA Budget Réalisé 2021		
	EXERCICE			EXERCICE			EXERCICE		
	Brut (€)	Amortissement et dépréciations (€)	Net (€)	Brut (€)	Amortissement et dépréciations (€)	Net (€)	Brut (€)	Amortissement et dépréciations (€)	Net (€)
ACTIF IMMOBILISÉ									
Immobilisations incorporelles									
Frais d'établissement.....	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
Frais de recherche et développement.....	30 210,00	7 888,17	22 321,83			0,00	30 210,00	7 888,17	22 321,83
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels.....	1 440 640,69	1 317 387,03	123 253,66	123 365,58	118 087,21	5 278,37	1 564 006,27	1 435 474,24	128 532,03
Droit au bail.....	6 465,32	0,00	6 465,32			0,00	6 465,32	0,00	6 465,32
Autres.....	219 245,83	147 694,13	71 551,70			0,00	219 245,83	147 694,13	71 551,70
Avances et acomptes.....	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					0,00	0,00	
Immobilisations corporelles									
Terrains.....	2 534 453,01	162 877,84	2 371 575,17	126 075,34		126 075,34	2 660 528,35	162 877,84	2 497 650,51
Agencements et aménagements de terrains.....	310 959,29	0,00	310 959,29	130 113,26	119 433,28	10 679,98	441 072,55	119 433,28	321 639,27
Constructions.....	64 653 851,47	25 799 429,75	38 854 421,72	13 586 561,36	6 658 568,59	6 927 992,77	78 240 412,83	32 457 998,34	45 782 414,49
Constructions sur sol d'autrui.....	0,00	0,00					0,00	0,00	
Installations techniques, matériel et outillage.....	462 520,11	397 412,60	65 107,51	2 618 405,94	2 159 886,65	458 519,29	3 080 926,05	2 557 299,25	523 626,80
Autres.....	15 303 369,48	11 635 820,16	3 667 549,32	1 583 110,31	1 457 705,98	125 404,33	16 886 479,79	13 093 526,14	3 792 953,65
Immobilisations corporelles en cours.....	2 046 647,64	0,00	2 046 647,64	548 821,88		548 821,88	2 595 469,52	0,00	2 595 469,52
Avances et acomptes.....	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
Dépréciation des immobilisations.....		19 000,00	-19 000,00			0,00	0,00	19 000,00	-19 000,00
Sous-total.....	87 008 362,84	39 487 509,68	47 520 853,16	18 716 453,67	10 513 681,71	8 202 771,96	105 724 816,51	50 001 191,39	55 723 625,12
Immobilisations financières									
Participations et autres formes de participation.....	2 277 820,61	60 244,90	2 217 575,71			0,00	2 277 820,61	60 244,90	2 217 575,71
Prêts.....	205 727,18	0,00	205 727,18			0,00	205 727,18	0,00	205 727,18
Compte de liaison OG	871 595,90		871 595,90				871 595,90	0,00	871 595,90
Autres.....	17 190,54	0,00	17 190,54			0,00	17 190,54	0,00	17 190,54
TOTAL I.....	90 380 697,07	39 547 754,58	50 832 942,49	18 716 453,67	10 513 681,71	8 202 771,96	109 097 150,74	50 061 436,29	59 035 714,45

CMAR Auvergne-Rhône-Alpes
BUDGET REALISE 2021
Annexe 3 : Bilan

	CMA Budget Réalisé 2021			EFMA Budget Réalisé 2021			CMA + EFMA Budget Réalisé 2021		
	Brut	Amortissement et dépréciations (€)	Exercice net (€)	Brut	Amortissement et dépréciations (€)	Exercice net (€)	Brut	Amortissement et dépréciations (€)	Exercice net (€)
ACTIF									
ACTIF CIRCULANT									
Stocks et en-cours.....	33 120,65	0,00	33 120,65	37 252,42		37 252,42	70 373,07	0,00	70 373,07
Créances.....	0,00	0,00					0,00	0,00	
Clients et comptes rattachés.....	4 340 389,35	440 966,95	3 899 422,40	4 357 247,27		4 357 247,27	8 697 636,62	440 966,95	8 256 669,67
Avances et acptes versés sur commandes	521 148,71	0,00	521 148,71	8 577,80		8 577,80	529 726,51	0,00	529 726,51
Personnels et comptes rattachés.....		0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
Sécurité sociale et autres organismes sociaux.....	43 224,84	0,00	43 224,84			0,00	43 224,84	0,00	43 224,84
Etat et autres collectivités publiques.....	2 258 251,94	61 770,27	2 196 481,67	724 866,19		724 866,19	2 983 118,13	61 770,27	2 921 347,86
Autres créances.....	3 657 995,83	0,00	3 657 995,83	14 707,00		14 707,00	3 672 702,83	0,00	3 672 702,83
Charges constatées d'avance.....	622 002,42	0,00	622 002,42	25 042,16		25 042,16	647 044,58	0,00	647 044,58
TOTAL II.....	11 476 133,74	502 737,22	10 973 396,52	5 167 692,84	0,00	5 167 692,84	16 643 826,58	502 737,22	16 141 089,36
Valeurs mobilières de placement.....	0,00	0,00	0,00			0,00			0,00
Disponibilités.....	0,00	0,00							
Caisse.....	25 250,07	0,00	25 250,07	243,09		243,09	25 493,16	0,00	25 493,16
Comptes courants.....	22 461 268,04	0,00	22 461 268,04	-63,00		-63,00	22 461 205,04	0,00	22 461 205,04
TOTAL III.....	22 486 518,11	0,00	22 486 518,11	180,09	0,00	180,09	22 486 698,20	0,00	22 486 698,20
Régies d'avances et accréditifs.....	0,00	0,00	0,00			0,00			0,00
TOTAL IV.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV).....	124 343 348,92	40 050 491,80	84 292 857,12	23 884 326,60	10 513 681,71	13 370 644,89	148 227 675,52	50 564 173,51	97 663 502,01

CMAR Auvergne-Rhône-Alpes
BUDGET REALISE 2021
Annexe 3 : Bilan

	CMA Budget Réalisé 2021		EFMA Budget Réalisé 2021		CMA + EFMA Budget Réalisé 2021	
	CMA Budget Réalisé 2021		EFMA Budget Réalisé 2021		CMA + EFMA Budget Réalisé 2021	
PASSIF		Exercice N après affectation (€)		Exercice N après affectation (€)		Exercice N après affectation (€)
CAPITAUX PROPRES						
Apports						
Dotation initiale.....		10 020 445,44		3 095,68		10 023 541,12
Dons et legs en capital.....		0,00				0,00
Affectation.....		0,00				0,00
Financements de l'Etat rattachés à des actifs déterminés (subventions d'investissement)		2 113 073,37				2 113 073,37
Ecart de réévaluation.....		0,00				0,00
Réserves		32 002 058,97				32 002 058,97
Dont : Part de droit additionnel affectée à un investissement à réaliser..		0,00				0,00
Autres réserves (réserves facultatives).....		0,00				0,00
Report à nouveau (solde créditeur ou débiteur).....		12 063 056,69		61 234,13		12 124 290,82
Résultat net de l'exercice (excédent ou déficit).....		985 714,62		2 558 046,63		3 543 761,25
Financements des tiers autres que l'Etat rattachés à des actifs déterminés (subventions d'investissement).....		2 480 901,98		7 857 391,28		10 338 293,26
TOTAL I.....		59 665 251,07		10 479 767,72		70 145 018,79
PROVISIONS						
Provisions pour risques.....		1 766 978,40		133 764,73		1 900 743,13
Provisions pour charges.....		1 145 880,57				1 145 880,57
TOTAL II.....		2 912 858,97		133 764,73		3 046 623,70

CMAR Auvergne-Rhône-Alpes
BUDGET REALISE 2021
Annexe 3 : Bilan

	CMA Budget Réalisé 2021		EFMA Budget Réalisé 2021		CMA + EFMA Budget Réalisé 2021	
	CMA Budget Réalisé 2021		EFMA Budget Réalisé 2021		CMA + EFMA Budget Réalisé 2021	
PASSIF	Exercice N après affectation (€)		Exercice N après affectation (€)		Exercice N après affectation (€)	
DETTES						
Dettes financières						
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit.....		9 249 315,03				9 249 315,03
Emprunts et dettes financières divers.....		10 134,13				10 134,13
Comptes de liaison OG.....		0,00	1 250 404,63		1 250 404,63	0,00
Avances de l'Etat et autres collectivités publiques		0,00				0,00
						0,00
Dettes d'exploitation						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés.....		3 638 522,97	147 827,87		3 786 350,84	
Dettes fiscales et sociales.....		2 061 643,96	655,38		2 062 299,34	
<i>Dont : Personnels et comptes rattachés.....</i>						0,00
Sécurité sociale et autres organismes sociaux.....		2 672 920,04	568 308,78		3 241 228,82	
État et autres collectivités publiques.....		1 803 701,12	69 535,42		1 873 236,54	
		0,00				0,00
		0,00				0,00
Dettes diverses						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés.....		0,00				0,00
Clients et comptes rattachés.....		19 608,04				19 608,04
Autres dettes (y.c. 47).....		1 978 938,89				1 978 938,89
Produits constatés d'avance.....		279 962,90	720 380,36		1 000 343,26	
TOTAL III.....		21 714 747,08	2 757 112,44		24 471 859,52	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		84 292 857,12	13 370 644,89		97 663 502,01	

CMAR Auvergne-Rhône-Alpes
BUDGET REALISE 2021
Annexe 4 : Tableau des emprunts

ORGANISME PRETEUR	Budget Prévisionnel 2021 OBJET DE L'EMPRUNT	DATE	Nominal obtenu	EMPRUNT			ANNUITE			PART UBVENTIONNE	Capital restant du après l'annuité
				MONTANT Début année	TAUX	DUREE Ans	CAPITAL	INTERETS	TOTAL		
BP Aura	Immobilier - Confluence 6ème et 7ème étages	17/04/2018	3 000 000 €	2 758 268 €	1,40%	20,00	142 392 €	37 870 €	180 262 €		2 615 876 €
BP Aura (Ex-BP MC)	Immobilier - Equipement professionnel	01/12/2015	40 000 €	27 764 €	2,00%	15,00	2 557 €	532 €	3 089 €		25 207 €
BP Aura (Ex-BP DES ALPES)	Immobilier	01/04/2010	150 000 €	14 728 €	3,75%	10,00	14 728 €	552 €	15 281 €		0 €
Crédit Agricole Sud Rhône-Alpes	Financement site Bouchayer Viallet	14/10/2011	400 000 €	115 946 €	3,45%	12,00	37 329 €	3 521 €	40 850 €		78 617 €
BP Aura (Ex-BP DES ALPES)	Financement site Bouchayer Viallet	30/12/2010	2 000 000 €	1 421 248 €	3,90	25,00	71 204 €	54 707 €	125 911 €		1 350 045 €
Crédit Agricole Loire Haute-Loire	Immobilier - Site Roanne	01/11/2015	1 751 446 €	1 304 858 €	2,00%	16,50	99 533 €	25 354 €	124 887 €		1 205 325 €
Crédit Agricole Loire Haute-Loire	Immobilier - Site Roanne	17/01/2013	650 000 €	413 135 €	3,42%	15,00	56 468 €	5 655 €	62 122 €		356 668 €
BP Aura	Aménagement locaux CMA63	05/01/2014	262 683 €	181 633 €	3,42%	15,00	21 493 €	2 663 €	24 156 €		160 141 €
BP Aura	Immobilier - Confluence 1er au 5ème étages	03/06/2020	225 000 €	169 599 €	1,00%	10,00	17 855 €	1 617 €	19 473 €		151 744 €
		09/09/2016	4 000 000 €	3 509 921 €	1,40%	20,00	204 229 €	48 070 €	252 298 €		3 305 693 €
TOTAUX			12 479 130 €	9 917 102 €			667 787 €	180 541 €	848 328 €	0 €	9 249 315 €

CMAR Auvergne-Rhône-Alpes
BUDGET REALISE 2021
Annexe 5 : Immobilisations

Immobilisations CMAR ARA au 31/12/2021

Compte	Valeur 01-01-2021	Amort.cum 01-01-2021	Val. comptable 01-01-2021	Entrées 2021	Sorties 2021	Amort. 2021	Repr amort 2021	Valeur 31-12-2021	Amort.cum 31-12-2021	Val. comptable 31-12-2021
2030000000	30 210,00	-335,67	29 874,33	0,00		-7 552,50		30 210,00	-7 888,17	22 321,83
2053100000	1 393 606,69	-1 123 295,62	270 311,07	14 340,00		-175 027,90		1 407 946,69	-1 298 323,52	109 623,17
2053200000	0,00	0,00	0,00	21 714,00		-11 005,73		21 714,00	-11 005,73	10 708,27
2058000000	10 980,00	-7 807,78	3 172,22	0,00		-250,00		10 980,00	-8 057,78	2 922,22
2080000000	217 460,81	-123 261,84	94 198,97	1 785,02		-24 432,29		219 245,83	-147 694,13	71 551,70
2110000000	2 673 943,86	0,00	2 673 943,86	0,00	-139 490,85	0,00	0,00	2 534 453,01	0,00	2 534 453,01
2120000000	310 959,29	-144 568,96	166 390,33	0,00		-18 308,88		310 959,29	-162 877,84	148 081,45
2131000000	64 504 995,18	-25 162 022,70	39 342 972,48	137 084,66	-2 839 877,59	-1 355 120,32	2 098 303,16	61 802 202,25	-24 418 839,86	37 383 362,39
2135000000	2 778 370,42	-1 223 316,90	1 555 053,52	73 278,79		-157 272,99		2 851 649,21	-1 380 589,89	1 471 059,32
2153100000	0,00	0,00	0,00	21 840,00		-370,98		21 840,00	-370,98	21 469,02
2153200000	239 989,42	-211 677,26	28 312,16	0,00	-89,13	-7 930,26	89,13	239 900,29	-219 518,39	20 381,90
2154100000	177 025,38	-174 913,41	2 111,97	23 754,44		-2 609,82		200 779,82	-177 523,23	23 256,59
2181000000	7 188 996,31	-4 793 220,93	2 395 775,38	27 585,95	-90 046,80	-366 574,58	71 309,33	7 126 535,46	-5 088 486,18	2 038 049,28
2182000000	137 902,34	-137 902,34	0,00	0,00		0,00		137 902,34	-137 902,34	0,00
2183100000	904 882,74	-832 119,46	72 763,28	0,00		-31 620,67		904 882,74	-863 740,13	41 142,61
2183200000	3 582 957,23	-2 294 983,83	1 287 973,40	295 214,21	-23 150,17	-530 188,42		3 855 021,27	-2 825 172,25	1 029 849,02
2184000000	2 828 251,92	-2 192 810,67	635 441,25	68 628,46	-36 905,61	-210 819,78	36 905,61	2 859 974,77	-2 366 724,84	493 249,93
2188000000	419 052,90	-329 963,16	89 089,74	0,00		-23 831,26		419 052,90	-353 794,42	65 258,48
2313000000	490 771,46	0,00	490 771,46	1 287 876,26		0,00	0,00	1 778 647,72	0,00	1 778 647,72
2318000000	0,00	0,00	0,00	116 678,97		0,00		116 678,97	0,00	116 678,97
2325310000	0,00	0,00	0,00	151 320,95		0,00		151 320,95	0,00	151 320,95
2751000000	0,00	0,00	0,00	5 000,00		0,00		5 000,00	0,00	5 000,00
Total général	87 890 355,95	-38 752 200,53	49 138 155,42	2 246 101,71	-3 129 560,15	-2 922 916,38	2 206 607,23	87 006 897,51	-39 468 509,68	47 538 387,83

CMAR Auvergne-Rhône-Alpes
BUDGET REALISE 2021
Annexe 5 : Immobilisations

Immobilisations EFMA au 31/12/2021

Compte	Valeur 01-01-2021	Amort.cum 01-01-2021	Val. comptable 01-01-2021	Entrées 2021	Sorties 2021	Amort. 2021	Repr amort 2021	Valeur 31-12-2021	Amort.cum 31-12-2021	Val. comptable 31-12-2021
205000	121 589,58	-112 871,98	8 717,60	1 776,00		-5 215,23		123 365,58	-118 087,21	5 278,37
211000	126 075,34		126 075,34	0,00		0,00		126 075,34		126 075,34
212000	130 113,26	-110 759,08	19 354,18	0,00		-8 674,20		130 113,26	-119 433,28	10 679,98
213000	13 336 813,28	-6 175 770,90	7 161 042,38	249 748,08		-482 797,69		13 586 561,36	-6 658 568,59	6 927 992,77
215000	2 441 548,14	-1 975 840,41	465 707,73	176 857,80		-184 046,24		2 618 405,94	-2 159 886,65	458 519,29
218100	1 088 203,79	-978 045,63	110 158,16	0,00		-34 808,24		1 088 203,79	-1 012 853,87	75 349,92
218200	124 984,67	-121 925,01	3 059,66	0,00		-2 908,27		124 984,67	-124 833,28	151,39
218310	3 950,18	-1 385,41	2 564,77	2 301,46		-641,49		6 251,64	-2 026,90	4 224,74
218320	4 293,07	-3 353,18	939,89	828,60		-700,87		5 121,67	-4 054,05	1 067,62
218400	349 505,57	-285 886,88	63 618,69	9 042,97		-28 051,00		358 548,54	-313 937,88	44 610,66
231000	357 643,94		357 643,94	484 078,52	-292 900,58			548 821,88		548 821,88
Total général	18 084 720,82	-9 765 838,48	8 318 882,34	924 633,43	-292 900,58	-747 843,23	0,00	18 716 453,67	-10 513 681,71	8 202 771,96

CMAR Auvergne-Rhône-Alpes
BUDGET REALISE 2021
Annexe 6 : Effectif

	Budget Prévisionnel 2021	Budget Réalisé 2021	Var.
<i>Valeur du point (défini au niveau national)</i>	5,21 €	5,21 €	0,00
<i>Effectifs en équivalent temps plein (Etp)</i>	589,40	618,41	29,01
. Titulaires	403,40	421,81	18,41
. Contractuels	186,00	196,60	10,60
Rémunérations brutes	20 428 578,63 €	21 105 594,66 €	677 016,03 €
. Statutaires (compte 641 110)	15 041 671 €	15 482 192 €	440 521,78 €
. Non statutaires (compte 641 120)	5 386 908 €	5 623 402 €	236 494,25 €

CMAR Auvergne-Rhône-Alpes	Comptes annuels 2021	
COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE (EUROS)		
EXERCICE : 2021		
	2021	N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Subvention d'exploitation (74)	6 396 077,34 €	
<i>dont ministère chargé de l'artisanat</i>	21 159,06 €	
<i>dont Région</i>	1 644 689,78 €	
<i>dont taxe d'apprentissage</i>	178 361,94 €	
Production stockée (71)		
Produits spécifiques (757)	28 500 778,45 €	
<i>dont dotation de fonctionnement</i>	27 111 144,00 €	
Produits de gestion (70, 72, 75 sauf 757)	17 354 864,48 €	
Reprises sur amortissement, dépréciations et provision d'exploitation (781)	626 068,15 €	
Transferts de charges d'exploitation (791)	205 743,20 €	
Total produits d'exploitation	53 083 531,62 €	0,00 €
CHARGES D'EXPLOITATION		
Charges de personnel (64)	33 191 461,91 €	
Personnel extérieur à l'établissement (621)	7 960,16 €	
Impôts, taxes / rémunérations (admin. impôts) (631)	2 018 497,13 €	
Impôts, taxes / rémunérations (autres organismes) (633)	401 153,53 €	
Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes) (6371)	76 050,00 €	
Achats (60 sauf 603)	2 763 837,90 €	
Variation de stocks (603)	11 586,76 €	
Charges spécifiques (657 et 658)	888 437,16 €	
Autres charges de gestion (61, 62 sauf 621, 63 sauf 631 633 6371, 65 sauf 657 et 658)	7 889 519,42 €	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions d'exploitation (681)	4 608 074,39 €	
Total charges d'exploitation	51 856 578,36 €	0,00 €
Résultat d'exploitation (+ ou -)	1 226 953,26 €	0,00 €

CMAR Auvergne-Rhône-Alpes	Comptes annuels 2021	
COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE (EUROS)		
EXERCICE : 2021		
PRODUITS FINANCIERS		
Intérêts et produits assimilés (76)	39 525,64 €	
Reprise sur dépréciations et provisions financières (786)	0,00 €	
Transfert de charges financières (796)		
Total produits financiers	39 525,64 €	0,00 €
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées (66)	174 598,48 €	
<i>dont intérêts des emprunts et dettes</i>	174 598,48 €	
Dotation aux amortissements, dépréciations et provision financières (686)	0,00 €	
Total charges financières	174 598,48 €	0,00 €
Résultat financiers (+ ou -)	-135 072,84 €	0,00 €
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	49 009,66 €	
Sur opérations en capital	3 450 021,53 €	
<i>dont produits des cessions d'actif (775)</i>	1 900 002,00 €	
<i>dont quote-part subvention d'investissement virée au compte de résultat (777)</i>	1 550 019,53 €	
Reprise sur dépréciations et provisions exceptionnelles (787)	0,00 €	
Transferts de charges exceptionnelles (797)	0,00 €	
Total produits exceptionnels	3 499 031,19 €	0,00 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	147 347,61 €	
Sur opérations en capital	899 802,75 €	
<i>dont V.N.C des éléments d'actif cédés (675)</i>	899 802,75 €	
Dotation aux amortissements, dépréciations et provisions exceptionnelles (687)	0,00 €	
Total charges exceptionnelles	1 047 150,36 €	0,00 €
Résultat exceptionnel (+ ou -)	2 451 880,83 €	0,00 €

CMAR Auvergne-Rhône-Alpes	Comptes annuels 2021	
COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE (EUROS)		
EXERCICE : 2021		
Impôts sur bénéfices	0,00 €	
Total impôts sur les bénéfices	0,00 €	0,00 €
Total Charges	53 078 327,20 €	0,00 €
Total Produits	56 622 088,45 €	0,00 €
Résultat net (+ ou -)	3 543 761,25 €	0,00 €

ACTIF	Exercice 2021			N-1
	Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Frais de recherche et développement	30 210,00 €	7 888,17 €	22 321,83 €	
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	1 564 006,27 €	1 435 474,24 €	128 532,03 €	
	6 465,32 €	0,00 €	6 465,32 €	
Droit au bail	219 245,83 €	147 694,13 €	71 551,70 €	
Autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Avances et acomptes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Sous-total	1 819 927,42 €	1 591 056,54 €	228 870,88 €	0,00 €
Immobilisations corporelles				
Terrains	2 660 528,35 €	162 877,84 €	2 497 650,51 €	
Agencements et aménagements de terrains	441 072,55 €	119 433,28 €	321 639,27 €	
Constructions	78 240 412,83 €	32 457 998,34 €	45 782 414,49 €	
Constructions sur sol d'autrui	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Installations techniques, matériel et outillage	3 080 926,05 €	2 557 299,25 €	523 626,80 €	
Autres	16 886 479,79 €	13 093 526,14 €	3 792 953,65 €	
Immobilisations corporelles en cours	2 595 469,52 €	0,00 €	2 595 469,52 €	
Avances et acomptes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Dépréciation des immobilisations	0,00 €	19 000,00 €	-19 000,00 €	
Sous-total	103 904 889,09 €	48 410 134,85 €	55 494 754,24 €	0,00 €
Immobilisations financières				
Participations et autres formes de participation	2 277 820,61 €	60 244,90 €	2 217 575,71 €	
Prêts	205 727,18 €	0,00 €	205 727,18 €	
Compte de liaison OG	871 595,90 €	0,00 €	871 595,90 €	
Autres	17 190,54 €	0,00 €	17 190,54 €	
Sous-total	3 372 334,23 €	60 244,90 €	3 312 089,33 €	0,00 €
TOTAL I	109 097 150,74 €	50 061 436,29 €	59 035 714,45 €	0,00 €

ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours		70 373,07 €	0,00 €	70 373,07 €	
Créances					
Clients et comptes rattachés		8 697 636,62 €	440 966,95 €	8 256 669,67 €	
Fournisseurs débiteurs		529 726,51 €	0,00 €	529 726,51 €	
Personnels et comptes rattachés		0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		43 224,84 €	0,00 €	43 224,84 €	
État et autres collectivités publiques		2 983 118,13 €	61 770,27 €	2 921 347,86 €	
Autres créances		3 672 702,83 €	0,00 €	3 672 702,83 €	
Charges constatées d'avance		647 044,58 €	0,00 €	647 044,58 €	
	TOTAL II	16 643 826,58 €	502 737,22 €	16 141 089,36 €	0,00 €
Valeurs mobilières de placement		0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Disponibilités					
Caisse		25 493,16 €	0,00 €	25 493,16 €	
Comptes courants		22 461 205,04 €	0,00 €	22 461 205,04 €	
	TOTAL III	22 486 698,20 €	0,00 €	22 486 698,20 €	0,00 €
Régies d'avances et accreditifs					
	TOTAL IV	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	148 227 675,52 €	50 564 173,51 €	97 663 502,01 €	0,00 €

CMAR Auvergne-Rhône-Alpes		Comptes annuels 2021	
BILAN (EUROS) EXERCICE : 2021			
PASSIF	Exercice 2021	N-1	
CAPITAUX PROPRES			
Apports			
Dotation	10 023 541,12 €		
Dons et legs	0,00 €		
Affectation	0,00 €		
Financements de l'Etat rattachés à des actifs déterminés (subventions d'investissement)	2 113 073,37 €		
Ecart de réévaluation	0,00 €		
Réserves	32 002 058,97 €		
Dont : Part de droit additionnel affectée à un investissement à réaliser	0,00 €		
Autres réserves (réserves facultatives)	0,00 €		
Report à nouveau (solde créditeur ou débiteur)	12 124 290,82 €		
Résultat net de l'exercice (bénéfice ou perte)	3 543 761,25 €		
Financements des tiers autres que l'Etat rattachés à des actifs déterminés (subventions d'investissement)	10 338 293,26 €		
TOTAL I	70 145 018,79 €		0,00 €
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques	1 900 743,13 €		
Provisions pour charges	1 145 880,57 €		
TOTAL II	3 046 623,70 €		0,00 €
DETTES			
Dettes financières			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 249 315,03 €		
Emprunts et dettes financières divers	10 134,13 €		
Comptes de liaison OG	1 250 404,63 €		
Avances de l'État et autres collectivités publiques	0,00 €		
Dettes d'exploitation			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 786 350,84 €		
Dettes fiscales et sociales	2 062 299,34 €		
Dont : Personnels et comptes rattachés	0,00 €		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 241 228,82 €		
État et autres collectivités publiques	1 873 236,54 €		
Dettes diverses			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0,00 €		
Clients et comptes rattachés	19 608,04 €		
Autres dettes (y.c. 47)	1 978 938,89 €		
Produits constatés d'avance	1 000 343,26 €		
TOTAL III	24 471 859,52 €		0,00 €
TOTAL GENERAL (I+II+III)	97 663 502,01 €		0,00 €

PRÉAMBULE

Total du Bilan :	97 663 502,01 €
Total des produits :	56 622 088,45 €
Total des charges :	53 078 327,20 €
Résultat de l'exercice :	3 543 761,25 €

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES**1.1 - Principes et conventions générales**

Les comptes de la période ont été élaborés conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels résultant de la réglementation en vigueur, et en particulier l'arrêté du 20 décembre 2012 relatif au référentiel comptable applicable aux établissements du réseau des Chambres de Métiers et e l'Artisanat, et de sa mise à jour en octobre 2013, et ce, dans le respect du principe de prudence et d'indépendance des exercices, et en présumant la continuité de l'exploitation.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

1.2 - Permanence des méthodes

Les comptes de l'exercice ont été élaborés dans le respect du principe de permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.

1.3 - Méthodes d'évaluation**1.3.1. Immobilisations incorporelles**

Les logiciels standards acquis sont amortis sur une durée de 1 an à 4 ans en linéaire, selon une durée prévisionnelle d'utilisation.

1.3.2. Immobilisations corporelles

Les immobilisations figurent au bilan à leur coût d'acquisition, abstraction faite de toute charge financière.

Les immobilisations corporelles sont amorties en linéaire.

Durée d'amortissement des immobilisations corporelles :

- Locaux bâtiment CRMA :	50 ans
- Installations générales :	10 à 20 ans
- Matériel de transport :	
- Matériel de bureau et Informatique:	3 à 10 ans
- Mobilier :	5 ans à 10 ans

1.3.3. Autres immobilisations

Néant

1.3.4. Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

La valeur d'inventaire est appréciée créance par créance en fonction du risque de non recouvrement.

1.3.5. Provision pour engagements sociaux au titre des droits à la retraite

Les engagements sociaux au titre des droits à la retraite ont été provisionnés à la clôture. Leurs évaluations est conforme à la norme IAS 19 et à la recommandation du CNC du 1er avril 2003. Les engagements ont été calculés sur la base des droits potentiels acquis par les salariés conformément au statut du personnel des chambres de métiers et de l'artisanat (article 37-II), et selon un taux annuel d'actualisation de 0,98%.

1.4 - Faits significatifs de l'exercice**1.4.1. Caractéristiques de l'exercice**

Le décret 2020-1416 du 18 novembre 2020 portant création des Chambres de Métiers et de l'Artisanat de Région a instauré, les dispositions suivantes qui ont été applicables à compter du 1er janvier 2021 :

- La création de la Chambre de Métiers et de l'Artisanat de Région Auvergne-Rhône-Alpes,
- L'abrogation des décrets portant création des Chambres de Métiers et de l'Artisanat départementales de la région Auvergne-Rhône-Alpes, et de la Chambre régionale de Métiers et de l'Artisanat Auvergne-Rhône-Alpes.

Les biens immobiliers et mobiliers, ainsi que les créances, les droits et obligations de la Chambre Régionale de Métiers et de l'Artisanat, y compris les droits et obligations du conseil de la formation institué en application de l'article R. 6331-63-1 du code du travail, ainsi que les biens immobiliers et mobiliers, les créances, les droits et obligations des Chambres de Métiers et de l'Artisanat Départementales de la région, ont été transférés à la Chambre de Métiers et de l'Artisanat de Région.

Les Comptes arrêtés au 31 décembre 2020 des 13 Chambres de Métiers de la région Auvergne-Rhône-Alpes ont été validés par la préfecture de région.

Ces comptes ont été fusionnés pour établir la balance d'ouverture au 1er janvier 2021.

Cependant, l'arrêté préfectoral consécutif au décret ci-dessus, et fixant les modalités de transfert des biens, créances, droits et obligations à la nouvelle chambre régionale, n'est pas encore publié.

La création de la Chambre de Métiers et de l'Artisanat de Région Auvergne-Rhône-Alpes a également eu pour effet la mise en production d'un nouvel outil de gestion financière, géré par le niveau national des Chambres de Métiers et de l'Artisanat.

La livraison de cet outil a eu lieu en milieu d'année 2021 et non dès le début de l'exercice comptable, ce qui a engendré des difficultés (notamment, double saisie sur 2 environnements comptables une partie de l'exercice, prise en main du nouvel outil, formations, harmonisation nécessaire de certaines imputations comptables). Il subsiste à ce jour encore quelques imperfections qui auront possiblement un impact sur le résultat 2022, mais qui ne sera pas significatif.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales de l'environnement économique mondial. Les mesures prises en réaction à cette situation ont perturbé l'activité de la Chambre de Métiers sans toutefois remettre en cause le principe de continuité d'exploitation.

1.4.2. Evènements marquants

La création de la Chambre de Métiers et de l'Artisanat de Région Auvergne-Rhône-Alpes s'est accompagnée d'une réorganisation régionale, impliquant notamment la suppression de certains postes : l'impact financier de cette réorganisation sur le résultat 2021 est de 2 034 K€.

Deux biens immobiliers ont été cédés au cours de l'exercice 2021, l'ancien siège social de la CMA de la Drôme - Montélimar, et l'ancien siège social de la CMA du Cantal, générant une plus-value exceptionnelle de 1 082 K€.

Depuis le 1er janvier 2021, la Taxe pour Frais de Chambre de Métiers et de l'Artisanat (TFCMA), est perçue par le niveau national, CMA France, et reversée mensuellement aux CMA de région.

La répartition 2021 a été votée à l'AG CMA France du 29 septembre 2020.

2 - NOTES SUR LES PRINCIPAUX POSTES DE BILAN

2.1 – Immobilisations brutes et amortissements

Immobilisations	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice € (1)	Augmentations € (2)	Diminutions € (3)	Valeur brute à la clôture de l'exercice € (1) + (2) - (3)
Immobilisations incorporelles	1 780 312,40€	39 615,02€		1 819 927,42€
Immobilisations corporelles	104 201 229,70€	3 126 120,12€	3 422 460,73€	103 904 889,09€
Immobilisations financières	2 582 659,64€	876 598,90€	86 924,31€	3 372 334,23€
TOTAL DES IMMOBILISATIONS	108 564 201,74€	4 042 334,04€	3 509 385,04€	109 097 150,74€

Amortissements	Montant des amortissements cumulés au début de l'exercice (Compte 28) € (1)	Dotations de l'exercice (Compte 68) € (2)	Diminution d'amortissements de l'exercice € (3)	Montant des amortissements cumulés à la clôture de l'exercice € (1) + (2) - (3)
Immobilisations incorporelles	1 367 572,89€	223 483,55€		1 591 056,44€
Immobilisations corporelles	47 150 466,12€	3 447 275,96€	2 206 607,23€	48 391 134,85€
Immobilisations financières				- €
TOTAL DES AMORTISSEMENTS	48 518 039,01€	3 670 759,51€	2 206 607,23€	49 982 191,29€

2.2 – État des créances

	Montant brut au bilan €	Degré de liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'un an €	Échéances à plus d'un an €
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Autres créances immobilisées			
Créances de l'actif circulant :			
Créances résultant de ventes ou de prestations de services et comptes rattachés	8 786 396,18€	8 786 396,18€	
Créances diverses	6 637 275,53€	6 637 275,53€	
Charges constatées d'avance	647 044,58€	647 044,58€	
TOTAL DES CREANCES	16 070 716,29€	16 070 716,29€	- €

2.3 – Variation des capitaux propres

Capitaux propres au 01/01/2021	67 684 694,83 €
Résultat exercice (+) (-)	3 543 761,25 €
Variation report à nouveau (+) (-)	
Variation des subventions d'investissement (-)	- 949 864,60 €
Autres variations (+) (-)	- 133 572,69 €
= Capitaux propres au 31 déc. 2021	70 145 018,79 €

2.4 – Provisions pour risques et charges

Provisions	Montant des provisions comptabilisées au début de l'exercice € (1)	Dotations de l'exercice € (2)	Reprises de l'exercice € (3)	Montant des provisions comptabilisées à la clôture de l'exercice € (1) + (2) - (3)
Provisions pour risques	1 462 290,31	1 515 998,72	1 077 545,90	1 900 743,13
Provisions pour charges	1 458 286,76	1 232 957,52	1 545 363,71	1 145 880,57
	2 920 577,07	2 748 956,24	2 622 909,61	3 046 623,70

2.5 – Emprunts et dettes

	Montant net au bilan €	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'un an €	Échéances à plus d'un an €	Échéances à plus de 5 ans €
Emprunts et dettes financières diverses	10 509 853,79€	1 929 792,17€	3 368 787,46€	5 211 274,16€
Dettes sur achats et prestations de services et comptes rattachés	3 786 350,84€	3 786 350,84€		
Dettes fiscales et sociales	5 303 528,16€	5 303 528,16€		
Dettes sur valeurs immobilisées et comptes rattachés		- €		
Dettes diverses	3 871 783,47€	3 871 783,47€		
Produits constatés d'avance	1 000 343,26€	1 000 343,26€		
TOTAL DES DETTES	24 471 859,52€	15 891 797,90€	3 368 787,46€	5 211 274,16€

3 - NOTES SUR LES EFFECTIFS ET LE RESULTAT EXCEPTIONNEL**3.1 - Répartition de l'effectif**

	2021	2020
Titulaires et stagiaires (ETP)	421,81	
Contractuels (ETP)	196,60	
Nombre ETP	618,41	0,00

3.2 - Analyse du résultat exceptionnel

Dotations aux prov. pour risques et charges (-)	0,00 €
VNC des actifs cédés (-)	-899 802,75 €
Autres charges exceptionnelles (-)	-147 347,61 €
Reprises sur prov. pour risques et charges (+)	0,00 €
Quote-part de subv. inscrites au résultat (+)	1 550 019,53 €
Produits de cession des actifs immobilisés (+)	1 900 002,00 €
Autres produits exceptionnels (+)	49 009,66 €
= Résultat exceptionnel	2 451 880,83 €

4 - ENGAGEMENTS HORS BILAN

Engagements reçus : Néant

Engagements donnés : Néant

5 - INDEMNITES RELATIVES A CERTAINES INDEMNITES ET FRAIS

Indemnités des personnels - Type d'indemnités	Montant en €
Indemnités fondées sur l'Art. 24 du Statut du personnel (13ème mois)	1 638 123,54 €
Indemnités fondées sur l'Art. 25-1 du Statut du personnel (Primes de sujétion)	3 276,76 €
Indemnités fondées sur l'Art. 25-2 du Statut du personnel (Primes d'objectif ou de résultat)	
Avantages locaux fondés sur l'Art. 77 du Statut du personnel (Comité œuvres sociales)	
Divers (y compris le supplément familial des personnels détachés de la fonction publique)	
TOTAL	1 641 400,30 €

Frais de déplacements, de mission et réceptions et de représentation	Compte 6254 :	Compte 62564 : Missions	Compte 6257 : Réception	Compte 6258 : Frais de
Président	17 628,83 €			
Bureau hors Président	74 875,63 €	1 995,50 €		
Membres élus hors Bureau	42 582,56 €	3 537,20 €		
TOTAL	135 087,02 €	5 532,70 €	0,00 €	0,00 €

Indemnités de fonctions et vacations (Compte 653)	Indemnités de fonctions	Vacations
Président	62 431,48 €	
Trésorier	25 008,00 €	
Bureau hors Président et hors Trésorier	244 273,35 €	20 978,62 €
Membres élus hors Bureau		88 279,53 €
TOTAL	331 712,83 €	109 258,15 €

Remarques

Arrêté par la CHAMBRE DE METIERS ET DE L'ARTISANAT DE REGION AUVERGNE RHONE-ALPES

dans sa séance du

CERTIFIE CONFORME :



mardi 28 juin 2022

Président

Vincent GAUD

Vu et approuvé, le

26 OCT. 2022

Le préfet de région

Pour le Préfet de la région
Auvergne-Rhône-Alpes

et du département du Rhône,
par déléguation,
la Secrétaire générale pour les
affaires régionales

Françoise NOARS