



Strasbourg, le 1er juin 2017

Extrait du registre des délibérations du Conseil d'administration n°268-2017 du 1er juin 2017

Séance du : 1^{er} juin 2017
Sous la présidence de : Alain Fontanel, Président

Ont assisté à la séance : 17 membres
Absents excusés : 11 absents excusés dont 3 pouvoirs
Absent non excusé : /

Présents :

Dominique BANNWARTH, Azzedine BOUFRIOUA, Doriane CHARTON, Marilyn CLAUDOT, Olivier DELOIGNON, Charles DESSERVY, Alain FONTANEL, Ange-Frédéric KOFFI, Pierre LITZLER, Ada REICHHART, Michel SAMUEL-WEIS, Emmanuel SEJOURNE, Alain SPOHR, Gérard STARCK, Jan-Claire STEVENS, Catherine TRAUTMANN, Jean VERNE.

Pouvoirs :

Camille GANGLOFF donne pouvoir à Alain FONTANEL
Nicolas MATT donne pouvoir à Michel SAMUEL-WEIS
Eric SCHULTZ donne pouvoir à Ada REICHHART

Absents excusés :

Jean-Luc BREDEL, Camille GANGLOFF, Fabienne KELLER, Sophie KOHLER, Pascal MANGIN, Sara MARGUIER, Nicolas MATT, Henri METZGER, Annick NEFF, Éric SCHULTZ, Darek SZUSTER.

4^{ème} point de l'ordre du jour : approbation du compte de gestion du budget annexe de la HEAR

Délibéré

Le Conseil d'administration
après en avoir délibéré
approuve

- les comptes rendus par M. Bertrand Lanotte, Comptable public de l'établissement, des recettes et des dépenses de l'établissement public de coopération culturelle de la Haute école des arts du Rhin ;
- la conformité des écritures du compte de gestion établie par le Comptable public et celles du compte administratif établies par le Directeur ;
- déclare que le compte de gestion dressé pour l'exercice 2016 par le Trésorier, visé et certifié conforme par l'Ordonnateur, n'appelle ni observation, ni réserve de sa part.

Vote

Votants : 20
Pour : 20
Contre : -
Abstention : -

Adopté

Rendu exécutoire par transmission à la Préfecture le
et affichage à la Haute école des arts du Rhin le 13 juin 2017 à 14 heures.



Alain Fontanel
Président



Délibération du Conseil d'administration

n°268-2017 du 1er juin 2017

Objet : Approbation du compte de gestion du budget annexe de la HEAR.

Exposé des motifs

Après s'être fait présenter le budget primitif pour l'exercice 2016 et les décisions modificatives qui s'y rattachent, les titres définitifs des créances à recouvrer, le détail des dépenses effectuées et celui des mandats délivrés, les bordereaux de titres de recettes, les bordereaux de mandats, le Compte de Gestion dressé par le comptable public accompagné des états de développement des comptes de tiers ainsi que de l'état de l'actif, l'état du passif, l'état des restes à recouvrer et l'état des restes à payer.

Après avoir entendu et approuvé le compte administratif de l'exercice 2016.

Après s'être assuré que le Trésorier a repris dans ses écritures le montant de chacun des soldes figurant au bilan de l'exercice 2016, celui de tous les titres de recettes émis et celui de tous les mandats de paiement ordonnancés et qu'il a procédé à toutes les opérations d'ordre qu'il lui a été prescrit de passer dans ses écritures.

Considérant la régularité de ses écritures,

- statuant sur l'ensemble de ces opérations effectuées du 1er janvier au 31 décembre 2016 ;
- statuant sur l'exécution du budget de l'exercice 2016 en ce qui concerne les différentes sections budgétaires ;
- statuant sur la comptabilité des valeurs inactives ;

Le Comptable public de la Haute école des arts du Rhin a présenté le compte de gestion de l'exercice 2016 du budget annexe de la Haute école des arts du Rhin. Ce document est conforme aux documents comptables tenus par l'ordonnateur.

Délibéré

Je vous demande de bien vouloir adopter le projet de délibération suivant :

Le Conseil d'administration,
après en avoir délibéré :
approuve

- les comptes rendus par M. Bertrand Lanotte, Comptable public de l'établissement, des recettes et des dépenses de l'établissement public de coopération culturelle de la Haute école des arts du Rhin ;
- la conformité des écritures du compte de gestion établie par le Comptable public et celles du compte administratif établies par le Directeur ;
- déclare que le compte de gestion dressé pour l'exercice 2016 par le Trésorier, visé et certifié conforme par l'Ordonnateur, n'appelle ni observation, ni réserve de sa part.

TRÉSOR PUBLIC
TRES. STRASBOURG MUNALE ET EUROMPTLE
N° CODIQUE 067058
Date Edition : 20/02/2017

IDENTIFIANT BUDGET 60001
N° de SIRET 20002812400044

HEAR FORMATION CONTINUE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2016

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Bertrand LANOTTE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2016 AU 20/02/2017

Poste comptable de TRES. STRASBOURG MUNALE ET EUROMPTLE

Date Edition : 20/02/2017

Nomenclature M14 100 000 h

SOMMAIRE

60001 HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2016

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
1 Bilan synthétique	Etat I-1 4
2 Bilan	Etat I-2 5
2.1 Bilan Actif	
2.2 Bilan Passif	
3 Compte de résultat synthétique	Etat I-3 13
4 Compte de résultat	Etat I-4 14
5 Annexe	18
Etats des opérations pour compte de tiers	Etat I-5 19
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	21
1 Résultats budgétaires de l'exercice.....	Etat II-1 22
2 Résultats d'exécution	Etat II-2 23
3 Etat de consommation des crédits	Etat II-3 24
4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 28
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	32
1 Balance des comptes	Etat III-1 33
2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 40
4EME PARTIE : Page des signatures	41

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2016

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	0,00	Dotations	0,00
Terrains	0,00	Fonds Globalisés	0,00
Constructions	0,00	Réserves	0,00
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	0,00	Différences sur réalisations d'immobilisations	0,00
Immobilisations corporelles en cours	0,00	Report à nouveau	0,00
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	Résultat de l'exercice	-8,11
Autres immobilisations corporelles	0,00	Subventions transférables	0,00
Total immobilisations corporelles (nettes)	0,00	Subventions non transférables	0,00
Immobilisations financières	0,00	Droits de l'affectant, du concédant, de l'afferment et du remettant	0,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	0,00	Autres fonds propres	0,00
Stocks	0,00	TOTAL FONDS PROPRES	-8,11
Créances	44,48	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0,00
Valeurs mobilières de placement	0,00	Dettes financières à long terme	0,00
Disponibilités	0,00	Fournisseurs ⁽²⁾	0,15
Autres actifs circulant	0,00	Autres dettes à court terme	52,14
TOTAL ACTIF CIRCULANT	44,48	Total dettes à court terme	52,29
Comptes de régularisations	0,00	TOTAL DETTES	52,29
		Comptes de régularisations	0,30
TOTAL ACTIF	44,48	TOTAL PASSIF	44,48

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2017

BILAN (en Euros)

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2016

ACTIF		Exercice 2016			Exercice 2015
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Subventions d'équipement versées				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété				
	Constructions en toute propriété				
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Réseaux installations voirie rés divers				
	Collections et oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immo affect à service non personnalisé				
	Immo en concess afferm à dispo immo aff				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
	Construc reçues au titre mise à dispo				
	Construction sur sol autrui mise à dispo				
	Réseaux installations voirie rés divers				
	Collections et oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	MONTANT A REPORTER				

BILAN (en Euros)

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2016

ACTIF		Exercice 2016			Exercice 2015
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE (SUIITE)	REPORT				
	Terrains recus au titre d'affectation				
	Construct reçues au titre d'affectation				
	Construc sol d'autrui au titre affectat				
	Réseaux installations voirie rés divers				
	Collections et oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Avances en garanties d'emprunt				
	Autres créances				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I					



BILAN (en Euros)

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2016

ACTIF		Exercice 2016			Exercice 2015
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Terrains				
	Production autre que terrains				
	Autres stocks				
	Redevables et comptes rattachés	44 480,00	0,00	44 480,00	0,00
	Créanc irrécouv adm par juge des cptes				
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur BA CCAS et CDE rattachées				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
	Avances de trésorerie				
	Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		44 480,00	0,00	44 480,00	0,00

BILAN (en Euros)

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2016

ACTIF		Exercice 2016			Exercice 2015
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARI SATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser				
	Ecart s de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	44 480,00	0,00	44 480,00	0,00

BILAN (en Euros)

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2016

PASSIF		Exercice 2016	Exercice 2015
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Réserves		
	Neutra amortis subv equip versees		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	-8 106,63	0,00
	Subventions transférables		
	Différences sur réalisations d'immob		
	Fonds globalisés		
	Subventions non transférables		
	Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I		-8 106,63	0,00



BILAN (en Euros)

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2016

PASSIF		Exercice 2016	Exercice 2015
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

BILAN (en Euros)

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2016

PASSIF		Exercice 2016	Exercice 2015
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Fournisseurs et comptes rattachés	146,16	0,00
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes envers BA CCAS et CDE rattachées	52 140,47	0,00
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Produits constatés d'avance		
DETTES TOTAL III		52 286,63	0,00



BILAN (en Euros)

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2016

PASSIF		Exercice 2016	Exercice 2015
COMPTES DE REGULARI SATION	Recettes à classer ou à régulariser	300,00	0,00
	Ecart s de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	300,00	0,00
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	44 480,00	0,00



Compte de Résultat Synthétique

En milliers d'Euros

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2016

POSTES	Exercice 2016	Exercice 2015
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues	80,80	0,00
Produits des services	33,38	0,00
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	114,18	0,00
Traitements, salaires, charges sociales	73,96	0,00
Achats et charges externes	45,54	0,00
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges	2,79	0,00
Charges courantes non financières	122,29	0,00
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	-8,11	0,00
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT	-8,11	0,00
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-8,11	0,00



COMPTE DE RESULTAT 2016

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2016

POSTES	Exercice 2016	Exercice 2015
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Impôts locaux		
Autres impôts et taxes		
Produits services, domaine et ventes div	33 380,00	
Production stockée		
Production immobilisée		
Reprise sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits		
Dotations de l'Etat		
Subventions et participations	80 800,00	
Autres attributions (péréquat, compensa)		
TOTAL I	114 180,00	
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Traitements et salaires	54 848,40	
Charges sociales	19 108,07	
Achats et charges externes	45 537,93	
Impôts et taxes	2 792,23	
Dotations amortissements des immob		
Dot amort sur charges à répartir		



COMPTE DE RESULTAT 2016

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2016

POSTES	Exercice 2016	Exercice 2015
Dotations aux provisions		
Autres charges		
Contingents et participations		
Subventions		
TOTAL II	122 286,63	
A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	-8 106,63	
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
Valeurs mob et créances de l'actif immo		
Autres intérêts et produits assimilés		
Gains de change		
Produit net sur cessions de VMP		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL III		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées		
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL IV		



COMPTE DE RESULTAT 2016

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2016

POSTES	Exercice 2016	Exercice 2015
B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	-8 106,63	
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits except op gestion : Subventions		
Prod exception gestion : Autres opér		
Produits des cessions d'immobilisations		
Diff réalis(négatives)repr cpte résultat		
Neutralisation des amortissements		
Prod exception capital : Autres opér		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charg except op gestion : subventions		
Charg excep op gestion-Autres opérations		
Valeur comptable des immo cédées		
Diff réalis(positives)transf à investist		
Charg excep op capital-Autres opérations		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL VI		



COMPTE DE RESULTAT 2016

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2016

POSTES	Exercice 2016	Exercice 2015
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	114 180,00	
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	122 286,63	
RESULTAT DE L'EXERCICE	-8 106,63	



Opérations Compte de Tiers

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2016

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2016

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur



Opérations Compte de Tiers

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2016

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2016

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur



Résultats budgétaires de l'exercice

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2016

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	0,00	246 300,00	246 300,00
Titres de recette émis (b)	0,00	114 180,00	114 180,00
Réductions de titres (c)	0,00	0,00	0,00
Recettes nettes (d = b - c)	0,00	114 180,00	114 180,00
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	0,00	246 300,00	246 300,00
Mandats émis (f)	0,00	122 919,79	122 919,79
Annulations de mandats (g)	0,00	633,16	633,16
Depenses nettes (h = f - g)	0,00	122 286,63	122 286,63
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	0,00		
(h - d) Déficit	0,00	8 106,63	8 106,63



Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2016

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2015	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2016	RESULTAT DE L'EXERCICE 2016	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2016
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif					
HEAR FORMATION CONTINUE					
Investissement					
Fonctionnement	0,00	0,00	-8 106,63	0,00	-8 106,63
Sous-Total	0,00	0,00	-8 106,63	0,00	-8 106,63
TOTAL II	0,00	0,00	-8 106,63	0,00	-8 106,63
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	0,00	0,00	-8 106,63	0,00	-8 106,63



Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2016

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT							
TOTAL GENERAL								

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2016

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Recettes nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT							
TOTAL GENERAL								



Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2016

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
011	Charges à caractère général	104 605,00		104 605,00	45 542,08	4,15	45 537,93	59 067,07
012	Charges de personnel et frais assimilés	141 695,00		141 695,00	77 377,71	629,01	76 748,70	64 946,30
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	246 300,00		246 300,00	122 919,79	633,16	122 286,63	124 013,37
TOTAL GENERAL		246 300,00		246 300,00	122 919,79	633,16	122 286,63	124 013,37

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2016

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Recettes nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
70	Produits des services, du domaine et ven	165 500,00		165 500,00	33 380,00		33 380,00	132 120,00
74	Dotations et participations	80 800,00		80 800,00	80 800,00		80 800,00	
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	246 300,00		246 300,00	114 180,00		114 180,00	132 120,00
TOTAL GENERAL		246 300,00		246 300,00	114 180,00		114 180,00	132 120,00



Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2016

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
SOUS-TOTAL				
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT			
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEM			

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2016

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
SOUS-TOTAL				
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT			
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEM			



Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2016

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
60632	Achats non stockés de fournitures de pet	9,50		9,50
6065	Achats non stockés de livres disques cas	972,85		972,85
6067	Achats non stockés de fournitures scolai	251,47		251,47
6068	Achats non stockés d'autres matières et	642,01		642,01
6226	Rémunération d'intermédiaires et honorai	6 457,16		6 457,16
6231	Publicité publications relations publicu	17 823,06	4,15	17 818,91
6236	Publicité publications relations publicu	6 230,88		6 230,88
6257	Déplacements missions et réceptions - ré	8 072,16		8 072,16
627	Autres services extérieurs - services ba	11,09		11,09
62871	Remboursement de frais à la collectivité	5 071,90		5 071,90
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	45 542,08	4,15	45 537,93
631	Autres impôts taxes et versements assimi	321,00		321,00
6331	Versement de transport	1 158,14		1 158,14
6332	Cotisations versées au FNAL	264,22		264,22
6336	Cotisation au centre national et au cent	1 048,87		1 048,87
64131	Personnel non titulaire - rémunération	47 809,54	629,01	47 180,53
64138	Autres indemnités	7 568,97		7 568,97
6451	Charges sécurite sociale et prévoyance c	16 636,57		16 636,57
6453	Cotisations aux caisses de retraites	2 238,97		2 238,97
6475	Autres charges sociales - médecine du tr	232,53		232,53
6488	Autres charges de personnel	98,90		98,90
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	77 377,71	629,01	76 748,70
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	122 919,79	633,16	122 286,63
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE	122 919,79	633,16	122 286,63

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2016

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
7067	Prestations services - redevances et dro	33 380,00		33 380,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Produits des services, du domaine et ven	33 380,00		33 380,00
74718	Autres participations de l'Etat	39 000,00		39 000,00
7478	Participations - autres organismes	41 800,00		41 800,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	Dotations et participations	80 800,00		80 800,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	114 180,00		114 180,00
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	114 180,00		114 180,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2016

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2016

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4011	Fournisseurs			44 401,18	44 401,18			44 401,18	44 401,18		0,00
401	Sous Total compte 401			44 401,18	44 401,18			44 401,18	44 401,18		0,00
408	Fournis factures non parvenues				146,16				146,16		146,16
40	Sous Total compte 40			44 401,18	44 547,34			44 401,18	44 547,34		146,16
4111	Redevables - amiable			71 550,00	27 070,00			71 550,00	27 070,00	44 480,00	
411	Sous Total compte 411			71 550,00	27 070,00			71 550,00	27 070,00	44 480,00	
41	Sous Total compte 41			71 550,00	27 070,00			71 550,00	27 070,00	44 480,00	
421	Personnel - rémunérations dues			55 573,29	55 573,29			55 573,29	55 573,29		0,00
42	Sous Total compte 42			55 573,29	55 573,29			55 573,29	55 573,29		0,00
431	Sécurite sociale			18 528,54	18 528,54			18 528,54	18 528,54		0,00
437	Autres organismes sociaux			157,00	157,00			157,00	157,00		0,00
43	Sous Total compte 43			18 685,54	18 685,54			18 685,54	18 685,54		0,00
4411	Etat aut coll publ subv à recev amiable			10 000,00	10 000,00			10 000,00	10 000,00		0,00



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2016

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2016

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
441	Sous Total compte 441			10 000,00	10 000,00			10 000,00	10 000,00		0,00
447	Autres impôts taxes verSEMENTS assimilés			2 792,23	2 792,23			2 792,23	2 792,23		0,00
44	Sous Total compte 44			12 792,23	12 792,23			12 792,23	12 792,23		0,00
451001	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann			90 004,15	142 144,62			90 004,15	142 144,62		52 140,47
451	Sous Total compte 451			90 004,15	142 144,62			90 004,15	142 144,62		52 140,47
45	Sous Total compte 45			90 004,15	142 144,62			90 004,15	142 144,62		52 140,47
46711	Autres comptes créditeurs			1 310,30	1 310,30			1 310,30	1 310,30		0,00
4671	Sous Total compte 4671			1 310,30	1 310,30			1 310,30	1 310,30		0,00
46721	Débiteurs divers - amiable			8,30	8,30			8,30	8,30		0,00
4672	Sous Total compte 4672			8,30	8,30			8,30	8,30		0,00
467	Sous Total compte 467			1 318,60	1 318,60			1 318,60	1 318,60		0,00
46	Sous Total compte 46			1 318,60	1 318,60			1 318,60	1 318,60		0,00
4711	Verst des régisseurs			32 000,00	32 000,00			32 000,00	32 000,00		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2016

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2016

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
47138	Raet : autres			41 125,00	41 125,00			41 125,00	41 125,00		0,00
4713	Sous Total compte 4713			41 125,00	41 125,00			41 125,00	41 125,00		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			8 704,15	9 004,15			8 704,15	9 004,15		300,00
471	Sous Total compte 471			81 829,15	82 129,15			81 829,15	82 129,15		300,00
4728	DACR - autres dépenses à régul			20 436,11	20 436,11			20 436,11	20 436,11		0,00
472	Sous Total compte 472			20 436,11	20 436,11			20 436,11	20 436,11		0,00
47	Sous Total compte 47			102 265,26	102 565,26			102 265,26	102 565,26		300,00
	Total classe 4			396 590,25	404 696,88			396 590,25	404 696,88	44 480,00	52 586,63
60632	Achts non stkés fournit petit équipt					9,50		9,50		9,50	
6063	Sous Total compte 6063					9,50		9,50		9,50	
6065	Achts non stkés livres-disques-cassettes					972,85		972,85		972,85	
6067	Achts non stkés fournit scolaires					251,47		251,47		251,47	
6068	Achts non stkés autres mat et fourn					642,01		642,01		642,01	



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2016

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2016

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
606	Sous Total compte 606					1 875,83		1 875,83		1 875,83	
60	Sous Total compte 60					1 875,83		1 875,83		1 875,83	
6226	Rému interméd honoraires					6 457,16		6 457,16		6 457,16	
622	Sous Total compte 622					6 457,16		6 457,16		6 457,16	
6231	Pub public relat publ annonces insert					17 823,06	4,15	17 823,06	4,15	17 818,91	
6236	Pub public relat publ catalog imprimés					6 230,88		6 230,88		6 230,88	
623	Sous Total compte 623					24 053,94	4,15	24 053,94	4,15	24 049,79	
6257	Déplacts missions récep - réceptions					8 072,16		8 072,16		8 072,16	
625	Sous Total compte 625					8 072,16		8 072,16		8 072,16	
627	Aut serv extér servi bancaires assimil					11,09		11,09		11,09	
62871	Rembst frais à collectivité rattachée					5 071,90		5 071,90		5 071,90	
6287	Sous Total compte 6287					5 071,90		5 071,90		5 071,90	
628	Sous Total compte 628					5 071,90		5 071,90		5 071,90	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2016

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2016

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
62	Sous Total compte 62					43 666,25	4,15	43 666,25	4,15	43 662,10	
631	Autres impôts tax verst sur rému adm imp					321,00		321,00		321,00	
6331	Verst de transport					1 158,14		1 158,14		1 158,14	
6332	Cotisations versées au FNAL					264,22		264,22		264,22	
6336	Cotis. centre national - centres gestion					1 048,87		1 048,87		1 048,87	
633	Sous Total compte 633					2 471,23		2 471,23		2 471,23	
63	Sous Total compte 63					2 792,23		2 792,23		2 792,23	
64131	Persel non titulaire - rémunération					47 809,54	629,01	47 809,54	629,01	47 180,53	
64138	Autres indemnités					7 568,97		7 568,97		7 568,97	
6413	Sous Total compte 6413					55 378,51	629,01	55 378,51	629,01	54 749,50	
641	Sous Total compte 641					55 378,51	629,01	55 378,51	629,01	54 749,50	
6451	Charges sécu cotisations URSSAF					16 636,57		16 636,57		16 636,57	
6453	Cotisations aux caisses de retraites					2 238,97		2 238,97		2 238,97	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2016

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2016

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
645	Sous Total compte 645					18 875,54		18 875,54		18 875,54	
6475	Autres charges sociales médecine travail					232,53		232,53		232,53	
647	Sous Total compte 647					232,53		232,53		232,53	
6488	Autres charges de personnel					98,90		98,90		98,90	
648	Sous Total compte 648					98,90		98,90		98,90	
64	Sous Total compte 64					74 585,48	629,01	74 585,48	629,01	73 956,47	
	Total classe 6					122 919,79	633,16	122 919,79	633,16	122 286,63	0,00
7067	Prest serv redev droits serv péri-scol						33 380,00		33 380,00		33 380,00
706	Sous Total compte 706						33 380,00		33 380,00		33 380,00
70	Sous Total compte 70						33 380,00		33 380,00		33 380,00
74718	Autres participations Etat						39 000,00		39 000,00		39 000,00
7471	Sous Total compte 7471						39 000,00		39 000,00		39 000,00
7478	Participations - autres organismes						41 800,00		41 800,00		41 800,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2016

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2016

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
747	Sous Total compte 747						80 800,00		80 800,00		80 800,00
74	Sous Total compte 74						80 800,00		80 800,00		80 800,00
	Total classe 7						114 180,00		114 180,00	0,00	114 180,00
	Total général			396 590,25	404 696,88	122 919,79	114 813,16	519 510,04	519 510,04	166 766,63	166 766,63

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2016

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2016

DESIGNATION DES COMPTES	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
N° Intitulé	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Page des signatures

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2016

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.

Observations :**MAY JEAN-YVES (1013087004-0), ADMINISTRATEUR GENERAL FIP CL NORMALE****A DRFiP D'ALSACE ET DU BAS-RHIN, le 17/03/2017**

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **HEAR FORMATION CONTINUE** pendant l'année 2016 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

LANOTTE BERTRAND (1013704339-0), ADMINISTRATEUR DES FINANCES PUBLIQUES**A STRASBOURG MUNALE ET EUROMPTLE, le 04/04/2017**

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le ... par l'organe délibérant.

A , le