



Strasbourg, le 13 juin 2019

Extrait du registre des délibérations du
Conseil d'administration
n°365-2019 du 13 juin 2019

Séance du : 13 juin 2019
Sous la présidence de : Michel Samuel-Weis – Vice-Président

Ont assisté à la séance : 15 membres
Absents excusés : 13 absents excusés dont 4 pouvoirs
Absent non excusé : /

Présents :

Claire ANTONY, Rosale BEHRA, Azzedine BOUFRIOUA, Cora FRANÇOIS, Ilana ISEHAYEK, Brice JEANNIN, Ange-Frédéric KOFFI, Amy LIN, Sophie KOHLER, Sara MARGUIER, Clémence MILLET, Gilles OLTZ, Michel SAMUEL-WEIS, Darek SZUSTER, Jean VERNE.

Pouvoirs :

Sophie KOHLER donne pouvoir à Benoît TOCK
Nicolas MATT donne pouvoir à Michel SAMUEL-WEIS
Annick NEFF donne pouvoir à Darek Szuster
Ada REICHHART donne pouvoir à Sara MARGUIER

Absents excusés :

Jean-Luc BREDEL, Alain FONTANEL, Camille GANGLOFF, Fabienne KELLER, Pascal MANGIN, Nicolas MATT, Henri METZGER, Annick NEFF, Ada REICHHART, Éric SCHULTZ, Gérard STARCK, Benoît TOCK, Catherine TRAUTMANN.

4ème 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 :

- 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 2018 par le Trésorier, visé et certifié conforme par l'Ordonnateur, n'appelle ni observation, ni réserve de sa part.

Vote

Votants : 19
Pour : 19
Contre : -
Abstention : -

Adopté

Rendu exécutoire par transmission à la Préfecture le 13 juillet 2019
et affichage à la Haute école des arts du Rhin le 13 juillet 2019 à 17 heures.

Michel Samuel-Weis
Vice-Président



Délibération du Conseil d'administration

n°365- 2019 du 13 juin 2019

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 2018 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 2018.

Après s'être assuré que le Trésorier a repris dans ses écritures le montant de chacun des soldes figurant au bilan de l'exercice 2018, 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 1^{er} janvier au 31 décembre 2018 ;
- statuant sur l'exécution du budget de l'exercice 2018 en ce qui concerne la section de fonctionnement ;
- 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 2018 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 2018 par le Trésorier, visé et certifié conforme par l'Ordonnateur, n'appelle ni observation, ni réserve de sa part.

HEAR FORMATION CONTINUE

COMPTÉ DE GESTION
EXERCICE 2018

PRÉSENTÉ À
M le Receveur des finances

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

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2018 AU 08/03/2019

Poste comptable de TRES. STRASBOURG MUNALE ET EUROMPTPLE

Date Edition : 08/03/2019

Population 391854
Nomenclature M14 100 000 h

60001 HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2018

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	Etat I-5 18
Etats des opérations pour compte de tiers	Etat I-5 19
1 Résultats budgétaires de l'exercice	Etat II-1 21
2 Résultats d'exécution	Etat II-1 22
3 Etat de consommation des crédits	Etat II-2 23
4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-3 26
Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 30
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	35
1 Balance des comptes	Etat III-1 36
2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 44
4EME PARTIE : Page des signatures	45

Situation Patrimoniale – Bilan Synthétique

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2018

ACTIF NET(1)		Total (En milliers d'Euros)	PASSIF		Total (En milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)			Dotations Fonds Globalisés Réserves Différences sur réalisations d'immobilisations Report à nouveau Résultat de l'exercice		-27,76 37,95
Terrains Constructions Réseaux et installations de voirie et réseaux divers Immobilisations corporelles en cours Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées Autres immobilisations corporelles Total immobilisations corporelles (nettes)			Subventions transférables Subventions non transférables Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant Autres fonds propres		
Immobilisations financières					
TOTAL ACTIF IMMOBILISE			TOTAL FONDS PROPRES		10,20
Stocks Créances		24,21	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Valeurs mobilières de placement			Dettes financières à long terme		
Disponibilités			Fournisseurs (2)		2,67
Autres actifs circulant			Autres dettes à court terme		6,84
TOTAL ACTIF CIRCULANT		24,21	Total dettes à court terme		9,51
Comptes de régularisations			TOTAL DETTES		9,51
			Comptes de régularisations		4,51
TOTAL ACTIF		24,21	TOTAL PASSIF		24,21

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2019

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 067058

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRÉS.
STRASBOURG MUNALE ET EURONTPL

ETABLISSEMENT : HEAR FORMATION CONTINUE

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

BILAN (en Euros)

	ACTIF	Exercice 2018		NET	Exercice 2017
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS		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 2018

	ACTIF	Exercice 2018		Exercice 2017	
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE (SUITE)	REPORT Terrains recus au titre d'affectation Construct recues au titre d'affectation Construct sol d'autrui au titre affectat Réseaux installations voirie res divers Collections et oeuvres d'art Autres immobilisations corporelles Participations et créances rattachées Autres titres immobilisés Avances en garanties d'emprunt Autres créances				
	ACTIF IMMOBILISE TOTAL I				

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 067058

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES.
STRASBOURG MUNALE ET EUROMPTLE

ETABLISSEMENT : HEAR FORMATION CONTINUE

BILAN (en Euros)

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2018

	ACTIF	Exercice 2018		Exercice 2017	
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Terrains				
	Production autre que terrains				
	Autres stocks	8 360,00		8 360,00	1 010,00
	Redevables et comptes rattachés				
	Créanc irrécouv adm par juge des cptes				
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur BA CCAS et CDE rattachées	15 852,34		15 852,34	
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
	Avances de trésorerie				
	Charges constatées d'avance				
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	24 212,34		24 212,34	1 010,00

BILAN (en Euros)

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE		Exercice 2018		
COMPTES DE REGULARI SATION	ACTIF	Exercice 2018		Exercice 2017
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET
	Charges à répartir sur plusieurs exer			
	Primes de remboursement des obligations			
	Dépenses à classer ou à régulariser			
	Ecart de conversion - Actif			
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III			
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	24 212,34		24 212,34
				1 010,00

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 067058

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES.
STRASBOURG MUNALE ET EUROMTPL

ETABLISSEMENT : HEAR FORMATION CONTINUE

BILAN (en Euros)

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2018

	PASSIF	Exercice 2018	Exercice 2017
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Reserves		
	Neutra amortis subv equip versees		
	Report à nouveau	-27 757,11	-8,106,63
	Résultat de l'exercice	37 952,82	-19 650,48
	Subventions transférables		
	Différences sur réalisations d'immo		
	Fonds globalisés		
	Subventions non transférables		
	Droits de l'affectant		
	FONDS PROPRES TOTAL I	10 195,71	-27 757,11

BILAN (en Euros)

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2018

PASSIF		Exercice 2018	Exercice 2017
	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			



N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 067058

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES.
STRASBOURG MUNALE ET EUROMPTPLE

ETABLISSEMENT : HEAR FORMATION CONTINUE

BILAN (en Euros)

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2018

PASSIF		Exercice 2018	Exercice 2017
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 665,86	371,48
	Dettes fiscales et sociales	244,15	244,15
	Dettes envers l'Etat et les collec publ	5 594,12	
	Dettes envers BA CCAS et CDE rattachées		28 970,98
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes	1 002,50	30,50
Fournisseurs d'immobilisations			
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III		9 506,63	29 617,11

BILAN (en Euros)

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE		Exercice 2018	
		Exercice 2018	Exercice 2017
COMPTES DE REGULARI SATION	PASSIF		
	Recettes à classer ou à régulariser	4 510,00	-850,00
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	4 510,00	-850,00
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	24 212,34	1 010,00

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 067058

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES.
STRASBOURG MUNALE ET EUROMTPE

ETABLISSEMENT : HEAR FORMATION CONTINUE

Compte de Résultat Synthétique

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
Impôts et taxes perçus	41,50	52,85
Dotations et subventions reçues	83,76	25,01
Produits des services	27,76	8,11
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	153,02	85,97
Traitements, salaires, charges sociales	93,57	77,88
Achats et charges externes	18,38	25,06
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges	3,12	2,68
Charges courantes non financières	115,06	105,62
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	37,95	-19,65
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles	37,95	-19,65
RESULTAT COURANT		
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	37,95	-19,65

COMPTE DE RESULTAT 2018

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2018

POSTES		Exercice 2018	Exercice 2017
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS			
Impôts locaux			25 010,00
Autres impôts et taxes			
Produits services, domaine et ventes div	83 760,00		
Production stockée			
Production immobilisée			
Reprise sur amortissements et provisions			
Transferts de charges			
Autres produits	27 757,11		8 106,63
Dotations de l'Etat			
Subventions et participations	41 500,00		52 850,00
Autres attributions (péréquatl, compensa)			
TOTAL I	153 017,11		85 966,63
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES			
Traitements et salaires	69 951,63		58 057,07
Charges sociales	23 619,43		19 819,35
Achats et charges externes	18 375,30		25 059,33
Impôts et taxes	3 117,93		2 681,36
Dotations amortissements des immob			
Dot amort sur charges à répartir			

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 067058

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES.
STRASBOURG MUNALE ET EUROMTPLE

ETABLISSEMENT : HEAR FORMATION CONTINUE

COMpte DE RESULTAT 2018

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2018

POSTES		Exercice 2018	Exercice 2017
Contingents et participations	Dotations aux provisions		
	Autres charges		
	Subventions		
	TOTAL II	115 064,29	105 617,11
A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)		37 952,82	-19 650,48
PRODUITS COURANTS FINANCIERS			
Autres intérêts et produits assimilés	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			
Dotations aux amort et aux provisions	Intérêts et charges assimilées		
	Pertes de change		
	Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV			

COMPTe DE RESULTAT 2018

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2018

POSTES		Exercice 2018	Exercice 2017
B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)			
A + B - RESULTAT COURANT		37 952,82	-19 650,48
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Produits except op gestion : Subventions			
Prod exception gestion : Autres opér			
Produits des cessions d'immobilisations			
Diff réails(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 réails(positives)transf à investist			
Charg excep op capital-Autres opérations			
Dotations aux amort et aux provisions			
TOTAL VI			



N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 067058

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES.
STRASBOURG MUNALE ET EUROMPTLE

ETABLISSEMENT : HEAR FORMATION CONTINUE

COMPTe DE RESULTAT 2018

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
TOTAL DES PRODUITS (I+II+V)	153 017,11	85 966,63
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	115 064,29	105 617,11
RESULTAT DE L'EXERCICE	37 952,82	-19 650,48

Opérations Compte de Tiers

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2018

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2018

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

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 067058

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES.
STRASBOURG MUNALE ET EUROMTPL

ETABLISSEMENT : HEAR FORMATION CONTINUE

Opérations Compte de Tiers

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2018

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2018

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 2018

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)		189 257,11	189 257,11
Titres de recette émis (b)		153 017,11	153 017,11
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)		153 017,11	153 017,11
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)		189 257,11	189 257,11
Mandats émis (f)		115 085,36	115 085,36
Annulations de mandats (g)		21,07	21,07
Depenses nettes (h = f - g)		115 064,29	115 064,29
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		37 952,82	37 952,82
(h - d) Déficit			

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 067058

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES.
STRASBOURG MUNALE ET EUROMPTLE

ETABLISSEMENT : HEAR FORMATION CONTINUE

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

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2018

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2017	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2018	RESULTAT DE L'EXERCICE 2018	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2018
I - Budget principal Investissement Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif HEAR FORMATION CONTINUE Investissement Fonctionnement					
Sous-Total	-27 757,11		37 952,82		10 195,71
TOTAL II	-27 757,11		37 952,82		10 195,71
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III			37 952,82		
TOTAL I + II + III	-27 757,11		37 952,82		10 195,71

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2018

N° Chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
---	----------	----------------------	-------------------------------	-------------------------------	----------------	------------------	------------------------------	---

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 067058

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES.
STRASBOURG MUNALE ET EUROMTPL

ETABLISSEMENT : HEAR FORMATION CONTINUE

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2018

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

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2018

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
011	Charges à caractère général	49 800,00		49 800,00	18 375,30		18 375,30	31 424,70
012	Charges de personnel et frais assimilés	111 700,00		111 700,00	96 710,06	21,07	96 688,99	15 011,01
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	161 500,00		161 500,00	115 085,36	21,07	115 064,29	46 435,71
002	Résultat de fonctionnement		27 757,11	27 757,11				27 757,11
TOTAL GENERAL	Réporté	161 500,00	27 757,11	189 257,11	115 085,36	21,07	115 064,29	74 192,82



N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 067058

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES.
STRASBOURG MUNALE ET EUROMTPLE

ETABLISSEMENT : HEAR FORMATION CONTINUE

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2018

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
70	Produits des services, du domaine et ven	102 000,00		102 000,00	83 760,00		83 760,00	18 240,00
74	Dotations et participations	47 000,00		47 000,00	41 500,00		41 500,00	5 500,00
75	Autres produits de gestion courante		27 757,11	27 757,11	27 757,11		27 757,11	
77	Produits exceptionnels	12 500,00		12 500,00				12 500,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	161 500,00	27 757,11	189 257,11	153 017,11		153 017,11	36 240,00
TOTAL GENERAL		161 500,00	27 757,11	189 257,11	153 017,11		153 017,11	36 240,00

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
--	----------	---------------	------------------	------------------------------

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 067058

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES.
STRASBOURG MUNALE ET EUROMPTLE

ETABLISSEMENT : HEAR FORMATION CONTINUE

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
--	----------	---------------	------------------	------------------------------

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
60632	Achats non stockés de fournitures de pet	107,40		107,40
6067	Achats non stockés de fournitures scolaires	1 200,99		1 200,99
611	Contrats prestations de services	126,73		126,73
6132	Services extérieurs - locations immobili	400,00		400,00
6226	Rémunération d'intermédiaires et honorai	2 195,54		2 195,54
6236	Publicité publications relations publiqu	1 238,16		1 238,16
6251	Déplacements missions et réceptions - vo	520,64		520,64
6256	Déplacements missions et réceptions - mi	849,94		849,94
6257	Déplacements missions et réceptions - ré	6 091,78		6 091,78
62871	Remboursement de frais à la collectivité	5 594,12		5 594,12
6288	Autres services extérieurs	50,00		50,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011 Charges à caractère général		18 375,30		18 375,30
6331	Versement de transport	1 370,00		1 370,00
6332	Cotisations versées au FNAL	343,00		343,00
6336	Cotisation au centre national et au cent	1 404,93		1 404,93
64111	Personnel titulaire - rémunération princ	1 546,58		1 546,58
64112	Personnel titulaire - nbi supplément fam	14,18		14,18
64118	Personnel titulaire - autres indemnités	339,20		339,20
64131	Personnel non titulaire - rémunération	61 513,96	21,07	61 492,89
64138	Autres indemnités	6 431,78		6 431,78
6451	Charges sécurité sociale et prévoyance c	20 463,00		20 463,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites	2 848,00		2 848,00
6475	Autres charges sociales - médecine du tr	308,43		308,43
6488	Autres charges de personnel	127,00		127,00

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 067058

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES.
STRASBOURG MUNALE ET EUROMTPL

ETABLISSEMENT : HEAR FORMATION CONTINUE

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	96 710,06	21,07	96 688,99
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	115 085,36	21,07	115 064,29
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE	115 085,36	21,07	115 064,29

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
7067	Prestations services - redevances et dro	83 760,00		83 760,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Produits des services, du domaine et ven	83 760,00		83 760,00
74718	Autres participations de l'Etat	29 000,00		29 000,00
7478	Participations - autres organismes	12 500,00		12 500,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	Dotations et participations	41 500,00		41 500,00
7552	Prise en charge déficilt budget annexe à	27 757,11		27 757,11
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	27 757,11		27 757,11
TOTAL	RECETTES REELIES DE FONCTIONNEMENT	153 017,11		153 017,11
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	153 017,11		153 017,11



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2018

		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
119	Report à nouveau solde débiteur	8 106,63		39 300,96	19 650,48	47 407,59	19 650,48	27 757,11			
11	Sous Total compte 11	8 106,63		39 300,96	19 650,48	47 407,59	19 650,48	27 757,11			
12	Résultat exercice excéd déficit	19 650,48		19 650,48	39 300,96	39 300,96	39 300,96				0,00
12	Sous Total compte 12	19 650,48		19 650,48	39 300,96	39 300,96	39 300,96				0,00
	Total classe 1	27 757,11		58 951,44	58 951,44	86 708,55	58 951,44	27 757,11			
4011	Fournisseurs		352,00	6 379,86	8 693,72	6 379,86	9 045,72				2 665,86
401	Sous Total compte 401		352,00	6 379,86	8 693,72	6 379,86	9 045,72				2 665,86
408	Fournis factures non parvenues		19,48	19,48		19,48	19,48				0,00
40	Sous Total compte 40		371,48	6 399,34	8 693,72	6 399,34	9 065,20				2 665,86
4111	Redevables - amtable	1 010,00		43 960,00	36 610,00	44 970,00	36 610,00	8 360,00			
411	Sous Total compte 411	1 010,00		43 960,00	36 610,00	44 970,00	36 610,00	8 360,00			
41	Sous Total compte 41	1 010,00		43 960,00	36 610,00	44 970,00	36 610,00	8 360,00			
421	Personnel - rémunérations dues		244,15	72 913,20	72 913,20	72 913,20	73 157,35				244,15

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2018

		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
42	Sous Total compte 42		244,15	72 913,20	72 913,20	72 913,20	73 157,35		244,15		
431	Sécurité sociale			20 622,00	20 622,00	20 622,00	20 622,00		0,00		
43	Sous Total compte 43			20 622,00	20 622,00	20 622,00	20 622,00		0,00		
4411	Etat aut coll publ subv à recev amiable			12 500,00	12 500,00	12 500,00	12 500,00		0,00		
441	Sous Total compte 441			12 500,00	12 500,00	12 500,00	12 500,00		0,00		
44342	Opér part av Etat Ches recettes amiable			27 757,11	27 757,11	27 757,11	27 757,11		0,00		
4434	Sous Total compte 4434			27 757,11	27 757,11	27 757,11	27 757,11		0,00		
44381	Aut serv organ pub - dépenses				5 594,12		5 594,12		5 594,12		
4438	Sous Total compte 4438				5 594,12		5 594,12		5 594,12		
443	Sous Total compte 443			27 757,11	33 351,23	27 757,11	33 351,23		5 594,12		
447	Autres impôts taxes verseMENTS assimilés			2 755,77	2 755,77	2 755,77	2 755,77		0,00		
44	Sous Total compte 44			43 012,88	48 607,00	43 012,88	48 607,00				5 594,12
451001	Cpte rattach avec à subdli par budg ann		28 970,98	152 047,11	107 223,79	152 047,11	136 194,77	15 852,34			

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2018

Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
451	Sous Total		28 970,98	152 047,11	107 223,79	152 047,11	136 194,77	15 852,34	
45	compte 451								
	Sous Total		28 970,98	152 047,11	107 223,79	152 047,11	136 194,77	15 852,34	
466	compte 45			300,00	1 020,00	300,00	1 020,00		720,00
	Excédit de verseMENT								282,50
46711	Autres comptes créditeurs		30,50	4 235,07	4 487,07	4 235,07	4 517,57		282,50
4671	Sous Total		30,50	4 235,07	4 487,07	4 235,07	4 517,57		282,50
467	compte 4671								
	Sous Total		30,50	4 235,07	4 487,07	4 235,07	4 517,57		282,50
46	compte 467								
	Sous Total		30,50	4 535,07	5 507,07	4 535,07	5 537,57		1 002,50
4711	compte 46								
	Verst des régisseurs	1 150,00		75 600,00	81 260,00	76 750,00	81 260,00		4 510,00
47138	Raet : autres			31 000,00	31 000,00	31 000,00	31 000,00		0,00
4713	Sous Total			31 000,00	31 000,00	31 000,00	31 000,00		0,00
4718	compte 4713								
	Autres recettes à régulariser		300,00	300,00		300,00	300,00		0,00
471	Sous Total								
	compte 471	1 150,00	300,00	106 900,00	112 260,00	108 050,00	112 560,00		4 510,00
4728	Autres dépenses à régulariser			1 873,48	1 873,48	1 873,48	1 873,48		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2018

		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
472	Sous Total			1 873,48	1 873,48			1 873,48	1 873,48		0,00
47	compte 472	1 150,00	300,00	108 773,48	114 133,48			109 923,48	114 433,48		4 510,00
	compte 47										
	Total classe 4	2 160,00	29 917,11	452 263,08	414 310,26			454 423,08	444 227,37	24 212,34	14 016,63
60632	Achts non stkes fournit					107,40		107,40		107,40	
6063	Sous Total					107,40		107,40		107,40	
6067	Achts non stkes fournit					1 200,99		1 200,99		1 200,99	
606	Sous Total					1 308,39		1 308,39		1 308,39	
60	Sous Total					1 308,39		1 308,39		1 308,39	
611	Contrats					126,73		126,73		126,73	
6132	prestations de services										
613	Locations immobilières					400,00		400,00		400,00	
61	Sous Total					400,00		400,00		400,00	
61	Sous Total					526,73		526,73		526,73	
61	compte 61										
6226	Rému interméd honoraires					2 195,54		2 195,54		2 195,54	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2018

Numéro de Compte		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
622	Sous Total compte 622					2 195,54		2 195,54		2 195,54	
6236	Pub public relat publ catalog imprimés					1 238,16		1 238,16		1 238,16	
623	Sous Total compte 623					1 238,16		1 238,16		1 238,16	
6251	Déplicts missions récep - voyage déplicts missions					520,64		520,64		520,64	
6256	Déplicts missions récep - missions					849,94		849,94		849,94	
6257	Déplicts missions récep - réceptions					6 091,78		6 091,78		6 091,78	
625	Sous Total compte 625					7 462,36		7 462,36		7 462,36	
62871	Rembst frais à collectivité rattachée					5 594,12		5 594,12		5 594,12	
6287	Sous Total compte 6287					5 594,12		5 594,12		5 594,12	
6288	Autres serv extér					50,00		50,00		50,00	
628	Sous Total compte 628					5 644,12		5 644,12		5 644,12	
62	Sous Total compte 62					16 540,18		16 540,18		16 540,18	
6331	Verst de transport					1 370,00		1 370,00		1 370,00	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2018

		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
6332	Cotisations versées au FNAL					343,00		343,00		343,00	
6336	Cotis. centre national - centres gestion					1 404,93		1 404,93		1 404,93	
633	Sous Total compte 633					3 117,93		3 117,93		3 117,93	
63	Sous Total compte 63					3 117,93		3 117,93		3 117,93	
64111	Persl titulaire_rémun principale					1 546,58		1 546,58		1 546,58	
64112	Persl titulaire_NBI supplt fami indem rés titulaire					14,18		14,18		14,18	
64118	Personnel titulaire - autres indemnités					339,20		339,20		339,20	
6411	Sous Total compte 6411					1 899,96		1 899,96		1 899,96	
64131	Persel non titulaire - rémunération					61 513,96	21,07	61 513,96	21,07	61 492,89	
64138	Autres indemnités					6 431,78		6 431,78		6 431,78	
6413	Sous Total compte 6413					67 945,74	21,07	67 945,74	21,07	67 924,67	
641	Sous Total compte 641					69 845,70	21,07	69 845,70	21,07	69 824,63	
6451	Charges secu cotisations URSSAF					20 463,00		20 463,00		20 463,00	

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 067058

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES.
STRASBOURG MUNALE ET EUROMTPELE

ETABLISSEMENT : HEAR FORMATION CONTINUE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2018

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Credit	Débit	Credit	Débit	Credit	Débit	Credit	Débit	Credit
6453	Cotisations aux caisses de retraites					2 848,00		2 848,00		2 848,00	
645	Sous Total compte 645			23 311,00				23 311,00		23 311,00	
6475	Autres charges sociales			308,43				308,43		308,43	
647	Sous Total compte 647			308,43				308,43		308,43	
6488	Autres charges de personnel			127,00				127,00		127,00	
648	Sous Total compte 648			127,00				127,00		127,00	
64	Sous Total compte 64			93 592,13	21,07	93 592,13	21,07	93 571,06			
	Total classe 6			115 085,36	21,07	115 085,36	21,07	115 064,29			
7067	Prest serv redev droits serv péri-scol				83 760,00		83 760,00		83 760,00		83 760,00
706	Sous Total compte 706				83 760,00		83 760,00		83 760,00		83 760,00
70	Sous Total compte 70				83 760,00		83 760,00		83 760,00		83 760,00
74718	Autres participations Etat				29 000,00		29 000,00		29 000,00		29 000,00
7471	Sous Total compte 7471				29 000,00		29 000,00		29 000,00		29 000,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2018

		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
7478	Participations - autres organismes				12 500,00		12 500,00		12 500,00		12 500,00
747	Sous Total compte 747				41 500,00		41 500,00		41 500,00		41 500,00
74	Sous Total compte 74				41 500,00		41 500,00		41 500,00		41 500,00
7552	Prise en charge déficit ba admin par bp				27 757,11		27 757,11		27 757,11		27 757,11
755	Sous Total compte 755				27 757,11		27 757,11		27 757,11		27 757,11
75	Sous Total compte 75				27 757,11		27 757,11		27 757,11		27 757,11
	Total classe 7				153 017,11		153 017,11		153 017,11		153 017,11
	Total général	29 917,11	29 917,11	511 214,52	473 261,70	115 085,36	153 038,18	656 216,99	656 216,99	167 033,74	167 033,74



N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 067058

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES.
STRASBOURG MUNALE ET EUROMPTLE

ETABLISSEMENT : HEAR FORMATION CONTINUE

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2018

60001 - HEAR FORMATION CONTINUE

Exercice 2018

DESIGNATION DES COMPTES		DEBIT			CREDIT			SOLDES	
No	Intitulé	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861	Portefeuille							0,00	0,00
	NEANT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sous Total compte 861	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
862								0,00	0,00
	Correspondant							0,00	0,00
	NEANT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sous Total compte 862	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
863								0,00	0,00
	Prise en charge titre et valeur							0,00	0,00
	NEANT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sous Total compte 863	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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 2018

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), AGFIP de Classe normale

Le comptable soussigné affirme vérifiable, 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 **2018** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

LANOTTE Bertrand (1013704339-0), Administrateur des Finances Publiques

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

A **DREIP D'ALSACE ET DU BAS-RHIN**, le **14/03/2019**

A **STRASBOURG MUNALE ET EUROMPTLE**, le **14/03/2019**

