
Etablissement : ETABLISSEMENT PUBLIC DU MARAIS POITEVIN

COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2011

présenté par l'Agent comptable

à LUCON, le 18 avril 2012

L'Agent comptable,

Balance définitive des comptes du Grand livre

Compte		Débit			Crédit			Solde	
N° compte	Libellé	BE	Opération ex	Total	BE	Opération ex	Total	Débit	Crédit
120	Résultat de l'exercice (solde créditeur)		394 507,21	394 507,21		1 170 000,00	1 170 000,00		775 492,79
Total classe:	1		394 507,21	394 507,21		1 170 000,00	1 170 000,00		775 492,79
21832	Matériel informatique		699,50	699,50				699,50	
Total classe:	2		699,50	699,50				699,50	
4012	Fournisseurs - Exercice courant		977,15	977,15		1 770,72	1 770,72		793,57
4042	Fournisseurs d'immobilisations - Exercice courant					699,50	699,50		699,50
4112	Clients - Exercice courant		1 170 000,00	1 170 000,00		1 170 000,00	1 170 000,00		
428	Personnel - Charges à payer et produits à recevoir					42 736,49	42 736,49		42 736,49
Total classe:	4		1 170 977,15	1 170 977,15		1 215 206,71	1 215 206,71		44 229,56
5151	Compte au Trésor		820 000,00	820 000,00		977,15	977,15	819 022,85	
Total classe:	5		820 000,00	820 000,00		977,15	977,15	819 022,85	
6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement		46,70	46,70		46,70	46,70		
6064	Fournitures administratives		1 447,31	1 447,31		1 447,31	1 447,31		
6181	Documentation générale		139,93	139,93		139,93	139,93		
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires		1 960,00	1 960,00		1 960,00	1 960,00		
6261	Frais postaux		136,78	136,78		136,78	136,78		
6411	Traitements, commissions et remises		32 519,85	32 519,85		32 519,85	32 519,85		
6451	Cotisations à l'URSSAF		3 064,46	3 064,46		3 064,46	3 064,46		
6453	Cotisations aux caisses de retraites et de pension		5 192,18	5 192,18		5 192,18	5 192,18		
Total classe:	6		44 507,21	44 507,21		44 507,21	44 507,21		
7411	Subvention MEDDTL		230 000,00	230 000,00		230 000,00	230 000,00		
7482	Subventions PITE		590 000,00	590 000,00		590 000,00	590 000,00		
7488	Autres Subvention AELB		350 000,00	350 000,00		350 000,00	350 000,00		
Total classe:	7		1 170 000,00	1 170 000,00		1 170 000,00	1 170 000,00		
Total général			3 600 691,07	3 600 691,07		3 600 691,07	3 600 691,07	819 722,35	819 722,35

Balance définitive des comptes du Grand livre - Récapitulatif

Compte		Débit			Crédit			Solde	
N° compte	Libellé	BE	Opération ex	Total	BE	Opération ex	Total	Débit	Crédit
Total classe: 1			394 507,21	394 507,21		1 170 000,00	1 170 000,00		775 492,79
Total classe: 2			699,50	699,50				699,50	
Total classe: 4			1 170 977,15	1 170 977,15		1 215 206,71	1 215 206,71		44 229,56
Total classe: 5			820 000,00	820 000,00		977,15	977,15	819 022,85	
Total classe: 6			44 507,21	44 507,21		44 507,21	44 507,21		
Total classe: 7			1 170 000,00	1 170 000,00		1 170 000,00	1 170 000,00		
Total général			3 600 691,07	3 600 691,07		3 600 691,07	3 600 691,07	819 722,35	819 722,35

CADRE 2
Développement des Dépenses budgétaires

Compte	Libellé	EXECUTION			PREVISIONS		
		Montant Brut des Dépenses	Reversements	Montant Net des Dépenses	Ouverts	Ordres Budgétaires	Non Employés
Fonctionnement							
60	ACHATS ET VARIATION DE STOCKS	1 494,01		1 494,01	100 000,00		98 505,99
606	Achats non stockés de matières et fournitures	1 494,01		1 494,01	100 000,00		98 505,99
6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement	46,70		46,70			
6064	Fournitures administratives	1 447,31		1 447,31			
61	ACHATS DE SOUS-TRAITANCE ET DE SERVICES EXTERIEURS	139,93		139,93	5 000,00		4 860,07
618	Divers	139,93		139,93	5 000,00		4 860,07
6181	Documentation générale	139,93		139,93			
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	2 096,78		2 096,78	20 000,00		17 903,22
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	1 960,00		1 960,00			-1 960,00
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	1 960,00		1 960,00			
626	Frais postaux et frais de télécommunication	136,78		136,78	20 000,00		19 863,22
6261	Frais postaux	136,78		136,78			
64	CHARGES DE PERSONNEL	40 776,49		40 776,49	215 000,00		174 223,51
641	Rémunérations du personnel	32 519,85		32 519,85	140 000,00		107 480,15
6411	Traitement, commissions et primes	32 519,85		32 519,85			
645	Charges de Sécurité Sociale et de prévoyance	8 256,64		8 256,64	70 000,00		61 743,36
6451	Cotisations à l'URSSAF	3 064,46		3 064,46			
6453	Cotisations aux caisses de retraites et de pension	5 192,18		5 192,18			
647	Autres charges sociales				5 000,00		5 000,00
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES				200 000,00		200 000,00
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				200 000,00		200 000,00
Sous Total Section - Fonctionnement		44 507,21	0,00	44 507,21	540 000,00	0,00	495 492,79

CADRE 2
Développement des Dépenses budgétaires

Compte	Libellé	EXECUTION			PREVISIONS		
		Montant Brut des Dépenses	Reversements	Montant Net des Dépenses	Ouverts	Ordres Budgétaires	Non Employés
Investissement							
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	699,50		699,50	250 000,00		249 300,50
218	Autres immobilisations corporelles	699,50		699,50	250 000,00		249 300,50
21832	Matériel informatique	699,50		699,50			
Sous Total Section -	Investissement	699,50	0,00	699,50	250 000,00	0,00	249 300,50
Total		45 206,71	0,00	45 206,71	790 000,00	0,00	744 793,29

CADRE 3
Développement des Recettes budgétaires

Compte	Libelle	EXECUTION			PREVISIONS		
		Montant Brut Titres Recettes	Annulations	Montant Net des Recettes	Prévisions	Plus Values	Moins Values
Fonctionnement							
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 170 000,00	350 000,00	820 000,00	790 000,00	30 000,00	
741	Ent	230 000,00		230 000,00	240 000,00		10 000,00
7411	Subvention MEDDTL	230 000,00		230 000,00			
748	Autres subventions d'exploitation	940 000,00	350 000,00	590 000,00	550 000,00	40 000,00	
7482	Subventions PITE	590 000,00	350 000,00	240 000,00			
7488	Autres Subvention AELB	350 000,00		350 000,00			
<i>Sous Total Section -</i>	Fonctionnement	1 170 000,00	350 000,00	820 000,00	790 000,00	30 000,00	0,00
Total		1 170 000,00	350 000,00	820 000,00	790 000,00	30 000,00	0,00

Exécution du budget (Tableau récapitulatif)

Tableau 1. Compte de résultat - première section

Dépenses				Recettes		
Compte	Intitulé	Montant	Compte	Intitulé	Montant	
606	Achats non stockés de matières et fournitures	1 494,01	741	Etat	230 000,00	
613	Locations		748	Autres subventions d'exploitation	590 000,00	
614	Charges locatives et de copropriété					
615	Travaux d'entretien et de réparations					
616	Primes d'assurance					
617	Etudes et recherches					
618	Divers	139,93				
621	Personnel extérieur à l'établissement					
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	1 960,00				
625	Déplacements, missions et réceptions					
626	Frais postaux et frais de télécommunication	136,78				
628	Divers					
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunéra					
633	Impôts, taxes et versement assimilés sur rémunérat					
635	Autres impôts, taxes et versements assimilés (admi					
641	Rémunérations du personnel	32 519,85				
645	Charges de Sécurité Sociale et de prévoyance	8 256,64				
647	Autres charges sociales					
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, ma					
658	Diverses autres charges de gestion courante					
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion					
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés (cha					
681	Dotations aux amortissements et aux provisions - C					
Total des Dépenses (1)		44 507,21	Total des Recettes (2)		820 000,00	
RESULTAT: bénéfice (3)=(2)-(1)		775 492,79	RESULTAT: perte (4)=(1)-(2)			
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT (1)+(3)=(2)+(4)		820 000,00	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT (1)+(3)=(2)+(4)		820 000,00	

Etablissement : ETABLISSEMENT PUBLIC DU MARAIS POITEVIN

Exercice : 2011

CADRE 4
Exécution du budget (Tableau récapitulatif)

Tableau 2. Capacité d'autofinancement (CAF)

Bilan de l'exercice: Passif (3)	775 492,79
+ DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS (Chapitre 68)	0,00
+ Valeurs comptables des éléments d'actif cédés (charges sur opérations en capital (Compte 675)	0,00
Capacité d'autofinancement	775 492,79

CADRE 4
Exécution du budget (Tableau récapitulatif)

Tableau 3. Tableau de financement abrégé - deuxième section

Emplois			Ressources		
Compte	Intitulé	Montant	Compte	Intitulé	Montant
			CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT		
205	Concessions et droits similaires, brevets, licence				775 492,79
218	Autres immobilisations corporelles	699,50			
Total des Emplois (5)		699,50	Total des Ressources (6)		775 492,79
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT (7)=(6)-(5)		774 793,29	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT (8)=(5)-(6)		

BILAN

	ACTIF	Exercice 2011		Exercice 2010
		Brut	Amortis. et prov.	Net
	ACTIF IMMOBILISE			
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
201	Frais d'établissement			
203	Frais de recherche et de développement			
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques procédés, droits et valeurs similaires			
206/208	Autres immobilisations incorporelles			
237	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
211	Terrains			
213	Constructions			
215	Installations techniques, matériels et outillage			
212/216	Autres immobilisations corporelles	699,50		699,50
ET 218	Immobilisations corporelles en cours			
231	Avances et acomptes sur commande d'immobilisations corpor.			
238				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
26	Participations et créances rattachées à des participations			
271/272	Autres titres immobilisés			
274	Prêts			
275/277	Autres créances immobilisées			
	TOTAL I	699,50		699,50
	ACTIF CIRCULANT			
	STOCKS ET EN COURS			

BILAN

	ACTIF	Exercice 2011		Exercice 2010
		Brut	Amortis. et prov.	
31/32	Matières premières et consommables, fournitures consommables			
33/34	En coûts de production (bien ou services)			
35	Produits intermédiaires, résiduels et finis			
37	Marchandises (à revendre en l'état)			
41	CREANCES D'EXPLOITATION Créances résultant de ventes ou de prestations et services et comptes rattachés (sauf 4191)			
42/43	Autres créances d'exploitation (sauf 486)			
ET 44/46	Créances diverses			
ET 47/48				
50	Valeurs mobilières de placement			
51/53	Disponibilités	819 022,85		819 022,85
ET 575	Virements internes de fonds (éventuellement)			
54	Régies d'avances et accreditifs			
	REGULARISATION			
486	Charges constatées d'avances			
	TOTAL II	819 022,85		819 022,85
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices			
	TOTAL III			
169	Primes de remboursement des obligations			
	TOTAL IV			

BILAN

	ACTIF	Exercice 2011			Exercice 2010
		Brut	Amorts. et prov.	Net	
476	Ecart de conversion - Actif				
	TOTAL V				
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	819 722,35		819 722,35	

BILAN

PASSIF		Exercice 2011	Exercice 2010
	CAPITAUX PROPRES		
	CAPITAL		
1021	Dotations		
1022	Complément de dotation (état)		
1023	Complément de dotation (organismes autres que l'état)		
1025	Dons et legs en capital		
1027	Affectation		
105	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
1062	Réserves facultatives		
1064	Réserves réglementées		
1068	Autres réserves		
1069	Dépréciation de l'actif		
11	Report à nouveau (solde créditeur ou débiteur)		
12	Résultat net de l'exercice (bénéfice ou perte)	775 492,79	
	SITUATION NETTE		
13	Suventions d'investissement		
	TOTAL I	775 492,79	
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
151	Provisions pour risques		
157	Provisions pour charges		
	TOTAL II		
	DETTES		

BILAN

PASSIF		Exercice 2011	Exercice 2010
DETTES FINANCIERES			
161	Emprunts obligatoires		
164	Emprunts sur contrats		
167	Avances de l'Etat et des collectivités publiques		
165/168	Emprunts et dettes financières divers		
4191	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION			
40	Dettes sur achats ou prestations de service et comptes rat		
43/44	Dettes fiscales d'exploitation, dettes sociales et dettes assimilées (sauf 444)	1 493,07	
42/45/46	Autres dettes d'exploitation (sauf 487) et dettes diverses	42 736,49	
ET 47/48			
487	Produits constatés d'avance à plus d'un an		
487	Produits constatés d'avance à moins d'un an		
TOTAL III		44 229,56	
477	Ecart de conversion - passif		
TOTAL IV			
TOTAL GENERAL (I+ II + III + IV)		819 722,35	

Compte de résultat

	POSTES	Exercice 2011		Exercice 2 010
			Totaux partiels	
	CHARGES D'EXPLOITATION (AUTRES QUE FINANCIERES)			
6087/607	COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES DANS L'EXERCICE (H.T)			
ET 6027	Achats de marchandises (et emballages) y compris frais accessoires externes (-6097)			
6037	Variation des stocks de marchandises (moins ou plus)			
	CONSONNATIONS DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS (H.T)		2 236,71	
	ACHATS D'APPROVISIONNEMENTS (inclus frais accessoires ext.)			
601/6081	Achats de matières premières (-6091)			
602/6082	(-6027) Achats d'autres approvisionnements (matières et fournitures consommables (-6092)			
6031/6032	Variations des stocks (moins ou plus)			
	AUTRES CHARGES EXTERNES			
611	Achats de sous-traitance (-619, -629)			
	Achats de services extérieurs			
621	Personnel intérimaire			
612	Redevance de crédit-bail (à ventiler en Mobil. et Immobil.)			
	AUTRES SERVICES EXTERIEURS (détail facultatif)			
613	Locations			
614	Charges locatives et de copropriété			
615	Travaux d'entretien et de réparations			
616	Prime d'assurance			
617	Etudes et recherches			
618	Documentation	139,93		
622	Rémunération d'intermédiaires et honoraires	1 960,00		
623	Publicité, information, publication			
624	Transports de biens et transports collectifs du personnel			
625	Déplacement, missions et réceptions			
626	Frais postaux et frais de télécommunication	136,78		
627	Services bancaires			
628	Charges externes diverses			

Compte de résultat

POSTES		Exercice 2011	Exercice 2 010
		Totaux partiels	
IMPOT, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			
631/633	Impôt, taxes et versements assimilés sur rémunération		
635/637	Autres impôts, taxes et versements		
CHARGES DE PERSONNEL		40 776,49	
641	Rémunération du personnel	32 519,85	
642	Rémunération du personnel		
643	Rémunération du personnel		
644	Rémunération du personnel		
648	Rémunération du personnel		
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	8 256,64	
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL (détail facultatif)			
646	Rémunérations diverses		
647	Autres charges sociales		
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS (CH. CALC.)			
6811	Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
6812	Sur charges à répartir : dotations aux amortissements		
6813	Sur immobilisations : dotations aux provisions		
6814	Sur actif circulant : dotations aux provisions		
6815	pour risques et charges : dotations aux provisions		
AUTRES CHARGES (détail facultatif) :		1 494,01	
606	Achats d'approvisionnements non stockés	1 494,01	

Compte de résultat

POSTES		Exercice 2011	Exercice 2 010
		Totaux parties	
65	Autres charges de gestion courante (sauf charges sur conventions et autres ressources affectées et le cas échéant charges spécifiques)		
655	Charges sur conventions et autres ressources affectées (détail facultatif)		
657	Charges spécifiques		
	CHARGES FINANCIERES:		
686	Dotations aux amortissements et aux provisions (charges financières) (charges calculées)		
661	Charges d'intérêt		
666	différences négatives de change		
667	Charges nette sur cession de valeurs mobilières de placement		
668	Autres charges financières		
	CHARGES EXCEPTIONNELLES (sur opérations de gestion)		
671	Charges exceptionnelles sur opérations de l'exercice		
674	Charges exceptionnelles sur opérations des exercices antérieurs		
	sur opérations en capital :		
675	Valeurs comptables des éléments actifs cédés		
678	Autres charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS (charges calculées)		
687	Dotations aux amortissements et aux provisions (charges exceptionnelles)		
695	Impôts sur les bénéfices		
	Solde créditeur : BENEFICE	775 492,79	
TOTAL GENERAL :		820 000,00	

Compte de résultat

POSTES	Exercice 2011		Exercice 2 010
		Totaux partiels	
PRODUITS D'EXPLOITATION (AUTRES QUE FINANCIERS) :			
707 Ventes de marchandises (HT) (- 7097)			
PRODUCTION VENDUE			
701/702			
et 703 Ventes (- 7091, - 7092, - 7093)			
704 Travaux (- 7094)			
705 Etudes (- 7095)			
706 Prestations de services (- 7096)			
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRE			
PRODUCTION STOCKEE (variation) [plus ou moins]		820 000,00	
713 en cours de production de biens [plus ou moins]			
714 en cours de production de services [plus ou moins]			
715 Production [plus ou moins]			
72 Production immobilisée			
74 Subventions d'exploitation		820 000,00	
REPRISES SUR CHARGES D'EXPLOITATION			
781 Reprises sur amortissements et provisions (charge d'exploitation)			
79 reprises de charges transférées			
AUTRES PRODUITS (détail facultatif) :			
708 Produits des activités annexes (- 7098)			
75 Autres produits de gestion courante (sauf produits sur conventions et autres ressources affectées et produits spécifiques)			
755 produits sur conventions et autres ressources affectées (détail facultatif)			
757 produits spécifiques			
PRODUITS FINANCIERS			
761 Produits de participation			

Compte de résultat

	POSTES	Exercice 2011		Exercice 2 010
			Totaux partiels	
762	Produits des autres immobilisations financières			
763	Revenus des autres créances			
764	Revenus des valeurs mobilières de placement			
765	Escomptes obtenus			
766/79	Reprises sur provisions et transferts de charges			
766	Différences positives de change			
768	Autres produits financiers			
767	Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement			
	PRODUITS EXCEPTIONNELS			
	Sur opérations de gestion:			
771	Produits exceptionnels sur opérations de l'exercice			
774	Produits exceptionnels sur opérations des exercices antérieurs			
	Sur opérations en capital :			
775	Produits des cessions d'éléments d'actif			
777	Subventions d'investissements versées aux résultats de l'exercice			
778	Autres produits sur opérations en capital			
787	Reprises sur provisions			
	Solde débiteur : P E R T E			
	TOTAL GENERAL :		820 000,00	

COMPTE FINANCIER

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

à LUCON

le 18 avril 2012

L'Agent Comptable,
POULARD SYLVAIN

L'Ordonnateur soussigné, certifie l'exactitude du montant des titres de dépenses et du montant des titres de recettes inscrits au présent compte financier.

à LUCON

le 18 avril 2012

L'Ordonnateur,
MITTEAULT FRANCOIS

Adopté sans réserve (1) par le Conseil d'Administration dans la séance du 18 avril 2012

à LUCON

le 18 avril 2012

Le Président du Conseil d'Administration,

- (1) Mention 'Sans réserve' à rayer éventuellement.
- En cas de réserves, joindre l'exemplaire du procès-verbal de la délibération du Conseil d'Administration