

TABLEAU 7
CRAIG BI 2020 - Compte de résultat détaillé

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Les crédits peuvent être individualisés sur des subdivisions de compte à plus de trois chiffres (obligatoirement pour les charges employeur au titre des pensions civiles)

N°des comptes	Intégrés à la CAF	Intitulés des comptes de charges	BI 2019	N°des comptes	Intégrés à la CAF	Intitulés des comptes de produits	BI 2019
60		Achats	6 000 €	70		Ventes produits, prestations services, marchandises	6 000 €
601	X	Achats stockés - Matières premières		701	X	Ventes de produits finis	
602	X	Achats stockés - Autres approvisionnements		702	X	Produits intermédiaires	
603	X	Variation des stocks		703	X	Vente de produits résiduels	
604	X	Achats d'études et prestations de services incorporés		704	X	Travaux	
605	X	Achats de matériel, équipements et travaux incorporés		705	X	Etudes	
606	X	Achats non stockés de matières et fournitures	6 000 €	706	X	Prestations de service	6 000 €
607	X	Achats de marchandises		707	X	Ventes de marchandises	
608	X	Frais accessoires d'achat		708	X	Produits des activités annexes	
609	X	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats		709	X	Rabais, remises et ristournes accordés sur ventes	
61		Services extérieurs	95 050 €	71		Production stockée	0 €
611	X	Sous-traitance générale	36 650 €				
612	X	Redevances de crédit-bail					
613	X	Locations	43 800 €				
614	X	Charges locatives et de copropriété					
615	X	Entretien et réparations	7 900 €				
616	X	Primes d'assurances	3 700 €				
617	X	Etudes et recherches					
618	X	Divers	3 000 €				
619	X	RRRO sur services extérieurs					
62		Autres services extérieurs	41 100 €	72		Production immobilisée	0 €
621	X	Personnel extérieur à l'établissement		721	X	Production immobilisée - immobilisations incorporelles	
622	X	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires		722	X	Production immobilisée - immobilisations corporelles	
623	X	Publicité, publications, relations publiques	11 000 €				
624	X	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel					
625	X	Déplacements, missions et réceptions	12 000 €				
626	X	Frais postaux et frais de télécommunications	3 400 €				
627	X	Services bancaires et assimilés					
628	X	Divers	14 700 €				
629	X	RRRO sur autres services extérieurs					
63		Impôts taxes et versements assimilés	33 000 €				
631	X	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administrations des impôts)	33 000 €				
632	X	Charges fiscales sur congés à payer					
633	X	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)					
635	X	Autres impôts, taxes et versements assimilés (administration des impôts)					
637	X	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)					
64		Charges de personnel	460 500 €	74		Subvention d'exploitation	642 538 €
641	X	Rémunérations du personnel	324 500 €	741	X	Subventions d'exploitation - État	0 €
645	X	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	124 500 €	744	X	Subventions d'exploitation - Collectivités publiques et organismes internationaux	642 538 €
	X	dont Cotisations patronales au CAS Pensions **		746	X	Dons et legs	
646	X	Rémunérations divers (vacations, ...)	7 300 €	748	X	Autres subventions d'exploitation	0 €
647	X	Autres charges sociales					
648	X	Autres charges de personnel	4 200 €				
65		Autres charges de gestion courante	0 €	75		Autres produits de gestion courante	75 500 €
651	X	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés..		751	X	Redevances pour concessions, brevets, licences	0 €
652	X	Contrôle d'état		752	X	Revenus des immeubles non affectés aux activités de l'établissement	
653	X	Conseils et assemblées		755	X	Quote part de résultat sur opérations faites en commun	
654	X	Pertes sur créances irrécouvrables		757	X	Produits spécifiques	0 €
655	X	Quote part de résultat sur opérations faites en commun		758	X	Produits divers de gestion courante	75 500 €
657	X	Charges spécifiques	0 €				
658	X	Charges diverses de gestion courante					
66		Charges financières	0 €	76		Produits financiers	0 €
661	X	Charges d'intérêts		761	X	Produits des participations	
664	X	Pertes sur créances liées à des participations		762	X	Produits des autres immobilisations financières	
665	X	Escomptes accordés		763	X	Revenus des autres créances	
666	X	Perte de change		764	X	Revenus des valeurs mobilières de placement	
667	X	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		765	X	Escomptes obtenus	
668	X	Autres charges financières		766	X	Gains de change	
				767	X	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	
				768	X	Autres produits financiers	
67		Charges exceptionnelles	500 €	77		Produits exceptionnels	0 €
671	X	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	500 €	771	X	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	
672	X	Charges sur exercices antérieurs		772	X	Produits sur exercices antérieurs	
675		Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés		775		Produits des cessions d'éléments d'actif	
678	X	Autres charges exceptionnelles		777		Quote part de subventions d'investissement virée au résultat	
				778	X	Autres produits exceptionnels	
68		Dotations aux amortissements et provisions	334 000 €	78		Reprises sur amortissements et provisions	300 000 €
6811-12		Dotations aux amortissements	325 000 €	781		Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions d'exploitation	0 €
6815-17		Dotations aux provisions d'exploitation	9 000 €	7813		Quote part de subventions d'investissement virée au résultat	300 000 €
686		Dotations aux amortissements et aux provisions financières		786		Reprises sur dépréciations et provisions financières	
687		Dotations aux amortissements et aux provisions exceptionnelles		787		Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles	
69		Impôts sur les bénéfices et assimilés	0 €	79		Transferts de charges	0 €
695	X	Impôts sur les bénéfices		791	X	Transferts de charges d'exploitation	
697	X	Imposition forfaitaire annuelle		796	X	Transferts de charges financières	
				797	X	Transferts de charges exceptionnelles	
		Total des charges	970 150 €			Total des produits	1 024 038 €
		Excédent de l'exercice	53 888 €			Déficit de l'exercice	0 €
		Totaux égaux en produits et en charges	1 024 038			Totaux égaux en produits et en charges	1 024 038
		Total des charges "intégrées à la CAF" (a)	636 150			Total des produits "intégrés à la CAF" (b)	724 038
		Capacité d'autofinancement (b)-(a)-(C 775)*	87 888 €				

** Il s'agit d'identifier les montants correspondant aux charges de pensions civiles au sein des comptes suivants :
64532 pour les EPA et les EPIC
64531 pour les EPSCP et les établissements utilisant la paie à façon
6465 pour les EPNEFPA qui n'auraient pas encore de compte dédié.

