



CNOUS – Agence comptable

COMPTE FINANCIER 2022

SOMMAIRE

BALANCE DEFINITIVE DES COMPTES	3
BILAN	21
COMPTE DE RESULTAT	24
TABLEAU DES AUTORISATIONS BUDGETAIRES	27
TABLEAU D'EQUILIBRE FINANCIER	29
COMPTE DE RESULTAT AGREGÉ	31
ETAT DE L'EVOLUTION DE LA SITUATION PATRIMONIALE EN DROITS CONSTATES (TABLEAU 1)	33
ETAT DE L'EVOLUTION DE LA SITUATION PATRIMONIALE EN DROITS CONSTATES (TABLEAU 2)	35
IMMOBILISATIONS	37
AMORTISSEMENTS	39
PROVISIONS	41
SYNTHESE BUDGETAIRE ET COMPTABLE	43

BALANCE DEFINITIVE DES COMPTES

EXERCICE 2022

BALANCE DEFINITIVE DES COMPTES

Comptes	Débits			Crédits			Balance de sortie	
	Balance d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Balance d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Solde débiteur	Solde créditeur
10411 - contrepartie et financement des actifs m				5 806 453,95		5 806 453,95		5 806 453,95
104131 - État		2 539 729,37	2 539 729,37	33 995 144,28	3 293 872,83	37 289 017,11		34 749 287,74
104931 - état	24 504 792,81	3 640 772,24	28 145 565,05		2 495 933,75	2 495 933,75	25 649 631,30	
TOTAL 104	24 504 792,81	6 180 501,61	30 685 294,42	39 801 598,23	5 789 806,58	45 591 404,81	25 649 631,30	40 555 741,69
10682 - réserves facultatives				2 475 376,92	19 750 429,32	22 225 806,24		22 225 806,24
TOTAL 106				2 475 376,92	19 750 429,32	22 225 806,24		22 225 806,24
TOTAL 10	24 504 792,81	6 180 501,61	30 685 294,42	42 276 975,15	25 540 235,90	67 817 211,05	25 649 631,30	62 781 547,93
110 - Report à nouveau (solde créditeur)		4 183 770,19	4 183 770,19	4 102 505,62	194 537,48	4 297 043,10		113 272,91
TOTAL 110		4 183 770,19	4 183 770,19	4 102 505,62	194 537,48	4 297 043,10		113 272,91
119 - report à nouveau (solde débiteur)		44 476,12	44 476,12		44 476,12	44 476,12		
TOTAL 119		44 476,12	44 476,12		44 476,12	44 476,12		
TOTAL 11		4 228 246,31	4 228 246,31	4 102 505,62	239 013,60	4 341 519,22		113 272,91
120 - résultat de l'exercice (bénéfice)		448 291 787,24	448 291 787,24	15 647 923,70	441 126 834,55	456 774 758,25		8 482 971,01
TOTAL 120		448 291 787,24	448 291 787,24	15 647 923,70	441 126 834,55	456 774 758,25		8 482 971,01
TOTAL 12		448 291 787,24	448 291 787,24	15 647 923,70	441 126 834,55	456 774 758,25		8 482 971,01
13415 - Autres entités publiques dont établisse				1 294 806,99		1 294 806,99		1 294 806,99
13497 - Autres organismes	462 431,10	92 486,22	554 917,32				554 917,32	
TOTAL 134	462 431,10	92 486,22	554 917,32	1 294 806,99		1 294 806,99	554 917,32	1 294 806,99
TOTAL 13	462 431,10	92 486,22	554 917,32	1 294 806,99		1 294 806,99	554 917,32	1 294 806,99
1511 - Provisions pour litiges		89 302,00	89 302,00	102 719,00		102 719,00		13 417,00
1518 - Autres provisions pour risques		49 233,46	49 233,46	49 233,46		49 233,46		
TOTAL 151		138 535,46	138 535,46	151 952,46		151 952,46		13 417,00
1581 - Provisions pour remises en état		49 233,46	49 233,46		49 233,46	49 233,46		
1582 - Provisions pour CET				407 771,05	78 888,35	486 659,40		486 659,40
TOTAL 158		49 233,46	49 233,46	407 771,05	128 121,81	535 892,86		486 659,40
TOTAL 15		187 768,92	187 768,92	559 723,51	128 121,81	687 845,32		500 076,40
1651 - Dépôts		1 500 000,00	1 500 000,00	1 200 000,00	300 000,00	1 500 000,00		
TOTAL 165		1 500 000,00	1 500 000,00	1 200 000,00	300 000,00	1 500 000,00		
TOTAL 16		1 500 000,00	1 500 000,00	1 200 000,00	300 000,00	1 500 000,00		

BALANCE DEFINITIVE DES COMPTES

Comptes	Débits			Crédits			Balance de sortie	
	Balance d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Balance d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Solde débiteur	Solde créditeur
TOTAL 1	24 967 223,91	460 480 790,30	485 448 014,21	65 081 934,97	467 334 205,86	532 416 140,83	26 204 548,62	73 172 675,24

BALANCE DEFINITIVE DES COMPTES

Comptes	Débits			Crédits			Balance de sortie	
	Balance d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Balance d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Solde débiteur	Solde créditeur
20531 - Logiciels acquis ou soustraits	35 231 957,74	2 817 425,27	38 049 383,01		1 595 156,98	1 595 156,98	36 454 226,03	
20532 - Logiciels créés	5 064,00		5 064,00				5 064,00	
2058 - Autres concessions et droits similaires,	86 781,00		86 781,00				86 781,00	
TOTAL 205	35 323 802,74	2 817 425,27	38 141 228,01		1 595 156,98	1 595 156,98	36 546 071,03	
TOTAL 20	35 323 802,74	2 817 425,27	38 141 228,01		1 595 156,98	1 595 156,98	36 546 071,03	
211556 - Mis à disposition	1 604 400,00		1 604 400,00				1 604 400,00	
TOTAL 211	1 604 400,00		1 604 400,00				1 604 400,00	
213156 - Bâtiments mis à disposition Crous	1 127 139,62		1 127 139,62				1 127 139,62	
213556 - Instal généré constructions mis à dispo	2 733 041,78		2 733 041,78				2 733 041,78	
213558 - Instal généré autres constructions	1 323 147,69		1 323 147,69				1 323 147,69	
TOTAL 213	5 183 329,09		5 183 329,09				5 183 329,09	
215346 - Mises à disposition	318 679,85	12 144,12	330 823,97		8 096,08	8 096,08	322 727,89	
21547 - Matériel acquis Crous	33 172,64		33 172,64		24 727,64	24 727,64	8 445,00	
TOTAL 215	351 852,49	12 144,12	363 996,61		32 823,72	32 823,72	331 172,89	
21817 - Installations techniques MAD Crous	13 318,25	1 776,00	15 094,25				15 094,25	
21827 - Matériel de transport acquis Crous	64 874,43		64 874,43				64 874,43	
218317 - Matériel de bureau acquis Crous	3 757,28	787,20	4 544,48				4 544,48	
218318 - Autres matériels de bureau Crous	1 009,26		1 009,26				1 009,26	
218327 - Matériel informatique acquis Crous	3 088 815,42	635 667,79	3 724 483,21		1 525 804,44	1 525 804,44	2 198 678,77	
21847 - Mobilier acquis Crous	3 680,16		3 680,16				3 680,16	
21887 - Matériel divers acquis Crous	8 280,00		8 280,00		8 280,00	8 280,00		
TOTAL 218	3 183 734,80	638 230,99	3 821 965,79		1 534 084,44	1 534 084,44	2 287 881,35	
TOTAL 21	10 323 316,38	650 375,11	10 973 691,49		1 566 908,16	1 566 908,16	9 406 783,33	
2371531 - Avances Logiciels acquis ou sous traités		6 155,10	6 155,10				6 155,10	
TOTAL 237		6 155,10	6 155,10				6 155,10	
TOTAL 23		6 155,10	6 155,10				6 155,10	
2751 - Dépôts	3 342,98		3 342,98				3 342,98	
TOTAL 275	3 342,98		3 342,98				3 342,98	
TOTAL 27	3 342,98		3 342,98				3 342,98	

BALANCE DEFINITIVE DES COMPTES

Comptes	Débits			Crédits			Balance de sortie	
	Balance d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Balance d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Solde débiteur	Solde créditeur
280531 - Logiciels acquis ou sous-traités		1 272 491,66	1 272 491,66	24 987 742,59	3 023 402,54	28 011 145,13		26 738 653,47
280532 - Logiciels créés				3 770,95	1 012,80	4 783,75		4 783,75
28058 - Autres concessions et droits similaires,				74 495,94	12 285,06	86 781,00		86 781,00
TOTAL 280		1 272 491,66	1 272 491,66	25 066 009,48	3 036 700,40	28 102 709,88		26 830 218,22
2813156 - Bâtiments mis à disposition Crous				128 084,05	25 616,81	153 700,86		153 700,86
2813556 - Instal généré constructions mis à dispo				925 074,25	176 582,67	1 101 656,92		1 101 656,92
2813558 - Instal généré autres constructions crous				51 616,24	88 381,45	139 997,69		139 997,69
2815346 - Amort Install. techniques MAD Cnous				113 814,25	22 922,55	136 736,80		136 736,80
281547 - Matériel acquis Crous		24 727,64	24 727,64	25 188,07	844,50	26 032,57		1 304,93
281817 - Amort Instal. générales agencts Cnous				6 831,39	897,78	7 729,17		7 729,17
281827 - Matériel de transport acquis Crous				60 528,64	1 607,11	62 135,75		62 135,75
2818317 - Matériel de bureau acquis Crous				1 115,45	375,73	1 491,18		1 491,18
2818318 - Autres matériels de bureau Crous				348,41	100,93	449,34		449,34
2818327 - Matériel informatique acquis Crous		1 524 112,92	1 524 112,92	2 524 793,46	394 398,26	2 919 191,72		1 395 078,80
281847 - Mobilier acquis Crous				3 680,16		3 680,16		3 680,16
281888 - Autres matériels divers Crous		8 280,00	8 280,00	8 280,00		8 280,00		
TOTAL 281		1 557 120,56	1 557 120,56	3 849 354,37	711 727,79	4 561 082,16		3 003 961,60
TOTAL 28		2 829 612,22	2 829 612,22	28 915 363,85	3 748 428,19	32 663 792,04		29 834 179,82
TOTAL 2	45 650 462,10	6 303 567,70	51 954 029,80	28 915 363,85	6 910 493,33	35 825 857,18	45 962 352,44	29 834 179,82

BALANCE DEFINITIVE DES COMPTES

Comptes	Débits			Crédits			Balance de sortie	
	Balance d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Balance d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Solde débiteur	Solde créditeur
4011 - Fournisseurs Achats de biens ou de prest		413 808 158,80	413 808 158,80		413 808 158,80	413 808 158,80		
4017 - Retenues de garanties et oppositions		8 307,00	8 307,00		28 273,92	28 273,92		19 966,92
TOTAL 401		413 816 465,80	413 816 465,80		413 836 432,72	413 836 432,72		19 966,92
4041 - Fournisseurs Achats d'immobilisations		3 281 803,93	3 281 803,93		3 281 803,93	3 281 803,93		
TOTAL 404		3 281 803,93	3 281 803,93		3 281 803,93	3 281 803,93		
4081 - Fournisseurs Achats de biens ou de prest		8 805 741,29	8 805 741,29	1 327 741,93	9 018 146,17	10 345 888,10		1 540 146,81
4084 - Fournisseurs d'immobilisations Achats d		3 584 305,06	3 584 305,06	570 549,64	3 467 799,31	4 038 348,95		454 043,89
TOTAL 408		12 390 046,35	12 390 046,35	1 898 291,57	12 485 945,48	14 384 237,05		1 994 190,70
4091 - Fournisseurs Avances versées sur command	4 785,80		4 785,80		4 785,80	4 785,80		
TOTAL 409	4 785,80		4 785,80		4 785,80	4 785,80		
TOTAL 40	4 785,80	429 488 316,08	429 493 101,88	1 898 291,57	429 608 967,93	431 507 259,50		2 014 157,62
412 - Étudiants, élèves, stagiaires		771 841,72	771 841,72		771 841,72	771 841,72		
TOTAL 412		771 841,72	771 841,72		771 841,72	771 841,72		
416 - Clients douteux ou litigieux	383 896,21		383 896,21		330 324,76	330 324,76	53 571,45	
TOTAL 416	383 896,21		383 896,21		330 324,76	330 324,76	53 571,45	
4181 - Clients Factures à établir	3 546 676,57	4 502 128,98	8 048 805,55		3 546 676,57	3 546 676,57	4 502 128,98	
TOTAL 418	3 546 676,57	4 502 128,98	8 048 805,55		3 546 676,57	3 546 676,57	4 502 128,98	
TOTAL 41	3 930 572,78	5 273 970,70	9 204 543,48		4 648 843,05	4 648 843,05	4 555 700,43	
421 - Personnel Rémunérations dues		6 566 224,14	6 566 224,14		6 566 224,14	6 566 224,14		
TOTAL 421		6 566 224,14	6 566 224,14		6 566 224,14	6 566 224,14		
4251 - Avance sur salaire		6 248,69	6 248,69		6 248,69	6 248,69		
TOTAL 425		6 248,69	6 248,69		6 248,69	6 248,69		
427 - Personnel Oppositions		8 427,31	8 427,31		8 427,31	8 427,31		
TOTAL 427		8 427,31	8 427,31		8 427,31	8 427,31		
4282 - Dettes provisionnées pour congés payés				214 073,13	117 860,56	331 933,69		331 933,69
4286 - Autres charges à payer		10 095,00	10 095,00	27 255,00		27 255,00		17 160,00
TOTAL 428		10 095,00	10 095,00	241 328,13	117 860,56	359 188,69		349 093,69
TOTAL 42		6 590 995,14	6 590 995,14	241 328,13	6 698 760,70	6 940 088,83		349 093,69
4311 - Cotisation patronale		1 217 868,52	1 217 868,52		1 217 868,52	1 217 868,52		

BALANCE DEFINITIVE DES COMPTES

Comptes	Débits			Crédits			Balance de sortie	
	Balance d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Balance d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Solde débiteur	Solde créditeur
4312 - Cotation salariale		122 470,56	122 470,56		122 470,56	122 470,56		
4313 - Cotation sociale généralisée		819 569,66	819 569,66		819 569,66	819 569,66		
4314 - Contribution au remboursement de la dett		44 542,10	44 542,10		44 542,10	44 542,10		
TOTAL 431		2 204 450,84	2 204 450,84		2 204 450,84	2 204 450,84		
4372 - Contributions et retenues pour pensions		3 367 429,61	3 367 429,61		3 367 429,61	3 367 429,61		
4374 - Cotisations de retraite complémentaire		273 682,17	273 682,17		273 682,17	273 682,17		
4378 - Divers		89 192,86	89 192,86		89 192,86	89 192,86		
TOTAL 437		3 730 304,64	3 730 304,64		3 730 304,64	3 730 304,64		
4382 - Charges sociales sur congés à payer				116 931,34	68 064,17	184 995,51		184 995,51
TOTAL 438				116 931,34	68 064,17	184 995,51		184 995,51
TOTAL 43		5 934 755,48	5 934 755,48	116 931,34	6 002 819,65	6 119 750,99		184 995,51
44111 - Dotations en fonds propres		85 946 763,00	85 946 763,00		85 946 763,00	85 946 763,00		
44171 - SCSP		432 304 243,80	432 304 243,80		432 304 243,80	432 304 243,80		
441735 - Autres collectivités et étab publics		114 378,84	114 378,84		114 378,84	114 378,84		
441738 - Autres financements publics		52 500,00	52 500,00		52 500,00	52 500,00		
44191 - Avances sur financements et subventions		87 250 025,83	87 250 025,83	879 153,80	87 244 763,00	88 123 916,80		873 890,97
TOTAL 441		605 667 911,47	605 667 911,47	879 153,80	605 662 648,64	606 541 802,44		873 890,97
4426 - Prélèvement à la source Impôt sur le r		870 744,95	870 744,95	84 755,32	883 880,20	968 635,52		97 890,57
TOTAL 442		870 744,95	870 744,95	84 755,32	883 880,20	968 635,52		97 890,57
443411 - Convention mandat Pôle Emploi		28 348,52	28 348,52		28 348,52	28 348,52		
44343AMM - Aide Mobilité Master		7 530 000,00	7 530 000,00		7 530 000,00	7 530 000,00		
44343AMP - Aide Mobilité Parcoursup		10 000 000,00	10 000 000,00		10 000 000,00	10 000 000,00		
44343ASPE - Aides spécifiques		48 828 800,00	48 828 800,00		48 828 800,00	48 828 800,00		
44343GEN - Aide financière aux apprenants de la GEN		2 000 000,00	2 000 000,00		2 000 000,00	2 000 000,00		
44343GENES - Bourses GENES		452 000,00	452 000,00		452 000,00	452 000,00		
44343IMT - Bourses IMT		5 191 940,70	5 191 940,70		5 191 940,70	5 191 940,70		
44343MCC - Bourses MCC		33 700 000,00	33 700 000,00		33 700 000,00	33 700 000,00		
TOTAL 443		107 731 089,22	107 731 089,22		107 731 089,22	107 731 089,22		
44551TVA - TVA à décaisser		494 515,00	494 515,00	6 539,00	492 141,00	498 680,00		4 165,00
44571 - TVA collectée		492 141,74	492 141,74		492 141,74	492 141,74		

BALANCE DEFINITIVE DES COMPTES

Comptes	Débits			Crédits			Balance de sortie	
	Balance d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Balance d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Solde débiteur	Solde créditeur
44587 - TVA sur facturation à établir		370 575,39	370 575,39	370 575,39	661 143,63	1 031 719,02		661 143,63
TOTAL 445		1 357 232,13	1 357 232,13	377 114,39	1 645 426,37	2 022 540,76		665 308,63
44781 - Divers autres impôts		366 846,77	366 846,77		366 846,77	366 846,77		
TOTAL 447		366 846,77	366 846,77		366 846,77	366 846,77		
TOTAL 44		715 993 824,54	715 993 824,54	1 341 023,51	716 289 891,20	717 630 914,71		1 637 090,17
4631 - Autres comptes débiteurs - Titre de rece	85 740,68	3 488 202,31	3 573 942,99		3 387 329,02	3 387 329,02	186 613,97	
4632 - Autres comptes débiteurs - Dem reverseme		2 845,82	2 845,82		2 743,02	2 743,02	102,80	
TOTAL 463	85 740,68	3 491 048,13	3 576 788,81		3 390 072,04	3 390 072,04	186 716,77	
4663 - Virements à réimputer		303 468,32	303 468,32		303 468,32	303 468,32		
4664 - Excédents de versement à rembourser		85 833,07	85 833,07	21 656,04	85 833,07	107 489,11		21 656,04
TOTAL 466		389 301,39	389 301,39	21 656,04	389 301,39	410 957,43		21 656,04
4671 - Aide à la mobilité internationale				2 779,04		2 779,04		2 779,04
46767 - CVEC non auxiliairisé		8 739 703,87	8 739 703,87		8 739 703,87	8 739 703,87		
46771DFP - Dotations en fonds propres		86 605 123,00	86 605 123,00	89 767 408,91	83 540 153,00	173 307 561,91		86 702 438,91
467732GEN - Aide financière aux apprenants de la GEN		1 892 500,00	1 892 500,00	42 034,00	2 000 000,00	2 042 034,00		149 534,00
467733AMM - Aide Mobilité Master		6 911 149,00	6 911 149,00	68 401,00	7 530 000,00	7 598 401,00		687 252,00
467734ASPE - Aides spécifiques		49 105 800,00	49 105 800,00		49 883 800,00	49 883 800,00		778 000,00
467735AMP - Aide Mobilité Parcoursup		10 636 000,00	10 636 000,00	636 000,00	10 000 000,00	10 636 000,00		
46774MCC - Bourses MCC		30 892 950,20	30 892 950,20	2 918 400,00	33 804 000,20	36 722 400,20		5 829 450,00
46774MCCASAA - Bourses MCC ASAA		593 100,00	593 100,00		700 000,00	700 000,00		106 900,00
46775MAAF - Bourses MAAF		1 925,62	1 925,62		1 925,62	1 925,62		
46775MAAFNC - Bourses MAAF NOUVELLE CALEDONIE		876,75	876,75		876,75	876,75		
467762GIVE - Legs GIVEKA		325 000,00	325 000,00	300 000,00	325 000,00	625 000,00		300 000,00
467762LASS - Legs LASSENCE				114 794,11		114 794,11		114 794,11
467771IMT - Bourses IMT		4 955 086,00	4 955 086,00	622 940,34	5 191 940,70	5 814 881,04		859 795,04
467772GENES - Bourses GENES		434 000,00	434 000,00	51 848,28	467 700,00	519 548,28		85 548,28
TOTAL 467		201 093 214,44	201 093 214,44	94 524 605,68	202 185 100,14	296 709 705,82		95 616 491,38
TOTAL 46	85 740,68	204 973 563,96	205 059 304,64	94 546 261,72	205 964 473,57	300 510 735,29	186 716,77	95 638 147,42
4711 - Recettes perçues avant émission de titre		15 700,00	15 700,00	16 729,05	336,60	17 065,65		1 365,65
TOTAL 471		15 700,00	15 700,00	16 729,05	336,60	17 065,65		1 365,65

BALANCE DEFINITIVE DES COMPTES

Comptes	Débits			Crédits			Balance de sortie	
	Balance d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Balance d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Solde débiteur	Solde créditeur
TOTAL 47		15 700,00	15 700,00	16 729,05	336,60	17 065,65		1 365,65
486 - Charges constatées d'avance	237 200,64	350 330,99	587 531,63		237 200,64	237 200,64	350 330,99	
TOTAL 486	237 200,64	350 330,99	587 531,63		237 200,64	237 200,64	350 330,99	
TOTAL 48	237 200,64	350 330,99	587 531,63		237 200,64	237 200,64	350 330,99	
4911 - Clients divers		330 324,76	330 324,76	383 896,21		383 896,21		53 571,45
TOTAL 491		330 324,76	330 324,76	383 896,21		383 896,21		53 571,45
TOTAL 49		330 324,76	330 324,76	383 896,21		383 896,21		53 571,45
TOTAL 4	4 258 299,90	1 368 951 781,65	1 373 210 081,55	98 544 461,53	1 369 451 293,34	1 467 995 754,87	5 092 748,19	99 878 421,51

BALANCE DEFINITIVE DES COMPTES

Comptes	Débits			Crédits			Balance de sortie	
	Balance d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Balance d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Solde débiteur	Solde créditeur
5112 - Chèques à encaisser		515,80	515,80		515,80	515,80		
TOTAL 511		515,80	515,80		515,80	515,80		
5151 - Compte au Trésor	117 665 774,44	638 676 231,50	756 342 005,94		630 716 378,62	630 716 378,62	125 625 627,32	
TOTAL 515	117 665 774,44	638 676 231,50	756 342 005,94		630 716 378,62	630 716 378,62	125 625 627,32	
TOTAL 51	117 665 774,44	638 676 747,30	756 342 521,74		630 716 894,42	630 716 894,42	125 625 627,32	
TOTAL 5	117 665 774,44	638 676 747,30	756 342 521,74		630 716 894,42	630 716 894,42	125 625 627,32	

BALANCE DEFINITIVE DES COMPTES

Comptes	Débits			Crédits			Balance de sortie	
	Balance d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Balance d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Solde débiteur	Solde créditeur
60611 - Électricité		68 656,23	68 656,23		68 656,23	68 656,23		
60612 - Carburants et lubrifiants		777,40	777,40		777,40	777,40		
60613 - Gaz		35 351,43	35 351,43		35 351,43	35 351,43		
60617 - Eau		6 364,17	6 364,17		6 364,17	6 364,17		
6063 - Fournitures d'entretien et de petit équ		87 768,73	87 768,73		87 768,73	87 768,73		
6064 - Fournitures administratives		41 873,74	41 873,74		41 873,74	41 873,74		
6065 - Linge, vêtements de travail		3 468,23	3 468,23		3 468,23	3 468,23		
6068 - Autres matières et fournitures non stock		16 830,75	16 830,75		16 830,75	16 830,75		
TOTAL 606		261 090,68	261 090,68		261 090,68	261 090,68		
TOTAL 60		261 090,68	261 090,68		261 090,68	261 090,68		
61328 - Autres locations immobilières		111 235,15	111 235,15		111 235,15	111 235,15		
6135 - Locations mobilières		5 881,78	5 881,78		5 881,78	5 881,78		
6138 - Autres locations		148 140,48	148 140,48		148 140,48	148 140,48		
TOTAL 613		265 257,41	265 257,41		265 257,41	265 257,41		
6152 - Sur biens immobiliers		22 871,33	22 871,33		22 871,33	22 871,33		
6155 - Sur biens mobiliers		4 948,30	4 948,30		4 948,30	4 948,30		
61561 - Maintenance sur biens immobiliers		69 794,49	69 794,49		69 794,49	69 794,49		
61562 - Maintenance sur biens mobiliers		9 872,90	9 872,90		9 872,90	9 872,90		
61568 - Maintenance autres biens		2 628 493,29	2 628 493,29		2 628 493,29	2 628 493,29		
TOTAL 615		2 735 980,31	2 735 980,31		2 735 980,31	2 735 980,31		
6161 - Multirisques		5 361,57	5 361,57		5 361,57	5 361,57		
6168 - Autres assurances		9,00	9,00		9,00	9,00		
TOTAL 616		5 370,57	5 370,57		5 370,57	5 370,57		
617 - Etudes et recherches		101 905,14	101 905,14		101 905,14	101 905,14		
TOTAL 617		101 905,14	101 905,14		101 905,14	101 905,14		
6181 - Documentation générale et administrative		28 748,38	28 748,38		28 748,38	28 748,38		
6183 - Documentation technique et pédagogique		46 783,17	46 783,17		46 783,17	46 783,17		
6185 - Frais de colloques, séminaires, conféren		14 753,32	14 753,32		14 753,32	14 753,32		
TOTAL 618		90 284,87	90 284,87		90 284,87	90 284,87		

BALANCE DEFINITIVE DES COMPTES

Comptes	Débits			Crédits			Balance de sortie	
	Balance d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Balance d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Solde débiteur	Solde créditeur
TOTAL 61		3 198 798,30	3 198 798,30		3 198 798,30	3 198 798,30		
621421 - Primes et Gratifications Stagiaires		7 916,35	7 916,35		7 916,35	7 916,35		
621428 - Primes et Gratifications autres personne		51 373,60	51 373,60		51 373,60	51 373,60		
TOTAL 621		59 289,95	59 289,95		59 289,95	59 289,95		
6226 - Honoraires		124 407,76	124 407,76		124 407,76	124 407,76		
6227 - Frais d'actes et de contentieux		2 220,00	2 220,00		2 220,00	2 220,00		
6228 - Divers		12 107,94	12 107,94		12 107,94	12 107,94		
TOTAL 622		138 735,70	138 735,70		138 735,70	138 735,70		
6231 - Annonces et insertions		184 080,01	184 080,01		184 080,01	184 080,01		
6232 - Échantillons		480,00	480,00		480,00	480,00		
6234 - Cadeaux		11 446,80	11 446,80		11 446,80	11 446,80		
6236 - Catalogues et imprimés		174 222,00	174 222,00		174 222,00	174 222,00		
6237 - Publications		102 180,49	102 180,49		102 180,49	102 180,49		
6238 - Divers		206 209,40	206 209,40		206 209,40	206 209,40		
TOTAL 623		678 618,70	678 618,70		678 618,70	678 618,70		
62448 - Transports administratifs autres		194,40	194,40		194,40	194,40		
6248 - Divers		48 069,89	48 069,89		48 069,89	48 069,89		
TOTAL 624		48 264,29	48 264,29		48 264,29	48 264,29		
6251 - Voyages et déplacements du personnel		35 174,40	35 174,40		35 174,40	35 174,40		
6254 - Frais d'inscription aux colloques		9 900,00	9 900,00		9 900,00	9 900,00		
6255 - Frais de déménagement		21 461,10	21 461,10		21 461,10	21 461,10		
6256 - Missions		101 029,80	101 029,80		101 029,80	101 029,80		
6257 - Réceptions		108 748,78	108 748,78		108 748,78	108 748,78		
6258 - Divers		4 808,59	4 808,59		4 808,59	4 808,59		
TOTAL 625		281 122,67	281 122,67		281 122,67	281 122,67		
6261 - Frais postaux et communications		124 296,49	124 296,49		124 296,49	124 296,49		
TOTAL 626		124 296,49	124 296,49		124 296,49	124 296,49		
6278 - Autres frais et commissions		1 173,43	1 173,43		1 173,43	1 173,43		
TOTAL 627		1 173,43	1 173,43		1 173,43	1 173,43		
6281 - Concours divers		14 706,50	14 706,50		14 706,50	14 706,50		

BALANCE DEFINITIVE DES COMPTES

Comptes	Débits			Crédits			Balance de sortie	
	Balance d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Balance d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Solde débiteur	Solde créditeur
6283 - Formation continue du personnel de l'ét		377 970,60	377 970,60		377 970,60	377 970,60		
6284 - Frais de recrutement du personnel		20 740,40	20 740,40		20 740,40	20 740,40		
6285 - Prestations extérieures de gardiennage		318,64	318,64		318,64	318,64		
6286 - Prestation extérieure de nettoyage		150 891,17	150 891,17		150 891,17	150 891,17		
6287 - Prestations extérieures d'informatique		1 191 384,31	1 191 384,31		1 191 384,31	1 191 384,31		
628888 - Prestations diverses		394 485,73	394 485,73		394 485,73	394 485,73		
TOTAL 628		2 150 497,35	2 150 497,35		2 150 497,35	2 150 497,35		
TOTAL 62		3 481 998,58	3 481 998,58		3 481 998,58	3 481 998,58		
6311 - Taxe sur les salaires		219 975,54	219 975,54		219 975,54	219 975,54		
TOTAL 631		219 975,54	219 975,54		219 975,54	219 975,54		
6331 - Versement de transport		112 829,06	112 829,06		112 829,06	112 829,06		
6332 - Allocation logement		30 939,28	30 939,28		30 939,28	30 939,28		
TOTAL 633		143 768,34	143 768,34		143 768,34	143 768,34		
6378 - Taxes diverses		3 288,12	3 288,12		3 288,12	3 288,12		
TOTAL 637		3 288,12	3 288,12		3 288,12	3 288,12		
TOTAL 63		367 032,00	367 032,00		367 032,00	367 032,00		
64111 - Rémunérations principales		6 150 287,80	6 150 287,80		6 150 287,80	6 150 287,80		
6412 - Congés payés du personnel		128 132,60	128 132,60		128 132,60	128 132,60		
64131 - Primes et gratifications indexées		350 697,44	350 697,44		350 697,44	350 697,44		
641421 - Indemnité compensatrice hausse CSG		73 428,95	73 428,95		73 428,95	73 428,95		
641422 - Autres indemnités et avantages non index		2 416 453,48	2 416 453,48		2 416 453,48	2 416 453,48		
6415 - Supplément familial		46 525,45	46 525,45		46 525,45	46 525,45		
6418 - Autres rémunérations du personnel		75 273,56	75 273,56		75 273,56	75 273,56		
64191 - Abattement indemnitaire dans le cadre du		35 009,57	35 009,57		35 009,57	35 009,57		
TOTAL 641		9 275 808,85	9 275 808,85		9 275 808,85	9 275 808,85		
6451 - Cotisations d'assurance maladie		1 217 868,52	1 217 868,52		1 217 868,52	1 217 868,52		
645311 - Pensions civiles (cotisations pour le CA		2 930 074,91	2 930 074,91		2 930 074,91	2 930 074,91		
64532 - CNRACL		58 759,32	58 759,32		58 759,32	58 759,32		
645351 - RAFF		42 779,43	42 779,43		42 779,43	42 779,43		
645352 - IRCANTEC		121 180,67	121 180,67		121 180,67	121 180,67		

BALANCE DEFINITIVE DES COMPTES

Comptes	Débits			Crédits			Balance de sortie	
	Balance d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Balance d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Solde débiteur	Solde créditeur
6455 - Charges sociales sur congés à payer		68 064,17	68 064,17		68 064,17	68 064,17		
6458 - Cotisations aux autres organismes sociaux		679,50	679,50		679,50	679,50		
TOTAL 645		4 439 406,52	4 439 406,52		4 439 406,52	4 439 406,52		
64741 - Cantines		83 859,03	83 859,03		83 859,03	83 859,03		
64743 - Dons ou secours		2 500,00	2 500,00		2 500,00	2 500,00		
64744 - Actions spécifiques		2 548,00	2 548,00		2 548,00	2 548,00		
64748 - Autres oeuvres sociales		52 150,00	52 150,00		52 150,00	52 150,00		
6475 - Médecine du travail, pharmacie		540,20	540,20		540,20	540,20		
TOTAL 647		141 597,23	141 597,23		141 597,23	141 597,23		
648 - Autres charges de personnel		4 200,00	4 200,00		4 200,00	4 200,00		
TOTAL 648		4 200,00	4 200,00		4 200,00	4 200,00		
TOTAL 64		13 861 012,60	13 861 012,60		13 861 012,60	13 861 012,60		
6511 - Redevances pour concessions, brevets, li		202 488,40	202 488,40		202 488,40	202 488,40		
6516 - Droits d'auteurs et de reproduction		860,00	860,00		860,00	860,00		
6518 - Autres droits et valeurs similaires		144,00	144,00		144,00	144,00		
TOTAL 651		203 492,40	203 492,40		203 492,40	203 492,40		
654 - Pertes sur créances irrécouvrables		1 080 056,93	1 080 056,93		1 080 056,93	1 080 056,93		
TOTAL 654		1 080 056,93	1 080 056,93		1 080 056,93	1 080 056,93		
65731 - Charges d'intervention pour compte prop		720,00	720,00		720,00	720,00		
65734 - Charges d'intervention pour compte prop		1 052 448,45	1 052 448,45		1 052 448,45	1 052 448,45		
65781 - Charges interv (transfert aux Crous)		405 403 597,00	405 403 597,00		405 403 597,00	405 403 597,00		
65788 - Autres charges spécifiques		1 302 065,90	1 302 065,90		1 302 065,90	1 302 065,90		
TOTAL 657		407 758 831,35	407 758 831,35		407 758 831,35	407 758 831,35		
65811 - Pénalités sur contrats ou conventions		7,10	7,10		7,10	7,10		
6588 - Autres charges diverses		836 718,79	836 718,79		836 718,79	836 718,79		
TOTAL 658		836 725,89	836 725,89		836 725,89	836 725,89		
TOTAL 65		409 879 106,57	409 879 106,57		409 879 106,57	409 879 106,57		
6811 - Dotations aux amortissements sur immobil		3 748 428,19	3 748 428,19		3 748 428,19	3 748 428,19		
68151 - Dotations aux provisions pour risques et		78 888,35	78 888,35		78 888,35	78 888,35		
TOTAL 681		3 827 316,54	3 827 316,54		3 827 316,54	3 827 316,54		

BALANCE DEFINITIVE DES COMPTES

Comptes	Débits			Crédits			Balance de sortie	
	Balance d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Balance d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Solde débiteur	Solde créditeur
TOTAL 68		3 827 316,54	3 827 316,54		3 827 316,54	3 827 316,54		
TOTAL 6		434 876 355,27	434 876 355,27		434 876 355,27	434 876 355,27		

BALANCE DEFINITIVE DES COMPTES

Comptes	Débits			Crédits			Balance de sortie	
	Balance d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Balance d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Solde débiteur	Solde créditeur
7411 - Ministère de tutelle		431 274 328,00	431 274 328,00		431 274 328,00	431 274 328,00		
7412 - Autres ministères		1 354 283,43	1 354 283,43		1 354 283,43	1 354 283,43		
TOTAL 741		432 628 611,43	432 628 611,43		432 628 611,43	432 628 611,43		
7446 - Union européenne		2 220,03	2 220,03		2 220,03	2 220,03		
7447 - Organismes internationaux		2 068,51	2 068,51		2 068,51	2 068,51		
74488 - Autres subventions collectivités et org		650 921,93	650 921,93		650 921,93	650 921,93		
TOTAL 744		655 210,47	655 210,47		655 210,47	655 210,47		
TOTAL 74		433 283 821,90	433 283 821,90		433 283 821,90	433 283 821,90		
7588 - Autres produits divers		6 804 496,58	6 804 496,58		6 804 496,58	6 804 496,58		
TOTAL 758		6 804 496,58	6 804 496,58		6 804 496,58	6 804 496,58		
TOTAL 75		6 804 496,58	6 804 496,58		6 804 496,58	6 804 496,58		
7813 - Quote part reprise au résultat des finan		3 733 258,46	3 733 258,46		3 733 258,46	3 733 258,46		
78151 - Reprises sur provisions pour risques et		138 535,46	138 535,46		138 535,46	138 535,46		
7817 - Reprises sur dépréciation des actifs cir		330 324,76	330 324,76		330 324,76	330 324,76		
TOTAL 781		4 202 118,68	4 202 118,68		4 202 118,68	4 202 118,68		
TOTAL 78		4 202 118,68	4 202 118,68		4 202 118,68	4 202 118,68		
TOTAL 7		444 290 437,16	444 290 437,16		444 290 437,16	444 290 437,16		

BALANCE DEFINITIVE DES COMPTES

Comptes	Débits			Crédits			Balance de sortie	
	Balance d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Balance d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Solde débiteur	Solde créditeur
890 - Bilan d'ouverture		192 541 760,35	192 541 760,35		192 541 760,35	192 541 760,35		
TOTAL 890		192 541 760,35	192 541 760,35		192 541 760,35	192 541 760,35		
TOTAL 89		192 541 760,35	192 541 760,35		192 541 760,35	192 541 760,35		
TOTAL 8		192 541 760,35	192 541 760,35		192 541 760,35	192 541 760,35		

BALANCE DEFINITIVE DES COMPTES

Comptes	Débits			Crédits			Balance de sortie	
	Balance d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Balance d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Solde débiteur	Solde créditeur
TOTAL COMPTE 1	24 967 223,91	460 480 790,30	485 448 014,21	65 081 934,97	467 334 205,86	532 416 140,83	26 204 548,62	73 172 675,24
TOTAL COMPTE 2	45 650 462,10	6 303 567,70	51 954 029,80	28 915 363,85	6 910 493,33	35 825 857,18	45 962 352,44	29 834 179,82
TOTAL COMPTE 4	4 258 299,90	1 368 951 781,65	1 373 210 081,55	98 544 461,53	1 369 451 293,34	1 467 995 754,87	5 092 748,19	99 878 421,51
TOTAL COMPTE 5	117 665 774,44	638 676 747,30	756 342 521,74		630 716 894,42	630 716 894,42	125 625 627,32	
TOTAL COMPTE 6		434 876 355,27	434 876 355,27		434 876 355,27	434 876 355,27	-0,00	0,00
TOTAL COMPTE 7		444 290 437,16	444 290 437,16		444 290 437,16	444 290 437,16		
TOTAL COMPTE 8		192 541 760,35	192 541 760,35		192 541 760,35	192 541 760,35		
TOTAL GENERAL	192 541 760,35	3 546 121 439,73	3 738 663 200,08	192 541 760,35	3 546 121 439,73	3 738 663 200,08	202 885 276,57	202 885 276,57

BILAN
EXERCICE 2022

BILAN AU 31 DECEMBRE 2022

ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021
	Brut	Amort. et prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles	36 552 226,13	26 830 218,22	9 722 007,91	10 257 793,26
Immobilisations corporelles	9 406 783,33	3 003 961,60	6 402 821,73	6 473 962,01
Terrains (211, 212)	1 604 400,00		1 604 400,00	1 604 400,00
Constructions (213, 214)	5 183 329,09	1 395 355,47	3 787 973,62	4 078 554,55
Installations techniques, matériels et outillages (215)	331 172,89	138 041,73	193 131,16	212 850,17
Collections (216)				
Biens historiques et culturels (217)				
Autres immobilisations corporelles (218)	2 287 881,35	1 470 564,40	817 316,95	578 157,29
Immobilisations mises en concession (22)				
Immobilisation corporelles en cours (231,235)				
Avances et acomptes sur commandes (238)				
Immobilisations grevées de droits (24)				
Immobilisations corporelles (biens vivants) (25)				
Immobilisations financières	3 342,98		3 342,98	3 342,98
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	45 962 352,44	29 834 179,82	16 128 172,62	16 735 098,25
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Créances	4 742 417,20	53 571,45	4 688 845,75	3 637 203,05
Créances sur des entités publiques des organismes internationaux et la CE				
Créances clients et comptes rattachés	4 555 700,43	53 571,45	4 502 128,98	3 546 676,57
Créances sur les redevables (produits de la fiscalité affectée)				
Avances et acomptes versés sur commandes				4 785,80
Créances correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention)				
Créances sur les autres débiteurs	186 716,77		186 716,77	85 740,68
Charges constatées d'avance (dont prime de remboursement des emprunts)	350 330,99		350 330,99	237 200,64
TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRESORERIE)	5 092 748,19	53 571,45	5 039 176,74	3 874 403,69
TRESORERIE				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	125 625 627,32		125 625 627,32	117 665 774,44
Autres				
TOTAL TRESORERIE	125 625 627,32		125 625 627,32	117 665 774,44
Comptes de régularisation				
Ecart de conversion Actif				
TOTAL GENERAL	176 680 727,95	29 887 751,27	146 792 976,68	138 275 276,38

BILAN AU 31 DECEMBRE 2022

PASSIF (en euros)	Exercice 2022	Exercice 2021
FONDS PROPRES		
Financements reçu		
Financement de l'actif par l'Etat	14 906 110,39	15 296 805,42
Financement de l'actif par des tiers	739 889,67	832 375,89
Fonds propres des fondations		
Ecart de réévaluation		
Réserves	22 225 806,24	2 475 376,92
Report à nouveau	113 272,91	4 102 505,62
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	8 482 971,01	15 647 923,70
Provisions réglementées		
TOTAL FONDS PROPRES	46 468 050,22	38 354 987,55
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	13 417,00	151 952,46
Provisions pour charges	486 659,40	407 771,05
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	500 076,40	559 723,51
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires		
Emprunts souscrits auprès des établissements financiers		
Dettes financières et autres emprunts		1 200 000,00
TOTAL DES DETTES FINANCIERES		1 200 000,00
DETTES NON FINANCIERES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 014 157,62	1 898 291,57
Dettes fiscales et sociales	1 297 288,40	820 129,18
Avances et acomptes reçus	873 890,97	879 153,80
Dettes correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention)	95 613 712,34	94 521 826,64
Autres dettes non financières	25 800,73	41 164,13
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES NON FINANCIERES	99 824 850,06	98 160 565,32
TRESORERIE		
Autres éléments de trésorerie passive		
TOTAL TRESORERIE		
Comptes de régularisation		
Ecart de conversion Passif		
TOTAL GENERAL	146 792 976,68	138 275 276,38

COMPTE DE RESULTAT

EXERCICE 2022

COMpte DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2022

CHARGES	Exercice 2022	Exercice 2021
CHARGES DE FONCTIONNEMENT		
Achats		
Consommation de marchandises et approvisionnements, réalisation de travaux et consommation direct de service par l'organisme au titre de son activité ainsi que les charges liées à la variation des stocks	5 673 357,16	3 951 359,79
Charges de personnel		
Salaires, traitements et rémunérations diverses	9 175 502,80	18 895 851,76
Charges sociales	4 439 406,52	74 411 924,64
Intéressement et participation		
Autres charges de personnel	101 212,29	23 426,82
Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables)	409 392 058,66	310 421 598,18
Dotation aux amortissements, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables des actifs cédés	3 827 316,54	4 099 047,99
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT	432 608 853,97	411 803 209,18
CHARGES D'INTERVENTION		
Dispositif d'intervention pour compte propre		
Transfert aux ménages		
Transferts aux entreprises		
Transferts aux collectivités territoriales		
Transferts aux autres collectivités		567 902,10
Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme		8 050,71
Dotations aux provisions et dépréciations		
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION		575 952,81
Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)		
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION	432 608 853,97	412 379 161,99
CHARGES FINANCIERES		
Charges d'intérêt		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Pertes de change		
Autres charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières		
TOTAL CHARGES FINANCIERES		
Impôt sur les sociétés		
RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)	8 482 971,01	15 647 923,70
TOTAL CHARGES	441 091 824,98	428 027 085,69

COMPTES DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2022

PRODUITS	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)		
Subventions pour charges de service public	431 253 317,00	419 020 831,00
Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques	1 522 148,53	1 200 944,77
Subventions spécifiquement affectées au financement de certaines charges d'intervention en provenance de l'Etat et des autres entités publiques		
Dons et legs		
Produits de la fiscalité affectée		
Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)		
Ventes de biens ou prestations de services		
Produits de cessions d'éléments d'actif		
Autres produits de gestion	4 114 240,77	4 019 307,21
Production stockée et immobilisée		
Produits perçus en vertu d'un contrat concourant à la réalisation d'un service public		
Autres produits		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement)	468 860,22	155 288,61
Reprises du financement rattaché à un actif	3 733 258,46	3 630 714,10
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)		
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	441 091 824,98	428 027 085,69
PRODUITS FINANCIERS		
Produits des participations et des prêts		
Produits nets sur cessions des immobilisations financières		
Intérêts sur créances non immobilisées		
Produits des valeurs mobilières de placement et de la trésorerie		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Gains de change		
Autres produits financiers		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions financières		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		
RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)		
TOTAL PRODUITS	441 091 824,98	428 027 085,69

TABLEAU DES AUTORISATIONS BUDGETAIRES
EXERCICE 2022

TABLEAU D'EQUILIBRE FINANCIER
EXERCICE 2022

TABLEAU D'EQUILIBRE FINANCIER AU 31 DECEMBRE 2022

BESOINS			FINANCEMENTS		
	Réalisé	Budget	Réalisé	Budget	
Solde budgétaire (déficit) (D2)			8 094 410,47	5 276 598,00	Solde budgétaire (excédent) (D1)
Remboursement d'emprunts (capital) Nouveaux prêts (capital) Dépôts et cautionnements (b1)	1 500 000,00	1 500 000,00	300 000,00	300 000,00	Nouveaux emprunts (capital) Remboursements de prêts (capital) Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)	189 518 538,62	188 918 331,00	190 567 787,73	187 836 531,00	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)
Autres décaissements non budgétaires (e1)	9 113 662,44	8 849 703,00	9 129 855,74	8 849 703,00	Autres encaissements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme 1 = D2+b1+c1+e1	200 132 201,06	199 268 034,00	208 092 053,94	202 262 832,00	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme 2 = D1+b2+c2+e2
ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)	7 959 852,88	2 994 798,00			PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)	12 630,11				dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	7 947 222,77	2 994 798,00			dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	208 092 053,94	202 262 832,00	208 092 053,94	202 262 832,00	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

COMPTE DE RESULTAT AGREGÉ

EXERCICE 2022

COMPTE DE RESULTAT AGREGÉ AU 31 DECEMBRE 2022

CHARGES	Réalisé	Budget	PRODUITS	Réalisé	Budget
Personnel	13 716 121,61	13 968 969,00	Subvention de l'Etat	432 373 416,28	431 147 304,00
<i>dont charges de pensions civiles</i>	2 930 074,91	3 007 007,00	Fiscalité affectée		
Fonctionnement autre que les charges de personnel	418 892 732,36	420 924 270,00	Autres subventions	402 049,25	1 279 046,00
Intervention			Autres produits	8 316 359,45	6 544 492,00
TOTAL DES CHARGES (1)	432 608 853,97	434 893 239,00	TOTAL DES PRODUITS (2)	441 091 824,98	438 970 842,00
Résultat : bénéfice (3) = (2) - (1)	8 482 971,01	4 077 603,00	Résultat : perte (4) = (1) - (2)		
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	441 091 824,98	438 970 842,00	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	441 091 824,98	438 970 842,00

CALCUL DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT AU 31 DECEMBRE 2022

	Réalisé	Budget
Résultat de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (4))	8 482 971,01	4 077 603,00
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 827 316,54	3 591 234,00
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-468 860,22	-132 832,00
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés		
- produits de cession d'éléments d'actifs		
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	-3 733 258,46	-3 576 084,00
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	8 108 168,87	3 959 921,00

ETAT DE L'EVOLUTION DE LA SITUATION PATRIMONIALE EN DROITS CONSTATES (TABLEAU 1)

EXERCICE 2022

ETAT DE L'EVOLUTION DE LA SITUATION PATRIMONIALE EN DROITS CONSTATES 2022 - TABLEAU 1

EMPLOIS	Réalisé	Budget	RESSOURCES	Réalisé	Budget
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT			CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	8 108 168,87	3 959 921,00
Investissement	3 185 298,18	3 288 610,00	Financement de l'actif par l'état	3 293 872,83	3 288 610,00
			Financement de l'actif par des tiers autres que l'état		
			Autres ressources		
Remboursement des dettes financières	1 500 000,00	1 500 000,00	Augmentation des dettes financières	300 000,00	300 000,00
TOTAL DES EMPLOIS	4 685 298,18	4 788 610,00	TOTAL DES RESSOURCES	11 702 041,70	7 548 531,00
APPORT AU FOND DE ROULEMENT	7 016 743,52	2 759 921,00	PRELEVEMENT SUR LE FOND DE ROULEMENT		

ETAT DE L'EVOLUTION DE LA SITUATION PATRIMONIALE EN DROITS CONSTATES (TABLEAU 2)

EXERCICE 2022

ETAT DE L'EVOLUTION DE LA SITUATION PATRIMONIALE EN DROITS CONSTATES 2022 - TABLEAU 2

	Réalisé	Budget
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT ou PRELEVEMENT	7 016 743,52	2 759 921,00
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	-943 109,36	-234 877,00
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT ou PRELEVEMENT	7 959 852,88	2 994 798,00
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	30 893 525,45	26 523 430,00
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-94 732 101,87	-94 137 142,00
Niveau de la TRESORERIE	125 625 627,32	120 660 572,00

IMMOBILISATIONS

EXERCICE 2022

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS 2022

RUBRIQUES	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles	35 323 802,74	2 543 608,71	1 315 185,32	36 552 226,13
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	35 323 802,74	2 537 453,61	1 315 185,32	36 546 071,03
Droit au bail				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles		6 155,10		6 155,10
Immobilisations corporelles	10 323 316,38	641 689,47	1 558 222,52	9 406 783,33
Terrains	1 604 400,00			1 604 400,00
Constructions	5 183 329,09			5 183 329,09
Installations techniques, matériels et outillages	351 852,49	4 048,04	24 727,64	331 172,89
Collections				
Biens historiques et culturels (dont dépenses ultérieures)				
Autres immobilisations corporelles	3 183 734,80	637 641,43	1 533 494,88	2 287 881,35
Immobilisations mises en concession				
Immobilisations corporelles en cours				
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles (Biens vivants)				
Participations et créances rattachées à des participations				
Titres de participation				
Parts dans des entreprises liées et créances sur des entreprises liées (filiale)				
Autres formes de participation				
Créances rattachées à des participations				
Créances rattachées à des sociétés en participation				
Versement à effectuer sur titres de participation non libérés				
Autres immobilisations financières	3 342,98			3 342,98
Titres immobilisés autres que les titres immobilisés de l'activité de portefeuille (droit de propriété)				
Titres immobilisés (droit de créance)				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Prêts				
Dépôts et cautionnements versés	3 342,98			3 342,98
Autres créances immobilisées				
TOTAL	45 650 462,10	3 185 298,18	2 873 407,84	45 962 352,44

AMORTISSEMENTS

EXERCICE 2022

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS 2022

RUBRIQUES	Cumulés au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Cumulés à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	25 066 009,48	3 036 700,40	1 272 491,66	26 830 218,22
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	25 066 009,48	3 036 700,40	1 272 491,66	26 830 218,22
Droit au bail				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	3 849 354,37	711 727,79	1 557 120,56	3 003 961,60
Terrains				
Constructions	1 104 774,54	290 580,93		1 395 355,47
Installations techniques, matériels et outillages	139 002,32	23 767,05	24 727,64	138 041,73
Collections				
Biens historiques et culturels (dont dépenses ultérieures)				
Autres immobilisations corporelles	2 605 577,51	397 379,81	1 532 392,92	1 470 564,40
Immobilisations mises en concession				
Immobilisations corporelles en cours				
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles (Biens vivants)				
Participations et créances rattachées à des participations				
Titres de participation				
Parts dans des entreprises liées et créances sur des entreprises liées (filiale)				
Autres formes de participation				
Créances rattachées à des participations				
Créances rattachées à des sociétés en participation				
Versement à effectuer sur titres de participation non libérés				
Autres immobilisations financières				
Titres immobilisés autres que les titres immobilisés de l'activité de portefeuille (droit de propriété)				
Titres immobilisés (droit de créance)				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Prêts				
Dépôts et cautionnements versés				
Autres créances immobilisées				
TOTAL	28 915 363,85	3 748 428,19	2 829 612,22	29 834 179,82

PROVISIONS
EXERCICE 2022

TABLEAU DES PROVISIONS 2022

RUBRIQUES	Solde à l'ouverture de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Solde à la clôture de l'exercice
Provisions réglementées				
Provisions réglementées relatives aux immobilisations				
Provisions réglementées relatives aux stocks				
Provisions réglementées relatives aux autres éléments de l'actif				
Amortissements dérogatoires				
Provision spéciale de réévaluation				
Plus-values réinvesties (assimilées à des amortissements dérogatoires)				
Autres provisions réglementées				
Provisions pour risques	151 952,46		138 535,46	13 417,00
Provisions pour litiges	102 719,00		89 302,00	13 417,00
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pertes sur contrat				
Autres provisions pour risques	49 233,46		49 233,46	
Provisions pour charges	407 771,05	78 888,35		486 659,40
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour restructurations				
Provisions pour impôts				
Provisions pour gros entretien ou grandes révisions				
Provisions pour remises en état				
Provisions pour CET	407 771,05	78 888,35		486 659,40
Provisions pour CET - Charges sociales et fiscales				
Provisions pour allocation perte d'emploi et indemnités de licenciement				
Autres provisions pour charges				
TOTAL	559 723,51	78 888,35	138 535,46	500 076,40

SYNTHESE BUDGETAIRE ET COMPTABLE

EXERCICE 2022

TABLEAU DE SYNTHESE BUDGETAIRE ET COMPTABLE EN EXECUTION 2022

Niveaux initiaux	1	Niveau initial de restes à payer		10 904 709,00
	2	Niveau initial du fonds de roulement		23 876 782,00
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement		-93 788 992,00
	4	Niveau initial de la trésorerie		117 665 774,00
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée		353 503,00
	4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée		117 312 271,00
Flux de l'année	5	Autorisations d'engagement		426 800 817,00
	6	Résultat patrimonial		8 482 971,00
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)		8 108 169,00
	8	Variation du fonds de roulement		7 016 743,00
	9	Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire		1 200 000,00
	10	Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF	Sens	
		Variation des stocks	+ / -	
		Charges sur créances irrécouvrables	-	
		Produits divers de gestion courante	+	
	11	Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie	Sens	-2 277 667,00
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	-2 277 667,00
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	
	12	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11		8 094 410,00
	13	Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires		134 557,00
14	Variation de la trésorerie = 12 - 13		7 959 853,00	
14.a	dont variation de la trésorerie fléchée		12 630,00	
14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée		7 947 223,00	
15	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13		-943 110,00	
16	Variation des restes à payer		-783 876,00	
Niveaux finaux	17	Niveau final de restes à payer		10 120 833,00
	18	Niveau final du fonds de roulement		30 893 525,00
	19	Niveau final du besoin en fonds de roulement		-94 732 102,00
	20	Niveau final de la trésorerie		125 625 627,00
	20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée		366 133,00
	20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée		125 259 494,00

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.

A _____, le __/__/__

L'AGENT COMPTABLE, AGENT COMPTABLE CNOUS

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

A _____, le __/__/__

L'ORDONNATEUR,

Adopté par le Conseil d'Administration dans sa séance du __/__/__

A _____, le __/__/__

LE PRESIDENT DU CONSEIL D'ADMINISTRATION