

ECOLE SUPERIEURE ART AVIGNON BUDGET PRINCIPAL

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Daniel LEROY
MME NATHALIE LEGER
M Ludovic BIDEGARAY
M Ludovic BIDEGARAY

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 01/01/2023
DU 02/01/2023 AU 31/05/2023
DU 01/06/2023 AU 31/08/2023
DU 01/09/2023 AU 06/03/2024

Nomenclature M57
Voté par Nature avec ref. fonct.


SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
<u>1 Bilan synthétique</u>	<u>Etat I-1 4</u>
2 Bilan	Etat I-2 5
<u>2.1 Bilan Actif</u>	
<u>2.2 Bilan Passif</u>	
<u>3 Compte de résultat synthétique</u>	<u>Etat I-3 9</u>
<u>4 Compte de résultat</u>	<u>Etat I-4 11</u>
5 Annexe	13
<u>Etats des opérations pour compte de tiers</u>	<u>Etat I-5 14</u>
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	16
<u>1 Résultats budgétaires de l'exercice</u>	<u>Etat II-1 17</u>
<u>2 Résultats d'exécution</u>	<u>Etat II-2 18</u>
<u>3 Etat de consommation des crédits</u>	<u>Etat II-3 19</u>
<u>4 Etat de réalisation des opérations</u>	<u>Etat II-4 23</u>
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	28
<u>1 Balance des comptes</u>	<u>Etat III-1 29</u>

[2 Situation des valeurs inactives](#) Etat III-2 43
[4EME PARTIE : Page des signatures](#) 44

Envoyé en préfecture le 29/05/2024
Reçu en préfecture le 29/05/2024
Publié le
ID : 084-200027258-20240517-CG8_2905-BF



BILAN SYNTHETIQUE

(En Milliers d'Euros)

73900 - ECOLE SUPERIEURE ART AVIGNON

Exercice 2023

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total	FONDS PROPRES ET PASSIF	Total
ACTIF IMMOBILISÉ		FONDS PROPRES	
Immobilisations incorporelles (nettes)		Apports et subventions d'investissement	1 814,50
Subventions d'investissement versées		Neutralisations et régularisations	
Autres immobilisations incorporelles	8,18	Réserves	227,51
Immobilisations corporelles (nettes)		Report à nouveau	315,24
Terrains	12,07	Résultat de l'exercice	83,98
Constructions	1 565,59	Droits du concédant, de l'affermant, de l'affectant et du remettant	
Réseaux et installations de voirie		TOTAL FONDS PROPRES (I)	2 441,23
Réseaux divers		PASSIF	
Installations techniques, agencements et matériel	9,14	TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)	
Immobilisations mises en concessions ou affermées		DETTES FINANCIÈRES	
Autres	275,48	Emprunts obligataires	
Immobilisations corporelles en cours		Emprunts souscrits auprès des établissements de crédit	
Droits de retour relatifs aux biens mis à disposition ou affectés		Dettes financières et autres emprunts	
Immobilisations financières (nettes)		TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	1 870,46	DETTES NON FINANCIÈRES	
ACTIF CIRCULANT		Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20,31
Stocks		Autres dettes non financières	5,67
Créances	98,04	Produits constatés d'avance	
Charges constatées d'avance		TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)	25,98
Trésorerie	498,41	TOTAL TRÉSORERIE (4)	
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	596,45	TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)	25,98
Comptes de régularisation (III)	0,30	Comptes de régularisation (III)	
Écarts de conversion actif (IV)		Écarts de conversion passif (IV)	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	2 467,21	TOTAL GÉNÉRAL (I + II+III+IV)	2 467,21

(1) Déduction faite des amortissements et dépréciations



BILAN (en Euros)

73900 - ECOLE SUPERIEURE ART AVIGNON

Exercice 2023

ACTIF	NOTE	Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Subventions d'investissement versées					
Autres immobilisations incorporelles		55 799,03	47 622,63	8 176,40	8 176,40
Immobilisations incorporelles en cours					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains		12 073,96		12 073,96	12 073,96
Constructions		1 580 529,50	14 938,54	1 565 590,96	1 564 831,45
Réseaux et installations de voirie					
Réseaux divers					
Installations techniques, agencements et matériel		41 688,41	32 548,38	9 140,03	14 333,24
Immobilisations mises en concessions ou affermées					
Autres		692 449,91	416 969,12	275 480,79	265 989,20
Immobilisations corporelles en cours					
DROITS DE RETOUR RELATIFS AUX BIENS MIS A DISPOSITION OU AFFECTÉS					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES					
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)		2 382 540,81	512 078,67	1 870 462,14	1 865 404,25

BILAN (en Euros)

73900 - ECOLE SUPERIEURE ART AVIGNON

Exercice 2023

ACTIF	NOTE	Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT					
STOCKS					
CRÉANCES					
Créances sur des entités publiques, des organismes internationaux et la Commission européenne					
Créances sur les redevables et comptes rattachés		40 671,56	384,75	40 286,81	41 753,45
Avances et acomptes versés par la collectivité					
Créances correspondant à des opérations pour compte de tiers					
Créances sur budgets annexes					
Créances sur les autres débiteurs		57 756,82		57 756,82	32 541,30
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE					
TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRÉSORERIE) (II)		98 428,38	384,75	98 043,63	74 294,75
TRÉSORERIE					
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITÉS		498 407,71		498 407,71	452 415,54
AUTRES					
TOTAL TRÉSORERIE (III)		498 407,71		498 407,71	452 415,54
COMPTES DE REGULARISATION (dont primes de remboursement des obligations) (IV)		300,00		300,00	11,00
ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)		2 979 676,90	512 463,42	2 467 213,48	2 392 125,54

BILAN (en Euros)

73900 - ECOLE SUPERIEURE ART AVIGNON

Exercice 2023

FONDS PROPRES ET PASSIF	NOTE	Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES			
APPORTS NON RATTACHÉS A UN ACTIF DÉTERMINÉ			
Dotations		1 810 765,22	1 810 765,22
Fonds globalisés			
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
Rattachées à un actif amortissable		3 737,25	
Rattachées à un actif non amortissable			
NEUTRALISATIONS ET RÉGULARISATIONS			
RÉSERVES		227 508,42	207 508,42
REPORT A NOUVEAU		315 236,48	210 713,32
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		83 982,56	124 523,16
DROITS DU CONCÉDANT ET DE L'AFFERMANT			
DROITS DE L'AFFECTANT ET DU REMETTANT			
TOTAL FONDS PROPRES (I)		2 441 229,93	2 353 510,12

BILAN (en Euros)

73900 - ECOLE SUPERIEURE ART AVIGNON

Exercice 2023

FONDS PROPRES ET PASSIF	NOTE	Exercice 2023	Exercice 2022
PASSIF			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
PROVISIONS POUR RISQUES			
PROVISIONS POUR CHARGES			
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)			
DETTES FINANCIÈRES			
EMPRUNTS OBLIGATAIRES			
EMPRUNTS SOUSCRITS AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT			
DETTES FINANCIÈRES ET AUTRES EMPRUNTS			
TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)			
DETTES NON FINANCIÈRES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		20 309,21	38 126,26
Dettes fiscales et sociales			
Avances et acomptes reçus			
Dettes correspondant à des opérations pour compte de tiers			
Fonds gérés par la collectivité			
Dettes sur budgets annexes			
Autres dettes non financières		5 674,34	489,16
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			
TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)		25 983,55	38 615,42
TRÉSORERIE			
AUTRES ÉLÉMENTS DE TRÉSORERIE PASSIVE			
TOTAL TRÉSORERIE (4)			
TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)		25 983,55	38 615,42
COMPTES DE RÉGULARISATION (III)			
ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II+III+IV)		2 467 213,48	2 392 125,54

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE AU 31 DECEMBRE 2023

En Milliers d'Euros

73900 - ECOLE SUPERIEURE ART AVIGNON

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)		
Dotations de l'état		
Participations	1 872,44	
Compensations, autres attributions et autres participations		
Dons et legs		
Impôts et taxes	0,05	
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE		
Ventes de biens ou prestations de services	65,86	
Produits des cessions d'actifs		
Autres produits de gestion	1,71	
Production stockée et immobilisée		
AUTRES PRODUITS		
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges	3,82	
Reprises du financement rattaché à un actif		
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions		
Neutralisation des moins-values de cession		
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (I)	1 943,87	
CHARGES DE FONCTIONNEMENT		
Achats et charges externes	336,42	
Charges de personnel	1 393,95	
Indemnités des élus (et membres du CESR)		
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)	2,57	
Impôts et taxes	41,91	
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions	33,10	
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés		
Neutralisation des dépréciations et provisions		
Neutralisation des plus-values de cession		
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)	1 807,96	

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE AU 31 DECEMBRE 2023

En Milliers d'Euros

73900 - ECOLE SUPERIEURE ART AVIGNON

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
CHARGES D'INTERVENTION		
Dispositifs d'intervention pour compte propre	51,94	
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)	51,94	
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)	83,98	
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)		
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)		
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)		
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)	83,98	

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2023

73900 - ECOLE SUPERIEURE ART AVIGNON

POSTES	NOTE	Exercice 2023	Exercice 2022	Variation
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT				
PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)				
Dotations de l'état				
Participations		1 872 444,18		
Compensations, autres attributions et autres participations				
Dons et legs				
Impôts et taxes		50,58		
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE				
Ventes de biens ou prestations de services		65 855,00		
Produits des cessions d'actifs				
Autres produits de gestion		1 709,55		
Production stockée et immobilisée				
AUTRES PRODUITS				
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges		3 815,25		
Reprises du financement rattaché à un actif				
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions				
Neutralisation des moins-values de cession				
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (I)		1 943 874,56		
CHARGES DE FONCTIONNEMENT				
Achats et charges externes		336 418,80		
Charges de personnel		1 393 953,35		
Dont salaires, traitements et rémunérations diverses		975 680,59		
Dont charges sociales		418 272,76		
Indemnités des élus (et membres du CESR)				
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)		2 566,46		
Impôts et taxes		41 913,10		
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions		33 104,52		
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés				
Neutralisation des dépréciations et provisions				
Neutralisation des plus-values de cession				
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)		1 807 956,23		
CHARGES D'INTERVENTION				
Dispositifs d'intervention pour compte propre		51 935,77		
Dont ménages		51 935,77		
Dont personnes morales de droit privé				
Dont collectivités territoriales				

COMPTE DE RESULTAT AU 31 DECEMBRE 2023

73900 - ECOLE SUPERIEURE ART AVIGNON

Exercice 2023

POSTES	NOTE	Exercice 2023	Exercice 2022	Variation
Dont autres organismes publics				
Dont établissements d'enseignement				
Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de la collectivité				
Autres charges				
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)		51 935,77		
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)		83 982,56		
PRODUITS FINANCIERS				
Produits des participations et des prêts				
Produits des valeurs mobilières de placement				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Autres produits financiers				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions financières et transferts de charges				
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)				
CHARGES FINANCIERES				
Charges d'intérêts				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Autres charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions financières				
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)				
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)				
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)		83 982,56		

Envoyé en préfecture le 29/05/2024
 Reçu en préfecture le 29/05/2024
 Publié le
 ID : 084-200027258-20240517-CG8_2905-BF

ETAT : I-5



OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2023

73900 - ECOLE SUPERIEURE ART AVIGNON

Exercice 2023

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



Envoyé en préfecture le 29/05/2024
 Reçu en préfecture le 29/05/2024
 Publié le
 ID : 084-200027258-20240517-CG8_2905-BF

ETAT : I-5



OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2023

73900 - ECOLE SUPERIEURE ART AVIGNON

Exercice 2023

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



Envoyé en préfecture le 29/05/2024

ETAT : II-1

Reçu en préfecture le 29/05/2024

Bersier
LevraultPublié le
ID : 084-200027258-20240517-CG8_2905-BF

Exercice 2023

Résultats budgétaires de l'exercice

73900 - ECOLE SUPERIEURE ART AVIGNON

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	207 869,39	2 209 442,48	2 417 311,87
Titres de recette émis (b)	56 841,77	2 002 381,33	2 059 223,10
Réductions de titres (c)		29 815,22	29 815,22
Recettes nettes (d = b - c)	56 841,77	1 972 566,11	2 029 407,88
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	55 000,00	2 209 442,48	2 264 442,48
Mandats émis (f)	38 162,41	1 888 583,55	1 926 745,96
Annulations de mandats (g)			
Dépenses nettes (h = f - g)	38 162,41	1 888 583,55	1 926 745,96
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	18 679,36	83 982,56	102 661,92
(h - d) Déficit			

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

73900 - ECOLE SUPERIEURE ART AVIGNON

Exercice 2023

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2022	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2023	RESULTAT DE L'EXERCICE 2023	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2023
I - Budget principal					
Investissement	152 869,39		18 679,36		171 548,75
Fonctionnement	335 236,48	20 000,00	83 982,56		399 219,04
TOTAL I	488 105,87	20 000,00	102 661,92		570 767,79
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	488 105,87	20 000,00	102 661,92		570 767,79

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

73900 - ECOLE SUPERIEURE ART AVIGNON

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	32 975,73	20 000,00	52 975,73
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	32 975,73	20 000,00	52 975,73
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	32 975,73	20 000,00	52 975,73
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 024,27		2 024,27
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	2 024,27		2 024,27
TOTAL GENERAL		35 000,00	20 000,00	55 000,00

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

73900 - ECOLE SUPERIEURE ART AVIGNON

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
21	52 975,73	38 162,41		38 162,41	14 813,32
SOUS-TOTAL	52 975,73	38 162,41		38 162,41	14 813,32
TOTAL	52 975,73	38 162,41		38 162,41	14 813,32
040	2 024,27				2 024,27
TOTAL	2 024,27				2 024,27
TOTAL GENERAL	55 000,00	38 162,41		38 162,41	16 837,59

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

73900 - ECOLE SUPERIEURE ART AVIGNON

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RÉSERVES		20 000,00	20 000,00
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS		20 000,00	20 000,00
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT		20 000,00	20 000,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	35 000,00		35 000,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	35 000,00		35 000,00
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		152 869,39	152 869,39
TOTAL GENERAL		35 000,00	172 869,39	207 869,39

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

73900 - ECOLE SUPERIEURE ART AVIGNON

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
10	20 000,00	20 000,00		20 000,00	
13		3 737,25		3 737,25	-3 737,25
SOUS-TOTAL	20 000,00	23 737,25		23 737,25	-3 737,25
TOTAL	20 000,00	23 737,25		23 737,25	-3 737,25
040	35 000,00	33 104,52		33 104,52	1 895,48
TOTAL	35 000,00	33 104,52		33 104,52	1 895,48
001	152 869,39				152 869,39
TOTAL GENERAL	207 869,39	56 841,77		56 841,77	151 027,62

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

73900 - ECOLE SUPERIEURE ART AVIGNON

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
011	Charges à caractère général	321 250,00	190 878,06	512 128,06
012	Charges de personnel et frais assimilés	1 461 806,00	140 236,48	1 602 042,48
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	8 150,00	51 621,94	59 771,94
67	CHARGES SPECIFIQUES		500,00	500,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 791 206,00	383 236,48	2 174 442,48
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	35 000,00		35 000,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	35 000,00		35 000,00
TOTAL GENERAL		1 826 206,00	383 236,48	2 209 442,48

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

73900 - ECOLE SUPERIEURE ART AVIGNON

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
011	512 128,06	340 197,93		340 197,93	171 930,13
012	1 602 042,48	1 460 778,87		1 460 778,87	141 263,61
65	59 771,94	54 222,23		54 222,23	5 549,71
67	500,00	280,00		280,00	220,00
TOTAL	2 174 442,48	1 855 479,03		1 855 479,03	318 963,45
042	35 000,00	33 104,52		33 104,52	1 895,48
TOTAL	35 000,00	33 104,52		33 104,52	1 895,48
TOTAL GENERAL	2 209 442,48	1 888 583,55		1 888 583,55	320 858,93

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

73900 - ECOLE SUPERIEURE ART AVIGNON

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2
013	Atténuations de charges	2 000,00		2 000,00
70	PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	71 268,73		71 268,73
73	IMPOTS ET TAXES			
74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	1 750 912,00	68 000,00	1 818 912,00
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	1,00		1,00
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS			
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 824 181,73	68 000,00	1 892 181,73
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 024,27		2 024,27
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	2 024,27		2 024,27
002	Résultat de fonctionnement reporté		315 236,48	315 236,48
TOTAL GENERAL		1 826 206,00	383 236,48	2 209 442,48

ETAT DE CONSOMMATION DE CREDITS

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

73900 - ECOLE SUPERIEURE ART AVIGNON

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
013	2 000,00	54 416,77	25 725,22	28 691,55	-26 691,55
70	71 268,73	67 345,00	1 490,00	65 855,00	5 413,73
73		50,58		50,58	-50,58
74	1 818 912,00	1 875 044,18	2 600,00	1 872 444,18	-53 532,18
75	1,00	1 709,55		1 709,55	-1 708,55
78		3 815,25		3 815,25	-3 815,25
TOTAL	1 892 181,73	2 002 381,33	29 815,22	1 972 566,11	-80 384,38
042	2 024,27				2 024,27
TOTAL	2 024,27				2 024,27
002	315 236,48				315 236,48
TOTAL GENERAL	2 209 442,48	2 002 381,33	29 815,22	1 972 566,11	236 876,37

Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

73900 - ECOLE SUPERIEURE ART AVIGNON

Exercice 2023

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
21351	Bâtiments publics	928,51		928,51
2181	Installations générales, agencements et aménagements divers	4 577,00		4 577,00
21831	Matériel informatique scolaire	14 399,64		14 399,64
21838	Autre matériel informatique	18 257,26		18 257,26
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	38 162,41		38 162,41
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	38 162,41		38 162,41
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	38 162,41		38 162,41
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	38 162,41		38 162,41

Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

73900 - ECOLE SUPERIEURE ART AVIGNON

Exercice 2023

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	20 000,00		20 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RÉSERVES	20 000,00		20 000,00
1311	État et établissements nationaux	3 737,25		3 737,25
SOUS-TOTAL CHAPITRE 13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	3 737,25		3 737,25
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	23 737,25		23 737,25
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	23 737,25		23 737,25
281351	Bâtiments publics	169,00		169,00
28158	Autres installations, matériel et outillage techniques	5 193,21		5 193,21
28181	Installations générales, agencements et aménagements divers	1 639,75		1 639,75
281838	Autre matériel informatique	19 118,05		19 118,05
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers	4 795,55		4 795,55
28188	Autres	2 188,96		2 188,96
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	33 104,52		33 104,52
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	33 104,52		33 104,52
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	56 841,77		56 841,77

Envoyé en préfecture le 29/05/2024

ETAT : II-4 -

Publié le

Berseil
Levrault

ID : 084-200027258-20240517-CG8_2905-BF

Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

73900 - ECOLE SUPERIEURE ART AVIGNON

Exercice 2023

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
60611	Eau et assainissement	2 069,81		2 069,81
60612	Énergie - Électricité	21 538,53		21 538,53
60621	Combustibles	26 083,53		26 083,53
60622	Carburants	3 444,12		3 444,12
60623	Alimentation	3 827,86		3 827,86
60632	Fournitures de petit équipement	31 885,17		31 885,17
6064	Fournitures administratives	3 586,77		3 586,77
6065	Livres, disques, cassettes ... (bibliothèques et médiathèques)	7 884,98		7 884,98
6067	Fournitures scolaires	2 092,07		2 092,07
611	Contrats de prestations de services	1 424,33		1 424,33
61351	Matériel roulant	3 043,91		3 043,91
61521	Terrains	371,04		371,04
615221	Bâtiments publics	7 595,50		7 595,50
61551	Matériel roulant	1 586,35		1 586,35
6156	Maintenance	45 708,62		45 708,62
6161	Multirisques	8 406,23		8 406,23
6184	Versements à des organismes de formation	5 684,24		5 684,24
62261	Honoraires médicaux et paramédicaux	2 715,83		2 715,83
62268	Autres honoraires, conseils...	51 583,10		51 583,10
6231	Annonces et insertions	688,00		688,00
6233	Foires et expositions	1 185,00		1 185,00
6234	Réceptions	1 339,30		1 339,30
6236	Catalogues et imprimés et publications	2 790,78		2 790,78
6238	Divers	403,01		403,01
6247	Transports collectifs du personnel	2 040,00		2 040,00
6251	Voyages, déplacements et missions	34 984,68		34 984,68
6261	Frais d'affranchissement	3 186,40		3 186,40
6262	Frais de télécommunications	18 235,91		18 235,91
627	Services bancaires et assimilés.	49,99		49,99
6281	Concours divers (cotisations...)	1 350,00		1 350,00
6282	Frais de gardiennage	9 819,74		9 819,74
6283	Frais de nettoyage des locaux	29 250,00		29 250,00
6284	Redevance pour services rendus	111,00		111,00
6288	Autres	453,00		453,00
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	3 779,13		3 779,13
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	340 197,93		340 197,93

Envoyé en préfecture le 29/05/2024

ETAT : II-4 -

Reçu en préfecture le 29/05/2024

Publié le

Berselevrault

ID : 084-200027258-20240517-CG8_2905-BF

Etat de réalisation des opérations

SECTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

73900 - ECOLE SUPERIEURE ART AVIGNON

Exercice 2023

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6331	Versement mobilité	17 736,00		17 736,00
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	2 033,13		2 033,13
6336	Cotisations au CNFPT et au centre de gestion de la fonction publique territoriale	15 704,38		15 704,38
6338	Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	2 660,46		2 660,46
64111	Rémunération principale	521 630,76		521 630,76
64112	Supplément familial de traitement et indemnité de résidence	5 650,56		5 650,56
64113	NBI	1 122,47		1 122,47
64118	Autres indemnités.	88 772,89		88 772,89
64131	Rémunérations	334 953,11		334 953,11
64132	Supplément familial de traitement et indemnité de résidence	757,11		757,11
64138	Primes et autres indemnités	40 360,61		40 360,61
6417	Rémunérations des apprentis	11 124,63		11 124,63
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	190 197,68		190 197,68
6453	Cotisations aux caisses de retraite	186 224,27		186 224,27
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C	15 274,54		15 274,54
6456	Versement au F.N.C du supplément familial	2 793,00		2 793,00
6457	Cotisations sociales liées à l'apprentissage	199,64		199,64
6475	Médecine du travail, pharmacie	3 170,00		3 170,00
6478	Autres charges sociales diverses	20 413,63		20 413,63
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	1 460 778,87		1 460 778,87
65131	Bourses	51 935,77		51 935,77
6541	Créances admises en non-valeur	2 285,00		2 285,00
65888	Autres	1,46		1,46
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	54 222,23		54 222,23
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	280,00		280,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 67	CHARGES SPECIFIQUES	280,00		280,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 855 479,03		1 855 479,03
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	33 104,52		33 104,52
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	33 104,52		33 104,52
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	33 104,52		33 104,52
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	1 888 583,55		1 888 583,55

Etat de réalisation des opérations

SECTION RECETTES DE FONCTIONNEMENT

73900 - ECOLE SUPERIEURE ART AVIGNON

Exercice 2023

N° Chapitre et Article	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel	54 416,77	25 725,22	28 691,55
SOUS-TOTAL CHAPITRE 013	Atténuations de charges	54 416,77	25 725,22	28 691,55
7062	Redevances et droits des services à caractère culturel	18 205,00	1 010,00	17 195,00
7067	Redevances et droits des services périscolaires et d'enseignement	48 060,00	480,00	47 580,00
70878	par des tiers	1 080,00		1 080,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	67 345,00	1 490,00	65 855,00
738	Autres impôts et taxes	50,58		50,58
SOUS-TOTAL CHAPITRE 73	IMPOTS ET TAXES	50,58		50,58
74718	Autres	325 780,00		325 780,00
7472	Régions	14 545,30		14 545,30
74741	Communes membres du GFP	1 498 912,00		1 498 912,00
74748	Autres communes	2 600,00	2 600,00	
74771	Fonds social européen	26 120,00		26 120,00
747812	Dotation versée au titre de la PCH	2 006,17		2 006,17
7478211	État	5 080,71		5 080,71
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	1 875 044,18	2 600,00	1 872 444,18
7584	Recouvrement sur créances admises en non valeur	220,00		220,00
75888	Autres	1 489,55		1 489,55
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	1 709,55		1 709,55
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants.	3 815,25		3 815,25
SOUS-TOTAL CHAPITRE 78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS	3 815,25		3 815,25
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	2 002 381,33	29 815,22	1 972 566,11
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	2 002 381,33	29 815,22	1 972 566,11

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

73900 - ECOLE SUPERIEURE ART AVIGNON

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1021	Dotations		1 810 765,22						1 810 765,22		1 810 765,22
102	Sous Total compte 102		1 810 765,22						1 810 765,22		1 810 765,22
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés		207 508,42				20 000,00		227 508,42		227 508,42
106	Sous Total compte 106		207 508,42				20 000,00		227 508,42		227 508,42
10	Sous Total compte 10		2 018 273,64				20 000,00		2 038 273,64		2 038 273,64
110	Report à nouveau (solde créditeur)		210 713,32	20 000,00	124 523,16			20 000,00	335 236,48		315 236,48
11	Sous Total compte 11		210 713,32	20 000,00	124 523,16			20 000,00	335 236,48		315 236,48
12	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Excédentaire ou		124 523,16	124 523,16				124 523,16	124 523,16		0,00
12	Sous Total compte 12		124 523,16	124 523,16				124 523,16	124 523,16		0,00
1311	État et établissements nationaux						3 737,25		3 737,25		3 737,25
131	Sous Total compte 131						3 737,25		3 737,25		3 737,25
13	Sous Total compte 13						3 737,25		3 737,25		3 737,25
	Total classe 1		2 353 510,12	144 523,16	124 523,16		23 737,25	144 523,16	2 501 770,53		2 357 247,37
2051	Concessions et droits similaires	55 799,03						55 799,03		55 799,03	
205	Sous Total compte 205	55 799,03						55 799,03		55 799,03	
20	Sous Total compte 20	55 799,03						55 799,03		55 799,03	
2115	Terrains bâtis	12 073,96						12 073,96		12 073,96	
211	Sous Total compte 211	12 073,96						12 073,96		12 073,96	
21318	Autres bâtiments publics	1 561 427,08						1 561 427,08		1 561 427,08	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

73900 - ECOLE SUPERIEURE ART AVIGNON

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2131	Sous Total compte 2131	1 561 427,08						1 561 427,08		1 561 427,08	
21351	Bâtiments publics	18 173,91				928,51		19 102,42		19 102,42	
2135	Sous Total compte 2135	18 173,91				928,51		19 102,42		19 102,42	
213	Sous Total compte 213	1 579 600,99				928,51		1 580 529,50		1 580 529,50	
2158	Autres installations, matériel et outill	41 688,41						41 688,41		41 688,41	
215	Sous Total compte 215	41 688,41						41 688,41		41 688,41	
2181	Installations générales, agencements et	25 146,69				4 577,00		29 723,69		29 723,69	
21828	Autres matériels de transport	16 348,51						16 348,51		16 348,51	
2182	Sous Total compte 2182	16 348,51						16 348,51		16 348,51	
21831	Matériel informatique scolaire					14 399,64		14 399,64		14 399,64	
21838	Autre matériel informatique	335 028,58				18 257,26		353 285,84		353 285,84	
2183	Sous Total compte 2183	335 028,58				32 656,90		367 685,48		367 685,48	
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers	89 703,45						89 703,45		89 703,45	
2184	Sous Total compte 2184	89 703,45						89 703,45		89 703,45	
2188	Autres	188 988,78						188 988,78		188 988,78	
218	Sous Total compte 218	655 216,01				37 233,90		692 449,91		692 449,91	
21	Sous Total compte 21	2 288 579,37				38 162,41		2 326 741,78		2 326 741,78	
2805	Concessions et droits similaires, brevet		47 622,63						47 622,63		47 622,63

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Débit	Crédit
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
280	Sous Total compte 280		47 622,63						47 622,63		47 622,63



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

73900 - ECOLE SUPERIEURE ART AVIGNON

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
281351	Bâtiments publics		14 769,54				169,00		14 938,54		14 938,54
28135	Sous Total compte 28135		14 769,54				169,00		14 938,54		14 938,54
2813	Sous Total compte 2813		14 769,54				169,00		14 938,54		14 938,54
28158	Autres installations, matériel et outill		27 355,17				5 193,21		32 548,38		32 548,38
2815	Sous Total compte 2815		27 355,17				5 193,21		32 548,38		32 548,38
28181	Installations générales, agencements et		5 449,12				1 639,75		7 088,87		7 088,87
281828	Autres matériels de transport		16 348,51						16 348,51		16 348,51
28182	Sous Total compte 28182		16 348,51						16 348,51		16 348,51
281838	Autre matériel informatique		169 553,74				19 118,05		188 671,79		188 671,79
28183	Sous Total compte 28183		169 553,74				19 118,05		188 671,79		188 671,79
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers		65 911,24				4 795,55		70 706,79		70 706,79
28184	Sous Total compte 28184		65 911,24				4 795,55		70 706,79		70 706,79
28188	Autres		131 964,20				2 188,96		134 153,16		134 153,16
2818	Sous Total compte 2818		389 226,81				27 742,31		416 969,12		416 969,12
281	Sous Total compte 281		431 351,52				33 104,52		464 456,04		464 456,04
28	Sous Total compte 28		478 974,15				33 104,52		512 078,67		512 078,67
	Total classe 2	2 344 378,40	478 974,15			38 162,41	33 104,52		2 382 540,81	512 078,67	2 382 540,81
4011	Fournisseurs		38 126,26	319 251,17	294 785,91			319 251,17	332 912,17		13 661,00
401	Sous Total compte 401		38 126,26	319 251,17	294 785,91			319 251,17	332 912,17		13 661,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

73900 - ECOLE SUPERIEURE ART AVIGNON

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4041	Fournisseurs d'immobilisation			38 162,41	38 162,41			38 162,41	38 162,41		0,00
404	Sous Total compte 404			38 162,41	38 162,41			38 162,41	38 162,41		0,00
408	Fournisseurs - Factures non parvenues				6 648,21				6 648,21		6 648,21
40	Sous Total compte 40		38 126,26	357 413,58	339 596,53			357 413,58	377 722,79		20 309,21
411	Redevables	38 816,56		68 596,00	70 156,00			107 412,56	70 156,00	37 256,56	
4161	Créances douteuses	7 136,89		9 940,00	13 661,89			17 076,89	13 661,89	3 415,00	
416	Sous Total compte 416	7 136,89		9 940,00	13 661,89			17 076,89	13 661,89	3 415,00	
41	Sous Total compte 41	45 953,45		78 536,00	83 817,89			124 489,45	83 817,89	40 671,56	
421	Personnel - Rémunérations dues			765 727,57	765 727,57			765 727,57	765 727,57		0,00
427	Personnel - Oppositions			1 695,00	1 695,00			1 695,00	1 695,00		0,00
429	Déficits et débets des comptables et rég	32 194,80			163,20			32 194,80	163,20	32 031,60	
42	Sous Total compte 42	32 194,80		767 422,57	767 585,77			799 617,37	767 585,77	32 031,60	
431	Sécurité sociale			358 277,00	358 277,00			358 277,00	358 277,00		0,00
437	Autres organismes sociaux			266 109,35	266 109,35			266 109,35	266 109,35		0,00
43	Sous Total compte 43			624 386,35	624 386,35			624 386,35	624 386,35		0,00
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le r			41 851,55	41 851,55			41 851,55	41 851,55		0,00
442	Sous Total compte 442			41 851,55	41 851,55			41 851,55	41 851,55		0,00
44311	Dépenses		25,00	25,00				25,00	25,00		0,00
4431	Sous Total compte 4431		25,00	25,00				25,00	25,00		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

73900 - ECOLE SUPERIEURE ART AVIGNON

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
44382	Recettes - Amiable			2 006,17	2 006,17			2 006,17	2 006,17		0,00
4438	Sous Total compte 4438			2 006,17	2 006,17			2 006,17	2 006,17		0,00
443	Sous Total compte 443		25,00	2 031,17	2 006,17			2 031,17	2 031,17		0,00
447	Autres impôts, taxes et versements assim			9 998,36	9 998,36			9 998,36	9 998,36		0,00
44	Sous Total compte 44		25,00	53 881,08	53 856,08			53 881,08	53 881,08		0,00
466	Excédents de versement		30,00	388,00	358,00			388,00	388,00		0,00
46711	Autres comptes créditeurs		434,16	102 580,90	107 749,08			102 580,90	108 183,24		5 602,34
4671	Sous Total compte 4671		434,16	102 580,90	107 749,08			102 580,90	108 183,24		5 602,34
46721	Débiteurs divers - Amiable	346,50		51 848,44	26 469,72			52 194,94	26 469,72	25 725,22	
4672	Sous Total compte 4672	346,50		51 848,44	26 469,72			52 194,94	26 469,72	25 725,22	
467	Sous Total compte 467	346,50	434,16	154 429,34	134 218,80			154 775,84	134 652,96	20 122,88	
4686	Charges à payer				72,00				72,00		72,00
468	Sous Total compte 468				72,00				72,00		72,00
46	Sous Total compte 46	346,50	464,16	154 817,34	134 648,80			155 163,84	135 112,96	20 050,88	
47134	Subventions			1 850 812,00	1 850 812,00			1 850 812,00	1 850 812,00		0,00
47138	Autres			30 986,34	30 986,34			30 986,34	30 986,34		0,00
4713	Sous Total compte 4713			1 881 798,34	1 881 798,34			1 881 798,34	1 881 798,34		0,00
471411	Excédent à réimputer - Personnes physiques			358,00	358,00			358,00	358,00		0,00
471412	Excédent à réimputer - Personnes morales			2 600,00	2 600,00			2 600,00	2 600,00		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

73900 - ECOLE SUPERIEURE ART AVIGNON

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
47141	Sous Total compte 47141			2 958,00	2 958,00			2 958,00	2 958,00		0,00
47143	Flux d'encaissements à réimputer			350,00	350,00			350,00	350,00		0,00
4714	Sous Total compte 4714			3 308,00	3 308,00			3 308,00	3 308,00		0,00
471	Sous Total compte 471			1 885 106,34	1 885 106,34			1 885 106,34	1 885 106,34		0,00
4722	Commissions bancaires en instance de man	11,00		38,99	49,99			49,99	49,99		0,00
4728	Autres dépenses à régulariser			350,00	50,00			350,00	50,00	300,00	
472	Sous Total compte 472	11,00		388,99	99,99			399,99	99,99	300,00	
47	Sous Total compte 47	11,00		1 885 495,33	1 885 206,33			1 885 506,33	1 885 206,33	300,00	
4911	Dépréciations des comptes de redevables		4 200,00	3 815,25				3 815,25	4 200,00		384,75
491	Sous Total compte 491		4 200,00	3 815,25				3 815,25	4 200,00		384,75
49	Sous Total compte 49		4 200,00	3 815,25				3 815,25	4 200,00		384,75
	Total classe 4	78 505,75	42 815,42	3 925 767,50	3 889 097,75			4 004 273,25	3 931 913,17	98 728,38	26 368,30
5115	Cartes bancaires à l'encaissement			13 785,00	13 785,00			13 785,00	13 785,00		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement			1 990,00	1 990,00			1 990,00	1 990,00		0,00
511	Sous Total compte 511			15 775,00	15 775,00			15 775,00	15 775,00		0,00
515	Compte au Trésor	452 415,54		1 950 096,93	1 904 104,76			2 402 512,47	1 904 104,76	498 407,71	
51	Sous Total compte 51	452 415,54		1 965 871,93	1 919 879,76			2 418 287,47	1 919 879,76	498 407,71	
580	Opérations d'ordre budgétaires			33 104,52	33 104,52			33 104,52	33 104,52		0,00

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Débit	Crédit
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
584	Encaissement par lecture optique			18 890,92	18 890,92			18 890,92	18 890,92		0,00



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

73900 - ECOLE SUPERIEURE ART AVIGNON

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
5872	Compte pivot - Admission en non valeur			2 285,00	2 285,00			2 285,00	2 285,00		0,00
587	Sous Total compte 587			2 285,00	2 285,00			2 285,00	2 285,00		0,00
588	Autres virements internes			300,00	300,00			300,00	300,00		0,00
58	Sous Total compte 58			54 580,44	54 580,44			54 580,44	54 580,44		0,00
	Total classe 5	452 415,54		2 020 452,37	1 974 460,20			2 472 867,91	1 974 460,20	498 407,71	
60611	Eau et assainissement					2 069,81		2 069,81		2 069,81	
60612	Énergie - Électricité					21 538,53		21 538,53		21 538,53	
6061	Sous Total compte 6061					23 608,34		23 608,34		23 608,34	
60621	Combustibles					26 083,53		26 083,53		26 083,53	
60622	Carburants					3 444,12		3 444,12		3 444,12	
60623	Alimentation					3 827,86		3 827,86		3 827,86	
6062	Sous Total compte 6062					33 355,51		33 355,51		33 355,51	
60632	Fournitures de petit équipement					31 885,17		31 885,17		31 885,17	
6063	Sous Total compte 6063					31 885,17		31 885,17		31 885,17	
6064	Fournitures administratives					3 586,77		3 586,77		3 586,77	
6065	Livres, disques, cassettes ... (biblioth)					7 884,98		7 884,98		7 884,98	
6067	Fournitures scolaires					2 092,07		2 092,07		2 092,07	
606	Sous Total compte 606					102 412,84		102 412,84		102 412,84	
60	Sous Total compte 60					102 412,84		102 412,84		102 412,84	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

73900 - ECOLE SUPERIEURE ART AVIGNON

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
611	Contrats de prestations de services					1 424,33		1 424,33		1 424,33	
61351	Matériel roulant					3 043,91		3 043,91		3 043,91	
6135	Sous Total compte 6135					3 043,91		3 043,91		3 043,91	
613	Sous Total compte 613					3 043,91		3 043,91		3 043,91	
61521	Terrains					371,04		371,04		371,04	
615221	Bâtiments publics					7 595,50		7 595,50		7 595,50	
61522	Sous Total compte 61522					7 595,50		7 595,50		7 595,50	
6152	Sous Total compte 6152					7 966,54		7 966,54		7 966,54	
61551	Matériel roulant					1 586,35		1 586,35		1 586,35	
6155	Sous Total compte 6155					1 586,35		1 586,35		1 586,35	
6156	Maintenance					45 708,62		45 708,62		45 708,62	
615	Sous Total compte 615					55 261,51		55 261,51		55 261,51	
6161	Multirisques					8 406,23		8 406,23		8 406,23	
616	Sous Total compte 616					8 406,23		8 406,23		8 406,23	
6184	Versements à des organismes de formation					5 684,24		5 684,24		5 684,24	
618	Sous Total compte 618					5 684,24		5 684,24		5 684,24	
61	Sous Total compte 61					73 820,22		73 820,22		73 820,22	
62261	Honoraires médicaux et paramédicaux					2 715,83		2 715,83		2 715,83	
62268	Autres honoraires, conseils...					51 583,10		51 583,10		51 583,10	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

73900 - ECOLE SUPERIEURE ART AVIGNON

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6226	Sous Total compte 6226					54 298,93		54 298,93		54 298,93	
622	Sous Total compte 622					54 298,93		54 298,93		54 298,93	
6231	Annonces et insertions					688,00		688,00		688,00	
6233	Foires et expositions					1 185,00		1 185,00		1 185,00	
6234	Réceptions					1 339,30		1 339,30		1 339,30	
6236	Catalogues et imprimés et publications					2 790,78		2 790,78		2 790,78	
6238	Divers					403,01		403,01		403,01	
623	Sous Total compte 623					6 406,09		6 406,09		6 406,09	
6247	Transports collectifs du personnel					2 040,00		2 040,00		2 040,00	
624	Sous Total compte 624					2 040,00		2 040,00		2 040,00	
6251	Voyages, déplacements et missions					34 984,68		34 984,68		34 984,68	
625	Sous Total compte 625					34 984,68		34 984,68		34 984,68	
6261	Frais d'affranchissement					3 186,40		3 186,40		3 186,40	
6262	Frais de télécommunication					18 235,91		18 235,91		18 235,91	
626	Sous Total compte 626					21 422,31		21 422,31		21 422,31	
627	Services bancaires et assimilés.					49,99		49,99		49,99	
6281	Concours divers (cotisations..)					1 350,00		1 350,00		1 350,00	
6282	Frais de gardiennage					9 819,74		9 819,74		9 819,74	
6283	Frais de nettoyage des locaux					29 250,00		29 250,00		29 250,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

73900 - ECOLE SUPERIEURE ART AVIGNON

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6284	Redevance pour services rendus					111,00		111,00		111,00	
6288	Autres					453,00		453,00		453,00	
628	Sous Total compte 628					40 983,74		40 983,74		40 983,74	
62	Sous Total compte 62					160 185,74		160 185,74		160 185,74	
6331	Versement mobilité					17 736,00		17 736,00		17 736,00	
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.					2 033,13		2 033,13		2 033,13	
6336	Cotisations au CNFPT et au centre de ges					15 704,38		15 704,38		15 704,38	
6338	Autres impôts, taxes et versements assim					2 660,46		2 660,46		2 660,46	
633	Sous Total compte 633					38 133,97		38 133,97		38 133,97	
637	Autres impôts, taxes et versements assim					3 779,13		3 779,13		3 779,13	
63	Sous Total compte 63					41 913,10		41 913,10		41 913,10	
64111	Rémunération principale					521 630,76		521 630,76		521 630,76	
64112	Supplément familial de traitement et ind					5 650,56		5 650,56		5 650,56	
64113	NBI					1 122,47		1 122,47		1 122,47	
64118	Autres indemnités.					88 772,89		88 772,89		88 772,89	
6411	Sous Total compte 6411					617 176,68		617 176,68		617 176,68	
64131	Rémunérations					334 953,11		334 953,11		334 953,11	
64132	Supplément familial de traitement et ind					757,11		757,11		757,11	

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Débit	Crédit
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
64138	Primes et autres indemnités					40 360,61		40 360,61		40 360,61	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

73900 - ECOLE SUPERIEURE ART AVIGNON

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6413	Sous Total compte 6413					376 070,83		376 070,83		376 070,83	
6417	Rémunérations des apprentis					11 124,63		11 124,63		11 124,63	
6419	Remboursements sur rémunérations du pers					25 725,22	54 416,77	25 725,22	54 416,77		28 691,55
641	Sous Total compte 641					1 030 097,36	54 416,77	1 030 097,36	54 416,77	975 680,59	
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.					190 197,68		190 197,68		190 197,68	
6453	Cotisations aux caisses de retraite					186 224,27		186 224,27		186 224,27	
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C					15 274,54		15 274,54		15 274,54	
6456	Versement au F.N.C du supplément familia					2 793,00		2 793,00		2 793,00	
6457	Cotisations sociales liées à l'apprentis					199,64		199,64		199,64	
645	Sous Total compte 645					394 689,13		394 689,13		394 689,13	
6475	Médecine du travail, pharmacie					3 170,00		3 170,00		3 170,00	
6478	Autres charges sociales diverses					20 413,63		20 413,63		20 413,63	
647	Sous Total compte 647					23 583,63		23 583,63		23 583,63	
64	Sous Total compte 64					1 448 370,12	54 416,77	1 448 370,12	54 416,77	1 393 953,35	
65131	Bourses					51 935,77		51 935,77		51 935,77	
6513	Sous Total compte 6513					51 935,77		51 935,77		51 935,77	
651	Sous Total compte 651					51 935,77		51 935,77		51 935,77	
6541	Créances admises en non-valeur					2 285,00		2 285,00		2 285,00	

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total			
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
654	Sous Total compte 654					2 285,00		2 285,00		2 285,00	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

73900 - ECOLE SUPERIEURE ART AVIGNON

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
65888	Autres					1,46		1,46		1,46	
6588	Sous Total compte 6588					1,46		1,46		1,46	
658	Sous Total compte 658					1,46		1,46		1,46	
65	Sous Total compte 65					54 222,23		54 222,23		54 222,23	
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs					280,00		280,00		280,00	
67	Sous Total compte 67					280,00		280,00		280,00	
6811	Dotations aux amortissements des immobil					33 104,52		33 104,52		33 104,52	
681	Sous Total compte 681					33 104,52		33 104,52		33 104,52	
68	Sous Total compte 68					33 104,52		33 104,52		33 104,52	
	Total classe 6					1 914 308,77	54 416,77	1 914 308,77	54 416,77	1 888 583,55	28 691,55
7062	Redevances et droits des services à cara					1 010,00	18 205,00	1 010,00	18 205,00		17 195,00
7067	Redevances et droits des services périsc					480,00	48 060,00	480,00	48 060,00		47 580,00
706	Sous Total compte 706					1 490,00	66 265,00	1 490,00	66 265,00		64 775,00
70878	par des tiers						1 080,00		1 080,00		1 080,00
7087	Sous Total compte 7087						1 080,00		1 080,00		1 080,00
708	Sous Total compte 708						1 080,00		1 080,00		1 080,00
70	Sous Total compte 70					1 490,00	67 345,00	1 490,00	67 345,00		65 855,00
738	Autres impôts et taxes						50,58		50,58		50,58
73	Sous Total compte 73						50,58		50,58		50,58

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

73900 - ECOLE SUPERIEURE ART AVIGNON

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
74718	Autres						325 780,00		325 780,00		325 780,00
7471	Sous Total compte 7471						325 780,00		325 780,00		325 780,00
7472	Régions						14 545,30		14 545,30		14 545,30
74741	Communes membres du GFP						1 498 912,00		1 498 912,00		1 498 912,00
74748	Autres communes					2 600,00	2 600,00	2 600,00	2 600,00		0,00
7474	Sous Total compte 7474					2 600,00	1 501 512,00	2 600,00	1 501 512,00		1 498 912,00
74771	Fonds social européen						26 120,00		26 120,00		26 120,00
7477	Sous Total compte 7477						26 120,00		26 120,00		26 120,00
747812	Dotation versée au titre de la PCH						2 006,17		2 006,17		2 006,17
74781	Sous Total compte 74781						2 006,17		2 006,17		2 006,17
7478211	État						5 080,71		5 080,71		5 080,71
747821	Sous Total compte 747821						5 080,71		5 080,71		5 080,71
74782	Sous Total compte 74782						5 080,71		5 080,71		5 080,71
7478	Sous Total compte 7478						7 086,88		7 086,88		7 086,88
747	Sous Total compte 747					2 600,00	1 875 044,18	2 600,00	1 875 044,18		1 872 444,18
74	Sous Total compte 74					2 600,00	1 875 044,18	2 600,00	1 875 044,18		1 872 444,18
7584	Recouvrement sur créances admises en non						220,00		220,00		220,00
75888	Autres						1 489,55		1 489,55		1 489,55
7588	Sous Total compte 7588						1 489,55		1 489,55		1 489,55

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

73900 - ECOLE SUPERIEURE ART AVIGNON

Exercice 2023

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
758	Sous Total compte 758						1 709,55		1 709,55		1 709,55
75	Sous Total compte 75						1 709,55		1 709,55		1 709,55
7817	Reprises sur dépréciations des actifs ci						3 815,25		3 815,25		3 815,25
781	Sous Total compte 781						3 815,25		3 815,25		3 815,25
78	Sous Total compte 78						3 815,25		3 815,25		3 815,25
	Total classe 7					4 090,00	1 947 964,56	4 090,00	1 947 964,56		1 943 874,56
	Total général	2 875 299,69	2 875 299,69	6 090 743,03	5 988 081,11	1 956 561,18	2 059 223,10	10 922 603,90	10 922 603,90	4 868 260,45	4 868 260,45

BALANCE DES VALEURS INACTIVES

Arrêtée à la date du 31/12/2023

73900 - ECOLE SUPERIEURE ART AVIGNON

Exercice 2023

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé	DEBIT			CREDIT			SOLDES		
	Nature des valeurs inactives	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861									
Portefeuille									
NEANT									
Sous Total compte 861									
862									
Correspondant									
NEANT									
Sous Total compte 862									
863									
Prise en charge titre et valeur									
NEANT									
Sous Total compte 863									
TOTAUX		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Page des signatures

73900 - ECOLE SUPERIEURE ART AVIGNON

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

Observations :

LASSAGNE Herve (1005741926-0), Contrôleur principal des Finances Publiques

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

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **ECOLE SUPERIEURE ART AVIGNON** pendant l'année **2023** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

BIDEGARAY Ludovic (1014244173-0), CSC des Finances Publiques de 4ème catégorie

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.

Envoyé en préfecture le 29/05/2024
Reçu en préfecture le 29/05/2024
Publié le
ID : 084-200027258-20240517-CG8_2905-BF

Exercice 2023

A DDFIP DE VAUCLUSE, le 08/03/2024

A AVIGNON, le 08/03/2024

A , le