

DÉLIBÉRATION n° CA-02-03-2018-03 DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Séance du 2 mars 2018

Rapport de l'Agent comptable sur le compte financier 2017

Le Conseil d'administration

- Vu le Code de l'éducation ;
- Vu les Statuts de l'Université de Poitiers ;
- Vu les documents adressés au Conseil d'administration ;
- Vu la proposition présentée en Conseil d'administration ;

Après en avoir délibéré,

ADOPTE

Article 1^{er} : Dispositif

Le rapport de l'Agent comptable sur le compte financier 2017 est approuvé, conformément aux pièces-jointes

Article 2 : Décompte des voix

La présente délibération est adoptée à l'unanimité.

Fait à Poitiers, le 2 mars 2018
Le Président de l'Université de Poitiers

Yves JEAN

UNIVERSITE DE POITIERS

26. MAR 2018

Transmis à Madame la Rectrice, Chancelière des Universités, le

Direction des affaires juridiques

BALANCE DEFINITIVE

EXERCICE 2017

[illegible]

Etablissement université		BALANCE DEFINITIVE					Date	27.02.2018
Année 2017							Heure	12:25:51
Période 01 à 16							Page	3
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Solde Montant débit	Solde Montant crédit
(solde debiteur)								
13120000-Financements Régions non rattachés	0,00	3 518 443,87	3 518 443,87	647 888,32	5 297 682,85	5 945 571,17	0,00	2 427 127,30
13130000-Financements Départements non rattachés	0,00	200 000,00	200 000,00	50 000,00	150 000,00	200 000,00	0,00	0,00
13140000-Financements Communes non rattachées	0,00	1 532 345,16	1 532 345,16	151 246,11	1 406 272,16	1 557 518,27	0,00	25 173,11
13150000-Financements Autres coll non rattachés	0,00	9 748 311,08	9 748 311,08	1 152 123,88	9 213 404,51	10 365 528,39	0,00	617 217,31
13160000-Financements Union européenne non rattachés	0,00	1 047 115,94	1 047 115,94	523 557,97	3 677 724,66	4 201 282,63	0,00	3 154 166,69
13170000-Financements Autres organismes non rattachées	0,00	1 006 351,07	1 006 351,07	0,00	1 219 040,69	1 219 040,69	0,00	212 689,62
13412000-Financements Régions rattachés à des actifs	0,00	473 832,20	473 832,20	5 206 453,83	1 013 880,98	6 220 334,81	0,00	5 746 502,61
13413000-Financements Départements rattachés à des actifs	0,00	50 000,00	50 000,00	9 930 840,00	144 233,97	10 075 073,97	0,00	10 025 073,97
13414000-Financements Communes rattachés à des actifs	0,00	447 676,47	447 676,47	7 188 300,00	811 496,47	7 999 796,47	0,00	7 552 120,00
13415000-Financements Autres coll. rattachés à des actifs	0,00	2 318 750,02	2 318 750,02	1 263 653,57	2 666 823,72	3 930 477,29	0,00	1 611 727,27
13416000-Financements Union Europ. rattachés à des actifs	0,00	0,00	0,00	5 561 163,35	0,00	5 561 163,35	0,00	5 561 163,35
13417000-Financements Autres org. rattachés à des actifs	0,00	168 100,60	168 100,60	382 745,80	333 709,26	716 455,06	0,00	548 354,46
13418000-Financements Autres rattachés à des actifs	0,00	0,00	0,00	16 556 485,61	0,00	16 556 485,61	0,00	16 556 485,61
13492000-Reprise résult finan Régions rattachés actifs	1 005 299,69	330 767,48	1 336 067,17	0,00	3 786,53	3 786,53	1 332 280,64	0,00
13493000-Reprise résult finan Départements rattachés actifs	1 947 047,08	284 206,58	2 231 253,66	0,00	0,00	0,00	2 231 253,66	0,00

Etablissement université		BALANCE DEFINITIVE					Date	27.02.2018
Année	2017						Heure	12:25:51
Période	01 à 16						Page	4
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit
13494000-Reprise résult finan Communes rattachés actifs	1 057 780,06	264 322,76	1 322 102,82	0,00	5 692,26	5 692,26	1 316 410,56	0,00
13495000-Reprise résult finan Autres coll. rattachés actifs	353 734,13	223 018,29	576 752,42	0,00	36 546,77	36 546,77	540 205,65	0,00
13496000-Reprise résult finan Union Europ rattachés actifs	1 913 765,57	680 609,46	2 594 375,03	0,00	0,00	0,00	2 594 375,03	0,00
13497000-Reprise résult finan Autres org rattachés actifs	229 511,20	74 961,63	304 472,83	0,00	0,00	0,00	304 472,83	0,00
13498000-Reprise résult finan Autres rattachés actifs	8 782 793,11	2 220 698,58	11 003 491,69	0,00	0,00	0,00	11 003 491,69	0,00
13800000-Autres subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18100000-Comptes de liaison des établissements	3 295 958,69	3 537 578,22	6 833 536,91	3 295 958,69	3 537 578,22	6 833 536,91	3 295 958,69	3 295 958,69
18520000-Opération de trésorerie Fondation universitaire	250 081,39	2 010 463,78	2 260 545,17	250 081,39	1 780 749,34	2 030 830,73	229 714,44	0,00
18530000-Opération de trésorerie SIU	582 227,54	26 942 073,50	27 524 301,04	582 227,54	27 171 787,94	27 754 015,48	570 940,93	800 655,37
18540000-Opération de trésorerie CFA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18550000-Opération de trésorerie BA immobilier	8 503 006,98	25 264 552,72	33 767 559,70	8 503 006,98	25 264 552,72	33 767 559,70	13 456 389,81	13 456 389,81
19500000-Fonds dédiés sur dons manuels affectés	0,00	0,00	0,00	284 365,00	0,00	284 365,00	0,00	284 365,00
20531000-Logiciels acquis ou sous-traités	2 363 748,64	306 226,22	2 669 974,86	0,00	110 919,96	110 919,96	2 559 054,90	0,00
20532000-Logiciels créés	57 807,50	157 680,00	215 487,50	0,00	47 680,00	47 680,00	167 807,50	0,00
20580000-Autres conces° et dts similaires, brevets, lic., m	68 098,37	0,00	68 098,37	0,00	0,00	0,00	68 098,37	0,00
20800000-Autres immobilisations incorporelles	10 886,02	8 988,00	19 874,02	0,00	0,00	0,00	19 874,02	0,00

Etablissement université			BALANCE DEFINITIVE				Date	27.02.2018	
Année 2017							Heure	12:25:51	
Période 01 à 16							Page	5	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Solde Montant débit	Solde Montant crédit	
21117000-Terrains nus acquis	669 000,00	0,00	669 000,00	0,00	0,00	0,00	669 000,00	0,00	
21155600-Terrains bâtis- ens immob admin et com mād	109 850,00	0,00	109 850,00	0,00	0,00	0,00	109 850,00	0,00	
21155700-Terrains bâtis- ens immob admin et com acquis	7 192 050,00	0,00	7 192 050,00	0,00	0,00	0,00	7 192 050,00	0,00	
21217000-Agencement terrain nus acquis	30 169,86	0,00	30 169,86	0,00	0,00	0,00	30 169,86	0,00	
21226000-Agencement terrains aménagés mad	809 482,00	0,00	809 482,00	0,00	0,00	0,00	809 482,00	0,00	
21227000-Agencement terrains aménagés acquis	38 118 689,15	441 744,67	38 560 433,82	0,00	0,00	0,00	38 560 433,82	0,00	
21315600-Construction bâtiment admin/com mād	15 686 701,00	0,00	15 686 701,00	0,00	0,00	0,00	15 686 701,00	0,00	
21315700-Construction bâtiment admin/com acquis	221 524 245,50	527 578,52	222 051 824,02	0,00	620 426,42	620 426,42	221 431 397,60	0,00	
21315800-Construction bâtiment admin/com autres	93 979,80	0,00	93 979,80	0,00	0,00	0,00	93 979,80	0,00	
21355700-Construction agencement bâtiments admin acquis	43 168 642,02	5 529 958,97	48 698 600,99	0,00	118 574,22	118 574,22	48 580 026,77	0,00	
21511700-Installations complexes acquis sol propre	1 672 815,09	0,00	1 672 815,09	0,00	0,00	0,00	1 672 815,09	0,00	
21511800-Installations complexes autres sol propre	26 511,59	0,00	26 511,59	0,00	0,00	0,00	26 511,59	0,00	
21531700-Installations spécifiques acquis sol propre	0,00	39 704,30	39 704,30	0,00	23 523,00	23 523,00	16 181,30	0,00	
21546000-Matériel mis à disposition	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	
21547000-Matériel acquis	45 139 412,63	7 924 315,71	53 063 728,34	0,00	2 947 110,55	2 947 110,55	50 116 617,79	0,00	
21548000-Matériel autre	161 764,53	0,00	161 764,53	0,00	0,00	0,00	161 764,53	0,00	
21557000-Outillage acquis TECH	423 490,73	388 473,70	811 964,43	0,00	9 255,18	9 255,18	802 709,25	0,00	

Etablissement université		BALANCE DEFINITIVE					Date	27.02.2018
Année 2017							Heure	12:25:51
Période 01 à 16							Page	6
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit
21567000-Matériel d'enseignement acquis	6 746 456,60	342 304,43	7 088 761,03	0,00	46 134,24	46 134,24	7 042 626,79	0,00
21568000-Matériel d'enseignement autre	11 342,35	0,00	11 342,35	0,00	0,00	0,00	11 342,35	0,00
21577000-Agencements & aménag du mat & outil acquis	416 505,18	0,00	416 505,18	0,00	0,00	0,00	416 505,18	0,00
21600000-Collections	214 381,60	10 724,32	225 105,92	0,00	5 362,18	5 362,18	219 743,74	0,00
21817000-Install génér, agncts, amngts divers acquis	2 945 261,19	0,00	2 945 261,19	0,00	0,00	0,00	2 945 261,19	0,00
21818000-Install génér, agncts, amngts divers autres	36 570,12	0,00	36 570,12	0,00	0,00	0,00	36 570,12	0,00
21827000-Matériel de transport acquis	1 090 562,37	52 143,46	1 142 705,83	0,00	44 558,76	44 558,76	1 098 147,07	0,00
21828000-Matériel de transport autres	0,00	5 148,00	5 148,00	0,00	0,00	0,00	5 148,00	0,00
21831700-Matériel de bureau acquis	1 865 877,47	11 023,24	1 876 900,71	0,00	4 683,68	4 683,68	1 872 217,03	0,00
21832700-Matériel informatique acquis	15 373 230,75	1 701 252,63	17 074 483,38	0,00	497 869,35	497 869,35	16 576 614,03	0,00
21832800-Matériel informatique autre	141 763,84	10 901,83	152 665,67	0,00	3 844,87	3 844,87	148 820,80	0,00
21847000-Mobilier acquis	7 903 707,57	450 156,87	8 353 864,44	0,00	43 463,87	43 463,87	8 310 400,57	0,00
21848000-Mobilier autre	37 437,99	29 256,97	66 694,96	0,00	25 816,00	25 816,00	40 878,96	0,00
21887000-Matériels divers acquis	7 121 960,74	1 348 372,55	8 470 333,29	0,00	570 693,00	570 693,00	7 899 640,29	0,00
21888000-Matériels divers autres	189 698,20	0,00	189 698,20	0,00	0,00	0,00	189 698,20	0,00
23130000-Immobilisations en cours constructions	5 865 070,02	14 645 223,42	20 510 293,44	0,00	13 740 693,48	13 740 693,48	6 769 599,96	0,00
23150000-Immobilisations en cours installat° techn.	0,00	1 893 998,61	1 893 998,61	0,00	1 893 008,61	1 893 008,61	990,00	0,00

Etablissement université		BALANCE DEFINITIVE					Date	27.02.2018
Année 2017							Heure	12:25:51
Période 01 à 16							Page	7
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit
23180000-Immobilisations en cours-autres	0,00	24 757,59	24 757,59	0,00	24 757,59	24 757,59	0,00	0,00
23251000-Logiciels sous-traités en cours	0,00	17 053,35	17 053,35	0,00	5 884,67	5 884,67	11 168,68	0,00
23810000-Avances versées sur immobilisations corporelles	162 319,85	205 503,51	367 823,36	0,00	334 208,74	334 208,74	33 614,62	0,00
27210000-Obligations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27430000-Prêts au personnel	1 800,00	1 857,80	3 657,80	0,00	3 657,80	3 657,80	0,00	0,00
27510000-Depôts	255,00	0,00	255,00	0,00	0,00	0,00	255,00	0,00
27550000-Cautiionnements	371,35	371,35	742,70	0,00	742,70	742,70	0,00	0,00
28053100-Amortissement-Logiciels acquis et sous-traités	0,00	0,00	0,00	1 962 976,74	251 161,34	2 214 138,08	0,00	2 214 138,08
28053200-Amortissement-Logiciels créés	0,00	0,00	0,00	12 127,67	37 597,96	49 725,63	0,00	49 725,63
28058000-Amt brevets, licences, marq., proc., droits & val.	0,00	0,00	0,00	65 485,53	2 312,57	67 798,10	0,00	67 798,10
28080000-Amortissement autres immobilisat° incorporelles	0,00	0,00	0,00	9 461,90	1 758,23	11 220,13	0,00	11 220,13
28121700-Amort- Agencement terrain nus acquis	0,00	0,00	0,00	11 606,59	3 017,01	14 623,60	0,00	14 623,60
28122600-Amort- Agencement terrains aménagés mād	0,00	0,00	0,00	188 879,11	26 982,73	215 861,84	0,00	215 861,84
28122700-Amort- Agencement terrains aménagés acquis	0,00	79 215,05	79 215,05	7 825 533,30	1 283 200,86	9 108 734,16	0,00	9 029 519,11
28131560-Amort- Construction bâtiment admin/com mād	0,00	0,00	0,00	3 006 175,58	445 591,10	3 451 766,68	0,00	3 451 766,68
28131570-Amort- Construction bâtiment admin/com acquis	0,00	209 480,08	209 480,08	52 453 476,69	8 154 061,62	60 607 538,31	0,00	60 398 058,23
28131580-Amort- Construction bâtiment admin/com autres	0,00	0,00	0,00	56 327,56	2 059,20	58 386,76	0,00	58 386,76

Etablissement université			BALANCE DEFINITIVE				Date	27.02.2018
Année 2017							Heure	12:25:51
Période 01 à 16							Page	8
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Solde Montant débit	Solde Montant crédit
28135570-Amort-Construct° agcment bâtiments admin acquis	0,00	1 809,79	1 809,79	6 286 421,53	3 022 282,36	9 308 703,89	0,00	9 306 894,10
28151170-Amort- Installations complexes acquis sol propre	0,00	0,00	0,00	910 690,01	97 118,15	1 007 808,16	0,00	1 007 808,16
28151180-Amort- Installations complexes autres sol propre	0,00	0,00	0,00	8 839,21	2 651,26	11 490,47	0,00	11 490,47
28153170-Amort- Installations spécifiques acquis sol propre	0,00	0,00	0,00	0,00	1 721,56	1 721,56	0,00	1 721,56
28153800-Amort-Installations spécifiques autres ensemb immo	0,00	0,00	0,00	119 626,07	0,00	119 626,07	0,00	119 626,07
28154700-Amort- Matériel acquis	0,00	492,00	492,00	32 148 360,45	3 470 405,49	35 618 765,94	0,00	35 618 273,94
28154800-Amort- Matériel autre	0,00	0,00	0,00	0,00	20 262,50	20 262,50	0,00	20 262,50
28155700-Amort- Outillage acquis	0,00	11 731,77	11 731,77	329 938,10	78 094,55	408 032,65	0,00	396 300,88
28156700-Amort- Matériel d'enseignement acquis	0,00	0,00	0,00	4 584 926,91	556 506,65	5 141 433,56	0,00	5 141 433,56
28156800-Amort- Matériel d'enseignement autre	0,00	0,00	0,00	9 221,48	1 414,73	10 636,21	0,00	10 636,21
28157700-Amort- Agencements & aménag du mat & outil acquis	0,00	0,00	0,00	345 206,86	11 852,02	357 058,88	0,00	357 058,88
28160000-Amort- Collections	0,00	263,30	263,30	65 090,57	2 961,32	68 051,89	0,00	67 788,59
28181700-Amort- Install génér, agncts, amngts divers acquis	0,00	0,00	0,00	2 192 946,38	131 066,20	2 324 012,58	0,00	2 324 012,58
28181800-Amort- Install génér, agncts, amngts divers autres	0,00	0,00	0,00	26 778,07	3 267,00	30 045,07	0,00	30 045,07
28182700-Amort- Matériel de transport acquis	0,00	39 158,72	39 158,72	691 985,40	90 390,25	782 375,65	0,00	743 216,93
28182800-Amort- Matériel de transport autres	0,00	0,00	0,00	0,00	167,49	167,49	0,00	167,49
28183170-Amort- Matériel de bureau acquis	0,00	2 128,88	2 128,88	1 685 670,88	38 057,48	1 723 728,36	0,00	1 721 599,48

Etablissement université		BALANCE DEFINITIVE					Date	27.02.2018
Année 2017							Heure	12:25:51
Période 01 à 16							Page	9
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit
28183270-Amort- Matériel informatique acquis	0,00	165 058,20	165 058,20	11 597 986,33	1 395 621,57	12 993 607,90	0,00	12 828 549,70
28183280-Amort- Matériel informatique autre	0,00	0,00	0,00	113 988,10	10 113,35	124 101,45	0,00	124 101,45
28184700-Amort- Mobilier acquis	0,00	0,00	0,00	5 191 484,89	386 986,45	5 578 471,34	0,00	5 578 471,34
28184800-Amort- Mobilier autre	0,00	0,00	0,00	10 396,88	2 512,84	12 909,72	0,00	12 909,72
28188700-Amort- Matériels divers acquis	0,00	48 986,14	48 986,14	5 608 390,89	544 278,08	6 152 668,97	0,00	6 103 682,83
28188800-Amort- Matériels divers autres	0,00	0,00	0,00	168 657,79	11 584,25	180 242,04	0,00	180 242,04
40110000-Fournisseurs-Achats de biens ou presta.de services	0,00	97 919 231,81	97 919 231,81	346 136,82	99 437 931,27	99 784 068,09	0,00	1 864 836,28
40170000-Retenues de garantie et oppositions	0,00	1 247,70	1 247,70	1 247,70	0,00	1 247,70	0,00	0,00
40410000-Fournisseurs d'immobilisations	0,00	21 938 056,64	21 938 056,64	0,00	21 986 285,53	21 986 285,53	0,00	48 228,89
40470000-Fournisseurs d'immobilisat°-retenues garantie	0,00	218 612,57	218 612,57	119 220,20	221 171,61	340 391,81	0,00	121 779,24
40810000-Fournisseurs - Factures non parvenues	0,00	63 843 289,00	63 843 289,00	1 286 957,78	64 617 188,06	65 904 145,84	0,00	2 060 856,84
40840000-Fournisseurs-Fact non parvenu.Immo non auxiliarisé	0,00	35 810 414,38	35 810 414,38	132 099,37	36 028 966,54	36 161 065,91	0,00	350 651,53
40910000-Fournisseurs - Avances versées sur commandes	91 890,00	239 984,47	331 874,47	0,00	196 739,91	196 739,91	135 134,56	0,00
41110000-Clients Ventes de biens ou prestations de services	3 131 032,29	14 152 600,94	17 283 633,23	0,00	14 345 387,54	14 345 387,54	2 938 245,69	0,00
41200000-Clients Etudiants, élèves, stagiaires	1 809,85	2 317 099,05	2 318 908,90	0,00	2 318 908,90	2 318 908,90	0,00	0,00
41600000-Clients douteux ou litigieux	170 728,19	4 008,76	174 736,95	0,00	14 143,49	14 143,49	160 593,46	0,00

Etablissement université			BALANCE DEFINITIVE				Date	27.02.2018
Année 2017							Heure	12:25:51
Période 01 à 16							Page	10
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Solde Montant débit	Solde Montant crédit
41810000-Clients Factures à établir	3 291 287,25	9 934 405,62	13 225 692,87	0,00	7 330 803,23	7 330 803,23	5 894 889,64	0,00
41910000-Clients - Avances reçues sur commande en cours	0,00	1 299 139,99	1 299 139,99	1 502 775,45	1 580 686,18	3 083 461,63	0,00	1 784 321,64
41970000-Clients et étudiants autres avoirs	0,00	1 934 294,60	1 934 294,60	276,40	1 934 330,10	1 934 606,50	0,00	311,90
42100000-Personnel Rémunérations dues	0,00	154 153 510,13	154 153 510,13	9 670,98	154 143 839,15	154 153 510,13	0,00	0,00
42500000-Personnel Avances et acomptes	7 100,00	7 627,69	14 727,69	0,00	14 727,69	14 727,69	0,00	0,00
42820000-Personnel Dettes provisionnées pour congés payés	0,00	3 546 391,25	3 546 391,25	1 495 768,20	3 644 449,61	5 140 217,81	0,00	1 593 826,56
42860000-Personnel-autres charges a payer	0,00	119 691 424,51	119 691 424,51	3 844 316,14	119 968 106,53	123 812 422,67	0,00	4 120 998,16
43740000-Cotisations de retraite complémentaire	0,00	86,03	86,03	0,00	0,00	0,00	86,03	0,00
43780000-Divers	0,00	15 015,45	15 015,45	0,00	15 015,45	15 015,45	0,00	0,00
43860000-Autres charges à payer	0,00	0,00	0,00	1 724,22	0,00	1 724,22	0,00	1 724,22
44110000-Subventions d'investissement	701 097,54	1 903 565,27	2 604 662,81	0,00	1 586 962,50	1 586 962,50	1 017 700,31	0,00
44170000-Subventions d'exploitation	2 627 887,04	665 203 122,65	667 831 009,69	0,00	666 186 366,07	666 186 366,07	1 654 223,60	9 579,98
44190000-Avances sur subventions	0,00	2 305 868,10	2 305 868,10	6 086 377,43	3 753 680,10	9 840 057,53	0,00	7 534 189,43
44330000-Créance/etat compensat réduction charges sociales	705 436,12	0,00	705 436,12	0,00	0,00	0,00	705 436,12	0,00
44340000-Opérations particulières avec les entités publique	0,00	1 149 640,00	1 149 640,00	0,00	1 149 640,00	1 149 640,00	0,00	0,00
44520000-Tva due intra-communautaire	0,00	51 105,04	51 105,04	0,00	51 105,04	51 105,04	0,00	0,00

Etablissement université		BALANCE DEFINITIVE					Date	27.02.2018
Année 2017							Heure	12:25:51
Période 01 à 16							Page	11
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit
44551000-TVA à décaisser	0,00	89 937,09	89 937,09	0,00	89 937,09	89 937,09	0,00	0,00
44562000-TVA déductible sur immobilisations	0,00	1 181 049,34	1 181 049,34	0,00	1 181 049,34	1 181 049,34	0,00	0,00
44566000-TVA déductible sur autres biens et services	208,59	618 810,43	619 019,02	0,00	619 019,02	619 019,02	0,00	0,00
44567000-Crédit de TVA à reporter	658 939,81	868 760,03	1 527 699,84	0,00	622 465,00	622 465,00	905 234,84	0,00
44571000-TVA collectée	50,41	440 097,02	440 147,43	161,91	439 985,52	440 147,43	0,00	0,00
44583000-Remboursement de tva demandé	0,00	1 175 266,39	1 175 266,39	115 282,00	1 066 772,82	1 182 054,82	0,00	6 788,43
44587000-Tva sur facturation à établir	0,00	418,82	418,82	0,00	418,82	418,82	0,00	0,00
44871000-Subventions d'investissement à recevoir	4 261 237,41	10 729 462,90	14 990 700,31	0,00	5 662 276,90	5 662 276,90	9 328 423,41	0,00
46300000-Autres cpts débiteurs TR demand de revers à recouv	44 509,51	516 253,95	560 763,46	0,00	522 387,28	522 387,28	38 376,18	0,00
46630000-Virements à réimputer	0,00	402 182,08	402 182,08	28 407,31	393 705,66	422 112,97	0,00	19 930,89
46640000-Excédents de versement à rembourser	0,00	699 642,02	699 642,02	13 108,50	685 697,12	698 805,62	836,40	0,00
46710000-Aide à la mobilité internationale	0,00	6 581 237,00	6 581 237,00	413 200,00	6 839 502,00	7 252 702,00	0,00	671 465,00
46740000-Taxe d'apprentissage	0,00	4 253 611,39	4 253 611,39	21 088,74	4 232 522,65	4 253 611,39	0,00	0,00
46780000-Autres	48,48	0,00	48,48	0,00	0,00	0,00	48,48	0,00
47150000-Recettes des regisseurs a verifier	0,00	13 761 874,17	13 761 874,17	0,00	13 761 874,17	13 761 874,17	0,00	0,00
47180000-Autres recettes à classer	0,00	292 305 238,89	292 305 238,89	7 192,86	293 391 183,36	293 398 376,22	0,00	1 093 137,33
47210000-Dépenses payées avant ordonnancement	6 815,71	155 137 889,22	155 144 704,93	0,00	154 986 628,86	154 986 628,86	158 076,07	0,00
47250000-Depenses des regisseurs a verifier	0,00	171 074,96	171 074,96	1 934,00	172 116,96	174 050,96	0,00	2 976,00

Etablissement université		BALANCE DEFINITIVE					Date	27.02.2018
Année 2017							Heure	12:25:51
Période 01 à 16							Page	12
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Solde Montant débit	Solde Montant crédit
47280000-Autres dépenses à régulariser	0,00	189 717 531,42	189 717 531,42	0,00	189 717 516,32	189 717 516,32	15,10	0,00
47310000-Recettes à transférer	0,00	10 010 220,18	10 010 220,18	1 188 876,21	8 673 978,97	9 862 855,18	147 365,00	0,00
48600000-Charges constatées d'avance	115 494,77	204 092,94	319 587,71	0,00	48 310,23	48 310,23	271 277,48	0,00
48700000-Produits constatés d'avance	0,00	14 070 613,84	14 070 613,84	7 390 838,19	12 882 846,42	20 273 684,61	0,00	6 203 070,77
49110000-Dépréciations Clients divers	0,00	5 852,02	5 852,02	523 152,82	3 688,06	526 840,88	0,00	520 988,86
51120000-Cheques bancaires a encaisser	141 619,28	12 666 963,79	12 808 583,07	0,00	12 786 310,81	12 786 310,81	22 272,26	0,00
51150000-Cartes bancaires a l'encaissement	0,00	6 219 113,40	6 219 113,40	10,00	6 220 656,33	6 220 666,33	0,00	1 552,93
51170000-Chèques impayés	41 199,66	218 639,21	259 838,87	0,00	230 007,12	230 007,12	29 831,75	0,00
51180000-Autres valeurs à l'encaissement	104 116,30	1 366 435,15	1 470 551,45	0,00	1 470 551,45	1 470 551,45	0,00	0,00
51210000-Compte en monnaie nationale	76 081,13	20 406,32	96 487,45	0,00	419,10	419,10	96 068,35	0,00
51510000-Compte au tresor	40 656 715,12	380 041 359,10	420 698 074,22	0,00	378 531 447,59	378 531 447,59	42 166 626,63	0,00
51590000-Règlements en cours de traitement	0,00	220 194 133,98	220 194 133,98	0,00	220 197 980,23	220 197 980,23	0,00	3 846,25
51710000-Compte à terme	1 050 000,00	0,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00
51870000-Intérêts courus à percevoir	33 496,76	0,00	33 496,76	0,00	0,00	0,00	33 496,76	0,00
53100000-Caisse	0,00	714 336,04	714 336,04	0,00	714 336,04	714 336,04	0,00	0,00
54300000-Regies d'avances	8 600,00	94 625,38	103 225,38	0,00	95 165,15	95 165,15	8 060,23	0,00
54500000-Regies de recettes	0,00	7 005 117,85	7 005 117,85	274,60	7 005 496,05	7 005 770,65	0,00	652,80
58100000-Virements internes de comptes	0,00	17 311 180,91	17 311 180,91	0,00	17 311 180,91	17 311 180,91	0,00	0,00
58500000-Virements internes de fonds	0,00	1 107 857,94	1 107 857,94	0,00	1 107 857,94	1 107 857,94	0,00	0,00

Etablissement université		BALANCE DEFINITIVE					Date	27.02.2018
Année 2017							Heure	12:25:51
Période 01 à 16							Page	13
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit
60110000-Matière a	0,00	52,26	52,26	0,00	52,26	52,26	0,00	0,00
60611000-Electricite	0,00	2 677 318,29	2 677 318,29	0,00	2 677 318,29	2 677 318,29	0,00	0,00
60612000-Carburants et lubrifiants	0,00	74 734,45	74 734,45	0,00	74 734,45	74 734,45	0,00	0,00
60613000-Gaz	0,00	1 025 875,70	1 025 875,70	0,00	1 025 875,70	1 025 875,70	0,00	0,00
60614000-Chauffage sur reseau	0,00	816 613,24	816 613,24	0,00	816 613,24	816 613,24	0,00	0,00
60617000-Eau	0,00	422 254,26	422 254,26	0,00	422 254,26	422 254,26	0,00	0,00
60620000-Assainissement	0,00	2 581,80	2 581,80	0,00	2 581,80	2 581,80	0,00	0,00
60630000-Fournitures d'entretien et de petit equipement	0,00	1 513 246,85	1 513 246,85	0,00	1 513 246,85	1 513 246,85	0,00	0,00
60640000-Fournitures administratives	0,00	492 138,28	492 138,28	0,00	492 138,28	492 138,28	0,00	0,00
60650000-Linge, vetements de travail	0,00	47 046,50	47 046,50	0,00	47 046,50	47 046,50	0,00	0,00
60660000-Animaux	0,00	37 500,48	37 500,48	0,00	37 500,48	37 500,48	0,00	0,00
60670000-Fournitures, materiels enseignement, recherche	0,00	1 499 357,62	1 499 357,62	0,00	1 499 357,62	1 499 357,62	0,00	0,00
60680000-Autres matières et fournitures non stockées	0,00	313 513,58	313 513,58	0,00	313 513,58	313 513,58	0,00	0,00
60700000-Achats de marchandises	0,00	1 780,47	1 780,47	0,00	1 780,47	1 780,47	0,00	0,00
60800000-Frais accessoires d'achat	0,00	7 327,15	7 327,15	0,00	7 327,15	7 327,15	0,00	0,00
61320000-Locations immobilieres	0,00	228 279,49	228 279,49	0,00	228 279,49	228 279,49	0,00	0,00
61350000-Locations mobilieres	0,00	584 622,96	584 622,96	0,00	584 622,96	584 622,96	0,00	0,00
61380000-Autres locations	0,00	1 566,61	1 566,61	0,00	1 566,61	1 566,61	0,00	0,00
61400000-Charges locatives et de copropriété	0,00	84 636,44	84 636,44	0,00	84 636,44	84 636,44	0,00	0,00
61520000-Entretien et réparations sur biens immobiliers	0,00	1 448 341,61	1 448 341,61	0,00	1 448 341,61	1 448 341,61	0,00	0,00

Etablissement université		BALANCE DEFINITIVE					Date	27.02.2018
Année	2017						Heure	12:25:51
Période	01 à 16						Page	14
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit
61550000-Entretien et réparations sur biens mobiliers	0,00	653 778,58	653 778,58	0,00	653 778,58	653 778,58	0,00	0,00
61560000-Entretien et réparations sur Maintenance	0,00	1 052 405,17	1 052 405,17	0,00	1 052 405,17	1 052 405,17	0,00	0,00
61610000-Multirisques	0,00	64 026,15	64 026,15	0,00	64 026,15	64 026,15	0,00	0,00
61620000-Assurance obligatoire dommage-construction	0,00	314 648,53	314 648,53	0,00	314 648,53	314 648,53	0,00	0,00
61630000-Assurance transport	0,00	23 473,61	23 473,61	0,00	23 473,61	23 473,61	0,00	0,00
61680000-Autres assurances	0,00	1 710,00	1 710,00	0,00	1 710,00	1 710,00	0,00	0,00
61700000-Etudes et recherches	0,00	767 780,32	767 780,32	0,00	767 780,32	767 780,32	0,00	0,00
61810000-Documentation generale	0,00	277,41	277,41	0,00	277,41	277,41	0,00	0,00
61830000-Documentation technique et bibliothèques	0,00	1 585 276,47	1 585 276,47	0,00	1 585 276,47	1 585 276,47	0,00	0,00
61850000-Frais de colloques,seminaires,conférence s	0,00	89 245,55	89 245,55	0,00	89 245,55	89 245,55	0,00	0,00
62110000-Personnel interimaire	0,00	712,97	712,97	0,00	712,97	712,97	0,00	0,00
62142000-Personnel prêté à l'établissement	0,00	77 365,00	77 365,00	0,00	77 365,00	77 365,00	0,00	0,00
62260000-Honoraires	0,00	771 240,16	771 240,16	0,00	771 240,16	771 240,16	0,00	0,00
62280000-Divers frais intermédiaire et honoraires	0,00	222 487,46	222 487,46	0,00	222 487,46	222 487,46	0,00	0,00
62310000-Annonces et insertions	0,00	66 278,43	66 278,43	0,00	66 278,43	66 278,43	0,00	0,00
62330000-Foires et expositions	0,00	39 443,46	39 443,46	0,00	39 443,46	39 443,46	0,00	0,00
62360000-Catalogues et imprimés	0,00	188 706,44	188 706,44	0,00	188 706,44	188 706,44	0,00	0,00
62370000-Publications	0,00	141 733,00	141 733,00	0,00	141 733,00	141 733,00	0,00	0,00
62380000-Divers	0,00	706 005,16	706 005,16	0,00	706 005,16	706 005,16	0,00	0,00
62410000-Transports sur achats	0,00	17 092,05	17 092,05	0,00	17 092,05	17 092,05	0,00	0,00
62450000-Voyages d'études, visites et sorties pédagogiques	0,00	485,00	485,00	0,00	485,00	485,00	0,00	0,00

Etablissement université		BALANCE DEFINITIVE					Date	27.02.2018
Année	2017						Heure	12:25:51
Période	01 à 16						Page	15
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Solde Montant débit	Solde Montant crédit
62470000-Transports collectifs du personnel	0,00	78 517,24	78 517,24	0,00	78 517,24	78 517,24	0,00	0,00
62480000-Divers transport	0,00	64 602,18	64 602,18	0,00	64 602,18	64 602,18	0,00	0,00
62510000-Voyages et déplacements	0,00	1 184 755,44	1 184 755,44	0,00	1 184 755,44	1 184 755,44	0,00	0,00
62540000-Frais d'inscription aux colloques	0,00	177 805,02	177 805,02	0,00	177 805,02	177 805,02	0,00	0,00
62550000-Frais de demenagement	0,00	16 796,04	16 796,04	0,00	16 796,04	16 796,04	0,00	0,00
62560000-Missions personnels	0,00	1 791 164,28	1 791 164,28	0,00	1 791 164,28	1 791 164,28	0,00	0,00
62570000-Frais réceptions	0,00	634 578,02	634 578,02	0,00	634 578,02	634 578,02	0,00	0,00
62600000-Frais postaux et frais de télécommunications	0,00	668 323,06	668 323,06	0,00	668 323,06	668 323,06	0,00	0,00
62780000-Autres frais et commissions	0,00	17 762,93	17 762,93	0,00	17 762,93	17 762,93	0,00	0,00
62810000-Concours divers	0,00	499 884,16	499 884,16	0,00	499 884,16	499 884,16	0,00	0,00
62830000-Format° continue du personnel de l'etablissement	0,00	455 848,50	455 848,50	0,00	455 848,50	455 848,50	0,00	0,00
62850000-Prestations extérieures de gardiennage	0,00	126 489,83	126 489,83	0,00	126 489,83	126 489,83	0,00	0,00
62860000-Prestation extérieure de nettoyage	0,00	814 845,87	814 845,87	0,00	814 845,87	814 845,87	0,00	0,00
62870000-Prestations extérieures d'informatique	0,00	191 356,63	191 356,63	0,00	191 356,63	191 356,63	0,00	0,00
62888000-Autres frais divers	0,00	1 556 503,96	1 556 503,96	0,00	1 556 503,96	1 556 503,96	0,00	0,00
63310000-Impôt et taxe - versement de transport	0,00	1 285 156,39	1 285 156,39	0,00	1 285 156,39	1 285 156,39	0,00	0,00
63320000-Allocation logement	0,00	491 053,31	491 053,31	0,00	491 053,31	491 053,31	0,00	0,00
63512000-Taxes foncières	0,00	17 601,00	17 601,00	0,00	17 601,00	17 601,00	0,00	0,00
63513000-Autres impôt ou taxe à caractère local	0,00	115 190,83	115 190,83	0,00	115 190,83	115 190,83	0,00	0,00
63530000-Impôts indirects	0,00	986,76	986,76	0,00	986,76	986,76	0,00	0,00

Etablissement université		BALANCE DEFINITIVE					Date	27.02.2018
Année	2017						Heure	12:25:51
Période	01 à 16						Page	16
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	SolDES Montant débit	SolDES Montant crédit
63580000-Autres droits	0,00	225,00	225,00	0,00	225,00	225,00	0,00	0,00
63720000-Taxes perçues par les organ. publics internat.	0,00	2 451,00	2 451,00	0,00	2 451,00	2 451,00	0,00	0,00
63730000-Contribution FIPHP	0,00	151 755,25	151 755,25	0,00	151 755,25	151 755,25	0,00	0,00
63780000-Taxes diverses	0,00	65 848,23	65 848,23	0,00	65 848,23	65 848,23	0,00	0,00
64111000-Rémunérations principales	0,00	93 234 819,69	93 234 819,69	0,00	93 234 819,69	93 234 819,69	0,00	0,00
64112100-Rémunérations accessoires indexées	0,00	8 310 314,07	8 310 314,07	0,00	8 310 314,07	8 310 314,07	0,00	0,00
64112200-Rémunérations accessoires non indexées	0,00	832 160,67	832 160,67	0,00	832 160,67	832 160,67	0,00	0,00
64120000-Congés payés	0,00	593 236,17	593 236,17	0,00	593 236,17	593 236,17	0,00	0,00
64131000-Primes et gratifications indexées	0,00	5 750 614,70	5 750 614,70	0,00	5 750 614,70	5 750 614,70	0,00	0,00
64132000-Primes et gratifications non indexées	0,00	1 242 182,42	1 242 182,42	0,00	1 242 182,42	1 242 182,42	0,00	0,00
64141000-Indemnités et avantages indexés	0,00	310 766,74	310 766,74	0,00	310 766,74	310 766,74	0,00	0,00
64142000-Indemnités et avantages non indexés	0,00	1 723 114,13	1 723 114,13	0,00	1 723 114,13	1 723 114,13	0,00	0,00
64150000-Supplément familial	0,00	1 058 129,69	1 058 129,69	0,00	1 058 129,69	1 058 129,69	0,00	0,00
64191000-Abattement indemnitaire	0,00	394 601,56	394 601,56	0,00	394 601,56	394 601,56	0,00	0,00
64510000-Cotisations d'assurance-maladie	0,00	10 267 448,05	10 267 448,05	0,00	10 267 448,05	10 267 448,05	0,00	0,00
64531100-Pensions civiles	0,00	58 515 516,53	58 515 516,53	0,00	58 515 516,53	58 515 516,53	0,00	0,00
64532000-Cotisations patronales CNRACL	0,00	59 724,87	59 724,87	0,00	59 724,87	59 724,87	0,00	0,00
64533000-MSA	0,00	49 987,81	49 987,81	0,00	49 987,81	49 987,81	0,00	0,00
64534000-CNAV	0,00	1 879 930,43	1 879 930,43	0,00	1 879 930,43	1 879 930,43	0,00	0,00
64535100-RAFP	0,00	583 198,13	583 198,13	0,00	583 198,13	583 198,13	0,00	0,00

Etablissement université			BALANCE DEFINITIVE				Date	27.02.2018	
Année 2017							Heure	12:25:51	
Période 01 à 16							Page	17	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
64535200-IRCANTEC	0,00	839 710,31	839 710,31	0,00	839 710,31	839 710,31	0,00	0,00	
64540000-Cotisations à Pôle emploi	0,00	1 145 919,87	1 145 919,87	0,00	1 145 919,87	1 145 919,87	0,00	0,00	
64580000-Cotisations aux autres organismes sociaux	0,00	5 446 738,88	5 446 738,88	0,00	5 446 738,88	5 446 738,88	0,00	0,00	
64710000-Prestations directes	0,00	635 899,23	635 899,23	0,00	635 899,23	635 899,23	0,00	0,00	
64740000-Oeuvres sociales	0,00	32 810,18	32 810,18	0,00	32 810,18	32 810,18	0,00	0,00	
65110000-Redev.concess°, brevets, licences, marques, proc.	0,00	786 249,83	786 249,83	0,00	786 249,83	786 249,83	0,00	0,00	
65160000-Droits d'auteurs et de reproduction	0,00	97 105,51	97 105,51	0,00	97 105,51	97 105,51	0,00	0,00	
65180000-Autres droits et valeurs similaires	0,00	632,69	632,69	0,00	632,69	632,69	0,00	0,00	
65400000-Pertes sur créances irrécouvrables	0,00	18 916,92	18 916,92	0,00	18 916,92	18 916,92	0,00	0,00	
65780000-Autres charges spécifiques	0,00	6 155 830,20	6 155 830,20	0,00	6 155 830,20	6 155 830,20	0,00	0,00	
65811000-Pénalités sur contrats ou conventions	0,00	2 546,79	2 546,79	0,00	2 546,79	2 546,79	0,00	0,00	
65812000-Pénalités, amendes fiscales ou pénales	0,00	52,00	52,00	0,00	52,00	52,00	0,00	0,00	
65830000-Charges gestion - annulation TR exerc. antérieur	0,00	339 145,06	339 145,06	0,00	339 145,06	339 145,06	0,00	0,00	
65880000-Autres charges diverses	0,00	233 847,73	233 847,73	0,00	233 847,73	233 847,73	0,00	0,00	
66600000-Pertes de change	0,00	62,33	62,33	0,00	62,33	62,33	0,00	0,00	
68110000-Dotation amort immo incorporelles et corporelles	0,00	20 303 073,21	20 303 073,21	0,00	20 303 073,21	20 303 073,21	0,00	0,00	
68150000-Dotations aux prov pour risques charges de fonct	0,00	62 711,27	62 711,27	0,00	62 711,27	62 711,27	0,00	0,00	

Etablissement université		BALANCE DEFINITIVE					Date	27.02.2018
Année 2017							Heure	12:25:51
Période 01 à 16							Page	18
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit
70500000-Etudes	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00
70651000-Drts de scolar applicables aux diplômes nationaux	0,00	8 247 885,84	8 247 885,84	0,00	8 247 885,84	8 247 885,84	0,00	0,00
70652000-Droits des diplômes propres à chaque établissement	0,00	1 470 360,43	1 470 360,43	0,00	1 470 360,43	1 470 360,43	0,00	0,00
70653000-Redevances	0,00	1 623 723,41	1 623 723,41	0,00	1 623 723,41	1 623 723,41	0,00	0,00
70654000-Prestations de formation continue	0,00	3 961 758,82	3 961 758,82	0,00	3 961 758,82	3 961 758,82	0,00	0,00
70655000-validation des acquis de l'expérience (VAE)	0,00	178 008,54	178 008,54	0,00	178 008,54	178 008,54	0,00	0,00
70661000-Colloques	0,00	45 443,03	45 443,03	0,00	45 443,03	45 443,03	0,00	0,00
70662000-Prestations de recherche	0,00	2 472 011,29	2 472 011,29	0,00	2 472 011,29	2 472 011,29	0,00	0,00
70663000-Mesures et expertises	0,00	28 619,34	28 619,34	0,00	28 619,34	28 619,34	0,00	0,00
70664000-Ventes de publications	0,00	139 573,10	139 573,10	0,00	139 573,10	139 573,10	0,00	0,00
70681000-validation des acquis de l'expérience (VAE)	0,00	147 911,36	147 911,36	0,00	147 911,36	147 911,36	0,00	0,00
70682000-autres prestations de services	0,00	843 621,81	843 621,81	0,00	843 621,81	843 621,81	0,00	0,00
70700000-Ventes de marchandises	0,00	5 097,65	5 097,65	0,00	5 097,65	5 097,65	0,00	0,00
70810000-Pdts des svces exploités ds l'intérêt du personnel	0,00	63 589,02	63 589,02	0,00	63 589,02	63 589,02	0,00	0,00
70820000-Commissions et courtages	0,00	3 595,24	3 595,24	0,00	3 595,24	3 595,24	0,00	0,00
70830000-Locations diverses	0,00	62 332,27	62 332,27	0,00	62 332,27	62 332,27	0,00	0,00
70840000-Mise a disposition de personnel facturée	0,00	308 987,90	308 987,90	0,00	308 987,90	308 987,90	0,00	0,00
70850000-Ports et frais accessoires factures aux	0,00	3 727,30	3 727,30	0,00	3 727,30	3 727,30	0,00	0,00

Etablissement université		BALANCE DEFINITIVE					Date	27.02.2018
Année 2017							Heure	12:25:51
Période 01 à 16							Page	19
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit
clients								
70870000-Bonifications obtenues clients et primes ventes	0,00	4 149,31	4 149,31	0,00	4 149,31	4 149,31	0,00	0,00
70880000-Autres produits d'activites annexes	0,00	318 211,90	318 211,90	0,00	318 211,90	318 211,90	0,00	0,00
74110000-Ministère de tutelle	0,00	200 252 383,70	200 252 383,70	0,00	200 252 383,70	200 252 383,70	0,00	0,00
74120000-Autres ministères	0,00	100 909,96	100 909,96	0,00	100 909,96	100 909,96	0,00	0,00
74131100-ANR Investissements d'avenir	0,00	3 782 883,54	3 782 883,54	0,00	3 782 883,54	3 782 883,54	0,00	0,00
74131200-ANR Hors investissements d'avenir	0,00	2 721 657,80	2 721 657,80	0,00	2 721 657,80	2 721 657,80	0,00	0,00
74420000-Subventions de la région	0,00	4 251 609,12	4 251 609,12	0,00	4 251 609,12	4 251 609,12	0,00	0,00
74430000-Subventions du département	0,00	1 059 525,00	1 059 525,00	0,00	1 059 525,00	1 059 525,00	0,00	0,00
74440000-Subv des communes et groupements de communes	0,00	810 610,39	810 610,39	0,00	810 610,39	810 610,39	0,00	0,00
74460000-Subventions union européenne	0,00	3 614 283,85	3 614 283,85	0,00	3 614 283,85	3 614 283,85	0,00	0,00
74470000-Subventions d'organismes internationaux	0,00	68 577,90	68 577,90	0,00	68 577,90	68 577,90	0,00	0,00
74480000-Subv autres collectivites publ & organismes publ	0,00	4 982 856,64	4 982 856,64	0,00	4 982 856,64	4 982 856,64	0,00	0,00
74600000-Dons et legs	0,00	148 229,80	148 229,80	0,00	148 229,80	148 229,80	0,00	0,00
74810000-Pdts versts liberatoires ouvrant droit exone. TA	0,00	1 850 491,35	1 850 491,35	0,00	1 850 491,35	1 850 491,35	0,00	0,00
74880000-Autres subventions	0,00	267 185,31	267 185,31	0,00	267 185,31	267 185,31	0,00	0,00
75110000-Redev. concess°, brevets, licences, marques#	0,00	181 001,39	181 001,39	0,00	181 001,39	181 001,39	0,00	0,00

Etablissement université		BALANCE DEFINITIVE					Date	27.02.2018
Année 2017							Heure	12:25:51
Période 01 à 16							Page	20
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit
75160000-Droits d'auteur et de reproduction	0,00	16 336,11	16 336,11	0,00	16 336,11	16 336,11	0,00	0,00
75200000-Revenus des immeubles non aff aux activ de l'ets	0,00	725 080,88	725 080,88	0,00	725 080,88	725 080,88	0,00	0,00
75810000-Dons manuels non affectés	0,00	60 430,00	60 430,00	0,00	60 430,00	60 430,00	0,00	0,00
75820000-Dons manuels affectés	0,00	322 654,70	322 654,70	0,00	322 654,70	322 654,70	0,00	0,00
75830000-Pdts gest° cour provenant annul paiement exc. ant.	0,00	579 099,39	579 099,39	0,00	579 099,39	579 099,39	0,00	0,00
75840000-Autres produits contentieux	0,00	15 606,04	15 606,04	0,00	15 606,04	15 606,04	0,00	0,00
75880000-Autres produits	0,00	3 584 799,79	3 584 799,79	0,00	3 584 799,79	3 584 799,79	0,00	0,00
76500000-Escomptes obtenus	0,00	7 334,00	7 334,00	0,00	7 334,00	7 334,00	0,00	0,00
76600000-Gains de change	0,00	786,78	786,78	0,00	786,78	786,78	0,00	0,00
76700000-Produits nets sur cess° valeurs mobil. de plac	0,00	26 302,05	26 302,05	0,00	26 302,05	26 302,05	0,00	0,00
78130000-Q-part reprise Financ. rattachés actifs pt.expl	0,00	13 352 163,35	13 352 163,35	0,00	13 352 163,35	13 352 163,35	0,00	0,00
78150000-Reprises sur provisions d'exploitation	0,00	688,96	688,96	0,00	688,96	688,96	0,00	0,00
89000000-Bilan d'ouverture	0,00	147 095 879,10	147 095 879,10	0,00	147 095 879,10	147 095 879,10	0,00	0,00
89100000-Bilan de clôture	0,00	484 809 857,85	484 809 857,85	0,00	484 809 857,85	484 809 857,85	0,00	0,00

Etablissement université		BALANCE DEFINITIVE					Date	27.02.2018
Année 2017							Heure	12:25:51
Période 01 à 16							Page	21
Récapitulatif Classes	Débits Balance d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Balance d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes débiteurs	Soldes Créditeurs
Total classe 1	91 024 576,22	320 362 753,91	411 387 330,13	414 185 138,76	321 135 171,85	735 320 310,61	108 496 454,79	432 429 435,27
Total classe 2	427 451 916,62	36 693 043,95	464 144 960,57	137 688 657,47	41 269 927,04	178 958 584,51	442 403 767,77	157 217 391,71
Total classe 4	15 815 572,97	1 900 580 857,75	1 916 396 430,72	24 529 813,23	1 896 520 317,07	1 921 050 130,30	23 355 962,37	28 009 661,95
Total classe 5	42 111 828,25	646 960 169,07	689 071 997,32	284,60	645 671 408,72	645 671 693,32	43 406 355,98	6 051,98
Total classe 6	0,00	249 379 457,56	249 379 457,56	0,00	249 379 457,56	249 379 457,56	0,00	0,00
Total classe 7	0,00	262 715 095,36	262 715 095,36	0,00	262 715 095,36	262 715 095,36	0,00	0,00
Total classe 8	0,00	631 905 736,95	631 905 736,95	0,00	631 905 736,95	631 905 736,95	0,00	0,00
Total général	576 403 894,06	4 048 597 114,55	4 625 001 008,61	576 403 894,06	4 048 597 114,55	4 625 001 008,61	617 662 540,91	617 662 540,91

BILAN COMPTABLE
(Avant répartition)
EXERCICE 2017

Etablissement université		Système abrégé BILAN COMPTABLE (Avant répartition)			Date	26.02.2018	
Année 2017					Heure	16:27:41	
Période 01 à 16					Page	2	
ACTIF	Exercice 2017			Exercice 2016	PASSIF	Exercice 2017	Exercice 2016
	Brut	Amortissement dépréciations (à déduire)	Net	Net			
ACTIF IMMOBILISE					FONDS PROPRES		
Immobilisations incorporelles	2 826 003,47	-2 342 881,94	483 121,53	450 488,69	Financements de l'actif - Etat	189 373 454,61	198 821 299,45
Immobilisations corporelles	439 577 509,30	-154 874 509,77	284 702 999,53	289 310 344,11	Dotation et affectation		
Terrains	47 370 985,68	-9 260 004,55	38 110 981,13	38 903 222,01	Fonds propres des fondations	1 150 534,10	1 150 534,10
Constructions	285 792 105,17	-73 215 105,77	212 576 999,40	218 671 166,96	Dons et legs en capital		
Autres	106 414 418,45	-72 399 399,45	34 015 019,00	31 735 955,14	Autres		
Immobilisations financières	255,00		255,00	2 426,35	Réserves	89 579 836,39	80 229 101,69
					Report à nouveau		
					Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	8 829 479,14	9 350 734,70
					Situation nette	289 217 669,24	289 551 669,94
					Financements - autres que Etat	34 715 311,24	33 324 527,60
					Provisions réglementées		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	442 403 767,77	-157 217 391,71	285 186 376,06	289 763 259,15	TOTAL FONDS PROPRES	323 932 980,48	322 876 197,54
ACTIF CIRCULANT					PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES ET FONDS DÉDIÉS		
Stocks et en-cours					Provisions pour risques		
Avances et acomptes versés sur commandes	135 134,56		135 134,56	91 890,00	Provisions pour charges	284 365,00	284 365,00
Créances :	22 781 918,49	-520 988,86	22 260 929,63	14 969 702,97	Fonds dédiés		
d'exploitation	22 781 918,49	-520 988,86	22 260 929,63	14 969 702,97		284 365,00	284 365,00
diverses					TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES		
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	43 400 304,00		43 400 304,00	42 111 543,65	DETTES		
Charges constatées d'avance (dont Primes de remboursement des emprunts)	271 277,48		271 277,48	115 494,77			
Autres					Dettes financières		
					Dettes d'exploitation	10 162 815,69	7 237 252,91
					Dettes diverses	10 681 170,79	9 263 236,90
					Produits constatés d'avance	6 203 070,77	7 390 838,19
TOTAL ACTIF CIRCULANT	66 588 634,53	-520 988,86	66 067 645,67	57 288 631,39	TOTAL DETTES	27 037 057,25	23 891 328,00
Comptes de régularisation					Trésorerie		
Ecarts de conversion Actif					Comptes de régularisation		
					Ecarts de conversion Passif		
TOTAL GENERAL	508 992 403,30	-157 738 380,57	351 254 402,73	347 051 890,54	TOTAL GENERAL	351 254 402,73	347 051 890,54

COMPTE DE RESULTAT

EXERCICE 2017

Etablissement université	Système abrégé COMPTE DE RESULTAT			Date	26.02.2018
Année 2017				Heure	16:04:46
Période 01 à 16				Page	2
CHARGES (hors taxes)	Exercice 2017	Exercice 2016	PRODUITS (hors taxes)	Exercice 2017	Exercice 2016
CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION			PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
<i>Achats</i>	8 343,04		<i>Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)</i>	214 503 844,31	209 797 548,70
<i>Conso marchandises et appro, réalisation travaux et conso directe service par l'organisme</i>	23 423 672,05	24 803 203,29	Subventions	213 053 652,86	209 797 548,70
<i>Rémunération du personnel</i>	105 984 921,95	103 612 843,96	Autres	1 450 191,45	
<i>Intéressement et participation</i>			<i>Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)</i>	17 572 425,47	14 469 714,36
<i>Charges sociales</i>	77 789 895,66	75 683 241,00	Ventes	12 495 188,91	14 469 714,36
<i>Dotation aux amort, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables actifs cédés</i>	20 292 275,02	19 230 537,67	Produits	5 077 236,56	
<i>Autres charges</i>	8 978 191,19	8 711 778,16	Production stockée et immobilisée		
CHARGES D'INTERVENTION			<i>Autres produits</i>	13 196 147,77	17 150 418,52
			<i>Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)</i>		
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION			TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	245 272 417,55	241 417 681,58
<i>Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)</i>					
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION	236 477 298,91	232 041 604,08			
CHARGES FINANCIÈRES	62,33	3 781,46	PRODUITS FINANCIERS	34 422,83	32 940,57
<i>Impôt sur les sociétés</i>					
TOTAL CHARGES	236 477 361,24	232 045 385,54	TOTAL PRODUITS	245 306 840,38	241 450 622,15
Solde créditeur : Bénéfice	8 829 479,14	9 405 236,61	Solde débiteur : Perte		
TOTAL GENERAL	245 306 840,38	241 450 622,15	TOTAL GENERAL	245 306 840,38	241 450 622,15

BALANCE DEFINITIVE

EXERCICE 2017

Etablissement université		BALANCE DEFINITIVE					Date	27.02.2018
Année 2017							Heure	12:29:51
Période 01 à 16							Page	2
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit
10682000-Reserve facultative-etablissement	0,00	0,00	0,00	538 220,56	128 033,30	666 253,86	0,00	666 253,86
12000000-Resultat de l'exercice (solde crediteur)	0,00	1 284 378,21	1 284 378,21	128 033,30	1 190 103,76	1 318 137,06	0,00	33 758,85
12900000-Resultat de l'exercice (solde debiteur)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18530000-Opération de trésorerie SIU	582 227,54	12 104 436,44	12 686 663,98	0,00	12 115 723,05	12 115 723,05	570 940,93	0,00
21600000-Collections	1 366,20	0,00	1 366,20	0,00	0,00	0,00	1 366,20	0,00
21827000-Matériel de transport acquis	0,00	12 651,91	12 651,91	0,00	0,00	0,00	12 651,91	0,00
21831700-Matériel de bureau acquis	64 145,40	0,00	64 145,40	0,00	0,00	0,00	64 145,40	0,00
21832700-Matériel informatique acquis	45 318,77	1 975,08	47 293,85	0,00	0,00	0,00	47 293,85	0,00
21847000-Mobilier acquis	21 112,24	4,48	21 116,72	0,00	8,95	8,95	21 107,77	0,00
21887000-Matériels divers acquis	41 916,14	0,00	41 916,14	0,00	0,00	0,00	41 916,14	0,00
23810000-Avances versées sur immobilisations corporelles	12 651,91	0,00	12 651,91	0,00	12 651,91	12 651,91	0,00	0,00
28160000-Amort- Collections	0,00	0,00	0,00	33,60	136,63	170,23	0,00	170,23
28182700-Amort- Matériel de transport acquis	0,00	0,00	0,00	0,00	983,56	983,56	0,00	983,56
28183170-Amort- Matériel de bureau acquis	0,00	0,00	0,00	63 984,56	0,00	63 984,56	0,00	63 984,56
28183270-Amort- Matériel informatique acquis	0,00	0,00	0,00	26 990,19	5 827,68	32 817,87	0,00	32 817,87
28184700-Amort- Mobilier acquis	0,00	0,00	0,00	10 716,99	1 613,10	12 330,09	0,00	12 330,09
28188700-Amort- Matériels divers acquis	0,00	0,00	0,00	15 199,71	6 843,41	22 043,12	0,00	22 043,12
40110000-Fournisseurs-Achats de	0,00	78 828,95	78 828,95	0,00	78 938,65	78 938,65	0,00	109,70

Etablissement université		BALANCE DEFINITIVE					Date	27.02.2018
Année 2017							Heure	12:29:51
Période 01 à 16							Page	3
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit
biens ou presta.de services								
40410000-Fournisseurs d'immobilisations	0,00	15 318,24	15 318,24	0,00	15 318,24	15 318,24	0,00	0,00
40810000-Fournisseurs - Factures non parvenues	0,00	121 181,71	121 181,71	154,67	124 328,64	124 483,31	0,00	3 301,60
40840000-Fournisseurs-Fact non parvenu.Immo non auxiliarisé	0,00	30 640,94	30 640,94	695,72	29 945,22	30 640,94	0,00	0,00
41110000-Clients Ventes de biens ou prestations de services	42 337,54	132 752,40	175 089,94	0,00	174 116,42	174 116,42	973,52	0,00
41200000-Clients Etudiants, élèves, stagiaires	0,00	11 638,20	11 638,20	0,00	11 638,20	11 638,20	0,00	0,00
41810000-Clients Factures à établir	91 140,00	453 347,93	544 487,93	0,00	463 222,94	463 222,94	81 264,99	0,00
42100000-Personnel Rémunérations dues	0,00	1 094 590,72	1 094 590,72	9 670,98	1 084 919,74	1 094 590,72	0,00	0,00
42860000-Personnel-autres charges a payer	0,00	786 040,52	786 040,52	0,00	788 785,52	788 785,52	0,00	2 745,00
44170000-Subventions d'exploitation	0,00	1 177 771,22	1 177 771,22	0,00	1 177 771,22	1 177 771,22	0,00	0,00
46300000-Autres cpts débiteurs TR demand de revers à recouv	0,00	5 060,31	5 060,31	0,00	5 060,31	5 060,31	0,00	0,00
47150000-Recettes des regisseurs a verifier	0,00	57,90	57,90	0,00	57,90	57,90	0,00	0,00
47180000-Autres recettes à classer	0,00	112 825,76	112 825,76	0,00	115 988,03	115 988,03	0,00	3 162,27
47210000-Dépenses payées avant ordonnancement	0,00	0,07	0,07	0,00	0,07	0,07	0,00	0,00
47250000-Depenses des regisseurs a verifier	0,00	276,08	276,08	0,00	276,08	276,08	0,00	0,00
48700000-Produits constatés d'avance	0,00	134 522,12	134 522,12	108 515,46	26 006,66	134 522,12	0,00	0,00

Etablissement université		BALANCE DEFINITIVE					Date	27.02.2018
Année 2017							Heure	12:29:51
Période 01 à 16							Page	4
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Solde Montant débit	Solde Montant crédit
54300000-Regies d'avances	0,00	138,04	138,04	0,00	138,04	138,04	0,00	0,00
54500000-Regies de recettes	0,00	28,95	28,95	0,00	28,95	28,95	0,00	0,00
60612000-Carburants et lubrifiants	0,00	1 753,08	1 753,08	0,00	1 753,08	1 753,08	0,00	0,00
60630000-Fournitures d'entretien et de petit equipement	0,00	7 243,32	7 243,32	0,00	7 243,32	7 243,32	0,00	0,00
60640000-Fournitures administratives	0,00	4 648,72	4 648,72	0,00	4 648,72	4 648,72	0,00	0,00
60670000-Fournitures, materiels enseignement, recherche	0,00	3 931,69	3 931,69	0,00	3 931,69	3 931,69	0,00	0,00
60680000-Autres matières et fournitures non stockées	0,00	3 134,69	3 134,69	0,00	3 134,69	3 134,69	0,00	0,00
60800000-Frais accessoires d'achat	0,00	140,44	140,44	0,00	140,44	140,44	0,00	0,00
61350000-Locations mobilieres	0,00	7 409,83	7 409,83	0,00	7 409,83	7 409,83	0,00	0,00
61550000-Entretien et réparations sur biens mobiliers	0,00	5 261,16	5 261,16	0,00	5 261,16	5 261,16	0,00	0,00
61560000-Entretien et réparations sur Maintenance	0,00	4 339,25	4 339,25	0,00	4 339,25	4 339,25	0,00	0,00
61680000-Autres assurances	0,00	1 635,00	1 635,00	0,00	1 635,00	1 635,00	0,00	0,00
61830000-Documentation technique et bibliothèques	0,00	606,95	606,95	0,00	606,95	606,95	0,00	0,00
62260000-Honoraires	0,00	80,92	80,92	0,00	80,92	80,92	0,00	0,00
62280000-Divers frais intermédiaire et honoraires	0,00	25,92	25,92	0,00	25,92	25,92	0,00	0,00
62360000-Catalogues et imprimés	0,00	66,00	66,00	0,00	66,00	66,00	0,00	0,00
62380000-Divers	0,00	4 912,29	4 912,29	0,00	4 912,29	4 912,29	0,00	0,00
62510000-Voyages et déplacements	0,00	2 710,76	2 710,76	0,00	2 710,76	2 710,76	0,00	0,00
62540000-Frais d'inscription	0,00	27,00	27,00	0,00	27,00	27,00	0,00	0,00

Etablissement université			BALANCE DEFINITIVE				Date	27.02.2018
Année 2017							Heure	12:29:51
Période 01 à 16							Page	5
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Solde Montant débit	Solde Montant crédit
aux colloques								
62560000-Missions personnels	0,00	6 933,53	6 933,53	0,00	6 933,53	6 933,53	0,00	0,00
62570000-Frais réceptions	0,00	931,60	931,60	0,00	931,60	931,60	0,00	0,00
62810000-Concours divers	0,00	28,00	28,00	0,00	28,00	28,00	0,00	0,00
62830000-Format° continue du personnel de l'etablissement	0,00	2 630,00	2 630,00	0,00	2 630,00	2 630,00	0,00	0,00
62850000-Prestations extérieures de gardiennage	0,00	289,14	289,14	0,00	289,14	289,14	0,00	0,00
62860000-Prestation extérieure de nettoyage	0,00	912,16	912,16	0,00	912,16	912,16	0,00	0,00
62888000-Autres frais divers	0,00	5 791,45	5 791,45	0,00	5 791,45	5 791,45	0,00	0,00
63310000-Impôt et taxe - versement de transport	0,00	10 525,51	10 525,51	0,00	10 525,51	10 525,51	0,00	0,00
63320000-Allocation logement	0,00	3 949,83	3 949,83	0,00	3 949,83	3 949,83	0,00	0,00
64111000-Rémunérations principales	0,00	713 900,25	713 900,25	0,00	713 900,25	713 900,25	0,00	0,00
64112200-Rémunérations accessoires non indexées	0,00	34 839,52	34 839,52	0,00	34 839,52	34 839,52	0,00	0,00
64120000-Congés payés	0,00	100,36	100,36	0,00	100,36	100,36	0,00	0,00
64131000-Primes et gratifications indexées	0,00	2 508,41	2 508,41	0,00	2 508,41	2 508,41	0,00	0,00
64141000-Indemnités et avantages indexés	0,00	27 379,28	27 379,28	0,00	27 379,28	27 379,28	0,00	0,00
64142000-Indemnités et avantages non indexés	0,00	45 567,14	45 567,14	0,00	45 567,14	45 567,14	0,00	0,00
64150000-Supplément familial	0,00	13 567,28	13 567,28	0,00	13 567,28	13 567,28	0,00	0,00
64191000-Abattement indemnitaire	0,00	3 575,76	3 575,76	0,00	3 575,76	3 575,76	0,00	0,00
64510000-Cotisations d'assurance-maladie	0,00	94 420,26	94 420,26	0,00	94 420,26	94 420,26	0,00	0,00
64531100-Pensions civiles	0,00	227 909,09	227 909,09	0,00	227 909,09	227 909,09	0,00	0,00

Etablissement université		BALANCE DEFINITIVE					Date	27.02.2018
Année 2017							Heure	12:29:51
Période 01 à 16							Page	6
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit
64534000-CNAV	0,00	44 129,78	44 129,78	0,00	44 129,78	44 129,78	0,00	0,00
64535100-RAFP	0,00	1 965,27	1 965,27	0,00	1 965,27	1 965,27	0,00	0,00
64535200-IRCANTEC	0,00	25 697,63	25 697,63	0,00	25 697,63	25 697,63	0,00	0,00
64540000-Cotisations à Pôle emploi	0,00	28 090,19	28 090,19	0,00	28 090,19	28 090,19	0,00	0,00
64580000-Cotisations aux autres organismes sociaux	0,00	43 843,63	43 843,63	0,00	43 843,63	43 843,63	0,00	0,00
64710000-Prestations directes	0,00	521,84	521,84	0,00	521,84	521,84	0,00	0,00
65110000-Redev.concess°, brevets, licences, marques, proc.	0,00	4 400,00	4 400,00	0,00	4 400,00	4 400,00	0,00	0,00
65830000-Charges gestion - annulation TR exerc. antérieur	0,00	10,20	10,20	0,00	10,20	10,20	0,00	0,00
68110000-Dotation amort immo incorporelles et corporelles	0,00	15 404,38	15 404,38	0,00	15 404,38	15 404,38	0,00	0,00
70651000-Drts de scolar applicables aux diplômes nationaux	0,00	89 587,60	89 587,60	0,00	89 587,60	89 587,60	0,00	0,00
70681000-validation des acquis de l'expérience (VAE)	0,00	55 257,58	55 257,58	0,00	55 257,58	55 257,58	0,00	0,00
70682000-autres prestations de services	0,00	122 713,78	122 713,78	0,00	122 713,78	122 713,78	0,00	0,00
74110000-Ministère de tutelle	0,00	1 093 405,00	1 093 405,00	0,00	1 093 405,00	1 093 405,00	0,00	0,00
74480000-Subv autres collectivites publ & organismes publ	0,00	328 778,35	328 778,35	0,00	328 778,35	328 778,35	0,00	0,00
89000000-Bilan d'ouverture	0,00	850,39	850,39	0,00	850,39	850,39	0,00	0,00
89100000-Bilan de clôture	0,00	588,57	588,57	0,00	588,57	588,57	0,00	0,00

Etablissement université		BALANCE DEFINITIVE					Date	27.02.2018
Année 2017							Heure	12:29:51
Période 01 à 16							Page	7
Récapitulatif Classes	Débits Balance d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Balance d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes débiteurs	Soldes Créditeurs
Total classe 1	582 227,54	13 388 814,65	13 971 042,19	666 253,86	13 433 860,11	14 100 113,97	570 940,93	700 012,71
Total classe 2	186 510,66	14 631,47	201 142,13	116 925,05	28 065,24	144 990,29	188 481,27	132 329,43
Total classe 4	133 477,54	4 154 853,07	4 288 330,61	119 036,83	4 096 373,84	4 215 410,67	82 238,51	9 318,57
Total classe 5	0,00	166,99	166,99	0,00	166,99	166,99	0,00	0,00
Total classe 6	0,00	1 407 748,51	1 407 748,51	0,00	1 407 748,51	1 407 748,51	0,00	0,00
Total classe 7	0,00	1 689 742,31	1 689 742,31	0,00	1 689 742,31	1 689 742,31	0,00	0,00
Total classe 8	0,00	1 438,96	1 438,96	0,00	1 438,96	1 438,96	0,00	0,00
Total général	902 215,74	20 657 395,96	21 559 611,70	902 215,74	20 657 395,96	21 559 611,70	841 660,71	841 660,71

**BILAN COMPTABLE
(Avant répartition)
EXERCICE 2017**

Etablissement université		Système abrégé BILAN COMPTABLE (Avant répartition)				Date	26.02.2018	
Année 2017						Heure	16:25:35	
Période 01 à 16						Page	2	
ACTIF	Exercice 2017			Exercice 2016	PASSIF	Exercice 2017	Exercice 2016	
	Brut	Amortissement dépréciations (à déduire)	Net	Net				
ACTIF IMMOBILISE					FONDS PROPRES			
Immobilisations incorporelles					Financements de l'actif - Etat			
Immobilisations corporelles	188 481,27	-132 329,43	56 151,84	69 585,61	Dotation et affectation			
Terrains					Dons et legs en capital			
Constructions					Autres			
Autres	188 481,27	-132 329,43	56 151,84	69 585,61	Réserves	666 253,86	538 220,56	
Immobilisations financières					Report à nouveau			
					Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	33 758,85	128 033,30	
					Situation nette	700 012,71	666 253,86	
					Financements - autres que Etat			
					Provisions réglementées			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	188 481,27	-132 329,43	56 151,84	69 585,61	TOTAL FONDS PROPRES	700 012,71	666 253,86	
ACTIF CIRCULANT					PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Stocks et en-cours					Provisions pour risques			
Avances et acomptes versés sur commandes					Provisions pour charges			
Créances :	82 238,51		82 238,51	133 477,54	Fonds dédiés			
d'exploitation	82 238,51		82 238,51	133 477,54	TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
diverses					DETTES			
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	570 940,93		570 940,93	582 227,54				
Charges constatées d'avance (dont Primes de remboursement des emprunts)					Dettes financières			
Autres					Dettes d'exploitation	6 156,30	10 521,37	
					Dettes diverses	3 162,27		
					Produits constatés d'avance		108 515,46	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	653 179,44		653 179,44	715 705,08	TOTAL DETTES	9 318,57	119 036,83	
Comptes de régularisation					Trésorerie			
Ecarts de conversion Actif					Comptes de régularisation			
					Ecarts de conversion Passif			
TOTAL GENERAL	841 660,71	-132 329,43	709 331,28	785 290,69	TOTAL GENERAL	709 331,28	785 290,69	

COMPTE DE RESULTAT

EXERCICE 2017

Etablissement université	Système abrégé COMPTE DE RESULTAT			Date 26.02.2018	
Année 2017				Heure 16:07:07	
Période 01 à 16				Page 2	
CHARGES (hors taxes)	Exercice 2017	Exercice 2016	PRODUITS (hors taxes)	Exercice 2017	Exercice 2016
CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION			PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
Achats	70,22		Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)	1 161 928,21	
Conso marchandises et appro, réalisation travaux et conso directe service par l'organisme	58 708,47		Subventions	1 161 928,21	
Rémunération du personnel	813 692,60		Autres		
Intéressement et participation			Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)	236 944,16	
Charges sociales	458 728,16		Ventes	236 944,16	
Dotation aux amort, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables actifs cédés	15 404,38		Produits		
Autres charges	18 509,69		Production stockée et immobilisée		
CHARGES D'INTERVENTION			Autres produits		
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION			TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	1 398 872,37	
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION	1 365 113,52				
CHARGES FINANCIÈRES			PRODUITS FINANCIERS		
Impôt sur les sociétés					
TOTAL CHARGES	1 365 113,52		TOTAL PRODUITS	1 398 872,37	
Solde créditeur : Bénéfice	33 758,85		Solde débiteur : Perte		
TOTAL GENERAL	1 398 872,37		TOTAL GENERAL	1 398 872,37	

EVOLUTION DE LA SITUATION PATRIMONIALE EN DROIT CONSTATE

EXERCICE 2017

Etablissement université		Evolution de la situation patrimoniale en droit constaté - tableau 1		Date	27.02.2018
Année	2017			Heure	13:04:44
Période	001 à 015			Page	2
EMPLOIS		Montants	RESSOURCES		Montants
Insuffisance d'autofinancement		0,00	Capacité d'autofinancement		49 163,23
			Financement de l'actif par l'état		0,00
Investissements		1 970,61	Financement de l'actif par des tiers autres que l'état		0,00
			Autres ressources		0,00
Remboursement des dettes financières		0,00	Augmentation des dettes financières		0,00
TOTAL DES EMPLOIS		1 970,61	TOTAL DES RESSOURCES		49 163,23
Apport au fonds de roulement		47 192,62	Prélèvement sur fonds de roulement		0,00

Etablissement université	Evolution de la situation patrimoniale en droit constaté - tableau 2	Date	27.02.2018
Année 2017		Heure	13:04:44
Période 001 à 015		Page	3
RUBRIQUES		Montants	
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT ou PRELEVEMENT		47 192,62	
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)		58 479,23	
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT ou PRELEVEMENT		-11 286,61	
Niveau du FONDS DE ROULEMENT		643 860,87	
Niveau du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT		72 919,94	
Niveau de la trésorerie		570 940,93	

SOLDES INTERMEDIAIRE DE GESTION

EXERCICE 2017

Etablissement université		Soldes intermédiaires de gestion			Date	27.02.2018
Année	2017				Heure	13:16:17
Période	01 à 15				Page	85
Produits	Montant	Charges	Montant	Soldes intermédiaires de gestion	N	N - 1
Ventes et prestations de services (C.A.)	236 944 ,16	Achats	16 051 ,93			
Production stockée	0 ,00	Services extérieurs	18 818 ,94			
Production immobilisée	0 ,00	Autres services extérieurs (sauf personnel extérieur)	23 907 ,82			
				Valeur ajoutée	178 165 ,47	0 ,00
Valeur ajoutée	178 165 ,47	charges de personnel (y c. le personnel extérieur)	1 272 420 ,76			
Subventions d'exploitation Etat	1 093 405 ,00	Impôts, taxes et versements assimilés s/rémunérations	14 104 ,59			
Subventions d'exploitation Collectivités Publiques et Organismes Internationaux	68 523 ,21	Autres impôts, taxes et versements assimilés	0 ,00			
Fonds, Dons / legs et autres subventions d'exploitation	0 ,00					
				Excédent (ou insuffisance) brut (e) d'exploitation	53 568 ,33	0 ,00
Excédent (ou insuffisance) brut (e) d'exploitation	53 568 ,33	Autres charges	4 405 ,10			
Reprises sur amortissements et provisions	0 ,00	Dotations aux amortissements et provisions	15 404 ,38			
Transfert de charges d'exploitation	0 ,00					
Autres produits	0 ,00					
Quotepart des subv. d'inv. virée au résultat de l'ex.	0 ,00					
				Résultat d'exploitation	33 758 ,85	0 ,00
Résultat d'exploitation	33 758 ,85	Charges financières	0 ,00			
Produits financiers	0 ,00					
				Résultat courant	33 758 ,85	0 ,00
Produits exceptionnels	0 ,00	Charges exceptionnelles	0 ,00			
				Résultat exceptionnel	0 ,00	0 ,00

Etablissement université		Soldes intermédiaires de gestion			Date	27.02.2018
Année	2017				Heure	13:16:17
Période	01 à 15				Page	86
Produits	Montant	Charges	Montant	Soldes intermédiaires de gestion	N	N - 1
Résultat courant	33 758,85					
Résultat exceptionnel	0,00					
				Résultat net (bénéfice ou perte)	33 758,85	0,00
		Impôt sur les bénéfices et impôts assimilés	0,00			
				Résultat net après impôts (bénéfice ou perte)	33 758,85	0,00

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

EXERCICE 2017

Etablissement université		Tableau des Immobilisations				Date	26.02.2018
Année 2017						Heure	16:37:51
						Page	1003
Rubriques	Valeur brute à la fin de l'exercice précédent	Augmentation	Diminution	Valeur brute à la clôture de l'exercice	Augmentation apport	Diminution hors cession	
Immobilisations Incorporelles							
Immobilisations Corporelles	186,510.66	14,622.52	-12,651.91	188,481.27	0.00	0.00	
21600000 Collections	1,366.20	0.00	0.00	1,366.20	0.00	0.00	
21827000 Matériel de transpor	0.00	12,651.91	0.00	12,651.91	0.00	0.00	
21831700 Matériel de bureau a	64,145.40	0.00	0.00	64,145.40	0.00	0.00	
21832700 Matériel informatiqu	45,318.77	1,975.08	0.00	47,293.85	0.00	0.00	
21847000 Mobilier acquis	21,112.24	-4.47	0.00	21,107.77	0.00	0.00	
21887000 Matériels divers acq	41,916.14	0.00	0.00	41,916.14	0.00	0.00	
23810000 Av vers immo corp	12,651.91	0.00	-12,651.91	0.00	0.00	0.00	
Immobilisations Financières							
TOTAL	186,510.66	14,622.52	-12,651.91	188,481.27	0.00	0.00	
DETAILS DES AUGMENTATIONS APPORT							
DETAILS DES DIMINUTIONS HORS CESSION							

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

EXERCICE 2017

Etablissement université		Tableau des Amortissements				Date	27.02.2018
Année 2017						Heure	08:24:10
						Page	969
Rubriques	Montant des amortissements cumulés à la fin de l'exercice précédent	Dotation de l'exercice	La reprise au résultat du financement	Charge réelle	Diminution d'amortissements de l'exercice	Montant des amortissements cumulés à la clôture de l'exercice	
Immobilisations Incorporelles							
Immobilisations Corporelles	116,925.05	15,404.38	0.00	15,404.38	0.00	132,329.43	
21600000 Collections	33.60	136.63	0.00	136.63	0.00	170.23	
21827000 Matériel de transpor	0.00	983.56	0.00	983.56	0.00	983.56	
21831700 Matériel de bureau a	63,984.56	0.00	0.00	0.00	0.00	63,984.56	
21832700 Matériel informatique	26,990.19	5,827.68	0.00	5,827.68	0.00	32,817.87	
21847000 Mobilier acquis	10,716.99	1,613.10	0.00	1,613.10	0.00	12,330.09	
21887000 Matériels divers acq	15,199.71	6,843.41	0.00	6,843.41	0.00	22,043.12	
Immobilisations Financières							
TOTAL	116,925.05	15,404.38	0.00	15,404.38	0.00	132,329.43	

ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES A LA CLOTURE D'EXERCICE

EXERCICE 2017

Etablissement université		Echéances des Créances et Dettes à la clôture d'exercice				Date		27.02.2018	
Année 2017						Heure		09:43:47	
Période 001 à 015						Page		889	
		Degré de liquidité de l'actif				Degré d'exigibilité du passif			
CREANCES	Montant net au bilan	Echéances à moins un an	Echéances à plus un an	DETTES	Montant net au bilan	Ech. à moins un an	Ech. à plus un an	Ech. à plus cinq ans	
Créances de l'actif immobilisé:									
Créances rattachées à des participations	0.00			Emprunts et dettes financières divers	0.00				
Prêts	0.00			Dettes achats prestations et cptes rattachés	-3,411.30				
Autres créances immobilisées	0.00			Dettes fiscales et sociales	0.00				
Créances de l'actif circulant:									
Créances ventes prestation et cptes rattachés	82,238.51			Dettes valeurs immobilisées et cptes rattachés	0.00				
Créances diverses	0.00			Dettes diverses	-5,907.27				
Charges constatées d'avance	0.00			Produits constatés d'avance	0.00				
TOTAL	82,238.51			TOTAL	-9,318.57				

BALANCE DEFINITIVE

EXERCICE 2017

Etablissement université		BALANCE DEFINITIVE					Date	27.02.2018
Année 2017							Heure	12:30:28
Période 01 à 16							Page	2
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit
10317100-Dotations consomptibles	0,00	0,00	0,00	1 150 534,10	0,00	1 150 534,10	0,00	1 150 534,10
10317900-Autres fonds propres Dot. Consompt. Inscr. Résult.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10682000-Reserve facultative-etablissement	0,00	44 816,69	44 816,69	124 772,33	0,00	124 772,33	0,00	79 955,64
12000000-Resultat de l'exercice (solde crediteur)	44 816,69	6 567,34	51 384,03	0,00	44 816,69	44 816,69	6 567,34	0,00
18520000-Opération de trésorerie Fondation universitaire	250 081,39	530 176,03	780 257,42	0,00	704 001,76	704 001,76	76 255,66	0,00
19500000-Fonds dédiés sur dons manuels affectés	0,00	0,00	0,00	284 365,00	0,00	284 365,00	0,00	284 365,00
40110000-Fournisseurs-Achats de biens ou presta.de services	0,00	274 202,97	274 202,97	0,00	275 752,97	275 752,97	0,00	1 550,00
40810000-Fournisseurs - Factures non parvenues	0,00	532 077,48	532 077,48	2 761,42	533 774,26	536 535,68	0,00	4 458,20
41110000-Clients Ventes de biens ou prestations de services	114 250,00	341 684,70	455 934,70	0,00	203 784,70	203 784,70	252 150,00	0,00
41810000-Clients Factures à établir	0,00	26 302,05	26 302,05	0,00	0,00	0,00	26 302,05	0,00
42100000-Personnel Rémunérations dues	0,00	114 324,66	114 324,66	0,00	114 324,66	114 324,66	0,00	0,00
42860000-Personnel-autres charges a payer	0,00	102 256,97	102 256,97	6 303,12	95 953,85	102 256,97	0,00	0,00
44170000-Subventions d'exploitation	0,00	100 300,00	100 300,00	0,00	100 300,00	100 300,00	0,00	0,00
46300000-Autres cpts débiteurs TR demand de revers à recouv	0,00	167,04	167,04	0,00	167,04	167,04	0,00	0,00
47180000-Autres recettes à classer	0,00	49 330,00	49 330,00	0,00	69 559,77	69 559,77	0,00	20 229,77

Etablissement université		BALANCE DEFINITIVE					Date	27.02.2018
Année 2017							Heure	12:30:28
Période 01 à 16							Page	3
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit
47210000-Dépenses payées avant ordonnancement	10,00	419,10	429,10	0,00	176,55	176,55	252,55	0,00
51210000-Compte en monnaie nationale	76 081,13	20 406,32	96 487,45	0,00	419,10	419,10	96 068,35	0,00
51510000-Compte au tresor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51710000-Compte à terme	1 050 000,00	0,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00
51870000-Intérêts courus à percevoir	33 496,76	0,00	33 496,76	0,00	0,00	0,00	33 496,76	0,00
53100000-Caisse	0,00	2 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00
58500000-Virements internes de fonds	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00
61830000-Documentation technique et bibliothèques	0,00	101,40	101,40	0,00	101,40	101,40	0,00	0,00
62310000-Annonces et insertions	0,00	2 700,00	2 700,00	0,00	2 700,00	2 700,00	0,00	0,00
62360000-Catalogues et imprimés	0,00	3 897,60	3 897,60	0,00	3 897,60	3 897,60	0,00	0,00
62380000-Divers	0,00	3 500,00	3 500,00	0,00	3 500,00	3 500,00	0,00	0,00
62510000-Voyages et déplacements	0,00	1 536,00	1 536,00	0,00	1 536,00	1 536,00	0,00	0,00
62540000-Frais d'inscription aux colloques	0,00	80,00	80,00	0,00	80,00	80,00	0,00	0,00
62560000-Missions personnels	0,00	1 941,91	1 941,91	0,00	1 941,91	1 941,91	0,00	0,00
62570000-Frais réceptions	0,00	4 248,62	4 248,62	0,00	4 248,62	4 248,62	0,00	0,00
62810000-Concours divers	0,00	268,00	268,00	0,00	268,00	268,00	0,00	0,00
62830000-Format° continue du personnel de l'etablissement	0,00	5 086,00	5 086,00	0,00	5 086,00	5 086,00	0,00	0,00
63310000-Impôt et taxe - versement de transport	0,00	994,40	994,40	0,00	994,40	994,40	0,00	0,00
63320000-Allocation logement	0,00	382,42	382,42	0,00	382,42	382,42	0,00	0,00
64111000-Rémunérations principales	0,00	74 157,57	74 157,57	0,00	74 157,57	74 157,57	0,00	0,00
64131000-Primes et	0,00	13 053,48	13 053,48	0,00	13 053,48	13 053,48	0,00	0,00

Etablissement université		BALANCE DEFINITIVE					Date	27.02.2018
Année	2017						Heure	12:30:28
Période	01 à 16						Page	4
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Solde Montant débit	Solde Montant crédit
gratifications indexées								
64132000-Primes et gratifications non indexées	0,00	1 011,58	1 011,58	0,00	1 011,58	1 011,58	0,00	0,00
64142000-Indemnités et avantages non indexés	0,00	3 775,00	3 775,00	0,00	3 775,00	3 775,00	0,00	0,00
64191000-Abattement indemnitaire	0,00	167,04	167,04	0,00	167,04	167,04	0,00	0,00
64510000-Cotisations d'assurance-maladie	0,00	7 368,17	7 368,17	0,00	7 368,17	7 368,17	0,00	0,00
64531100-Pensions civiles	0,00	33 249,15	33 249,15	0,00	33 249,15	33 249,15	0,00	0,00
64533000-MSA	0,00	271,10	271,10	0,00	271,10	271,10	0,00	0,00
64534000-CNAV	0,00	2 379,55	2 379,55	0,00	2 379,55	2 379,55	0,00	0,00
64535100-RAFP	0,00	409,00	409,00	0,00	409,00	409,00	0,00	0,00
64535200-IRCANTEC	0,00	1 340,67	1 340,67	0,00	1 340,67	1 340,67	0,00	0,00
64540000-Cotisations à Pôle emploi	0,00	1 460,04	1 460,04	0,00	1 460,04	1 460,04	0,00	0,00
64580000-Cotisations aux autres organismes sociaux	0,00	3 764,87	3 764,87	0,00	3 764,87	3 764,87	0,00	0,00
64710000-Prestations directes	0,00	51,51	51,51	0,00	51,51	51,51	0,00	0,00
65160000-Droits d'auteurs et de reproduction	0,00	283,64	283,64	0,00	283,64	283,64	0,00	0,00
65780000-Autres charges spécifiques	0,00	244 829,93	244 829,93	0,00	244 829,93	244 829,93	0,00	0,00
74430000-Subventions du département	0,00	3 500,00	3 500,00	0,00	3 500,00	3 500,00	0,00	0,00
75810000-Dons manuels non affectés	0,00	60 430,00	60 430,00	0,00	60 430,00	60 430,00	0,00	0,00
75820000-Dons manuels affectés	0,00	322 654,70	322 654,70	0,00	322 654,70	322 654,70	0,00	0,00
75830000-Pdts gest° cour provenant annul paiement exc. ant.	0,00	6,91	6,91	0,00	6,91	6,91	0,00	0,00

Etablissement université		BALANCE DEFINITIVE					Date	27.02.2018
Année 2017							Heure	12:30:28
Période 01 à 16							Page	5
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Solde Montant débit	Solde Montant crédit
76700000-Produits nets sur cess° valeurs mobil. de plact	0,00	26 302,05	26 302,05	0,00	26 302,05	26 302,05	0,00	0,00
89000000-Bilan d'ouverture	0,00	3 035,02	3 035,02	0,00	3 035,02	3 035,02	0,00	0,00

Etablissement université		BALANCE DEFINITIVE					Date	27.02.2018
Année 2017							Heure	12:30:28
Période 01 à 16							Page	6
Récapitulatif Classes	Débits Balance d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Balance d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes débiteurs	Soldes Créditeurs
Total classe 1	294 898,08	581 560,06	876 458,14	1 559 671,43	748 818,45	2 308 489,88	82 823,00	1 514 854,74
Total classe 4	114 260,00	1 541 064,97	1 655 324,97	9 064,54	1 393 793,80	1 402 858,34	278 704,60	26 237,97
Total classe 5	1 159 577,89	25 906,32	1 185 484,21	0,00	5 919,10	5 919,10	1 179 565,11	0,00
Total classe 6	0,00	412 308,65	412 308,65	0,00	412 308,65	412 308,65	0,00	0,00
Total classe 7	0,00	412 893,66	412 893,66	0,00	412 893,66	412 893,66	0,00	0,00
Total classe 8	0,00	3 035,02	3 035,02	0,00	3 035,02	3 035,02	0,00	0,00
Total général	1 568 735,97	2 976 768,68	4 545 504,65	1 568 735,97	2 976 768,68	4 545 504,65	1 541 092,71	1 541 092,71

BILAN COMPTABLE
(Avant répartition)
EXERCICE 2017

Etablissement université		Système abrégé BILAN COMPTABLE (Avant répartition)			Date	26.02.2018	
Année 2017					Heure	16:26:14	
Période 01 à 16					Page	2	
ACTIF	Exercice 2017			Exercice 2016	PASSIF	Exercice 2017	Exercice 2016
	Brut	Amortissement dépréciations (à déduire)	Net	Net			
ACTIF IMMOBILISE					FONDS PROPRES		
Immobilisations incorporelles					Financements de l'actif - Etat		
Immobilisations corporelles					Dotation et affectation		
Terrains					Fonds propres des fondations	1 150 534,10	1 150 534,10
Constructions					Dons et legs en capital		
Autres					Autres		
Immobilisations financières					Réserves	79 955,64	124 772,33
					Report à nouveau		
					Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-6 567,34	-44 816,69
					Situation nette	1 223 922,40	1 230 489,74
					Financements - autres que Etat		
					Provisions réglementées		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE					TOTAL FONDS PROPRES	1 223 922,40	1 230 489,74
ACTIF CIRCULANT					PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES ET FONDS DÉDIÉS		
Stocks et en-cours					Provisions pour risques		
Avances et acomptes versés sur commandes					Provisions pour charges		
Créances :	278 704,60		278 704,60	114 260,00	Fonds dédiés	284 365,00	284 365,00
d'exploitation	278 704,60		278 704,60	114 260,00			
diverses					TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES	284 365,00	284 365,00
Valeurs mobilières de placement					DETTES		
Disponibilités	1 255 820,77		1 255 820,77	1 409 659,28	Dettes financières		
Charges constatées d'avance (dont Primes de remboursement des emprunts)					Dettes d'exploitation	6 008,20	9 064,54
Autres					Dettes diverses	20 229,77	
					Produits constatés d'avance		
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 534 525,37		1 534 525,37	1 523 919,28	TOTAL DETTES	26 237,97	9 064,54
Comptes de régularisation					Trésorerie		
Ecarts de conversion Actif					Comptes de régularisation		
					Ecarts de conversion Passif		
TOTAL GENERAL	1 534 525,37		1 534 525,37	1 523 919,28	TOTAL GENERAL	1 534 525,37	1 523 919,28

COMPTE DE RESULTAT

EXERCICE 2017

Etablissement université	Système abrégé COMPTE DE RESULTAT			Date	26.02.2018
Année 2017				Heure	16:07:43
Période 01 à 16				Page	2
CHARGES (hors taxes)	Exercice 2017	Exercice 2016	PRODUITS (hors taxes)	Exercice 2017	Exercice 2016
CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION			PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
<i>Achats</i>			<i>Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)</i>	3 500,00	26 872,77
<i>Conso marchandises et appro, réalisation travaux et conso directe service par l'organisme</i>	22 956,91	29 719,50	Subventions	3 500,00	26 872,77
<i>Rémunération du personnel</i>	85 288,58	83 207,78	Autres		
<i>Intéressement et participation</i>			<i>Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)</i>	366 891,61	566 007,19
<i>Charges sociales</i>	49 221,09	48 991,04	Ventes		
<i>Dotation aux amort, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables actifs cédés</i>			Produits	366 891,61	566 007,19
<i>Autres charges</i>	245 794,42	502 969,90	Production stockée et immobilisée		
CHARGES D'INTERVENTION			<i>Autres produits</i>		
			<i>Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)</i>		
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION			TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	370 391,61	592 879,96
<i>Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)</i>					
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION	403 261,00	664 888,22			
CHARGES FINANCIÈRES			PRODUITS FINANCIERS	26 302,05	27 191,57
<i>Impôt sur les sociétés</i>					
TOTAL CHARGES	403 261,00	664 888,22	TOTAL PRODUITS	396 693,66	620 071,53
Solde créditeur : Bénéfice			Solde débiteur : Perte	6 567,34	44 816,69
TOTAL GENERAL	403 261,00	664 888,22	TOTAL GENERAL	403 261,00	664 888,22

BALANCE DEFINITIVE

EXERCICE 2017

Etablissement université			BALANCE DEFINITIVE				Date	27.02.2018	
Année 2017							Heure	12:29:01	
Période 01 à 16							Page	2	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
10100000-Financements non rattachés à des actifs Etat	0,00	485 503,58	485 503,58	284 945,25	200 558,33	485 503,58	0,00	0,00	
10413100-Financt autres actifs-Etat	0,00	107 436,83	107 436,83	3 097 885,10	0,00	3 097 885,10	0,00	2 990 448,27	
10413200-Financt autres actifs-ANR IA	0,00	0,00	0,00	255 191,40	0,00	255 191,40	0,00	255 191,40	
10492000-Reprise résultat remis en propriété - Etat	0,00	49,24	49,24	54,01	222,32	276,33	0,00	227,09	
10493100-Reprise résultat autres actifs- Etat	2 209 755,21	181 318,26	2 391 073,47	0,00	107 436,83	107 436,83	2 283 636,64	0,00	
10493200-Reprise résultat autres actifs- ANR IA	84 272,18	35 486,10	119 758,28	0,00	0,00	0,00	119 758,28	0,00	
10682000-Reserve facultative-etablissement	0,00	54 501,91	54 501,91	30 485 650,73	355 288,10	30 840 938,83	0,00	30 786 436,92	
11000000-Report à nouveau (solde créditeur)	0,00	355 288,10	355 288,10	355 288,10	0,00	355 288,10	0,00	0,00	
11900000-Report a nouveau (solde débiteur)	54 501,91	0,00	54 501,91	0,00	54 501,91	54 501,91	0,00	0,00	
12000000-Resultat de l'exercice (solde créditeur)	0,00	215 099 323,60	215 099 323,60	0,00	216 179 124,76	216 179 124,76	0,00	1 079 801,16	
13120000-Financements Régions non rattachés	0,00	518 664,67	518 664,67	460 327,12	2 485 464,85	2 945 791,97	0,00	2 427 127,30	
13140000-Financements Communes non rattachées	0,00	2 492,22	2 492,22	1 246,11	26 419,22	27 665,33	0,00	25 173,11	
13150000-Financements Autres coll non rattachés	0,00	566 603,04	566 603,04	92 123,88	936 488,97	1 028 612,85	0,00	462 009,81	
13160000-Financements Union européenne non rattachés	0,00	1 047 115,94	1 047 115,94	523 557,97	3 677 724,66	4 201 282,63	0,00	3 154 166,69	
13170000-Financements Autres organismes non rattachées	0,00	1 006 351,07	1 006 351,07	0,00	1 219 040,69	1 219 040,69	0,00	212 689,62	
13412000-Financements Régions rattachés à des actifs	0,00	4 563,00	4 563,00	1 341 893,06	9 944,55	1 351 837,61	0,00	1 347 274,61	

Etablissement université			BALANCE DEFINITIVE				Date	27.02.2018	
Année 2017							Heure	12:29:01	
Période 01 à 16							Page	3	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Solde Montant débit	Solde Montant crédit	
13413000-Financements Départements rattachés à des actifs	0,00	0,00	0,00	96 204,00	0,00	96 204,00	0,00	96 204,00	
13414000-Financements Communes rattachés à des actifs	0,00	0,00	0,00	27 000,00	0,00	27 000,00	0,00	27 000,00	
13415000-Financements Autres coll. rattachés à des actifs	0,00	0,00	0,00	416 721,53	45 115,70	461 837,23	0,00	461 837,23	
13416000-Financements Union Europ. rattachés à des actifs	0,00	0,00	0,00	4 084 447,59	0,00	4 084 447,59	0,00	4 084 447,59	
13417000-Financements Autres org. rattachés à des actifs	0,00	168 100,60	168 100,60	379 995,00	333 709,26	713 704,26	0,00	545 603,66	
13418000-Financements Autres rattachés à des actifs	0,00	0,00	0,00	16 039 796,68	0,00	16 039 796,68	0,00	16 039 796,68	
13492000-Reprise résult finan Régions rattachés actifs	813 936,19	143 242,23	957 178,42	0,00	0,00	0,00	957 178,42	0,00	
13493000-Reprise résult finan Départements rattachés actifs	91 982,95	1 564,25	93 547,20	0,00	0,00	0,00	93 547,20	0,00	
13494000-Reprise résult finan Communes rattachés actifs	11 986,80	6 500,25	18 487,05	0,00	0,00	0,00	18 487,05	0,00	
13495000-Reprise résult finan Autres coll. rattachés actifs	285 381,87	42 084,40	327 466,27	0,00	0,00	0,00	327 466,27	0,00	
13496000-Reprise résult finan Union Europ rattachés actifs	1 789 039,32	541 004,77	2 330 044,09	0,00	0,00	0,00	2 330 044,09	0,00	
13497000-Reprise résult finan Autres org rattachés actifs	229 321,47	74 808,69	304 130,16	0,00	0,00	0,00	304 130,16	0,00	
13498000-Reprise résult finan Autres rattachés actifs	8 689 886,63	2 192 154,79	10 882 041,42	0,00	0,00	0,00	10 882 041,42	0,00	
13800000-Autres subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18100000-Comptes de liaison des établissements	0,00	2 217 232,54	2 217 232,54	3 295 958,69	2 217 232,54	5 513 191,23	0,00	3 295 958,69	
18520000-Opération de	0,00	1 480 287,75	1 480 287,75	250 081,39	1 076 747,58	1 326 828,97	153 458,78	0,00	

Etablissement université		BALANCE DEFINITIVE					Date	27.02.2018
Année 2017							Heure	12:29:01
Période 01 à 16							Page	4
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit
trésorerie Fondation universitaire								
18530000-Opération de trésorerie SIU	0,00	14 837 637,06	14 837 637,06	582 227,54	15 056 064,89	15 638 292,43	0,00	800 655,37
18540000-Opération de trésorerie CFA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18550000-Opération de trésorerie BA immobilier	0,00	10 157 718,85	10 157 718,85	8 503 006,98	15 111 101,68	23 614 108,66	0,00	13 456 389,81
20531000-Logiciels acquis ou sous-traités	2 144 571,13	306 226,22	2 450 797,35	0,00	110 919,96	110 919,96	2 339 877,39	0,00
20532000-Logiciels créés	57 807,50	157 680,00	215 487,50	0,00	47 680,00	47 680,00	167 807,50	0,00
20580000-Autres conces° et dts similaires, brevets, lic., m	68 098,37	0,00	68 098,37	0,00	0,00	0,00	68 098,37	0,00
20800000-Autres immobilisations incorporelles	10 886,02	8 988,00	19 874,02	0,00	0,00	0,00	19 874,02	0,00
21217000-Agencement terrain nus acquis	30 169,86	0,00	30 169,86	0,00	0,00	0,00	30 169,86	0,00
21227000-Agencement terrains aménagés acquis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21355700-Construction agencement bâtiments admin acquis	0,00	21 438,58	21 438,58	0,00	0,00	0,00	21 438,58	0,00
21511700-Installations complexes acquis sol propre	1 100 790,15	0,00	1 100 790,15	0,00	0,00	0,00	1 100 790,15	0,00
21511800-Installations complexes autres sol propre	26 511,59	0,00	26 511,59	0,00	0,00	0,00	26 511,59	0,00
21531700-Installations spécifiques acquis sol propre	0,00	39 704,30	39 704,30	0,00	23 523,00	23 523,00	16 181,30	0,00
21546000-Matériel mis à disposition	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00
21547000-Matériel acquis	44 952 116,55	7 924 315,71	52 876 432,26	0,00	2 947 110,55	2 947 110,55	49 929 321,71	0,00

[illegible]

Etablissement université			BALANCE DEFINITIVE				Date	27.02.2018	
Année 2017							Heure	12:29:01	
Période 01 à 16							Page	6	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
23150000-Immobilisations en cours installat° techn.	0,00	1 893 998,61	1 893 998,61	0,00	1 893 008,61	1 893 008,61	990,00	0,00	
23180000-Immobilisations en cours-autres	0,00	24 757,59	24 757,59	0,00	24 757,59	24 757,59	0,00	0,00	
23251000-Logiciels sous-traités en cours	0,00	17 053,35	17 053,35	0,00	5 884,67	5 884,67	11 168,68	0,00	
23810000-Avances versées sur immobilisations corporelles	46 014,14	84 493,08	130 507,22	0,00	130 507,22	130 507,22	0,00	0,00	
27210000-Obligations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27430000-Prêts au personnel	1 800,00	1 857,80	3 657,80	0,00	3 657,80	3 657,80	0,00	0,00	
27510000-Depôts	255,00	0,00	255,00	0,00	0,00	0,00	255,00	0,00	
27550000-Cautiionnements	371,35	371,35	742,70	0,00	742,70	742,70	0,00	0,00	
28053100-Amortissement-Logiciels acquis et sous-traités	0,00	0,00	0,00	1 744 210,26	250 750,31	1 994 960,57	0,00	1 994 960,57	
28053200-Amortissement-Logiciels créés	0,00	0,00	0,00	12 127,67	37 597,96	49 725,63	0,00	49 725,63	
28058000-Amt brevets, licences, marg., proc., droits & val.	0,00	0,00	0,00	65 485,53	2 312,57	67 798,10	0,00	67 798,10	
28080000-Amortissement autres immobilisat° incorporelles	0,00	0,00	0,00	9 461,90	1 758,23	11 220,13	0,00	11 220,13	
28121700-Amort- Agencement terrain nus acquis	0,00	0,00	0,00	11 606,59	3 017,01	14 623,60	0,00	14 623,60	
28135570-Amort-Construct° agcment bâtiments admin acquis	0,00	0,00	0,00	0,00	282,30	282,30	0,00	282,30	
28151170-Amort- Installations complexes acquis sol propre	0,00	0,00	0,00	900 923,07	58 043,10	958 966,17	0,00	958 966,17	
28151180-Amort- Installations complexes autres sol propre	0,00	0,00	0,00	8 839,21	2 651,26	11 490,47	0,00	11 490,47	
28153170-Amort- Installations spécifiques acquis sol propre	0,00	0,00	0,00	0,00	1 721,56	1 721,56	0,00	1 721,56	

Etablissement université			BALANCE DEFINITIVE				Date	27.02.2018
Année 2017							Heure	12:29:01
Période 01 à 16							Page	7
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit
28153800-Amort-Installations spécifiques autres ensemb immo	0,00	0,00	0,00	119 626,07	0,00	119 626,07	0,00	119 626,07
28154700-Amort- Matériel acquis	0,00	492,00	492,00	32 098 884,85	3 446 993,48	35 545 878,33	0,00	35 545 386,33
28154800-Amort- Matériel autre	0,00	0,00	0,00	0,00	20 262,50	20 262,50	0,00	20 262,50
28155700-Amort- Outillage acquis	0,00	11 731,77	11 731,77	329 938,10	78 094,55	408 032,65	0,00	396 300,88
28156700-Amort- Matériel d'enseignement acquis	0,00	0,00	0,00	4 581 627,03	554 288,48	5 135 915,51	0,00	5 135 915,51
28156800-Amort- Matériel d'enseignement autre	0,00	0,00	0,00	9 221,48	1 414,73	10 636,21	0,00	10 636,21
28157700-Amort- Agencements & aménag du mat & outil acquis	0,00	0,00	0,00	345 206,86	11 852,02	357 058,88	0,00	357 058,88
28160000-Amort- Collections	0,00	263,30	263,30	65 056,97	2 824,69	67 881,66	0,00	67 618,36
28181700-Amort- Install génér, agncts, amngts divers acquis	0,00	0,00	0,00	2 190 195,98	130 070,83	2 320 266,81	0,00	2 320 266,81
28181800-Amort- Install génér, agncts, amngts divers autres	0,00	0,00	0,00	20 235,12	0,00	20 235,12	0,00	20 235,12
28182700-Amort- Matériel de transport acquis	0,00	39 158,72	39 158,72	691 985,40	89 406,69	781 392,09	0,00	742 233,37
28182800-Amort- Matériel de transport autres	0,00	0,00	0,00	0,00	167,49	167,49	0,00	167,49
28183170-Amort- Matériel de bureau acquis	0,00	2 128,88	2 128,88	1 621 686,32	38 057,48	1 659 743,80	0,00	1 657 614,92
28183270-Amort- Matériel informatique acquis	0,00	165 058,20	165 058,20	11 567 968,62	1 388 210,37	12 956 178,99	0,00	12 791 120,79
28183280-Amort- Matériel informatique autre	0,00	0,00	0,00	113 988,10	10 113,35	124 101,45	0,00	124 101,45
28184700-Amort- Mobilier acquis	0,00	0,00	0,00	5 168 366,71	379 981,62	5 548 348,33	0,00	5 548 348,33
28184800-Amort- Mobilier autre	0,00	0,00	0,00	10 396,88	2 512,84	12 909,72	0,00	12 909,72
28188700-Amort- Matériels divers acquis	0,00	48 986,14	48 986,14	5 507 799,13	525 570,03	6 033 369,16	0,00	5 984 383,02

Etablissement université		BALANCE DEFINITIVE					Date	27.02.2018
Année 2017							Heure	12:29:01
Période 01 à 16							Page	8
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit
28188800-Amort- Matériels divers autres	0,00	0,00	0,00	164 711,49	10 509,73	175 221,22	0,00	175 221,22
40110000-Fournisseurs-Achats de biens ou presta.de services	0,00	94 408 715,70	94 408 715,70	346 136,82	95 838 950,41	96 185 087,23	0,00	1 776 371,53
40410000-Fournisseurs d'immobilisations	0,00	11 604 610,23	11 604 610,23	0,00	11 611 968,41	11 611 968,41	0,00	7 358,18
40470000-Fournisseurs d'immobilisat°-retenues garantie	0,00	0,00	0,00	0,00	3 884,82	3 884,82	0,00	3 884,82
40810000-Fournisseurs - Factures non parvenues	0,00	57 031 129,19	57 031 129,19	975 061,09	57 830 725,04	58 805 786,13	0,00	1 774 656,94
40840000-Fournisseurs-Fact non parvenu.Immo non auxiliarisé	0,00	20 495 827,08	20 495 827,08	131 403,65	20 715 074,96	20 846 478,61	0,00	350 651,53
40910000-Fournisseurs - Avances versées sur commandes	91 890,00	239 984,47	331 874,47	0,00	196 739,91	196 739,91	135 134,56	0,00
41110000-Clients Ventes de biens ou prestations de services	2 732 881,33	10 036 358,79	12 769 240,12	0,00	10 334 611,48	10 334 611,48	2 434 628,64	0,00
41200000-Clients Etudiants, élèves, stagiaires	1 809,85	2 305 276,85	2 307 086,70	0,00	2 307 086,70	2 307 086,70	0,00	0,00
41600000-Clients douteux ou litigieux	170 728,19	4 008,76	174 736,95	0,00	14 143,49	14 143,49	160 593,46	0,00
41810000-Clients Factures à établir	2 337 147,25	8 500 783,31	10 837 930,56	0,00	5 141 580,29	5 141 580,29	5 696 350,27	0,00
41910000-Clients - Avances reçues sur commande en cours	0,00	1 299 139,99	1 299 139,99	1 487 144,25	1 580 686,18	3 067 830,43	0,00	1 768 690,44
41970000-Clients et étudiants autres avoirs	0,00	1 933 898,50	1 933 898,50	276,40	1 933 934,00	1 934 210,40	0,00	311,90
42100000-Personnel Rémunérations dues	0,00	152 944 594,75	152 944 594,75	0,00	152 944 594,75	152 944 594,75	0,00	0,00
42500000-Personnel Avances et acomptes	7 100,00	7 627,69	14 727,69	0,00	14 727,69	14 727,69	0,00	0,00

Etablissement université			BALANCE DEFINITIVE				Date	27.02.2018	
Année 2017							Heure	12:29:01	
Période 01 à 16							Page	9	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
42820000-Personnel Dettes provisionnées pour congés payés	0,00	3 546 391,25	3 546 391,25	1 495 768,20	3 644 449,61	5 140 217,81	0,00	1 593 826,56	
42860000-Personnel-autres charges a payer	0,00	118 803 127,02	118 803 127,02	3 838 013,02	119 083 367,16	122 921 380,18	0,00	4 118 253,16	
43740000-Cotisations de retraite complémentaire	0,00	86,03	86,03	0,00	0,00	0,00	86,03	0,00	
43780000-Divers	0,00	15 015,45	15 015,45	0,00	15 015,45	15 015,45	0,00	0,00	
43860000-Autres charges à payer	0,00	0,00	0,00	1 724,22	0,00	1 724,22	0,00	1 724,22	
44110000-Subventions d'investissement	170 418,34	385 780,11	556 198,45	0,00	88 644,14	88 644,14	467 554,31	0,00	
44170000-Subventions d'exploitation	2 540 730,95	653 736 346,43	656 277 077,38	0,00	654 622 853,78	654 622 853,78	1 654 223,60	0,00	
44190000-Avances sur subventions	0,00	2 305 868,10	2 305 868,10	5 961 377,43	3 641 180,10	9 602 557,53	0,00	7 296 689,43	
44330000-Créance/etat compensat réduction charges sociales	705 436,12	0,00	705 436,12	0,00	0,00	0,00	705 436,12	0,00	
44340000-Opérations particulières avec les entités publique	0,00	1 149 640,00	1 149 640,00	0,00	1 149 640,00	1 149 640,00	0,00	0,00	
44520000-Tva due intra-communautaire	0,00	48 934,48	48 934,48	0,00	48 934,48	48 934,48	0,00	0,00	
44551000-TVA à décaisser	0,00	75 895,95	75 895,95	0,00	75 895,95	75 895,95	0,00	0,00	
44562000-TVA déductible sur immobilisations	0,00	1 083 052,28	1 083 052,28	0,00	1 083 052,28	1 083 052,28	0,00	0,00	
44566000-TVA déductible sur autres biens et services	208,59	556 745,21	556 953,80	0,00	556 953,80	556 953,80	0,00	0,00	
44567000-Crédit de TVA à reporter	658 939,81	868 760,03	1 527 699,84	0,00	622 465,00	622 465,00	905 234,84	0,00	
44571000-TVA collectée	0,00	393 638,39	393 638,39	161,91	393 476,48	393 638,39	0,00	0,00	
44583000-Remboursement de tva demandé	0,00	1 175 266,39	1 175 266,39	115 282,00	1 066 772,82	1 182 054,82	0,00	6 788,43	

Etablissement université			BALANCE DEFINITIVE				Date	27.02.2018
Année 2017							Heure	12:29:01
Période 01 à 16							Page	10
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit
44587000-Tva sur facturation à établir	0,00	418,82	418,82	0,00	418,82	418,82	0,00	0,00
44871000-Subventions d'investissement à recevoir	4 261 237,41	10 727 672,90	14 988 910,31	0,00	5 662 276,90	5 662 276,90	9 326 633,41	0,00
46300000-Autres cpts débiteurs TR demand de revers à recouv	44 509,51	511 026,60	555 536,11	0,00	517 159,93	517 159,93	38 376,18	0,00
46630000-Virements à réimputer	0,00	402 182,08	402 182,08	28 407,31	393 705,66	422 112,97	0,00	19 930,89
46640000-Excédents de versement à rembourser	0,00	699 458,02	699 458,02	13 108,50	685 513,12	698 621,62	836,40	0,00
46710000-Aide à la mobilité internationale	0,00	6 581 237,00	6 581 237,00	413 200,00	6 839 502,00	7 252 702,00	0,00	671 465,00
46740000-Taxe d'apprentissage	0,00	4 253 611,39	4 253 611,39	21 088,74	4 232 522,65	4 253 611,39	0,00	0,00
46780000-Autres	48,48	0,00	48,48	0,00	0,00	0,00	48,48	0,00
47150000-Recettes des regisseurs a verifier	0,00	13 723 462,27	13 723 462,27	0,00	13 723 462,27	13 723 462,27	0,00	0,00
47180000-Autres recettes à classer	0,00	285 555 406,20	285 555 406,20	7 192,76	286 617 958,63	286 625 151,39	0,00	1 069 745,19
47210000-Dépenses payées avant ordonnancement	6 805,71	155 137 454,85	155 144 260,56	0,00	154 986 437,04	154 986 437,04	157 823,52	0,00
47250000-Depenses des regisseurs a verifier	0,00	170 798,88	170 798,88	1 934,00	171 840,88	173 774,88	0,00	2 976,00
47280000-Autres dépenses à régulariser	0,00	189 717 531,42	189 717 531,42	0,00	189 717 516,32	189 717 516,32	15,10	0,00
47310000-Recettes à transférer	0,00	9 967 539,52	9 967 539,52	1 188 876,21	8 631 298,31	9 820 174,52	147 365,00	0,00
48600000-Charges constatées d'avance	112 300,40	204 092,94	316 393,34	0,00	48 310,23	48 310,23	268 083,11	0,00
48700000-Produits constatés d'avance	0,00	13 936 091,72	13 936 091,72	7 282 322,73	12 856 839,76	20 139 162,49	0,00	6 203 070,77
49110000-Dépréciations Clients divers	0,00	5 852,02	5 852,02	523 152,82	3 688,06	526 840,88	0,00	520 988,86
51120000-Cheques bancaires a	141 619,28	12 666 963,79	12 808 583,07	0,00	12 786 310,81	12 786 310,81	22 272,26	0,00

Etablissement université		BALANCE DEFINITIVE					Date	27.02.2018
Année 2017							Heure	12:29:01
Période 01 à 16							Page	11
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Solde Montant débit	Solde Montant crédit
encaisser								
51150000-Cartes bancaires a l'encaissement	0,00	6 219 113,40	6 219 113,40	10,00	6 220 656,33	6 220 666,33	0,00	1 552,93
51170000-Chèques impayés	41 199,66	218 639,21	259 838,87	0,00	230 007,12	230 007,12	29 831,75	0,00
51180000-Autres valeurs à l'encaissement	104 116,30	1 366 435,15	1 470 551,45	0,00	1 470 551,45	1 470 551,45	0,00	0,00
51510000-Compte au tresor	40 656 715,12	380 039 298,98	420 696 014,10	0,00	378 529 387,47	378 529 387,47	42 166 626,63	0,00
51590000-Règlements en cours de traitement	0,00	220 194 133,98	220 194 133,98	0,00	220 197 980,23	220 197 980,23	0,00	3 846,25
53100000-Caisse	0,00	711 836,04	711 836,04	0,00	711 836,04	711 836,04	0,00	0,00
54300000-Regies d'avances	8 600,00	94 487,34	103 087,34	0,00	95 027,11	95 027,11	8 060,23	0,00
54500000-Regies de recettes	0,00	6 986 307,90	6 986 307,90	274,60	6 986 686,10	6 986 960,70	0,00	652,80
58100000-Virements internes de comptes	0,00	17 311 180,91	17 311 180,91	0,00	17 311 180,91	17 311 180,91	0,00	0,00
58500000-Virements internes de fonds	0,00	1 104 857,94	1 104 857,94	0,00	1 104 857,94	1 104 857,94	0,00	0,00
60110000-Matière a	0,00	52,26	52,26	0,00	52,26	52,26	0,00	0,00
60611000-Electricite	0,00	2 677 318,29	2 677 318,29	0,00	2 677 318,29	2 677 318,29	0,00	0,00
60612000-Carburants et lubrifiants	0,00	66 471,84	66 471,84	0,00	66 471,84	66 471,84	0,00	0,00
60613000-Gaz	0,00	1 025 627,70	1 025 627,70	0,00	1 025 627,70	1 025 627,70	0,00	0,00
60614000-Chauffage sur reseau	0,00	816 613,24	816 613,24	0,00	816 613,24	816 613,24	0,00	0,00
60617000-Eau	0,00	422 254,26	422 254,26	0,00	422 254,26	422 254,26	0,00	0,00
60620000-Assainissement	0,00	2 581,80	2 581,80	0,00	2 581,80	2 581,80	0,00	0,00
60630000-Fournitures d'entretien et de petit equipement	0,00	1 175 152,22	1 175 152,22	0,00	1 175 152,22	1 175 152,22	0,00	0,00
60640000-Fournitures administratives	0,00	486 945,29	486 945,29	0,00	486 945,29	486 945,29	0,00	0,00
60650000-Linge, vetements de travail	0,00	46 982,54	46 982,54	0,00	46 982,54	46 982,54	0,00	0,00

Etablissement université		BALANCE DEFINITIVE					Date	27.02.2018
Année 2017							Heure	12:29:01
Période 01 à 16							Page	12
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Solde Montant débit	Solde Montant crédit
60660000-Animaux	0,00	37 500,48	37 500,48	0,00	37 500,48	37 500,48	0,00	0,00
60670000-Fournitures, matériels enseignement, recherche	0,00	1 483 397,56	1 483 397,56	0,00	1 483 397,56	1 483 397,56	0,00	0,00
60680000-Autres matières et fournitures non stockées	0,00	309 791,16	309 791,16	0,00	309 791,16	309 791,16	0,00	0,00
60700000-Achats de marchandises	0,00	1 780,47	1 780,47	0,00	1 780,47	1 780,47	0,00	0,00
60800000-Frais accessoires d'achat	0,00	7 041,73	7 041,73	0,00	7 041,73	7 041,73	0,00	0,00
61320000-Locations immobilières	0,00	110 627,87	110 627,87	0,00	110 627,87	110 627,87	0,00	0,00
61350000-Locations mobilières	0,00	573 670,59	573 670,59	0,00	573 670,59	573 670,59	0,00	0,00
61380000-Autres locations	0,00	1 566,61	1 566,61	0,00	1 566,61	1 566,61	0,00	0,00
61400000-Charges locatives et de copropriété	0,00	66 094,33	66 094,33	0,00	66 094,33	66 094,33	0,00	0,00
61520000-Entretien et réparations sur biens immobiliers	0,00	22 777,72	22 777,72	0,00	22 777,72	22 777,72	0,00	0,00
61550000-Entretien et réparations sur biens mobiliers	0,00	562 997,33	562 997,33	0,00	562 997,33	562 997,33	0,00	0,00
61560000-Entretien et réparations sur Maintenance	0,00	435 377,09	435 377,09	0,00	435 377,09	435 377,09	0,00	0,00
61610000-Multirisques	0,00	64 026,15	64 026,15	0,00	64 026,15	64 026,15	0,00	0,00
61630000-Assurance transport	0,00	23 473,61	23 473,61	0,00	23 473,61	23 473,61	0,00	0,00
61680000-Autres assurances	0,00	75,00	75,00	0,00	75,00	75,00	0,00	0,00
61700000-Etudes et recherches	0,00	742 821,70	742 821,70	0,00	742 821,70	742 821,70	0,00	0,00
61810000-Documentation générale	0,00	277,41	277,41	0,00	277,41	277,41	0,00	0,00
61830000-Documentation technique et bibliothèques	0,00	1 584 433,12	1 584 433,12	0,00	1 584 433,12	1 584 433,12	0,00	0,00
61850000-Frais de colloques, séminaires, conférences	0,00	89 245,55	89 245,55	0,00	89 245,55	89 245,55	0,00	0,00
62110000-Personnel interimaire	0,00	712,97	712,97	0,00	712,97	712,97	0,00	0,00

Etablissement université		BALANCE DEFINITIVE					Date	27.02.2018
Année 2017							Heure	12:29:01
Période 01 à 16							Page	13
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit
62142000-Personnel prêté à l'établissement	0,00	77 365,00	77 365,00	0,00	77 365,00	77 365,00	0,00	0,00
62260000-Honoraires	0,00	771 159,24	771 159,24	0,00	771 159,24	771 159,24	0,00	0,00
62280000-Divers frais intermédiaire et honoraires	0,00	222 461,54	222 461,54	0,00	222 461,54	222 461,54	0,00	0,00
62310000-Annonces et insertions	0,00	45 649,35	45 649,35	0,00	45 649,35	45 649,35	0,00	0,00
62330000-Foires et expositions	0,00	39 443,46	39 443,46	0,00	39 443,46	39 443,46	0,00	0,00
62360000-Catalogues et imprimés	0,00	184 742,84	184 742,84	0,00	184 742,84	184 742,84	0,00	0,00
62370000-Publications	0,00	141 733,00	141 733,00	0,00	141 733,00	141 733,00	0,00	0,00
62380000-Divers	0,00	695 428,75	695 428,75	0,00	695 428,75	695 428,75	0,00	0,00
62410000-Transports sur achats	0,00	17 092,05	17 092,05	0,00	17 092,05	17 092,05	0,00	0,00
62450000-Voyages d'études, visites et sorties pédagogiques	0,00	485,00	485,00	0,00	485,00	485,00	0,00	0,00
62470000-Transports collectifs du personnel	0,00	78 517,24	78 517,24	0,00	78 517,24	78 517,24	0,00	0,00
62480000-Divers transport	0,00	64 602,18	64 602,18	0,00	64 602,18	64 602,18	0,00	0,00
62510000-Voyages et déplacements	0,00	1 180 508,68	1 180 508,68	0,00	1 180 508,68	1 180 508,68	0,00	0,00
62540000-Frais d'inscription aux colloques	0,00	177 698,02	177 698,02	0,00	177 698,02	177 698,02	0,00	0,00
62550000-Frais de demenagement	0,00	16 796,04	16 796,04	0,00	16 796,04	16 796,04	0,00	0,00
62560000-Missions personnels	0,00	1 782 288,84	1 782 288,84	0,00	1 782 288,84	1 782 288,84	0,00	0,00
62570000-Frais réceptions	0,00	629 397,80	629 397,80	0,00	629 397,80	629 397,80	0,00	0,00
62600000-Frais postaux et frais de télécommunications	0,00	668 323,06	668 323,06	0,00	668 323,06	668 323,06	0,00	0,00
62780000-Autres frais et commissions	0,00	17 762,93	17 762,93	0,00	17 762,93	17 762,93	0,00	0,00
62810000-Concours divers	0,00	499 588,16	499 588,16	0,00	499 588,16	499 588,16	0,00	0,00
62830000-Format° continue du personnel de l'etablissement	0,00	447 772,50	447 772,50	0,00	447 772,50	447 772,50	0,00	0,00

Etablissement université		BALANCE DEFINITIVE					Date	27.02.2018
Année 2017							Heure	12:29:01
Période 01 à 16							Page	14
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit
62850000-Prestations extérieures de gardiennage	0,00	126 200,69	126 200,69	0,00	126 200,69	126 200,69	0,00	0,00
62860000-Prestation extérieure de nettoyage	0,00	801 831,69	801 831,69	0,00	801 831,69	801 831,69	0,00	0,00
62870000-Prestations extérieures d'informatique	0,00	191 356,63	191 356,63	0,00	191 356,63	191 356,63	0,00	0,00
62888000-Autres frais divers	0,00	1 478 281,18	1 478 281,18	0,00	1 478 281,18	1 478 281,18	0,00	0,00
63310000-Impôt et taxe - versement de transport	0,00	1 273 636,48	1 273 636,48	0,00	1 273 636,48	1 273 636,48	0,00	0,00
63320000-Allocation logement	0,00	486 721,06	486 721,06	0,00	486 721,06	486 721,06	0,00	0,00
63513000-Autres impôt ou taxe à caractère local	0,00	115 190,83	115 190,83	0,00	115 190,83	115 190,83	0,00	0,00
63530000-Impôts indirects	0,00	986,76	986,76	0,00	986,76	986,76	0,00	0,00
63580000-Autres droits	0,00	225,00	225,00	0,00	225,00	225,00	0,00	0,00
63720000-Taxes perçues par les organ. publics internat.	0,00	2 451,00	2 451,00	0,00	2 451,00	2 451,00	0,00	0,00
63730000-Contribution FIPHFP	0,00	151 755,25	151 755,25	0,00	151 755,25	151 755,25	0,00	0,00
63780000-Taxes diverses	0,00	65 848,23	65 848,23	0,00	65 848,23	65 848,23	0,00	0,00
64111000-Rémunérations principales	0,00	92 446 761,87	92 446 761,87	0,00	92 446 761,87	92 446 761,87	0,00	0,00
64112100-Rémunérations accessoires indexées	0,00	8 310 314,07	8 310 314,07	0,00	8 310 314,07	8 310 314,07	0,00	0,00
64112200-Rémunérations accessoires non indexées	0,00	797 321,15	797 321,15	0,00	797 321,15	797 321,15	0,00	0,00
64120000-Congés payés	0,00	593 135,81	593 135,81	0,00	593 135,81	593 135,81	0,00	0,00
64131000-Primes et gratifications indexées	0,00	5 735 052,81	5 735 052,81	0,00	5 735 052,81	5 735 052,81	0,00	0,00
64132000-Primes et gratifications non indexées	0,00	1 241 170,84	1 241 170,84	0,00	1 241 170,84	1 241 170,84	0,00	0,00
64141000-Indemnités et avantages indexés	0,00	283 387,46	283 387,46	0,00	283 387,46	283 387,46	0,00	0,00

Etablissement université		BALANCE DEFINITIVE					Date	27.02.2018
Année 2017							Heure	12:29:01
Période 01 à 16							Page	15
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit
64142000-Indemnités et avantages non indexés	0,00	1 673 771,99	1 673 771,99	0,00	1 673 771,99	1 673 771,99	0,00	0,00
64150000-Supplément familial	0,00	1 044 562,41	1 044 562,41	0,00	1 044 562,41	1 044 562,41	0,00	0,00
64191000-Abattement indemnitaire	0,00	390 858,76	390 858,76	0,00	390 858,76	390 858,76	0,00	0,00
64510000-Cotisations d'assurance-maladie	0,00	10 165 659,62	10 165 659,62	0,00	10 165 659,62	10 165 659,62	0,00	0,00
64531100-Pensions civiles	0,00	58 254 358,29	58 254 358,29	0,00	58 254 358,29	58 254 358,29	0,00	0,00
64532000-Cotisations patronales CNRACL	0,00	59 724,87	59 724,87	0,00	59 724,87	59 724,87	0,00	0,00
64533000-MSA	0,00	49 716,71	49 716,71	0,00	49 716,71	49 716,71	0,00	0,00
64534000-CNAV	0,00	1 833 421,10	1 833 421,10	0,00	1 833 421,10	1 833 421,10	0,00	0,00
64535100-RAFP	0,00	580 823,86	580 823,86	0,00	580 823,86	580 823,86	0,00	0,00
64535200-IRCANTEC	0,00	812 672,01	812 672,01	0,00	812 672,01	812 672,01	0,00	0,00
64540000-Cotisations à Pôle emploi	0,00	1 116 369,64	1 116 369,64	0,00	1 116 369,64	1 116 369,64	0,00	0,00
64580000-Cotisations aux autres organismes sociaux	0,00	5 399 130,38	5 399 130,38	0,00	5 399 130,38	5 399 130,38	0,00	0,00
64710000-Prestations directes	0,00	635 325,88	635 325,88	0,00	635 325,88	635 325,88	0,00	0,00
64740000-Oeuvres sociales	0,00	32 810,18	32 810,18	0,00	32 810,18	32 810,18	0,00	0,00
65110000-Redev.concess°, brevets, licences, marques, proc.	0,00	781 849,83	781 849,83	0,00	781 849,83	781 849,83	0,00	0,00
65160000-Droits d'auteurs et de reproduction	0,00	96 821,87	96 821,87	0,00	96 821,87	96 821,87	0,00	0,00
65180000-Autres droits et valeurs similaires	0,00	632,69	632,69	0,00	632,69	632,69	0,00	0,00
65400000-Pertes sur créances irrécouvrables	0,00	18 916,92	18 916,92	0,00	18 916,92	18 916,92	0,00	0,00
65780000-Autres charges spécifiques	0,00	5 911 000,27	5 911 000,27	0,00	5 911 000,27	5 911 000,27	0,00	0,00

Etablissement université			BALANCE DEFINITIVE				Date	27.02.2018
Année 2017							Heure	12:29:01
Période 01 à 16							Page	16
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit
65811000-Pénalités sur contrats ou conventions	0,00	2 546,79	2 546,79	0,00	2 546,79	2 546,79	0,00	0,00
65812000-Pénalités, amendes fiscales ou pénales	0,00	52,00	52,00	0,00	52,00	52,00	0,00	0,00
65830000-Charges gestion - annulation TR exerc. antérieur	0,00	339 134,86	339 134,86	0,00	339 134,86	339 134,86	0,00	0,00
65880000-Autres charges diverses	0,00	233 847,73	233 847,73	0,00	233 847,73	233 847,73	0,00	0,00
66600000-Pertes de change	0,00	62,33	62,33	0,00	62,33	62,33	0,00	0,00
68110000-Dotation amort immo incorporelles et corporelles	0,00	7 051 304,25	7 051 304,25	0,00	7 051 304,25	7 051 304,25	0,00	0,00
68150000-Dotations aux prov pour risques charges de fonct	0,00	62 711,27	62 711,27	0,00	62 711,27	62 711,27	0,00	0,00
70500000-Etudes	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00
70651000-Drts de scolar applicables aux diplômes nationaux	0,00	8 158 298,24	8 158 298,24	0,00	8 158 298,24	8 158 298,24	0,00	0,00
70652000-Droits des diplômes propres à chaque établissement	0,00	1 470 360,43	1 470 360,43	0,00	1 470 360,43	1 470 360,43	0,00	0,00
70653000-Redevances	0,00	1 623 723,41	1 623 723,41	0,00	1 623 723,41	1 623 723,41	0,00	0,00
70654000-Prestations de formation continue	0,00	3 961 758,82	3 961 758,82	0,00	3 961 758,82	3 961 758,82	0,00	0,00
70655000-validation des acquis de l'expérience (VAE)	0,00	178 008,54	178 008,54	0,00	178 008,54	178 008,54	0,00	0,00
70661000-Colloques	0,00	45 443,03	45 443,03	0,00	45 443,03	45 443,03	0,00	0,00
70662000-Prestations de recherche	0,00	2 472 011,29	2 472 011,29	0,00	2 472 011,29	2 472 011,29	0,00	0,00
70663000-Mesures et expertises	0,00	28 619,34	28 619,34	0,00	28 619,34	28 619,34	0,00	0,00
70664000-Ventes de publications	0,00	139 573,10	139 573,10	0,00	139 573,10	139 573,10	0,00	0,00
70681000-validation des acquis de l'expérience (VAE)	0,00	92 653,78	92 653,78	0,00	92 653,78	92 653,78	0,00	0,00

Etablissement université		BALANCE DEFINITIVE					Date	27.02.2018
Année 2017							Heure	12:29:01
Période 01 à 16							Page	17
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Solde Montant débit	Solde Montant crédit
70682000-autres prestations de services	0,00	720 908,03	720 908,03	0,00	720 908,03	720 908,03	0,00	0,00
70700000-Ventes de marchandises	0,00	5 097,65	5 097,65	0,00	5 097,65	5 097,65	0,00	0,00
70810000-Pdts des svces exploités ds l'intérêt du personnel	0,00	63 589,02	63 589,02	0,00	63 589,02	63 589,02	0,00	0,00
70820000-Commissions et courtages	0,00	3 595,24	3 595,24	0,00	3 595,24	3 595,24	0,00	0,00
70830000-Locations diverses	0,00	400,00	400,00	0,00	400,00	400,00	0,00	0,00
70840000-Mise a disposition de personnel facturée	0,00	308 987,90	308 987,90	0,00	308 987,90	308 987,90	0,00	0,00
70850000-Ports et frais accessoires factures aux clients	0,00	3 727,30	3 727,30	0,00	3 727,30	3 727,30	0,00	0,00
70870000-Bonifications obtenues clients et primes ventes	0,00	4 149,31	4 149,31	0,00	4 149,31	4 149,31	0,00	0,00
70880000-Autres produits d'activites annexes	0,00	318 171,90	318 171,90	0,00	318 171,90	318 171,90	0,00	0,00
74110000-Ministère de tutelle	0,00	188 971 068,70	188 971 068,70	0,00	188 971 068,70	188 971 068,70	0,00	0,00
74120000-Autres ministères	0,00	100 909,96	100 909,96	0,00	100 909,96	100 909,96	0,00	0,00
74131100-ANR Investissements d'avenir	0,00	3 782 883,54	3 782 883,54	0,00	3 782 883,54	3 782 883,54	0,00	0,00
74131200-ANR Hors investissements d'avenir	0,00	2 721 657,80	2 721 657,80	0,00	2 721 657,80	2 721 657,80	0,00	0,00
74420000-Subventions de la région	0,00	4 251 609,12	4 251 609,12	0,00	4 251 609,12	4 251 609,12	0,00	0,00
74430000-Subventions du département	0,00	1 056 025,00	1 056 025,00	0,00	1 056 025,00	1 056 025,00	0,00	0,00
74440000-Subv des communes et groupements de communes	0,00	810 610,39	810 610,39	0,00	810 610,39	810 610,39	0,00	0,00
74460000-Subventions union	0,00	3 614 283,85	3 614 283,85	0,00	3 614 283,85	3 614 283,85	0,00	0,00

Etablissement université		BALANCE DEFINITIVE					Date	27.02.2018
Année 2017							Heure	12:29:01
Période 01 à 16							Page	18
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit
européenne								
74470000-Subventions d'organismes internationaux	0,00	68 577,90	68 577,90	0,00	68 577,90	68 577,90	0,00	0,00
74480000-Subv autres collectivites publ & organismes publ	0,00	4 654 078,29	4 654 078,29	0,00	4 654 078,29	4 654 078,29	0,00	0,00
74600000-Dons et legs	0,00	148 229,80	148 229,80	0,00	148 229,80	148 229,80	0,00	0,00
74810000-Pdts versts liberatoires ouvrant droit exone. TA	0,00	1 850 491,35	1 850 491,35	0,00	1 850 491,35	1 850 491,35	0,00	0,00
74880000-Autres subventions	0,00	267 110,31	267 110,31	0,00	267 110,31	267 110,31	0,00	0,00
75110000-Redev. concess°, brevets, licences, marques#	0,00	181 001,39	181 001,39	0,00	181 001,39	181 001,39	0,00	0,00
75160000-Droits d'auteur et de reproduction	0,00	16 336,11	16 336,11	0,00	16 336,11	16 336,11	0,00	0,00
75200000-Revenus des immeubles non aff aux activ de l’ets	0,00	400 900,99	400 900,99	0,00	400 900,99	400 900,99	0,00	0,00
75830000-Pdts gest° cour provenant annul paiement exc. ant.	0,00	391 105,59	391 105,59	0,00	391 105,59	391 105,59	0,00	0,00
75840000-Autres produits contentieux	0,00	15 606,04	15 606,04	0,00	15 606,04	15 606,04	0,00	0,00
75880000-Autres produits	0,00	348 656,52	348 656,52	0,00	348 656,52	348 656,52	0,00	0,00
76500000-Escomptes obtenus	0,00	7 334,00	7 334,00	0,00	7 334,00	7 334,00	0,00	0,00
76600000-Gains de change	0,00	786,78	786,78	0,00	786,78	786,78	0,00	0,00
78130000-Q-part reprise Financ. rattachés actifs pt.expl	0,00	3 218 212,98	3 218 212,98	0,00	3 218 212,98	3 218 212,98	0,00	0,00
78150000-Reprises sur provisions d'exploitation	0,00	688,96	688,96	0,00	688,96	688,96	0,00	0,00
89000000-Bilan d'ouverture	0,00	146 783 927,63	146 783 927,63	0,00	146 783 927,63	146 783 927,63	0,00	0,00
89100000-Bilan de clôture	0,00	484 764 996,63	484 764 996,63	0,00	484 764 996,63	484 764 996,63	0,00	0,00

Etablissement université		BALANCE DEFINITIVE					Date	27.02.2018
Année 2017							Heure	12:29:01
Période 01 à 16							Page	19
Récapitulatif Classes	Débits Balance d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Balance d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes débiteurs	Soldes Créditeurs
Total classe 1	14 260 064,53	251 327 033,74	265 587 098,27	70 573 602,13	259 092 186,84	329 665 788,97	17 469 748,31	81 548 439,01
Total classe 2	92 710 561,30	15 143 830,13	107 854 391,43	67 359 549,34	13 547 929,46	80 907 478,80	101 087 108,14	74 140 195,51
Total classe 4	13 842 191,94	1 836 550 339,06	1 850 392 531,00	23 831 632,06	1 831 649 859,76	1 855 481 491,82	22 098 423,03	27 187 383,85
Total classe 5	40 952 250,36	646 913 254,64	687 865 505,00	284,60	645 644 481,51	645 644 766,11	42 226 790,87	6 051,98
Total classe 6	0,00	231 246 218,89	231 246 218,89	0,00	231 246 218,89	231 246 218,89	0,00	0,00
Total classe 7	0,00	236 480 241,70	236 480 241,70	0,00	236 480 241,70	236 480 241,70	0,00	0,00
Total classe 8	0,00	631 548 924,26	631 548 924,26	0,00	631 548 924,26	631 548 924,26	0,00	0,00
Total général	161 765 068,13	3 849 209 842,42	4 010 974 910,55	161 765 068,13	3 849 209 842,42	4 010 974 910,55	182 882 070,35	182 882 070,35

**BILAN COMPTABLE
(Avant répartition)
EXERCICE 2017**

Etablissement université		Système abrégé BILAN COMPTABLE (Avant répartition)			Date	26.02.2018	
Année 2017					Heure	16:22:25	
Période 01 à 16					Page	2	
ACTIF	Exercice 2017			Exercice 2016	PASSIF	Exercice 2017	Exercice 2016
	Brut	Amortissement dépréciations (à déduire)	Net	Net			
ACTIF IMMOBILISE					FONDS PROPRES		
Immobilisations incorporelles	2 606 825,96	-2 123 704,43	483 121,53	450 077,66	Financements de l'actif - Etat	842 471,84	1 344 048,37
Immobilisations corporelles	98 480 027,18	-72 016 491,08	26 463 536,10	24 898 507,95	Dotation et affectation		
Terrains	30 169,86	-14 623,60	15 546,26	18 563,27	Dons et legs en capital		
Constructions	21 438,58	-282,30	21 156,28		Autres		
Autres	98 428 418,74	-72 001 585,18	26 426 833,56	24 879 944,68	Réserves	30 786 436,92	30 485 650,73
Immobilisations financières	255,00		255,00	2 426,35	Report à nouveau		300 786,19
					Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 079 801,16	
					Situation nette	32 708 709,92	32 130 485,29
					Financements - autres que Etat	13 970 435,69	11 551 777,71
					Provisions réglementées		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	101 087 108,14	-74 140 195,51	26 946 912,63	25 351 011,96	TOTAL FONDS PROPRES	46 679 145,61	43 682 263,00
ACTIF CIRCULANT					PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Stocks et en-cours					Provisions pour risques		
Avances et acomptes versés sur commandes	135 134,56		135 134,56	91 890,00	Provisions pour charges		
Créances :	21 537 153,50	-520 988,86	21 016 164,64	12 997 632,72	Fonds dédiés		
d'exploitation	21 537 153,50	-520 988,86	21 016 164,64	12 997 632,72	TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
diverses					DETTES		
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	42 380 249,65		42 380 249,65	40 952 250,36			
Charges constatées d'avance (dont Primes de remboursement des emprunts)	268 083,11		268 083,11	112 300,40			
Autres					Dettes financières		
					Dettes d'exploitation	9 626 640,91	6 788 268,91
					Dettes diverses	10 678 631,45	9 120 671,60
					Produits constatés d'avance	6 203 070,77	7 282 322,73
TOTAL ACTIF CIRCULANT	64 320 620,82	-520 988,86	63 799 631,96	54 154 073,48	TOTAL DETTES	26 508 343,13	23 191 263,24
Comptes de régularisation					Trésorerie	17 559 055,85	12 631 559,20
Ecarts de conversion Actif					Comptes de régularisation		
					Ecarts de conversion Passif		
TOTAL GENERAL	165 407 728,96	-74 661 184,37	90 746 544,59	79 505 085,44	TOTAL GENERAL	90 746 544,59	79 505 085,44

COMPTE DE RESULTAT

EXERCICE 2017

Etablissement université	Système abrégé COMPTE DE RESULTAT			Date	26.02.2018
Année 2017				Heure	16:06:22
Période 01 à 16				Page	2
CHARGES (hors taxes)	Exercice 2017	Exercice 2016	PRODUITS (hors taxes)	Exercice 2017	Exercice 2016
CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION			PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
<i>Achats</i>	8 127,84		<i>Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)</i>	203 150 431,10	
<i>Conso marchandises et appro, réalisation travaux et conso directe service par l'organisme</i>	20 377 156,50		<i>Subventions</i>	201 700 239,65	
<i>Rémunération du personnel</i>	105 085 940,77		<i>Autres</i>	1 450 191,45	
<i>Intéressement et participation</i>			<i>Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)</i>	13 250 982,04	
<i>Charges sociales</i>	77 281 946,41		<i>Ventes</i>	12 196 422,48	
<i>Dotation aux amort, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables actifs cédés</i>	7 098 892,45		<i>Produits</i>	1 054 559,56	
<i>Autres charges</i>	8 696 286,08		<i>Production stockée et immobilisée</i>		
CHARGES D'INTERVENTION			<i>Autres produits</i>	3 218 679,62	
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION			TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	219 620 092,76	
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION	218 548 350,05				
CHARGES FINANCIÈRES	62,33		PRODUITS FINANCIERS	8 120,78	
<i>Impôt sur les sociétés</i>					
TOTAL CHARGES	218 548 412,38		TOTAL PRODUITS	219 628 213,54	
Solde créditeur : Bénéfice	1 079 801,16		Solde débiteur : Perte		
TOTAL GENERAL	219 628 213,54		TOTAL GENERAL	219 628 213,54	

EVOLUTION DE LA SITUATION PATRIMONIALE EN DROIT CONSTATE

EXERCICE 2017

Etablissement université		Evolution de la situation patrimoniale en droit constaté - tableau 1		Date	27.02.2018
Année	2017			Heure	12:50:16
Période	001 à 015			Page	2
EMPLOIS		Montants	RESSOURCES		Montants
Insuffisance d'autofinancement	0,00	Capacité d'autofinancement	4 960 013,99		
		Financement de l'actif par l'état	- 284 945,25		
Investissements	8 636 482,35	Financement de l'actif par des tiers autres que l'état	5 420 017,36		
		Autres ressources	4 400,50		
Remboursement des dettes financières	0,00	Augmentation des dettes financières	0,00		
TOTAL DES EMPLOIS	8 636 482,35	TOTAL DES RESSOURCES	10 099 486,60		
Apport au fonds de roulement	1 463 004,25	Prélèvement sur fonds de roulement	0,00		

Etablissement université	Evolution de la situation patrimoniale en droit constaté - tableau 2	Date	27.02.2018
Année 2017		Heure	12:50:16
Période 001 à 015		Page	3
RUBRIQUES		Montants	
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT ou PRELEVEMENT		1 463 004,25	
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)		4 962 501,61	
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT ou PRELEVEMENT		-3 499 497,36	
Niveau du FONDS DE ROULEMENT		20 253 221,84	
Niveau du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT		-7 863 930,65	
Niveau de la trésorerie		28 117 152,49	

SOLDES INTERMEDIAIRE DE GESTION

EXERCICE 2017

Etablissement université		Soldes intermédiaires de gestion			Date	27.02.2018
Année	2017				Heure	13:14:17
Période	01 à 15				Page	85
Produits	Montant	Charges	Montant	Soldes intermédiaires de gestion	N	N - 1
Ventes et prestations de services (C.A.)	12 196 422 ,48	Achats	7 456 318 ,29			
Production stockée	0,00	Services extérieurs	3 803 704 ,87			
Production immobilisée	0,00	Autres services extérieurs (sauf personnel extérieur)	9 050 128 ,97			
				Valeur ajoutée	-8 113 729 ,65	0,00
Valeur ajoutée	-8 113 729 ,65	charges de personnel (y c. le personnel extérieur)	182 443 019 ,39			
Subventions d'exploitation Etat	191 158 154 ,87	Impôts, taxes et versements assimilés s/rémunérations	1 707 685 ,45			
Subventions d'exploitation Collectivités Publiques et Organismes Internationaux	10 378 971 ,23	Autres impôts, taxes et versements assimilés	219 614 ,60			
Fonds, Dons / legs et autres subventions d'exploitation	1 613 305 ,00					
				Excédent (ou insuffisance) brut (e) d'exploitation	10 666 382 ,01	0,00
Excédent (ou insuffisance) brut (e) d'exploitation	10 666 382 ,01	Autres charges	6 768 986 ,03			
Reprises sur amortissements et provisions	3 218 679 ,62	Dotations aux amortissements et provisions	7 098 892 ,45			
Transfert de charges d'exploitation	0,00					
Autres produits	1 054 559 ,56					
Quotepart des subv. d'inv. virée au résultat de l'ex.	0,00					
				Résultat d'exploitation	1 071 742 ,71	0,00
Résultat d'exploitation	1 071 742 ,71	Charges financières	62 ,33			
Produits financiers	8 120 ,78					
				Résultat courant	1 079 801 ,16	0,00
Produits exceptionnels	0,00	Charges exceptionnelles	0,00			
				Résultat exceptionnel	0,00	0,00

Etablissement université		Soldes intermédiaires de gestion			Date	27.02.2018
Année	2017				Heure	13:14:17
Période	01 à 15				Page	86
Produits	Montant	Charges	Montant	Soldes intermédiaires de gestion	N	N - 1
Résultat courant	1 079 801,16					
Résultat exceptionnel	0,00					
				Résultat net (bénéfice ou perte)	1 079 801,16	0,00
		Impôt sur les bénéfices et impôts assimilés	0,00			
				Résultat net après impôts (bénéfice ou perte)	1 079 801,16	0,00

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

EXERCICE 2017

Etablissement université		Tableau des Immobilisations				Date	26.02.2018
Année 2017						Heure	16:37:08
						Page	1003
Rubriques		Valeur brute à la fin de l'exercice précédent	Augmentation	Diminution	Valeur brute à la clôture de l'exercice	Augmentation apport	Diminution hors cession
Immobilisations Incorporelles		2,281,363.02	325,462.94	0.00	2,606,825.96	0.00	0.00
20531000	Logiciels acquis ou	2,144,571.13	195,306.26	0.00	2,339,877.39	0.00	0.00
20532000	Logiciels créés	57,807.50	110,000.00	0.00	167,807.50	0.00	0.00
20580000	Autres conces° et dt	68,098.37	0.00	0.00	68,098.37	0.00	0.00
20800000	Autres immobilisatio	10,886.02	8,988.00	0.00	19,874.02	0.00	0.00
23251000	Logiciels sous-trait	0.00	11,168.68	0.00	11,168.68	0.00	0.00
Immobilisations Corporelles		90,426,771.98	8,440,047.45	-386,042.23	98,480,777.20	0.00	-255,535.01
21217000	Agencement terrain n	30,169.86	0.00	0.00	30,169.86	0.00	0.00
21355700	Construction agencem	0.00	21,438.58	0.00	21,438.58	0.00	0.00
21511700	Installations comple	1,100,790.15	0.00	0.00	1,100,790.15	0.00	0.00
21511800	Installations comple	26,511.59	0.00	0.00	26,511.59	0.00	0.00
21531700	Installations spécif	0.00	16,181.30	0.00	16,181.30	0.00	0.00
21546000	Matériel mis à dispo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21547000	Matériel acquis	44,952,116.55	4,977,205.16	0.00	49,929,321.71	0.00	0.00
21548000	Matériel autre	161,764.53	0.00	0.00	161,764.53	0.00	0.00
21557000	Outillage acquis TEC	423,490.73	379,218.52	0.00	802,709.25	0.00	0.00
21567000	Matériel d'enseignem	6,728,711.23	296,170.19	0.00	7,024,881.42	0.00	0.00
21568000	Matériel d'enseignem	11,342.35	0.00	0.00	11,342.35	0.00	0.00
21577000	Agencements & aménag	416,505.18	0.00	0.00	416,505.18	0.00	0.00
21600000	Collections	213,015.39	5,362.16	0.00	218,377.55	0.00	0.00
21817000	Install génér, agnct	2,940,284.31	0.00	0.00	2,940,284.31	0.00	0.00
21818000	Install génér, agnct	20,235.12	0.00	0.00	20,235.12	0.00	0.00
21827000	Matériel de transpor	1,090,562.37	34,841.51	-39,158.72	1,086,245.16	0.00	-39,158.72
21828000	Matériel de transpor	0.00	5,148.00	0.00	5,148.00	0.00	0.00
21831700	Matériel de bureau a	1,801,732.07	8,468.44	-2,128.88	1,808,071.63	0.00	-2,128.88
21832700	Matériel informatiqu	15,319,994.48	1,366,669.42	-165,261.27	16,521,402.63	0.00	-165,261.27
21832800	Matériel informatiqu	141,763.84	7,056.96	0.00	148,820.80	0.00	0.00
21847000	Mobilier acquis	7,801,721.41	406,697.47	0.00	8,208,418.88	0.00	0.00
21848000	Mobilier autre	37,437.99	3,440.97	0.00	40,878.96	0.00	0.00
21887000	Matériels divers acq	6,978,283.08	826,665.69	-48,986.14	7,755,962.63	0.00	-48,986.14
21888000	Matériels divers aut	184,325.61	0.00	0.00	184,325.61	0.00	0.00

Etablissement université Année 2017		Tableau des Immobilisations				Date 26.02.2018 Heure 16:37:08 Page 1004
Rubriques	Valeur brute à la fin de l'exercice précédent	Augmentation	Diminution	Valeur brute à la clôture de l'exercice	Augmentation apport	Diminution hors cession
23150000 Immobilisations en c	0.00	990.00	0.00	990.00	0.00	0.00
23810000 Av vers immo corp	46,014.14	84,493.08	-130,507.22	0.00	0.00	0.00
Immobilisations Financières	2,426.35	2,229.15	-4,400.50	255.00	0.00	0.00
27210000 Obligations	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
27430000 Prêts au personnel	1,800.00	1,857.80	-3,657.80	0.00	0.00	0.00
27510000 Dépôts	255.00	0.00	0.00	255.00	0.00	0.00
27550000 Cautionnements	371.35	371.35	-742.70	0.00	0.00	0.00
TOTAL	92,710,561.35	8,767,739.54	-390,442.73	101,087,858.16	0.00	-255,535.01
DETAILS DES AUGMENTATIONS APPORT						
DETAILS DES DIMINUTIONS HORS CESSION						
Compte: 21547000						
200 Sortie sans produit			0.00			
Compte: 21827000						
200 Sortie sans produit			-10,500.00			
200 Sortie sans produit			-14,175.50			
200 Sortie sans produit			-6,860.21			
200 Sortie sans produit			-7,623.01			
Compte: 21831700						
200 Sortie sans produit			-1,136.20			
200 Sortie sans produit			-992.68			
Compte: 21832700						
200 Sortie sans produit			-1,854.41			
200 Sortie sans produit			-107,567.95			
200 Sortie sans produit			-11,120.13			
200 Sortie sans produit			-14,317.08			
200 Sortie sans produit			-2,432.53			
200 Sortie sans produit			-2,486.89			
200 Sortie sans produit			-417.40			

[illegible]

Etablissement université		Tableau des Immobilisations	Date	26.02.2018
Année	2017		Heure	16:37:08
			Page	1006
DETAILS DES DIMINUTIONS HORS CESSIION				
200	Sortie sans produit	-731.23		
200	Sortie sans produit	-731.23		
200	Sortie sans produit	-731.23		
200	Sortie sans produit	-777.40		
200	Sortie sans produit	-799.54		
200	Sortie sans produit	-810.89		
200	Sortie sans produit	-847.96		
200	Sortie sans produit	-926.90		
200	Sortie sans produit	-984.33		
Compte: 21887000				
200	Sortie sans produit	-16,617.68		
200	Sortie sans produit	-3,875.04		
200	Sortie sans produit	-4,300.22		
200	Sortie sans produit	-5,457.33		
200	Sortie sans produit	-5,457.33		
200	Sortie sans produit	-5,554.22		
200	Sortie sans produit	-7,724.32		

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

EXERCICE 2017

Etablissement université		Tableau des Amortissements				Date	27.02.2018
Année 2017						Heure	08:22:49
						Page	969
Rubriques		Montant des amortissements cumulés à la fin de l'exercice précédent	Dotation de l'exercice	La reprise au résultat du financement	Charge réelle	Diminution d'amortissements de l'exercice	Montant des amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations Incorporelles		1,831,285.36	292,419.07	113,360.07	179,059.00	0.00	2,123,704.43
20531000	Logiciels acquis ou	1,744,210.26	250,750.31	112,608.16	138,142.15	0.00	1,994,960.57
20532000	Logiciels créés	12,127.67	37,597.96	0.00	37,597.96	0.00	49,725.63
20580000	Autres conces° et dt	65,485.53	2,312.57	0.00	2,312.57	0.00	67,798.10
20800000	Autres immobilisatio	9,461.90	1,758.23	751.91	1,006.32	0.00	11,220.13
23251000	Logiciels sous-trait	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Immobilisations Corporelles		65,528,263.98	6,743,559.04	2,997,193.76	3,746,365.28	255,331.94	72,016,491.08
21217000	Agencement terrain n	11,606.59	3,017.01	3,017.01	0.00	0.00	14,623.60
21355700	Construction agencem	0.00	282.30	0.00	282.30	0.00	282.30
21511700	Installations comple	900,923.07	58,043.10	29,302.41	28,740.69	0.00	958,966.17
21511800	Installations comple	8,839.21	2,651.26	680.24	1,971.02	0.00	11,490.47
21531700	Installations spécif	0.00	1,721.56	0.00	1,721.56	0.00	1,721.56
21546000	Matériel mis à dispo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21547000	Matériel acquis	32,098,884.85	3,446,501.48	2,566,126.31	880,375.17	0.00	35,545,386.33
21548000	Matériel autre	119,626.07	20,262.50	17,599.57	2,662.93	0.00	139,888.57
21557000	Outillage acquis TEC	329,938.10	66,362.78	10,687.82	55,674.96	0.00	396,300.88
21567000	Matériel d'enseignem	4,581,627.03	554,288.48	104,565.66	449,722.82	0.00	5,135,915.51
21568000	Matériel d'enseignem	9,221.48	1,414.73	0.00	1,414.73	0.00	10,636.21
21577000	Agencements & aménag	345,206.86	11,852.02	1,386.36	10,465.66	0.00	357,058.88
21600000	Collections	65,056.97	2,561.39	5,535.12	2,973.73	0.00	67,618.36
21817000	Install génér, agnct	2,190,195.98	130,070.83	0.00	130,070.83	0.00	2,320,266.81
21818000	Install génér, agnct	20,235.12	0.00	0.00	0.00	0.00	20,235.12
21827000	Matériel de transpor	691,985.40	89,406.69	7,270.26	82,136.43	39,158.72	742,233.37
21828000	Matériel de transpor	0.00	167.49	0.00	167.49	0.00	167.49
21831700	Matériel de bureau a	1,621,686.32	38,057.48	4,010.07	34,047.41	2,128.88	1,657,614.92
21832700	Matériel informatiqu	11,567,968.62	1,388,210.37	135,193.92	1,253,016.45	165,058.20	12,791,120.79
21832800	Matériel informatiqu	113,988.10	10,113.35	766.42	9,346.93	0.00	124,101.45
21847000	Mobilier acquis	5,168,366.71	379,981.62	69,659.43	310,322.19	0.00	5,548,348.33
21848000	Mobilier autre	10,396.88	2,512.84	0.00	2,512.84	0.00	12,909.72
21887000	Matériels divers acq	5,507,799.13	525,570.03	41,393.16	484,176.87	48,986.14	5,984,383.02

Tableau des Amortissements

Rubriques	Montant des amortissements cumulés à la fin de l'exercice précédent	Dotation de l'exercice	La reprise au résultat du financement	Charge réelle	Diminution d'amortissements de l'exercice	Montant des amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
21888000 Matériels divers aut	164,711.49	10,509.73	0.00	10,509.73	0.00	175,221.22
23150000 Immobilisations en c	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Immobilisations Financières						
TOTAL	67,359,549.34	7,035,978.11	3,110,553.83	3,925,424.28	255,331.94	74,140,195.51

ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES A LA CLOTURE D'EXERCICE

EXERCICE 2017

Etablissement université		Echéances des Créances et Dettes à la clôture d'exercice				Date	27.02.2018		
Année 2017						Heure	09:43:02		
Période 001 à 015						Page	889		
		Degré de liquidité de l'actif				Degré d'exigibilité du passif			
CREANCES	Montant net au bilan	Echéances à moins un an	Echéances à plus un an	DETTES	Montant net au bilan	Ech. à moins un an	Ech. à plus un an	Ech. à plus cinq ans	
Créances de l'actif immobilisé:									
Créances rattachées à des participations	0.00			Emprunts et dettes financières divers	0.00				
Prêts	0.00			Dettes achats prestations et cptes rattachés	-3,551,028.47				
Autres créances immobilisées	255.00			Dettes fiscales et sociales	0.00				
Créances de l'actif circulant:									
Créances ventes prestation et cptes rattachés	8,176,793.63			Dettes valeurs immobilisées et cptes rattachés	-361,894.53				
Créances diverses	798,974.60			Dettes diverses	-13,029,606.49				
Charges constatées d'avance	268,083.11			Produits constatés d'avance	-6,203,070.77				
TOTAL	9,244,106.34			TOTAL	-23,145,600.26				

BALANCE DEFINITIVE

EXERCICE 2017

Etablissement université		BALANCE DEFINITIVE					Date	27.02.2018
Année 2017							Heure	12:31:03
Période 01 à 16							Page	2
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Solde Montant débit	Solde Montant crédit
10411000-Contr et financt actifs m à dispo étabs-Etat	0,00	0,00	0,00	4 280 000,00	0,00	4 280 000,00	0,00	4 280 000,00
10412000-Contr et financt actifs remis propriété étabs-Etat	0,00	501 852,20	501 852,20	243 205 275,87	56 557,70	243 261 833,57	0,00	242 759 981,37
10413100-Financt autres actifs-Etat	0,00	0,00	0,00	10 702 000,00	0,00	10 702 000,00	0,00	10 702 000,00
10491000-Reprise résultat mise à disposition - Etat	987 914,80	150 385,80	1 138 300,60	0,00	0,00	0,00	1 138 300,60	0,00
10492000-Reprise résultat remis en propriété - Etat	58 036 577,45	7 879 683,43	65 916 260,88	0,00	215 927,68	215 927,68	65 700 333,20	0,00
10493100-Reprise résultat autres actifs- Etat	1 685 532,54	686 832,26	2 372 364,80	0,00	0,00	0,00	2 372 364,80	0,00
10682000-Reserve facultative-etablissement	0,00	0,00	0,00	49 080 458,07	8 966 731,90	58 047 189,97	0,00	58 047 189,97
12000000-Resultat de l'exercice (solde crediteur)	0,00	11 145 150,95	11 145 150,95	8 966 731,90	9 900 905,52	18 867 637,42	0,00	7 722 486,47
13120000-Financements Régions non rattachés	0,00	2 999 779,20	2 999 779,20	187 561,20	2 812 218,00	2 999 779,20	0,00	0,00
13130000-Financements Départements non rattachés	0,00	200 000,00	200 000,00	50 000,00	150 000,00	200 000,00	0,00	0,00
13140000-Financements Communes non rattachées	0,00	1 529 852,94	1 529 852,94	150 000,00	1 379 852,94	1 529 852,94	0,00	0,00
13150000-Financements Autres coll non rattachés	0,00	9 181 708,04	9 181 708,04	1 060 000,00	8 276 915,54	9 336 915,54	0,00	155 207,50
13412000-Financements Régions rattachés à des actifs	0,00	469 269,20	469 269,20	3 864 560,77	1 003 936,43	4 868 497,20	0,00	4 399 228,00
13413000-Financements Départements rattachés à des actifs	0,00	50 000,00	50 000,00	9 834 636,00	144 233,97	9 978 869,97	0,00	9 928 869,97
13414000-Financements Communes rattachés à des actifs	0,00	447 676,47	447 676,47	7 161 300,00	811 496,47	7 972 796,47	0,00	7 525 120,00

Etablissement université			BALANCE DEFINITIVE				Date	27.02.2018
Année 2017							Heure	12:31:03
Période 01 à 16							Page	3
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Solde Montant débit	Solde Montant crédit
13415000-Financements Autres coll. rattachés à des actifs	0,00	2 318 750,02	2 318 750,02	846 932,04	2 621 708,02	3 468 640,06	0,00	1 149 890,04
13416000-Financements Union Europ. rattachés à des actifs	0,00	0,00	0,00	1 476 715,76	0,00	1 476 715,76	0,00	1 476 715,76
13417000-Financements Autres org. rattachés à des actifs	0,00	0,00	0,00	2 750,80	0,00	2 750,80	0,00	2 750,80
13418000-Financements Autres rattachés à des actifs	0,00	0,00	0,00	516 688,93	0,00	516 688,93	0,00	516 688,93
13492000-Reprise résult finan Régions rattachés actifs	191 363,50	187 525,25	378 888,75	0,00	3 786,53	3 786,53	375 102,22	0,00
13493000-Reprise résult finan Départements rattachés actifs	1 855 064,13	282 642,33	2 137 706,46	0,00	0,00	0,00	2 137 706,46	0,00
13494000-Reprise résult finan Communes rattachés actifs	1 045 793,26	257 822,51	1 303 615,77	0,00	5 692,26	5 692,26	1 297 923,51	0,00
13495000-Reprise résult finan Autres coll. rattachés actifs	68 352,26	180 933,89	249 286,15	0,00	36 546,77	36 546,77	212 739,38	0,00
13496000-Reprise résult finan Union Europ rattachés actifs	124 726,25	139 604,69	264 330,94	0,00	0,00	0,00	264 330,94	0,00
13497000-Reprise résult finan Autres org rattachés actifs	189,73	152,94	342,67	0,00	0,00	0,00	342,67	0,00
13498000-Reprise résult finan Autres rattachés actifs	92 906,48	28 543,79	121 450,27	0,00	0,00	0,00	121 450,27	0,00
18100000-Comptes de liaison des établissements	3 295 958,69	1 320 345,68	4 616 304,37	0,00	1 320 345,68	1 320 345,68	3 295 958,69	0,00
18550000-Opération de trésorerie BA immobilier	8 503 006,98	15 106 833,87	23 609 840,85	0,00	10 153 451,04	10 153 451,04	13 456 389,81	0,00
20531000-Logiciels acquis ou sous-traités	219 177,51	0,00	219 177,51	0,00	0,00	0,00	219 177,51	0,00
21117000-Terrains nus acquis	669 000,00	0,00	669 000,00	0,00	0,00	0,00	669 000,00	0,00
21155600-Terrains bâtis- ens immob admin et com mād	109 850,00	0,00	109 850,00	0,00	0,00	0,00	109 850,00	0,00

Etablissement université		BALANCE DEFINITIVE					Date	27.02.2018
Année	2017						Heure	12:31:03
Période	01 à 16						Page	4
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit
21155700-Terrains bâtis- ens immob admin et com acquis	7 192 050,00	0,00	7 192 050,00	0,00	0,00	0,00	7 192 050,00	0,00
21226000-Agencement terrains aménagés mad	809 482,00	0,00	809 482,00	0,00	0,00	0,00	809 482,00	0,00
21227000-Agencement terrains aménagés acquis	38 118 689,15	441 744,67	38 560 433,82	0,00	0,00	0,00	38 560 433,82	0,00
21315600-Construction bâtiment admin/com mād	15 686 701,00	0,00	15 686 701,00	0,00	0,00	0,00	15 686 701,00	0,00
21315700-Construction bâtiment admin/com acquis	221 524 245,50	527 578,52	222 051 824,02	0,00	620 426,42	620 426,42	221 431 397,60	0,00
21315800-Construction bâtiment admin/com autres	93 979,80	0,00	93 979,80	0,00	0,00	0,00	93 979,80	0,00
21355700-Construction agencement bâtiments admin acquis	43 168 642,02	5 508 520,39	48 677 162,41	0,00	118 574,22	118 574,22	48 558 588,19	0,00
21511700-Installations complexes acquis sol propre	572 024,94	0,00	572 024,94	0,00	0,00	0,00	572 024,94	0,00
21547000-Matériel acquis	187 296,08	0,00	187 296,08	0,00	0,00	0,00	187 296,08	0,00
21567000-Matériel d'enseignement acquis	17 745,37	0,00	17 745,37	0,00	0,00	0,00	17 745,37	0,00
21817000-Install génér, agncts, amngts divers acquis	4 976,88	0,00	4 976,88	0,00	0,00	0,00	4 976,88	0,00
21818000-Install génér, agncts, amngts divers autres	16 335,00	0,00	16 335,00	0,00	0,00	0,00	16 335,00	0,00
21832700-Matériel informatique acquis	7 917,55	0,00	7 917,55	0,00	0,00	0,00	7 917,55	0,00
21847000-Mobilier acquis	80 873,92	0,00	80 873,92	0,00	0,00	0,00	80 873,92	0,00
21887000-Matériels divers acquis	101 761,53	0,00	101 761,53	0,00	0,00	0,00	101 761,53	0,00
21888000-Matériels divers autres	5 372,59	0,00	5 372,59	0,00	0,00	0,00	5 372,59	0,00

Etablissement université			BALANCE DEFINITIVE				Date	27.02.2018	
Année 2017							Heure	12:31:03	
Période 01 à 16							Page	5	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Solde Montant débit	Solde Montant crédit	
23130000-Immobilisations en cours constructions	5 865 070,02	14 645 223,42	20 510 293,44	0,00	13 740 693,48	13 740 693,48	6 769 599,96	0,00	
23150000-Immobilisations en cours installat° techn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23810000-Avances versées sur immobilisations corporelles	103 653,80	121 010,43	224 664,23	0,00	191 049,61	191 049,61	33 614,62	0,00	
28053100-Amortissement-Logiciels acquis et sous-traités	0,00	0,00	0,00	218 766,48	411,03	219 177,51	0,00	219 177,51	
28122600-Amort- Agencement terrains aménagés mād	0,00	0,00	0,00	188 879,11	26 982,73	215 861,84	0,00	215 861,84	
28122700-Amort- Agencement terrains aménagés acquis	0,00	79 215,05	79 215,05	7 825 533,30	1 283 200,86	9 108 734,16	0,00	9 029 519,11	
28131560-Amort- Construction bâtiment admin/com mād	0,00	0,00	0,00	3 006 175,58	445 591,10	3 451 766,68	0,00	3 451 766,68	
28131570-Amort- Construction bâtiment admin/com acquis	0,00	209 480,08	209 480,08	52 453 476,69	8 154 061,62	60 607 538,31	0,00	60 398 058,23	
28131580-Amort- Construction bâtiment admin/com autres	0,00	0,00	0,00	56 327,56	2 059,20	58 386,76	0,00	58 386,76	
28135570-Amort-Construct° agcment bâtiments admin acquis	0,00	1 809,79	1 809,79	6 286 421,53	3 022 000,06	9 308 421,59	0,00	9 306 611,80	
28151170-Amort- Installations complexes acquis sol propre	0,00	0,00	0,00	9 766,94	39 075,05	48 841,99	0,00	48 841,99	
28154700-Amort- Matériel acquis	0,00	0,00	0,00	49 475,60	23 412,01	72 887,61	0,00	72 887,61	
28156700-Amort- Matériel d'enseignement acquis	0,00	0,00	0,00	3 299,88	2 218,17	5 518,05	0,00	5 518,05	
28181700-Amort- Install génér, agncts, amngts divers acquis	0,00	0,00	0,00	2 750,40	995,37	3 745,77	0,00	3 745,77	
28181800-Amort- Install génér, agncts, amngts divers autres	0,00	0,00	0,00	6 542,95	3 267,00	9 809,95	0,00	9 809,95	
28183270-Amort- Matériel informatique acquis	0,00	0,00	0,00	3 027,52	1 583,52	4 611,04	0,00	4 611,04	

Etablissement université		BALANCE DEFINITIVE					Date	27.02.2018
Année 2017							Heure	12:31:03
Période 01 à 16							Page	6
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Solde Montant débit	Solde Montant crédit
28184700-Amort- Mobilier acquis	0,00	0,00	0,00	12 401,19	5 391,73	17 792,92	0,00	17 792,92
28188700-Amort- Matériels divers acquis	0,00	0,00	0,00	85 392,05	11 864,64	97 256,69	0,00	97 256,69
28188800-Amort- Matériels divers autres	0,00	0,00	0,00	3 946,30	1 074,52	5 020,82	0,00	5 020,82
40110000-Fournisseurs-Achats de biens ou presta.de services	0,00	3 157 484,19	3 157 484,19	0,00	3 244 289,24	3 244 289,24	0,00	86 805,05
40170000-Retenues de garantie et oppositions	0,00	1 247,70	1 247,70	1 247,70	0,00	1 247,70	0,00	0,00
40410000-Fournisseurs d'immobilisations	0,00	10 318 128,17	10 318 128,17	0,00	10 358 998,88	10 358 998,88	0,00	40 870,71
40470000-Fournisseurs d'immobilisat°-retenues garantie	0,00	218 612,57	218 612,57	119 220,20	217 286,79	336 506,99	0,00	117 894,42
40810000-Fournisseurs - Factures non parvenues	0,00	6 158 900,62	6 158 900,62	308 980,60	6 128 360,12	6 437 340,72	0,00	278 440,10
40840000-Fournisseurs-Fact non parvenu.Immo non auxiliarisé	0,00	15 283 946,36	15 283 946,36	0,00	15 283 946,36	15 283 946,36	0,00	0,00
41110000-Clients Ventes de biens ou prestations de services	241 563,42	3 641 805,05	3 883 368,47	0,00	3 632 874,94	3 632 874,94	250 493,53	0,00
41200000-Clients Etudiants, élèves, stagiaires	0,00	184,00	184,00	0,00	184,00	184,00	0,00	0,00
41810000-Clients Factures à établir	863 000,00	953 972,33	1 816 972,33	0,00	1 726 000,00	1 726 000,00	90 972,33	0,00
41910000-Clients - Avances reçues sur commande en cours	0,00	0,00	0,00	15 631,20	0,00	15 631,20	0,00	15 631,20
41970000-Clients et étudiants autres avoirs	0,00	396,10	396,10	0,00	396,10	396,10	0,00	0,00
44110000-Subventions d'investissement	530 679,20	1 517 785,16	2 048 464,36	0,00	1 498 318,36	1 498 318,36	550 146,00	0,00
44170000-Subventions	87 156,09	10 188 705,00	10 275 861,09	0,00	10 285 441,07	10 285 441,07	0,00	9 579,98

Etablissement université		BALANCE DEFINITIVE					Date	27.02.2018
Année 2017							Heure	12:31:03
Période 01 à 16							Page	7
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit
d'exploitation								
44190000-Avances sur subventions	0,00	0,00	0,00	125 000,00	112 500,00	237 500,00	0,00	237 500,00
44520000-Tva due intra-communautaire	0,00	2 170,56	2 170,56	0,00	2 170,56	2 170,56	0,00	0,00
44551000-TVA à décaisser	0,00	14 041,14	14 041,14	0,00	14 041,14	14 041,14	0,00	0,00
44562000-TVA déductible sur immobilisations	0,00	97 997,06	97 997,06	0,00	97 997,06	97 997,06	0,00	0,00
44566000-TVA déductible sur autres biens et services	0,00	62 065,22	62 065,22	0,00	62 065,22	62 065,22	0,00	0,00
44571000-TVA collectée	50,41	46 458,63	46 509,04	0,00	46 509,04	46 509,04	0,00	0,00
44871000-Subventions d'investissement à recevoir	0,00	1 790,00	1 790,00	0,00	0,00	0,00	1 790,00	0,00
46640000-Excédents de versement à rembourser	0,00	184,00	184,00	0,00	184,00	184,00	0,00	0,00
47150000-Recettes des regisseurs a verifier	0,00	38 354,00	38 354,00	0,00	38 354,00	38 354,00	0,00	0,00
47180000-Autres recettes à classer	0,00	6 587 676,93	6 587 676,93	0,10	6 587 676,93	6 587 677,03	0,00	0,10
47210000-Dépenses payées avant ordonnancement	0,00	15,20	15,20	0,00	15,20	15,20	0,00	0,00
47310000-Recettes à transférer	0,00	42 680,66	42 680,66	0,00	42 680,66	42 680,66	0,00	0,00
48600000-Charges constatées d'avance	3 194,37	0,00	3 194,37	0,00	0,00	0,00	3 194,37	0,00
51510000-Compte au tresor	0,00	2 060,12	2 060,12	0,00	2 060,12	2 060,12	0,00	0,00
54500000-Regies de recettes	0,00	18 781,00	18 781,00	0,00	18 781,00	18 781,00	0,00	0,00
60612000-Carburants et lubrifiants	0,00	6 509,53	6 509,53	0,00	6 509,53	6 509,53	0,00	0,00
60613000-Gaz	0,00	248,00	248,00	0,00	248,00	248,00	0,00	0,00
60630000-Fournitures d'entretien et de petit	0,00	330 851,31	330 851,31	0,00	330 851,31	330 851,31	0,00	0,00

Etablissement université		BALANCE DEFINITIVE					Date	27.02.2018
Année 2017							Heure	12:31:03
Période 01 à 16							Page	8
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit
equipement								
60640000-Fournitures administratives	0,00	544,27	544,27	0,00	544,27	544,27	0,00	0,00
60650000-Linge, vetements de travail	0,00	63,96	63,96	0,00	63,96	63,96	0,00	0,00
60670000-Fournitures, materiels enseignement, recherche	0,00	12 028,37	12 028,37	0,00	12 028,37	12 028,37	0,00	0,00
60680000-Autres matières et fournitures non stockées	0,00	587,73	587,73	0,00	587,73	587,73	0,00	0,00
60800000-Frais accessoires d'achat	0,00	144,98	144,98	0,00	144,98	144,98	0,00	0,00
61320000-Locations immobilieres	0,00	117 651,62	117 651,62	0,00	117 651,62	117 651,62	0,00	0,00
61350000-Locations mobilieres	0,00	3 542,54	3 542,54	0,00	3 542,54	3 542,54	0,00	0,00
61400000-Charges locatives et de copropriété	0,00	18 542,11	18 542,11	0,00	18 542,11	18 542,11	0,00	0,00
61520000-Entretien et réparations sur biens immobiliers	0,00	1 425 563,89	1 425 563,89	0,00	1 425 563,89	1 425 563,89	0,00	0,00
61550000-Entretien et réparations sur biens mobiliers	0,00	85 520,09	85 520,09	0,00	85 520,09	85 520,09	0,00	0,00
61560000-Entretien et réparations sur Maintenance	0,00	612 688,83	612 688,83	0,00	612 688,83	612 688,83	0,00	0,00
61620000-Assurance obligatoire dommage-construction	0,00	314 648,53	314 648,53	0,00	314 648,53	314 648,53	0,00	0,00
61700000-Etudes et recherches	0,00	24 958,62	24 958,62	0,00	24 958,62	24 958,62	0,00	0,00
61830000-Documentation technique et bibliothèques	0,00	135,00	135,00	0,00	135,00	135,00	0,00	0,00
62310000-Annonces et insertions	0,00	17 929,08	17 929,08	0,00	17 929,08	17 929,08	0,00	0,00
62380000-Divers	0,00	2 164,12	2 164,12	0,00	2 164,12	2 164,12	0,00	0,00
62830000-Format° continue du personnel de l'etablissement	0,00	360,00	360,00	0,00	360,00	360,00	0,00	0,00

Etablissement université		BALANCE DEFINITIVE					Date	27.02.2018
Année	2017						Heure	12:31:03
Période	01 à 16						Page	9
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit
62860000-Prestation extérieure de nettoyage	0,00	12 102,02	12 102,02	0,00	12 102,02	12 102,02	0,00	0,00
62888000-Autres frais divers	0,00	72 431,33	72 431,33	0,00	72 431,33	72 431,33	0,00	0,00
63512000-Taxes foncières	0,00	17 601,00	17 601,00	0,00	17 601,00	17 601,00	0,00	0,00
68110000-Dotation amort immo incorporelles et corporelles	0,00	13 236 364,58	13 236 364,58	0,00	13 236 364,58	13 236 364,58	0,00	0,00
70830000-Locations diverses	0,00	61 932,27	61 932,27	0,00	61 932,27	61 932,27	0,00	0,00
70880000-Autres produits d'activites annexes	0,00	40,00	40,00	0,00	40,00	40,00	0,00	0,00
74110000-Ministère de tutelle	0,00	10 187 910,00	10 187 910,00	0,00	10 187 910,00	10 187 910,00	0,00	0,00
74880000-Autres subventions	0,00	75,00	75,00	0,00	75,00	75,00	0,00	0,00
75200000-Revenus des immeubles non aff aux activ de l'ets	0,00	324 179,89	324 179,89	0,00	324 179,89	324 179,89	0,00	0,00
75830000-Pdts gest° cour provenant annul paiement exc. ant.	0,00	187 986,89	187 986,89	0,00	187 986,89	187 986,89	0,00	0,00
75880000-Autres produits	0,00	3 236 143,27	3 236 143,27	0,00	3 236 143,27	3 236 143,27	0,00	0,00
78130000-Q-part reprise Financ. rattachés actifs pt.expl	0,00	10 133 950,37	10 133 950,37	0,00	10 133 950,37	10 133 950,37	0,00	0,00
89000000-Bilan d'ouverture	0,00	308 066,06	308 066,06	0,00	308 066,06	308 066,06	0,00	0,00
89100000-Bilan de clôture	0,00	44 272,65	44 272,65	0,00	44 272,65	44 272,65	0,00	0,00

Etablissement université		BALANCE DEFINITIVE					Date	27.02.2018
Année 2017							Heure	12:31:03
Période 01 à 16							Page	10
Récapitulatif Classes	Débits Balance d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Balance d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes débiteurs	Soldes Créditeurs
Total classe 1	75 887 386,07	55 065 345,46	130 952 731,53	341 385 611,34	47 860 306,45	389 245 917,79	90 372 942,55	348 666 128,81
Total classe 2	334 554 844,66	21 534 582,35	356 089 427,01	70 212 183,08	27 693 932,34	97 906 115,42	341 128 178,36	82 944 866,77
Total classe 4	1 725 643,49	58 334 600,65	60 060 244,14	570 079,80	59 380 289,67	59 950 369,47	896 596,23	786 721,56
Total classe 5	0,00	20 841,12	20 841,12	0,00	20 841,12	20 841,12	0,00	0,00
Total classe 6	0,00	16 313 181,51	16 313 181,51	0,00	16 313 181,51	16 313 181,51	0,00	0,00
Total classe 7	0,00	24 132 217,69	24 132 217,69	0,00	24 132 217,69	24 132 217,69	0,00	0,00
Total classe 8	0,00	352 338,71	352 338,71	0,00	352 338,71	352 338,71	0,00	0,00
Total général	412 167 874,22	175 753 107,49	587 920 981,71	412 167 874,22	175 753 107,49	587 920 981,71	432 397 717,14	432 397 717,14

**BILAN COMPTABLE
(Avant répartition)
EXERCICE 2017**

Etablissement université		Système abrégé BILAN COMPTABLE (Avant répartition)				Date	26.02.2018	
Année 2017						Heure	16:26:54	
Période 01 à 16						Page	2	
ACTIF	Exercice 2017			Exercice 2016	PASSIF	Exercice 2017	Exercice 2016	
	Brut	Amortissement dépréciations (à déduire)	Net	Net				
ACTIF IMMOBILISE					FONDS PROPRES			
Immobilisations incorporelles	219 177,51	-219 177,51		411,03	Financements de l'actif - Etat	188 530 982,77	197 477 251,08	
Immobilisations corporelles	340 909 000,85	-82 725 689,26	258 183 311,59	264 342 250,55	Dotation et affectation			
Terrains	47 340 815,82	-9 245 380,95	38 095 434,87	38 884 658,74	Dons et legs en capital			
Constructions	285 770 666,59	-73 214 823,47	212 555 843,12	218 671 166,96	Autres			
Autres	7 797 518,44	-265 484,84	7 532 033,60	6 786 424,85	Réserves	58 047 189,97	49 080 458,07	
Immobilisations financières					Report à nouveau			
					Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	7 722 486,47	8 966 731,90	
					Situation nette	254 300 659,21	255 524 441,05	
					Financements - autres que Etat	20 744 875,55	21 772 749,89	
					Provisions réglementées			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	341 128 178,36	-82 944 866,77	258 183 311,59	264 342 661,58	TOTAL FONDS PROPRES	275 045 534,76	277 297 190,94	
ACTIF CIRCULANT					PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Stocks et en-cours					Provisions pour risques			
Avances et acomptes versés sur commandes					Provisions pour charges			
Créances :	883 821,88		883 821,88	1 722 398,71	Fonds dédiés			
d'exploitation	883 821,88		883 821,88	1 722 398,71	TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
diverses					DETTES			
Valeurs mobilières de placement					Dettes financières			
Disponibilités	16 752 348,50		16 752 348,50	11 798 965,67	Dettes d'exploitation	524 010,28	429 398,09	
Charges constatées d'avance (dont Primes de remboursement des emprunts)	3 194,37		3 194,37	3 194,37	Dettes diverses	253 131,30	140 631,30	
Autres					Produits constatés d'avance			
TOTAL ACTIF CIRCULANT	17 639 364,75		17 639 364,75	13 524 558,75	TOTAL DETTES	777 141,58	570 029,39	
Comptes de régularisation					Trésorerie			
Ecarts de conversion Actif					Comptes de régularisation			
					Ecarts de conversion Passif			
TOTAL GENERAL	358 767 543,11	-82 944 866,77	275 822 676,34	277 867 220,33	TOTAL GENERAL	275 822 676,34	277 867 220,33	

COMPTE DE RESULTAT

EXERCICE 2017

Etablissement université	Système abrégé COMPTE DE RESULTAT			Date	26.02.2018
Année 2017				Heure	16:08:31
Période 01 à 16				Page	2
CHARGES (hors taxes)	Exercice 2017	Exercice 2016	PRODUITS (hors taxes)	Exercice 2017	Exercice 2016
CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION <i>Achats</i> 144,98 <i>Conso marchandises et appro, réalisation travaux et conso directe service par l'organisme</i> 2 964 850,17 <i>Rémunération du personnel</i> <i>Intéressement et participation</i> <i>Charges sociales</i> <i>Dotation aux amort, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables actifs cédés</i> 13 177 978,19 <i>Autres charges</i> 17 601,00 CHARGES D'INTERVENTION TOTAL CHARGES D'INTERVENTION			PRODUITS DE FONCTIONNEMENT <i>Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)</i> 10 187 985,00 <i>Subventions</i> 10 187 985,00 <i>Autres</i> <i>Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)</i> 3 717 607,66 <i>Ventes</i> 61 822,27 <i>Produits</i> 3 655 785,39 <i>Production stockée et immobilisée</i> <i>Autres produits</i> 9 977 468,15 TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT 23 883 060,81		
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION 16 160 574,34 CHARGES FINANCIÈRES <i>Impôt sur les sociétés</i>			PRODUITS FINANCIERS		
TOTAL CHARGES	16 160 574,34		TOTAL PRODUITS	23 883 060,81	
Solde créditeur : Bénéfice	7 722 486,47		Solde débiteur : Perte		
TOTAL GENERAL	23 883 060,81		TOTAL GENERAL	23 883 060,81	

EVOLUTION DE LA SITUATION PATRIMONIALE EN DROIT CONSTATE

EXERCICE 2017

Etablissement université		Evolution de la situation patrimoniale en droit constaté - tableau 1		Date	27.02.2018
Année 2017				Heure	13:06:00
Période 001 à 015				Page	2
EMPLOIS		Montants	RESSOURCES		Montants
Insuffisance d'autofinancement	0,00	Capacité d'autofinancement	10 922 996,51		
		Financement de l'actif par l'état	-3 872,39		
Investissements	7 012 180,99	Financement de l'actif par des tiers autres que l'état	3 325,50		
		Autres ressources	0,00		
Remboursement des dettes financières	0,00	Augmentation des dettes financières	0,00		
TOTAL DES EMPLOIS	7 012 180,99	TOTAL DES RESSOURCES	10 922 449,62		
Apport au fonds de roulement	3 910 268,63	Prélèvement sur fonds de roulement	0,00		

Etablissement université	Evolution de la situation patrimoniale en droit constaté - tableau 2	Date	27.02.2018
Année 2017		Heure	13:06:00
Période 001 à 015		Page	3
RUBRIQUES		Montants	
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT ou PRELEVEMENT		3 910 268,63	
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)		-1 043 114,20	
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT ou PRELEVEMENT		4 953 382,83	
Niveau du FONDS DE ROULEMENT		16 862 223,17	
Niveau du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT		3 405 833,36	
Niveau de la trésorerie		13 456 389,81	

SOLDES INTERMEDIAIRE DE GESTION

EXERCICE 2017

Etablissement université		Soldes intermédiaires de gestion			Date	27.02.2018
Année	2017				Heure	13:17:21
Période	01 à 15				Page	85
Produits	Montant	Charges	Montant	Soldes intermédiaires de gestion	N	N - 1
Ventes et prestations de services (C.A.)	61 822 ,27	Achats	330 461 ,37			
Production stockée	0,00	Services extérieurs	2 530 642 ,24			
Production immobilisée	0,00	Autres services extérieurs (sauf personnel extérieur)	103 891 ,54			
				Valeur ajoutée	-2 903 172 ,88	0 ,00
Valeur ajoutée	-2 903 172 ,88	charges de personnel (y c. le personnel extérieur)	0,00			
Subventions d'exploitation Etat	10 187 910 ,00	Impôts, taxes et versements assimilés s/rémunérations	0,00			
Subventions d'exploitation Collectivités Publiques et Organismes Internationaux	0,00	Autres impôts, taxes et versements assimilés	17 601 ,00			
Fonds, Dons / legs et autres subventions d'exploitation	75 ,00					
				Excédent (ou insuffisance) brut (e) d'exploitation	7 267 211 ,12	0 ,00
Excédent (ou insuffisance) brut (e) d'exploitation	7 267 211 ,12	Autres charges	0,00			
Reprises sur amortissements et provisions	9 977 468 ,15	Dotations aux amortissements et provisions	13 177 978 ,19			
Transfert de charges d'exploitation	0,00					
Autres produits	3 655 785 ,39					
Quotepart des subv. d'inv. virée au résultat de l'ex.	0,00					
				Résultat d'exploitation	7 722 486 ,47	0 ,00
Résultat d'exploitation	7 722 486 ,47	Charges financières	0,00			
Produits financiers	0,00					
				Résultat courant	7 722 486 ,47	0 ,00
Produits exceptionnels	0,00	Charges exceptionnelles	0,00			
				Résultat exceptionnel	0,00	0 ,00

Etablissement université		Soldes intermédiaires de gestion			Date	27.02.2018
Année	2017				Heure	13:17:21
Période	01 à 15				Page	86
Produits	Montant	Charges	Montant	Soldes intermédiaires de gestion	N	N - 1
Résultat courant	7 722 486 ,47					
Résultat exceptionnel	0 ,00					
				Résultat net (bénéfice ou perte)	7 722 486 ,47	0 ,00
		Impôt sur les bénéfices et impôts assimilés	0 ,00			
				Résultat net après impôts (bénéfice ou perte)	7 722 486 ,47	0 ,00

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

EXERCICE 2017

Etablissement université		Tableau des Immobilisations				Date	26.02.2018
Année 2017						Heure	16:38:42
						Page	1003
Rubriques	Valeur brute à la fin de l'exercice précédent	Augmentation	Diminution	Valeur brute à la clôture de l'exercice	Augmentation apport	Diminution hors cession	
Immobilisations Incorporelles	219,177.51	0.00	0.00	219,177.51	0.00	0.00	
20531000 Logiciels acquis ou	219,177.51	0.00	0.00	219,177.51	0.00	0.00	
Immobilisations Corporelles	334,335,667.16	13,512,389.47	-6,939,055.77	340,909,000.86	0.00	-6,748,006.16	
21117000 Terrains nus acquis	669,000.00	0.00	0.00	669,000.00	0.00	0.00	
21155600 Terrains bâtis- ens	109,850.00	0.00	0.00	109,850.00	0.00	0.00	
21155700 Terrains bâtis- ens	7,192,050.00	0.00	0.00	7,192,050.00	0.00	0.00	
21226000 Agencement terrains	809,482.00	0.00	0.00	809,482.00	0.00	0.00	
21227000 Agencement terrains	38,118,689.15	441,744.67	0.00	38,560,433.82	0.00	0.00	
21315600 Construction bâtimen	15,686,701.00	0.00	0.00	15,686,701.00	0.00	0.00	
21315700 Construction bâtimen	221,642,819.72	352,446.60	-563,868.72	221,431,397.60	0.00	-563,868.72	
21315800 Construction bâtimen	93,979.80	0.00	0.00	93,979.80	0.00	0.00	
21355700 Construction agencem	43,050,067.81	5,508,520.39	0.00	48,558,588.20	0.00	0.00	
21511700 Installations comple	572,024.94	0.00	0.00	572,024.94	0.00	0.00	
21547000 Matériel acquis	187,296.08	0.00	0.00	187,296.08	0.00	0.00	
21567000 Matériel d'enseignem	17,745.37	0.00	0.00	17,745.37	0.00	0.00	
21817000 Install génér, agnct	4,976.88	0.00	0.00	4,976.88	0.00	0.00	
21818000 Install génér, agnct	16,335.00	0.00	0.00	16,335.00	0.00	0.00	
21832700 Matériel informatiqu	7,917.55	0.00	0.00	7,917.55	0.00	0.00	
21847000 Mobilier acquis	80,873.92	0.00	0.00	80,873.92	0.00	0.00	
21887000 Matériels divers acq	101,761.53	0.00	0.00	101,761.53	0.00	0.00	
21888000 Matériels divers aut	5,372.59	0.00	0.00	5,372.59	0.00	0.00	
23130000 Immobilisations en c	5,865,070.02	7,088,667.38	-6,184,137.44	6,769,599.96	0.00	-6,184,137.44	
23810000 Av vers immo corp	103,653.80	121,010.43	-191,049.61	33,614.62	0.00	0.00	
Immobilisations Financières							
TOTAL	334,554,844.67	13,512,389.47	-6,939,055.77	341,128,178.37	0.00	-6,748,006.16	
DETAILS DES AUGMENTATIONS APPORT							
DETAILS DES DIMINUTIONS HORS CESSION							
Compte: 21315700							

Etablissement université		Tableau des Immobilisations	Date	26.02.2018
Année	2017		Heure	16:38:42
			Page	1004
DETAILS DES DIMINUTIONS HORS CESSIION				
200	Sortie sans produit	-12,894.42		
200	Sortie sans produit	-22,737.40		
200	Sortie sans produit	-49,959.60		
200	Sortie sans produit	-56,755.70		
200	Sortie sans produit	-60,508.06		
200	Sortie sans produit	-70,140.00		
200	Sortie sans produit	-74,398.04		
200	Sortie sans produit	-97,901.28		
300	Transfert anc.entrée à partir d'immob. en service	-118,574.22		
Compte: 23130000				
300	Transfert anc.entrée à partir d'immob. en service	-5,865,070.02		
320	Transfert entrées de l'exercice en cours - sortie	-319,067.42		

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

EXERCICE 2017

ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES A LA CLOTURE D'EXERCICE

EXERCICE 2017

Etablissement université		Echéances des Créances et Dettes à la clôture d'exercice				Date	27.02.2018		
Année 2017						Heure	09:45:22		
Période 001 à 015						Page	889		
		Degré de liquidité de l'actif				Degré d'exigibilité du passif			
CREANCES	Montant net au bilan	Echéances à moins un an	Echéances à plus un an	DETTES	Montant net au bilan	Ech. à moins un an	Ech. à plus un an	Ech. à plus cinq ans	
Créances de l'actif immobilisé:									
Créances rattachées à des participations	0.00			Emprunts et dettes financières divers	0.00				
Prêts	0.00			Dettes achats prestations et cptes rattachés	-365,245.15				
Autres créances immobilisées	0.00			Dettes fiscales et sociales	0.00				
Créances de l'actif circulant:									
Créances ventes prestation et cptes rattachés	316,254.68			Dettes valeurs immobilisées et cptes rattachés	-158,765.13				
Créances diverses	550,146.00			Dettes diverses	-237,500.10				
Charges constatées d'avance	3,194.37			Produits constatés d'avance	0.00				
TOTAL	869,595.05			TOTAL	-761,510.38				



COMPTES ANNUELS 2017

L'Agent comptable
Sylvette Vezien

SOMMAIRE

COMPTE DE RESULTAT

BILAN

ANNEXE

PREAMBULE

I - FAITS CARACTERISTIQUES, COMPARABILITE DES COMPTES, PRINCIPES COMPTABLES ET METHODES D’EVALUATION

I-1 - FAITS CARACTERISTIQUES

I-2 - COMPARABILITE DES COMPTES

I-3 - PRINCIPES ET METHODES D'EVALUATION APPLIQUES AUX DIVERS POSTES DU BILAN ET DU COMPTE DE RESULTAT

I-3-1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

I-3-2 - SUBVENTIONS D’INVESTISSEMENT

I-3-3 - RATTACHEMENT DES CHARGES ET PRODUITS A L’EXERCICE

II - NOTES RELATIVES AUX POSTES DE BILAN

I-1 - ACTIF IMMOBILISE

II-1-1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

II-1-2 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES

II-1-3 - IMMOBILISATIONS EN COURS

II-1-4 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES

II-2 - AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS DES IMMOBILISATIONS

II-2-1 - AMORTISSEMENTS

II-2-2 - DEPRECIATIONS

II-3 - STOCKS ET EN-COURS

II-4 – ACTIF CIRCULANT

II-5 - VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

II-6 - FONDS PROPRES

II-7 - RESERVES

II-8 - PROVISIONS

II-9 - DETTES ET COMPTES DE REGULARISATION

II-10 - ÉCHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

III - NOTES RELATIVES AUX POSTES DU COMPTE DE RESULTAT

III-1 - CHIFFRES D’AFFAIRES ET PRODUITS D’EXPLOITATION

III-2 - CHARGES D’EXPLOITATION

III-3 - CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS

IV - ENGAGEMENTS HORS BILAN

Etablissement université Année 2017 Période 01 à 16		Système abrégé COMPTE DE RESULTAT			Date 26.02.2018 Heure 16:04:46 Page 2	
CHARGES (hors taxes)		Exercice 2017	Exercice 2016	PRODUITS (hors taxes)	Exercice 2017	Exercice 2016
CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION				PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
Achats		8 343,04		Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)	214 503 844,31	209 797 548,70
Conso marchandises et appro, réalisation travaux et conso directe service par l'organisme		23 423 672,05	24 803 203,29	Subventions	213 053 652,86	209 797 548,70
Rémunération du personnel		105 984 921,95	103 612 843,96	Autres	1 450 191,45	
Intéressement et participation				Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)	17 572 425,47	14 469 714,36
Charges sociales		77 789 895,66	75 683 241,00	Ventes	12 495 188,91	14 469 714,36
Dotation aux amort, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables actifs cédés		20 292 275,02	19 230 537,67	Produits	5 077 236,56	
Autres charges		8 978 191,19	8 711 778,16	Production stockée et immobilisée	13 196 147,77	17 150 418,52
CHARGES D'INTERVENTION				Autres produits		
				Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)		
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION				TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	245 272 417,55	241 417 681,58
Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)						
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION		236 477 298,91	232 041 604,08			
CHARGES FINANCIÈRES				PRODUITS FINANCIERS	34 422,83	32 940,57
Impôt sur les sociétés		62,33	3 781,46			
TOTAL CHARGES		236 477 361,24	232 045 385,54	TOTAL PRODUITS		241 450 622,15
Solde créditeur : Bénéfice		8 829 479,14	9 405 236,61	Solde débiteur : Perte	245 306 840,38	
TOTAL GENERAL		245 306 840,38	241 450 622,15	TOTAL GENERAL	245 306 840,38	241 450 622,15

Etablissement université		Système abrégé BILAN COMPTABLE (Avant répartition)			Date	26.02.2018
Année	2017				Heure	16:27:41
Période	01 à 16				Page	2
ACTIF	Exercice 2017		Exercice 2016		PASSIF	Exercice 2017Exercice 2016
	Brut	Amortissement dépréciations (à déduire)	Net	Net		
ACTIF IMMOBILISE					FONDS PROPRES	
Immobilisations incorporelles	2 826 003,47	-2 342 881,94	483 121,53	450 488,69	Financements de l'actif - Etat	189 373 454,61
Immobilisations corporelles	439 577 509,30	-154 874 509,77	284 702 999,53	289 310 344,11	Dotation et affectation	1 150 534,10
Terrains	47 370 985,68	-9 260 004,55	38 110 981,13	38 903 222,01	Fonds propres des fondations	
Constructions	285 792 105,17	-73 215 105,77	212 576 999,40	218 671 166,96	Dons et legs en capital	
Autres	106 414 418,45	-72 399 399,45	34 015 019,00	31 735 955,14	Autres	
Immobilisations financières	255,00		255,00	2 426,35	Réserves	80 229 101,69
					Report à nouveau	
					Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	9 350 734,70
					Situation nette	
					Financements - autres que Etat	289 551 669,94
					Provisions réglementées	33 324 527,60
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	442 403 767,77	-157 217 391,71	285 186 376,06	289 763 259,15	TOTAL FONDS PROPRES	322 876 197,54
ACTIF CIRCULANT					PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES ET FONDS DEDIES	
Stocks et en-cours					Provisions pour risques	
Avances et acomptes versés sur commandes	135 134,56		135 134,56	91 890,00	Provisions pour charges	284 365,00
Créances :	22 781 918,49	-520 988,86	22 260 929,63	14 969 702,97	Fonds dédiés	
d'exploitation	22 781 918,49	-520 988,86	22 260 929,63	14 969 702,97		
diverses					TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES	284 365,00
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	43 400 304,00		43 400 304,00	42 111 543,65	DETTES	
Charges constatées d'avance (dont Primes de remboursement des emprunts)	271 277,48		271 277,48	115 494,77		
Autres					<i>Dettes financières</i>	
					<i>Dettes d'exploitation</i>	10 162 815,69
					<i>Dettes diverses</i>	10 681 170,79
					<i>Produits constatés d'avance</i>	6 203 070,77
TOTAL ACTIF CIRCULANT	66 588 634,53	-520 988,86	66 067 645,67	57 288 631,39	TOTAL DETTES	23 891 328,00
<i>Comptes de régularisation</i>					Trésorerie	
<i>Ecart de conversion Actif</i>					Comptes de régularisation	
					Ecart de conversion Passif	
TOTAL GENERAL	508 992 403,30	-157 738 380,57	351 254 402,73	347 051 890,54	TOTAL GENERAL	347 051 890,54

PREAMBULE

L'annexe est un document essentiel pour la transparence de l'information financière des établissements publics nationaux, donc des universités et utile pour l'amélioration de la qualité comptable.

L'annexe est un document financier obligatoire qui complète et commente les renseignements fournis par le bilan et le compte de résultat.

L'information qui y est donnée doit apporter les explications nécessaires pour une meilleure compréhension des documents comptables et complète les informations qu'ils contiennent.

Cette annexe a été élaborée par l'agent comptable, chargé de la tenue des comptes de l'établissement.

Ce document est établi selon les préconisations de l'instruction BOFIP-GCP-17-0003 du 20 janvier 2017.

I - FAITS CARACTERISTIQUES, COMPARABILITE DES COMPTES, PRINCIPES COMPTABLES ET METHODES D'EVALUATION

I-1 - FAITS CARACTERISTIQUES

- Le décret 2012-1246 du 7 novembre 2012 instituant la nouvelle Gestion Budgétaire et Comptable Publique a prévu sa mise en place obligatoire au 1^{er} janvier 2016. Cependant, cette nouvelle comptabilité n'a pu être intégrée dans le système d'information que le 1^{er} janvier 2017, comme la plupart des universités. Tous les tableaux prévus par le nouveau décret tels sont produits directement à partir du système d'information.
- Dans le cadre de la bascule de la comptabilité RGCP en comptabilité GBCP, l'Université a dû mener de nombreuses formations au profit des responsables financiers et administratifs. La mise en place du décret GBCP a entraîné certaines difficultés, que ce soit dans la compréhension des nouvelles règles mais aussi dans la pratique de passation des écritures comptables selon leurs natures, budgétaires ou pas. Aujourd'hui, la plupart des intervenants de la chaîne budgétaire-comptable a retrouvé la maîtrise de ses missions.
- Même si les flux concernant l'année 2018 ont été ouverts dès le 11 janvier, la clôture 2017 a connu de nombreuses difficultés dues à certains blocages du système d'information et de certaines données erronées suite à la bascule de 2016-2017 (exemple : erreur des taux d'amortissement)
- Durant la fin de l'exercice 2017, de nombreux rappels ont été réalisés vers les différentes composantes afin de respecter la règle du service fait et d'éliminer des flux restant inutiles.

- En 2017, CHORUS PRO s'est mis en place à l'Université. D'ici 2020, toutes les factures entre l'État et ses fournisseurs seront dématérialisées. L'ordonnance n° 2014-697 du 26 juin 2014 rend obligatoire la facturation électronique pour les émetteurs de factures à destination de la sphère publique. L'établissement récupère mais dépose aussi des documents sur cette plateforme. Pour rappel les dates : 1er janvier 2017 : grandes entreprises (+ de 5 000 salariés) et les personnes publiques ; 1er janvier 2018 : entreprises de taille intermédiaire (250 à 5 000 salariés) ; 1er janvier 2019 : petites et moyennes entreprises (10 à 250 salariés) ; 1er janvier 2020 : très petites entreprises (- de 10 salariés).

I-2 - COMPARABILITE DES COMPTES

La mise en place de la GBCP s'accompagne de l'application d'une nouvelle nomenclature M9 commune à l'ensemble des organismes publics, occasionnant soit la disparition de certains comptes comptables, soit le regroupement de certains d'entre eux.

Les états relatifs au compte 2016 étaient établis selon l'ancienne nomenclature M9.3 alors que ceux relatifs à 2017 sont effectués selon la nomenclature M9.

I-3 - PRINCIPES ET METHODES D'EVALUATION APPLIQUES AUX DIVERS POSTES DU BILAN ET DU COMPTE DE RESULTAT

Les comptes de l'Université, établissement public à Caractère scientifique, culturel et professionnel (EPSCP) doivent être établis selon :

- Le décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable (GBCP)
- Le recueil des règles budgétaires des organismes (RRO)
- Le recueil des normes comptables des établissements publics (RNCEP) d'octobre 2017
- L'instruction comptable commune annuelle du 11 décembre 2017
- La circulaire annuelle relative à la gestion budgétaire et comptable publique des organismes et des opérateurs de l'Etat du 11 août 2017

I-3-1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations hors immobilier sont comptabilisées à leur coût d'acquisition. Toutes les immobilisations font l'objet d'amortissement suivant la méthode du *prorata temporis* dont la durée a été fixée par le conseil d'administration.

Nature des immobilisations	Durée de l'amortissement (en années)
Immeubles cpte 213 16/17	De 15 à 50
Aménagements cpte 21357	
* composants :	
Façades	30
Toitures Terrasses	20
Aménagement intérieur	15
Installations techniques	15
Viabilisation	15
Maîtrise d'œuvre et études	5
Aménagements de terrains cpte 212	30
Installations complexes cpte 21517	8
Matériel scientifique cpte 21537	8
Matériel pédagogique cpte 215 47	8
Outillage cpte 21557	8
Aménagements du matériel et outillage cpte 21577	8
Collection de documentation cpte 21617	10
Agencements divers cpte 21817	5
Voitures particulières ou autres matériels de transport cpte 21827	8
Matériel de bureau cpte 21837	8
Mobilier cpte 21847	15
Matériel informatique et bureautique cpte 2187	5
Autres matériels cpte 2188	5
Logiciels, brevets, licences 205	3

➤ **Immobilier :**

Tous les bâtiments remis en pleine propriété par l'État, suite à la dévolution du patrimoine, et tous les bâtiments remis en dotation par l'État ou les collectivités territoriales ont fait l'objet d'une évaluation par France Domaine.

Tous les travaux immobiliers sont comptabilisés au C/23 « travaux en cours » et, au vu d'un état trimestriel signé de la DLPI présentant les travaux terminés par nature de composants, ces derniers sont transférés à un compte d'imputation définitive (C/21), générant ainsi et seulement à la réception, des amortissements. Tous ces travaux sont inventoriés par bâtiment.

I-3-2 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

Depuis 2009, les subventions sont suivies à partir du logiciel SIFAC. Les subventions destinées à financer les opérations d'investissement sont comptabilisées dans les subdivisions du compte 10413 (subvention État) et C/134 et sont rapportées au compte de résultat. La comptabilisation de ces reprises permet de financer les amortissements des dites immobilisations.

Les subventions non rattachées à une immobilisation dans le logiciel Sifac sont enregistrées sur un compte technique 1010000 (subvention État) ou un compte 131 (autres qu'État) et ne donnent pas lieu à reprise.

Les subventions d'État restant comptabilisées sur un compte « technique » présentent un solde nul. Les subventions autres qu'État restant comptabilisées sur un compte technique ont fortement augmenté passant de 2 524 816 € à 6 436 374 €. Cette augmentation s'explique principalement par la comptabilisation de recettes « Région » et « Europe » se rapportant à des opérations non terminées, ces opérations peuvent se rapporter aux écritures d'inventaire (subventions d'investissement à recevoir SIR)

Une attention toute particulière est portée à ces subventions comptabilisées sur les comptes techniques afin de suivre leur utilisation et ainsi maîtriser l'équilibre de la première section. Depuis le 1er janvier 2016, une procédure a été mise en place avec la DLPI permettant d'affecter les subventions dès la mise en service de l'immobilisation. Dans l'hypothèse où la subvention est affectée avec un décalage par rapport à la mise en service, la durée de l'amortissement de la subvention est réajustée pour être en adéquation avec celle de l'amortissement de l'immobilisation.

I-3-3 - RATTACHEMENT DES CHARGES ET PRODUITS A L'EXERCICE

L'université de Poitiers effectue le rattachement des charges et des produits à l'exercice.

Dans le cadre de l'optimisation de la qualité comptable, l'agence comptable organise très régulièrement des réunions avec les différentes composantes de l'Université pour expliquer l'intérêt de la césure des exercices et établir des procédures garantissant le rattachement des charges et des produits à l'exercice.

L'ensemble des Services faits ont été justifiés par les bons de livraison et les attestations signées par l'ordonnateur dans le cas de prestations.

- **Les charges :**

- Les charges à payer des fournitures et immobilisations sont automatiquement comptabilisées dans le logiciel comptable dès lors que le service fait a été valorisé. En raison d'un arrêt des flux se rattachant à l'exercice 2017 le 31 décembre, les différentes composantes ainsi que le CSP ont fourni un tableau récapitulatif des services faits non valorisés dans l'outil pour divers motifs, afin que ceux-ci soient intégrés par l'agence comptable dans la comptabilité de l'établissement. La totalité des charges à payer ont fortement augmenté, passant de 1 419 057 € en 2016 à 2 411 508 € en 2017. Cette hausse s'explique par la mise en place du service facturier et la dématérialisation des factures ainsi que grâce aux alertes régulières effectuées vers les responsables financiers.
- Les charges à payer « Frais de personnel » concernent principalement les vacations, les contrats étudiants, les reclassements, la prime de fin d'année, le compte épargne-temps et les congés payés. Elles sont comptabilisées au vu d'un état établi par la Direction des ressources humaines et de la relation sociale. Elles sont en sensible augmentation, passant de 5 351 479 € en 2016 à 5 526 131€ en 2017. Il convient de noter l'augmentation de la dotation pour congés payés (98 058 €).
- Les charges constatées d'avance augmentent fortement, passant de 115 494 € à 271 277€. Elles concernent principalement les contrats pluriannuels d'entretien et les abonnements.

- **Les produits :**

- Les produits perçus d'avance sont en nette diminution, passant de 7 390 838 € en 2017 à 6 203 070,77€. Ceux-ci concernent essentiellement les droits des diplômes universitaires, les subventions et les conventions pluriannuelles en cours au 31-12-2017.
- Les produits à percevoir (C/418 et C/4487) sont comptabilisés pour toutes les recettes qui ne peuvent être justifiées par des pièces justificatives, en particulier lorsque les conventions sont en cours de signature et pour tous les contrats de recherche qui n'ont pas encore donné lieu à justification auprès des partenaires. Ils sont en très forte progression, passant de 7 552 524 € en 2016 à 15 223 313 € en 2017 qui s'expliquent par de nombreux contrats de recherche en attente de justification.

II - NOTES RELATIVES AUX POSTES DE BILAN

II-1 - ACTIF IMMOBILISE

En 2017, nous observons une valorisation de l'actif immobilisé brut, passant de 427 451 916 € au 31.12.2017 à 442 404 517€. Cette valorisation (+ 14 952 601) s'explique principalement par l'augmentation des matériels acquis au c/21547 (+4 977 205€), des immobilisations corporelles comptabilisées au C/21 (+ 5 529 959 €) et des immobilisations en cours (+904 530 €). Dans la continuité de 2016, 2017 a été l'année de l'intégration de très grosses opérations immobilières : Bâtiment médecine, extension du PUN.

Etablissement université Année 2017		Tableau des Immobilisations			Date 26.02.2018 Heure 16:40:24 Page 1003	
Rubriques	Valeur brute à la fin de l'exercice précédent	Augmentation	Diminution	Valeur brute à la clôture de l'exercice	Augmentation apport	Diminution hors cession
Immobilisations Incorporelles	2,500,540.53	325,462.94	0.00	2,826,003.47	0.00	0.00
20531000 Logiciels acquis ou	2,363,748.64	195,306.26	0.00	2,559,054.90	0.00	0.00
20532000 Logiciels créés	57,807.50	110,000.00	0.00	167,807.50	0.00	0.00
20580000 Autres conces° et dt	68,098.37	0.00	0.00	68,098.37	0.00	0.00
20800000 Autres immobilisatio	10,886.02	8,988.00	0.00	19,874.02	0.00	0.00
23251000 Logiciels sous-trait	0.00	11,168.68	0.00	11,168.68	0.00	0.00
Immobilisations Corporelles	424,948,949.80	21,967,059.44	-7,337,749.91	439,578,259.33	0.00	-7,003,541.17
21117000 Terrains nus acquis	669,000.00	0.00	0.00	669,000.00	0.00	0.00
21155600 Terrains bâtis- ens	109,850.00	0.00	0.00	109,850.00	0.00	0.00
21155700 Terrains bâtis- ens	7,192,050.00	0.00	0.00	7,192,050.00	0.00	0.00
21217000 Agencement terrain n	30,169.86	0.00	0.00	30,169.86	0.00	0.00
21226000 Agencement terrains	809,482.00	0.00	0.00	809,482.00	0.00	0.00
21227000 Agencement terrains	38,118,689.15	441,744.67	0.00	38,560,433.82	0.00	0.00
21315600 Construction bâtimen	15,686,701.00	0.00	0.00	15,686,701.00	0.00	0.00
21315700 Construction bâtimen	221,642,819.72	352,446.60	-563,868.72	221,431,397.60	0.00	-563,868.72
21315800 Construction bâtimen	93,979.80	0.00	0.00	93,979.80	0.00	0.00
21355700 Construction agencem	43,050,067.81	5,529,958.97	0.00	48,580,026.78	0.00	0.00
21511700 Installations comple	1,672,815.09	0.00	0.00	1,672,815.09	0.00	0.00
21511800 Installations comple	26,511.59	0.00	0.00	26,511.59	0.00	0.00
21531700 Installations spécif	0.00	16,181.30	0.00	16,181.30	0.00	0.00
21546000 Matériel mis à dispo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21547000 Matériel acquis	45,139,412.63	4,977,205.16	0.00	50,116,617.79	0.00	0.00
21548000 Matériel autre	161,764.53	0.00	0.00	161,764.53	0.00	0.00
21557000 Outillage acquis TEC	423,490.73	379,218.52	0.00	802,709.25	0.00	0.00
21567000 Matériel d'enseignem	6,746,456.60	296,170.19	0.00	7,042,626.79	0.00	0.00
21568000 Matériel d'enseignem	11,342.35	0.00	0.00	11,342.35	0.00	0.00
21577000 Agencements & aménag	416,505.18	0.00	0.00	416,505.18	0.00	0.00
21600000 Collections	214,381.59	5,362.16	0.00	219,743.75	0.00	0.00
21817000 Install génér, agnct	2,945,261.19	0.00	0.00	2,945,261.19	0.00	0.00
21818000 Install génér, agnct	36,570.12	0.00	0.00	36,570.12	0.00	0.00
21827000 Matériel de transpor	1,090,562.37	47,493.42	-39,158.72	1,098,897.07	0.00	-39,158.72

Etablissement université Année 2017		Tableau des Immobilisations				Date 26.02.2018 Heure 16:40:24 Page 1004	
Rubriques		Valeur brute à la fin de l'exercice précédent	Augmentation	Diminution	Valeur brute à la clôture de l'exercice	Augmentation apport	Diminution hors cession
21828000	Matériel de transpor	0.00	5,148.00	0.00	5,148.00	0.00	0.00
21831700	Matériel de bureau a	1,865,877.47	8,468.44	-2,128.88	1,872,217.03	0.00	-2,128.88
21832700	Matériel informatique	15,373,230.80	1,368,644.50	-165,261.27	16,576,614.03	0.00	-165,261.27
21832800	Matériel informatique	141,763.84	7,056.96	0.00	148,820.80	0.00	0.00
21847000	Mobilier acquis	7,903,707.57	406,693.00	0.00	8,310,400.57	0.00	0.00
21848000	Mobilier autre	37,437.99	3,440.97	0.00	40,878.96	0.00	0.00
21887000	Matériels divers acq	7,121,960.75	826,665.69	-48,986.14	7,899,640.30	0.00	-48,986.14
21888000	Matériels divers aut	189,698.20	0.00	0.00	189,698.20	0.00	0.00
23130000	Immobilisations en c	5,865,070.02	7,088,667.38	-6,184,137.44	6,769,599.96	0.00	-6,184,137.44
23150000	Immobilisations en c	0.00	990.00	0.00	990.00	0.00	0.00
23810000	Av vers immo corp	162,319.85	205,503.51	-334,208.74	33,614.62	0.00	0.00
Immobilisations Financières		2,426.35	2,229.15	-4,400.50	255.00	0.00	0.00
27210000	Obligations	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
27430000	Prêts au personnel	1,800.00	1,857.80	-3,657.80	0.00	0.00	0.00
27510000	Depôts	255.00	0.00	0.00	255.00	0.00	0.00
27550000	Cautionnements	371.35	371.35	-742.70	0.00	0.00	0.00
TOTAL		427,451,916.68	22,294,751.53	-7,342,150.41	442,404,517.80	0.00	-7,003,541.17

II-1-1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles augmentent de 325 463€, essentiellement par les acquisitions de logiciels, on observe aucune mise à la réforme.

II-1-2 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles (C/21) connaissent une hausse de 13 887 099 €, passant de 418 921 560 € à 432 808 659 € :

Les principales augmentations :

- Les travaux d'aménagement de terrains : +441 745 €
- Les constructions-bâtiments : +5 529 959 € : transfert C/23 Médecine, extension du PUN.

- Le matériel scientifique : + 24 977 205 €
- Le matériel informatique : + 1 203 383 €
- Le matériel divers : +826 665€
- Le mobilier acquis : + 406 693€

Il convient de préciser que du fait de la fiabilisation de l'inventaire réalisée ces dernières années, le montant constaté en diminution a beaucoup diminué, passant de 7 381 434€ en 2016 à 819 404€.

Cette faible diminution entre 2017 et 2016 provient principalement de la mise à la réforme importante réalisée en 2016 pour les matériels informatiques à hauteur de 4 242 620€ et de matériels scientifiques pour 1 106 548€.

II-1-3 - IMMOBILISATIONS EN COURS

Le compte 23 connaît une légère augmentation de 776 815€ qui s'explique principalement par la fin de certaines opérations alors que d'autres sont en études et se réaliseront à compter de 2018 :

- 2315-238 : baisse de 6 518 346 € qui s'explique par la mise en service de certaines opérations (transfert C/21)
- 2313 : travaux de bâtiments réalisés en 2017 pour 7 295 161€.

II-1-4 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES

On observe en 2017 une forte diminution de ce poste puisque le solde passe de 2 426€ à 255€. Peu de prêts ont été accordés et ont été remboursés avant la clôture.

II-2 - AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS DES IMMOBILISATIONS

En 2017, les amortissements cumulés ont augmenté de 19 528 735 €, passant de 137 688 657€ à 157 217 392€. On observe une augmentation stable par rapport à 2016

Etablissement université Année 2017		Tableau des Amortissements				Date 27.02.2018 Heure 08:25:27 Page 969
Rubriques	Montant des amortissements cumulés à la fin de l'exercice précédent	Dotations de l'exercice	La reprise au résultat du financement	Charge réelle	Diminution d'amortissements de l'exercice	Montant des amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations Incorporelles	2,050,051.84	292,830.10	113,360.07	179,470.03	0.00	2,342,881.94
20531000 Logiciels acquis ou	1,962,976.74	251,161.34	112,608.16	138,553.18	0.00	2,214,138.08
20532000 Logiciels créés	12,127.67	37,597.96	0.00	37,597.96	0.00	49,725.63
20580000 Autres conces° et dt	65,485.53	2,312.57	0.00	2,312.57	0.00	67,798.10
20800000 Autres immobilisatio	9,461.90	1,758.23	751.91	1,006.32	0.00	11,220.13
23251000 Logiciels sous-trait	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Immobilisations Corporelles	135,638,605.63	19,653,264.80	12,529,367.41	7,123,897.39	417,360.66	154,874,509.77
21117000 Terrains nus acquis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21155600 Terrains bâtis- ens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21155700 Terrains bâtis- ens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21217000 Agencement terrain n	11,606.59	3,017.01	3,017.01	0.00	0.00	14,623.60
21226000 Agencement terrains	188,879.11	26,982.73	26,824.29	158.44	0.00	215,861.84
21227000 Agencement terrains	7,904,729.45	1,283,181.96	1,150,371.16	132,810.80	0.00	9,187,911.41
21315600 Construction bâtimen	3,006,175.58	445,591.10	445,605.67	14.57	0.00	3,451,766.68
21315700 Construction bâtimen	52,500,928.05	8,154,061.62	7,135,322.16	1,018,739.46	209,480.08	60,445,509.59
21315800 Construction bâtimen	56,327.56	2,059.20	0.00	2,059.20	0.00	58,386.76
21355700 Construction agencem	6,159,774.02	2,893,825.06	774,008.53	2,119,816.53	-47,451.36	9,101,050.44
21511700 Installations comple	910,690.01	97,118.15	29,344.25	67,773.90	0.00	1,007,808.16
21511800 Installations comple	8,839.21	2,651.26	680.24	1,971.02	0.00	11,490.47
21531700 Installations spécif	0.00	1,721.56	0.00	1,721.56	0.00	1,721.56
21546000 Matériel mis à dispo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21547000 Matériel acquis	32,148,360.45	3,469,913.49	2,566,126.31	903,787.18	0.00	35,618,273.94
21548000 Matériel autre	119,626.07	20,262.50	17,599.57	2,662.93	0.00	139,888.57
21557000 Outillage acquis TEC	329,938.10	66,362.78	10,687.82	55,674.96	0.00	396,300.88
21567000 Matériel d'enseigne	4,584,926.91	556,506.65	104,565.66	451,940.99	0.00	5,141,433.56
21568000 Matériel d'enseigne	9,221.48	1,414.73	0.00	1,414.73	0.00	10,636.21
21577000 Agencements & aménag	345,206.86	11,852.02	1,386.36	10,465.66	0.00	357,058.88
21600000 Collections	65,090.57	2,698.02	5,535.12	2,837.10	0.00	67,788.59
21817000 Install génér, agnct	2,192,946.38	131,066.20	0.00	131,066.20	0.00	2,324,012.58
21818000 Install génér, agnct	26,778.07	3,267.00	0.00	3,267.00	0.00	30,045.07

Etablissement université		Tableau des Amortissements					Date	27.02.2018
Année 2017							Heure	08:25:27
							Page	970
Rubriques	Montant des amortissements cumulés à la fin de l'exercice précédent	Dotation de l'exercice	La reprise au résultat du financement	Charge réelle	Diminution d'amortissements de l'exercice	Montant des amortissements cumulés à la clôture de l'exercice		
21827000 Matériel de transpor	691,985.40	90,390.25	7,270.26	83,119.99	39,158.72	743,216.93		
21828000 Matériel de transpor	0.00	167.49	0.00	167.49	0.00	167.49		
21831700 Matériel de bureau a	1,685,670.88	38,057.48	4,010.07	34,047.41	2,128.88	1,721,599.48		
21832700 Matériel informatiqu	11,597,986.33	1,395,621.57	135,193.92	1,260,427.65	165,058.20	12,828,549.70		
21832800 Matériel informatiqu	113,988.10	10,113.35	766.42	9,346.93	0.00	124,101.45		
21847000 Mobilier acquis	5,191,484.89	386,986.45	69,659.43	317,327.02	0.00	5,578,471.34		
21848000 Mobilier autre	10,396.88	2,512.84	0.00	2,512.84	0.00	12,909.72		
21887000 Matériels divers acq	5,608,390.89	544,278.08	41,393.16	502,884.92	48,986.14	6,103,682.83		
21888000 Matériels divers aut	168,657.79	11,584.25	0.00	11,584.25	0.00	180,242.04		
23130000 Immobilisations en c	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
23150000 Immobilisations en c	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
Immobilisations Financières								
TOTAL		137,688,657.47	19,946,094.90	12,642,727.48	7,303,367.42	417,360.66	157,217,391.71	

II-2-1 - AMORTISSEMENTS

4 postes influent très fortement sur ce montant :

- Construction de bâtiments : + 8 154 062 €
- Constructions agencements : +2 893 825 €
- Matériel scientifique : + 3 469 913 €
- Matériel informatique : + 1 395 622 €

La charge d'amortissement 2017 (20 229 564 €) est en augmentation par rapport à 2016 (18 742 355 €). Il convient de préciser que cette charge est financée à raison de 13 195 459 € par la quote-part de reprise de financement rattachée à des actifs.

II-2-2 - DEPRECIATIONS

A ce jour, l'Université n'a identifié, ni comptabilisé aucune dépréciation de ses immobilisations.

II-3 - STOCKS ET EN-COURS

Aucun stock n'est comptabilisé.

II-4 – ACTIF CIRCULANT :

Figure dans l'actif circulant, outre les créances (voir ci-dessous), les avances payées sur commande d'un montant de 135 135 €, les charges constatées d'avance d'un montant de 271 277€ ainsi que les disponibilités (43 400 304)

L'état des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 22 260 930 € en augmentation par rapport à 2016 (14 967 768€)

Deux grands types de créances peuvent être principalement distingués :

- Les créances liées à la facturation de prestations par l'Université dont la majeure partie concerne le domaine de la recherche ou de la formation continue.

Ces créances sont en augmentation de 7 293 162€. Parmi ces créances, les produits à percevoir sont comptabilisés pour 15 223 312 € pour prendre en compte les contrats de recherche qui n'ont pas encore donné lieu à justification

Les créances les plus importantes sont :

- Les subventions accordées par des partenaires : État, Région, Département, Union européenne pour un montant de 2 662 344€
- Clients privés : 3 098 839€
- Une créance TVA pour 898 446 €.
- Une créance sur l'État (remboursement des charges sur heures défiscalisées) est toujours comptabilisée depuis 2012 de 705 436€

St	Affectation	N° pièce	DomA	Typ	Date pièce	CC	Mtant en DI	Dev.I	TV	Pce rapp.	CtrPr	Segment	Texte
☐	20120326	300015011	0003	AB	26.03.2012	04	360 724,72	EUR					4 trimestre 2011
☐	20121213	300076552	0003	AB	13.12.2012	05	9 097,00	EUR					heures defiscalisées 1 trim 2011
☐	20121213	300076552	0003	AB	13.12.2012	05	2 272,00	EUR					heures defiscalisées 2 trim 2011
☐	20121213	300076552	0003	AB	13.12.2012	05	22,00	EUR					heures defiscalisées 3 trim 2011
☐	20121213	300076553	0003	AB	13.12.2012	04	517,47	EUR					heures defiscalisées 3 trim 2012
☐	20121213	300077014	0003	AB	13.12.2012	04	2 054,66	EUR					heures defiscalisées 1er trim 2012
☐	20121213	300077015	0003	AB	13.12.2012	04	757,64	EUR					heures defiscalisées 2 trim 2012
☐	20121231	300084445	0003	AB	31.12.2012	04	320 942,19	EUR					rbt cotisations salari s heures comp 4 trim 2012
☐	20130927	300051885	0003	AB	27.09.2013	04	8 459,25	EUR					rbt reducti cotisations salariales 1e trim 2013
☐	20130927	300051885	0003	AB	27.09.2013	04	589,19	EUR					rbt reducti cotisations salariales 2e trim 2013
*							705 436,12	EUR					
** Compte 44320000							705 436,12	EUR					

Cette dette figure sur l'état des dettes réciproques entre l'État et l'établissement signé pour accord par le ministère de l'Enseignement supérieur.

Le suivi du recouvrement est régulier et les poursuites sont mises en place régulièrement.

Les créances dites douteuses sont enregistrées au C/416 dès transmission du dossier à l'huissier ou au mandataire judiciaire en cas de redressement ou liquidation judiciaire ou dans l'hypothèse d'une contestation. Ces créances douteuses ont diminué sensiblement en 2017, passant de 170 728 € en 2016 à 160 593€ en 2017 (dont 127 842 € concernant la société WYTEK). Ces créances ont fait l'objet d'une provision de 520 989 € enregistrée au C/4911.

II-5 - VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Conformément à l'article 41 du décret financier de 2008, l'Université à l'obligation de déposer ses fonds auprès du Trésor public.

Seule la fondation de nature universitaire peut placer ses fonds auprès de 3 établissements bancaires :

- 150 000 € de comptes à terme auprès du Crédit Agricole Touraine Poitou
- 300 000 € de comptes terme auprès du Crédit Agricole Charentes Périgord

- 600 000 € de compte à terme auprès de la Banque Populaire
- 96 068 € sur un compte rémunéré auprès de la Banque Populaire

II-6 - FONDS PROPRES :

Les fonds propres s'élevant à 323 648 615 de l'Université sont composés :

- **Du capital** pour un montant de 189 373 454 € dont
 - La valeur nette des biens remis-en en pleine propriété par l'État dans le cadre de la dévolution pour 177 059 648 € ;
 - La valeur nette des biens remis en affectation par l'État pour 3 141 699 € ;
 - Des subventions nettes pour 9 172 108€ (état : 8 329 635€, ANR IA : 135 433, autres ministères : 707 039)
- **Des réserves de l'établissement** d'un montant de 89 579 836 €. Elles sont le résultat de la mise en réserve des excédents cumulés.
- **Des dons reçus** des membres fondateurs de la fondation Poitiers Université créée en 2009 et non utilisés au 31-12-2015 pour 1 150 534 €
- **Des fonds dédiés** concernant la fondation : 284 365 €. Depuis 2013, et conformément à l'instruction M9 concernant le fonctionnement des fondations universitaires, il est comptabilisé au passif de la fondation les apports des donateurs qui sont affectés et qui n'ont pas fait l'objet d'une dépense en 2017.
- **Du résultat de l'exercice excédentaire** : 8 829 479 € en diminution sensible par rapport à 2015 (9 405 237 €). Ce résultat se décompose en excédent de 1 079 801 € pour le budget principal (355 288 € en 2016), 7 722 486 € pour le GEPA (8 966 732 € en 2016), un excédent de 33 759€ pour le SIUMPPS (128 033€ en 2016).) et un déficit de 6 567 € pour la fondation (déficit de 44 816 € en 2016)
- **Des subventions d'équipement** autres que d'État dont la valeur nette compte tenu des reprises au compte de résultat s'élèvent à 34 715 311€, en légère augmentation par rapport à 2016 (33 324 528 €).

Toutes les subventions qui peuvent être affectées valorisent les immobilisations auxquelles elles se rapportent et donnent lieu à reprise au compte de résultat. Toutes les autres restent positionnées sur un compte technique (terminaison2) et C/131 pour les subventions autres que l'État en attendant une affectation. Elles concernent en très grande partie l'immobilier et du matériel scientifique non livré totalement.

Il convient de préciser qu'afin de respecter la cadence d'amortissement des subventions avec celle des immobilisations, il est convenu qu'à compter de 2016, toutes les subventions comptabilisées après la mise en service de l'immobilisation auront une durée d'amortissement en conformité avec les immobilisations.

II-7 - RESERVES

Les résultats d'exploitation des exercices successifs des EPSCP sont affectés aux comptes de réserves.

II-8 - PROVISIONS

Sans objet. Plus aucune provision comptabilisée au C/15

II-9 - DETTES ET COMPTES DE REGULARISATION

- **Les dettes** : 27 321 041 €.

Elles sont constituées principalement :

- Des dettes aux fournisseurs, correspondant à la prise en charge de dépenses sur janvier 2018 et se rattachant à l'exercice 2017 pour 2 034 844 € ;
- Des charges à payer, correspondant à un service fait en 2017 et une liquidation en 2018 pour 2 411 508 € ainsi que les charges à payer heures complémentaires et vacations, CET et congés payés pour 5 526 131€ ;
- Du versement du ministère concernant l'aide à la mobilité internationale destinée à être reversée aux étudiants pour 671 465 € ;
- Des produits constatés d'avance pour un montant de 6 203 071 € qui comprend entre autre les droits d'inscription et les contrats de recherche ;
- Des acomptes et avances sur subventions pour 7 534 189 €. Ce poste retrace le nouveau mode de comptabilisation des subventions : les sommes perçues sur subventions ne sont pas titrées tant que les conditions requises pour obtenir la subvention ne sont pas réalisées.
- Les comptes de régularisation : 1 093 137 €
- C/4718 autres recettes à classer : 1 093 137 €. Ce montant correspond à des recettes encaissées, mais non comptabilisées par les services ordonnateur

II-10 - ÉCHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

Voir II4 et II9

III - NOTES RELATIVES AUX POSTES DU COMPTE DE RESULTAT

Le résultat de l'exercice 2017 est excédentaire de 8 829 479 € et peut être décomposé de la manière suivante :

- Université : +1 079 801 €
- Gepa : + 7 722 486 €
- SIUMPPS : + 33 759€
- Fondation : - 6 567 €

Ce résultat, très largement excédentaire, s'explique en grande partie par celui du GEPA : une dotation de dévolution essentiellement consacrée à des opérations d'investissement et des amortissements en très grande partie neutralisés.

III-1 - PRODUITS

Les produits s'élèvent à 245 306 840 € soit une augmentation de 1,6 % par rapport à 2016 (241 450 622 €)

Ils sont constitués de produits financiers pour 34 422€ et de produits de fonctionnement pour 245 272 417€.

Les produits de fonctionnement : 245 272 417

- **Les subventions et les autres ressources :**

La subvention du Ministère de tutelle pour charges de service public (199 626 313 €) représente 81 % de l'ensemble des subventions et ressources propres.

Les autres subventions (13 093 150) augmentent légèrement (+151 913)

➤ Les subventions:

▪ Autres ministères :	353 136 €
▪ ANR :	2 460 020 €
▪ Région	2 649 627 €
▪ Département :	1 059 525 €

- Communes et groupements : 715 345 €
- Union Européenne : 2 046 403€
- Autres collectivités (GIP, PRES, CROUS) : 3 809 094 €

• **Les autres ressources** hors subventions et hors reprise au compte de résultat des financements externes soit 19 322 385€ augmentent de 83 309€.

➤ Les droits d'inscription des diplômes nationaux et des diplômes universitaires :	6 321 807 €	(6 331 065 € en 2016)
➤ Les contrats de recherche	1 149 116€	(1 738 171 € en 2016)
➤ Les prestations de formation continue :	3 292 663 €	(3 020 707 € en 2016)
➤ La taxe d'apprentissage :	1 301 962€	(1 196 161€ en 2016)
➤ Les autres prestations de services :	1 641 169 €	(1 033 167 € en 2016)
➤ Les revenus des immeubles et redevances brevets :	468 523 €	(482 878 € en 2016)
➤ Les locations, mises à disposition et produits d'activités annexes dont la restauration et dons du corps :	1 539 226 €	(1 186 912 € en 2016)
➤ Les dons affectés ou non affectés au profit de la fondation :	366 885€	(359 317 € en 2016)
➤ Les autres produits C/7588 :	3 236 143€	(3 207 499 € en 2016)
➤ Ventes	4 891€	

• **Les reprises sur amortissements et provisions** : 13 196 148€ (12 416 959 € en 2016)

Ce chapitre reprend l'ensemble des subventions affectées reprises au compte de résultat. Rappelons que ce montant vient en financement des amortissements brut de l'établissement.

Les produits financiers : 34 422

III-2 - CHARGES : 236 477 361

Les charges de fonctionnement :

Leur montant s'élève à 236 477 299€ contre 232 045 386 €, soit une hausse significative de 4 431 913€.

Cette hausse s'explique principalement par la hausse de la dotation aux comptes d'amortissement de 1 061 737€ (20 292 275€ contre 19 230 538€ en 2016), des frais de personnel et ce, malgré la baisse de charges de fonctionnement réelles.

- **Les frais de personnel** : 185 482 503 €. Les frais de personnel connaissent une hausse modérée de 2,37 % (181 195 460 € en 2016) soit + 2 579 358€. Ils représentent 78 % des charges de fonctionnement. Si l'on neutralise les opérations comptables liées aux amortissements (Ch. 68), Ils représentent 86 % des charges réelles.

Des charges à payer concernant les heures complémentaires et vacances extérieures, le Compte Epargne-Temps, les promotions Biatss et les congés payés ont été comptabilisés pour un montant de 5 526 131 €, soit une hausse de 174 652 €.

- **Les autres dépenses de fonctionnement** : 30 702 521€, en hausse de 574 458 (1,90%) par rapport à 2016 (30 128 063€)
 - Hausse du chapitre achats : 7 802 831€ soit 261 043€ principalement sur les postes de fournitures administratives et autres matières
 - Baisse des services extérieurs : 15 629 183€ soit 466 172€ (principalement sur les frais liés aux études et recherches)
 - Légère baisse des autres charges d'exploitation : 7 270 506€ soit -152 758€
- **Les amortissements et provisions** : 20 292 275 € concerne essentiellement les amortissements du GEPA 13 177 978€. Il convient de préciser que la charge d'amortissement est financée par la reprise au compte de résultat du financement des actifs pour 13 196 148 €.

Les charges financières : 62,33 de pertes de change

IV) ENGAGEMENTS HORS BILAN

Aucun engagement hors bilan n'est recensé au 31-12-2016.



COMPTES ANNUELS 2017

FONDATION POITIERS UNIVERSITÉ

L'Agent comptable
Sylvette Vezien

Etablissement université	Système abrégé COMPTE DE RESULTAT			Date	26.02.2018
Année 2017				Heure	16:07:43
Période 01 à 16				Page	2
CHARGES (hors taxes)	Exercice 2017	Exercice 2016	PRODUITS (hors taxes)	Exercice 2017	Exercice 2016
CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION			PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
Achats			Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)	3 500,00	26 872,77
Conso marchandises et appro, réalisation travaux et conso directo service par l'organisme	22 956,91	29 719,50	Subventions	3 500,00	26 872,77
Rémunération du personnel	85 288,58	83 207,78	Autres		
Intéressement et participation			Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)	366 891,61	566 007,19
Charges sociales	49 221,09	48 991,04	Ventes		
Dotation aux amort, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables actifs cédés			Produits	366 891,61	566 007,19
Autres charges	245 794,42	502 969,90	Production stockée et immobilisée		
			Autres produits		
CHARGES D'INTERVENTION			Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)		
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION			TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	370 391,61	592 879,96
Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)					
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION	403 261,00	664 888,22			
CHARGES FINANCIÈRES			PRODUITS FINANCIERS	26 302,05	27 191,57
Impôt sur les sociétés					
TOTAL CHARGES	403 261,00	664 888,22	TOTAL PRODUITS	396 693,66	620 071,53
Solde créditeur : Bénéfice			Solde débiteur : Perte	6 567,34	44 816,69
TOTAL GENERAL	403 261,00	664 888,22	TOTAL GENERAL	403 261,00	664 888,22

Etablissement université		Système abrégé BILAN COMPTABLE (Avant répartition)			Date	26.02.2018	
Année 2017					Heure	16:26:14	
Période 01 à 16					Page	2	
ACTIF	Exercice 2017			Exercice 2016	PASSIF	Exercice 2017	Exercice 2016
	Brut	Amortissement dépréciations (à déduire)	Net	Net			
ACTIF IMMOBILISE					FONDS PROPRES		
Immobilisations incorporelles					Financements de l'actif - Etat		
Immobilisations corporelles					Dotation et affectation		
Terrains					Fonds propres des fondations	1 150 534,10	1 150 534,10
Constructions					Dons et legs en capital		
Autres					Autres		
Immobilisations financières					Réserves	79 955,64	124 772,33
					Report à nouveau		
					Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-6 567,34	-44 816,69
					Situation nette	1 223 922,40	1 230 489,74
					Financements - autres que Etat		
					Provisions réglementées		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE					TOTAL FONDS PROPRES	1 223 922,40	1 230 489,74
ACTIF CIRCULANT					PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES ET FONDS DEDIES		
Stocks et en-cours					Provisions pour risques		
Avances et acomptes versés sur commandes					Provisions pour charges		
Créances :	278 704,60		278 704,60	114 260,00	Fonds dédiés	284 365,00	284 365,00
d'exploitation	278 704,60		278 704,60	114 260,00	TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES	284 365,00	284 365,00
diverses							
Valeurs mobilières de placement					DETTES		
Disponibilités	1 255 820,77		1 255 820,77	1 409 659,28	Dettes financières		
Charges constatées d'avance (dont Primes de remboursement des emprunts)					Dettes d'exploitation	6 008,20	9 064,54
Autres					Dettes diverses	20 229,77	
					Produits constatés d'avance		
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 534 525,37		1 534 525,37	1 523 919,28	TOTAL DETTES	26 237,97	9 064,54
Comptes de régularisation					Trésorerie		
Ecart de conversion Actif					Comptes de régularisation		
					Ecart de conversion Passif		
TOTAL GENERAL	1 534 525,37		1 534 525,37	1 523 919,28	TOTAL GENERAL	1 534 525,37	1 523 919,28

L'annexe est un document financier obligatoire qui complète et commente les renseignements fournis par le bilan et le compte de résultat.

L'information qui y est donnée doit apporter les explications nécessaires pour une meilleure compréhension des documents comptables et complètent les informations qu'ils contiennent.

Cette annexe a été élaborée par l'agent comptable, chargé de la tenue des comptes de l'établissement.

Ce document est établi selon les préconisations de l'instruction de la Direction Générale des Finances Publiques n°09-018-M9 du 1^{er} septembre 2009, tenant compte des règles édictées par le Code du commerce et le Plan Comptable général.

I) FAITS CARACTERISTIQUES, COMPARABILITE DES COMPTES, PRINCIPES COMPTABLES ET METHODES D'EVALUATION

I-1) FAITS CARACTERISTIQUES

La Fondation Poitiers Université a été créée par décision du conseil d'administration de l'Université de Poitiers en date du 23 janvier 2009. Les statuts relatifs à la constitution et au fonctionnement de la fondation ont été modifiés à plusieurs reprises, la dernière modification approuvée par le conseil d'administration datant le 22 février 2012.

La Fondation Poitiers Université est une fondation universitaire ne disposant pas de la personnalité morale. Elle est présidée par Roger Belot et administrée par un conseil de gestion.

Sa comptabilité est tenue au sein d'un Service A Comptabilité Distincte (SACD) et est consolidée au sein de celle de l'Université. A titre d'information, le budget global de l'Université est approximativement de 250 000 000€.

L'objet de la Fondation est :

- D'institutionnaliser, dans une démarche de développement et de consolidation, des relations et partenariats avec les entreprises, les collectivités territoriales et tous les acteurs socio-économiques.
- D'aider le territoire à s'approprier son université
- De développer l'université en termes de professionnalisation de l'offre de formation, d'amélioration des conditions de vie des étudiants, d'aide à la recherche fondamentale et appliquée
- De collecter de nouvelles ressources pour financer des actions prioritaires.

Le montant de la dotation initiale prévu par les statuts est de 1 232 500 €, la majorité des partenaires ayant choisi un paiement fractionné en trois fois à compter de 2009.

La fondation obéit aux règles générales de fonctionnement des fondations universitaires prévues par le décret 2008-326 du 7 avril 2008, conformément à l'article L719-12 du Code de l'Education.

I-2) COMPARABILITE DES COMPTES

Il convient de préciser que la mise en place de la nouvelle comptabilité dite Gestion Budgétaire et Comptable Publique (GBCP)s'est mise en place le 1^{er} janvier 2017 et s'est accompagnée de l'application d'une nouvelle nomenclature comptable M9 commune à l'ensemble des organismes publics.

L'application d'une nouvelle nomenclature M9 commune à l'ensemble des organismes publics a occasionné soit la disparition de certains comptes comptables, soit le regroupement de certains d'entre eux, sans pour autant occasionner d'incidence majeure dans la comparabilité des comptes annuels.

Les états relatifs au compte 2016 étaient établis selon l'ancienne nomenclature M9.3 alors que ceux relatifs à 2017 sont effectués selon la nomenclature M9.

I-3) PRINCIPES ET METHODES D'EVALUATION APPLIQUES AUX DIVERS POSTES DU BILAN ET DU COMPTE DE RESULTAT

Les comptes de la Fondation Poitiers Université doivent être établis :

- Selon les principes comptables édictés par l’Instruction codificatrice M9 traitant de la réglementation budgétaire, financière et comptable des Établissements Publics à Caractère Scientifique, Culturel et Professionnel.

I-3-1) IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

La fondation ne dispose d’aucune immobilisation.

I-3-2) SUBVENTIONS D’INVESTISSEMENT

Aucune subvention d’investissement ne figure au bilan.

I-3-3) RATTACHEMENT DES CHARGES ET PRODUITS A L’EXERCICE

L’Université de Poitiers — et donc la Fondation — effectue le rattachement des charges et des produits à l’exercice afin de garantir la sincérité des comptes.

❖ Les dépenses :

❖ Les charges à payer fonctionnement : charges à payer sont comptabilisées pour 4 458,20€ dont 2700€ Nouvelle République (top des entreprises). Ces charges seront régularisées en 2018 lors du paiement, à ce jour, il ne reste à payer que la facture API d’un montant de 21,80€

❖ Les recettes

❖ Les produits à percevoir concernant les produits financiers (comptes à terme non échus) ont été comptabilisés pour un montant de 26 302,05€. Ils concernent pour 6 638,85€ les revenus financiers du compte à terme de la Caisse de Crédit Agricole de Touraine (intérêts in fine) et 19 663,20€ d’intérêts des comptes à terme Crédit Agricole Charentes Périgord.

II) NOTES RELATIVES AUX POSTES DE BILAN

II-1) CREANCES :278 704.60€

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale.

L'état des créances à la clôture de l'exercice 2017 s'élève à 278 704,60€.

Au 31-12-2017, les créances d'exploitation concernent 21 donateurs pour 252 150€. Au cours du mois de janvier, 53350€ ont été recouverts.

A cette somme, s'ajoutent 252,55€ correspondant au prélèvement des frais de gestion 2017 (Banque Populaire) pour 10€ et des frais de services bancaires à hauteur de 242,55€ ainsi que les produits financiers à percevoir pour un montant de 26 302,05€

St	Client	CptGén.	Affe	Facture	N° pièce	Typ	Date cpt.	Date pièce	C	N.	Ec	Mtant en DI	Dev.I	Pce rapp.	Texte
☐	☒	132	41110000	DR----	900000013	Z3	31.12.2016	28.11.2016			☒	1,500.00	EUR		SARL SET MEAL (Fact 16110040)
☐	☒	764	41110000	DR----	900000001	Z3	31.12.2016	10.04.2015			☒	1,500.00	EUR		Cofely ineo atlantique bourses trajectoires
☐	☒	2385	41110000	DR----	900000002	Z3	31.12.2016	10.04.2015			☒	750.00	EUR		Cofely axima sur programme bourses trajectoires
☐	☒	4332	41110000	DR----	900000015	Z3	31.12.2016	15.12.2016			☒	67,000.00	EUR		Bourses trajectoires l'industrie A2I AGIR POUR L'
☐	☒	5552	41110000	DR----	900000004	Z3	31.12.2016	10.04.2015			☒	1,500.00	EUR		sita sud ouest bourses trajectoires
☐	☒	5670	41110000	DR----	900000003	Z3	31.12.2016	06.06.2016			☒	3,350.00	EUR		Don ciblé 2016 GTM OUEST
☐	☒	5761	41110000	DR----	900000006	Z3	31.12.2016	28.06.2016			☒	3,300.00	EUR		Don 2016 AYALINE
☐	☒	7152	41110000	DR----	900000017	Z3	31.12.2016	15.12.2016			☒	5,000.00	EUR		GéniPhy SPLIMS
☐	☒	5000006	41110000	DR----	900000018	Z3	31.12.2016	31.12.2015			☒	5,000.00	EUR		conv splims
☐	☒	2382	41110000	U92	210023507	DR	06.10.2017	06.10.2017			☒	1,500.00	EUR		BDC 5000159011 don ciblé 2017
☐	☒	7152	41110000	U92	210023900	DR	23.11.2017	23.11.2017			☒	5,000.00	EUR		SPLIMS GéniPhy 17090021 du 26/09/17
☐	☒	7548	41110000	U92	210023907	DR	23.11.2017	23.11.2017			☒	15,000.00	EUR		Don ciblé 2017
☐	☒	4332	41110000	U92	210024365	DR	19.12.2017	19.12.2017			☒	44,000.00	EUR		A2I n°17110034 bourses traject. industri
☐	☒	4332	41110000	U92	210024367	DR	19.12.2017	19.12.2017			☒	29,400.00	EUR		A2I n° 17110034 semestre avenir industrie
☐	☒	7971	41110000	U92	210024429	DR	20.12.2017	20.12.2017			☒	5,000.00	EUR		Appel de fond 17110036
☐	☒	7972	41110000	U92	210024430	DR	20.12.2017	20.12.2017			☒	10,000.00	EUR		Appel de fond 17110036 2017
☐	☒	7969	41110000	U92	210024427	DR	20.12.2017	20.12.2017			☒	5,000.00	EUR	220000001	soutien à la prof et dvl de compét. Biologie Santé
☐	☒	124	41110000	DR----	900000005	Z3	31.12.2016	06.06.2016			☒	3,350.00	EUR	300000001	Bourses VINCI COFIROUTE
☐	☒	7896	41110000	U92	210023528	DR	11.10.2017	11.10.2017			☒	5,000.00	EUR	300000002	don ciblé 2017 GéniPhy
☐	☒	590	41110000	U92	210021942	DR	05.04.2017	05.04.2017			☒	5,000.00	EUR	300000006	Don ciblé 2017
☐	☒	184	41110000	U92	210021943	DR	05.04.2017	05.04.2017			☒	35,000.00	EUR	300000013	MGEN SIEGE NATIONAL
*												252,150.00	EUR		

II-2) VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Contrairement à l'Université, La Fondation peut placer sa trésorerie dans un établissement bancaire autre que le Trésor Public.

Au 31-12-2017, la Fondation dispose de 1 050 000 € de comptes à terme auprès de 3 établissements bancaires :

- Banque populaire Val de France : 600 000€ 3 contrats OPTIPLUS PRO sur 5 ans de 200 000€

- Crédit Agricole Touraine Poitou : 150 000€ 1 contrat CRESCENDO VERT d'un montant de 150 000€
- Crédit Agricole Charentes Périgord : 300 000€ dont 1 contrat PREMIUM TERTIO.

Les taux de rendement des comptes à terme sont les suivants :

Banque Populaire	1 an	2ans	3 ans	4 ans	5 ans
CAT 200 000€ (01-04-2015)	0.4%-1.3%	1.4%-1.7%	1.85%	2.05%	2.5%
CAT 200 000€ (01-04-2015)	0.4%-1.3%	1.4%-1.7%	1.85%	2.05%	2.5%
CAT 200 000€ (01-04-2015)	0.4%-1.3%	1.4%-1.7%	1.85%	2.05%	2.5%

Crédit Agricole Touraine Poitou	1an	2 ans	3 ans	4 ans	5 ans	6 ans	7 ans	8 ans
CAT 150 000 € (08-06-2011)	1,81 %	3,33 %	3,85 %	4,36 %	4,88 %	5,4 %	5,92 %	6,44 %

Crédit Agricole Charentes Périgord	1 an	2 ans	3 ans
CAT 150 000 € (15.12.2020)	1,05 %	1,05 %	1,05 %
CAV 150 000 €			

La fondation place aussi une partie de sa trésorerie auprès de la Banque Populaire sur un compte rémunéré. Au 31 décembre 2017, l'encours sur livret est rémunéré au taux de 0.75 % jusqu'à 76 500 € et 0,60 % au-delà.

II-3): DISPONIBILITES

Au 31 décembre 2017, la trésorerie de la Fondation s'élève à 1 255 820,77 €

- Crédit Agricole Touraine Poitou : 150 000€
- Crédit Agricole Charentes Périgord : 319 586.20€
- Banque Populaire : 709 978,91€
- Trésor Public : 76 255,66€
- Pour mémoire, les Intérêts à percevoir des années précédentes s'élèvent à 33 496,76€.

TOTAL DE L'ACTIF : 1 534 525,37 €

II-4) FONDS PROPRES

Les fonds propres de la Fondation s'élèvent à 1 223 922,40 € et sont constitués par :

- Les fonds des donateurs disponibles : ils restent inchangés à un montant de 1 150 534,10 € depuis 2013. Aucun prélèvement sur ces fonds n'a été nécessaire pour financer les diverses activités de la fondation.
- Les réserves d'un montant de 79 955,64 €
Le déficit 2016 de 44 816,69 € a été intégré dans les réserves de la Fondation lors de l'affectation du résultat 2016 en 2017.
- le résultat de l'exercice, déficitaire, qui s'élève à 6 567,34 €.

Les fonds dédiés sur dons affectés sont de 284 365€

II-5) DETTES : 26 237,97 €

Ce chapitre reprend l'ensemble des charges à payer : (voir paragraphe I-3-3) à savoir 4 458,20€ pour les charges de fonctionnement. Les 1 550 non payés correspondent aux subventions pour des projets gérés par le budget principal

TOTAL DU PASSIF : 1 534 525,37 €

III) NOTES RELATIVES AUX POSTES DU COMPTE DE RESULTAT

L'exercice 2017 présente un déficit de fonctionnement de 6 567,34 €. Aucune part consommable de la dotation initiale n'a été transférée sur la section d'exploitation. Ce résultat sera résorbé lors de l'affectation du résultat par prélèvement sur les réserves.

III-1) PRODUITS

Les produits de fonctionnement s'élèvent à 370 391,61€ €. Ils sont constitués :

- une subvention du département : 3 500€

- des dons affectés : 312 454,70 €
- des dons non affectés : 54 430 €
- avoir sur exercice antérieur : 6,91€

Les produits financiers s'élèvent à 26 302,05€ (charges à payer)

III-2) CHARGES

Les charges de fonctionnement s'élèvent à 403 261€

Trois catégories de dépenses :

- les achats et services extérieurs d'un montant de 22 956,91€ (dont 6 597,60€ au titre des annonces et impressions et 5 086 € de formation)
- les charges de gestion courante (244 439,93 €) constituées par les subventions
- les frais de personnel d'un montant de 135 864,16 €

Aucune charge financière

L'agent comptable
Sylvette Vezien