

Annexes à la délibération n° 2013-09 du 4 décembre 2013 portant adoption du budget primitif 2014 de la Haute Autorité

Compte de résultat détaillé

N° des postes	Charges décaissables	Intitulés des postes de charges	Exécution 2012	BP 2013	BP 2014	N° des postes	Produits encaissables	Intitulés des postes de produits	Exécution 2012	BP 2013	BP 2014
60		Achats	51 550	428 265	291 700	70		Ventes produits, prestations services, marchandises	-	-	-
601	X	Achats stockés de matières premières	-	-	-	701	X	Ventes de produits finis	-	-	-
602	X	Achats stockés - Autres approvisionnements	-	-	-	702	X	Produits intermédiaires	-	-	-
603	X	Variation des stocks	-	-	-	706	X	Prestations de service	-	-	-
604	X	Achats d'études et prestations de services incorporés	-	411 454	269 700	707	X	Ventes de marchandises	-	-	-
606	X	Achats non stockés de matières et fournitures	51 550	16 811	22 000	708	X	Produits des activités annexes	-	-	-
607	X	Achats de marchandises	-	-	-	709	X	Rabais, remises et ristournes accordés sur ventes	-	-	-
609	X	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	-	-	-						
61		Services extérieurs	1 714 854	1 807 410	1 721 360	71		Production stockée	-	-	-
611	X	Sous-traitance générale	-	-	-	713	X	variation des stocks	-	-	-
612	X	Redevances de crédit-bail	-	-	-						
613	X	Locations	613 987	649 999	639 303						
614	X	Charges locatives et de copropriété	207 576	121 897	108 168						
615	X	Entretien et réparations	408 742	444 549	380 589						
616	X	Primes d'assurances	1 705	3 300	3 300						
617	X	Etudes et recherches	431 721	542 086	560 000						
618	X	Divers	51 123	45 579	30 000						
619	X	RRRO sur services extérieurs	-	-	-						
62		Autres services extérieurs	1 163 437	1 162 338	907 589	72		Production immobilisée	-	-	-
621	X	Personnel extérieur à l'établissement	-	-	-	721	X	Production immobilisée - immobilisations incorporelles	-	-	-
622	X	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	24 883	254 418	151 000	722	X	Production immobilisée - immobilisations corporelles	-	-	-
623	X	Information, publications, relations publiques	235 295	242 152	132 500						
624	X	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel	-	-	-						
625	X	Déplacements, missions et réceptions	89 444	88 649	46 437						
626	X	Frais postaux et frais de télécommunications	359 054	502 079	502 612						
627	X	Services bancaires et assimilés	384	500	500						
628	X	Autres prestations de service	454 377	74 540	74 540						
629	X	RRRO sur autres services extérieurs	-	-	-						
63		Impôts taxes et versements assimilés	350 300	425 378	437 912						
631	X	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administrations des impôts)	350 300	400 954	333 489						
633	X	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	-	-	65 000						
635	X	Autres impôts, taxes et versements assimilés (administration des impôts)	-	24 424	22 557						
637	X	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	-	-	16 866						
64		Charges de personnel	4 523 237	5 003 489	4 288 343	74		Subvention d'exploitation	10 300 000	8 427 600	5 618 400
641	X	Rémunérations du personnel	3 203 323	3 554 224	2 873 483	741	X	Subventions d'exploitation	10 300 000	8 427 600	5 618 400
645	X	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	1 263 714	1 378 062	1 312 584	748	X	Produits des ressources affectées au titre des études et recherches	-	-	-
647	X	Autres charges sociales	56 200	71 203	102 276						
648	X	Autres charges de personnel	-	-	-						

N°des postes	Charges décaissables	Intitulés des postes de charges	Exécution 2012	BP 2013	BP 2014	N°des postes	Produits encaissables	Intitulés des postes de produits	Exécution 2012	BP 2013	BP 2014
65		Autres charges de gestion courantes	111 733	156 166	153 850	75		Autres produits de gestion courante	-	-	-
651	X	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés..	30 135	3 916	1 600	751	X	Redevances pour concessions, brevets, licences	-	-	-
652	X	Contrôle d'état	-	-	-	752	X	Revenus des immeubles non affectés aux activités professionnelles	-	-	-
653	X	Indemnités de présence	81 598	152 250	152 250	755	X	Quote part de résultat sur opérations faites en commun	-	-	-
654	X	Pertes sur créances irrécouvrables	-	-	-	758	X	Produits divers de gestion courante	-	-	-
655	X	Quote part de résultat sur opérations faites en commun	-	-	-						
657	X	Subventions et contributions versées aux tiers	-	-	-						
658	X	Charges diverses de gestion courante	-	-	-						
66		Charges financières	115	-	-	76		Produits financiers	15	-	-
661	X	Charges d'intérêts	-	-	-	761	X	Produits des participations	-	-	-
664	X	Pertes sur créances liées à des participations	-	-	-	762	X	Produits des autres immobilisations financières	-	-	-
665	X	Escomptes accordés	-	-	-	763	X	Revenus des autres créances	-	-	-
666	X	Perte de change	115	-	-	764	X	Revenus des valeurs mobilières de placement	-	-	-
667	X	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-	-	765	X	Escomptes obtenus	-	-	-
668	X	Autres charges financières	-	-	-	766	X	Gains de change	15	-	-
						767	X	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-	-
						768	X	Autres produits financiers	-	-	-
67		Charges exceptionnelles	44 813	-	-	77		Produits exceptionnels	127 954	-	-
671	X	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	44 813	-	-	771	X	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	-	-	-
						772	X	Produits sur exercices antérieurs	-	-	-
672	X	Charges sur exercices antérieurs	-	-	-	775	X	Produits des cessions d'éléments d'actif	-	-	-
675	X	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés	-	-	-	776	X	Neutralisation des amortissements	-	-	-
678	X	Autres charges exceptionnelles	-	-	-	777	X	Quote part de subventions d'investissement virée au résultat	100 662	-	-
						778	X	Autres produits exceptionnels	27 292	-	-
68		Dotations aux amortissements et provisions	909 656	1 283 000	725 000	78		Reprises sur amortissements et provisions	8 472	-	-
6811-12		Dotations aux amortissements	829 073	1 283 000	725 000	781		Reprises sur amortissements et provisions d'exploitation	-	-	-
6815-17		Dotations aux provisions d'exploitation	80 000	-	-	786		Reprises sur amortissements et provisions financières	-	-	-
686		Dotations aux amortissements et aux provisions financières	-	-	-	787		Reprises sur amortissements et provisions exceptionnelles	8 472	-	-
687		Dotations aux amortissements et aux provisions exceptionnelles	583	-	-						
69		Impôts sur les bénéfices et assimilés	-	-	-	79		Transferts de charges	-	-	-
695	X	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	791	X	transferts de charges d'exploitation	-	-	-
697	X	Imposition forfaitaire annuelle	-	-	-	796	X	transferts de charges financières	-	-	-
						797	X	transferts de charges exceptionnelles	-	-	-
		Total des charges	8 869 695	10 266 047	8 525 754			Total des produits	10 436 441	8 427 600	5 618 400
		Excédent de l'exercice	1 566 746					Déficit de l'exercice		1 838 447	2 907 354
		Totaux égaux en recettes et en dépenses	10 436 441	10 266 047	8 525 754			Totaux égaux en recettes et en dépenses	10 436 441	10 266 047	8 525 754
		Total des charges "décaissables" (a)	7 960 038	8 983 047	7 800 754			Total des produits "encaissables" (b)	10 327 307	8 427 600	5 618 400
		Capacité d'autofinancement (b)-(a)-(C 775)*	2 367 268	- 3 364 647	- 2 182 354						

Tableau de financement détaillé

EMPLOIS	Exécution 2012	BP 2013	BP 2014	RESSOURCES	Exécution 2012	BP 2013	BP 2014
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	-	555 447	2 182 354	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	2 467 931	-	-
C 20: Immobilisations incorporelles	607 000	205 702	450 250	C 13: Subventions d'investissement			
C 21: Immobilisations corporelles	12 000	18 420	18 500	Autres ressources (hors opérations d'ordres intégrées à la CAF):			
C 23: Immobilisations en cours	260 000			C 10: apports (C 102,103)			
C 26, 27: Participations et autres immobilisations financières	-	-	-	C 775: Aliénations ou cessions d'immobilisations			
C 16, 17: Remboursement des dettes financières				C 16, 17: Augmentation des dettes financières			
TOTAL DES EMPLOIS (5)	879 000	779 569	2 651 104	TOTAL DES RESSOURCES (6)	2 467 931	-	-
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT (7) = (6) - (5)	1 588 931	-	-	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT (8) = (5) - (6)	-	779 569	2 651 104