

CHAMBRE DE METIERS ET DE L'ARTISANAT DE L'ARDECHE
BUDGET REALISE 2019
CHARGES DE FONCTIONNEMENT

N° de cpte	Intitulés de compte	REEL 2018	Primitif 2019	REEL 2019	écart BR/BP 2019	écart BR 2019/2018
603						
	Total 603					
604	Achats d'études et de prestations de services					
604 100	Achats Formation	83 146,37	120 332,00	118 957,67	-1 374,33	35 811,30
604 101	Sous-traitance Formation	83 146,37	120 332,00	118 957,67	-1 374,33	35 811,30
604 104						
604 105	Accompagnement ECTI Formation ATOUT					
604 200	Achats Prestations autres		20 000,00	9 472,57	-10 527,43	9 472,57
604 201						
604 202	Achats d'études/communications Prestations TPE2.0					
604 203	Route des Métiers d'art					
	Total 604	83 146,37	140 332,00	128 430,24	-11 901,76	45 283,87
606	Achats d'approvisionnements non stockés					
606 110	Electricité	11 939,92	13 400,00	12 357,55	-1 042,45	417,63
606 120	Eau	2 752,41	1 800,00	1 308,17	-491,83	-1 444,24
606 130	Gaz	1 874,26	2 000,00	791,08	-1 208,92	-1 083,18
606 140	Carburants	3 421,93	3 500,00	3 937,93	437,93	516,00
606 310	Fournitures d'entretien et de petit équipement	1 728,21	1 800,00	2 169,30	369,30	441,09
606 400	Fournitures administratives (hors informatique) (60225 & 60642)	4 847,16	5 515,00	3 410,22	-2 104,78	-1 436,94
606 401	Fournitures administratives (informatique)	659,69				-659,69
606 700	Fournitures et petit matériel pédagogique					
	Total 606	27 223,58	28 015,00	23 974,25	-4 040,75	-3 249,33
	Total 60 - Achats et variations de stocks	110 369,95	168 347,00	152 404,49	-15 942,51	42 034,54
611	Sous-traitance générale					
611 000	Sous-traitance générale (hors formation et act. spécifiques)	974,01	2 100,00	1 019,48	-1 080,52	45,47
	Total 611	974,01	2 100,00	1 019,48	-1 080,52	45,47
613	Locations					
613 200	Locations immobilières		6 000,00	14 440,00	8 440,00	14 440,00
613 500	Locations mobilières	24 662,03	22 600,00	22 254,34	-345,66	-2 407,69
	Total 613	24 662,03	28 600,00	36 694,34	8 094,34	12 032,31
614	Charges locatives et de copropriété					
614 000	Charges locatives et de copropriété			2 907,55	2 907,55	2 907,55
	Total 614			2 907,55	2 907,55	2 907,55
615	Travaux d'entretien et de réparation					
615 200	Entretien et réparation sur biens immobiliers	32 191,31	29 000,00	26 993,05	-2 006,95	-5 198,26
615 500	Entretien et réparation sur biens mobiliers	999,95	1 100,00	1 308,33	208,33	308,38
615 600	Maintenance hors informatique	8 659,35	9 500,00	8 307,77	-1 192,23	-351,58
615 601	Maintenance informatique	25 047,69	24 430,00	27 897,24	3 467,24	2 849,55
	Total 615	66 898,30	64 030,00	64 506,39	476,39	-2 391,91
616	Primes d'assurance					
616 100	Primes d'assurance lvd	4 453,11	4 050,00	3 981,17	-68,83	-471,94
616 300	Primes d'assurance VEHICULES	4 345,42	4 450,00	4 736,85	286,85	391,43
616 400	Pirme d'assurance risque d'exploitation	483,74				-483,74
616 800	Primes d'assurance diverses	1 501,80	1 500,00	1 501,80	1,80	
	Total 616	10 784,07	10 000,00	10 219,82	219,82	-564,25
618	Divers					
618 100	Documentation générale	1 920,85	2 900,00	1 843,24	-1 056,76	-77,61
	Total 618	1 920,85	2 900,00	1 843,24	-1 056,76	-77,61
	Total 61 - Achats de sous-traitance et services extérieurs	105 239,26	107 630,00	117 190,82	9 560,82	11 951,56
621	Personnel extérieur à l'établissement					
621 400	Personnel mis à disposition	89 127,34	25 200,00	5 757,59	-19 442,41	-83 369,75
	Total 621	89 127,34	25 200,00	5 757,59	-19 442,41	-83 369,75
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires					
622 600	Honoraires	5 568,00	7 000,00	6 140,00	-860,00	572,00
622 610	Autres honoraires					
622 700	Frais actes et contentieux	600,00		2 386,00	2 386,00	1 786,00
	Total 622	6 168,00	7 000,00	8 526,00	1 526,00	2 358,00
623	Publicité, publications, relations publiques					
623 100	Annonces et insertions	50,00				-50,00
623 300	Foires et expositions	1 312,20	1 900,00	1 604,20	-295,80	292,00
623 301	Foires et expositions Soirée de l'Artisanat					
623 302	Foires et expositions - Forum		2 000,00	677,67	-1 322,33	677,67
623 303	Foires et expositions - Conférence "La santé du dirigeant"					
623 305	Foires et expositions - Bravo les artisans					
623 319	Relation pub. Inauguration					
623 400	Objets promotionnels	3 506,50	1 800,00		-1 800,00	-3 506,50
623 600	Catalogues et imprimés	6 103,74	5 080,00	600,00	-4 480,00	-5 503,74
623 700	Publications (dont bulletin de la Cma)	8 577,61	15 600,00	9 036,31	-6 563,69	458,70
623 800	Autres	323,70	500,00	1 019,53	519,53	695,83
	Total 623	19 873,75	26 880,00	12 937,71	-13 942,29	-6 936,04
624	Transports de biens et transp. collectif de personnel					
624 100	Transports de biens					
	Total 624					

N° de cpte	Intitulés de compte	REEL 2018	Primitif 2019	REEL 2019	écart BR/BP 2019	écart BR 2019/2018
625	Déplacements, missions et réceptions					
625 100	Déplacements du personnel	4 084,66	6 000,00	6 145,87	145,87	2 061,21
625 200	Déménagement					
625 400	Déplacements des membres élus	20 120,19	20 000,00	20 890,55	890,55	770,36
625 600	Missions du personnel	5 506,20	7 000,00	5 313,05	-1 686,95	-193,15
625 640	Missions des élus	2 409,40	3 000,00	5 141,64	2 141,64	2 732,24
625 700	Réceptions	2 394,68	1 750,00	1 940,30	190,30	-454,38
	Total 625	34 515,13	37 750,00	39 431,41	1 681,41	4 916,28
626	Frais postaux et frais de télécommunications					
626 100	Affranchissement	31 331,10	29 100,00	29 936,23	836,23	-1 394,87
626 200	Frais de télécommunication	26 883,41	27 600,00	24 445,01	-3 154,99	-2 438,40
626 300	Collecte et remise courriers	1 554,00	1 600,00	1 596,00	-4,00	42,00
	Total 626	59 768,51	58 300,00	55 977,24	-2 322,76	-3 791,27
627	Services bancaires et assimilés					
627 800	Autres frais et commissions bancaires	597,13	600,00	319,02	-280,98	-278,11
	Total 627	597,13	600,00	319,02	-280,98	-278,11
628	Divers					
628 200	Formation continue du personnel	4 120,00	7 000,00	4 758,63	-2 241,37	638,63
628 300	Frais de reproduction d'imprimés de bureau	184,80	400,00	212,80	-187,20	28,00
628 800	Autres charges diverses		500,00		-500,00	
	Total 628	4 304,80	7 900,00	4 971,43	-2 928,57	666,63
	Total 62 - Autres services extérieurs	214 354,66	163 630,00	127 920,40	-35 709,60	-86 434,26
631	Impôts, taxes / rémunérations (admin. impôts)					
631 100	Taxe sur les salaires	55 801,78	62 700,00	57 703,13	-4 996,87	1 901,35
631 101	Provisions pour congés payés - charges fiscales	-1 574,83	-300,00	71,60	371,60	1 646,43
	Total 631	54 226,95	62 400,00	57 774,73	-4 625,27	3 547,78
633	Impôts, taxes / rémunérations (autres organismes)					
633 300	Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	12 271,92	13 300,00	8 043,72	-5 256,28	-4 228,20
633 800	Autres					
	Total 633	12 271,92	13 300,00	8 043,72	-5 256,28	-4 228,20
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (admin. impôts)					
635 110	Taxe d'habitation					
635 120	Taxe foncière	17 301,00	18 000,00	14 467,36	-3 532,64	-2 833,64
6 354	Droit d'enregistrement			401,56	401,56	401,56
	Total 635	17 301,00	18 000,00	14 868,92	-3 131,08	-2 432,08
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)					
637 100	Fiphfp					
637 800	Taxes diverses (CRL)	516,00	500,00	181,00	-319,00	-335,00
	Total 637	516,00	500,00	181,00	-319,00	-335,00
	Total 63 - Impôts, taxes et versements assimilés	84 315,87	94 200,00	80 868,37	-13 331,63	-3 447,50
641	Rémunérations du personnel					
641 100	Rémunérations du personnel	722 709,10	651 000,00			
641 101	Indemnités journalières - personnel titulaire			725 278,60	-31 721,40	2 569,50
641 120	Rémunérations du personnel contractuel		106 000,00			
641 121	Indemnités journalières - personnel contractuel					
641 200	Provisions pour congés payés - rémunérations	7 790,60	-2 800,00	716,07	3 516,07	-7 074,53
641 310	Primes et gratifications - personnel titulaire					
641 320	Primes et gratifications - personnel contractuel					
641 410	Indem. Diverses personnel Titulaire (ind. Différentielle - ind. Départ retraite)					
641 420	Indemnités diverses du personnel contractuel					
641 711	Indemnités de préavis et de licenciement - personnel titulaire					
641 712	Allocations pour perte d'emploi	39 124,35	29 300,00	28 726,92	-573,08	-10 397,43
641 713	Indemnités départ retraite		8 300,00	8 440,20	140,20	8 440,20
641 721	Indemnités de préavis et de licenciement - personnel contractuel					
	Total 641	769 624,05	791 800,00	763 161,79	-28 638,21	-6 462,26
645	Charges de Sécurité Sociale et de prévoyance					
645 110	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F. - personnel titulaire	235 180,63	250 000,00	235 047,06	-14 952,94	-133,57
645 120	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F. - personnel contractuel					
645 210	Cotisations prévoyance - personnel titulaire	11 710,94	12 480,00	14 090,00	1 610,00	2 379,06
645 220	Cotisations prévoyance - personnel contractuel					
645 310	Cot. caisses de retraites - personnel titulaire	64 722,17	61 800,00	65 403,96	3 603,96	681,79
645 382	Cot. caisses de retraites - personnel contractuel					
645 400	Cotisations aux assurances chômage					
645 500	Provisions pour congés payés - charges sociales	5 937,57	-1 600,00	-1 017,69	582,31	-6 955,26
645 810	Cotisations aux autres organismes sociaux - Mutuelle	3 741,12	3 210,00	3 352,22	142,22	-388,90
645 820	Cotisations aux autres organismes sociaux - personnel contractuel					
	Total 645	321 292,43	325 890,00	316 875,55	-9 014,45	-4 416,88
647	Autres charges sociales					
647 100	Prestations directes					
647 400	Versements aux œuvres sociales					
647 500	Médecine du travail	2 240,43	2 300,00	2 257,30	-42,70	16,87
	Total 647	2 240,43	2 300,00	2 257,30	-42,70	16,87

CHAMBRE DE METIERS ET DE L'ARTISANAT DE L'ARDECHE
 BUDGET REALISE 2019
 CHARGES DE FONCTIONNEMENT

N° de cpte	Intitulés de compte	REEL 2018	Primitif 2019	REEL 2019	écart BR/BP 2019	écart BR 2019/2018
648	Autres charges de personnel					
648 100	Chèques déjeuner	17 715,60	21 000,00	19 303,20	-1 696,80	1 587,60
648 200	Indemnité de transport					
	Total 648	17 715,60	21 000,00	19 303,20	-1 696,80	1 587,60
	Total 64 - Charges de personnel	1 110 872,51	1 140 990,00	1 101 597,84	-39 392,16	-9 274,67
651	Redevance pour concessions, brevets, licences, marques					
	Total 651					
653	Indemnités versées aux représentants de la Chambre					
653 111	Indemnités de fonction versées au président	31 385,04	31 500,00	21 814,27	-9 685,73	-9 570,77
653 200	Indemnités de présence versées aux élus	15 409,08	14 500,00	13 066,68	-1 433,32	-2 342,40
	Total 653	46 794,12	46 000,00	34 880,95	-11 119,05	-11 913,17
654	Charges sur créances irrécouvrables					
654 000	Pertes sur créances irrécouvrables		2 000,00	240,00	-1 760,00	240,00
	Total 654		2 000,00	240,00	-1 760,00	240,00
655	Charges de sécurité sociale					
655 110	Charges de sécurité sociale sur indemnités des élus	13 198,41	14 700,00	12 040,36	-2 659,64	-1 158,05
	Total 655	13 198,41	14 700,00	12 040,36	-2 659,64	-1 158,05
657	Charges spécifiques					
657 100	Elections					
657 280	Subventions aux autres organismes					
657 300	Bourses et récompenses					
657 800	Autres charges spécifiques	3 194,00	2 900,00	2 862,00	-38,00	-332,00
	Total 657	3 194,00	2 900,00	2 862,00	-38,00	-332,00
658	Charges diverses de gestion courante					
658 000	Charges diverses de gestion courante TVA	1,19				-1,19
658 130	Participation au fonds de catastrophes naturelles	3 338,40	3 400,00	3 983,00	583,00	644,60
658 140	Participation au fonds de solidarité des Présidents	115,38	200,00	152,38	-47,62	37,00
658 150	Indemnités compensatrices des anciens Présidents	8 902,40	9 200,00	9 104,00	-96,00	201,60
658 280	Autres participations aux frais de Crma					
658 400	Caisse de secours aux artisans					
658 800	Autres charges et participations diverses	19 552,40	11 900,00	10 285,39	-1 614,61	-9 267,01
658 802	Gratification des jurys (Bm, ...)					
	Total 658	31 909,77	24 700,00	23 524,77	-1 175,23	-8 385,00
	Total 65 - Autres charges de gestion courante	95 096,30	90 300,00	73 548,08	-16 751,92	-21 548,22
661	Charges financières					
661 100	Intérêts des emprunts et dettes	12 013,55	9 600,00	7 817,04	-1 782,96	-4 196,51
	Total 661	12 013,55	9 600,00	7 817,04	-1 782,96	-4 196,51
	Total 66 - Charges financières	12 013,55	9 600,00	7 817,04	-1 782,96	-4 196,51
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion					
671 000	Charges exceptionnelles					
671 200	Pénalités et amendes fiscales					
671 800	Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	559,09				-559,09
672 800	Charges exceptionnelles sur exercices antérieurs	22 151,00		14 589,96	14 589,96	-7 561,04
675 200	Valeur comptable nette des éléments d'actifs cédés		190 000,00	198 590,14	8 590,14	198 590,14
	Total 671	22 710,09	190 000,00	213 180,10	23 180,10	190 470,01
	Total 67 - Charges exceptionnelles	22 710,09	190 000,00	213 180,10	23 180,10	190 470,01
681	Dotations aux amortissements et aux provisions, exploitation					
681 110	Immobilisations incorporelles	2 041,66	2 000,00		-2 000,00	-2 041,66
681 120	Immobilisations corporelles	118 245,94	112 900,00	104 654,52	-8 245,48	-13 591,42
681 130	Provisions	5 521,01				-5521,01
681 500	Dot. Prov. Pr risq., ch. Exp.			6 600,00	6 600,00	6 600,00
687 500	Provisions charges exceptionnelles					
	Total 681	125 808,61	114 900,00	111 254,52	-3 645,48	-14 554,09
	Total 68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	125 808,61	114 900,00	111 254,52	-3 645,48	-14 554,09
695	Impôts sur les sociétés					
695 000	Impôts sur les sociétés	5 843,00	4 296,00	2 858,00	-1 438,00	-2 985,00
	Total 695	5 843,00	4 296,00	2 858,00	-1 438,00	-2 985,00
	TOTAL CHARGES DE FONCTIONN.	1 886 623,80	2 083 893,00	1 988 639,66	-95 253,34	102 015,86
	Excédent de l'exercice	19 181,76	328 614,00	324 462,82	-4 151,18	305 281,06
	TOTAUX EGAUX	1 905 805,56	2 412 507,00	2 313 102,48	-99 404,52	407 296,92