

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 | Accompagnement ECTI | | | | | |
| 604 105 | Formation ATOUT | | | | | |
| 604 200 | Achats Prestations autres | | 20 000,00 | 9 472,57 | -10 527,43 | 9 472,57 |
| 604 201 | Achats d'études/communications | | | | | |
| 604 202 | 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 |