

## 1 - ANNEXE SUR LES INDEMNITES DES PERSONNELS

Chambre de Métiers et de l'Artisanat de l'Aveyron

Réalisation budgétaire 2013

Type d'indemnités	Montant en €
Indemnités fondés sur l'article 24 du statut des personnels (13ième mois)	211 556,15
Indemnités fondés sur l'article 25-1 du statut des personnels (Primes de sujétion)	
Indemnités fondés sur l'article 25-2 du statut des personnels (Primes d'objectif ou de résultat)	3 126,00
Avantages locaux fondés sur l'article 77 du statut des personnels	41 713,00
Divers (y compris supplément familial des personnels détachés de la fonction publique)	
<b>Total</b>	<b>256 395,15</b>

## 2 - ANNEXE SUR LES FRAIS DE DEPLACEMENTS, DE MISSIONS ET RECEPTIONS ET DE REPRESENTATION

Chambre de Métiers et de l'Artisanat de l'Aveyron

Réalisation budgétaire 2013

Montant en €	Compte 6254 : Déplacements	Compte 62564 : Missions (Repas + hébergement)	Compte 6257 : Réception	Compte 6258 Frais de représentation
Président	7 742,80			4 308,92
Bureau hors Président	6 494,19			
Membres élus hors bureau	1 393,80			

### 3 - ANNEXE SUR LES INDEMNITES DE FONCTION ET VACATIONS (compte 653)

Chambre de Métiers et de l'Artisanat de l'Aveyron

Réalisation budgétaire 2013

Montant en €	Indemnités de fonctions	Vacations
Président	24 070,20	
Trésorier	2 063,16	
Bureau hors Président et hors Trésoriers		8 825,74
Membres élus hors bureau		2 063,16
<b>Total</b>	<b>26 133,36</b>	<b>10 888,90</b>

## 4 - ANNEXES RELATIVES AU BILAN

### 4 - 1 Tableau des immobilisations

	Valeur brute au 31/12/2012 (€)	Augmentations (€)	Diminutions (€)	Valeur brute au 31/12/2013 (€)
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement	4 513,87			4 513,87
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	88 541,27	8 986,14		97 527,41
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	62 446,94			62 446,94
Agencements et aménagements de terrains	133 292,23	202,76		133 494,99
Constructions	10 945 713,94	175 478,94		11 121 192,88
Installations techniques, matériel et outillage à caractère pédagogique	2 117 027,38	75 026,72	705,64	2 191 348,46
Autres immobilisations corporelles	2 840 563,51	11 860,41		2 852 423,92
<b>Immobilisations financières</b>				
Titres immobilisés	3 213,53			3 213,53
Autres créances immobilisées	280 506,19	475 220,08		755 726,27
<b>TOTAL</b>	<b>16 475 818,86</b>	<b>746 775,05</b>	<b>705,64</b>	<b>17 221 888,27</b>

## 4 - ANNEXES RELATIVES AU BILAN

### 4 - 2 Tableau des amortissements

	Montant des amortissements cumulés au 31/12/2012 (€)	Dotations de l'exercice (€)	Diminutions d'amortissement de l'exercice (€)	Montant des amortissements cumulés au 31/12/2013 (€)
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement	4 513,87			4 513,87
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	64 213,85	12 302,31		76 516,16
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	-			-
Agencements et aménagements de terrains	83 209,68	3 078,88		86 288,56
Constructions	4 068 962,16	338 272,30		4 407 234,46
Installations techniques, matériel et outillage à caractère pédagogique	1 818 814,25	63 330,13	58,80	1 882 085,58
Autres immobilisations corporelles	2 316 524,82	108 181,16		2 424 705,98
<b>Immobilisations financières</b>				
Titres immobilisés	-			-
Autres créances immobilisées	-	134 544,46		134 544,46
<b>TOTAL</b>	<b>8 356 238,63</b>	<b>659 709,24</b>	<b>58,80</b>	<b>9 015 889,07</b>

## 4 - ANNEXES RELATIVES AU BILAN

### 4 - 3 Tableau des provisions

	Montant des provisions comptabilisées au 31/12/2012 (€)	Dotations de l'exercice (€)	Reprises de l'exercice (€)	Montant des provisions comptabilisées au 31/12/2013 (€)
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques	20 000,00	-	20 000,00	-
<b>Provisions pour dépréciation des stocks et créances</b>		13 000,00		13 000,00
<b>TOTAL</b>	<b>20 000,00</b>	<b>13 000,00</b>	<b>20 000,00</b>	<b>13 000,00</b>

## 4 - ANNEXES RELATIVES AU BILAN

### 4 - 4 Tableau des dépréciations

	Dépréciations au 01/01/2013 (€)	Augmentations : dotations de l'exercice (€)	Diminutions : reprises de l'exercice (€)	Dépréciation au 31/12/2013 (€)
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement	-			-
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	-			-
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	-			-
Agencements et aménagements de terrains	-			-
Constructions	-			-
Installations techniques, matériel et outillage à caractère pédagogique	-			-
Autres immobilisations corporelles	-			-
<b>TOTAL</b>	-	-	-	-

## 4 - ANNEXES RELATIVES AU BILAN

### 4 - 5 Tableau des emprunts : exercice 2013

Organisme prêteurs	Objet de l'emprunt	Date	Emprunt			Annuité				Charge restant due après l'annuité (€)
			Montant (€)	Taux	Durée	Remboursement en capital (€)	Intérêts (€)	Total (€)	Part subventionnée (€)	
CRCA	Construction	08/11/1999	228 673,53	4,85	15	15 244,92	1 201,48	16 446,40		15 244,68
BPO	Construction	01/04/2004	205 806,00	4,05	12	19 304,61	2 378,07	21 682,68		48 197,87
CE	Construction	02/09/2005	110 000,00	3,25	12	9 641,83	1 440,53	11 082,36		39 075,85
BPO	Travaux CFA	03/01/2011	700 000,00	4,02	20	35 020,92	24 813,18	59 834,10		598 274,06
<b>Totaux</b>			<b>1 244 479,53</b>			<b>79 212,28</b>	<b>29 833,26</b>	<b>109 045,54</b>	<b>-</b>	<b>700 792,46</b>



#### 4 - ANNEXES RELATIVES AU BILAN

##### 4 -6 Etat des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

		encaissements prévisibles des créances		Etat des dettes	Montant Total	de 0 à 1 an	de 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
		Etat des créances	Montants totaux					
				Etablissement de crédit	1 230 600,37	610 134,91	197 296,00	423 169,46
Clients et comptes rattachés	154 872,55	140 292,83	14 579,72	dettes financières diverses	639 520,85			639 520,85
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			-	Fournisseurs	378 695,13	378 695,13		
personnel et comptes rattachés	7 276,32	7 276,32	-	dettes fiscales & sociales	647 255,01	647 255,01		
Etat et autres collectivités	1 951 444,50	1 298 500,77	652 943,73	Dettes sur immobilisations	0,00	0,00		
Autres créances	-	-	-	Autres dettes	7 274,04	7 274,04		
Fournisseurs débiteurs	-	-	-	Produits constatées d'avance	0,00	0,00		
<b>TOTAL</b>	<b>2 113 593,37</b>	<b>1 446 069,92</b>	<b>667 523,45</b>	<b>TOTAL</b>	<b>2 903 345,40</b>	<b>1 643 359,09</b>	<b>197 296,00</b>	<b>1 062 690,31</b>

## 5 - ANNEXES RELATIVES A LA TAXE POUR FRAIS DE CHAMBRES DE METIERS

75711 Droit fixe	montant voté par assujetti (€) (1)	100
	produit du droit fixe (€) (2)	592 000
75712 Droit additionnel à la cotisation foncière des entreprises (sans dépassement)	% voté par rapport au produit du droit fixe (3)	60
	produit du droit additionnel à la CFE hors dépassement (€)	355 200
75713 Droit additionnel à la cotisation foncière (dépassement) (pour les chambre de niveau régional)	% voté par rapport au produit du droit fixe (4)	
	produit du dépassement du droit additionnel à la CFE (€)	
	Total produits de taxe = droit fixe + droit additionnel à la CFE (€)	947 200
7574 Ressources au fonctionnement affectées aux CMAD issues de la TFCDM	Produits (€)	947 200
7487 Subvention de fonctionnement versées aux CMAD issues du dépassement du droit additionnel à la CFE	Produits (€)	155 202

## 5 - ANNEXES RELATIVES A LA TAXE D'APPRENTISSAGE

7481.Produits des versements libératoires ouvrant droit à l'exonération de la taxe d'apprentissage - fonctionnement	523 495,72
134181. Produits des versements libératoires ouvrant droit à l'exonération de la taxe d'apprentissage - investissement	-
Total taxe d'apprentissage reçue	523 495,72

**TABLEAU DE FINANCEMENT : REALISATIONS 2013**

EMPLOIS	RÉALISATIONS	RÉALISATIONS		RESSOURCES	RÉALISATIONS	RÉALISATIONS
	de l'exercice antérieur	2013			de l'exercice antérieur	2013
<b>ACQUISITIONS D'ELEMENTS DE L'ACTIF IMMOBILISE :</b>				<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE (1)</b>	<b>173 636,80</b>	<b>53 374,01</b>
<b>Immobilisations incorporelles</b>	9 335,97	8 986,14	CMA	<b>CESSIONS OU REDUCTIONS DE L'ACTIF IMMOBILISE :</b>		
	7 170,98		CTM			
<b>Immobilisations corporelles</b>				<b>Cessions d'immobilisations</b>		
- Constructions	584 253,16	175 478,94	CTM	- incorporelles	-	-
- Aménagement des terrains	35 707,36	202,76	CTM	- corporelles	-	13 590,42
- Installations techniques, matériel et outillage à caractère pédagogique	916,14	4 575,58	CMA			
- Installations générale, agencement	183 460,35	70 451,14	CTM	<b>Cessions financières</b>	8 288,00	
	198,33	2 567,95	CMA			
- Matériel de transport	272 487,28	2 794,32	CTM	<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT (*)</b>		
- Matériel de bureau et duplication	18 194,48	1 354,47	CMA	- Subvention Région	1 100 872,94	2 908,91
	-		CMA	- Subvention Communes	338 762,96	
	-		CTM	- Subvention Feder	845 039,32	
- Matériel informatique et logiciels	6 563,16	2 866,08	CMA	- Subvention Departement	545 523,92	
	124 562,82	330,29	CTM			
- Matériel de cuisine	-	1 478,47	CTM	- Somme venant en exonération de la taxe d'appr	36 818,00	221 546,00
- Matériel téléphonique	550,09	468,83	CMA	<b>AUGMENTATION DES DETTES FINANCIERES</b>	-	
CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EX	-					
<b>REMBOURSEMENT DE DETTES FINANCIERES</b>	78 139,40	79 212,28	CMA			
<b>REMBOURSEMENT LIGNE TRESORERIE</b>	1 388 883,77	-				
<b>Total des emplois</b>	<b>2 710 423,29</b>	<b>350 767,25</b>		<b>Total des ressources</b>	<b>3 048 941,94</b>	<b>291 419,34</b>
<b>Variation du fonds de roulement net global (ressource nette)</b>	<b>338 518,65</b>			<b>Variation du fonds de roulement net global (emploi net)</b>		<b>59 347,91</b>
<b>TOTAUX ÉGAUX</b>	<b>3 048 941,94</b>	<b>350 767,25</b>		<b>TOTAUX ÉGAUX</b>	<b>3 048 941,94</b>	<b>350 767,25</b>

(1) Calcul de la capacité d'autofinancement	2012	2013
Résultat de l'exercice	72 064,43	- 59 211,63
Dotations aux amortissements	378 099,68	525 164,78
Reprise sur amortissements	-	-
Reprise sur provisions	-	- 20 000,00
Dotations aux provisions	-	13 000,00
	<b>450 164,11</b>	<b>458 953,15</b>
Valeur comptable des éléments d'actif cédés	-	646,84
Quote part des subventions virée au résultat	- 276 527,31	- 392 635,56
Cession d'éléments d'actif immobilisé	-	- 13 590,42
	<b>173 636,80</b>	<b>53 374,01</b>