

Comptes annuels

Association CFAI 21 71

31/12/2018

Ce document contient 35 pages



Association CFAI 21 71

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Sommaire

1	<i>Comptes annuels</i>	3
1.1	Rapport	4
1.2	Bilan actif	5
1.3	Bilan passif (avant répartition)	6
1.4	Compte de résultat	7
1.5	Annexe	9
2	<i>Détail des comptes</i>	23
2.1	Bilan actif (détail)	24
2.2	Bilan passif (détail)	27
2.3	Compte de résultat (détail)	29
2.4	Tableau des immobilisations	33
2.5	Tableau des amortissements	34
2.6	Tableau des réserves et provisions	35

Comptes annuels





**KPMG Entreprises
Bourgogne Sud**
32 Quai Saint-Cosme
C.S. 90051
71103 Chalon-sur-Saône Cedex
France

Téléphone : +33 (0)3 71 87 90 00
Télécopie : +33 (0)3 71 87 90 10
Site internet : www.kpmg.fr

Association CFAI 21/71
Grande Rue Saint-Cosme
71100 Chalon-sur-Saône

Chalon-sur-Saône, le 2 mai 2019

Rapport d'expert-comptable

Mission de compilation des comptes

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 4 février 2019, nous avons effectué une mission de compilation des comptes annuels de l'association CFAI 21/71 relatifs à l'exercice du 1^{er} janvier 2018 au 31 décembre 2018, qui se caractérisent par les données suivantes :

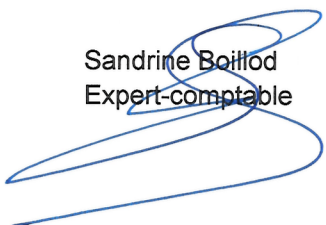
— Total du bilan :	11 493 630	EUR
— Chiffre d'affaires :	399 703	EUR
— Résultat net comptable :	59 981	EUR

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de compilation de comptes.

Les travaux que nous avons mis en œuvre dans le cadre de cette mission ne constituent ni un audit ni un examen limité, ni une mission de présentation ; en conséquence nous n'exprimons pas d'opinion sur les comptes de votre entité qui sont joints au présent rapport.

KPMG Entreprises
Département de KPMG S.A.

Sandrine Boillod
Expert-comptable



Association CFAI 21 71

* Mission de Compilation des comptes - Voir le rapport d'expert-comptable

Actif			Exercice			Exercice précédent	
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Au : 31/12/2017	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement Frais de recherche et développement Concessions, logiciels et droits similaires Fonds commercial (1) Autres immobilisations incorporelles Immobilisations incorporelles en cours Avances et acomptes	257 685	257 685	0	4 367	
		TOTAL	257 685	257 685	0	4 367	
	Immobilisations corporelles	Terrains Constructions Inst.techniques, mat.out.industriels Autres immobilisations corporelles Immobilisations grevées de droits Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes	4 447 049 6 696 679 1 930 069 189 060	2 558 145 5 020 057 1 738 141 	1 888 903 1 676 621 191 927 189 060	2 111 945 1 726 090 211 704 48 907	
		TOTAL	13 262 858	9 316 345	3 946 513	4 098 647	
		Immobilisations financières (2)	Participations Créances rattachées à des participations Titres immob. activité de portefeuille Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières	150 20	 	150 20	 20
			TOTAL	170		170	20
			Total I	13 520 714	9 574 030	3 946 683	4 103 035
	Actif circulant	Stocks et en-cours	Matières premières, approvisionnements En cours de production biens et services Produits intermédiaires et finis Marchandises	58 084		58 084	43 517
			TOTAL	58 084		58 084	43 517
		Avances et acomptes versés sur commande		404 638		404 638	6 951
		Créances (3)	Créances usagers et comptes rattachés Autres créances	136 555 626 588		136 555 626 588	251 853 542 497
			TOTAL	763 143		763 143	794 350
		Divers	Autres titres Valeurs mobilières de placement Instruments de trésorerie Disponibilités Charges constatées d'avance (4)	2 154 118 4 127 861 52 100	12 999	2 141 118 4 127 861 52 100	1 749 446 3 024 165 59 980
Total II			7 559 946	12 999	7 546 946	5 678 411	
Charges à répartir sur plusieurs exercices III Primes de remboursement des emprunts IV Ecart de conversion Actif V							
TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)			21 080 660	9 587 030	11 493 630	9 781 446	
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)						
Engagements reçus	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre Autres						

Association CFAI 21 71

* Mission de Compilation des comptes - Voir le rapport d'expert-comptable

Passif (avant répartition)		Exercice	Exercice précédent
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. inv. biens renouvelables) Ecart de réévaluation Réserves Report à nouveau Résultat de l'exercice	1 115 964 59 981	919 506 196 458
Fonds associatifs	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise Apports Legs et donations Résultats sous contrôle de tiers financeurs Ecart de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme Provisions réglementées Droit des propriétaires (commodat)	4 656 700	4 536 107
Total I		5 832 645	5 652 072
Provisions et fonds dédiés	Provisions pour risques Provisions pour charges	110 104 117 294	110 104 107 455
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement Fonds dédiés sur autres ressources (apports, dons, legs et donations)		
Total II		227 398	217 559
Dettes	Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers (3) Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (1) Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes Instruments de trésorerie Produits constatés d'avance	400 172 355 035 7 613 4 014 177 656 587	501 306 348 534 24 953 2 818 376 218 644
	Total III	5 433 586	3 911 814
Écart de conversion passif IV			
Total du passif (I+II+III+IV)		11 493 630	9 781 446
Renvois	Dettes sauf (1) à plus d'un an Dettes sauf (1) à moins d'un an (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) Dont emprunts participatifs	5 433 586	3 911 814
Engagements donnés	Sur legs acceptés Autres		

Association CFAI 21 71

Période de l'exercice 01/01/2018 31/12/2018
Période de l'exercice précédent 01/01/2017 31/12/2017

* Mission de Compilation des comptes Voir le rapport d'expert-comptable

		Exercice	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises		
	Production vendue : Biens		
	Services liés à des financements réglementaires		
	Autres services	399 703	457 693
	Montant net du chiffre d'affaires (dont à l'exportation)	399 703	457 693
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Produits nets partiels sur opérations à long terme		
	Cotisations		
	Dons		
Charges d'exploitation	Legs et donations		
	Subventions d'exploitation	3 357 571	2 981 378
	Produits liés à des financements réglementaires		
	Ventes de dons en nature		
	Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	62 493	39 335
	Autres produits	6	157
	Total des produits d'exploitation I	3 819 775	3 478 565
	Marchandises Achats		
	Variation de stocks		
	Matières premières et autres approvisionnements Achats	107 425	107 947
Opér. commun	Variation de stocks	-14 566	2 452
	Autres achats et charges externes (1)	1 500 323	1 390 219
	Impôts, taxes et versements assimilés	169 349	132 678
	Salaires et traitements	1 307 338	1 238 530
	Charges sociales	574 185	563 835
	amortissements provisions	596 661	620 327
	Dotations d'exploitation		
	• sur immobilisations		
	• sur actif circulant : provisions		
	• pour risques et charges : provisions	17 335	13 378
Produits financiers	Subventions accordées par l'association	469	713
	Autres charges		
	Total des charges d'exploitation II	4 258 523	4 070 083
	Résultat d'exploitation (I-II)	-438 748	-591 517
	Excédents ou déficits transférés III		
	Déficits ou excédents transférés IV		
	Produits financiers de participations		
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions, transferts de charges		
Charges financières	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	791	
	Total des produits financiers V	791	
	Dotations financières aux amortissements et provisions	8 996	4 002
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		376
	Total des charges financières VI	8 996	4 379
	Résultat financier (V-VI)	-8 205	-4 379
	Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV+V-VI)	-446 953	-595 896
Renvois	(1) Y compris redevances de crédit-bail : mobilier immobilier		

Association CFAI 21 71

Période de l'exercice 01/01/2018 31/12/2018

Période de l'exercice précédent 01/01/2017 31/12/2017

* Mission de Compilation des comptes Voir le rapport d'expert-comptable

		Exercice	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	555 987	792 354
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels VII	555 987	792 354
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	46 392	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total des charges exceptionnelles VIII	46 392	
Résultat exceptionnel (VII-VIII)		509 595	792 354
Participation des salariés aux résultats IX			
Impôts sur les sociétés X		2 661	
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs XI			
Engagements à réaliser sur ressources affectées XII			
Total des produits (I+III+V+VII+XI) XIII		4 376 554	4 270 920
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X+XII) XIV		4 316 573	4 074 462
Excédent ou déficit (XIII-XIV)		59 981	196 458
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Produits			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
Charges			
Secours en nature			
Mise à disposition de biens et services			
Personnel bénévole			

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2018

ASSOCIATION CFAI 21 - 71

Table des matières

1	Principes et méthodes comptables	3
1.1	Présentation des comptes	3
1.2	Méthode générale	3
1.3	Informations à caractère fiscal	3
2	Actif immobilisé	4
2.1	État de l'actif immobilisé (brut)	5
2.2	Amortissements de l'actif immobilisé	6
2.3	Durées d'amortissement	6
3	Actif circulant	7
3.1	État des stocks	7
3.2	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	7
3.3	Informations relatives aux filiales et participations	7
3.4	Actif circulant / dépréciations	8
4	Précisions sur d'autres créances et dettes significatives	8
4.1	Charges constatées d'avance	8
4.2	Charges à payer	8
4.3	Produits à recevoir	9
4.4	Provisions, fonds dédiés, autres passifs	9
4.4.1	Provisions	9
4.4.2	Précisions sur d'autres dettes	10
4.5	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	10
5	Compte de résultat	11
5.1	Ventilation du chiffre d'affaires	11
6	Informations relatives à la fiscalité	12
6.1	Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)	12
7	Informations relatives à l'effectif	13
8	Autres informations relatives aux opérations et engagements hors bilan	14
8.1	Les engagements de retraites et avantages assimilés (engagements non comptabilisés en provision)	14

1 Principes et méthodes comptables

1.1 Présentation des comptes

Les documents dénommés états financiers comprennent :

- le bilan,
- le compte de résultat,
- l'annexe.

1.2 Méthode générale

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

L'association a arrêté ses comptes en respectant le règlement n°99-03 et ses règlements modificatifs, ainsi que ses adaptations aux associations et fondations conformément au règlement n°99-01. Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat.

1.3 Informations à caractère fiscal

Le Centre de Formation d'Apprentis de l'industrie 21-71 a la forme d'association de la loi du 1er juillet 1901.

Le CFAI 21-71 a pour vocation la formation aux métiers de l'industrie technologique.

A ce titre, le CFAI 21-71 est membre du Pôle formation des industries technologiques en tant qu'acteur du réseau-formation.

Dans ce cadre, le CFAI 21-71 met à disposition une partie de son personnel auprès de diverses structures externes fiscalisées ou non fiscalisées.

Cette dernière caractéristique de son activité est à la source d'une modification majeure en matière fiscale pour CFAI 21-71 à compter du 1er janvier 2017.

Jusqu'au 31 décembre 2016, il n'était pas soumis aux impôts commerciaux.

Les mises à disposition de biens ou de personnes entre deux associations exonérées de TVA étant désormais assujetties à la TVA, le CFAI 21-71 a fait le choix, à compter du 1^{er} janvier 2017, de procéder à la sectorisation de ses activités, afin que seule l'activité considérée comme « lucrative » soit fiscalisée.

A ces fins, il a procédé en 2017 :

- 1) A la déclaration d'un secteur distinct d'activité auprès du SIE.
- 2) A la facturation de TVA sur les prestations de mise à disposition de personnel.

Cette sectorisation conduit à la détermination d'un résultat comptable et fiscal et à l'établissement d'une liasse fiscale propre au secteur lucratif.

2 Actif immobilisé

À leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

2.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Immobilisations		Valeur brut début (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)		Valeur brute fin (D)
				Sorties	Virements	
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement Total I	-	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles Total II	257 685	-	-	-	257 685
Immobilisations corporelles	Terrains	-	-	-	-	-
	Constructions	4 447 050	-	-	-	4 447 050
	Install. Tech., mat., outillage	6 458 578	238 101	-	-	6 696 679
	Install. générales, ag. Am. divers	787 592	12 298	-	-	799 890
	Matériel de transport	23 434	-	-	-	23 434
	Mat bur., informatique, mobilier	1 065 594	49 608	8 457	-	1 106 745
	Immo. Corp. En cours	48 908	140 153	-	-	189 060
	Avances et acomptes	-	-	-	-	-
	Total III	12 831 156	440 160	8 457	-	13 262 859
Immobilisations financières	Participations	-	150	-	-	150
	Créances rattachées à des part.	-	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-
	Prêts et autres immo. financières	20	-	-	-	20
	Total IV	20	150	-	-	170
Total général		13 088 861	440 310	8 457	-	13 520 714

2.2 Amortissements de l'actif immobilisé

Immobilisations		Amortissements début	Augmentations	Diminutions	Amortissements fin
Amortissements incorporelles	Frais d'établissement Total I	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles Total II	253 317	4 368	-	257 685
Amortissements corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Constructions	2 335 105	223 041	-	2 558 146
	Install. Tech., mat., outillage	4 732 488	287 570	-	5 020 058
	Install. générales, ag. Am. divers	728 887	18 506	-	747 392
	Matériel de transport	13 525	5 667	-	19 192
	Mat bur., informatique, mobilier	922 504	57 510	8 457	971 558
	Immo. Grevées de droits	-	-	-	-
	Total III	8 732 509	592 293	8 457	9 316 345
Total général		8 985 826	596 661	8 457	9 574 031

2.3 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels et progiciels	Linéaire	1 à 5 ans
Constructions	Linéaire	5 à 30 ans
Matériel et outillage	Linéaire	5 à 30 ans
Installations générales	Linéaire	10 à 11 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	3 à 11 ans

2.4 Actif circulant

2.1.1 État des stocks

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Fournitures consommables	58 084	0	58 084
TOTAL	58 084	0	58 084

Les stocks de fournitures sont valorisés au prix de la dernière facture.

2.2 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	253 317	4 368	-	-	-	257 685
Corporelles	8 732 509	592 293	-	8 457	-	9 316 345
TOTAL	8 985 826	596 661	-	8 457	9 574 031	9 574 031

2.3 Informations relatives aux filiales et participations

Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Participations (10 à 50% capital détenu)	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
SCI NOUVELLES TECHNOLOGIES	3 000 0	5 % 0	150	150	0 - 4 782	0 0

2.4 Actif circulant / dépréciations

Rubriques	Situations et mouvements			
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Autres	4 003	8 997	-	12 999

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

3 Précisions sur d'autres créances et dettes significatives

3.1 Charges constatées d'avance

Elles concernent des charges d'exploitation.

3.2 Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	119 410
Charges sociales provisionnées	53 735
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	208 006
Personnel	18 691
Sécurité sociale	31 675
Autres charges fiscales	46 392
TOTAL	477 909

3.3 Produits à recevoir

Libellés	Montant
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	6 423
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	4 652
Etat	12 764
TOTAL	23 839

3.4 Provisions, fonds dédiés, autres passifs

3.4.1 Provisions

3.4.1.1 Provisions pour risques et charges

Nature des réserves et provisions	Montant début	Augmentations	Diminutions	Montant fin
Provisions pour pensions et obligations similaires	107 456	9 838		117 294
Autres provisions pour risques et charges (1)	110 104			110 104
TOTAL	217 560	9 838		227 398

(1) La provision pour risques et charges d'un montant de 110 104 € est relative au détournement de fonds d'un ancien salarié.

3.4.2 Précisions sur d'autres dettes

3.4.2.1 Produits constatés d'avance

Une subvention de fonctionnement accordée pour plusieurs exercices est répartie en fonction des périodes ou étapes d'attribution définies dans la convention, ou à défaut prorata temporis. La partie rattachée à des exercices futurs est inscrite en « produits constatés d'avance ».

3.5 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-		
	Prêts	-		
	Autres	170		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Créances Clients et Comptes rattachés	136 555		
	Autres	626 589		
TOTAL		763 314		

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	400 172			
Dettes fiscales et sociales	355 036			
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	7 614			
Autres dettes	4 014 177			
Produits constatés d'avance	656 587			
TOTAL	5 433 586			

4 Compte de résultat

4.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Production vendue de services	399 703	-	399 703

5 Informations relatives à la fiscalité

5.1 Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE (Crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 5 744 €.

Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges de personnel.

Au bilan, il a été imputé en Autres créances pour 5 744 €.

Ce « produit » correspond au crédit d'impôt qui va être utilisé à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt société.

Il traduit le droit au CICE acquis par notre entité relatif aux rémunérations éligibles comptabilisées dans l'exercice (en appréciant par année civile la probabilité d'obtention finale du montant déterminé de CICE au titre de chaque salarié).

Le CICE a permis notamment de participer partiellement au financement en matière de recrutement pour assurer le développement de l'activité.

6 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié y compris celui mis à disposition de l'entité se décompose ainsi, par catégorie :

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	11	1
Employés	19	0
TOTAL	30	1

7 Autres informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

7.1 Les engagements de retraites et avantages assimilés (engagements non comptabilisés en provision)

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	117 294	-	117 294

- La provision pour indemnité de départ en retraite a été évaluée selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au Règlement 2013-02 de l'ANC.
- Le taux d'actualisation utilisé est de : 1,68 %.
- Age de départ à la retraite probable à 67 ans.
- Taux de revalorisation des salaires 1,5 %.
- Taux de charges : 46 %.

Détail des comptes



Association CFAI 21 71

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2018	31/12/2017
Concessions logiciels		
20500000 LOGICIELS PEDAGO DIJON	89 770,64	89 770,64
20510000 LOGICIELS PEDAGO CHALON	167 914,73	167 914,73
TOTAL	257 685,37	257 685,37
Amort. prov. concessions logiciels		
28050000 AMORT LOGICIELS PEDAGO DIJON	-89 770,63	-86 039,09
28051000 AMORT LOGICIELS PEDAGO CHALON	-167 914,73	-167 278,32
TOTAL	-257 685,36	-253 317,41
Constructions		
21400000 CONSTRUCTION S/SOL DIJON	2 785 758,51	2 785 758,51
21401000 CONSTRUCTION S/SOL CHALON	1 661 291,26	1 661 291,26
TOTAL	4 447 049,77	4 447 049,77
Amort. prov. des constructions		
28140000 AMORT CONSTRUCT DIJON	-1 321 227,99	-1 181 251,51
28141000 AMORT CONSTRUCT CHALON	-1 236 917,81	-1 153 853,24
TOTAL	-2 558 145,80	-2 335 104,75
Matériel outillage		
21501000 MAT ET OUT CHALON	1 785 534,73	1 785 534,73
21540000 MAT PEDAGO DIJON	3 531 770,90	3 375 380,02
21541000 MAT PEDAGO CHALON	1 379 373,71	1 297 663,45
TOTAL	6 696 679,34	6 458 578,20
Amort. prov. matériel outillage		
28150100 AMORT MAT ET OUT CHALON	-1 746 109,95	-1 730 595,70
28154000 AMORT MAT PEDAG DIJON	-2 629 159,67	-2 475 809,59
28154100 AMORT MAT PEDAG CHALON	-644 788,04	-526 082,67
TOTAL	-5 020 057,66	-4 732 487,96
Autres immobilisations corporelles		
21810000 AGENCT INSTAL DIJON	248 039,50	235 741,42
21811000 AGENCT INSTAL CHALON	551 850,71	551 850,71
21821000 MAT DE TRANSPORT CHALON	23 434,00	23 434,00
21830000 MAT BUREAU / INFO DIJON	538 980,06	525 144,45
21831000 MAT BUREAU / INFO CHALON	251 256,99	224 995,83
21840000 MOBILIER DIJON	194 114,83	194 114,83
21841000 MOBILIER CHALON	122 393,11	121 339,03
TOTAL	1 930 069,20	1 876 620,27
Amort. prov. autres immob. corporelles		
28181000 AMORT AGENCT INSTAL DIJON	-232 302,57	-224 739,65
28181100 AMORT AGENCT INSTAL CHALON	-515 089,80	-504 146,89
28182100 AMORT MAT DE TRANSP CHALON	-19 191,73	-13 525,07
28183000 AMORT MAT DE BUREAU INFO DIJON	-475 736,32	-436 121,07
28183100 AMORT MAT DE BUREAU INFO CHALON	-215 141,76	-210 816,48
28184000 AMORT MOBILIER DIJON	-165 122,50	-161 567,91
28184100 AMORT.MOBILIER CHALON	-115 557,25	-113 998,99
TOTAL	-1 738 141,93	-1 664 916,06
Immobilisations corporelles en cours		
23130000 CONSTRUCTIONS EN COURS	171 657,50	41 760,00
23180000 AUTRES IMMOBILISATIONS EN COURS	17 402,88	7 147,75
TOTAL	189 060,38	48 907,75

Association CFAI 21 71

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2018	31/12/2017
Participations		
26100000 PARTS SCI NOUVELLES TECHNOLOGIES	150,00	0,00
TOTAL	150,00	0,00
Autres immobilisations financières		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	20,00	20,00
TOTAL	20,00	20,00
Matières premières, approv.		
32200000 STOKS CONSOMMABLES	58 084,11	43 517,85
TOTAL	58 084,11	43 517,85
Avances et acomptes versés sur commandes		
40910000 AVANCES VERSÉES SUR COMMANDES	404 638,65	6 951,34
TOTAL	404 638,65	6 951,34
Créances usagers et comptes ratt.		
41110000 USAGERS	130 131,92	239 370,67
41810000 USAGERS - FACTURES À ÉTABLIR	6 423,09	12 483,14
TOTAL	136 555,01	251 853,81
Autres créances		
40971000 FOURNISSEURS D'EXPLOITATION DÉBITEURS	29 744,15	0,00
42500000 ACOMPTES SALARIES	79,92	0,00
42560000 FRAIS DE DEPLACEMENTS	17,75	0,00
44112100 SUBV. EQUIP. REG AUTRES IMMO.	7 400,00	0,00
44172800 SUBV REGION - AUTRES	4 941,00	55 802,00
44176000 SUBV ORG. INTERNAT (FSE, OFAJ ...)	135 057,00	63 110,00
44400000 ETAT IMPOT SOCIETE	3 083,69	7 859,31
44562000 TVA/IMMOBS	7 149,50	0,00
44566000 TVA DEDUCTIBLE	11 510,70	17 656,86
44567000 CREDIT DE TVA	282 345,00	258 015,00
44586000 TVA / FACTURES NON PARVENUES	10 720,02	1 050,20
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	12 764,00	25 476,00
46754000 UIMM 21 CPTÉ DE LIAISON	110 104,17	110 104,17
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	11 671,87	3 423,50
TOTAL	626 588,77	542 497,04
Valeurs mobilières de placement		
50800000 AUTRES VMP CHALON	400 668,91	0,00
50881000 VAL MOB PLAC CRDT LYONNAIS	1 753 449,31	1 753 449,31
TOTAL	2 154 118,22	1 753 449,31
Prov. valeurs mobilières de placement		
59030000 DEPRECIATION SICAV	-12 999,47	-4 002,66
TOTAL	-12 999,47	-4 002,66
Disponibilités		
51220000 CREDIT LYONNAIS COMPTE COURANT	3 729 923,92	3 023 682,53
51240000 SOCIETE GENERALE	397 655,10	0,00
53000000 CAISSE CHALON	55,73	255,56
53100000 CAISSE DIJON	226,91	226,91
TOTAL	4 127 861,66	3 024 165,00
Charges constatées d'avance		
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	52 100,04	59 980,07



Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

24/05/2019 08:54:11

Association CFAI 21 71

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Passif avant répartition	31/12/2018	31/12/2017
Report à nouveau		
11000000 REPORT A NOUVEAU	1 115 964,53	919 506,20
TOTAL	1 115 964,53	919 506,20
Subv. invest. sur biens non renouvelables		
13120000 SUBV EQUIPT REGION CHALON	1 592 335,61	1 332 585,28
13125000 SUBV EQUIPT REGION DIJON	967 011,53	963 959,83
13141000 SUBV EQUIPT REGION CONSTR DIJON	853 615,57	603 158,00
13142000 SUBV EQUIPT REGION CONSTR CHALON	0,00	720 000,00
13180000 SUBV EQUIP TAXE APP CHALON	2 052 649,98	2 192 429,21
13181000 SUBV EQUIP TAXE APP DIJON	2 338 519,15	2 450 018,81
13181100 SUBV EQUIP UIMM CHALON	472 136,35	472 136,35
13182000 SUBV EQUIP UIMM CONSTR CHALON	457 347,05	457 347,05
13183000 SUBV EQUIP AUTRES FINANCEURS	47 988,00	0,00
13183800 SUBV REGION AVANCE	1 078 154,40	0,00
13912000 AMT SUBV EQUIPT REG CHALON	-1 097 651,78	-1 009 313,64
13912500 AMT SUBV EQUIP REG DIJON	-733 593,38	-612 606,31
13918000 AMT SUBV EQUIP TAXE APP CHALON	-1 515 514,55	-1 399 435,70
13918100 AMT SUBV EQUIP TAXE APP DIJON	-1 237 225,78	-1 075 192,89
13918200 AMT SUBV EQUIP UIMM CHALON	-340 643,20	-317 775,85
13918300 AMT SUBV EQUIP UIMM CONST DIJON	-277 604,38	-241 202,21
13918400 AMT SUBV EQUIP AUTRES F	-824,31	0,00
TOTAL	4 656 700,26	4 536 107,93
Provisions pour risques		
15180000 AUTRES PROV POUR RISQUES	110 104,00	110 104,00
TOTAL	110 104,00	110 104,00
Provisions pour charges		
15300000 PROVISIONS POUR IFC	117 294,14	107 455,69
TOTAL	117 294,14	107 455,69
Dettes fournisseurs et comptes ratt.		
40110000 FOURNISSEURS	192 166,48	272 983,26
40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	208 005,68	228 323,54
TOTAL	400 172,16	501 306,80
Dettes fiscales et sociales		
42100000 REMUNERATIONS DUES DIJON	48,06	0,00
42110000 PERSONNEL - FRAIS DE DEPLACEMENT	430,71	118,13
42150000 FRAIS DE DEPLACEMENT	0,00	4,52
42820000 CONGES A PAYER	119 409,65	127 498,66
42860000 PRIMES A PAYER	18 691,00	7 864,00
43100000 URSSAF DIJON	22 521,94	29 679,62
43101000 URSSAF CHALON	20 278,47	18 205,49
43720000 VAUBAN HUMANIS DIJON	5 506,80	7 603,70
43721000 MEDERIC CHALON	5 911,04	5 613,48
43722000 PREVOYANCE MUTUELLE CHALON	15 198,57	16 006,44
43730000 ASSEDIC DIJON	2 005,41	4 348,54
43731000 ASSEDIC CHALON	1 844,55	2 670,89
43820000 ORG SOC. CHARGES SOC CONGES A PAYER	53 734,87	57 374,95
43860000 ORG SOC. AUT. CHARGES A PAYER	31 675,46	26 360,48
44572000 TVA COLLECTEE	9 829,76	42 157,71
44584000 TVA A REGULARISER PASSIF	607,09	1 030,25
44587000 TVA/FAE	950,17	1 997,19
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	46 392,00	0,00
TOTAL	355 035,55	348 534,05
Dettes sur immob. et comptes ratt.		
40470000 FOURNISSEURS D'IMMOB. - RETENUES DE GARANTIE	7 613,86	24 953,70

Association CFAI 21 71

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Passif avant répartition	31/12/2018	31/12/2017
TOTAL	7 613,86	24 953,70
Autres dettes		
44198800 SUBV TAXE APPRENTISS A UTILISER	4 013 905,86	2 816 535,76
44198900 SUBV REGION FONCTIONNT PEDAGOGIQUE	0,00	1 568,54
46702000 ASSOC PARENTS APP ONDUS	217,94	217,94
46703000 ASSOC ANCIENS ELEVES	54,00	54,00
TOTAL	4 014 177,80	2 818 376,24
Produits constatés d'avance		
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	656 587,00	218 644,00
TOTAL	656 587,00	218 644,00

Association CFAI 21 71

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2018	31/12/2017	%
Production d'autres services				
70618000	PRESTATION SS TRAIT APPRENTISSAGE	227 642,00	244 304,00	-6.82
70618100	PRESTATION EMPL.PUBLICS	3 034,50	24 377,00	-87.55
70841000	MAD DE PERSONNEL ENSEIGNANT	64 461,97	71 809,35	-10.23
70842000	MAD DE PERSONNEL ADMINISTRATIF	102 565,25	117 203,42	-12.49
70880000	AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANNEXES	2 000,00	0,00	NS
TOTAL		399 703,72	457 693,77	-12.67
Subventions d'exploitation				
74421000	CONSEIL REG SUBV. FONCTIONNEMENT	357 396,74	338 217,13	5.67
74422100	CONSEIL REG SUBV. TRANSP HEB REST	86 443,69	55 810,06	54.89
74425000	CONSEIL REG SUBV. PLAN QUALITE	0,00	8 667,00	-100
74426000	CONSEIL REG SUBV. PROFESSIONNALISAT	22 924,55	29 646,00	-22.67
74427000	CONSEIL REG AIDE AUX PREMIERS EQUIP	1 102,00	836,00	31.82
74428000	CONSEIL REG SUBV. DIVERS	658,00	69 973,00	-99.06
74460000	ORGANISMES INTERNAT. (FSE, OFAJ...)	71 947,00	32 606,52	120.65
74811000	TAXE D'APP AFFECTEE AU FONCT	917 289,28	0,00	NS
74882000	FONDS D'ALTERNANCE (OPCA)	1 866 207,00	2 429 945,00	-23.2
74888000	AUTRES SUBVENTIONS	33 603,00	15 678,00	114.33
TOTAL		3 357 571,26	2 981 378,71	12.62
Reprises sur amort. prov. et transferts de charges				
78150000	REPRISE PROV RISQUES ET CHARGES	7 496,97	0,00	NS
79110000	TRANS CHARGE EXPL NON SOUMIS	0,00	4 159,82	-100
79118000	TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION	40 235,06	35 175,95	14.38
79124000	TRANSFERTS DE CHARGES DE PERSONNEL	14 761,87	0,00	NS
TOTAL		62 493,90	39 335,77	58.87
Autres produits d'exploitation				
75810000	AUTRES PRODUITS GESTION COURANTE	6,19	157,53	-96.07
TOTAL		6,19	157,53	-96.07
Achats matières et approv.				
60222000	MATIERE D'OEUVRE	11 026,22	15 043,33	-26.7
60223000	FRNITURES D'ATELIER, PT OUTILLAGE	35 846,38	43 581,06	-17.75
60224000	GAZ SOUDAGE	4 857,81	4 603,58	5.52
60225000	EQUIPT.PROTECT.INDIVID	6 156,20	5 825,01	5.69
60620000	CARBURANTS	11 054,86	7 843,61	40.94
60630000	FRNITURES ENT, PT EQUIPEMENT	9 448,81	5 810,62	62.61
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	18 330,91	21 632,46	-15.26
60660000	FOURNITURES PEDAGOGIQUES	10 704,63	3 608,08	196.68
TOTAL		107 425,82	107 947,75	-0.48
Variation stocks matières et approv.				
60320000	VARIATION STOCKS CONSOMMABLES	-14 566,26	2 452,26	-693.99
TOTAL		-14 566,26	2 452,26	-693.99
Autres achats et charges externes				
61320000	LOCATION IMMOBILIERE 71	56 419,82	55 019,04	2.55
61320500	LOCATION GYMNASSE	0,00	2 200,00	-100
61321000	LOCATION IMMOBILIERE 21	91 541,80	88 594,15	3.33
61330000	LOCATION EXTERIEURES 71	500,00	0,00	NS
61352000	LOCATION MAT. INFO TELEPHONE	25 793,53	25 536,31	1.01
61353000	LOCATION FONTAINES	359,98	227,45	58.27
61360000	LOCATION VEHICULES	12 841,84	8 752,50	46.72
61364000	LOCATION COPIEURS	16 242,40	18 763,62	-13.44
61365000	LOCATION AUTRES	8 717,93	8 769,12	-0.58
61410000	CHARGES LOCATIVES 71	59 439,74	49 153,45	20.93
61420000	CHARGES LOCATIVES 21	58 626,11	59 190,66	-0.95
61520000	ENT. LOCAUX ET EXTERIEUR 71	61 019,19	55 625,71	9.7

Association CFAI 21 71

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2018	31/12/2017	%
61521000	ENT.LOCAUX ET EXTERIEUR 21	31 450,02	24 453,46	28.61
61551000	MAINTENANCE INFO TELEPHONIE	20 598,68	14 153,99	45.53
61551500	MAINTENANCE MAT. PEDAGOGIQUE	34 326,70	22 599,49	51.89
61560000	MAINTENANCE FLOTTES (VÉH, CHARIOTS)	7 869,74	4 436,45	77.39
61561000	MAINTENANCE COPIEURS	20 367,82	15 619,34	30.4
61562000	MAINTENANCE AUTRES	0,00	6 331,61	-100
61600000	ASSURANCES	26 089,14	22 547,10	15.71
61810000	ABONNEMENT/DOCUMENTATION	0,00	88,84	-100
62111000	INTERIM ENSEIGNANT	35 839,65	7 948,84	350.88
62141000	PERSONNEL DETACHE, PRETE ENSEIGNANT	7 711,75	6 394,28	20.6
62142000	PERSONNEL DETACHE, PRETE ADMINISTRA	123 508,27	165 416,17	-25.33
62161000	PERSONNEL ENSEIGNANT (SOUS TRAITANC	456 262,92	382 612,08	19.25
62261000	HONORAIRES D'EXPERTS	32 638,65	32 796,92	-0.48
62268000	AUTRES HONORAIRES	0,00	2 946,11	-100
62310000	ANNONCES PUBLICATION INSERTION	21 372,50	20 730,80	3.1
62320000	COMMUNICATIONS ET RELATIONS PUBLIQ.	10 278,88	4 398,61	133.68
62330000	FOIRES ET EXPOSITIONS	8 611,68	7 410,12	16.22
62340000	RECRUTEMENT DES APPRENTIS	63 755,94	79 076,88	-19.37
62360000	PLAQUETTES, BROCHURES, EVENEMENTIEL	15 502,97	18 731,48	-17.24
62410000	TRANSPORT DE BIENS	2 214,00	620,50	256.81
62430000	TRANSPORT ENTRE CFA ET ANNEXES	13 018,31	13 192,00	-1.32
62460000	RBT APP TRANSP HEBERG REST 21	62 577,50	52 784,50	18.55
62510000	DEPLTS FORMAT. PERMANENTS	24 790,15	24 576,21	0.87
62511000	FD FORMATEUREC TVA	493,71	0,00	NS
62530000	DEPLTS. DIRECTION ADM	17 206,35	15 701,75	9.58
62531000	FD ADM AVEC TVA	1 083,92	0,00	NS
62540000	DEPLTS COMMERCIAL	3 775,01	4 169,22	-9.46
62541000	FD COMM AVEC TVA	101,86	0,00	NS
62560100	MISSIONS RECEPTIONS FORM PERMANENTS	8 370,55	12 420,35	-32.61
62560300	MISSIONS RECEPTIONS DIR ADMINISTR	17 302,07	16 472,16	5.04
62560400	MISSIONS RECEPTIONS COMMERCIAL	1 848,66	944,67	95.69
62561100	F MISSIONS FORMATEUR AVEC TVA	1 429,40	0,00	NS
62561300	F MISSIONS ADM AVEC TVA	1 241,03	0,00	NS
62561400	F MISSIONS COMM AVEC TVA	204,43	0,00	NS
62610000	AFFRANCHISSEMENT	19 551,06	18 959,32	3.12
62620000	TELEPHONE FIXE ET MOBILE	6 123,98	8 422,19	-27.29
62720000	SERVICES BANCAIRES	653,28	755,43	-13.52
62810000	COTISATIONS	10 650,67	10 676,67	-0.24
TOTAL		1 500 323,59	1 390 219,55	7.92
Impôts et taxes				
63111000	TAXE SUR LES SALAIRES FORMAT. PERM.	3 969,00	2 281,00	74
63113000	TAXE SUR LES SALAIRES DIRECT.ADM	31 692,00	17 187,00	84.4
63114000	TAXE SUR LES SALAIRES COMMERCIAUX	8 480,00	4 667,00	81.7
63331000	PART EMPLOYEUR FPC FORM.PERMANENTS	8 742,13	25 607,54	-65.86
63333000	PART EMPLOYEUR FPC DIRECT.ADM	12 982,75	21 809,63	-40.47
63334000	PART EMPLOYEUR FPC COMMERCIAUX	3 307,17	4 334,46	-23.7
63341000	PART EMPLOY.EFF.CONST.FORMAT.PERM.	3 013,38	2 980,52	1.1
63343000	PART EMPLOY.EFF.CONST.DIRECT.ADM	2 094,13	2 029,84	3.17
63344000	PART EMPLOY.EFF.CONST.COMMERCIAUX	552,61	511,64	8.01
63512000	TAXES FONCIERES	79 696,45	43 696,60	82.39
63780000	CONTRIBUTION AGEFIPH	14 820,00	7 573,76	95.68
TOTAL		169 349,62	132 678,99	27.64
Salaires et traitements				
64110000	SAL. FORMAT. PERMANENTS	677 285,13	662 534,05	2.23
64130000	SAL. DIRECT/ADM.	465 846,57	462 556,94	0.71
64140000	SAL. COMMERCIAL	125 495,13	114 248,33	9.84
64145000	INDEMNITES DE LICENCIEMENT	60 016,00	6 804,60	781.99
64171000	AVANTAGE EN NATURE CHALON	-8 870,11	-5 152,32	72.16
64191000	CONGES A PAYER FORMAT. PERM.	52,47	5 016,29	-98.95
64193000	CONGES A PAYER DIR. ADMINISTR.	-8 374,13	-1 168,80	616.47
64194000	CONGES A PAYER COMMERCIAL	232,65	1 550,88	-85
64810000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL FORM PERM	196,90	0,00	NS
64811000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL DIRECT ADM	1 202,72	0,00	NS
64901000	CICE FORMAT.PERM.	-2 231,48	-2 696,18	-17.24
64903000	CICE DIR.ADMINIST	-3 512,90	-5 163,13	-31.96

Association CFAI 21 71

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2018	31/12/2017	%
TOTAL		1 307 338,95	1 238 530,66	5.56
Charges sociales				
64511000	URSSAF FORM PERM	211 329,83	203 800,20	3.69
64513000	URSSAF DIRECTION ADM	135 082,41	130 438,36	3.56
64514000	URSSAF COMMERCIAUX	33 307,09	33 596,25	-0.86
64521000	RET FORM PERM	51 492,58	51 224,81	0.52
64523000	RET DIRECTION/ADM	35 728,11	34 046,50	4.94
64524000	RET COMMERCIAUX	8 153,17	7 463,35	9.24
64526000	PRÉVOYANCE MUT FORM PERMANENTS	36 684,10	34 940,69	4.99
64526200	PRÉVOYANCE MUT DIR/ADM	4 925,69	6 353,90	-22.48
64526300	PRÉVOYANCE MUT COMMERCIAUX	2 733,65	2 327,14	17.47
64541000	ASSEDIC FORM PERM	28 129,67	27 676,46	1.64
64543000	ASSEDIC DIRECTION/ADM	19 545,34	19 247,02	1.55
64544000	ASSEDIC COMMER	5 157,73	4 750,63	8.57
64581000	CH PAT CONGES A PAYER FORMAT. PERM.	23,58	1 990,29	-98.82
64583000	CH PAT CONGES A PAYER DIR. ADMINIST	-3 768,36	-1 151,27	227.32
64584000	CH PAT CONGES A PAYER COMMERCIAL	104,70	1 061,48	-90.14
64751000	MÉDECINE TRAVAIL FORMAT.PERMENTS	1 138,48	1 076,40	5.77
64753000	MÉDECINE DU TRAVAIL DIRECT.ADM	4 039,30	3 427,70	17.84
64754000	MÉDECINE DU TRAVAIL COMMERCIAUX	378,12	357,52	5.76
64880000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	0,00	1 208,00	-100
TOTAL		574 185,19	563 835,43	1.84
Dotations amort. sur immob.				
68110000	DOTATION AMORT. IMMO	596 661,42	620 327,14	-3.82
TOTAL		596 661,42	620 327,14	-3.82
Dotations prov. risques et charges				
68150000	DOT PROV RISQ ET CH D'EXPLOITATION	17 335,42	13 378,12	29.58
TOTAL		17 335,42	13 378,12	29.58
Autres charges d'exploitation				
65100000	REDEVANCES DROITS D'AUTEURS	463,14	438,06	5.73
65800000	AUTRES CHARGES GESTION COURANTE	6,42	275,10	-97.67
TOTAL		469,56	713,16	-34.16
Produits nets sur cession VMP				
76700000	PRODUITS NETS CESSION VMP	791,42	0,00	NS
TOTAL		791,42	0,00	NS
Dotations financières amort. prov.				
68650000	PROVISIONS DEPRECIATION VMP	0,00	4 002,66	-100
68665000	DOTATION DEPRECIATION VMP	8 996,81	0,00	NS
TOTAL		8 996,81	4 002,66	124.77
Charges nettes sur cession VMP				
66700000	CHARG/CESS. VAL. MOBILIERES	0,00	376,65	-100
TOTAL		0,00	376,65	-100
Produits exceptionnels op. capital				
77700000	QUOTE PART SUBV INVEST VIREE AU RT	555 987,63	587 427,51	-5.35
77880000	PRODUIS EXCEPTIONNEL DIVERS	0,00	204 927,41	-100
TOTAL		555 987,63	792 354,92	-29.83
Charges exceptionnelles op. gestion				
67170000	RAPPEL IMPOT	46 392,00	0,00	NS



Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

24/05/2019 08:54:11

Immobilisations		Valeur brute début exercice	Acquisitions	Cessions	Virements poste à poste	Valeur brute fin exercice
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement					
	Total I					
	Autres immobilisations incorporelles	257 685				257 685
	Total II	257 685				257 685
Immobilisations corporelles	Terrains					
	Constructions	4 447 049				4 447 049
	Install. techn., matériel, outillage	6 458 578	238 101			6 696 679
	Install.générales, ag. am. divers	787 592	12 298			799 890
	Matériel de transport	23 434				23 434
	Mat. bur. et informatique, mobilier	1 065 594	49 607	8 456		1 106 744
	Immob. corp. en cours	48 907	140 152			189 060
	Avances et acomptes					
	Total III	12 831 155	440 159	8 456		13 262 858
Immobilisations financières	Participations		150			150
	Créances rattachées à des part.					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immob. financières	20				20
	Total IV	20	150			170
Total général (I+II+III+IV)		13 088 861	440 309	8 456		13 520 714

Immobilisations		Amortissements début exercice	Augmentations	Diminutions	Virements poste à poste	Amortissements fin exercice
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement					
	Total I					
	Autres immobilisations incorporelles	253 317	4 367			257 685
	Total II	253 317	4 367			257 685
Immobilisations corporelles	Terrains					
	Constructions	2 335 104	223 041			2 558 145
	Install. techn., matériel, outillage	4 732 487	287 569			5 020 057
	Install. générales, ag. am. divers	728 886	18 505			747 392
	Matériel de transport	13 525	5 666			19 191
	Mat bur. et informatique, mobilier	922 504	57 510	8 456		971 557
	Immobilisations grevées de droits					
	Total III	8 732 508	592 293	8 456		9 316 345
Total général (I+II+III)		8 985 826	596 661	8 456		9 574 030

Nature des réserves et provisions		Montant début exercice	Augmentations : dotations	Diminutions : reprises	Montant fin exercice
Réserves	Réserves indisponibles				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves consécutives à l'octroi de subv. d'invest.				
	Autres réserves réglementées				
	Réserves pour projet associatif				
	Autres réserves				
	Total réserves				
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires				
	Autres provisions réglementées				
	Total				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques d'emploi				
	Autres provisions pour risques	110 104			110 104
	Provisions pour pensions et obligations similaires	107 455	17 335	7 496	117 294
	Provisions pour grosses réparations				
	Autres provisions pour charges				
	Total	217 559	17 335	7 496	227 398
Provisions pour dépréciation	Immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles				
	Immobilisations financières				
	Stocks et en-cours				
	Usagers				
	Autres provisions pour dépréciation	4 002	8 996		12 999
	Total	4 002	8 996		12 999
Total général des provisions et dépréciations		221 562	26 332	7 496	240 397
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles			17 335 8 996	7 496	