



RSM PARIS
26, rue Cambacérès
75008 PARIS
FRANCE
www.rsmfrance.fr



Comptes annuels

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

ASS CAMPUS FONDERIE DE L'IMAGE

80 80 RUE JULES FERRY
93170 BAGNOLET
SIRET 35386977900028

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes au capital de 17.390.000 €, inscrite au bureau de l'Ordre de la région Paris Ile-de-France et membre de la compagnie régionale de Paris.RCS Paris 792 111 783.

RSM Paris est membre du réseau RSM et exerce ses activités sous le nom RSM. RSM est le nom commercial utilisé par les membres du réseau RSM.

Chaque membre du réseau RSM est un cabinet indépendant d'audit, expertise comptable et conseil qui exerce en son nom.

Le réseau RSM n'est pas une entité juridique à part entière.

Sommaire

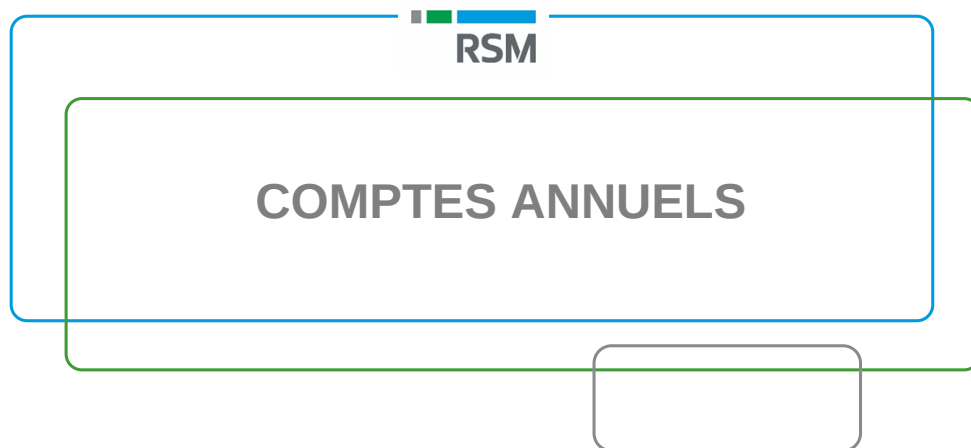
1. Comptes annuels

Bilan actif	2
Bilan passif	3
Compte de Résultat	4

2. Détail des comptes

Détail des comptes	5
Bilan détaillé	6
Compte de résultat détaillé	11

Comptes annuels



Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	543 163	529 103	14 060	16 920
Immobilisations corporelles	11 710 668	6 382 366	5 328 303	5 748 272
Immobilisations financières	12 500		12 500	12 650
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	12 266 331	6 911 469	5 354 863	5 777 842
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	2 561		2 561	4 061
Créances				
Usagers et comptes rattachés	880 386	8 350	872 036	541 702
Autres	466 481	49 233	417 248	430 380
Valeurs mobilières de placement	2 185 000		2 185 000	2 185 000
Disponibilités (autres que caisse)	1 757 145		1 757 145	2 318 226
Caisse	6 328		6 328	2 226
TOTAL ACTIF CIRCULANT	5 297 900	57 583	5 240 316	5 481 595
REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	100 372		100 372	72 435
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
TOTAL REGULARISATION	100 372		100 372	72 435
TOTAL GENERAL	17 664 603	6 969 052	10 695 551	11 331 872
Legs nets à réaliser :				
acceptés par les organes statutairements compétents				
autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre :				

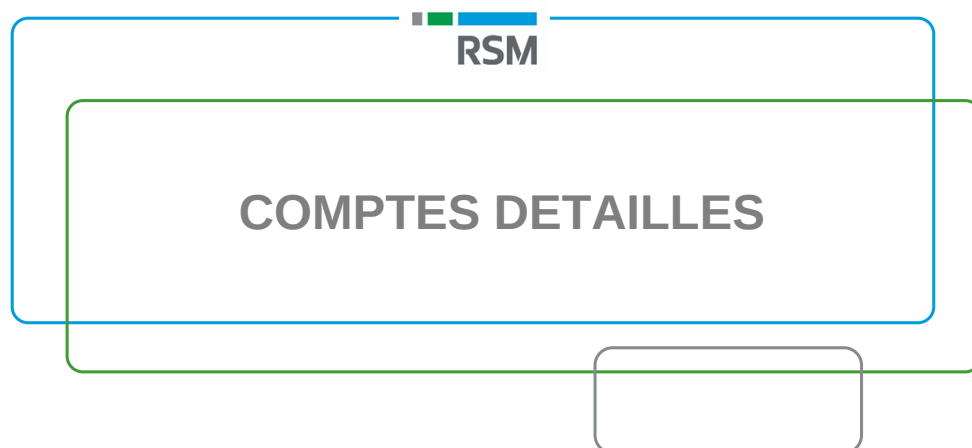
Bilan passif

	au 31/12/2018	au 31/12/2017
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 380 215	1 380 215
Ecart de réévaluation		
Réserves	586 929	586 929
Résultat de l'exercice	-285 232	-103 472
Report à nouveau	2 174 814	2 278 285
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	3 856 725	4 141 957
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement	4 055 192	4 454 069
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	7 911 917	8 596 026
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	42 180	164 080
FONDS DEDIES		
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées	1 800	3 150
Avances et commandes reçues sur commandes en cours	160	498
Fournisseurs et comptes rattachés	339 091	292 722
Autres	2 079 688	2 093 377
TOTAL DETTES	2 420 739	2 389 747
Produits constatés d'avance	320 715	182 019
TOTAL GENERAL	10 695 551	11 331 872
(1) Dont à plus d'un an (a) Dont à moins d'un an (a)	2 741 293	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de Résultat

	Exercice N 31/12/2018	Exercice N-1 31/12/2017
PRODUITS D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	221 068	76 627
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	3 835 465	4 140 111
Cotisations	316 760	286 329
Autres produits	200 084	339 217
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	4 573 377	4 842 283
CHARGES D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Achats de marchandises		
Variation des stocks (marchandises)		
Achats d'approvisionnements		
Variation des stocks (approvisionnements)		
Autres charges externes	1 715 581	1 590 714
Impôts, taxes et versements assimilés	265 345	183 711
Rémunérations du personnel	1 997 502	2 171 332
Charges sociales	884 067	938 049
Dotations aux amortissements	560 449	615 443
Subventions accordées par l'association		61 186
Autres charges	59 148	32 652
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	5 482 092	5 593 087
RESULTAT D'EXPLOITATION	-908 714	-750 804
PRODUITS FINANCIERS	108 267	88 876
CHARGES FINANCIERES	64	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	528 726	596 669
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 998	28 630
IMPOTS SUR LES BENEFICES	11 449	9 583
REPORT DE RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS		
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES		
EXCEDENT OU DEFICIT	-285 232	-103 472

Détail des comptes



Bilan détaillé

ACTIF

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
20500200 - Licences, logiciels association	55 987,24		55 987,24	55 987,24
20500900 - Licences / Logiciels CFA	473 115,56		473 115,56	493 664,69
20800900 - Oeuvres d'Art	14 060,00		14 060,00	14 060,00
28050200 - Amortissement Logiciels Association		55 987,24	-55 987,24	-55 987,24
28050900 - Amortissement logiciel CFA		473 115,56	-473 115,56	-490 804,68
	543 162,80	529 102,80	14 060,00	16 920,01
Immobilisations corporelles				
21150000 - Terrains	923 649,02		923 649,02	923 649,02
21310000 - Construction Immeuble Bagnolet	505 642,90		505 642,90	505 642,90
21310100 - Constructions Fonderie de l'Image	4 365 355,17		4 365 355,17	4 365 355,17
21350000 - Agencement & Aménagt Constructions	1 471 656,94		1 471 656,94	1 464 054,94
21810000 - Agencements Installations Générales	1 453 609,72		1 453 609,72	1 379 120,92
21810900 - Installations Générales Fonderie	538 134,91		538 134,91	538 134,91
21820000 - Matériel de transport	13 441,22		13 441,22	13 441,22
21820900 - Matériel de transport CFA	213,72		213,72	213,72
21830300 - Matériel de Bureau OG Bagnolet	39 626,44		39 626,44	39 626,44
21830900 - Matériel de bureau & Informatique	1 986 152,63		1 986 152,63	2 814 076,05
21840300 - Mobilier OG Bagnolet	4 823,72		4 823,72	4 823,72
21840500 - Mobilier 163 Galliéni	17 980,08		17 980,08	17 980,08
21840900 - Matériel Mobilier Fonderie	122 087,62		122 087,62	122 087,62
21841900 - Mobilier Bagnolet	268 294,34		268 294,34	271 224,02
28131000 - Amort constructions Bagnolet		455 078,70	-455 078,70	-429 796,55
28131100 - Amort construction Fonderie		995 009,78	-995 009,78	-895 508,77
28135000 - Amort Agencement Construction		1 410 970,18	-1 410 970,18	-1 404 093,01
28181000 - Amort Agen Inst Fonderie		369 572,41	-369 572,41	-318 720,01
28181900 - Amort Installation CFA		1 074 958,63	-1 074 958,63	-1 007 613,89
28182000 - Amort mat de transport		9 747,89	-9 747,89	-7 347,89
28182900 - Amort Transport CFA		213,72	-213,72	-213,72
28183300 - Amortissement Mat. Bureau Bagnolet		39 626,44	-39 626,44	-39 626,44
28183900 - Amort.matériel de bureau CFA		1 616 153,97	-1 616 153,97	-2 200 135,27
28184000 - Amort mobilier Fonderie		122 087,62	-122 087,62	-121 364,54
28184300 - Amort mobilier Bagnolet		4 302,43	-4 302,43	-4 196,82
28184500 - Amort mobilier 163 Galliéni		17 890,84	-17 890,84	-15 762,45
28184900 - Amort mobilier Bagnolet		266 753,22	-266 753,22	-266 779,14
	11 710 668,43	6 382 365,83	5 328 302,60	5 748 272,23
Immobilisations financières				
27500000 - Dépôts et cautionnements	12 500,00		12 500,00	12 650,00
	12 500,00		12 500,00	12 650,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	12 266 331,23	6 911 468,63	5 354 862,60	5 777 842,24
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
40910000 - Acomptes fournisseurs	2 560,70		2 560,70	4 060,70

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017
Créances	2 560,70		2 560,70	4 060,70
Usagers et comptes rattachés				
41100000 - Clients	32 839,55		32 839,55	471 235,35
41100100 - Cpte Gal Centralisateur C.PRO Ent.	35 191,70		35 191,70	
41100200 - Cpte Gal Centralisateur F.C	147 091,80		147 091,80	
41100300 - Clients C.PRO	199 674,77		199 674,77	
41101000 - Membres Modulaire Octobre	11 215,00		11 215,00	
41101100 - Membre Modulaire Novembre	25 650,00		25 650,00	
41101200 - Membre Modulaire Décembre	2 396,70		2 396,70	
41104000 - Membres PREPA-COM	189 895,44		189 895,44	
41603000 - CLIENT DOUTEUX CPRO	47 278,29		47 278,29	
41604000 - Clients douteux Prepa	33 130,00		33 130,00	
41810000 - Usagers - mémoires à établir	156 022,29		156 022,29	70 467,11
49160000 - CLIENT DOUTEUX CADRETHIC		8 350,00	-8 350,00	
	880 385,54	8 350,00	872 035,54	541 702,46
Autres				
40130000 - Fournisseurs Intervenant	1 800,00		1 800,00	
40980000 - Fournisseurs avoirs à recevoir	479,77		479,77	
42100100 - Rémunérations dues Janvier	1 216,45		1 216,45	
42100300 - Rémunérations dues Mars				478,05
42100700 - Rémunérations dues juillet				55,28
42100900 - Rémunérations dues Septembre				7,28
42500000 - Personnel avances & acomptes	600,00		600,00	
43710000 - Générali Vie / Féd.Continentale	692,04		692,04	
43740000 - Chèques déjeuner	1 965,64		1 965,64	3 072,64
43782000 - AGESEA	8,00		8,00	
43900000 - Indemnités Journalières S.S	15,35		15,35	1 563,88
44172800 - Sub diverses région	32 393,20		32 393,20	69 937,30
44173000 - Autres Subventions	57 765,67		57 765,67	37 066,80
44340000 - Fonds reçus/Conv format région	148 427,37		148 427,37	206 307,32
44350000 - Fonds reçus/convent.autre coll.terr	70 392,20		70 392,20	92 288,18
44710000 - Taxe sur les salaires	118 749,54		118 749,54	24 000,93
44860000 - Etat charges à payer	20 347,12		20 347,12	7 958,98
46870000 - Divers produits à recevoir	11 628,62		11 628,62	7 601,13
49600000 - Dépréciations des comptes débiteurs		44 465,59	-44 465,59	-15 190,00
49670000 - Reprise Provision 2014 s/Prêt		4 767,82	-4 767,82	-4 767,82
	466 480,97	49 233,41	417 247,56	430 379,95
Valeurs mobilières de placement				
50800000 - Valeurs mobilières de placement	2 160 000,00		2 160 000,00	2 160 000,00
50810000 - Parts Banque Populaire	25 000,00		25 000,00	25 000,00
	2 185 000,00		2 185 000,00	2 185 000,00
Disponibilités (autres que caisse)				
51120000 - Chèque à l'encaissement	310,00		310,00	400,00
51250000 - Banque Populaire OG	100 900,29		100 900,29	93 633,86
51781000 - Livret A - Bque Populaire	77 091,84		77 091,84	82 160,15
51782000 - Livret Sociétaire -Bque Populaire	1 110 214,42		1 110 214,42	1 369 958,87
51783000 - Livret Institutionnels B.P	10 516,76		10 516,76	416 531,11
51870000 - Intérêts courus à recevoir	458 111,22		458 111,22	355 542,35
	1 757 144,53		1 757 144,53	2 318 226,34
Caisse				
53000000 - Caisse	6 327,96		6 327,96	2 225,78
	6 327,96		6 327,96	2 225,78

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017
TOTAL ACTIF CIRCULANT	5 297 899,70	57 583,41	5 240 316,29	5 481 595,23
REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
48600000 - Charges constatées d'avance	100 372,06		100 372,06	72 434,60
	100 372,06		100 372,06	72 434,60
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
TOTAL REGULARISATION	100 372,06		100 372,06	72 434,60
TOTAL GENERAL	17 664 602,99	6 969 052,04	10 695 550,95	11 331 872,07

Bilan détaillé

PASSIF

	au 31/12/2018	au 31/12/2017
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
10200000 - Fonds Associatif sans Droit de Repr	1 380 215,13	1 380 215,13
	1 380 215,13	1 380 215,13
Ecart de réévaluation		
Réserves		
10680000 - Réserves pour fonds de roulement	586 928,72	586 928,72
	586 928,72	586 928,72
Résultat de l'exercice	-285 232,46	-103 471,54
Report à nouveau		
11000000 - Report à nouveau	2 174 813,64	2 278 285,18
	2 174 813,64	2 278 285,18
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	3 856 725,03	4 141 957,49
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement		
13120000 - Subventions d'équipement région CFA	1 366 461,21	1 366 461,21
13121000 - Subvention Equipt Région Bagnolet	1 063 047,49	1 940 405,22
13122000 - Subvention aménagement région Bagno	2 880 485,28	2 880 485,28
13123000 - Subvention Equipement Fonderie	4 176 546,09	4 176 546,09
13123100 - Subvention Aménagement Fonderie	1 536 071,67	1 536 071,67
13170000 - Subvention Equipt AGEFIPH Bagnolet	144 021,63	144 021,63
13184000 - Subvention TA 100%	192 050,91	84 523,34
13910000 - Subvention virée au cpte résultat	-7 198 688,88	-7 572 990,19
13918000 - Subvention virée au résultat TA100%	-104 803,09	-101 455,60
	4 055 192,31	4 454 068,65
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	7 911 917,34	8 596 026,14
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
15110000 - Prov pour risques	42 180,13	164 080,28
	42 180,13	164 080,28
FONDS DEDIES		
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées		
16500000 - Dépôts et cautionnements reçus	1 800,00	3 150,00
	1 800,00	3 150,00
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
41910000 - Usagers - Acomptes reçus		498,00
41920000 - AAE	160,00	
	160,00	498,00
Fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 - Fournisseurs	82 015,31	77 251,32
40110000 - Fournisseurs de formation	43 969,01	39 510,34
40120000 - Fournisseurs CFA	60 401,81	60 530,50

Bilan détaillé

	au 31/12/2018	au 31/12/2017
40810000 - Fournisseurs - FNP	152 705,15	115 430,29
	339 091,28	292 722,45
Autres		
41980000 - AAE	3 346,01	250,00
42100100 - Rémunérations dues Janvier		33,48
42100400 - Rémunérations dues Avril	2 743,13	173,71
42100800 - Rémunérations dues Août	174,00	174,00
42101200 - Rémunérations dues décembre		162,77
42200000 - Comité d'entreprise	1 422,33	142,22
42300000 - Notes de frais personnel	98,09	230,93
42300900 - CFA notes de frais personnel	421,38	563,28
42700000 - Saisie arrêt	62,61	249,20
42820000 - Dettes provisionnées P/CP à payer	88 355,50	89 936,48
42860000 - Autres charges à payer	26 026,00	
43100000 - URSSAF	72 742,58	67 630,10
43720000 - HUMANIS - IGIRS	13 936,71	10 868,05
43750000 - APICIL / CIRRIC Prévoyance	12 851,25	17 006,92
43755000 - MALAKOFF Médéric Mutuelle	5 149,00	
43760000 - GAN VIE	1 858,23	
43781000 - Rclt Maison des Artistes 1er tri 2	3,50	
43782000 - AGESEA		55,00
43820000 - Charges provisionnées P/CP à payer	37 546,55	45 167,51
43860000 - Organismes soc autr charges à payer		7,00
44172100 - Sub Fonctionnement région	368 949,53	76 593,30
44181000 - Taxe d'apprentissage perçue	1 133 786,63	1 537 021,94
44181300 - Taxe Apprentissge affectée au BFR	214 988,38	214 988,38
44360900 - CFA AGEFIPH		1 952,00
44400000 - Is sur les produits financiers	11 449,00	9 583,00
44730000 - Etat - Autres Charges	157,59	157,59
44863000 - Etat charge à payer FC & CIF	50 911,80	
44864000 - Etat charge à payer Effort Constru	8 697,29	
46700000 - Débiteurs & Crédoeurs Divers	6 370,54	7 469,67
46770000 - Aide Régionale aux Apprentis	400,00	12 960,00
46773000 - Aide régionale pour le Transport	15 040,00	
46776000 - Aide Régional pour l'Equipement	2 200,00	
	2 079 687,63	2 093 376,53
TOTAL DETTES	2 420 738,91	2 389 746,98
Produits constatés d'avance		
48700000 - Produits constatés d'avance	320 714,57	182 018,67
	320 714,57	182 018,67
TOTAL GENERAL	10 695 550,95	11 331 872,07

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2018	Exercice N-1 31/12/2017
PRODUITS D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)		
70600000 - Prestation de Formation	169 141,80	42 899,13
70630000 - Formation Initiale	4 775,51	28 927,12
70640000 - Loyer cafétéria	969,32	-1 017,36
70830000 - Location Salles	32 625,03	2 835,00
70850000 - Produits Accessoires Facturés		1,52
70880000 - Autres produits d'activité annexes	13 555,91	2 981,68
	221 067,57	76 627,09
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
74009500 - Subv. AGEFIPH	2 997,68	
74020600 - Subv. Contrats Professionalisation	411 391,33	552 690,01
74030000 - Subv. POLE EMPLOI	6 607,94	
74040000 - Subv. C.R.I.F	123 471,43	452 759,52
74200000 - Taxe apprent. Fonds libres	9 831,69	
74200600 - TA catégorie A		6 052,72
74200700 - Taxe Apprent. Catégorie B	9 112,00	4 992,33
74421000 - Subv de Fonctionnement région	650 338,77	1 189 487,12
74422100 - Subventions diverses	75 313,87	72 896,00
74424000 - Subv. Accès à l' Apprentissage	145 584,00	153 290,10
74428000 - Subv diverses de la région	-18 610,00	9 014,00
74810000 - Subvention équilibre	2 172 737,53	1 416 955,82
74850000 - Subv exploitation OG		2 253,50
74856000 - Subv OG accès apprentissage		35 560,00
74870000 - Prod. Conv.Financière avec Org.Pub.	246 689,19	244 159,69
	3 835 465,43	4 140 110,81
Cotisations		
75600100 - Cotisations membres actif de l'asso		40,00
75600200 - Cotisations membre utilisateur Asso	670,00	365,00
75600300 - Cotisations entreprises	4 230,00	9 056,21
75600400 - Cotisations frais de formation	2 837,58	16 130,92
75602000 - Cot. Membres Utilisateurs St.Courts	5,00	5 753,63
75604000 - Cotisation Formation Prépa-Com	290 947,97	239 932,77
75604100 - Frais Inscription Prépa-Com	10 380,00	7 195,00
75604200 - Frais inscription contra pro	220,00	
75604300 - Frais de dossier modulaire		295,00
75604400 - Frais technique Prépa-com	7 469,80	7 560,00
	316 760,35	286 328,53
Autres produits		
75800000 - Produits divers gestion courante	210,59	1 758,23
78150000 - Reprise provision pour riques		291 460,86
78151000 - Reprise provisions pour litige	121 900,15	
78170000 - Reprise Provision 2014 s/Prêt		6 316,00
79010100 - Transfert de Chrges s/salaires	542,21	
79100000 - Transfert charges d'exploitation	29 243,30	26 588,69
79100100 - Transfert de Charges Salaires		3 121,31
79102000 - Transfert de charge Administratif	17 585,19	
79103000 - Transfert de Charges Direction	2 556,00	
79104000 - Transfert de Charges Intendance	24 595,50	
79110100 - AGEFOS	3 451,00	9 971,88

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2018	Exercice N-1 31/12/2017
	200 083,94	339 216,97
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	4 573 377,29	4 842 283,40
CHARGES D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Achats de marchandises		
Variation des stocks (marchandises)		
Achats d'approvisionnements		
Variation des stocks (approvisionnements)		
Autres charges externes		
60400000 - Achats études & prestations service	7 693,31	7 841,65
60400900 - Achat études & prestations serv.CFA	30 255,60	17 532,15
60500000 - Petit Matériel et Equipement	4 580,93	8 696,49
60500900 - ACHATS de mat.& petit équipement	9 537,93	14 981,98
60611000 - Electricité Bagnole	42 037,57	32 724,04
60611100 - EDF Fonderie		8 715,20
60612000 - Eau Bagnole	618,17	
60612100 - Eau Bagnole	2 076,55	
60612200 - EAU Fonderie		2 287,20
60614000 - Carburant	306,06	109,00
60614500 - Chauffage Bagnole	42 087,77	21 122,27
60614600 - SDCB		20 328,43
60614900 - Carburant CFA	969,94	754,44
60630000 - Fournitures entretien petit équi	6 562,88	4 176,12
60630900 - Entretien petit équipement CFA	13 728,29	12 406,46
60640000 - Fournitures administratives	12 154,13	10 196,86
60640900 - CFA fournitures administratives	23 455,93	21 733,50
60670000 - Achats pédagogiques	2 212,72	729,27
60670900 - Achats pédagogiques CFA	1 653,02	1 732,72
60671900 - Rbt Achat Fournit. Péd. Prestataire	113,31	
61100000 - Sous-Traitance Plate-Forme Mob.	30 791,84	
61110100 - Sous traitance	3 571,91	19 990,30
61220000 - Crédit bail mobilier	8 286,12	8 286,12
61304000 - Locations mat.de transport		83,88
61350000 - Location mobilières		15 806,92
61350900 - Locations mobilières CFA		4,76
61351000 - Location Parking		2 553,80
61400000 - Charges Co-Propriété Bagnole	4 664,71	1 747,21
61520000 - Entretien & Réparation Bagnole	9 240,40	24 768,85
61530000 - Entretien & Réparation Matériel	3 786,24	2 676,43
61551000 - Entretien véhicules	786,84	941,72
61551900 - Entretien Véhicules CFA		183,94
61552000 - Entretien & Réparations		1 123,76
61553000 - Gardiennage Bagnole	37 294,19	62 638,87
61555000 - Nettoyage Bagnole	86 745,91	91 433,04
61556000 - Nettoyage fonderie	468,00	
61560000 - Maintenance Bagnole O.G	50 553,85	30 991,69
61560900 - Maintenance Bagnole	95 721,02	79 473,97
61563000 - Maintenance Fonderie	949,04	6 563,43
61600000 - Assurance BAGNOLET CFA	12 376,06	742,08
61600900 - Assurances CFA Fonderie		9 662,06
61620000 - Assurances véhicules Asso	705,20	1 040,90
61620900 - Assurances Véhicules	959,99	675,24
61810000 - Documentation & Abonnement	3 948,45	7 962,82
61810900 - Documentation et Abonnement	6 028,43	24 323,35

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2018	Exercice N-1 31/12/2017
62110000 - Personnel intérimaire	10 202,16	
62260000 - Honoraires Asso	36 004,13	51 190,70
62260900 - Honoraires CFA	82 399,58	77 800,58
62261000 - Asso honoraires formateurs	229 220,15	256 084,83
62261900 - CFA honoraires formateurs	385 881,51	316 541,96
62262000 - Honoraires chèques déjeuner	914,04	1 112,21
62262900 - Chèques déjeuner honoraires CFA	2 313,84	2 401,53
62263000 - Frais Chèque Cadeau		24,00
62268100 - Honoraires commissaires aux comptes	7 716,00	
62270000 - Frais d'actes et de contentieux	108,00	100,00
62310000 - Annonces insertions Asso	103 246,14	18 784,75
62330000 - Foires et expositions Asso	30 639,69	45 041,34
62350000 - Indemnité participation salon	3 500,39	2 965,00
62360000 - Catalogues & Imprimés	7 268,19	20 071,65
62360900 - Catalogues & Imprimés	57 711,83	51 939,91
62470000 - Indemnités de transports	37,60	
62471000 - Indemnités de transport Développeur	5 286,28	
62472000 - Indemnités de transport Administrat	9 029,78	
62474000 - Indemnités de transport Intendance	2 731,11	
62475000 - Indemnités de transport Resp.Pédago	3 828,96	
62476000 - Indemnités de transport Formateurs	7 377,28	
62480000 - Coursiers	2 812,68	93,22
62510000 - Voyages et déplacements	2 888,48	5 170,37
62510900 - Voyages et déplacements CFA	2 815,30	3 302,67
62511000 - Rbt Frais Déplacement Prestataires	204,41	415,90
62511900 - Rbt Frais Déplacement Prestataires	721,16	165,60
62560000 - Missions		15,00
62570000 - Réceptions	8 190,13	3 482,68
62570900 - Frais réception CFA	11 701,08	10 615,87
62610000 - Affranchissements La Poste	21 432,88	-2 039,73
62620000 - Frais de télécommunications extérie	1 018,25	606,84
62620100 - Communications Bouygues Portable	17 427,66	11 765,18
62620800 - Télécommunications Bagnolet	3 966,73	15 129,89
62621000 - Télécommunication Fonderie	983,66	1 665,65
62621100 - Internet CFA - Télécom. Fonderie	64 800,00	64 800,00
62630000 - Affranchissement Bagnolet	9 938,72	26 233,20
62780000 - Autres frais/prestations serv.banc.	753,40	76,85
62780900 - Autres frais bancaires CFA	272,86	367,30
62810000 - Cotisations	5 779,48	7 294,58
62810900 - CFA cotisations	100,00	1 077,36
62820000 - Formation Continue	11 803,10	12 304,40
62820100 - formations non financés	5 472,00	4 370,00
62882000 - Gardiennage	160,24	
	1 715 581,19	1 590 714,21
Impôts, taxes et versements assimilés		
63110000 - Taxe sur les salaires	-57 166,93	86 044,54
63111000 - Taxe sur les salaires Développeur	4 225,95	
63112000 - Taxe sur les salaires Administratif	73 431,14	
63113000 - Taxe sur les salaires Direction	12 639,04	
63114000 - Taxe sur les salaires Intendance	23 850,12	
63115000 - Taxe sur les salaires Resp. Pédagog	24 059,59	
63116000 - Taxe sur les salaires Formateur	7 544,42	
63301000 - Prov. Charges Fiscales Développeur	354,83	

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2018	Exercice N-1 31/12/2017
63302000 - Prov. Charges Fiscales Administritati	3 504,44	
63303000 - Prov. Charges Fiscales Direction	773,71	
63304000 - Prov. Charges Fiscales Intendance	1 233,59	
63305000 - Prov. Charges Fiscales Resp. Pedago	1 953,60	
63306000 - Prov. Charges Fiscales Formateur	2 213,85	
63307000 - AGEFIPH	1 952,00	
63330000 - Particip.employ.format continue	65 038,79	17 009,67
63331000 - Part. empl. f.continue Développeur	907,46	
63332000 - Part. empl. f.continue Administrati	9 587,65	
63333000 - Part. empl. f. continue Direction	954,49	2 038,82
63334000 - Part. empl. f.continue Intendance	2 590,93	
63335000 - Part. empl. f.continue Resp. Pédago	2 159,60	
63336000 - Part. empl. f.continue Formateur	5 857,28	
63340000 - Participation effort construction		9 166,56
63341000 - Effort construct. Développeur	244,79	
63342000 - Effort construct. Administratif	3 672,47	
63343000 - Effort construct. Direction	429,54	
63344000 - Effort construct. Intendance	1 107,96	
63345000 - Effort construct. Resp. Pédagogique	971,86	
63346000 - Effort construct. Formateur	2 270,67	
63381000 - Contribution emploi handicapés		1 952,00
63512000 - Taxe foncière	60 957,00	61 844,00
63513000 - Autres Impôts locaux	8 025,12	5 651,01
63545000 - Vignettes / cartes grises		4,18
	265 344,96	183 710,78
Rémunérations du personnel		
64110000 - Salaires bruts		1 684 635,72
64111000 - Salaires Congés RTT	66 839,22	
64111400 - Ind. RTT Intendance	218,83	
64111500 - Ind. RTT Resp. Pédagogique	317,25	
64112000 - Salaire Brut Administratif	818 727,94	
64113000 - Salaires Bruts Direction	89 777,69	
64114000 - Salaire Brut Intendance	237 634,87	
64115000 - Salaire Brut Resp. Pédagogique	211 667,06	
64115300 - Avantage en nature Direction	2 556,00	
64116000 - Salaire Brut Formateur	477 815,36	
64120000 - Congés payés	-89 936,48	190 749,11
64121000 - Congés payés Développeur	3 226,92	
64122000 - Congés payés Administratif	49 946,76	
64123000 - Congés payés Direction	5 323,57	
64124000 - Congés payés Intendance	18 475,55	
64125000 - Congés payés Resp. Pédagogique	17 796,62	
64126000 - Congés payés Formateur	36 954,29	
64130000 - Primes		154 146,05
64131000 - Prime Développeur	823,00	
64132000 - Prime Administratif	12 135,00	
64134000 - Prime Intendance	4 140,86	
64135000 - Prime Resp. Pédagogique	3 265,00	
64136000 - Prime Formateur	20 070,78	
64140000 - Indemnités fin de contrat		13 265,35
64141000 - Ind. fin contrat Développeur	2 238,00	
64142000 - Indemnités de Stage Stagiaires	9 998,95	1 682,99
64143200 - Ind. Rupture Conv. Administratif	4 000,00	

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2018	Exercice N-1 31/12/2017
64143400 - Ind. Rupture Conv. Intendance	17 850,00	
64143600 - Ind. Rupture Conv. Formateur	1 710,00	
64144000 - Indemnités de licenciement		110 955,82
64146000 - Ind. fin contrat Formateur	5 230,58	
64147200 - Ind. Stagiaire Administratif	3 405,01	
64147400 - Ind. Stagiaire Intendance	2 007,52	
64156000 - Jours mobiles Formateur	82,47	
64165000 - Indemnité rupture conventionnelle		4 800,00
64170000 - Avantage en nature		51 193,04
64190000 - Indemnités Journalières S.S Brut		-40 096,02
64191000 - IJSS Brute Développeur	-14 831,94	
64192000 - IJSS Brute Administratif	-17 755,29	
64195000 - IJSS Brute Resp. Pédagogique	-44,34	
64196000 - IJSS Brute Formateur	-4 165,29	
	1 997 501,76	2 171 332,06
Charges sociales		
64500000 - Provision Charges Sociales	-13 129,00	-1 924,29
64500900 - Prov. Charges Sociales	-32 038,51	402,84
64501000 - Prov. Charges Sociales Développeur	1 377,16	
64502000 - Prov. Charges Sociales Adminstrati	12 659,73	
64503000 - Prov. Charges Sociales Direction	2 733,67	
64504000 - Prov. Charges Sociales Intendance	4 063,78	
64505000 - Prov. Charges Sociales Resp. Pédagi	6 676,52	
64506000 - Prov. Charges Sociales Formateurs	10 035,69	
64510000 - Cotisations à l'URSSAF		672 508,61
64511000 - URSSAF Développeur	19 301,34	
64512000 - URSSAF Administratif	253 326,83	
64513000 - Cotisations URSSAF Direction	31 886,38	
64514000 - URSSAF Intendance	78 118,64	
64515000 - URSSAF Resp. Pédagogique	74 962,65	
64516000 - URSSAF Formateur	178 627,39	
64530000 - Cotisations Générali- CAP Retraite		-346,05
64532000 - Cotisations IGIRS		151 242,44
64532100 - Retraite Développeur	4 471,01	
64532200 - Retraite Administratif	54 250,09	
64532300 - Cotisations Retraite Direction	17 819,07	
64532400 - Retraite Intendance	17 992,55	
64532500 - Retraite Resp. Pédagogique	16 200,37	
64532600 - Retraite Formateur	30 910,62	
64550000 - Cotisations CIRRIC / VAUBAN		27 519,74
64551000 - Prévoyance Développeur	835,23	
64552000 - Prévoyance Administratif	7 500,29	
64553000 - Prévoyance Direction	1 128,72	
64554000 - Prévoyance Intendance	2 333,47	
64555000 - Cotisations MALAKOFF Méd. Mutuelle	3 204,98	
64555100 - Mutuelle Développeur	145,84	
64555200 - Mutuelle Administratif	4 867,98	
64555400 - Mutuelle Intendance	1 310,48	
64555500 - Mutuelle Resp. Pédagogique	769,68	
64555600 - Mutuelle Formateur	3 410,88	
64556000 - Prévoyance Formateur	3 389,71	
64560000 - Participat. employ.chèques déjeuner	2 394,00	66 867,88
64561000 - Part. Pat. Chèque Déj. Développeur	1 586,56	

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2018	Exercice N-1 31/12/2017
64562000 - Part. Pat. Chèque Déj. Administrati	28 729,60	
64563000 - Part. Pat. Chèque Déj. Direction	1 055,92	
64564000 - Part. Pat. Chèque Déj. Intendance	7 203,84	
64565000 - Part. Pat. Chèque Déj. Resp. Pédago	5 354,64	
64566000 - Part. Pat. Chèque Déj. Formateur	15 860,24	
64581000 - Contribution Maison des Artistes		10,13
64582000 - AGESEA	-7,00	7,00
64720000 - Versements aux Comités d'Entreprise	4 774,11	4 012,00
64750000 - Médecine du travail, pharmacie	10 632,00	10 082,57
64750900 - Pharmacie CFA		406,51
64800000 - Autres charges de personnel	2 464,80	2 563,88
64800900 - CFA autres charges de personnel	4 875,00	4 696,12
	884 066,95	938 049,38
Dotations aux amortissements		
68111000 - Dot amort immo incorporelles	2 860,01	9 359,99
68112000 - Dotations aux amortissements	519 963,08	590 893,44
68174000 - Dotation aux dépréciations Créances	8 350,00	15 190,00
68175000 - Dotation dépréciation collectivité	29 275,59	
	560 448,68	615 443,43
Subventions accordées par l'association		
65700000 - Subventions CFA		37 813,50
65710000 - Subvention		23 371,94
		61 185,44
Autres charges		
65110000 - Redevances Licenes, Marques	24 418,51	28 422,53
65400000 - Perte sur créance irrécouvrable	33 604,35	
65800000 - Charges diverses gestion courante	6,32	225,98
65850000 - Frais de gestion.Taxe Apprent	1 119,00	4 003,23
	59 148,18	32 651,74
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	5 482 091,72	5 593 087,04
RESULTAT D'EXPLOITATION	-908 714,43	-750 803,64
PRODUITS FINANCIERS		
76410000 - Intérêts des Valeurs Mobilières CAT	102 568,87	82 604,35
76800000 - Autres Produits Financiers	5 698,02	6 271,91
	108 266,89	88 876,26
CHARGES FINANCIERES		
66150000 - Intérêts compte courant	63,81	
	63,81	
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
77180000 - Autres produits excep sur ope gest	20 986,05	14 361,42
77520000 - Produits s/ Cessions Eléments Actif		8 724,25
77700000 - QP subv virée au résultat R & TA30%	450 957,00	539 465,44
77710000 - QP subv virée au résultat OG		15 835,04
77720000 - QP subv virée au résultat TA 100%	56 782,95	18 283,18
	528 726,00	596 669,33
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
67120000 - Pénalités & amendes		31,00
67180000 - Autres charges exceptionnelles	1 998,11	14 678,94
67258000 - Autres charg s/ exercices antérieur		360,00
67520000 - Vnc cession Immob. corporelles		13 560,55
	1 998,11	28 630,49
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
69500000 - Impots sur les sociétés	11 449,00	9 583,00

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2018	Exercice N-1 31/12/2017
	11 449,00	9 583,00
REPORT DE RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS		
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES		
EXCEDENT OU DEFICIT	-285 232,46	-103 471,54