

ASSOC CAP 3A ASSOCIATION



Comptes Annuels

Du 01 janvier 2018 au 31 décembre 2018

BILAN - ACTIF

ASSOC CAP 3A ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ACTIF	Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018			01/01/2017 au 31/12/2017
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	15 948,94	7 497,37	8 451,57	
20510000 LOGICIELS	15 948,94		15 948,94	5 481,60
28051000 AMORT.LOGICIELS ACQUIS		7 497,37	-7 497,37	-5 481,60
Immobilisations Corporelles				
Constructions	371 045,86	108 065,80	262 980,06	288 384,65
21310000 IMMEUBLE VICTOIRE	371 045,86		371 045,86	371 045,86
28131000 DOT. AMORTISSEMENTS IMMEUBLE		108 065,80	-108 065,80	-82 661,21
Installations techniques, matériels	79 639,13	72 428,22	7 210,91	27 185,63
21541000 MAT ET OUT PEDAGOGIQUES	57 640,21		57 640,21	60 469,80
21545000 MOBILIER PEDAGOGIQUE	21 998,92		21 998,92	21 998,92
28154100 AMORT. MAT. ET OUT. PEDAGO		50 429,30	-50 429,30	-33 284,17
28154500 AMORT.MOBILIER PEDAGOGIQUE		21 998,92	-21 998,92	-21 998,92
Autres immobilisations corporelles	217 733,52	195 678,70	22 054,82	50 225,39
21810000 INSTAL. GENERALES, AGENC., AME	1 210,23		1 210,23	1 210,23
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	144 480,78		144 480,78	144 480,78
21830000 MAT. DE BUREAU ET MAT. INFORM	47 468,55		47 468,55	41 238,18
21840000 MOBILIER	24 573,96		24 573,96	24 573,96
28181000 AMORT. INSTAL. GEN. AGENC. AME		1 210,23	-1 210,23	-1 210,23
28182000 AMORT. MAT. DE TRANSPORT		130 202,78	-130 202,78	-106 727,02
28183000 AMORT. MAT. BUREAU ET MAT. INF		42 413,06	-42 413,06	-35 509,13
28184000 AMORT. MOBILIER		21 852,63	-21 852,63	-17 831,38
Immobilisations Financières (2)				
TOTAL (I)	684 367,45	383 670,09	300 697,36	365 795,67
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Créances redevables et comptes rattachés	247 390,42		247 390,42	183 213,34
41110000 COLLECTIF APPRENTIS	1 789,18		1 789,18	
41120000 COLLECTIF COMMENSAUX	234 539,91		234 539,91	161 353,09
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	11 061,33		11 061,33	21 860,25
Autres	661 894,00		661 894,00	189 456,40
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUE	1 154,02		1 154,02	
43870000 ORGANISMES SOCIAUX PRODUITS A	50 523,20		50 523,20	6 318,89
44120000 SUBVENTIONS REGION A RECEVOIR	398 244,64		398 244,64	80 058,65
44188100 SUBVENTIONS AGEFIPH	149 814,00		149 814,00	74 187,00
46731000 REGIES D'AVANCE	609,09		609,09	750,00
46742000 CHAMBRE DES METIERS PDD	36 000,00		36 000,00	
46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	25 549,05		25 549,05	28 141,86
Disponibilités	1 052 968,87		1 052 968,87	1 244 066,55
51210000 LIVRET CE	77 073,75		77 073,75	77 073,75
51212000 CAISSE D'EPARGNE	165 560,73		165 560,73	357 260,54
51212100 CAISSE D'EPARGNE CTE JCG	1 583,28		1 583,28	724,79
51212200 CAISSE D'EPARGNE FONDS SOCIAL	868,17		868,17	695,91
51212300 COMPTE CE CSL ASSOCIATIF	803 661,67		803 661,67	805 362,50
51212700 COMPTE CE ASSOCIATIF	3 719,96		3 719,96	2 570,02
51870000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	492,99		492,99	314,15



BILAN - ACTIF

ASSOC CAP 3A ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ACTIF	Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018			01/01/2017 au 31/12/2017
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
53110000 CAISSE	8,32		8,32	64,89
Charges constatées d'avance (3)	3 896,02		3 896,02	15 404,50
48610000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 896,02		3 896,02	15 404,50
TOTAL (III)	1 966 149,31		1 966 149,31	1 632 140,79
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 650 516,76	383 670,09	2 266 846,67	1 997 936,46
(1) Dont droit au bail (2) Dont à moins d'un an (brut) (3) Dont à plus d'un an				

PASSIF	Du 01/01/2018 au 31/12/2018	Du 01/01/2017 au 31/12/2017
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Autres réserves	238 619,89	238 619,89
10680000 RESERVE POUR INVESTISSEMENT	238 619,89	238 619,89
Report à nouveau	854 372,58	967 643,19
11000000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDIT	854 372,58	967 643,19
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	98 773,90	-113 270,61
Autres fonds associatifs		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	29 853,15	39 185,08
13110000 SUBVENTIONS INVEST. TAXE APPR	63 652,74	46 786,82
13120000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT REGIO	49 023,59	56 299,59
13911000 SUBV INVEST TA INSCRITE RESULT	-38 298,38	-22 260,20
13980000 SUBV. EQUIP. INSCRITE RESULTAT	-44 524,80	-41 641,13
TOTAL (I)	1 221 619,52	1 132 177,55
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	230 024,45	228 863,47
15160000 PROVISION RISQUE REPRISE SUBV.	30 000,00	18 471,52
15180000 PROVISION RISQUE INDEMNITES DE	200 024,45	210 391,95
TOTAL (III)	230 024,45	228 863,47
Fonds dédiés		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Dettes financières		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	20,00	
51860000 FRAIS BANCAIRES A PAYER	20,00	
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	280 243,29	265 117,08
40100000 Collectif Fournisseurs	205 207,51	166 216,37
40110000 Collectif fournisseurs frais d	767,53	1 168,50
40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PA	74 268,25	97 732,21
Dettes fiscales et sociales	351 399,43	314 419,42
42820000 PROVISION CONGES PAYES	107 116,00	116 248,00
42860000 PERSONNEL DETTES DIVERSES	8 524,61	4 024,57
43100000 URSSAF POLE EMPLOI	49 386,00	49 231,00
43702000 MUTUELLES	8 296,00	9 078,00
43730000 CPM-CIPC	51 262,00	26 434,00
43750000 A.I.M.T.	4 535,00	3 670,80
43780000 PROMOFAP FORMATION CONTINUE	20 319,64	19 485,00
43820000 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	48 750,00	53 209,00
43860000 ORG. SOC. CHARGES A PAYER	3 879,55	1 842,05
44720000 TAXES SUR LES SALAIRES	17 744,00	1 007,00
44734000 PARTICIPATION EFFORT CONSTRUCT	5 448,47	5 132,74
44750000 FONDS DE SOLIDARITE	15 134,49	14 256,92
44820000 PROVISION CH. FISCALES SUR CON	8 591,00	9 195,00
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	2 412,67	1 605,34
Redevables créditeurs		16 282,92
41110000 COLLECTIF APPRENTIS		16 282,92
Dettes diverses		
Autres dettes	47 565,02	20 056,82



BILAN - PASSIF

ASSOC CAP 3A ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PASSIF	Du 01/01/2018 au 31/12/2018	Du 01/01/2017 au 31/12/2017
46740000 FONDS SOCIAL	868,17	695,91
46741000 FONDS SOCIAL APPRENTIS	15 870,65	13 070,91
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	30 826,20	6 290,00
Produits constatés d'avance	135 974,96	21 019,20
48710000 PRODUITS CONST D'AVANCE	135 974,96	21 019,20
TOTAL (V)	815 202,70	636 895,44
Ecarts de conversion passif (VI)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 266 846,67	1 997 936,46
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	815 202,70	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	467 066,49	405 046,85
70610000 FORMATION PROF HORS APPRENTISS	9 833,00	
70615000 AUTRES FORMATIONS	262 074,35	186 718,83
70615500 ACCOMPAGNEMENT FONDS PUBLICS	93 395,88	72 465,63
70616000 PROMOTION APPRENTISSAGE	30 150,00	40 500,00
70620000 RESTAURATION PARTICIPATION APP	6 564,00	49,35
70650000 HEBERGEMENT PARTICIPATION APPR	583,00	577,00
70840000 MISE A DISPOSITION DE PERSONNE	7 901,59	22 088,38
70840500 H. SOUTIEN AVEC AI CFAS		3 572,66
70841000 MISE A DISPOSITION PERSONNEL H	53 414,67	75 104,65
70880000 AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANNE	3 150,00	3 970,35
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	2 181 962,09	1 863 820,66
74420000 SUBVENTION FONCT REGION	751 700,00	624 618,00
74421000 SUBVENTION REGION/CLIPA	317 318,00	331 666,67
74422000 SUBVENT RESTAURATION ET HEBERG	67 626,00	46 065,86
74423000 SUBVENT REGION RESTAURATION		13 314,00
74423500 SUBVENT REGION HEBERG		7 515,00
74426000 REGION CONTRAT QUALITE	61 304,88	7 006,40
74480000 CONTRATS EDUCATIFS	299 013,40	296 750,00
74810000 TAXE APPRENTISSAGE	684 999,81	536 884,73
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	79 209,42	49 859,78
78150000 REPRISES SUR PROVISIONS D'EXPL	10 367,50	
79121000 TRANSFERTS CHARGES UNIFAF	30 877,11	44 264,44
79141000 TRANSFERTS CHARGES CNASEA		3 333,34
79144000 TRANSFERTS DE CHARGES DE PERSO	37 964,81	2 262,00
Cotisations	10,00	50,00
75600000 COTISATIONS ADHERENTS ASSO	10,00	50,00
Autres produits (hors cotisations)	32,50	30,39
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	32,50	30,39
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	2 728 280,50	2 318 807,68
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	725 656,11	601 779,59
60611000 ELECTRICITE	596,87	
60612000 EDF/GDF	22 514,31	4 235,84
60614000 CARBURANT	10 079,34	9 385,89
60630000 FOURNIT. D'ENTRETIEN ET DE PET	11,59	109,31
60635000 libellé 60635000000 à créer		1 114,15
60636000 ACHAT PETIT MOBILIER	551,99	168,69
60638000 PETIT MAT DE BUREAU	9,50	20,00
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES (B	5 177,09	2 553,41
60642000 FOURNITURES INFORMATIQUES	2 165,99	1 043,26
60643000 FOURNITURES IMPRIMANTES	1 037,62	3 068,54

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC CAP 3A ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
60670000 FOURNITURE PEDAGOGIQUE	3 340,96	4 831,73
60680000 AUTRES ACHATS FOURNITURES	49,11	51,30
60683000 FOURN REPRO COURS DIVERS	2 242,14	2 719,10
60688000 AUTRES FOURNITURES	28,03	156,88
61110000 SOUS TRAITANCE	13 478,96	1 008,00
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	25 414,74	24 502,19
61351100 LOCATION SERVEUR	1 627,04	136,64
61352100 HEBERGEMENT SITE INTERNET	1 602,48	865,20
61400000 CHARGES LOCATIVES	7 008,57	7 290,25
61520000 ENTRETIEN REPARATIONS/BIENS IM	1 770,13	536,59
61521400 NETTOYAGE LOCAUX	14 996,57	10 788,46
61552000 ENTRETIEN MAT. DE TRANSPORT	129,80	
61553000 ENTRETIEN MATERIEL REPRO COURS	11 046,35	5 920,21
61555000 ENTRETIEN MATERIEL DE TRANSPOR	8 268,29	2 673,90
61560000 MAINTENANCE	2 797,93	4 890,49
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	14 045,71	13 071,53
61820000 DOCUMENTATION GENERALE	776,00	947,00
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	39,50	382,58
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	2 682,38	2 200,82
62144000 PERSONNEL DETACHE ENSEIGNEMENT	378 026,31	311 047,54
62260000 HONORAIRES	18 946,00	21 405,20
62320000 COMM RELATIONS PUBLIQUES	3 098,00	496,28
62380000 POURBOIRES DONS	458,30	97,30
62430000 TRANSPORT CFA ET ANNEXES	2 046,40	633,90
62461000 FORFAIT TRANSPORT APPRENTIS	43 806,40	35 246,12
62461500 REMBT INTERNES	9 727,20	10 819,74
62462600 FRAIS DE TRANSPORT	520,90	126,00
62481000 VOYAGES EDUCATIFS PROGRAMME FS	5 475,57	7 067,42
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	5 071,72	4 200,59
62510100 VISITES ENTREPRISES	2 861,18	5 060,29
62510500 PARKING ET PEAGE	1 746,93	1 573,18
62511000 REPAS	6 966,34	7 685,58
62560000 MISSIONS	4 133,86	3 453,19
62570000 RECEPTIONS	361,20	1 327,68
62580000 SEMINAIRES	4 801,40	3 394,70
62610000 FRAIS POSTAUX	4 983,85	6 382,38
62620000 FRAIS DE TELEPHONE	8 047,49	7 850,70
62621100 FRAIS INTERNET	175,30	712,94
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	42,85	16,15
62780000 AUTRES FRAIS ET COMMISSIONS	405,21	314,75
62810000 COTISATIONS PROFESSIONNELLES	937,40	1 172,50
62821000 FRAIS DE FORMATION	18 444,56	26 476,15
62850000 NUITES APPRENTIS	10 847,00	11 949,00
62855100 FORFAITS HEBERGEMENTS		30,00
62860000 REPAS APPRENTIS	25 965,40	15 867,65
62880000 FRAIS DIVERS		5,25
62881000 FRAIS COLLECTE TAXE D'APPRENTI	14 270,35	12 695,45
Impôts, taxes et versements assimilés	103 926,78	98 429,38
63100000 TAXES SUR SALAIRES	47 527,00	47 582,00
63119000 CITS		-4 906,00
63310000 VERSEMENT TRANSPORT	10 263,28	9 825,53
63320000 FNAL	6 053,80	5 702,48
63330000 PART. FORM. PROF. CONTINUE - O	27 847,64	26 927,00
63340000 COLOC EFFORT CONSTRUCTION	5 437,73	5 132,74
63512000 TAXE FONCIERE	6 986,00	7 037,00
63548000 DROITS ENREGISTREMENTS	50,00	50,00

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC CAP 3A ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
63580000 VARIAT.PROV. CH. FISC. CONGES	-238,67	977,00
63585000 VARIAT. PROV.CH.FISC RTT		101,63
Salaires et traitements	1 260 668,61	1 156 885,13
64100000 SALAIRES BRUTS	1 187 243,97	1 138 291,42
64116000 INDEMNITES LICENCIEMENT	36 409,20	
64120000 CONGES PAYES	-4 631,96	14 831,71
64130000 PRIMES MACRON	18 132,00	1 500,00
64140000 INDEMNITES AVANTAGES DIVERS	2 262,00	2 262,00
64156000 INDEMNITES DEPART RETRAITE	21 253,40	
Charges sociales	548 615,92	528 608,92
64511000 URSSAF	321 433,52	306 582,95
64520000 MUTUELLE MEDERIC	32 397,62	31 199,32
64533000 COT CAISSE RETRAITE EMPLOYES	97 006,61	91 258,73
64533100 COT CAISSE RETRAITE CADRE	28 178,71	26 118,12
64540000 ASSEDIC	50 852,35	47 759,01
64580000 VARIATION PROV. CH. SOC. S/CP	-2 421,50	5 952,00
64585000 PROV CH SOC S/RTT		595,97
64740000 OEUVRES SOCIALES	15 134,49	14 256,92
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	5 278,57	3 706,80
64810000 PRIME DE TRANSPORT	755,55	1 179,10
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	59 583,73	47 414,11
68112000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS C	59 583,73	47 414,11
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions	30 000,00	30 494,73
68150000 DOT. PROV. RISQUE IDR		30 494,73
68155000 DOT PROV RISQUES REPRISE SUBV	30 000,00	
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	362,30	
65410000 CREANCES DE L'EXERCICE	270,76	
65800000 CHAR DIV-GESTION COURANTE	91,54	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 728 813,45	2 463 611,86
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-532,95	-144 804,18
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	5 793,25	7 185,35
76400000 PRODUITS FINANCIERS CE	1 557,83	1 249,10
76800000 PRODUITS FINANCIERS DIVERS		5 936,25
76810000 INTERETS COMPTE CSL	4 235,42	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	5 793,25	7 185,35

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC CAP 3A ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	15,74	
66160000 INT BANC & SUR OPERAT DE FINAN	15,74	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	15,74	
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	5 777,51	7 185,35
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	116 098,41	1 460,80
77110000 DEDITS & PEN PERC SUR ACH & VE	585,70	
77180000 AUTRES PROD EXCEP S/OP GESTION	100 000,00	
77200000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE	15 512,71	1 460,80
Sur opérations en capital	26 197,85	24 470,56
77700000 QUOTE-PART SUBV. INVEST. VIREE	26 197,85	24 470,56
Reprises sur provisions et transferts de charges	18 471,52	
78750000 REP PROVISIONS EXCEPTIONNELLES	18 471,52	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	160 767,78	25 931,36
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	66 359,44	122,61
67200000 CHARGES EXCEPT S/EX ANTERIEURS		122,61
67210000	66 359,44	
Sur opérations en capital		173,53
67520000 VC NETTE IMMO CORP CEDEES		173,53
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	66 359,44	296,14
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	94 408,34	25 635,22
Impôt sur les bénéfices	879,00	1 287,00
69500000 IMPOT SOCIETES	879,00	1 287,00
SOLDE INTERMÉDIAIRE	98 773,90	-113 270,61
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS		
ENGAGEMENTS		
Sur apports		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES		
TOTAL DES PRODUITS	2 894 841,53	2 351 924,39
TOTAL DES CHARGES	2 796 067,63	2 465 195,00
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	98 773,90	-113 270,61
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		



COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC CAP 3A ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS		
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES		
TOTAL	98 773,90	-113 270,61
<i>* Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier Redevances de crédit-bail immobilier (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de</i>	<i>15 512,71 75 074,49 94 408,34</i>	<i>1 460,80 122,61 25 635,22</i>

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOC CAP 3A ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ACTIF	Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018			01/01/2017 au 31/12/2017
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	15 948,94	7 497,37	8 451,57	
20510000 LOGICIELS	15 948,94		15 948,94	5 481,60
28051000 AMORT.LOGICIELS ACQUIS		7 497,37	-7 497,37	-5 481,60
Immobilisations Corporelles				
Constructions	371 045,86	108 065,80	262 980,06	288 384,65
21310000 IMMEUBLE VICTOIRE	371 045,86		371 045,86	371 045,86
28131000 DOT. AMORTISSEMENTS IMMEUBLE		108 065,80	-108 065,80	-82 661,21
Installations techniques, matériels	79 639,13	72 428,22	7 210,91	27 185,63
21541000 MAT ET OUT PEDAGOGIQUES	57 640,21		57 640,21	60 469,80
21545000 MOBILIER PEDAGOGIQUE	21 998,92		21 998,92	21 998,92
28154100 AMORT. MAT. ET OUT. PEDAGO		50 429,30	-50 429,30	-33 284,17
28154500 AMORT.MOBILIER PEDAGOGIQUE		21 998,92	-21 998,92	-21 998,92
Autres immobilisations corporelles	217 733,52	195 678,70	22 054,82	50 225,39
21810000 INSTAL. GENERALES, AGENC., AME	1 210,23		1 210,23	1 210,23
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	144 480,78		144 480,78	144 480,78
21830000 MAT. DE BUREAU ET MAT. INFORM	47 468,55		47 468,55	41 238,18
21840000 MOBILIER	24 573,96		24 573,96	24 573,96
28181000 AMORT. INSTAL. GEN. AGENC. AME		1 210,23	-1 210,23	-1 210,23
28182000 AMORT. MAT. DE TRANSPORT		130 202,78	-130 202,78	-106 727,02
28183000 AMORT. MAT. BUREAU ET MAT. INF		42 413,06	-42 413,06	-35 509,13
28184000 AMORT. MOBILIER		21 852,63	-21 852,63	-17 831,38
Immobilisations Financières (2)				
TOTAL (I)	684 367,45	383 670,09	300 697,36	365 795,67
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Créances redevables et comptes rattachés	247 390,42		247 390,42	183 213,34
41110000 COLLECTIF APPRENTIS	1 789,18		1 789,18	
41120000 COLLECTIF COMMENSAUX	234 539,91		234 539,91	161 353,09
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	11 061,33		11 061,33	21 860,25
Autres	661 894,00		661 894,00	189 456,40
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUE	1 154,02		1 154,02	
43870000 ORGANISMES SOCIAUX PRODUITS A	50 523,20		50 523,20	6 318,89
44120000 SUBVENTIONS REGION A RECEVOIR	398 244,64		398 244,64	80 058,65
44188100 SUBVENTIONS AGEFIPH	149 814,00		149 814,00	74 187,00
46731000 REGIES D'AVANCE	609,09		609,09	750,00
46742000 CHAMBRE DES METIERS PDD	36 000,00		36 000,00	
46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	25 549,05		25 549,05	28 141,86
Disponibilités	1 052 968,87		1 052 968,87	1 244 066,55
51210000 LIVRET CE	77 073,75		77 073,75	77 073,75
51212000 CAISSE D'EPARGNE	165 560,73		165 560,73	357 260,54
51212100 CAISSE D'EPARGNE CTE JCG	1 583,28		1 583,28	724,79
51212200 CAISSE D'EPARGNE FONDS SOCIAL	868,17		868,17	695,91
51212300 COMPTE CE CSL ASSOCIATIF	803 661,67		803 661,67	805 362,50
51212700 COMPTE CE ASSOCIATIF	3 719,96		3 719,96	2 570,02
51870000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	492,99		492,99	314,15



BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOC CAP 3A ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ACTIF	Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018			01/01/2017 au 31/12/2017
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
53110000 CAISSE	8,32		8,32	64,89
Charges constatées d'avance (3)	3 896,02		3 896,02	15 404,50
48610000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 896,02		3 896,02	15 404,50
TOTAL (III)	1 966 149,31		1 966 149,31	1 632 140,79
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 650 516,76	383 670,09	2 266 846,67	1 997 936,46
(1) Dont droit au bail (2) Dont à moins d'un an (brut) (3) Dont à plus d'un an				

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOC CAP 3A ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PASSIF	Du 01/01/2018 au 31/12/2018	Du 01/01/2017 au 31/12/2017
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Autres réserves	238 619,89	238 619,89
10680000 RESERVE POUR INVESTISSEMENT	238 619,89	238 619,89
Report à nouveau	854 372,58	967 643,19
11000000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDIT	854 372,58	967 643,19
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	98 773,90	-113 270,61
Autres fonds associatifs		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	29 853,15	39 185,08
13110000 SUBVENTIONS INVEST. TAXE APPR	63 652,74	46 786,82
13120000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT REGIO	49 023,59	56 299,59
13911000 SUBV INVEST TA INSCRITE RESULT	-38 298,38	-22 260,20
13980000 SUBV. EQUIP. INSCRITE RESULTAT	-44 524,80	-41 641,13
TOTAL (I)	1 221 619,52	1 132 177,55
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	230 024,45	228 863,47
15160000 PROVISION RISQUE REPRISE SUBV.	30 000,00	18 471,52
15180000 PROVISION RISQUE INDEMNITES DE	200 024,45	210 391,95
TOTAL (III)	230 024,45	228 863,47
Fonds dédiés		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Dettes financières		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	20,00	
51860000 FRAIS BANCAIRES A PAYER	20,00	
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	280 243,29	265 117,08
40100000 Collectif Fournisseurs	205 207,51	166 216,37
40110000 Collectif fournisseurs frais d	767,53	1 168,50
40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PA	74 268,25	97 732,21
Dettes fiscales et sociales	351 399,43	314 419,42
42820000 PROVISION CONGES PAYES	107 116,00	116 248,00
42860000 PERSONNEL DETTES DIVERSES	8 524,61	4 024,57
43100000 URSSAF POLE EMPLOI	49 386,00	49 231,00
43702000 MUTUELLES	8 296,00	9 078,00
43730000 CPM-CIPC	51 262,00	26 434,00
43750000 A.I.M.T.	4 535,00	3 670,80
43780000 PROMOFAP FORMATION CONTINUE	20 319,64	19 485,00
43820000 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	48 750,00	53 209,00
43860000 ORG. SOC. CHARGES A PAYER	3 879,55	1 842,05
44720000 TAXES SUR LES SALAIRES	17 744,00	1 007,00
44734000 PARTICIPATION EFFORT CONSTRUCT	5 448,47	5 132,74
44750000 FONDS DE SOLIDARITE	15 134,49	14 256,92
44820000 PROVISION CH. FISCALES SUR CON	8 591,00	9 195,00
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	2 412,67	1 605,34
Redevables créditeurs		16 282,92
41110000 COLLECTIF APPRENTIS		16 282,92
Dettes diverses		
Autres dettes	47 565,02	20 056,82



BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOC CAP 3A ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PASSIF	Du 01/01/2018 au 31/12/2018	Du 01/01/2017 au 31/12/2017
46740000 FONDS SOCIAL	868,17	695,91
46741000 FONDS SOCIAL APPRENTIS	15 870,65	13 070,91
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	30 826,20	6 290,00
Produits constatés d'avance	135 974,96	21 019,20
48710000 PRODUITS CONST D'AVANCE	135 974,96	21 019,20
TOTAL (V)	815 202,70	636 895,44
Ecarts de conversion passif (VI)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 266 846,67	1 997 936,46
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	815 202,70	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	467 066,49	405 046,85
70610000 FORMATION PROF HORS APPRENTISS	9 833,00	
70615000 AUTRES FORMATIONS	262 074,35	186 718,83
70615500 ACCOMPAGNEMENT FONDS PUBLICS	93 395,88	72 465,63
70616000 PROMOTION APPRENTISSAGE	30 150,00	40 500,00
70620000 RESTAURATION PARTICIPATION APP	6 564,00	49,35
70650000 HEBERGEMENT PARTICIPATION APPR	583,00	577,00
70840000 MISE A DISPOSITION DE PERSONNE	7 901,59	22 088,38
70840500 H. SOUTIEN AVEC AI CFAS		3 572,66
70841000 MISE A DISPOSITION PERSONNEL H	53 414,67	75 104,65
70880000 AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANNE	3 150,00	3 970,35
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	2 181 962,09	1 863 820,66
74420000 SUBVENTION FONCT REGION	751 700,00	624 618,00
74421000 SUBVENTION REGION/CLIPA	317 318,00	331 666,67
74422000 SUBVENT RESTAURATION ET HEBERG	67 626,00	46 065,86
74423000 SUBVENT REGION RESTAURATION		13 314,00
74423500 SUBVENT REGION HEBERG		7 515,00
74426000 REGION CONTRAT QUALITE	61 304,88	7 006,40
74480000 CONTRATS EDUCATIFS	299 013,40	296 750,00
74810000 TAXE APPRENTISSAGE	684 999,81	536 884,73
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	79 209,42	49 859,78
78150000 REPRISES SUR PROVISIONS D'EXPL	10 367,50	
79121000 TRANSFERTS CHARGES UNIFAF	30 877,11	44 264,44
79141000 TRANSFERTS CHARGES CNAEA		3 333,34
79144000 TRANSFERTS DE CHARGES DE PERSO	37 964,81	2 262,00
Cotisations	10,00	50,00
75600000 COTISATIONS ADHERENTS ASSO	10,00	50,00
Autres produits (hors cotisations)	32,50	30,39
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	32,50	30,39
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	2 728 280,50	2 318 807,68
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	725 656,11	601 779,59
60611000 ELECTRICITE	596,87	
60612000 EDF/GDF	22 514,31	4 235,84
60614000 CARBURANT	10 079,34	9 385,89
60630000 FOURNIT. D'ENTRETIEN ET DE PET	11,59	109,31
60635000 libellé 6063500000 à créer		1 114,15
60636000 ACHAT PETIT MOBILIER	551,99	168,69
60638000 PETIT MAT DE BUREAU	9,50	20,00
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES (B	5 177,09	2 553,41
60642000 FOURNITURES INFORMATIQUES	2 165,99	1 043,26
60643000 FOURNITURES IMPRIMANTES	1 037,62	3 068,54



COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC CAP 3A ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
60670000 FOURNITURE PEDAGOGIQUE	3 340,96	4 831,73
60680000 AUTRES ACHATS FOURNITURES	49,11	51,30
60683000 FOURN REPRO COURS DIVERS	2 242,14	2 719,10
60688000 AUTRES FOURNITURES	28,03	156,88
61110000 SOUS TRAITANCE	13 478,96	1 008,00
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	25 414,74	24 502,19
61351100 LOCATION SERVEUR	1 627,04	136,64
61352100 HEBERGEMENT SITE INTERNET	1 602,48	865,20
61400000 CHARGES LOCATIVES	7 008,57	7 290,25
61520000 ENTRETIEN REPARATIONS/BIENS IM	1 770,13	536,59
61521400 NETTOYAGE LOCAUX	14 996,57	10 788,46
61552000 ENTRETIEN MAT. DE TRANSPORT	129,80	
61553000 ENTRETIEN MATERIEL REPRO COURS	11 046,35	5 920,21
61555000 ENTRETIEN MATERIEL DE TRANSPOR	8 268,29	2 673,90
61560000 MAINTENANCE	2 797,93	4 890,49
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	14 045,71	13 071,53
61820000 DOCUMENTATION GENERALE	776,00	947,00
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	39,50	382,58
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	2 682,38	2 200,82
62144000 PERSONNEL DETACHE ENSEIGNEMENT	378 026,31	311 047,54
62260000 HONORAIRES	18 946,00	21 405,20
62320000 COMM RELATIONS PUBLIQUES	3 098,00	496,28
62380000 POURBOIRES DONS	458,30	97,30
62430000 TRANSPORT CFA ET ANNEXES	2 046,40	633,90
62461000 FORFAIT TRANSPORT APPRENTIS	43 806,40	35 246,12
62461500 REMBT INTERNES	9 727,20	10 819,74
62462600 FRAIS DE TRANSPORT	520,90	126,00
62481000 VOYAGES EDUCATIFS PROGRAMME FS	5 475,57	7 067,42
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	5 071,72	4 200,59
62510100 VISITES ENTREPRISES	2 861,18	5 060,29
62510500 PARKING ET PEAGE	1 746,93	1 573,18
62511000 REPAS	6 966,34	7 685,58
62560000 MISSIONS	4 133,86	3 453,19
62570000 RECEPTIONS	361,20	1 327,68
62580000 SEMINAIRES	4 801,40	3 394,70
62610000 FRAIS POSTAUX	4 983,85	6 382,38
62620000 FRAIS DE TELEPHONE	8 047,49	7 850,70
62621100 FRAIS INTERNET	175,30	712,94
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	42,85	16,15
62780000 AUTRES FRAIS ET COMMISSIONS	405,21	314,75
62810000 COTISATIONS PROFESSIONNELLES	937,40	1 172,50
62821000 FRAIS DE FORMATION	18 444,56	26 476,15
62850000 NUITES APPRENTIS	10 847,00	11 949,00
62855100 FORFAITS HEBERGEMENTS		30,00
62860000 REPAS APPRENTIS	25 965,40	15 867,65
62880000 FRAIS DIVERS		5,25
62881000 FRAIS COLLECTE TAXE D'APPRENTI	14 270,35	12 695,45
Impôts, taxes et versements assimilés	103 926,78	98 429,38
63100000 TAXES SUR SALAIRES	47 527,00	47 582,00
63119000 CITS		-4 906,00
63310000 VERSEMENT TRANSPORT	10 263,28	9 825,53
63320000 FNAL	6 053,80	5 702,48
63330000 PART. FORM. PROF. CONTINUE - O	27 847,64	26 927,00
63340000 COLOC EFFORT CONSTRUCTION	5 437,73	5 132,74
63512000 TAXE FONCIERE	6 986,00	7 037,00
63548000 DROITS ENREGISTREMENTS	50,00	50,00

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
63580000 VARIAT.PROV. CH. FISC. CONGES	-238,67	977,00
63585000 VARIAT. PROV.CH.FISC RTT		101,63
Salaires et traitements	1 260 668,61	1 156 885,13
64100000 SALAIRES BRUTS	1 187 243,97	1 138 291,42
64116000 INDEMNITES LICENCIEMENT	36 409,20	
64120000 CONGES PAYES	-4 631,96	14 831,71
64130000 PRIMES MACRON	18 132,00	1 500,00
64140000 INDEMNITES AVANTAGES DIVERS	2 262,00	2 262,00
64156000 INDEMNITES DEPART RETRAITE	21 253,40	
Charges sociales	548 615,92	528 608,92
64511000 URSSAF	321 433,52	306 582,95
64520000 MUTUELLE MEDERIC	32 397,62	31 199,32
64533000 COT CAISSE RETRAITE EMPLOYES	97 006,61	91 258,73
64533100 COT CAISSE RETRAITE CADRE	28 178,71	26 118,12
64540000 ASSEDIC	50 852,35	47 759,01
64580000 VARIATION PROV. CH. SOC. S/CP	-2 421,50	5 952,00
64585000 PROV CH SOC S/RTT		595,97
64740000 OEUVRES SOCIALES	15 134,49	14 256,92
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	5 278,57	3 706,80
64810000 PRIME DE TRANSPORT	755,55	1 179,10
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	59 583,73	47 414,11
68112000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS C	59 583,73	47 414,11
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions	30 000,00	30 494,73
68150000 DOT. PROV. RISQUE IDR		30 494,73
68155000 DOT PROV RISQUES REPRISE SUBV	30 000,00	
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	362,30	
65410000 CREANCES DE L'EXERCICE	270,76	
65800000 CHAR DIV-GESTION COURANTE	91,54	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 728 813,45	2 463 611,86
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-532,95	-144 804,18
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	5 793,25	7 185,35
76400000 PRODUITS FINANCIERS CE	1 557,83	1 249,10
76800000 PRODUITS FINANCIERS DIVERS		5 936,25
76810000 INTERETS COMPTE CSL	4 235,42	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	5 793,25	7 185,35

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	15,74	
66160000 INT BANC & SUR OPERAT DE FINAN	15,74	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	15,74	
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	5 777,51	7 185,35
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	116 098,41	1 460,80
77110000 DEDITS & PEN PERC SUR ACH & VE	585,70	
77180000 AUTRES PROD EXCEP S/OP GESTION	100 000,00	
77200000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE	15 512,71	1 460,80
Sur opérations en capital	26 197,85	24 470,56
77700000 QUOTE-PART SUBV. INVEST. VIREE	26 197,85	24 470,56
Reprises sur provisions et transferts de charges	18 471,52	
78750000 REP PROVISIONS EXCEPTIONNELLES	18 471,52	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	160 767,78	25 931,36
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	66 359,44	122,61
67200000 CHARGES EXCEPT S/EX ANTERIEURS		122,61
67210000	66 359,44	
Sur opérations en capital		173,53
67520000 VC NETTE IMMO CORP CEDEES		173,53
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	66 359,44	296,14
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	94 408,34	25 635,22
Impôt sur les bénéfices	879,00	1 287,00
69500000 IMPOT SOCIETES	879,00	1 287,00
SOLDE INTERMÉDIAIRE	98 773,90	-113 270,61
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS		
ENGAGEMENTS		
Sur apports		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES		
TOTAL DES PRODUITS	2 894 841,53	2 351 924,39
TOTAL DES CHARGES	2 796 067,63	2 465 195,00
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	98 773,90	-113 270,61
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		



COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC CAP 3A ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS		
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES		
TOTAL	98 773,90	-113 270,61
<i>* Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier</i>		
<i> Redevances de crédit-bail immobilier</i>		
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>	<i>15 512,71</i>	<i>1 460,80</i>
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>	<i>75 074,49</i>	<i>122,61</i>
<i>(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de</i>	<i>94 408,34</i>	<i>25 635,22</i>