

Comptes annuels

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

ASS CAMPUS FONDERIE DE L'IMAGE

80 RUE JULES FERRY
93170 BAGNOLET
SIRET 35386977900028

Sommaire

1. Comptes annuels

Bilan actif	2
Bilan passif	3
Compte de Résultat	4

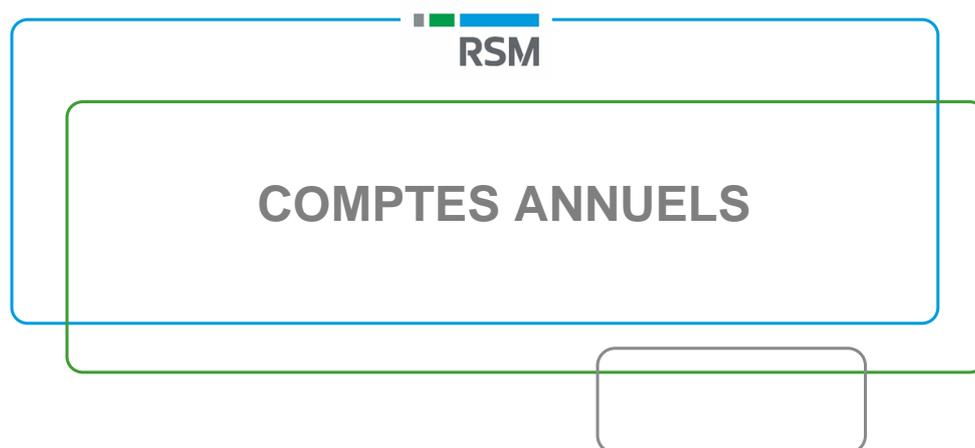
2. Annexe

CAMPUS - ANNEXE	6
-----------------	---

3. Détail des comptes

Détail des comptes	15
Bilan détaillé	16
Compte de résultat détaillé	21

Comptes annuels



Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	81 797	67 737	14 060	14 060
Immobilisations corporelles	11 715 959	6 466 327	5 249 632	5 328 303
Immobilisations financières				12 500
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	11 797 756	6 534 064	5 263 692	5 354 863
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	31		31	2 561
Créances				
Usagers et comptes rattachés	633 494	12 153	621 342	872 036
Autres	301 271	40 276	260 995	417 248
Valeurs mobilières de placement	2 035 000		2 035 000	2 185 000
Disponibilités (autres que caisse)	548 163		548 163	1 757 145
Caisse	3 468		3 468	6 328
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 521 427	52 428	3 468 998	5 240 316
REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	68 026		68 026	100 372
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
TOTAL REGULARISATION	68 026		68 026	100 372
TOTAL GENERAL	15 387 208	6 586 492	8 800 716	10 695 551
Legs nets à réaliser :				
acceptés par les organes statutairements compétents				
autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre :				

Bilan passif

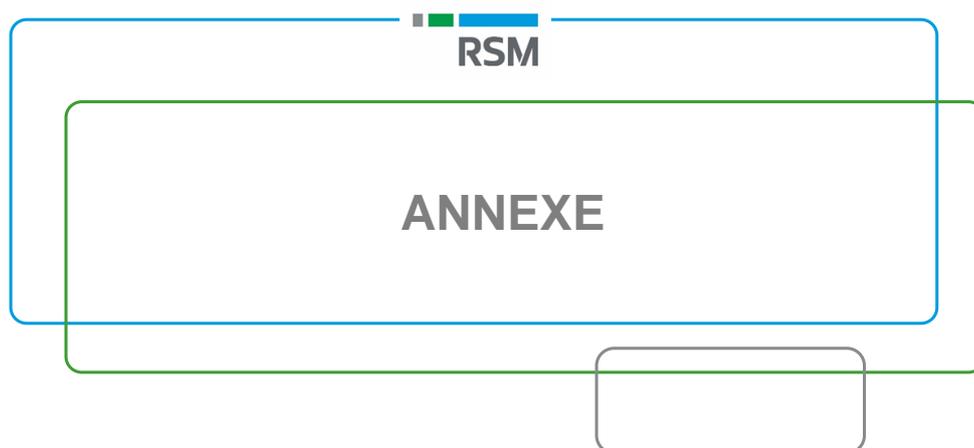
	au 31/12/2019	au 31/12/2018
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 380 215	1 380 215
Ecart de réévaluation		
Réserves	586 929	586 929
Résultat de l'exercice	-651 138	-285 232
Report à nouveau	1 889 581	2 174 814
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	3 205 587	3 856 725
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement	3 941 643	4 055 192
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	7 147 230	7 911 917
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	85 080	42 180
FONDS DEDIES		
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées	5 251	1 800
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		160
Fournisseurs et comptes rattachés	322 963	339 091
Autres	935 744	2 079 688
TOTAL DETTES	1 263 958	2 420 739
Produits constatés d'avance	304 448	320 715
TOTAL GENERAL	8 800 716	10 695 551

(1) Dont à plus d'un an (a)	
Dont à moins d'un an (a)	1 568 406
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	3 451
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

Compte de Résultat

	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018
PRODUITS D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	36 655	221 068
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	3 681 928	3 835 465
Cotisations	449 603	316 760
Autres produits	40 954	200 084
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	4 209 140	4 573 377
CHARGES D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Achats de marchandises		
Variation des stocks (marchandises)		
Achats d'approvisionnements		
Variation des stocks (approvisionnements)		
Autres charges externes	1 813 321	1 715 581
Impôts, taxes et versements assimilés	239 548	265 345
Rémunérations du personnel	1 908 052	1 997 502
Charges sociales	791 348	884 067
Dotations aux amortissements	496 900	560 449
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	39 267	59 148
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	5 288 436	5 482 092
RESULTAT D'EXPLOITATION	-1 079 296	-908 714
PRODUITS FINANCIERS	105 993	108 267
CHARGES FINANCIERES	2	64
PRODUITS EXCEPTIONNELS	376 925	528 726
CHARGES EXCEPTIONNELLES	44 087	1 998
IMPOTS SUR LES BENEFICES	10 671	11 449
REPORT DE RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS		
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES		
EXCEDENT OU DEFICIT	-651 138	-285 232

Inter annexe



CAMPUS - ANNEXE

CAMPUS FONDERIE DE L'IMAGE 80 RUE JULES FERRY 93170 BAGNOLET

Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 8 800 716 €.

Le résultat net comptable est une perte de 651 138 €.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes de l'exercice clos ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05/06/2014, modifié et amendé.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques existant à la date de clôture des comptes aux critères définis par le règlement CRC ANC N°2016-07 du 26/12/2016 relatif au passif.
Les provisions sont évaluées pour le montant correspondant à la meilleure estimation de sortie de ressources nécessaires à l'extinction de l'obligation, qu'elle soit juridique ou implicite.

- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements économiques sont calculés selon le mode linéaire, sur la durée de vie estimée des immobilisations. Les principales durées d'amortissement sont détaillées dans le paragraphe « actif immobilisé ».

Les subventions servant à financer des immobilisations amortissables font l'objet d'une reprise au compte de résultat, cette reprise étant calculée linéairement sur la durée de vie de l'immobilisation amortissable à laquelle elle est affectée.

Les créances sont enregistrées à leur valeur nominale : à la clôture de l'exercice, une dépréciation est constituée si la valeur recouvrable est inférieure à la valeur nominale.

Les valeurs mobilières de placement sont valorisées à leur coût d'entrée. Les plus-values latentes ne sont pas comptabilisées ; si la valeur liquidative est inférieure à la valeur comptable, une dépréciation est constituée.

CAMPUS - ANNEXE

CAMPUS FONDERIE DE L'IMAGE 80 RUE JULES FERRY 93170 BAGNOLET

La répartition analytique des charges indirectes communes aux activités de l'organisme gestionnaire et celles du centre de formation d'apprentis se fait en fonction des surfaces de locaux occupés et des heures de formation réalisées.

Voici, ci-après, le détail des clefs de répartition de l'affectation des salles :

Taux d'occupation des salles	BAGNOLET	Bât.Fonderie
	80 rue Jules-Ferry	81-83 Avenue Galliéni
OG	28,79 %	24,31 %
CFA	71,21 %	75,69 %

Cette répartition s'effectue en fonction du taux d'occupation des salles au cours de l'année 2019 par des catégories d'élèves rattachées soit à l'OG soit au CFA.

La répartition des heures travaillées dans les bureaux et les sous-sols s'effectue de la sorte :

Heures	CFA	OG
Bureaux	64.35%	35.65%
Locaux sous-sol	85.00%	15.00%

L'association a choisi de ne pas comptabiliser l'indemnité de départ à la retraite dans les comptes. L'évaluation qui en ressort s'élève à 97 251 € et résulte de la convention collective rattachée à l'activité de l'association.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

- Le montant de la taxe d'apprentissage perçue en 2019 s'élève à 1 801 865 € auquel il convient de rajouter le reliquat de la taxe d'apprentissage de l'année précédente d'un montant de 1 133 787 € :
 - La quote part affectée aux investissements s'élève à 62 082 €
 - La quote part affectée au fonctionnement est de 2 725 225 €
 - La quote part affectée en reliquat de taxe d'apprentissage s'élève à 148 344 €
- Les provisions pour risques au 31/12/2019 se composent de 30 k€ liés à un litige Prud'homal provisionné au 31/12/2016 et toujours en cours, ainsi que 55 k€ de dotation complémentaire liée à un nouveau litige Prud'homal né au cours de l'exercice 2019. Suite à la fin du litige avec le syndicat Unité SGP POLICE FORCE OUVRIERE, la provision a été intégralement reprise pour un montant de 12 k€

AUTRES INFORMATIONS SUR L'EXERCICE

- L'effectif de l'organisme gestionnaire est mis à disposition du CFA en fonction de ses besoins.
- Les flux financiers entre l'organisme gestionnaire et le centre de formation d'apprentis transitent par un compte de liaison qui s'annule dans les états financiers de Campus Fonderie de l'Image
- L'effectif moyen pour l'exercice 2019 s'élève à 54 personnes

CAMPUS - ANNEXE

CAMPUS FONDERIE DE L'IMAGE 80 RUE JULES FERRY 93170 BAGNOLET

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2019, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences.

En raison de la nature de son activité, l'association a dû fermer son établissement durant plusieurs semaines.

A la date d'arrêtés des comptes, l'association n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de cette crise sur son patrimoine, son activité et son résultat.

CAMPUS - ANNEXE

CAMPUS FONDERIE DE L'IMAGE 80 RUE JULES FERRY 93170 BAGNOLET

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 11 797 756 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	543 163	-	461 366	81 797
Immobilisations corporelles	11 710 668	355 191	349 900	11 715 959
Immobilisations financières	12 500	-	12 500	-
TOTAL	12 266 331	355 191	823 766	11 797 756

Il a été procédé à un inventaire des immobilisations sur l'exercice, entraînant une mise au rebut d'immobilisations intégralement amorties.

Amortissements et provisions d'actif = 6 534 064 €

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	529 103	-	461 366	67 737
Immobilisations corporelles	6 382 366	433 861	349 900	6 466 327
Titres mis en équivalence	-	-	-	-
Autres Immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL	6 911 468	433 861	811 266	6 534 064

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période :

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Licences, logiciels association	67 737	67 737	-	de 1 à 3 ans
Œuvres d'art	14 060	-	14 060	Non amortissable
Terrains	923 649	-	923 649	Non amortissable
Constructions bâtiments	505 643	480 361	25 282	20 ans
Constructions fonderie	4 365 355	1 094 511	3 270 844	de 25 à 50 ans
Inst. Agenc. Constructions	1 501 965	1 419 864	82 101	10 ans
Inst. Agenc. Divers	1 588 521	1 146 233	442 288	10 ans
Installations générales fonderie	538 135	406 938	131 197	de 5 à 10 ans
Matériel de transport	214	214	-	de 3 à 5 ans
Matériel de bureau & informatique	1 881 085	1 507 644	373 441	de 3 à 10 ans
Mobilier 163 galliéni	17 980	17 980	0	8 ans
Mobilier fonderie	122 088	122 088	0	de 5 à 8 ans
Mobilier bagnolet	271 324	270 494	830	de 3 à 8 ans
TOTAL	11 797 756	6 534 064	5 263 692	

CAMPUS - ANNEXE

CAMPUS FONDERIE DE L'IMAGE 80 RUE JULES FERRY 93170 BAGNOLET

Etat des créances = 950 363 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Créances liées à l'actif circulant	882 337	882 337	-
Charges constatées d'avance	68 026	68 026	-
TOTAL	950 363	950 363	-

Provisions pour dépréciation = 52 428 €

Nature des biens immobilisés	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours	-	-	-	-	-
Comptes de tiers	57 583	3 803	-	8 958	52 428
Comptes financiers	-	-	-	-	-
TOTAL	57 583	3 803	-	8 958	52 428

Produits à recevoir par postes du bilan = 697 061 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	-
Clients et comptes rattachés	130 372
Autres créances	53 024
Disponibilités	513 665
TOTAL	697 061

Charges constatées d'avance = 68 026 €

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

CAMPUS - ANNEXE

CAMPUS FONDERIE DE L'IMAGE 80 RUE JULES FERRY 93170 BAGNOLET

Annexes (suite)**NOTES SUR LE BILAN PASSIF****Subventions reçues au 31 décembre 2019**

Nature des subventions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	Réaffectation	A la clôture
Subvention Equipt Région CFA	1 366 461	93 637	-	-	1 460 098
Subvention Equipt Région Bagnolet	1 063 047	90 753	655 428	-	498 372
Subvention Amenég. Région Bagnolet	2 880 485	-	-	-	2 880 485
Subvention Equipt Fonderie	4 176 546	-	-	-	4 176 546
Subvention Aménag. Fonderie	1 536 072	-	-	-	1 536 072
Subvention Equipt AGEFIPH Bagnolet	144 022	-	-	-	144 022
Subvention Taxe Apprentissage 100 %	192 051	64 581	30 579	-	226 053
SOUS-TOTAL SUB. IMMOBILISATIONS	11 358 685	248 971	686 007	-	10 921 649
Subvention charges Région Bagnolet	-	-	-	-	-
SOUS-TOTAL SUB. CHARGES	-	-	-	-	-
TOTAL	11 358 685	248 971	686 007	-	10 921 649

Subventions amorties (solde débiteur)

Nature des subventions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Subventions virées au compte de résultat	7 303 492	360 021	683 508	6 980 005
TOTAL	7 303 492	360 021	683 508	6 980 005

Provisions = 85 080 €

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	-	-	-	-	-
Provisions pour risques & charges	42 181	54 826	11 927	-	85 080
TOTAL	42 181	54 826	11 927	-	85 080

CAMPUS - ANNEXE

CAMPUS FONDERIE DE L'IMAGE 80 RUE JULES FERRY 93170 BAGNOLET

Etat des dettes = 1 564 955 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissement de crédit	-	-	-	-
Dettes financières diverses	1 800	-	1 800	-
Fournisseurs	322 963	322 963	-	-
Dettes fiscales & sociales	900 027	660 585	239 442	-
Dettes sur immobilisations	-	-	-	-
Autres dettes	35 717	35 717	-	-
Produits constatés d'avance	304 448	304 448	-	-
TOTAL	1 564 955	1 323 713	241 242	-

Charges à payer par postes du bilan = 281 704 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. De crédit	-
Emp. & dettes financières div.	-
Fournisseurs	106 532
Dettes fiscales & sociales	175 172
Autres dettes	-
TOTAL	281 704

Produits constatés d'avance = 304 448 €

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Variations des fonds propres

	2018	-	+	2019
Fonds associatifs	1 380 215	0	0	1 380 215
Réserves	586 929	0	0	586 929
Report à nouveau	2 174 814	285 232	0	1 889 581
Résultat	-285 232	651 138	285 232	651 138

CAMPUS - ANNEXE

CAMPUS FONDERIE DE L'IMAGE 80 RUE JULES FERRY 93170 BAGNOLET

Annexes (suite)**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****Ventilation du chiffre d'affaires = 36 655 €**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant	Taux
Prestations de services	28 909	79%
Produits des activités annexes	7 746	21%
TOTAL	36 655	100%

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 10 671 €

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	-1 079 296	0	-1 079 296
Résultat financier	105 991	10 671	95 320
Résultat exceptionnel	332 838	0	332 838
Participation des salariés	0	0	0
TOTAL	-640 467	10 671	-651 138

Honoraires du commissaire aux comptes :

Les honoraires du commissaire aux comptes au titre de la mission légale s'élèvent à 15 612 € TTC.

Ventilation du résultat exceptionnel = 332 838 €

Produits exceptionnels:	Montant HT
Sur opérations de gestion	16 904 €
Sur opérations en capital (1)	360 021 €
Reprises sur provisions et transferts de charges	- €
Sous-total	376 925 €
Charges exceptionnelles:	
Sur opérations de gestion	44 087 €
Sur opérations en capital	- €
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	- €
Sous-total	44 087 €
Résultat exceptionnel:	332 838 €

(1) Quote-part des subventions apportées au résultat : 360 021 €

CAMPUS - ANNEXE**CAMPUS FONDERIE DE L'IMAGE 80 RUE JULES FERRY 93170 BAGNOLET****Annexes (suite)****COMPTE RENDU DES TRAVAUX**

Le Cabinet RSM, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

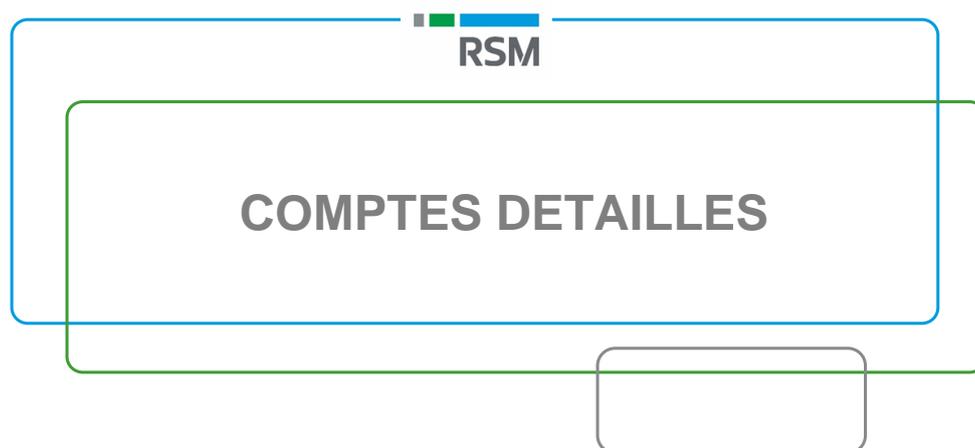
Aux termes de la mission de présentation prévue par les normes spécifiques du conseil supérieur de l'Ordre des Experts Comptables, qui lui a été confiée par CAMPUS FONDERIE DE L'IMAGE,

Nous n'avons pas d'observations à formuler sur la cohérence et la vraisemblance des Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2019 caractérisés notamment par les données suivantes :

Total du bilan	8 800 716
Total des ressources	486 258
Résultat net de l'exercice (perte)	-651 138

Pour RSM
Fait à PARIS le 03/11/2020

Détail des comptes



Bilan détaillé

ACTIF

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
20500200 - Licences, logiciels association				55 987,24
20500900 - Licences / Logiciels CFA	67 736,79		67 736,79	473 115,56
20800900 - Oeuvres d'Art	14 060,00		14 060,00	14 060,00
28050200 - Amortissement Logiciels Association				-55 987,24
28050900 - Amortissement logiciel CFA		67 736,79	-67 736,79	-473 115,56
	81 796,79	67 736,79	14 060,00	14 060,00
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	1 501 965,34		1 501 965,34	1 471 656,94
21810000 - Agencements Installations Générales	1 588 520,60		1 588 520,60	1 453 609,72
21810900 - Installations Générales Fonderie	538 134,91		538 134,91	538 134,91
21820000 - Matériel de transport				13 441,22
21820900 - Matériel de transport CFA	213,72		213,72	213,72
21830300 - Matériel de Bureau OG Bagnolet				39 626,44
21830900 - Matériel de bureau & Informatique	1 881 085,34		1 881 085,34	1 986 152,63
21840300 - Mobilier OG Bagnolet	3 029,72		3 029,72	4 823,72
21840500 - Mobilier 163 Gallieni	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	268 294,34
28131000 - Amort constructions Bagnolet		480 360,85	-480 360,85	-455 078,70
28131100 - Amort construction Fonderie		1 094 510,79	-1 094 510,79	-995 009,78
28135000 - Amort Agencement Construction		1 419 864,07	-1 419 864,07	-1 410 970,18
28181000 - Amort Agen Inst Fonderie		406 938,08	-406 938,08	-369 572,41
28181900 - Amort Installation CFA		1 146 233,03	-1 146 233,03	-1 074 958,63
28182000 - Amort mat de transport				-9 747,89
28182900 - Amort Transport CFA		213,72	-213,72	-213,72
28183300 - Amortissement Mat. Bureau Bagnolet				-39 626,44
28183900 - Amort.matériel de bureau CFA		1 507 644,13	-1 507 644,13	-1 616 153,97
28184000 - Amort mobilier Fonderie		122 087,62	-122 087,62	-122 087,62
28184300 - Amort mobilier Bagnolet		2 614,04	-2 614,04	-4 302,43
28184500 - Amort mobilier 163 Gallieni		17 980,08	-17 980,08	-17 890,84
28184900 - Amort mobilier Bagnolet		267 880,44	-267 880,44	-266 753,22
	11 715 958,76	6 466 326,85	5 249 631,91	5 328 302,60
Immobilisations financières				
27500000 - Dépôts et cautionnements				12 500,00
				12 500,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	11 797 755,55	6 534 063,64	5 263 691,91	5 354 862,60
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
40910000 - Acomptes fournisseurs	30,98		30,98	2 560,70

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
	30,98		30,98	2 560,70
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
41100000 - Clients	4 000,52		4 000,52	32 839,55
41100100 - Cpte Gal Centralisateur C.PRO Ent.	36 950,20		36 950,20	35 191,70
41100200 - Cpte Gal Centralisateur F.C				147 091,80
41100300 - Clients C.PRO	165 701,13		165 701,13	199 674,77
41100500 - Membres Utilisateurs CPRO	5,00		5,00	
41101000 - Membres Modulaire Octobre				11 215,00
41101100 - Membre Modulaire Novembre	25 440,00		25 440,00	25 650,00
41101200 - Membre Modulaire Décembre	2 396,70		2 396,70	2 396,70
41104000 - Membres PREPA-COM	183 651,12		183 651,12	189 895,44
41105000 - Clients divers	90,00		90,00	
41603000 - CLIENT DOUTEUX CPRO	47 278,29		47 278,29	47 278,29
41604000 - Clients douteux Prepa	37 609,00		37 609,00	33 130,00
41810000 - Collectivités - Mémoires à établir	130 372,33		130 372,33	156 022,29
49160000 - Dépréciation des comptes clients		12 152,50	-12 152,50	-8 350,00
	633 494,29	12 152,50	621 341,79	872 035,54
Autres				
40130000 - Fournisseurs Intervenants	1 017,00		1 017,00	1 800,00
40980000 - Fournisseurs avoirs à recevoir	73,59		73,59	479,77
42100100 - Rémunérations dues Janvier	1 086,55		1 086,55	1 216,45
42100200 - Rémunérations dues Février	191,02		191,02	
42500000 - Personnel avances & acomptes	1 395,00		1 395,00	600,00
42510000 - Personnel-Prêt	3 000,00		3 000,00	
43710000 - Générali Vie / Féd.Continentale	1 038,06		1 038,06	692,04
43740000 - Chèques déjeuner	2 571,40		2 571,40	1 965,64
43782000 - AGESEA	8,00		8,00	8,00
43900000 - Indemnités Journalières S.S				15,35
44172100 - Sub Fonctionnement région	0,05		0,05	
44172800 - Sub diverses région				32 393,20
44173000 - Autres Subventions	31 474,49		31 474,49	57 765,67
44310000 - Pole Emploi	1 319,10		1 319,10	
44340000 - Fonds reçus/Conv format région	88 925,05		88 925,05	148 427,37
44350000 - Fonds reçus/convent.autre coll.terr	93 508,54		93 508,54	70 392,20
44710000 - Taxe sur les salaires	602,08		602,08	118 749,54
44810000 - TAXE APPRENTISSAGE	2 853,00		2 853,00	
44860000 - Etat charges à payer	12 653,59		12 653,59	20 347,12
44863000 - Etat charge à payer FC & CIF	2 095,92		2 095,92	
44864000 - Etat charge à payer Effort Constru	482,81		482,81	
46710000 - Apprenant	64,94		64,94	
46770000 - Aide Régionale aux Apprentis	16 540,00		16 540,00	
46870000 - Divers produits à recevoir	3 560,92		3 560,92	11 628,62
46871000 - Subvention à recevoir	36 810,03		36 810,03	
49600000 - Dépréciations des comptes débiteurs		35 507,92	-35 507,92	-44 465,59
49670000 - Reprise Provision 2014 s/Prêt		4 767,82	-4 767,82	-4 767,82
	301 271,14	40 275,74	260 995,40	417 247,56
Valeurs mobilières de placement				
50800000 - Valeurs mobilières de placement	2 010 000,00		2 010 000,00	2 160 000,00
50810000 - Parts Banque Populaire	25 000,00		25 000,00	25 000,00
	2 035 000,00		2 035 000,00	2 185 000,00
Disponibilités (autres que caisse)				
51120000 - Chèque à l'encaissement	310,00		310,00	310,00

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
51250000 - Banque Populaire OG				100 900,29
51781000 - Livret A - Bque Populaire	32 641,90		32 641,90	77 091,84
51782000 - Livret Sociétaire -Bque Populaire	1 546,19		1 546,19	1 110 214,42
51783000 - Livret Institutionnels B.P				10 516,76
51870000 - Intérêts courus à recevoir	513 664,65		513 664,65	458 111,22
	548 162,74		548 162,74	1 757 144,53
Caisse				
53000000 - Caisse	3 467,56		3 467,56	6 327,96
	3 467,56		3 467,56	6 327,96
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 521 426,71	52 428,24	3 468 998,47	5 240 316,29
REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
48600000 - Charges constatées d'avance	68 025,87		68 025,87	100 372,06
	68 025,87		68 025,87	100 372,06
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
TOTAL REGULARISATION	68 025,87		68 025,87	100 372,06
TOTAL GENERAL	15 387 208,13	6 586 491,88	8 800 716,25	10 695 550,95

Bilan détaillé

PASSIF

	au 31/12/2019	au 31/12/2018
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	-651 138,03	-285 232,46
Report à nouveau		
11000000 - Report à nouveau	1 889 581,18	2 174 813,64
	1 889 581,18	2 174 813,64
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	3 205 587,00	3 856 725,03
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	1 460 098,11	1 366 461,21
13121000 - Subvention Equipt Région Bagnolet	498 372,58	1 063 047,49
13122000 - Subvention aménagement région Bagnolet	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%	226 053,11	192 050,91
13910000 - Subvention virée au résultat S & TA	-6 863 647,61	-7 198 688,88
13918000 - Subvention virée au résultat TA100%	-116 357,68	-104 803,09
	3 941 643,18	4 055 192,31
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	7 147 230,18	7 911 917,34
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
15110000 - Provisions pour litiges	85 080,13	42 180,13
	85 080,13	42 180,13
FONDS DEDIES		
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées		
16500000 - Dépôts et cautionnements reçus	1 800,00	1 800,00
51250000 - Banque Populaire OG	3 450,92	
	5 250,92	1 800,00
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
41920000 - AAE		160,00
		160,00
Fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 - Fournisseurs	82 514,30	82 015,31
40110000 - Fournisseurs de formation	40 990,62	43 969,01
40120000 - Fournisseurs CFA	92 926,73	60 401,81

Bilan détaillé

	au 31/12/2019	au 31/12/2018
40810000 - Fournisseurs - FNP	106 531,63	152 705,15
	322 963,28	339 091,28
Autres		
41100600 - Membres utilisateur Entreprise	90,00	
41980000 - AAE		3 346,01
42100300 - Rémunérations dues Mars	232,36	
42100400 - Rémunérations dues Avril	2 743,13	2 743,13
42100800 - Rémunérations dues Août	174,00	174,00
42100900 - Rémunérations dues Septembre	2 486,75	
42101200 - Rémunérations dues décembre	2 455,73	
42200000 - Comité d'entreprise	408,93	1 422,33
42300000 - Notes de frais personnel	80,23	98,09
42300900 - CFA notes de frais personnel	344,41	421,38
42700000 - Saisie arrêt	914,86	62,61
42820000 - Dettes provisionnées P/CP à payer	113 712,59	88 355,50
42860000 - Autres charges à payer		26 026,00
43100000 - URSSAF	60 484,96	72 742,58
43720000 - HUMANIS - IGIRS	23 096,85	13 936,71
43750000 - APICIL -Prévoyance / VAUBAN	12 676,97	12 851,25
43755000 - MALAKOFF Médéric Mutuelle	5 144,32	5 149,00
43760000 - GAN VIE	1 864,67	1 858,23
43781000 - Rct Maison des Artistes 1er tri 2	3,50	3,50
43820000 - Charges provisionnées P/CP à payer	56 581,97	37 546,55
43860000 - Organismes soc autr charges à payer	173,01	
43900000 - Indemnités Journalières S.S	1 340,26	
43920000 - Indemnité APICIL	3 363,84	
44172100 - Sub Fonctionnement région		368 949,53
44172800 - Sub diverses région	219 949,80	
44181000 - Taxe d'apprentissage perçue	148 343,53	1 133 786,63
44181300 - Taxe Apprentissge affectée au BFR	214 988,38	214 988,38
44210000 - Etat-Prélèvement à la source	6 342,29	
44400000 - Is sur les produits financiers	22 120,00	11 449,00
44730000 - Etat - Autres Charges		157,59
44863000 - Etat charge à payer FC & CIF		50 911,80
44864000 - Etat charge à payer Effort Constru		8 697,29
46700000 - Débiteurs & Crédeurs Divers	6 370,54	6 370,54
46770000 - Aide Régionale aux Apprentis		400,00
46773000 - Aide régionale pour le Transport	26 056,00	15 040,00
46776000 - Aide Régional pour l'Equipement	2 200,00	2 200,00
46777000 - Aide au Permis de Conduire	1 000,00	
	935 743,88	2 079 687,63
TOTAL DETTES	1 263 958,08	2 420 738,91
Produits constatés d'avance		
48700000 - Produits constatés d'avance	304 447,86	320 714,57
	304 447,86	320 714,57
TOTAL GENERAL	8 800 716,25	10 695 550,95

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018
PRODUITS D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)		
70600000 - Prestation de Formation	25 440,00	169 141,80
70630000 - Formation Initiale	3 469,18	4 775,51
70640000 - Loyer cafétéria		969,32
70830000 - Location Salles		32 625,03
70880000 - Autres produits d'activité annexes	7 745,69	13 555,91
	36 654,87	221 067,57
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
74009500 - Subv. AGEFIPH	2 198,82	2 997,68
74020600 - Subv. Contrats Professionalisation	348 227,10	411 391,33
74030000 - Subv. POLE EMPLOI	866,16	6 607,94
74031000 - Subv. Conseil Départemental	1 000,00	
74040000 - Subv. C.R.I.F		123 471,43
74200000 - TA fonds libres		9 831,69
74200600 - Taxe Apprentcatégorie A	16,85	
74200700 - Taxe Apprent. Catégorie B	11 280,05	9 112,00
74421000 - Subv de Fonctionnement région		650 338,77
74422100 - Subventions diverses	87 128,82	75 313,87
74424000 - Subv. Accès à l' Apprentissage	104 501,00	145 584,00
74428000 - Subv diverses de la région		-18 610,00
74810000 - Subvention équilibre	2 725 890,61	2 172 737,53
74870000 - Prod. Conv.Financière avec Org.Pub.	400 818,65	246 689,19
	3 681 928,06	3 835 465,43
Cotisations		
75600200 - Cotisations membre utilisateur Asso	620,00	670,00
75600300 - Cotisations entreprises	2 830,00	4 230,00
75600400 - Cotisations frais de formation		2 837,58
75602000 - Cot. Membres Utilisateurs St.Courts		5,00
75604000 - Cotisation Formation Prépa-Com	430 013,43	290 947,97
75604100 - Frais Inscription Prépa-Com	7 440,00	10 380,00
75604200 - Frais inscription contra pro		220,00
75604400 - Frais technique Prépa-com	8 700,00	7 469,80
	449 603,43	316 760,35
Autres produits		
75800000 - Produits divers gestion courante	1 863,45	210,59
78150000 - Reprises Provision Exploitation	20 884,02	
78151000 - Reprise provisions pour litige		121 900,15
78174000 - Reprise des Dépréciations Créances	5 120,00	
79010100 - Transfert de Charges s/salaires	847,00	542,21
79100000 - Annulation Prov Defforge Rbt E	1 636,30	29 243,30
79100100 - Transfert de Charges Salaires	615,11	
79102000 - Transfert de charge Administratif	7 431,77	17 585,19
79103000 - Transfert de Charges Direction	2 556,00	2 556,00
79104000 - Transfert de Charges Intendance		24 595,50
79110100 - AGEFOS		3 451,00
	40 953,65	200 083,94
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	4 209 140,01	4 573 377,29
CHARGES D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Achats de marchandises		

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018
Variation des stocks (marchandises)		
Achats d'approvisionnements		
Variation des stocks (approvisionnement)		
Autres charges externes		
60400000 - Achats études & prestations service	13 186,38	7 693,31
60400900 - Achat études & prestations serv.CFA	41 171,92	30 255,60
60500000 - Petit Matériel et Equipement	4 118,66	4 580,93
60500900 - ACHATS de mat.& petit équipement	6 741,75	9 537,93
60611000 - Electricité Bagnolet	37 889,55	42 037,57
60611100 - EDF Fonderie	2 620,28	
60612000 - Eau Bagnolet	997,64	618,17
60612100 - Eau Fonderie	2 400,39	2 076,55
60614000 - Carburant OG	243,65	306,06
60614500 - Chauffage Bagnolet	44 014,46	42 087,77
60614600 - Chauffage Fonderie	7 196,54	
60614900 - Carburant CFA	582,28	969,94
60630000 - Fournitures entretien petit équipt	3 490,99	6 562,88
60630900 - Entretien petit équipement CFA	8 439,38	13 728,29
60640000 - Fournitures administratives	15 067,73	12 154,13
60640900 - CFA fournitures administratives	31 187,16	23 455,93
60670000 - Achats pédagogiques	8 723,38	2 212,72
60670900 - Achats pédagogiques CFA	2 922,06	1 653,02
60671000 - Rbt Achat Fournit.Péd. Prestataires	99,61	
60671900 - Rbt Achat Fournit. Péd. Prestataire	544,84	113,31
61100000 - Sous-Traitance Plate-Forme Mob.	10 434,96	30 791,84
61110100 - Sous traitance	57 456,55	3 571,91
61220000 - Crédit bail mobilier	4 125,06	8 286,12
61400000 - Charges Co-Propriété Bagnolet	1 519,13	4 664,71
61520000 - Entretien & Réparation Bagnolet	882,00	9 240,40
61530000 - Entretien & Réparation Matériel	414,00	3 786,24
61551000 - Entretien véhicules	603,54	786,84
61551900 - Entretien Véhicules CFA	1 452,15	
61553000 - Gardiennage Bagnolet	43 162,27	37 294,19
61555000 - Nettoyage Bagnolet	85 706,90	86 745,91
61556000 - Nettoyage fonderie	-458,01	468,00
61556100 - Nettoyage Fonderie	837,24	
61560000 - Maintenance Bagnolet O.G	60 377,95	50 553,85
61560900 - Maintenance Bagnolet	177 671,38	95 721,02
61563000 - Maintenance Fonderie	-927,13	949,04
61600000 - Assurance BAGNOLET CFA	12 582,56	12 376,06
61620000 - Assurances véhicules Asso	677,99	705,20
61620900 - Assurances Véhicules	875,81	959,99
61810000 - Documentation & Abonnement	-2 537,68	3 948,45
61810900 - Documentation et Abonnement	13 379,43	6 028,43
62110000 - Personnel intérimaire	45 016,14	10 202,16
62260000 - Honoraires Asso	35 100,69	36 004,13
62260900 - Honoraires CFA	55 852,70	82 399,58
62261000 - Asso honoraires formateurs	193 880,68	229 220,15
62261900 - CFA honoraires formateurs	410 694,56	385 881,51
62262000 - Honoraires chèques déjeuner	897,70	914,04
62262900 - Chèques déjeuner honoraires CFA	2 164,03	2 313,84
62263000 - Frais Chèque Cadeau	183,00	
62268100 - Honoraires commissaires aux comptes	7 836,00	7 716,00

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018
62270000 - Frais d'actes et de contentieux	950,00	108,00
62310000 - Annonces et Insertion	65 713,73	103 246,14
62330000 - Foires et expositions	53 868,57	30 639,69
62340000 - Cadeaux	589,80	
62350000 - Indemnité participation salon	2 505,50	3 500,39
62360000 - Catalogues & Imprimés	8 525,52	7 268,19
62360900 - Catalogues & Imprimés	26 249,03	57 711,83
62410000 - Transport sur achats	3,95	
62470000 - Indemnités de transports		37,60
62471000 - Indemnités de transport Développeur	838,64	5 286,28
62472000 - Indemnités de transport Administrat	10 615,00	9 029,78
62474000 - Indemnités de transport Intendance	2 133,64	2 731,11
62475000 - Indemnités de transport Resp.Pédago	3 840,45	3 828,96
62476000 - Indemnités de transport Formateurs	11 409,51	7 377,28
62478000 - Transport collectifs	10,89	
62480000 - Coursiers	2 751,91	2 812,68
62510000 - Voyages et déplacements	6 075,61	2 888,48
62510900 - Voyages et déplacements CFA	10 660,17	2 815,30
62511000 - Rbt Frais Déplacement Prestataires	51,69	204,41
62511900 - Rbt Frais Déplacement Prestataires	-98,36	721,16
62570000 - Réceptions	3 821,23	8 190,13
62570900 - Frais réception CFA	9 999,50	11 701,08
62610000 - Frais postaux	18 956,12	21 432,88
62620000 - Télécommunications Extérieures	2 238,88	1 018,25
62620100 - Communications Portables	18 080,07	17 427,66
62620500 - Télécommunications Fonderie	293,58	
62620800 - Télécommunications Bagnolet	2 636,92	3 966,73
62621000 - Internet OG - Galliéni	368,62	983,66
62621100 - Internet CFA	59 180,33	64 800,00
62630000 - Affranchissement Bagnolet	16 882,80	9 938,72
62780000 - Autres frais/prestations serv.banc.	3 831,71	753,40
62780900 - Autres frais bancaires CFA	207,75	272,86
62810000 - Cotisations	6 636,08	5 779,48
62810900 - CFA cotisations		100,00
62820000 - Formation Continue		11 803,10
62820100 - formations non financés	11 991,60	5 472,00
62882000 - Gardiennage		160,24
	1 813 320,69	1 715 581,19
Impôts, taxes et versements assimilés		
63110000 - Taxe sur les salaires	-20 836,00	-57 166,93
63111000 - Taxe sur les salaires Développeur	8 039,44	4 225,95
63112000 - Taxe sur les salaires Administratif	72 685,51	73 431,14
63113000 - Taxe sur les salaires Direction	12 661,59	12 639,04
63114000 - Taxe sur les salaires Intendance	18 195,65	23 850,12
63115000 - Taxe sur les salaires Resp. Pédagog	23 841,65	24 059,59
63116000 - Taxe sur les salaires Formateur	15 706,50	7 544,42
63117000 - Taxes sur les salaires Jury	221,32	
63118000 - Taxe sur les salaires modele vivant	219,80	
63301000 - Prov. Charges Fiscales Développeur	-44,79	354,83
63302000 - Prov. Charges Fiscales Adminsitrat	1 082,54	3 504,44
63303000 - Prov. Charges Fiscales Direction	26,38	773,71
63304000 - Prov. Charges Fiscales Intendance	-437,34	1 233,59
63305000 - Prov. Charges Fiscales Resp. Pedago	82,96	1 953,60

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018
63306000 - Prov. Charges Fiscales Formateur	-1 069,71	2 213,85
63307000 - AGEFIPH		1 952,00
63330000 - Particip.employ.format continue		65 038,79
63331000 - Part. empl. f.continue Développeur	1 175,97	907,46
63332000 - Part. empl. f.continue Administrati	8 226,21	9 587,65
63333000 - Part. empl. f. continue Direction	995,33	954,49
63334000 - Part. empl. f.continue Intendance	1 955,23	2 590,93
63335000 - Part. empl. f.continue Resp. Pédago	2 218,90	2 159,60
63336000 - Part. empl. f.continue Formateur	7 056,73	5 857,28
63337000 - Part empl f continue jury	105,44	
63338000 - Part empl f continue modèle vivant	104,61	
63341000 - Effort construct. Développeur	334,17	244,79
63342000 - Effort construct. Administratif	3 493,87	3 672,47
63343000 - Effort construct. Direction	430,68	429,54
63344000 - Effort construct. Intendance	833,60	1 107,96
63345000 - Effort construct. Resp. Pédagogique	960,33	971,86
63346000 - Effort construct. Formateur	2 366,00	2 270,67
63347000 - Effort construction Jury	23,29	
63348000 - Effort construct Modèle	23,16	
63512000 - Taxe foncière	54 786,20	60 957,00
63512500 - Taxe FonciŠre Fonderie	5 245,80	
63513000 - Autres Impôts locaux	18 836,58	8 025,12
	239 547,60	265 344,96
Rémunérations du personnel		
64111000 - Salaire Brut Développeur	67 864,29	66 839,22
64111300 - Ind RTT Direction	64,00	
64111400 - Ind. RTT Intendance	60,44	218,83
64111500 - Ind. RTT Resp. Pédagogique		317,25
64112000 - Salaire Brut Administratif	790 331,68	818 727,94
64113000 - Salaires Bruts Direction	90 188,32	89 777,69
64114000 - Salaire Brut Intendance	178 455,77	237 634,87
64115000 - Salaire Brut Resp. Pédagogique	211 294,41	211 667,06
64115300 - Avantage en nature Direction	2 556,00	2 556,00
64116000 - Salaire Brut Formateur	506 693,36	477 815,36
64117000 - Salaire brut jury	4 287,28	
64118000 - Salaires bruts modèles vivants	4 246,00	
64120000 - Congés payés	17 065,99	-89 936,48
64121000 - Congés payés Développeur	1 476,79	3 226,92
64122000 - Congés payés Administratif	18 688,31	49 946,76
64123000 - Congés payés Direction	402,81	5 323,57
64124000 - Congés payés Intendance	3 045,49	18 475,55
64125000 - Congés payés Resp. Pédagogique	2 491,05	17 796,62
64126000 - Congés payés Formateur	17 273,61	36 954,29
64127000 - Congés payés jury	476,86	
64128000 - Congés payés modèle	467,06	
64131000 - Prime Développeur		823,00
64132000 - Primes Administratifs	546,00	12 135,00
64134000 - Prime Intendance	312,98	4 140,86
64135000 - Prime Resp. Pédagogique	1 254,00	3 265,00
64136000 - Primes Formateurs	149,42	20 070,78
64141000 - Ind. fin contrat Développeur	6 165,55	2 238,00
64142000 - Indemnités de Stage Stagiaires	3 742,59	9 998,95
64143200 - Ind. Rupture Conv. Administratif		4 000,00

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018
64143400 - Ind. Rupture Conv. Intendance		17 850,00
64143600 - Ind. Rupture Conv. Formateur	869,84	1 710,00
64146000 - Ind. fin contrat Formateur	14 292,55	5 230,58
64147200 - Ind. Stagiaire Administratif	3 307,83	3 405,01
64147400 - Ind. Stagiaire Intendance		2 007,52
64147700 - Ind précarité jury	411,29	
64147800 - Indem précarité Modèle	424,60	
64148400 - KEITA indemnité de stage	200,00	
64156000 - Jours mobiles Formateur		82,47
64190000 - Indemnités Journalières S.S Brut	-479,32	
64191000 - IJSS Brute Développeur		-14 831,94
64192000 - IJSS Brute Administratif	-27 445,54	-17 755,29
64195000 - IJSS Brute Resp. Pédagogique	-665,11	-44,34
64196000 - IJSS Brute Formateur	-12 464,14	-4 165,29
	1 908 052,06	1 997 501,76
Charges sociales		
64500000 - Provision Charges Sociales	5 716,92	-13 129,00
64500900 - Prov. Charges Sociales	12 510,61	-32 038,51
64501000 - Prov. Charges Sociales Développeur	357,34	1 377,16
64502000 - Prov. Charges Sociales Administratif	2 590,15	12 659,73
64503000 - Prov. Charges Sociales Direction	185,71	2 733,67
64504000 - Prov. Charges Sociales Intendance	-1 498,33	4 063,78
64505000 - Prov. Charges Sociales Resp. Pédagi	-90,52	6 676,52
64506000 - Prov. Charges Sociales Formateurs	-736,46	10 035,69
64511000 - URSSAF Développeur	22 232,32	19 301,34
64512000 - URSSAF Administratif	206 741,36	253 326,83
64513000 - Cotisations URSSAF Direction	32 247,05	31 886,38
64514000 - URSSAF Intendance	51 178,81	78 118,64
64515000 - URSSAF Resp. Pédagogique	64 949,89	74 962,65
64516000 - URSSAF Formateur	159 525,06	178 627,39
64517000 - URSSAF Jury	1 649,91	
64518000 - URSSAF Modèle Vivant	1 775,38	
64531000 - Cotisations Générali / Fance Vie	173,01	
64532100 - Retraite Développeur	4 490,28	4 471,01
64532200 - Retraite Administratif	43 613,60	54 250,09
64532300 - Cotisations Retraite Direction	18 144,34	17 819,07
64532400 - Retraite Intendance	12 158,18	17 992,55
64532500 - Retraite Resp. Pédagogique	15 025,17	16 200,37
64532600 - Retraite Formateur	33 126,53	30 910,62
64532700 - Retraite Jury	365,53	
64532800 - Retraite Modèle Vivant	383,70	
64551000 - Prévoyance Développeur	1 151,11	835,23
64552000 - Prévoyance Administratif	6 912,43	7 500,29
64553000 - Prévoyance Direction	1 136,30	1 128,72
64554000 - Prévoyance Intendance	1 964,70	2 333,47
64555000 - Cotisations MALAKOFF Méd. Mutuelle	3 183,33	3 204,98
64555100 - Mutuelle Développeur	514,56	145,84
64555200 - Mutuelle Administratif	5 145,60	4 867,98
64555300 - Mutuelle Direction	21,44	
64555400 - Mutuelle Intendance	1 093,44	1 310,48
64555500 - Mutuelle Resp. Pédagogique	771,84	769,68
64555600 - Mutuelle Formateur	3 087,36	3 410,88
64556000 - Prévoyance Formateur	3 570,74	3 389,71

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018
64557000 - Prévoyance Jury	32,19	
64558000 - Prévoyance Modèle Vivant	32,85	
64560000 - Participat. employ.chèques déjeuner	540,00	2 394,00
64561000 - Part. Pat. Chèque Déj. Développeur	2 229,76	1 586,56
64562000 - Part. Pat. Chèque Déj. Administrati	25 786,96	28 729,60
64563000 - Part. Pat. Chèque Déj. Direction	1 034,48	1 055,92
64564000 - Part. Pat. Chèque Déj. Intendance	4 818,64	7 203,84
64565000 - Part. Pat. Chèque Déj. Resp. Pédago	5 054,48	5 354,64
64566000 - Part. Pat. Chèque Déj. Formateur	16 230,08	15 860,24
64567000 - Part Pat. Chèque Déj Jury	112,56	
64568000 - Part Pat Chèque Déj Modèle Vivant	91,12	
64581700 - Mise à Disposition OG à CFA-PERSONN	4,14	
64582000 - Contributions AGESEA	108,07	-7,00
64720000 - Versements aux Comités d'Entreprise	4 378,36	4 774,11
64750000 - Médecine du Travail	8 934,00	10 632,00
64800000 - Autres charges de personnel	3 373,11	2 464,80
64800900 - CFA autres charges de personnel	3 219,09	4 875,00
	791 348,28	884 066,95
Dotations aux amortissements		
68111000 - Dot amort immo incorporelles		2 860,01
68112000 - Dotations aux amortissements	433 861,45	519 963,08
68150000 - Prov Prud'hommes	54 826,35	
68174000 - Dotation aux dépréciations créances	8 212,50	8 350,00
68175000 - Dotation dépréciation collectivité		29 275,59
	496 900,30	560 448,68
Subventions accordées par l'association		
Autres charges		
65110000 - Redevances Licences, Marques	35 840,83	24 418,51
65400000 - Perte sur créance irrécouvrable	842,30	33 604,35
65800000 - Charges diverses gestion courante	696,93	6,32
65850000 - Frais de gestion.Taxe Apprent.	1 887,00	1 119,00
	39 267,06	59 148,18
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	5 288 435,99	5 482 091,72
RESULTAT D'EXPLOITATION	-1 079 295,98	-908 714,43
PRODUITS FINANCIERS		
76410000 - Intérêts des Valeurs Mobilières CAT	104 190,43	102 568,87
76800000 - Autres Produits Financiers	1 740,07	5 698,02
76880000 - Produit sur écart d'arrondi euro	62,51	
	105 993,01	108 266,89
CHARGES FINANCIERES		
66150000 - Intérêts compte courant		63,81
66880000 - Perte sur écart d'arrondi euro	2,46	
	2,46	63,81
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
77180000 - Autres produits exceptionnels	13 207,78	20 986,05
77520000 - Produits s/ Cessions Eléments Actif	3 696,00	
77700000 - QP subv virée au résultat R & TA30%	320 386,85	450 957,00
77720000 - QP subv virée au résultat TA 100%	39 634,59	56 782,95
	376 925,22	528 726,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
67120000 - Pénalités & amendes	480,00	
67180000 - Autres charges exceptionnelles	43 606,82	1 998,11

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018
	44 086,82	1 998,11
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
69500000 - Impots sur les sociétés	10 671,00	11 449,00
	10 671,00	11 449,00
REPORT DE RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS		
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES		
EXCEDENT OU DEFICIT	-651 138,03	-285 232,46