

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT 2008

DU

CONGE INDIVIDUEL DE FORMATION

Fonds agréé :

Certifié le :

FONGECIF

à :

Pays de la Loire

par :

FONDS AGREÉ : FONGECIF PAYS DE LOIRE

**BILAN GLOBAL AU 31 DECEMBRE 2008 - APRES AFFECTATION
DE L' ACTIVITE CONGE INDIVIDUEL DE FORMATION CDI ET CDD**

ACTIF	2008			2007
	Valeur brute	Amortissements & provisions	Valeur nette	Valeur nette
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles	130 199	115 611	14 588	428
Immobilisations corporelles	1 152 388	784 897	367 491	414 214
Immobilisations financières	-	-	-	-
<i>Total I</i>	1 282 587	900 508	382 079	414 642
ACTIF CIRCULANT				
CREANCES D'EXPLOITATION				
Créances au titre du CIF et comptes rattachés	36 578 000	-	36 578 000	34 385 000
Subvent° & aides publiques à recevoir	1 489 494	-	1 489 494	2 576 927
Autres créances	253 392	-	253 392	189 140
COMPTES FINANCIERS				
Valeurs mobilières de placement	5 951 591	-	5 951 591	4 442 936
Disponibilités	-	-	-	-
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	43 185	-	43 185	36 719
<i>Total II</i>	44 315 662	-	44 315 662	41 630 722
TOTAL DE L'ACTIF	45 598 249	900 508	44 697 741	42 045 364

FONDS AGREE : FONGECIF PAYS DE LOIRE

**BILAN GLOBAL AU 31 DECEMBRE 2008 - APRES AFFECTATION
DE L' ACTIVITE CONGE INDIVIDUEL DE FORMATION CDI ET CDD**

PASSIF	2008	2007
FONDS PROPRES		
Fonds associatif	1 282 587	1 241 199
Réserve affectée aux EFF	21 783 387	21 458 728
Autres réserves	0	0
Report à nouveau créditeur	1 363 928	663 618
<i>Total I</i>	24 429 902	23 363 545
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES		
Financement CIF	13 421 327	11 783 778
Fonctionnement	86 000	208 900
<i>Total II</i>	13 507 327	11 992 678
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes au titre du CIF et comptes rattachés	4 128 345	4 766 932
Fournisseurs	64 736	23 856
Dettes fiscales & sociales	285 964	276 979
Autres dettes	1 160 212	129 724
DETTES FINANCIERES		
Banques , découverts	1 121 255	1 491 650
Autres dettes		
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	0	0
<i>Total III</i>	6 760 512	6 689 141
TOTAL PASSIF	44 697 741	42 045 364

DETAIL DES COMPTES D'ACTIF - EXERCICE 2008

ACTIF	CDI	CDD	TOTAL
CREANCES D'EXPLOITATION			
Créances au titre du CIF et comptes rattachés	29 950 000	6 628 000	36 578 000
Subvent° & aides publiques à recevoir:			
☒ F.S.Européen	270 135	63 365	333 500
☒ ETAT Compensation collecte 2008	1 115 659	-	1 115 659
☒ OPCAİM	25 920	6 080	32 000
☒ Autres	7 501	833	8 335
Autres créances (à préciser)	205 248	48 144	253 392
Formahp -FUP- Atlant. Compétences Tickets-restaurants			
<i>Total I</i>	31 574 463	6 746 423	38 320 886
COMPTES FINANCIERS			
Valeurs mobilières de placement (détail en annexe)	4 819 003	1 132 588	5 951 591
Disponibilités (détail en annexe)	-	-	-
<i>Total II</i>	4 819 003	1 132 588	5 951 591
AUTRES COMPTES D'ACTIF			
(à préciser)	-	-	-
<i>Total III</i>	-	-	-
COMPTES DE REGULARISATION			
Charges constatées d'avance	34 967	8 218	43 185
Comptes de liaison	-	-	-
<i>Total IV</i>	34 967	8 218	43 185

FONDS AGREÉ : FONGECIF PAYS DE LOIRE

DETAIL DES COMPTES DE PASSIF - EXERCICE 2008

PASSIF	CDI	CDD	TOTAL
FONDS PROPRES			
Fonds associatifs	1 038 511	244 076	1 282 587
Réserve affectée aux E.F.F.	17 592 987	4 190 400	21 783 387
Report à nouveau	- 3 393 707	4 757 635	1 363 928
<i>Total I</i>	15 237 791	9 192 111	24 429 902
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES			
Financement CIF	12 269 504	1 151 823	13 421 327
Fonctionnement	69 634	16 366	86 000
<i>Total II</i>	12 339 138	1 168 189	13 507 327
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes au titre du CIF et comptes rattachés	3 599 595	528 750	4 128 345
Fournisseurs	52 417	12 319	64 736
Dettes fiscales	25 788	6 061	31 848
Dettes sociales	205 757	48 358	254 116
Autres dettes (à préciser)	822 349	337 863	1 160 212
DETTES FINANCIERES			
Banques , découverts	908 217	213 038	1 121 255
Autres dettes	-	-	-
AUTRES COMPTES DE PASSIF (à préciser)			
	-	-	-
COMPTES DE REGULARISATION			
	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-
Comptes de liaison	-	-	-
<i>Total III</i>	5 614 122	1 146 389	6 760 512

COMPTE DE RESULTAT GLOBAL EN LISTE - EXERCICE 2008
ACTIVITE CONGE INDIVIDUEL DE FORMATION CDI ET CDD

	CDI	CDD	TOTAL 2008	RAPPEL 2007
<u>SUBVENTIONS & AIDES PUBLIQUES</u>				
☒ Etat Compensation Collecte 2008 (art. 18)	1 115 659	-	1 115 659	1 101 001
☒ Région Pays de la Loire	-	-	-	-
☒ F.S.E.	-	-	-	318 175
☒ Subventions FORMAHP	60 408	14 197	74 605	57 352
<u>COLLECTE DES FONDS DE LA FPC</u>	28 879 955	6 786 261	35 666 216	33 199 268
<u>REPRISES PROV° FINANCT CIF</u>	2 148 569	750 904	2 899 473	3 481 077
<u>FONDS RECUS DU FUP (B.C.-V.A.E.)</u>	248 325	11 828	260 153	1 524 569
FONDS RESERVES DU FUP (LCC14 21/04/08)	1 223 530	-	1 223 530	-
<u>PRODUITS DIVERS DE GESTION</u>	-	-	-	-
<i>Total I:Produits de formation</i>	33 676 446	7 563 190	41 239 636	39 681 442
<u>FRAIS D'INFORMATION DES SALARIES SUR LE CIF</u>	446 632	285 551	732 183	711 725
<u>CHARGES DE FORMATION</u>				
☒ <u>Congés de formation</u>				
<input type="checkbox"/> Frais de formation	8 578 769	1 363 188	9 941 957	9 099 927
<input type="checkbox"/> Rémunérations & charges	17 964 189	3 169 263	21 133 452	20 738 286
<input type="checkbox"/> Hébergnt & transport	606 520	129 141	735 661	734 201
☒ <u>Bilans de compétences conges examens et VAE</u>				
<input type="checkbox"/> Frais pédagogiques et transports	1 480 450	60 143	1 540 593	1 434 404
<input type="checkbox"/> Rémunérations & charges	55 813	239	56 052	106 554
☒ <u>DOTAT° PROVISION FINANCT CIF</u>	3 992 014	545 007	4 537 021	4 023 977
<u>EXCEDENTS VERSES au FUP</u>	-	-	-	-
<i>Total II:Charges de formation</i>	33 124 387	5 552 532	38 676 919	36 849 074
TOTAL III : RESULTAT / FINANCT DES FORMATIONS (total I - total II)	552 059	2 010 658	2 562 717	2 832 368

COMPTE DE RESULTAT GLOBAL EN LISTE - EXERCICE 2008
ACTIVITE CONGE INDIVIDUEL DE FORMATION CDI ET CDD (suite)

	CDI	CDD	TOTAL 2008	RAPPEL 2007
<u>PRODUITS DIVERS DE FONCT</u>	26 509	6 230	32 740	23 340
<i>Total IV : Pds de fonctionnement</i>	26 509	6 230	32 740	23 340
<u>CHARGES LIEES AU PARITARISME</u>				
☐ FONGEFOR	204 007	47 947	251 954	229 975
☐ Missions & services éligibles à ce titre	222 549	52 305	274 854	258 418
☐ Cotisation F U P	56 011	13 349	69 360	66 026
<i>Sous total charges liées au Paritarisme</i>	482 567	113 601	596 168	554 419
<u>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</u>				
☐ Achats & charges externes	291 910	113 521	405 431	378 163
☐ Impôts & taxes	89 935	34 975	124 910	112 315
☐ Charges de personnel	628 689	244 490	873 179	851 983
☐ Dotation aux amortissements	53 245	20 706	73 951	80 605
☐ Dotation aux provisions	-	-	-	20 151
<i>Sous total autres charges de fonction.</i>	1 063 779	413 692	1 477 471	1 443 217
<i>Total V : Chges de fonctionnement</i>	1 546 347	527 292	2 073 639	1 997 636
TOTAL VI : RESULTAT DE FONCTIONNEMENT (total IV - total V)	- 1 519 837	- 521 062	- 2 040 899	- 1 974 296
TOTAL VII : RESULTAT D'ACTIVITE (total III + total VI)	- 967 778	1 489 596	521 818	858 072
<u>Total VIII : PRODUITS FINANCIERS</u>	452 586	39 355	491 942	426 329
<u>Total IX : CHARGES FINANCIERES</u>	-	-	-	-
TOTAL X : RESULTAT FINANCIER (total VIII - total IX)	452 586	39 355	491 942	426 329
<u>Total XI :PRDTS EXCEPTIONNELS</u>	59 512	15 050	74 562	11 674
<u>Total XII:CHG. EXCEPTIONNELLES</u>	21 178	787	21 965	24 929
TOTAL XIII : RESULTAT EXCEPTIONNEL (total XI - total XII)	38 334	14 263	52 597	- 13 255
RESULTAT EXERCICE (total VII+total X+total XIII)	- 476 858	1 543 214	1 066 356	1 271 146
TOTAL PRODUITS	34 215 053	7 623 826	41 838 879	40 142 785
TOTAL CHARGES	34 691 911	6 080 612	40 772 523	38 871 639

DETAIL DU PORTEFEUILLE AU 31 DECEMBRE 2008

PORTEFEUILLE	Valeur d'acquisition	Evaluation au 31/12/2008	+ ou - values latentes	Provisions 2008
ACTIVITE CIF CDI				
BNP PARIBAS REGLEMENT R'	-	-	-	-
BNP PARIBAS GAR. 6mois FCP	-	-		
BNP PARIBAS EURIBOR I FCP	4 566 187	4 566 187	-	-
BNP PARIBAS MOIS LE	252 816	252 816	-	-
<i>Total I</i>	4 819 003	4 819 003	-	-
ACTIVITE CIF CDD				
BNP PARIBAS REGLEMENT R'	-	-	-	-
BNP PARIBAS GAR. 6mois FCP	-	-	-	-
BNPPARIBAS EURIBOR I FCP	1 073 170	1 073 170	-	-
BNP PARIBAS MOIS LE	59 418	59 418	-	-
<i>Total II</i>	1 132 588	1 132 588	-	-
TOTAL GENERAL (total I + total II)	5 951 591	5 951 591	-	-

DETAIL DES DISPONIBILITES AU 31 DECEMBRE 2008

COMPTES BANCAIRES ET COMPTES DE LIAISON	CDI	CDD
BNP PARIBAS CPTÉ N° 10157809	3 802 633	891 976
BNP PARIBAS CPTÉ N° 10157906	40 389	9 474
BNP PARIBAS CPTÉ N° 10148861	- 305 829	- 71 738
BNP PARIBAS CPTÉ N° 10649940	- 4 450 419	- 1 043 925
BNP PARIBAS CPTÉ N° 10217949	5 008	1 175
<i>Total</i>	- 908 217	- 213 039

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES au 31/12/2008

ETAT DES CREANCES	MONTANT BRUT	A UN AN AU PLUS	A PLUS D'UN AN
<u>CIF CDI</u>			
☐ Créances au titre du CIF et comptes rattachés	29 950 000	29 950 000	
☐ Subv° & aides publiques à recevoir	1 419 215	1 419 215	
☐ Autres créances (à préciser)	205 248	205 248	
<i>Sous total CIF CDI</i>	31 574 463	31 574 463	
<u>CIF CDD</u>			
☐ Créances au titre du CIF et comptes rattachés	6 628 000	6 628 000	
☐ Subv° & aides publiques à recevoir	70 278	70 278	
☐ Autres créances (à préciser)	48 144	48 144	
<i>Sous total CIF CDD</i>	6 746 423	6 746 423	
<i>Total</i>	38 320 886	38 320 886	

ETAT DES ECHEANCES DES DETTES au 31/12/2008

ETAT DES DETTES	MONTANT BRUT	A UN AN AU PLUS	A PLUS D'UN AN CINQ ANS AU +	A PLUS DE CINQ ANS
<u>CIF CDI</u>				
☐ Dettes au titre du CIF et comptes rattachés	3 599 595	3 599 595		
☐ Fournisseurs	52 417	52 417		
☐ Dettes fiscales & sociales	231 545	231 545		
☐ Autres dettes (à préciser)	822 349	822 349		
<i>Sous total CIF CDI</i>	4 705 906	4 705 906		
<u>CIF CDD</u>				
☐ Dettes au titre du CIF et comptes rattachés	528 750	528 750		
☐ Fournisseurs	12 319	12 319		
☐ Dettes fiscales & sociales	54 419	54 419		
☐ Autres dettes (à préciser)	337 863	337 863		
<i>Sous total CIF CDD</i>	933 351	933 351		
<i>Total</i>	5 639 257	5 639 257		

ETAT DES COMPTES DE REGULARISATION ACTIF au 31/12/2008

☐ PRODUITS A RECEVOIR

NATURE	EXERCICE 2008	RAPPEL EXERCICE 2007
CIF CDI		
☒ Collecte à recevoir	29 950 000	27 975 000
☒ Subven° & aides publiques à recevoir	1 419 215	2 352 508
☒ Intérêts courus / créances à recevoir	-	-
☒ Autres créances (à préciser)		
☒ Divers produits à recevoir	205 248	152 560
<i>Sous total CIF CDI</i>	31 574 463	30 480 068
CIF CDD		
☒ Collecte à recevoir	6 628 000	6 410 000
☒ Subven° & aides publiques à recevoir	70 278	224 419
☒ Intérêts courus / créances à recevoir	-	-
☒ Autres créances (à préciser)		
☒ Divers produits à recevoir	48 144	36 580
<i>Sous total CIF CDD</i>	6 746 423	6 670 999
<i>Total</i>	38 320 886	37 151 067

☐ CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

NATURE	EXERCICE 2008	RAPPEL EXERCICE 2007
☒ Charges constatées d'avance CIF CDI	34 967	29 618
☒ Charges constatées d'avance CIF CDD	8 218	7 101
<i>Total</i>	43 185	36 719

ETAT DES COMPTES DE REGULARISATION PASSIF au 31/12/2008

CHARGES A PAYER

NATURE	EXERCICE 2008	RAPPEL EXERCICE 2007
CIF CDI		
☒ Charges à payer :		
<input type="checkbox"/> congés de formation	3 432 615	4 311 518
<input type="checkbox"/> bilans de compétences & congés examen et VAE	166 980	127 069
☒ Avance remboursable	750 600	-
☒ Dettes fiscales & sociales	231 545	223 411
☒ Autres dettes (à préciser)	124 166	123 878
<i>Sous total CIF CDI</i>	4 705 906	4 785 876
CIF CDD		
☒ Charges à payer :		
<input type="checkbox"/> congés de formation	517 600	320 600
<input type="checkbox"/> bilans de compétences & congés examen et VAE	11 150	7 745
☒ Dettes fiscales & sociales	54 419	53 568
☒ Autres dettes (à préciser)	350 182	29 702
<i>Sous total CIF CDD</i>	933 351	411 615
<i>Total</i>	5 639 257	5 197 491

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

NATURE	EXERCICE 2008	RAPPEL EXERCICE 2007
☒ Pdts de fonct. const. d'avance CIF CDI	-	-
☒ Pdts de fonct. const. d'avance CIF CDD	-	-
<i>Total</i>	-	-

VARIATION DES IMMOBILISATIONS SUR L'EXERCICE au 31/12/2008

ELEMENTS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la fin de l'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (à préciser)				
				-
Logiciels informatiques	108 597	21 601	-	130 198
TOTAL I	108 597	21 601	-	130 198
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
⊗ Terrains	-	-	-	-
⊗ Constructions sur sol propre	686 021	-	-	686 021
⊗ Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-
⊗ Instal.géné.agencements,aménagts	280 974	4 772	-	285 746
⊗ Matériel de transport	-	-	-	-
⊗ Matériel bureau & informatique	92 631	12 306	-	104 937
⊗ Mobilier	72 976	2 709	-	75 685
⊗ Immobilisations corpo.en cours	-	-	-	-
⊗ Avances & acomptes	-	-	-	-
TOTAL II	1 132 602	19 787	-	1 152 389
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (à préciser)				
	-	-	-	-
	-	-	-	-
TOTAL III	-	-	-	-
TOTAL GENERAL (I + II + III)	1 241 199	41 388	-	1 282 587

VARIATION DES AMORTISSEMENTS SUR L'EXERCICE 2008

ELEMENTS	Montant au début de l'exercice	Dotations	Reprises	Montant à la fin de l'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (à préciser)				
Logiciels	108 169	7 442	-	115 611
TOTAL I	108 169	7 442	-	115 611
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	-	-	-	-
Constructions sur sol propre	412 082	34 301	-	446 383
Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-
Instal.géné.agencements,aménagts	180 801	15 544	-	196 345
Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel bureau & informatique	72 109	11 701	-	83 810
Mobilier	53 396	4 963	-	58 359
Immobilisations corpo.en cours	-	-	-	-
Avances & acomptes	-	-	-	-
TOTAL II	718 388	66 509	-	784 897
TOTAL GENERAL (I + II)	826 557	73 951	-	900 508

AFFECTATION DES CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES

ELEMENTS	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
CHARGES A REPARTIR (à préciser)	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

FONDS AGREÉ : FONGECIF PAYS DE LOIRE

DETAIL DES DOTATIONS ET REPRISES DES PROVISIONS - CIF CDI - 31/12/2008

ELEMENTS	Montant au début de l'exercice	Dotations	Reprises		Montant à la fin de l'exercice
			Réalisées en 2008	Excédents	
FORMATION					
☐ POUR RISQUES & CHARGES					
☐ Charges de formation	10 426 058	3 992 014	1 811 331	337 237	12 269 504
☐ Litiges	-	-	-	-	-
☐ Autres provisions (à préciser)	-	-	-	-	-
TOTAL FORMATION	10 426 058	3 992 014	1 811 331	337 237	12 269 504
FONCTIONNEMENT					
☐ POUR RISQUES & CHARGES					
☐ Litiges	-	-	-	-	-
☐ Charges sociales & fiscales / congés payés	-	-	-	-	-
☐ Autres provisions (Engag. Retraite) (à préciser)	168 499	-	98 865	-	69 634
Sous total I	168 499	-	98 865	-	69 634
☐ POUR DEPRECIATION					
☐ Immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-
☐ Immobilisations corporelles	-	-	-	-	-
☐ Immobilisations financières	-	-	-	-	-
☐ Entreprises cotisantes	-	-	-	-	-
☐ Autres créances	-	-	-	-	-
☐ Autres provis° pour dépréciation (à préciser)	-	-	-	-	-
Sous total II	-	-	-	-	-
TOTAL FONCTIONNEMENT	168 499	-	98 865	-	69 634
TOTAL GENERAL	10 594 557	3 992 014	1 910 196	337 237	12 339 138

Dont dotations & reprises :

- ☐ Exploitation
- ☐ Financières
- ☐ Exceptionnelles

3 992 014	1 910 196
0	0
0	0

FONDS AGREE : FONGECIF PAYS DE LOIRE

DETAIL DES DOTATIONS ET REPRISES DES PROVISIONS - CIF CDD - 31/12/2008

ELEMENTS	Montant au début de l'exercice	Dotations	Reprises		Montant à la fin de l'exercice
			Réalisées en 2008	Excédents	
FORMATION					
POUR RISQUES & CHARGES					
α Charges de formation	1 350 720	540 007	622 577	121 327	1 146 823
α Litiges	-	-	-	-	-
α Autres provisions (à préciser)	7 000	5 000	7 000	-	5 000
TOTAL FORMATION	1 357 720	545 007	629 577	121 327	1 151 823
FONCTIONNEMENT					
POUR RISQUES & CHARGES					
α Litiges	-	-	-	-	-
α Charges sociales & fiscales / congés payés	-	-	-	-	-
α Autres provisions (Engag. Retraite) (à préciser)	40 401	-	24 035	-	16 366
Sous total I	40 401	-	24 035	-	16 366
POUR DEPRECIATION					
α Immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-
α Immobilisations corporelles	-	-	-	-	-
α Immobilisations financières	-	-	-	-	-
α Entreprises cotisantes	-	-	-	-	-
α Autres créances	-	-	-	-	-
α Autres provis° pour dépréciation (à préciser)	-	-	-	-	-
Sous total II	-	-	-	-	-
TOTAL FONCTIONNEMENT	40 401	-	24 035	-	16 366
TOTAL GENERAL	1 398 121	545 007	653 612	121 327	1 168 189

Dont dotations & reprises :

α Exploitation
α Financières
α Exceptionnelles

545 007	653 612
-	-
-	-

DETAIL DES PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS 2008

☐ OPERATIONS DE L'EXERCICE

ELEMENTS	CDI		CDD	
	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS
Encaist. CART'ECO Toners usagés		24		
Enct. Mdt non-existant en Pays de la Loire	-	-	-	1 165
<i>Total</i>	-	24	-	1 165

☐ OPERATIONS SUR EXERCICES ANTERIEURS

ELEMENTS	CDI		CDD	
	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS
Charge à payer EDF dev,sans objet		50 409		11 824
2 Fact. ORANGE non payés. litige		234		
Annul. Chèques non débités 2003		8 787		2 061
Encaist CHU S/ Dos. Terminé		57		
Réglem. Reliq. Doss. Passés en T	3 355		787	
Régul. Capimtec GMP Ann. ant.	506			
Régul. 200302334 Bozzardi T07	17 316			
<i>Total</i>	21 178	59 487	787	13 885

**AFFECTATION DU RESULTAT ET
TABLEAU DE SUIVI DES EFF AU 31/12/2008**

ELEMENTS	CDI	CDD	TOTAL
<u>A. EVOLUTION DES EFF AU COURS DE L'EXERCICE</u>			
☐ EFF au début de l'exercice (1)	18 345 857	3 112 871	21 458 728
☐ Reprises des EFF			
- au titre des réalisations (2)	15 460 207	2 189 095	17 649 302
- au titre des annulations (3)	2 148 569	743 903	2 892 472
☐ SOLDE SUR EFF ANTERIEURS (1) - (2) - (3)	737 081	179 873	916 954
☐ EFF de l'exercice , évalués à la clôture (4)	16 855 906	4 010 527	20 866 433
MONTANT DES EFF AU 31/12/08 : (1) - (2) - (3) + (4)	17 592 987	4 190 400	21 783 387
<u>B. ANALYSE DU RESULTAT</u>			
☐ Report à nouveau au début de l'exercice (5)	- 3 669 719	4 291 949	622 230
☐ Résultat comptable de l'exercice (6)	- 476 858	1 543 214	1 066 356
☐ Reprise réserve EFF constituée antérieurement (7)	18 345 857	3 112 871	21 458 728
MONTANT DISPONIBLE A AFFECTER (5) + (6) + (7)	14 199 280	8 948 035	23 147 315
<u>C. AFFECTATION DU MONTANT DISPONIBLE</u>			
☐ A la réserve EFF (8)	17 592 987	4 190 400	21 783 387
☐ Au report à nouveau (B-8)	- 3 393 707	4 757 635	1 363 928
<u>D. COUVERTURE DES EFF A LA CLOTURE</u>			
☐ EFF couverts	14 199 280	4 190 400	18 389 680
☐ EFF non couverts	3 393 707	-	3 393 707
TOTAL EFF DE L'ORGANISME	17 592 987	4 190 400	21 783 387
FONDS RESERVES 2008 PAR LE FUP	1 223 530	-	1 223 530

DETAIL DES REALISATIONS DE L'EXERCICE 2008 CIF CDI

ELEMENTS	ANTERIEURS	EXERCICE 2005	EXERCICE 2006	EXERCICE 2007	EXERCICE 2008	TOTAUX
EFF A L'OUVERTURE	9 971	122 574	1 023 860	17 189 452	0	18 345 857
ENGAGEMENTS 2008 & CPLTS / ENGTS ANTER.	107 290	2 858	46 174	264 852	33 122 841	33 544 015
<i>TOTAL I</i>	117 261	125 432	1 070 034	17 454 304	33 122 841	51 889 872
REALISATIONS :						
▣ Dépenses exercice 2008	115 571	183 400	1 818 926	19 267 030	8 140 741	29 525 668
▣ Charges à payer	-61 971	-51 592	-688 498	-3 062 557	3 025 972	-838 646
▣ Provisions	-464 499	-262 512	-624 047	-797 510	3 992 014	1 843 446
▣ Annulations Prov.	528 160	245 227	452 772	1 432 050	1 108 208	3 766 417
▣ Ecart sur dossiers	0	0	0	0	0	0
<i>TOTAL II</i>	117 261	114 523	959 153	16 839 013	16 266 935	34 296 885
EFF A LA CLOTURE 31/12/08 (<i>total I - total II</i>)	0	10 909	110 881	615 291	16 855 906	17 592 987

COUVERTS

14 199 280

NON COUVERTS

3 393 707

17 592 987

DETAIL DES REALISATIONS DE L'EXERCICE 2008 CIF CDD

ELEMENTS	ANTERIEURS	EXERCICE 2005	EXERCICE 2006	EXERCICE 2007	EXERCICE 2008	TOTAUX
EFF A L'OUVERTURE	1 262	7 582	105 305	2 998 722	0	3 112 871
ENGAGEMENTS 2008 & CPLTS / ENGTS ANTER.	84 607	2 135	17 062	102 965	6 905 570	7 112 339
<i>TOTAL I</i>	85 869	9 717	122 367	3 101 687	6 905 570	10 225 210
REALISATIONS :						
▣ Dépenses exercice 2008	729	8 901	115 648	2 923 353	1 436 307	4 484 938
▣ Charges à payer	0	-56	-27 310	-213 692	441 463	200 405
▣ Provisions	-164 352	-167 994	-278 581	-132 979	540 007	-203 899
▣ Annulations Prov.	249 492	168 866	290 066	367 676	477 266	1 553 366
▣ Ecart sur dossiers	0	0	0	0	0	0
<i>TOTAL II</i>	85 869	9 717	99 823	2 944 358	2 895 043	6 034 810
EFF A LA CLOTURE 31/12/08 (total I - total II)	0	0	22 544	157 329	4 010 527	4 190 400

COUVERTS

NON COUVERTS

4 190 400
0
4 190 400

REPARTITION DES EFF PAR ANNEE DE REALISATION

ENGAGEMENTS		ANNEE 2009	ANNEE 2010	ANNEE 2011	ANNEE 2012	TOTAUX
ANTERIEURS	CDI	-				-
	CDD	-				-
	<i>Total</i>	-	-	-	-	-
2005	CDI	10 909				10 909
	CDD	-				-
	<i>Total</i>	10 909	-	-	-	10 909
2006	CDI	110 881				110 881
	CDD	22 544				22 544
	<i>Total</i>	133 425	-	-	-	133 425
2007	CDI	492 233	123 058			615 291
	CDD	125 863	31 466			157 329
	<i>Total</i>	618 096	154 524	-	-	772 620
2008	CDI	10 113 544	5 056 772	1 685 591		16 855 906
	CDD	2 406 316	1 203 158	401 053		4 010 527
	<i>Total</i>	12 519 860	6 259 930	2 086 643	-	20 866 433
TOTAUX	CDI	10 727 566	5 179 830	1 685 591	-	17 592 987
	CDD	2 554 723	1 234 624	401 053	-	4 190 400
	<i>Total</i>	13 282 290	6 414 454	2 086 643	-	21 783 387

DECAISSEMENTS DE FORMATION DE L'EXERCICE 2008

ENGAGEMENTS	ANTERIEURS		ANNEE 2005		ANNEE 2006		ANNEE 2007		ANNEE 2008		TOTAUX	
	CDI	CDD	CDI	CDD	CDI	CDD	CDI	CDD	CDI	CDD	CDI	CDD
CHARGES DE FORMATION DE L'EXERCICE	53 601	729	131 808	8 845	1 130 428	88 338	16 204 473	2 709 661	11 166 713	1 877 770	28 687 023	4 685 343
moins												
CHARGES A PAYER 2008	872	-	932	-	86 098	-	485 722	87 287	3 025 972	441 463	3 599 596	528 750
plus												
CHARGES A PAYER 2007	62 843	-	52 524	56	774 596	27 310	3 548 279	300 979	-	-	4 438 242	328 345
DECAISSEMENTS DE FORMATION 2008	115 572	729	183 400	8 901	1 818 926	115 648	19 267 030	2 923 353	8 140 741	1 436 307	29 525 669	4 484 938

DETAIL DES CONVENTIONS SIGNEES AU COURS DE L'EXERCICE 2008

ORGANISMES (1)	OBJET (2)	DATE DE SIGNATURE	MONTANT TOTAL	REALISE AU 31/12/2008	ENCAISSE AU 31/12/2008
<u>CIF CDI</u>					
A (Conseil Régional)	D		-	-	-
E (AGEFIPH)	D		-	-	-
F (FORMAHP)	A	30/11/2006	180 220	180 220	54 168
C (ETAT FSE objectif 3)	A	01/10/2004	2 651 856	2 651 856	2 381 721
C (ETAT FSE Obj.3 2008 Popul. Féminine)	A	31/12/2008	4 331 379	4 331 379	-
TOTAL CIF CDI			7 163 455	7 163 455	2 435 889
<u>CIF CDD</u>					
A (Conseil Régional)	D		-	-	-
E (AGEFIPH)	D		-	-	-
F (FORMAHP)	A	30/11/2006	42 274	42 274	12 706
C (ETAT FSE objectif 3)	A	01/10/2004	622 040	622 040	558 675
TOTAL CIF CDD			664 314	664 314	571 381
TOTAUX			7 827 769	7 827 769	3 007 270

(1) Codifier comme suit :

A : Conseil régional sur ses fonds propres

B : Conseil régional sur crédits FSE (préciser l'objectif 1,2,4,5b)

C : Etat sur crédits FSE (préciser l'objectif 1,2,4,5b)

D : OPCAİM

E : AGEFIPH

F : Autres (à préciser)

(2) Codifier comme suit :

A : Financement ou cofinancement de CIF "classiques"

B : Financement ou cofinancement d'actions de formation particulières (préformation, illétrisme ...)

C : Financement ou cofinancement de bilans de compétences

D : Aide à l'information et au conseil des salariés

E : Autres (à préciser)

REPARTITION DES CHARGES D'INFORMATION ET DE GESTION 2008 - CIF CDI -

TYPE DE CHARGES	MONTANT GLOBAL EN COMPTABILITE (A)	CHARGES D'INFORMATION		REPARTITION DES CHARGES DE GESTION (A-B-C)		
		INFORMATION ET CONSEIL DES SALARIES (B)	CHARGES LIEES AU PARITARISME ET COTISATION FUP (C)	CHARGES DE GESTION LIEES A L'EXECUTION DES CONVENTIONS	CHGES DE COLLECTE, DE CONSEIL ET DE SERVICE DE PROXIMITE	CHGES DE GESTION ADMINISTRATIVE & FINANCIERE DES DOSSIERS
Classe 60	55 625	21 163	-	-	2 226	32 237
Classe 61	220 389	53 425	-	1 561	5 368	160 036
Classe 62	253 770	38 042	56 011	220	33 685	125 811
Classe 63	127 792	26 614	-	1 257	3 953	95 967
Classe 64	1 277 941	443 491	-	14 155	32 141	788 154
Classe 65 (hors formation)	439 137	10 332	426 714	-	2 091	0
Classe 66	-	-	-	-	-	-
Classe 67	17 791	-	-	-	-	17 791
Classe 68	59 901	-	-	-	-	59 901
TOTAUX	2 452 347	593 068	482 725	17 193	79 463	1 279 897

REPARTITION DES CHARGES D'INFORMATION ET DE GESTION 2008 - CIF CDD -

TYPE DE CHARGES	MONTANT GLOBAL EN COMPTABILITE (A)	CHARGES D'INFORMATION		REPARTITION DES CHARGES DE GESTION (A-B-C)		
		INFORMATION ET CONSEIL DES SALARIES (B)	CHARGES LIEES AU PARITARISME ET COTISATION FUP (C)	CHARGES DE GESTION LIEES A L'EXECUTION DES CONVENTIONS	CHGES DE COLLECTE, DE CONSEIL ET DE SERVICE DE PROXIMITE	CHGES DE GESTION ADMINISTRATIVE & FINANCIERE DES DOSSIERS
Classe 60	13 048	4 964	-	-	522	7 562
Classe 61	51 696	12 532	-	366	1 259	37 539
Classe 62	59 526	8 924	13 349	52	7 901	29 301
Classe 63	29 976	6 243	-	295	927	22 511
Classe 64	299 764	104 029	-	3 320	7 539	184 876
Classe 65 (hors formation)	103 008	2 424	100 093	-	490	0
Classe 66	-	-	-	-	-	-
Classe 67	4 173	-	-	-	-	4 173
Classe 68	14 051	-	-	-	-	14 051
TOTAUX	575 242	139 115	113 442	4 033	18 640	300 012