



KPMG Entreprises
Secteur Non Marchand
Les Hauts de Villiers
2 bis, rue de Villiers
92309 Levallois-Perret Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 78 66 01 20
Télécopie : +33 (0)1 78 66 01 21
Site internet : www.kpmg.fr

Association
FORMAPOSTE Ile de France

**Rapport du Commissaire aux
comptes sur les comptes du
CFA des Métiers de la Poste -
Ile de France**

(décret du 31 mai 2000)

Exercice clos le 31 décembre 2008
Association
FORMAPOSTE Ile de France
6 Rue François Bonvin - 75737 Paris Cedex 15
Ce rapport contient 16 pages
Référence : EP/KD



KPMG Entreprises
Secteur Non Marchand
Les Hauts de Villiers
2 bis, rue de Villiers
92309 Levallois-Perret Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 78 66 01 20
Télécopie : +33 (0)1 78 66 01 21
Site internet : www.kpmg.fr

Association
FORMAPOSTE Ile de France

Siège social : 6 Rue François Bonvin - 75737 Paris Cedex 15

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes du CFA des Métiers de la Poste - Ile de France (décret du 31 mai 2000)

Exercice clos le 31 décembre 2008

Mesdames, Messieurs,

En notre qualité de commissaire aux comptes de l'Association FORMAPOSTE Ile de France et en application des dispositions prévues par l'article 1 du 2^{ème} alinéa du décret n° 2000/470 du 31 mai 2000, nous avons établi le présent rapport sur le contrôle des comptes annuels du Centre de Formation d'Apprentis des Métiers de la Poste – Ile de France, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2008, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par le Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de nos travaux, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Nous certifions que les comptes annuels du CFA des Métiers de la Poste – Ile de France sont établis, dans tous leurs aspects significatifs, conformément aux dispositions réglementaires et comptables qui leur sont applicables.

Levallois-Perret, le 6 mai 2009

KPMG Entreprises
Département de KPMG S.A.



Isabelle Le Loroux
Associée

BILAN ACTIF

	31/12/2008			Net
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & val. similaire	24 232	2 769	21 463	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	49 015	6 050	42 965	
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	73 247	8 819	64 428	
Comptes de liaison				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances d'exploitation (3)				
Créances usagers et comptes rattachés				
Autres créances	286 297		286 297	
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	2 366 213		2 366 213	
Charges constatées d'avance (3)	65 548		65 548	
TOTAL (II)	2 718 058		2 718 058	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	2 791 305	8 819	2 782 486	
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an				
(3) dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisé par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

KPMG Entreprises

Secteur non Marchand
2 bis rue de Villiers

BILAN PASSIF

		31/12/2008	
		Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
Fonds associatifs sans droit de reprise			
<i>Dont legs et don. avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. affectés à des biens renouvelables</i>			
Ecarts de réévaluation			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau			
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)			
Autres fonds associatifs			
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Résultats sous contrôle des tiers financeurs			
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		64 428	
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (Commodat)			
TOTAL	(I)	64 428	
Comptes de liaison	(II)		
PROVISIONS			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL	(III)		
FONDS DEDIES			
Sur subventions de fonctionnement			
Sur autres ressources			
TOTAL	(IV)		
DETTES (1)			
Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			
Emprunts et dettes financières divers (3)			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		575 181	
Dettes fiscales et sociales		2 142 877	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance (1)			
TOTAL	(V)	2 718 058	
Ecarts de conversion passif	(VI)		
TOTAL GENERAL	(I à VI)	2 782 486	
(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		2 718 058	
(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)			
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque			
(3) dont emprunts participatifs			
ENGAGEMENTS DONNES			

COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2008	
		Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de marchandises			
Production vendue			
Prestations de services			
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION			
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation		1 020 866	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges			
Collectes			
Cotisations			
Autres produits		3	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)		1 020 869	
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises			
Variation de stocks (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			
Autres achats et charges externes (2)		853 672	
Impôts, taxes et versements assimilés		5 915	
Salaires et traitements		115 021	
Charges sociales		49 239	
Autres charges de personnel			
Dotations aux amortissements sur immobilisations		9 137	
Dotations aux dépréciations sur immobilisations			
Dotations aux dépréciations sur actif circulant			
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges		2	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)		1 032 985	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION		(I-II)	- 12 116
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
Excédent attribué ou déficit transféré		(III)	
Déficit supporté ou excédent transféré		(IV)	
PRODUITS FINANCIERS			
De participations (4)			
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)			
Autres intérêts et produits assimilés (4)			
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		(V)	
CHARGES FINANCIERES			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (5)			
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES		(VI)	
2 - RESULTAT FINANCIER		(V-VI)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT		(I-II+III-IV+V-VI)	- 12 116

COMPTES DE RESULTAT

		31/12/2008	
		Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital		12 127	
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	(VII)	12 127	
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital		11	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	(VIII)	11	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(VII-VIII)	12 116	
Impôts sur les bénéfices	(IX)		
TOTAL DES PRODUITS	(I+III+V+VII)	1 032 996	
TOTAL DES CHARGES	(II+IV+VI+VIII+IX)	1 032 996	
5 - SOLDE INTERMEDIAIRE			
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs			
- Engagements à réaliser sur ressources affectées			
6 - EXCEDENT OU DEFICIT			
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier			
dont redevances sur crédit-bail immobilier			
(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(4) dont produits concernant des entreprises liées			
(5) dont intérêts concernant des entreprises liées			
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Produits			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
TOTAL			
Charges			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2008 dont le total est de 2 782 485,78 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 0,00 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2008 au 31/12/2008.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis le 24 Mars 2009.

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 1999 approuvé par arrêté ministériel du 22 Juin 1999
- la loi n° 83 353 du 30 Avril 1983
- le décret 83 1020 du 29 Novembre 1983
- les règlements comptables :
 - 2000-06 et 2003-07 sur les passifs
 - 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs
 - 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs
- La Loi n°2002-73 de modernisation sociale du 17 janvier 2002, le décret n°200-470 du 31 mai 2000 relatif au financement des CFA et sections d'apprentissage, et l'avis n°2003-04 du 1er avril 2003 du Conseil National de la Comptabilité.

Faits caractéristiques de l'exercice :

Démarrage des activités de formation à compter du 1er Septembre 2008.

Evènements significatifs postérieurs à compter de la clôture : Néant

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- Logiciels	3 ans
- Agencements & installations divers	5 ans
- Matériel bureau et informatique	3 à 5 ans
- Mobilier de bureau	5 ans

Changements de méthodes

Aucun changement n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

IMMOBILISATIONS

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement	Total I		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	Total II		24 232
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agencements et aménagements divers			9 149
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier			43 039
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	Total III		52 189
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
	Total IV		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			76 421

Cadre B	Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
	Par virement	Par cession		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement	(I)			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	(II)		24 232	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers			9 149	
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier		3 174	39 865	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	Total III	3 174	49 015	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
	Total IV			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		3 174	73 247	

AMORTISSEMENTS

Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Valeur en début d'ex.	Augment. Dotations	Diminutions Sorties / Rep.	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et de développement	Total I				
Autres immobilisations incorporelles	Total II		2 769		2 769
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements et aménagements divers			1 296		1 296
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier			5 072	317	4 754
Emballages récupérables et divers					
	Total III		6 368	317	6 050
TOTAL GENERAL (I + II + III)			9 137	317	8 819

Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOI							
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets amort. à fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	
Immo. incorporelles							
Frais d'établiss. Total I							
Aut. immo. incorp. Total II							
Immo. corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gén., agenc. amén. const.							
Inst. techn., mat. outil. indus.							
Inst. gén., agenc., amén. divers							
Matériel de transport							
Mat. bureau, inform., mobilier							
Emballages récup. et divers							
	Total III						
Frais acq. titres part. Total IV							
TOT. GEN. (I+II+III+IV)							

Cadre C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net début d'ex.	Augmen-tations	Dotations ex. aux amort.	Montant net en fin d'ex.
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
De l'actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
De l'actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance				
Total		351 845	286 297	65 548

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consenties aux associés

Cadre B	ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)					
- à un an maximum à l'origine					
- à plus d'un an à l'origine					
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés					
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et versements assimilés					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
Total		2 718 058	575 181	11 773	48 125

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés

KPMG Entreprises
Secteur non Marchand

2 bis rue de Villiers
92309 LEVALLOIS-PERRET Cedex
775726417 R.C.S. Nanterre
N° 77572641702648

PRODUITS A RECEVOIR

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	31/12/2008	
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	286 297	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total	286 297	

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

	31/12/2008	
--	------------	--

Autres créances		
468700 Divers prod. a recevoir	286 297	
Total	286 297	
TOTAL GENERAL	286 297	

DETAIL DES ECRITURES DES PRODUITS A RECEVOIR

COMPTE	INTITULE	DATE	Code journal	FO LIO	LIBELLE	31/12/2008
--------	----------	------	--------------	--------	---------	------------

Autres créances						
468700 Divers prod. a recevoir		31/12/2008	IN	1	Subvent ^o région 08	286 297
Total						286 297
TOTAL GENERAL						286 297

CHARGES A PAYER

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	31/12/2008	
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	371 378	
Dettes fiscales et sociales	18 669	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes :		
Total	390 047	

DETAIL DES CHARGES A PAYER

	31/12/2008	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
408100 Fourn. fact.non parvenues	371 378	
Total	371 378	
Dettes fiscales et sociales		
428200 Dettes prov./conges payes	7 802	
428600 Pers.autr.charges a payer	3 500	
438200 Charg.soc./conges a payer	2 341	
438600 Autr.charg.social.a payer	5 027	
Total	18 669	
TOTAL GENERAL	390 047	

DETAIL DES ECRITURES DES CHARGES A PAYER

COMPTE	INTITULE	DATE	Code journal	FO LIO	LIBELLE	31/12/2008
Dettes fournisseurs et comptes rattachés						
408100	Fourn. fact.non parvenues	31/12/2008	IN	1	Alcion 12.2008	- 139
408100	Fourn. fact.non parvenues	31/12/2008	IN	1	La poste 12.2008	- 582
408100	Fourn. fact.non parvenues	31/12/2008	IN	1	Kpmg 2008	- 4 784
408100	Fourn. fact.non parvenues	31/12/2008	IN	1	Heures enseignant 12.08	- 13 829
408100	Fourn. fact.non parvenues	31/12/2008	IN	1	Cafoc tad 2008	- 9 919
408100	Fourn. fact.non parvenues	31/12/2008	IN	1	Cafoc mcsf 2008	- 1 526
408100	Fourn. fact.non parvenues	31/12/2008	IN	1	Intégration des sourds	- 680
408100	Fourn. fact.non parvenues	31/12/2008	IN	1	Pyxis travaux bilan 08	- 2 392
408100	Fourn. fact.non parvenues	31/12/2008	IN	1	Convent° campus/enseigne	- 159 128
408100	Fourn. fact.non parvenues	31/12/2008	IN	1	Convention partenaires 08	- 169 734
408100	Fourn. fact.non parvenues	31/12/2008	IN	1	Cout fixe partenaire 08	- 8 667
Total						- 371 378
Dettes fiscales et sociales						
428200	Dettes prov./conges payes	31/12/2008	IN	1	Iccp 31.12.2008	- 7 802
428600	Pers.autr.charges a payer	31/12/2008	IN	1	Primes à payer	- 3 500
438200	Charg.soc./conges a payer	31/12/2008	IN	1	Iccp 31.12.2008	- 2 341
438600	Autr.charg.social.a payer	31/12/2008	IN	1	Cs s/primes à payer	- 1 785
438600	Autr.charg.social.a payer	31/12/2008	IN	1	Fongecif 2008	- 179
438600	Autr.charg.social.a payer	31/12/2008	IN	1	Fpc 2008	- 3 063
Total						- 18 669
TOTAL GENERAL						- 390 047

PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits constatés d'avance	31/12/2008
Produits d'exploitation	
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	

Charges constatées d'avance	31/12/2008
Charges d'exploitation	65 548
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	65 548

DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

		31/12/2008	
486000	Charges constat. d'avance	65 548	
TOTAL GENERAL		65 548	

DETAIL DES ECRITURES DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

COMPTE	INTITULE	DATE	Code journal	FO LIO	LIBELLE	31/12/2008
Charges constatées d'avance						
486000	Charges constat. d'avance	31/12/2008	IN	1	Pages jaunes 12 mois	3 744
486000	Charges constat. d'avance	31/12/2008	IN	1	Centre info 9 mois	375
486000	Charges constat. d'avance	31/12/2008	IN	1	Allo bureau 3,5 mois	473
486000	Charges constat. d'avance	31/12/2008	IN	1	Novatim 9,5 mois	341
486000	Charges constat. d'avance	31/12/2008	IN	1	Agf multi 3 mois	197
486000	Charges constat. d'avance	31/12/2008	IN	1	Ymag 2009	1 838
486000	Charges constat. d'avance	31/12/2008	IN	1	Agf 209	1 969
486000	Charges constat. d'avance	31/12/2008	IN	1	Salon etudiant 01/2009	8 372
486000	Charges constat. d'avance	31/12/2008	IN	1	Thalios 01.2009	287
486000	Charges constat. d'avance	31/12/2008	IN	1	Ecf avance 2009	47 951
TOTAL GENERAL						65 548

SUIVI DES AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS

I - AMORTISSEMENTS				
Rubriques	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Immobilisations incorporelles		2 769		2 769
Immobilisations corporelles		6 368	317	6 050
Immobilisations financières				
Total		9 137	317	8 819

II - DEPRECIATIONS ET PROVISIONS				
Rubriques	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Total				

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice				
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- apports				
- legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		73 247	8 819	64 428
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Total		73 247	8 819	64 428

ANNEXE SUIVI COLLECTE TAXE D'APPRENTISSAGE

Solde à nouveau 2008 :	0
Collecte de taxe 2008 :	+ 2.891.295 EUR
Utilisation cycle Investissements :	(76.420,52) EUR
Utilisation cycle fonctionnement :	(734.568,88) EUR
Solde au 31.12.2008 :	+ 2.080.305,60 EUR