

FORMAPOSTE Midi-Atlantique

74, rue Georges Bonnac
Les Jardins de Gambetta - Tour 2 – 1^{er} étage
33000 BORDEAUX

Comptes Annuels

Exercice clos le 31/12/2012

(du 01/01/2012 au 31/12/2012)

FORMAPOSTE Midi-Atlantique

74, rue Georges Bonnac

33000 BORDEAUX

Exercice clos le 31/12/2012

Sommaire

1 – COMPTES ANNUELS	4
BILAN ASSOCIATION	6
ACTIF	
Immobilisations incorporelles	6
Immobilisations corporelles	6
Immobilisations financières	6
Stocks en cours	6
PASSIF	
Fonds associatifs et réserves	7
Dettes	7
Engagements reçus	7
Engagements donnés	7
COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATION	9
Produits d'exploitation	9
Autres produits d'exploitation	9
Produits financiers	9
Produits exceptionnels	9
Charges d'exploitation	10
Charges financières	10
Charges exceptionnelles	10
Evaluation des contributions volontaires en nature	10
ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS	12
ANNEXE SPECIFIQUE A L'ACTIVITE DE FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	23

2 – DETAIL DES COMPTES **27****BILAN ASSOCIATION DÉTAILLE** **29**

ACTIF

Immobilisations incorporelles	29
Immobilisations corporelles	29
Immobilisations financières	29
Stocks en cours	29

PASSIF

Fonds associatifs et réserves	31
Dettes	31
Engagements reçus	31
Engagements donnés	31

COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATION DÉTAILLE **33**

Produits d'exploitation	33
Autres produits d'exploitation	33
Produits financiers	33
Produits exceptionnels	33
Charges d'exploitation	33
Charges financières	33
Charges exceptionnelles	35
Evaluation des contributions volontaires en nature	35

1 – COMPTES ANNUELS

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

ANNEXE

BILAN

Bilan association

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net		
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	10 550	10 550				
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions	26 287	18 890	7 397	10 026		- 2 629
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	66 319	52 056	14 262	22 165		- 7 903
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles						
Immobilisations financières						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	10 793		10 793	10 106		687
TOTAL (I)	113 949	81 497	32 453	42 296		- 9 843
Stocks en cours						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés	509 126		509 126	195 229		313 897
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs				662		- 662
. Personnel				339		- 339
. Organismes sociaux	1 284		1 284			1 284
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	136 969		136 969			136 969
Valeurs mobilières de placement	1 738 260		1 738 260	1 966 221		- 227 961
Disponibilités	83 221		83 221	86 718		- 3 497
Charges constatées d'avance	50 034		50 034	161 724		- 111 690
TOTAL (II)	2 518 894		2 518 894	2 410 894		108 000
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	2 632 844	81 497	2 551 347	2 453 190		98 157

Bilan association

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise			
. Ecarts de réévaluation			
. Réserves			
. Report à nouveau	88 141	54 576	33 565
. Résultat de l'exercice	96 786	33 566	63 220
Autres fonds associatifs			
. Fonds associatifs avec droit de reprise			
. Apports			
. Legs et donations			
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
. Ecarts de réévaluation			
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	32 453	42 296	- 9 843
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (commodat)			
TOTAL (I)	217 380	130 437	86 943
Provisions pour risques et charges	9 126	2 824	6 302
TOTAL (II)	9 126	2 824	6 302
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement			
. Sur autres ressources			
TOTAL (III)			
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées	53 537	246 966	- 193 429
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	1 419 203	834 519	584 684
Autres	852 101	1 238 443	- 386 342
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	2 324 841	2 319 928	4 913
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	2 551 347	2 453 190	98 157
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
Engagements donnés			

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat association

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total			
Produits d'exploitation							
Ventes de marchandises							
Production vendue biens							
Production vendue services	1 232 066		1 232 066	454 408		777 658	171,14
Montants nets produits d'expl.	1 232 066		1 232 066	454 408		777 658	171,14
Autres produits d'exploitation							
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			1 928 995	2 247 890		- 318 895	-14,19
Dons							
Cotisations							
Legs et donations							
Produits liés à des financements réglementaires (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs							
Autres produits			12 563	12 268		295	2,40
Reprise de provisions							
Transfert de charges			12 697	3 535		9 162	259,18
Sous-total des autres produits d'exploitation			1 954 255	2 263 693		- 309 438	-13,67
Total des produits d'exploitation (I)			3 186 321	2 718 100		468 221	17,23
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)							
Produits financiers							
De participations							
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif							
Autres intérêts et produits assimilés			1 753	1 590		163	10,25
Reprises sur provisions et transferts de charges			2 924			2 924	N/S
Différences positives de change							
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			5 953	18 362		- 12 409	-67,58
Total des produits financiers (III)			10 630	19 953		- 9 323	-46,72
Produits exceptionnels							
Sur opérations de gestion			21 629	324		21 305	N/S
Sur opérations en capital							
Reprises sur provisions et transferts de charges							
Total des produits exceptionnels (IV)			21 629	324		21 305	N/S
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			3 218 579	2 738 377		480 202	17,54
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT							
TOTAL GENERAL			3 218 579	2 738 377		480 202	17,54

	Présenté en Eur			
	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation	%
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises et de matières premières				
Variation de stock marchandises et matières premières				
Autres achats non stockés				
Services extérieurs	2 041 546	1 710 887	330 659	19,3
Autres services extérieurs	114 567	118 089	- 3 522	-2,9
Impôts, taxes et versements assimilés	294 186	276 916	17 270	6,2
Salaires et traitements	53 921	51 607	2 314	4,4
Charges sociales	417 089	375 349	41 740	11,1
Autres charges de personnels	175 050	157 834	17 216	10,9
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements				
Dotations aux provisions	12 560	12 246	314	2,5
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	6 302	86	6 216	N/S
Autres charges				
	24	5	19	380,00
Total des charges d'exploitation (I)	3 115 243	2 703 017	412 226	15,25
Quotes-parts de résultat sur opérations communes (II)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions		1 794	- 1 794	-100
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)		1 794	- 1 794	-100
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	6 550		6 550	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)	6 550		6 550	N/S
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	3 121 793	2 704 811	416 982	15,42
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	96 786	33 566	63 220	188,35
TOTAL GENERAL	3 218 579	2 738 377	480 202	17,54
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 et services				
. Personnel bénévole				
Total				

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Annexe aux comptes annuels

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2012 dont le total est de 2 551 346,98 euros et au compte de résultat de l'exercice dégagant un résultat de 96 786,32 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2012 au 31/12/2012.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2011 au 31/12/2011.

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement n°99-03 et ses règlements modificatifs, ainsi que ses adaptations aux associations et fondations conformément au règlement n°99-01.

Les états financiers qui vous sont présentés comprennent les deux activités de Formaposte Midi-Atlantique :

*l'activité Apprentissage : résultat par définition à l'équilibre (particularité comptable des CFA),

*l'activité ACP : résultat propre dégagé de 96 786,32 euros pour l'exercice 2012.

A la rentrée 2012, l'association Formaposte Midi-Atlantique a ouvert un CFA en région Midi-Pyrénées.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

ANNEXE SPECIFIQUE A L'ACTIVITE DE FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE

- Ressources de l'organisme
- Décomposition des actions de formation par finalité
- Liste des conventions de sous-traitance

Règles et méthodes comptables

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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles 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 pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	1 an
Agencement des constructions	10 ans
Agencements, aménagements, installations	10 ans
Matériel de bureau et vidéo	5 ans
Matériel informatique	3 ans
Mobilier	10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

a-Principe

L'ensemble des immobilisations acquises par Formaposte Midi-Atlantique est financé par des recettes de taxe d'apprentissage. Ainsi, une subvention est comptabilisée lorsque l'immobilisation est inscrite à l'actif, par prélèvement sur la taxe d'apprentissage.

b-Quote-part de subvention virée au compte de résultat

Les subventions sont rapportées au compte de résultat d'une somme égale au montant de la dotation aux amortissements acquise ou créée au moyen de la subvention.

c-Sortie de la subvention

La subvention d'investissement suit le même régime que l'immobilisation qu'elle finance : en cas de sortie d'actif de l'immobilisation, la subvention d'investissement est également sortie du bilan.

La partie de la subvention non rapportée au compte de résultat est soldée par un produit exceptionnel.

d-Subvention totalement amortie

Lorsque les subventions d'investissement sont totalement amorties, elles sont sorties du bilan, et ce, même si le bien figure toujours à l'actif du bilan de l'association.

SUBVENTION DE TAXE D'APPRENTISSAGE

Sur l'exercice 2012, FORMAPOSTE a reçu une subvention de taxe d'apprentissage du Groupe La Poste à hauteur de 1 455 613 € et de d'autres organismes pour un montant de 31 967 €.

Les consommations de taxe d'apprentissage sur l'exercice 2012 s'élèvent à 1809 776 € au titre des charges d'exploitation et à 2 717 € au titre de l'investissement.

Compte tenu de reliquats de taxe d'apprentissage antérieurs à 2012, et des consommations de l'exercice, le solde de taxe d'apprentissage non consommée au 31 décembre 2012 est de 674 865 €.

FONDS ASSOCIATIFS

Excédent de l'exercice :	96 786 €
Report à nouveau :	88 141 €
Subventions d'investissement nettes au 31/12/2012 :	32 453 €
=Total des fonds propres au 31/12/2012 :	217 380 €

OBLIGATIONS SPECIFIQUES A L'ACTIVITE DE FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE

Conformément aux articles L 6352-16 et suivants du Code du Travail, nous vous présentons les informations suivantes :

- le détail des ressources de l'organisme lié à l'activité de formation professionnelle continue,
- la décomposition par finalité des actions de formation professionnelle continue,
- la liste et le montant des conventions de sous-traitance.

REMUNERATIONS DES TROIS PLUS HAUTS CADRES DIRIGEANTS BENEVOLES ET SALARIES

La loi n°2006-506 du 26 mai 2006 relatif au volontariat associatif et à l'engagement éducatif prévoit une meilleure transparence et une plus grande précision dans l'affichage des rémunérations des dirigeants.

L'article 20 stipule que les associations dont le budget annuel est supérieur à 150 000 euros et recevant plus de 50 000 euros de subvention de l'Etat ou d'une collectivité territoriale doivent publier chaque année les rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles ou salariés, ainsi que les avantages en nature.

C'est en conformité avec ces dispositions réglementaires et avec l'avis de la commission des Etudes juridiques de la CNCC que les rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés de Formaposte Midi-Atlantique sont présentées dans l'annexe de façon globalisée.

Ces rémunérations brutes s'élèvent, pour l'exercice 2012 à : 78 029 euros.

ENGAGEMENTS EN MATIERE DE RETRAITE

Les engagements en matière d'indemnité de départ à la retraite sont conformes aux obligations légales et réglementaires en la matière en France et découlent de l'application du Code du Travail.

Les engagements de l'association en matière de retraite et d'indemnité de départ à la retraite, sont déterminés en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses actuarielles.

Ces engagements font l'objet d'une provision comptable et leur montant est indiqué en annexe.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

***Taux**

- Taux d'actualisation (Taux Iboxx Corporates AA) : 2,69 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Taux de charges sociales : 41,61 %

*Age de départ à la retraite : 60-67 ans

*Turn Over : Fort

Compte des hypothèses ci-dessus, les engagements en matière d'indemnité de départ à la retraite s'élèvent au 31 décembre 2012 à 9 126 euros.

DROIT INDIVIDUEL A LA FORMATION

A la clôture de l'exercice, le nombre d'heures acquis par les salariés, au titre du Droit Individuel à la Formation, s'élève à 791 heures.

HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat s'élève à 6 113 € au titre du contrôle légal des comptes.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	10 550		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	26 287		
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	7 588		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	56 702		2 029
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	90 576		2 029
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	10 106		688
TOTAL	10 106		688
TOTAL GENERAL	111 232		2 717

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			10 550	10 550
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			26 287	26 287
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			7 588	7 588
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			58 731	58 731
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			92 606	92 606
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			10 793	10 793
TOTAL			10 793	10 793
TOTAL GENERAL			113 949	113 949

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	10 550			10 550
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	16 261	2 629		18 890
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	4 777	759		5 536
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	37 347	9 173		46 520
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	58 386	12 560		70 946
TOTAL GENERAL	68 937	12 560		81 497

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	2 629				
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	759				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 173				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	12 560				
TOTAL GENERAL	12 560				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations	2 824	6 302		9 126
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions	2 824	6 302		9 126
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations	2 924		2 924	
TOTAL Dépréciations	2 924		2 924	
TOTAL GENERAL	5 748	6 302	2 924	9 126
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		6 302		
- financières			2 924	
- exceptionnelles				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			10 793
Autres immobilisations financières	10 793		
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	509 126	509 126	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	1 284	1 284	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	136 969	136 969	
Charges constatées d'avance	50 034	50 034	
TOTAL GENERAL	708 207	697 413	10 793
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	53 537	53 537		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 419 203	1 419 203		
Personnel et comptes rattachés	49 142	49 142		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	49 440	49 440		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	18 703	18 703		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	734 816	734 816		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	2 324 841	2 324 841		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	450 659
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	138 253
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	588 912

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	979 768
Dettes fiscales et sociales	74 696
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	1 054 465

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	50 034	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	50 034	

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	9 126
Autres engagements donnés :	
Engagements envers les prestataires de formation, activité Apprentissage de formations démarrées en 2012	1 042 612
Engagements envers les prestataires de formation, activité ACP de formations démarrées en 2012	242 000
Engagements envers les prestataires de formation, activité ACP de formations démarrées en 2013	51 436
TOTAL	1 345 175
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
Engagements reçus des AGEFOS pour la prise en charge des formations ACP démarrées en 2012	288 489
TOTAL	288 489
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	8	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	3	
Ouvriers		
TOTAL	11	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			9 126
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			
TOTAL			9 126

Annexe spécifique à l'activité de formation professionnelle continue

(Articles L 6352-16 et suivants du Code du Travail)

Tableau III-Liste des conventions de sous-traitance

Formation	Convention				
	Date de début	Date de fin	Nombres d'heures	Coût horaire/jeune	Coût total
CAP Pau	Sept 2011	Mars 2012	334	9,15 €	18 336,60 €
CAP Bordeaux	Sept 2011	Mars 2012	346	9,15 €	34 824,90 €
CAP Limoges	Sept 2011	Mars 2012	334	9,15 €	39 729,30 €
CAP Bordeaux	Sept 2011	Juin 2012	388	9,15 €	42 602,40 €
CAP Bordeaux	Janv. 2012	Juin 2012	363	9,15 €	101 002,20 €
CAP Toulouse	Janv. 2012	Juin 2012	334	9,15 €	110 019,60 €
CAP Albi	Janv. 2012	Juin 2012	334	9,15 €	91 683,00 €
CAP Pau	Janv. 2012	Juin 2012	348	9,15 €	38 210,40 €
CAP Bordeaux	Sept 2012	Mars 2013	334	9,15 €	36 673,20 €
CAP Bordeaux	Sept 2012	Juin 2013	376	9,15 €	41 284,80 €
CAP Limoges	Sept 2012	Mars 2013	334	9,15 €	36 673,20 €
CAP Limoges	Sept 2012	Sept 2013	412	9,15 €	49 007,40 €
CAP Toulouse 2 Groupes	Sept 2012	Mars 2013	334	9,15 €	36 673,20 €
CAP Toulouse	Sept 2012	Sept 2013	412	9,15 €	71 626,20 €
CAP Rodez	Sept 2012	Mars 2013	334	9,15 €	45 841,50 €
CAP Pau	Sept 2012	Mars 2013	334	9,15 €	39 729,30 €
CAP Poitiers	Mai 2012	Nov. 2012	334	9,15 €	45 841,50 €
CAP Poitiers	Sept 2012	Mars 2013	334	9,15 €	42 785,40 €
CAP Poitiers	Nov. 2012	Mai 2013	334	9,15 €	42 785,40 €
Titre gestionnaire de paie	Oct. 2012	Déc. 2013	385	10,60 €	20 405,00 €
Negoventis Angoulême	Janv. 2012	Nov. 2012	455	12,00 €	65 520,00 €
Negoventis Toulouse	Janv. 2012	Nov. 2012	455	15,00 €	88 725,00 €
Agent de production	Avril 2012	Oct. 2012	280	9,57 €	45 543,68 €
Agent de production	Mai 2012	Nov. 2012	280	9,57 €	40 185,60 €

2 – DETAIL DES COMPTES

BILAN DETAILLE

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

Bilan association détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets, droits similaires	10 550	10 550			
205000 LOGICIELS	10 550		10 550	10 550	
280500 AMORTISSEMENT LOGICIELS		10 550	-10 550	-10 550	
Immobilisations corporelles					
Constructions	26 287	18 890	7 397	10 026	- 2 629
213500 AMENAGEMENT AGENCEMENT CONSTRUCTION	26 287		26 287	26 287	
281350 AMORT. AAI DES CONSTRUCTIONS		18 890	-18 890	-16 261	- 2 629
Autres immobilisations corporelles	66 319	52 056	14 262	22 165	- 7 903
218100 AMENAGEMENT AGENCEMENT DIVERS	7 588		7 588	7 588	
218300 MATERIEL BUREAU&VIDEO	3 451		3 451	3 451	
218350 MATERIEL INFORMATIQUE	28 103		28 103	27 210	893
218400 MOBILIER	27 176		27 176	26 040	1 136
281810 AMORTISSEMENT AAI DIVERS		5 536	-5 536	-4 777	- 759
281830 AMORTISSEMENT MATERIEL BUREAU&VIDEO		3 451	-3 451	-3 451	
281835 AMORT. MATERIEL INFORMATIQUE		22 488	-22 488	-16 032	- 6 456
281840 AMORTISSEMENT MOBILIER		20 581	-20 581	-17 864	- 2 717
Immobilisations financières					
Autres immobilisations financières	10 793		10 793	10 106	687
275100 DEPOT CAUTIONNEMENT VERSES	10 793		10 793	10 106	687
TOTAL (I)	113 949	81 497	32 453	42 296	- 9 843
Stocks en cours					
Créances usagers et comptes rattachés	509 126		509 126	195 229	313 897
411000 CLIENTS	58 467		58 467	18 543	39 924
418110 FACTURES A ETABLIR ACTIVITE ACP	450 659		450 659	176 687	273 972
Fournisseurs débiteurs				662	- 662
401900 FOURNISSEURS DEBITEURS				662	- 662
Personnel				339	- 339
421000 PERSONNEL-REMUNERATIONS DUES				339	- 339
Organismes sociaux	1 284		1 284		1 284
438700 ORGANISMES SOCIAUX-PDTS A RECEVOIR	1 284		1 284		1 284
Autres	136 969		136 969		136 969
409820 AAR PRESTA. FORMATIONS	134 869		134 869		134 869
468700 PRODUITS A RECEVOIR	2 100		2 100		2 100
Valeurs mobilières de placement	1 738 260		1 738 260	1 966 221	- 227 961
508200 LBPAM MONETAIRE E TA				881 301	- 881 301
508250 LBPAM MONETAIRE E ACP				292 241	- 292 241
508300 LBPAM TRESO 3E TA	849 576		849 576	55 876	793 700
508350 LBPAM TRESO 3E ACP	396 548		396 548	35 172	361 376
508450 LBPAM IERE MONETAIRE	41 602		41 602	102 264	- 60 662
508700 LBP RESP.GARANTIE 12				300 034	- 300 034
508750 LBPAM RESP.TRESO.E 5DEC	450 534		450 534		450 534
508900 LBP GARANTIE OCT 12				150 000	- 150 000
508950 LBPAM PEA CT				152 257	- 152 257
590800 PROV. DEP. SICAV				-2 924	2 924
Disponibilités	83 221		83 221	86 718	- 3 497
512200 CCP ACTIVITE ACP	3 536		3 536	8 776	- 5 240
512300 LIVRET A	79 669		79 669	77 916	1 753
531000 CAISSE ACTIVITE TA	16		16	27	- 11
Charges constatées d'avance	50 034		50 034	161 724	- 111 690
486000 CCA-AUTRES FOURNISSEURS	40 324		40 324	37 701	2 623
486100 CCA-COUTS FORMATION TA	9 710		9 710	124 023	- 114 313

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
TOTAL (II)	2 518 894		2 518 894	2 410 894	108 000
TOTAL ACTIF	2 632 844	81 497	2 551 347	2 453 190	98 157

Bilan association détaillé

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
. Report à nouveau	88 141	54 576	33 565
<i>110000 REPORT A NOUVEAU (CREDITEUR)</i>	<i>88 141</i>	<i>54 576</i>	<i>33 565</i>
. Résultat de l'exercice	96 786	33 566	63 220
. Subventions d'investissement sur biens non renouv	32 453	42 296	- 9 843
<i>131000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT</i>	<i>113 949</i>	<i>111 232</i>	<i>2 717</i>
<i>139000 SUB. INSCRITE AU CR</i>	<i>-81 497</i>	<i>-68 937</i>	<i>- 12 560</i>
TOTAL (I)	217 380	130 437	86 943
Provisions pour risques et charges			
<i>153000 PROVISIONS ENGAGEMENTS RETRAITE</i>	<i>9 126</i>	<i>2 824</i>	<i>6 302</i>
TOTAL (II)	9 126	2 824	6 302
TOTAL (III)			
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées	53 537	246 966	- 193 429
<i>512000 CCP ACTIVITE APPRENTISSAGE</i>	<i>53 537</i>	<i>246 966</i>	<i>- 193 429</i>
Fournisseurs et comptes rattachés	1 419 203	834 519	584 684
<i>401000 FOURNISSEURS</i>	<i>439 434</i>	<i>444 725</i>	<i>- 5 291</i>
<i>408100 FNP-COUTS FORMATION TA</i>	<i>627 887</i>	<i>252 702</i>	<i>375 185</i>
<i>408110 FNP-COUTS FORMATION ACP</i>	<i>351 881</i>	<i>137 092</i>	<i>214 789</i>
Autres	852 101	1 238 443	- 386 342
<i>428200 DETTES PROV. CONGES PAYES</i>	<i>39 287</i>	<i>33 347</i>	<i>5 940</i>
<i>428220 DETTES PROV. PRIME DE PRECARITE</i>	<i>712</i>	<i>961</i>	<i>- 249</i>
<i>428230 DETTES PROV. CET</i>	<i>9 144</i>	<i>7 325</i>	<i>1 819</i>
<i>431000 URSSAF</i>	<i>15 901</i>	<i>13 606</i>	<i>2 295</i>
<i>437200 CAISSE DE PREVOYANCE IPSEC</i>	<i>1 678</i>	<i>1 339</i>	<i>339</i>
<i>437350 CAISSE DE RETRAITE MEDERIC</i>	<i>11 713</i>	<i>10 484</i>	<i>1 229</i>
<i>438200 CHARGES SOCIALES PROV. CONGES PAYE</i>	<i>16 107</i>	<i>13 672</i>	<i>2 435</i>
<i>438220 CHARGES SOCIALES PROV. CDD</i>	<i>292</i>	<i>394</i>	<i>- 102</i>
<i>438230 CHARGES SOCIALES PROV. CET</i>	<i>3 749</i>	<i>3 003</i>	<i>746</i>
<i>447110 TAXE SUR LES SALAIRES</i>	<i>2 865</i>	<i>1 957</i>	<i>908</i>
<i>447130 FORMATION CONTINUE</i>	<i>10 433</i>	<i>9 218</i>	<i>1 215</i>
<i>448200 CHARGES FISCALES PROV. CONGES PAYES</i>	<i>4 322</i>	<i>3 668</i>	<i>654</i>
<i>448220 CHARGES FISCALES PROV. CDD</i>	<i>78</i>	<i>106</i>	<i>- 28</i>
<i>448230 CHARGES FISCALES PROV. CET</i>	<i>1 006</i>	<i>806</i>	<i>200</i>
<i>467017 NOTE DE FRAIS ZEBRA EMMANUEL</i>		<i>70</i>	<i>- 70</i>
<i>467100 REMBOURSEMENT PRIMES APPRENTIS</i>	<i>469</i>	<i>1 206</i>	<i>- 737</i>
<i>467111 TAXE APPRENTISSAGE LA POSTE 2011</i>		<i>999 778</i>	<i>- 999 778</i>
<i>467112 TAXE APPRENTISSAGE LA POSTE 2012</i>	<i>674 865</i>		<i>674 865</i>
<i>467721 SUBVENTION CONSEIL REGIONAL</i>	<i>57 772</i>	<i>135 792</i>	<i>- 78 020</i>
<i>467722 SUBVENTION CR FONDS SOCIAL</i>	<i>1 710</i>	<i>1 710</i>	
TOTAL (IV)	2 324 841	2 319 928	4 913
TOTAL PASSIF	2 551 347	2 453 190	98 157
Engagements reçus			
Engagements donnés			

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

Compte de résultat association détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Production vendue services	1 232 066		1 232 066	454 408	777 658	171,14
706000 PRESTATIONS GRILLE TARIF	41 068		41 068	103 925	- 62 857	-60,48
706100 PARTICIPATION AGEFOS	1 190 998		1 190 998	347 769	843 229	242,47
708000 FRAIS ACP REFACTURES				2 713	- 2 713	-100
Montants nets produits d'ex	1 232 066		1 232 066	454 408	777 658	171,14

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation	%
Autres produits d'exploitation				
Subventions d'exploitation	1 928 995	2 247 890	- 318 895	-14,19
741000 SUBVENTION TAXE D'APPRENTISSAGE	1 809 776	2 171 296	- 361 520	-16,65
742000 SUBVENTION CONSEIL REGIONAL	116 420	76 594	39 826	52,00
742100 AUTRES SUBVENTIONS CR	2 800		2 800	N/S
Autres produits	12 563	12 268	295	2,40
757100 QUOTE PART SUBVENTION VIREE AU CR	12 560	12 246	314	2,56
758000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	3	22	- 19	-86,36
Transfert de charges	12 697	3 535	9 162	259,18
791000 TRANSFERTS DE CHARGES EXPLOITATION	12 697	3 535	9 162	259,18
Sous-total des autres produits d'exploitation	1 954 255	2 263 693	- 309 438	-13,67
Total des produits d'exploitation (I)	3 186 321	2 718 100	468 221	17,23
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	1 753	1 590	163	10,25
768000 INTERETS LIVRET A	1 753	1 590	163	10,25
Reprises sur provisions et transferts de charges	2 924		2 924	N/S
786650 REPRISE PROV. DEP. SICAV	2 924		2 924	N/S
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placem	5 953	18 362	- 12 409	-67,58
767000 PRODUITS NET CESSION SICAV TA	3 072	16 495	- 13 423	-81,38
767100 PRODUITS NET CESSION SICAV ACP	2 881	1 868	1 013	54,23
Total des produits financiers (II)	10 630	19 953	- 9 323	-46,72
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	21 629	324	21 305	N/S
772000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS	21 629	324	21 305	N/S
Total des produits exceptionnels (IV)	21 629	324	21 305	N/S
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	3 218 579	2 738 377	480 202	17,54
TOTAL GENERAL	3 218 579	2 738 377	480 202	17,54
Charges d'exploitation				
Autres achats non stockés	2 041 546	1 710 887	330 659	19,33
604000 CHGES FORMATION LA POSTE TA	128 760	204 410	- 75 650	-37,01
604010 CHGES FORMATION LA POSTE ACP	210 034	104 024	106 010	101,91
604100 CHGES FORMAT EN TA	880 840	1 131 104	- 250 264	-22,13
604110 CHGES FORMAT EN ACP	785 089	237 108	547 981	231,11
606100 EAU ELECTRICITE	7 253	6 948	305	4,39
606150 CARBURANT	10 188	9 321	867	9,30
606300 FOURNITURES D'ENTRETIEN	429	489	- 60	-12,27
606310 PETIT EQUIPEMENT	1 134	559	575	102,86
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	4 370	3 905	465	11,91
606450 CONSOMMABLES	277	426	- 149	-34,98
606700 FOURNITURES PEDAGOGIQUES	13 172	12 594	578	4,59
Services extérieurs	114 567	118 089	- 3 522	-2,98
613200 LOYERS LOCAUX FONCIERE GAMBETTA	50 220	47 755	2 465	5,16

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation	%
613210 LOCATION PARKING FONCLA	792	914	- 122	-13,35
613500 LOCATION VEHICULES CREDIPAR	12 223	10 638	1 585	14,90
613550 LOCATION PHOCOPIEUR XEROX	6 491	6 491		0,00
613560 LOCATION AUTOCOMMUTATEUR FIMACOM	3 378	3 348	30	0,90
613570 LOCATION MACHINE AFFRANCHIR NEOPOST	1 049	1 005	44	4,38
614000 CHARGES LOCATIVES FONCIERE GAMBETTA	12 094	19 712	- 7 618	-38,65
615000 ENTRETIEN ET REPARATION DIVERS	1 024	1 313	- 289	-22,01
615200 ENTRETIEN DES LOCAUX THOMER	2 648	2 659	- 11	-0,41
615600 MAINTENANCE INFORMATIQUE	12 160	11 942	218	1,83
615610 HEBERGEMENT NOM DOMAINE AXE INFO	299	299		0,00
616000 PRIMES ASSURANCES MAIF	11 367	11 017	350	3,18
618100 ABONNEMENT REVUE-PRESSE	823	995	- 172	-17,29
Autres services extérieurs	294 186	276 916	17 270	6,24
621000 GRATIFICATIONS STAGIAIRE	2 834	1 310	1 524	116,34
622610 HONORAIRES COMPTABLES DURAND	7 252	7 033	219	3,11
622620 HONORAIRES PAIE DURAND	2 158	2 080	78	3,75
622630 HONORAIRES JURIDIQUES DURAND	2 421	2 344	77	3,28
622640 HONORAIRES TABLEAU DE BORD DURAND	6 272	6 076	196	3,23
622645 HONORAIRES EXCEPT. DURAND	2 157	12 927	- 10 770	-83,31
622646 HONORAIRES DOC.PREVISIONNELS	1 153	1 124	29	2,58
622650 HONORAIRES CAC AUDIAL	6 113	6 000	113	1,88
622700 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX		50	- 50	-100
622900 HONORAIRE DIVERS	11 334	4 593	6 741	146,77
623000 SALONS	3 368	17 820	- 14 452	-81,10
623100 ANNONCES INSERTIONS PRESSE RADIO	90 946	84 788	6 158	7,26
623150 SITE INTERNET		5 920	- 5 920	-100
623400 CADEAUX	393	1 614	- 1 221	-75,65
623900 COLLOQUES ET SEMINAIRES	2 685	3 535	- 850	-24,05
624615 RBT PRIMES TRANSPORT APPRENTIS	67 557	40 608	26 949	66,36
625000 TRAIN, TRAM, PARKING TA	79	1 758	- 1 679	-95,51
625010 TRAIN, TRAM, PARKING ACP	400		400	N/S
625100 HOTEL TA	2 883	3 542	- 659	-18,61
625110 HOTEL ACP	1 416	580	836	144,14
625200 REPAS TA	1 912	1 897	15	0,79
625210 REPAS ACP	648	156	492	315,38
625300 INFOS COLL, PETITS DEJEUNERS	1 132	552	580	105,07
625400 JURYS	455	1 412	- 957	-67,78
625410 FRAIS DE DIRECTION	5 568	10 233	- 4 665	-45,59
625420 FRAIS DE DEPLACEMENT AUT. INTERVENA	1 942	2 037	- 95	-4,66
625430 AUT. FD APPRENTIS HORS CR		1 768	- 1 768	-100
625700 FRAIS DE RECEPTION		359	- 359	-100
626000 AFFRANCHISSEMENT	10 200	7 442	2 758	37,06
626100 TELEPHONE NUMERO VERT ORANGE	1 089	1 117	- 28	-2,51
626110 TELEPHONE FIXE ORANGE	3 321	3 145	176	5,60
626200 TELEPHONES PORTABLES ORANGE	5 256	4 835	421	8,71
626300 INTERNET NUMERICABLE	495	457	38	8,32
627000 FRAIS BANCAIRES	1 486	1 509	- 23	-1,52
628000 COTISATIONS DIVERSES	395	310	85	27,42
628713 RBT PRIMES HEBERGEMENT APPRENTIS	25 662	20 434	5 228	25,58
628714 RBT PRIMES RESTAURATION APPRENTIS	23 201	15 552	7 649	49,18
Impôts, taxes et versements assimilés	53 921	51 607	2 314	4,48
631100 TAXE SUR LES SALAIRES	37 421	31 216	6 205	19,88
631300 FORMATION CONTINUE	10 433	9 218	1 215	13,18
633330 FORM.PROF.CONT.DIF	573	3 921	- 3 348	-85,39
635120 TAXES FONCIERES	4 618	4 520	98	2,17
635400 DROITS D'ENREGISTREMENT-CARTE GRISE	50	1 559	- 1 509	-96,79
638200 CHARGES FISCALES PROV. CONGES PAYES	653	814	- 161	-19,78
638220 CHARGES FISCALES PROV. CDD	-22	106	- 128	120,75
638230 CHARGES FISCALES CET	194	252	- 58	-23,02
Salaires et traitements	417 089	375 349	41 740	11,12
641100 SALAIRES APPOINTEMENTS	408 064	363 211	44 853	12,35
641200 CONGES PAYES	5 939	7 401	- 1 462	-19,75

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation	%
641220 PRIME DE PRECARITE	-249	961	- 1 210	125,91
641230 CET	1 818	2 289	- 471	-20,58
641400 CHEQUES CADEAUX	1 517	1 487	30	2,02
Charges sociales	175 050	157 834	17 216	10,91
645100 COTISATIONS URSSAF	115 825	101 392	14 433	14,23
645200 COTISATIONS IPSEC	5 723	4 974	749	15,06
645300 COTISATIONS CPM	19 920	16 234	3 686	22,71
645350 MEDERIC RETRAITE CADRE	10 950	11 327	- 377	-3,33
645400 COTISATIONS ASSEDIC	17 547	15 699	1 848	11,77
645800 CHARGES SOCIALES PROV. CONGES PAYES	2 435	3 034	- 599	-19,74
645820 CHARGES SOCIALES PROV. CDD	-102	394	- 496	125,89
645830 RBT TRANSPORT SALARIES	1 027	1 105	- 78	-7,06
645840 CET	-234	938	- 1 172	124,95
647500 COTISATIONS MEDECINE DU TRAVAIL	1 960	891	1 069	119,98
647600 ABONDEMENT PEE		1 845	- 1 845	-100
Dotations aux amortissements	12 560	12 246	314	2,56
681120 DOT/AMORT. IMMO. CORPO.	12 560	12 246	314	2,56
Dotations aux provisions	6 302	86	6 216	N/S
681500 PROV. ENGAGEMENT RETRAITE	6 302	86	6 216	N/S
Autres charges	24	5	19	380,00
658000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	24	5	19	380,00
Total des charges d'exploitation (I)	3 115 243	2 703 017	412 226	15,25
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisio		1 794	- 1 794	-100
686650 DOT/PROV. VMP		1 794	- 1 794	-100
Total des charges financières (III)		1 794	- 1 794	-100
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	6 550		6 550	N/S
672000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS	6 550		6 550	N/S
Total des charges exceptionnelles (IV)	6 550		6 550	N/S
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	3 121 793	2 704 811	416 982	15,42
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	96 786	33 566	63 220	188,35
TOTAL GENERAL	3 218 579	2 738 377	480 202	17,54
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>				