

REALISATIONS BUDGETAIRES de l'exercice 2018

- Budget de fonctionnement
- Tableau financier
- Balance définitive des comptes du grand livre
- Bilan

ETATS ANNEXES

- | | |
|---|------------|
| <input checked="" type="checkbox"/> Etat des frais de personnel | Annexe I |
| <input checked="" type="checkbox"/> Tableau des emprunts | Annexe II |
| <input checked="" type="checkbox"/> Taxe pour frais de Chambre de Métiers | Annexe III |
| <input checked="" type="checkbox"/> Subventions en exonération de la Taxe d'Apprentissage | |
| <input checked="" type="checkbox"/> Annexe | Annexe IV |
| <input checked="" type="checkbox"/> Tableaux de synthèse | Annexe V |



BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2018

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 1

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalizations de l'exercice antérieur 3	Budget rectifié		Réalizations		Montant de la variation	
			2018	2018	2018	2018	(5-3)	%
			4	5	5	5	(5-3)	%
60 - ACHATS								
601	Achats stockés - Matières premières et fournitures							
6011	Achats de denrées pour la restauration	18 359,70	23 520	21 443,28	3 083,58			
6012	Matières premières (matière d'oeuvre).....	942 910,26	963 700	936 144,77	-6 765,49			
6017	Fournitures							
60170	Fournitures d'atelier	55 718,27	72 000	69 158,15	13 439,88			
	Total 601	1 016 988,23	1 059 220	1 026 746,20	9 757,97			0,96%
602	Achats stockés-Autres approvisionnements							
6022	Fournitures consommables.....							
	Total 602							
603	Variations de stocks							
60311	Denrées restauration	915,98			-915,98			
60312	Matières premières	8 064,86		-855,94	-8 920,80			
60317	Fournitures	-2,27		-3 275,71	-3 273,44			
	Total 603	8 978,57		-4 131,65	-13 110,22			-146,02%
604	Achats d'études et prestations de services							
	Total 604	996 277,44	1 050 240	1 013 240,25	16 962,81			1,70%
606	Achats non stockés de matières et fournitures							
6061	Fournitures non stockables							
60611	Electricité	412 033,76	427 420	389 781,98	-22 251,78			
60612	Eau	45 694,59	52 040	46 870,58	1 175,99			
60613	Gaz.....	303 249,09	335 700	353 676,84	50 427,75			
60614	Carburants et lubrifiants	122 118,54	144 360	139 379,30	17 260,76			
60615	Combustibles	10 506,34	12 000	13 090,84	2 584,50			
60616	Matières d'oeuvre							
60618	Autres fournitures non stockables							
6063	Petit équipement	172 097,73	183 500	148 222,66	-23 875,07			

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2018

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillelet n° 2

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalizations de l'exercice antérieur 3	Budget rectifié		Réalizations		Montant de la variation	
			2018	2018	2018	(5-3)	%	
		4	5					
60631	Pédagogie							
60632	Administration							
60633	Restauration							
60634	Hébergement							
6064	Fournitures	132 418,98	144 840	121 377,34	-11 041,64			
60641	Pédagogie							
60642	Administration							
60643	Restauration							
60644	Hébergement							
60645	Produits d'entretien							
6067	Fournitures et petits matériels pédagogiques.....	711 766,52	766 490	746 926,09	35 159,57			
6068	Autres fournitures							
60683	Reproduction des cours	29 103,34	34 840	31 347,98	2 244,64			
	Total 606	1 938 988,89	2 101 190	1 990 673,61	51 684,72	2,67%		
607	Achats de marchandises							
	Total 607							
609	Rabais remises et ristournes obtenus sur achats							
	Total 609							
	TOTAL DU COMPTE 60.....	3 961 233,13	4 210 650	4 026 528,41	65 295,28	1,65%		

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2018

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

(tous services confondus)

Feuillet n° 3

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalizations de l'exercice antérieur 3					
			Budget rectifié 2018 4	Réalizations 2018 5	Montant de la variation (5-3) %		
61 - SERVICES EXTERIEURS							
611	Sous-traitance générale	Total 611	386 822,76	351 840	335 949,79	-50 872,97	-13,15%
612	Redevances de crédit bail	Total 612	115 430,25	83 700	89 400,37	-26 029,88	-22,55%
613	Locations						
6132	Locations immobilières		157 861,44	194 240	181 365,98	23 504,54	
6135	Locations mobilières		391 135,69	412 860	375 820,61	-15 315,08	
		Total 613	548 997,13	607 100	557 186,59	8 189,46	1,49%
614	Charges locatives et de copropriété	Total 614	241 343,29	269 900	257 101,70	15 758,41	6,53%
615	Entretien et réparations						
6152	Sur biens immobiliers		603 858,14	681 310	636 984,12	33 125,98	
6155	Sur biens mobiliers		131 717,04	166 490	152 353,10	20 636,06	
6156	Maintenance		568 243,98	604 250	554 744,84	-13 499,14	
		Total 615	1 303 819,16	1 452 050	1 344 082,06	40 262,90	3,09%
616	Primes d'assurances						
6161	Primes d'assurances I.V.D.		34 416,21		36 569,25	2 153,04	
6162	Primes d'assurances dommage construction.....						
6163	Primes d'assurances Véhicules		37 889,15		40 215,00	2 325,85	
6164	Primes d'assurances Responsabilité civile		16 073,08		15 382,45	-690,63	
6166	Primes d'assurances des membres élus, associés et assimilés.....		850,00		850,00		
6168	Primes d'assurances Divers		25 070,05		22 375,74	-2 694,31	
		Total 616	114 298,49	124 630	115 392,44	1 093,95	0,96%
617	Etudes et recherches	Total 617					

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2018

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 4

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalizations de l'exercice antérieur 3				
			Budget rectifié 2018 4	Réalizations 2018 5	Montant de la variation	
					(5-3)	%
618	Divers (documentation, frais d'inscription)					
6181	Documentation générale	31 268,07		27 734,23	-3 533,84	
6183	Documentation pédagogique	26 217,85		27 618,56	1 400,71	
6185	Frais colloques, séminaires, conférences	245,00		196,00	-49,00	
	Total 618	57 730,92	64 620	55 548,79	-2 182,13	-3,78%
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs					
	Total 619					
	TOTAL DU COMPTE 61.....	2 768 442,00	2 953 840	2 754 661,74	-13 780,26	-0,50%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2018

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 5

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalizations de l'exercice antérieur 3	Montant de la variation		
			Budget rectifié 2018 4	Réalizations 2018 5	(5-3) %
62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS					
621	Personnel extérieur à la Chambre de Métiers				
6211	Personnel intérimaire	6 400,09		8 636,41	2 236,32
6214	Personnel mis à disposition ou prêté	123 219,34		124 843,50	1 624,16
	Total 621	129 619,43	140 020	133 479,91	3 860,48 2,98%
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires				
6226	Honoraires	114 612,16	157 080	119 355,70	4 743,54
6227	Frais d'actes et de contentieux	1 259,30	1 500	1 422,97	163,67
6228	Intermédiaires divers	78 141,21	75 520	65 379,06	-12 762,15
	Total 622	194 012,67	234 100	186 157,73	-7 854,94 -4,05%
623	Publicité, publications, relations publiques				
6231	Annonces et insertions	140 597,91	164 370	125 376,91	-15 221,00
6233	Foires et expositions	469 080,39	574 850	563 025,36	93 944,97
6234	Objets promotionnels	15 163,40	21 740	7 377,04	-7 786,36
6236	Catalogues et imprimés	62 018,62	107 360	70 599,28	8 580,66
623	Publications (dont bulletin CMA)	200 611,33	225 500	214 550,03	13 938,70
6238	Divers relations publiques	20 090,40	16 030	10 382,16	-9 708,24
	Total 623	907 562,05	1 109 850	991 310,78	83 748,73 9,23%
624	Transports de biens et transports collectifs de personnes				
6241	Transports de biens	4 345,20	3 700	4 411,19	65,99
6243	Transports entre siège et annexes				
6244	Transports collectifs de membres élus, associés et assimilés				
6245	Liaison C.F.A.- entreprise				
6246	Frais de regroupement des apprentis, autres stagiaires de formation et préapprentissage	1 284 762,30	1 280 300	1 311 479,71	26 717,41
6247	Transports collectifs du personnel			940,00	940,00
6248	Divers (dont voyages d'étude et à but éducatif)	462 340,58	537 840	483 618,19	21 277,61
	Total 624	1 751 448,08	1 821 840	1 800 449,09	49 001,01 2,80%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2018

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 6

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalizations de l'exercice antérieur 3	Réalizations 2018		Montant de la variation	
			Budget rectifié 2018 4	Réalizations 2018 5	(5-3)	%
625	Déplacements, missions et réceptions					
6251	Voyages et déplacements du personnel	156 396,86	173 460	168 791,29	12 394,43	
6252	Voyages et déplacements des intervenants extérieurs	28 777,52	32 250	29 600,22	822,70	
6253	Frais d'inscription aux colloques	350,00	500	160,00	-190,00	
6254	Voyages et déplacements des membres élus, associés et assimilés	118 580,26	115 370	106 728,99	-11 851,27	
6256	Missions	135 800,41	149 610	151 920,57	16 120,16	
6257	Réceptions	229 092,73	243 330	215 835,15	-13 257,58	
6258	Frais de représentation	4 724,14	5 500	8 440,44	3 716,30	
	Total 625	673 721,92	720 020	681 476,66	7 754,74	1,15%
626	Frais postaux et frais de télécommunications					
6261	Affranchissements	352 540,64	380 170	348 086,28	-4 454,36	
6262	Téléphone, télégramme	360 458,90	408 340	347 023,79	-13 435,11	
	Total 626	712 999,54	788 510	695 110,07	-17 889,47	-2,51%
627	Services bancaires et assimilés					
	Total 627	9 622,95	9 600	8 750,48	-872,47	-9,07%
628	Divers					
6281	Blanchissage.....	10 050,95	22 730	18 827,44	8 776,49	
6282	Frais de formation professionnelle du personnel.....	184 649,23	325 900	298 359,30	113 710,07	
62821	F.A.F. du personnel des Chambres de Métiers					
62822	Formation des formateurs					
62828	Autres frais					
6283	Frais de reproduction	4 888,48	5 500	545,40	-4 343,08	
62831	Imprimés de bureau					
62832	Imprimés d'enseignement					

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2018

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 7

NUMEROS DE COMPTES <i>1</i>	INTITULE <i>2</i>	Réalizations de l'exercice antérieur <i>3</i>	Réalizations de l'exercice 2018		
			Budget rectifié 2018 <i>4</i>	Réalizations 2018 <i>5</i>	Montant de la variation (5-3) %
6284	Frais de recrutement du personnel	2 520,00	3 100	1 020,00	-1 500,00
6285	Hébergement extérieur des apprentis, autres stagiaires de formation et préapprentis				
6286	Restauration extérieure des apprentis, autres stagiaires de formation et préapprentis	59 871,43	66 000	52 951,95	-6 919,48
6288	Autres charges diverses	91 212,93	118 120	98 679,19	7 466,26
	Total 628	353 193,02	541 350	470 383,28	117 190,26 33,18%
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs				
	Total 629				
	TOTAL DU COMPTE 62.	4 732 179,66	5 365 290	4 967 118,00	234 938,34 4,96%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2018

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 8

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalizations de l'exercice antérieur 3	Budget rectifié 2018 4	Réalizations 2018 5	Montant de la variation (5-3) %	
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES						
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)					
6311	Taxe sur les salaires	1 162 739,16	1 219 300	1 202 500,95	39 761,79	
6318	Autres.....					
631202	Taxe d'Apprentissage FNDMA					
631203	Taxe d'Apprentissage CDA					
631204	Taxe d'Apprentissage CSA					
	Total 631	1 162 739,16	1 219 300	1 202 500,95	39 761,79	3,42%
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)					
6331	Versement de transport					
6332	Allocation logement					
6333	Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	392 044,35	418 800	405 597,52	13 553,17	
6334	Participation des employeurs à l'effort de construction					
6338	Autres.....	12,00			-12,00	
	Total 633	392 056,35	418 800	405 597,52	13 541,17	3,45%
635	Autres impôts, taxes et versements assimilés (administration des impôts)					
6351	Impôts directs (sauf impôts sur les bénéfices)	218 408,80	260 240	256 102,23	37 693,43	
6353	Impôts indirects					
6354	Droits d'enregistrement et de timbre	1 449,76	1 610	937,72	-512,04	
6358	Autres droits	10 216,23	10 750	10 953,48	737,25	
	Total 635	230 074,79	272 600	267 993,43	37 918,64	16,48%
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)					
	Total 637					
	TOTAL DU COMPTE 63.	1 784 870,30	1 910 700	1 876 091,90	91 221,60	5,11%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2018

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 9

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalizations de l'exercice antérieur 3	Budget rectifié	Réalizations	Montant de la variation	
			2018 4	2018 5	(5-3)	%
64 - CHARGES DE PERSONNEL						
641	Rémunérations du personnel					
6411	Salaires et appointements					
64111	Personnel sous statut	15 076 284,98	14 888 650	15 132 199,94	55 914,96	
64112	Personnel non statutaire	5 932 292,75	7 053 250	6 443 857,38	511 564,63	
6412	Provisions sur Congés Payés et CET	100 385,49		27 212,13	-73 173,36	
6413	Primes et gratifications	101 836,98		161 034,66	59 197,68	
6414	Indemnités et avantages divers					
6417	Indemnités et préavis de licenciement	91 772,72			-91 772,72	
6417	Indemnités pour perte d'emploi		12 700	20 810,30	20 810,30	
6418	Divers (y compris sup.familial pers. détachés de la fonction publique)	-6 741,20		-6 795,60	-54,40	
	Total 641	21 295 831,72	21 954 600	21 778 318,81	482 487,09	2,27%
645	Charges de Sécurité Sociale et de prévoyance					
6451	Cotisations à l' U.R.S.S.A.F.		7 050 350			
64511	Personnel sous statut	4 819 234,20		4 847 299,36	28 065,16	
64512	Personnel non statutaire	1 859 668,78		2 056 783,36	197 114,58	
6452	Cotisations aux mutuelles		186 800			
64521	Personnel sous statut	115 282,27		129 116,41	13 834,14	
64522	Personnel non statutaire	38 314,23		55 064,00	16 749,77	
6453	Cotisations aux caisses de retraite		1 980 900			
64531	Personnel sous statut	1 354 675,88		1 364 310,78	9 634,90	
64532	Personnel non statutaire	544 177,82		588 901,04	44 723,22	
6454	Assurance chômage	236 806,30	284 650	260 547,82	23 741,52	
6455	Charges sociales sur congés à payer et CET	55 212,46		26 932,72	-28 279,74	
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux.- prévoyance	341 719,33	349 650	340 458,32	-1 261,01	
	Total 645	9 365 091,27	9 852 350	9 669 413,81	304 322,54	3,25%
647	Autres charges sociales					
6471	Prestations directes					
6474	Œuvres sociales	14 223,30		16 619,90	2 396,60	
6475	Médecine du travail	77 742,84		80 192,41	2 449,57	
6478	Divers					
	Total 647	91 966,14	95 450	96 812,31	4 846,17	5,27%
648	Autres charges de personnel					
	Total 648	362 321,79	380 350	379 515,71	17 193,92	4,75%
	TOTAL DU COMPTE 64.	31 115 210,92	32 282 750	31 924 060,64	808 849,72	2,60%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2018

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 10

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalizations de l'exercice antérieur 3	Montant de la variation			
			Budget rectifié 2018 4	Réalizations 2018 5	(5-3) %	
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE						
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	Total 651	51 480,67	36 550	38 477,61	-13 003,06 -25,26%
653	Indemnités de présence Membres élus et associés de la Chambre régionale de Métiers					
6531	Indemnités de fonctions versées aux membres élus	201 689,52		201 689,52		
6532	Indemnités de présence versées aux membres élus.....	110 837,54		100 177,88	-10 659,66	
6533	Indemnités de présence versées aux membres associés et assimilés.....					
	Total 653	312 527,06	316 900	301 867,40	-10 659,66	-3,41%
654	Pertes sur créances irrécouvrables	Total 654	33 645,54	5 500	21 855,12	-11 790,42 -35,04%
655	Cotisation Urssaf sur indemnités des élus	Total 655	100 308,06	105 150	95 504,39	-4 803,67 -4,79%
657	Charges spécifiques					
6571	Elections.....	538,36			-538,36	
6572	Subventions.....					
65722	Subv.Chambre de métiers de l'Artisanat de niveau régional.....					
65724	Subv.Chambre de métiers de l'Artisanat départementale.....					
65728	Subv. Divers organismes.....	79 111,45	60 700	75 591,29	-3 520,16	
6573	Bourses, récompenses	6 453,36	11 890	7 436,60	983,24	
6574	I.N.P.I.					
6575	I.N.S.E.E.					
6578	Autres charges spécifiques					
	Total 657	86 103,17	72 590	83 027,89	-3 075,28	-3,57%
658	Charges diverses de gestion courante					
6581	Frais d' A.P.C.M.					
65811	Contribution obligatoire aux frais de fonctionnement de l'A.P.C.M					
65812	Contribution aux travaux de l'immeuble de l'A.P.C.M.					
65813	Contribution au fonds de calamités publiques	30 574,40	28 000	24 885,60	-5 688,80	
65814	Contribution au fonds de solidarité des présidents	692,28	1 000	914,28	222,00	
65815	Indemnités compensatrices des anciens présidents	68 198,40	69 000	66 361,60	-1 836,80	

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2018

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 11

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalizations de l'exercice antérieur 3			
			Budget rectifié 2018 4	Réalizations 2018 5	Montant de la variation (5-3) %
65816	Doubles originaux RNM.....				
6582	Participation aux frais de Chambre Régionale de Métiers				
6583	Participations aux services communs	7 965,12	8 200	8 026,78	61,66
6584	Caisse de secours des artisans				
6585	Part. aux charges des services à comptabilité distincte				
6586	Participation à des C.F.A				
6588	Autres charges et participations diverses.	27 611,05	42 250	18 571,40	-9 039,65
	Total 658	135 041,25	148 450	118 759,66	-16 281,59 -12,06%
	TOTAL DU COMPTE 65.	719 105,75	685 140	659 492,07	-59 613,68 -8,29%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2018

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 12

NUMEROS DE COMPTES <i>1</i>	INTITULE <i>2</i>	Réalizations de l'exercice antérieur <i>3</i>	Budget rectifié 2018 <i>4</i>	Réalizations 2018 <i>5</i>	Montant de la variation	
					(5-3)	%
66 - CHARGES FINANCIERES						
661	Charges d'intérêts					
6611	Intérêts des emprunts et dettes					
66116	Intérêts des emprunts et dettes assimilées	104 739,82	92 900	92 075,39	-12 664,43	
66117	Intérêts des dettes rattachées à des participations					
6615	Intérêts des comptes courants et des dépôts créditeurs					
	Total 661	104 739,82	92 900	92 075,39	-12 664,43	-12,09%
664	Pertes sur créances liées à des participations					
	Total 664					
666	Pertes de change					
	Total 666			126,21	126,21	
667	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total 667					
668	Autres charges financières					
	Total 668			420,00	420,00	
	TOTAL DU COMPTE 66.....	104 739,82	92 900	92 621,60	-12 118,22	-11,57%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2018

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

(tous services confondus)

Feuillet n° 13

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalizations de l'exercice antérieur 3	Réalizations 2018		Montant de la variation	
			Budget rectifié 2018 4	Réalizations 2018 5	(5-3)	%
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES						
671	Charges exceptionnelles sur opération de gestion					
6711	Pénalités sur contrats ou conventions					
6712	Pénalités, amendes fiscales ou pénales	495,00			-495,00	
6713	Dons, libéralités					
6714	Créances devenues irrécouvrables.....					
6718	Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5,00			-5,00	
	Total 671	500,00			-500,00	
672	Charges sur exercices antérieurs					
	Total 672	53 500,16	3 600	10 919,41	-42 580,75	-79,59%
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés					
6751	Immobilisations incorporelles					
6752	Immobilisations corporelles			439,15	439,15	
6753	Immobilisations financières					
	Total 675		5 000	439,15	439,15	
678	Autres charges exceptionnelles					
	Total 678		8 400	11 875,11	11 875,11	
	TOTAL DU COMPTE 67.....	54 000,16	17 000	23 233,67	-30 766,49	-56,97%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2018

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 14

NUMEROS DE COMPTES <i>1</i>	INTITULE <i>2</i>	Réalizations de l'exercice antérieur <i>3</i>	Budget rectifié 2018 <i>4</i>	Réalizations 2018 <i>5</i>	Montant de la variation (5-3) %	
68 - DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS						
681	Dotations aux amortissements et provisions					
	Charges d'exploitation					
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles		2 803 850			
68111	Immobilisations incorporelles	62 012,76		34 730,73	-27 282,03	
68112	Immobilisations corporelles	2 137 839,80		2 748 693,72	610 853,92	
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir					
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation	106 168,80	15 500	127 920,93	21 752,13	
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	6 095,71		8 045,10	1 949,39	
	Total 681	2 312 117,07	2 819 350	2 919 390,48	607 273,41	26,26%
686	Dotations aux amort.dépréciations et provisions					
	Charges financières					
	Total 686					
687	Dotations aux amort.dépréciations et provisions					
	Charges exceptionnelles					
	Total 687					
	TOTAL DU COMPTE 68.	2 312 117,07	2 819 350	2 919 390,48	607 273,41	26,26%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2018

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

(tous services confondus)

Feuillet n° 15

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalizations de l'exercice antérieur 3				
			Budget rectifié 2018 4	Réalizations 2018 5	Montant de la variation (5-3) %	
69 - IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES						
695	Impôts sur les bénéfices	Total 695	13 643,00	15 000	14 285,00	642,00 4,71%
	TOTAL DU COMPTE 69.		13 643,00	15 000	14 285,00	642,00 4,71%
	TOTAL DES CHARGES DE FONCTIONNEMENT		47 565 541,81	50 352 620	49 257 483,51	1 691 941,70 3,56%
	MODE DE REALISATION DE L'EQUILIBRE DU FONCTIONNEMENT (Excédent de l'exercice)		331 264,61		335 056,43	3 791,82 1,14%
	TOTAUX EGAUX EN CHARGES ET EN PRODUITS		47 896 806,42	50 352 620	49 592 539,94	1 695 733,52 3,54%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2018

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 16

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	REALISATIONS de l'exercice antérieur 3	EXERCICE EN COURS				
			Budget rectifié 2018 4	Réalizations 2018 5	Montant de la variation (5-3) %		
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT							
70 - VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES							
701	Ventes de produits finis	Total 701	136 605,11	121 200	116 295,19	-20 309,92	-14,87%
703	Ventes de produits résiduels	Total 703	2 419,61	1 300	2 054,12	-365,49	-15,11%
704	Travaux	Total 704					
706	Prestations de service						
7061	Redevances et droits		558 013,30	557 700	619 801,00	61 787,70	
7062	Restauration						
7064	Transports.....						
7065	Hébergement						
7066	Prestations d'enseignement						
70661	Contribution des assujettis aux stages d'initiation à la gestion		876 713,82	943 530	999 025,24	122 311,42	
70662	Formation modulaire de courte durée		1 721 826,70	1 596 300	1 506 071,33	-215 755,37	
70664	Formations qualifiantes.....		2 172 320,81	1 861 650	1 941 510,27	-230 810,54	
70668	Autres prestations d'enseignement		911 120,74	732 620	707 746,33	-203 374,41	
7067	Prestations aux entreprises						
70671	Prestations aux entreprises actions économiques		121 144,46	191 590	192 154,32	71 009,86	
70674	Prestations aux entreprises actions relatives à l'emploi.....		2 980,00		6 000,00	3 020,00	
70678	Autres prestations aux entreprises.....		487 959,04	484 750	504 903,10	16 944,06	
7068	Prestations diverses						
70681	Foires et salons		87 814,53	83 600	81 405,83	-6 408,70	
70688	Autres prestations diverses		250 170,54	196 250	204 078,16	-46 092,38	
		Total 706	7 190 063,94	6 647 990	6 762 695,58	-427 368,36	-5,94%
707	Ventes de marchandises	Total 707					

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2018

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 17

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	REALISATIONS de l'exercice antérieur 3	EXERCICE EN COURS		
			Budget rectifié 2018 4	Réalisations 2018 5	Montant de la variation (5-3) %
708	Produits des activités annexes				
7081	Produits des services exploités dans l'intérêt du personnel	75 695,19	68 000	72 995,73	-2 699,46
7083	Locations diverses	122 903,26	116 000	121 124,51	-1 778,75
7084	Mise à disposition du personnel facturée	167 408,68	159 840	162 928,00	-4 480,68
7085	Ports et frais accessoires facturés				
7087	Participation d'autres organismes aux frais généraux	19 558,36	16 890	20 248,16	689,80
7088	Autres produits d'activités annexes (cessions d'approvisionnement)	33 375,92	29 570	26 526,75	-6 849,17
	Total 708	418 941,41	390 300	403 823,15	-15 118,26 -3,61%
709	Rabais, remises et ristournes accordés par la compagnie				
	Total 709				
	TOTAL DU COMPTE 70	7 748 030,07	7 160 790	7 284 868,04	-463 162,03 -5,98%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2018

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 18

NUMEROS DE COMPTES <i>1</i>	INTITULE <i>2</i>	REALISATIONS de l'exercice antérieur <i>3</i>	EXERCICE EN COURS			
			Budget rectifié 2018 <i>4</i>	Réalizations 2018 <i>5</i>	Montant de la variation <i>(5-3) %</i>	
72 - PRODUCTION IMMOBILISEE						
722	Immobilisations corporelles	Total 722				
	TOTAL DU COMPTE 72					

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2018

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 19

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	REALISATIONS de l'exercice antérieur 3	EXERCICE EN COURS		
			Budget rectifié 2018 4	Réalisations 2018 5	Montant de la variation (5-3) %
74 - SUBVENTIONS D'EXPLOITATION					
741	Subventions de l'Etat				
7411	Ministère de l'Education Nationale				
74111	Fonctionnement C.F.A. (à recrutement national)				
74112	Restauration C.F.A. (à recrutement national)				
74113	Hébergement				
74114	Organisation des examens	79 255,00	77 500	70 350,00	-8 905,00
74118	Divers				
7412	Ministère du Commerce, de l'Artisanat et du Tourisme				
74121	Apprentissage (service)				
74122	Initiation à la gestion				
74123	Actions relatives à l'apprentissage				
74124	Actions relatives à l'emploi	48 896,00	35 000	64 579,00	15 683,00
741241	Moniteurs de gestion				
741242	Ministère CA Animation Economique				
741243	Autres animateurs économiques				
74125	Etudes économiques				
74126	Actions économiques	128 261,00	23 200	10 000,00	-118 261,00
74127	Opérations de promotion commerciale				
74128	Divers				
7418	Autres ministères				
74181	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Formation Professionnelle	24 760,00	11 150	10 650,00	-14 110,00
74188	Sub.autres ministères			1 492,29	1 492,29
	Total 741	281 172,00	146 850	157 071,29	-124 100,71 -44,14%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2018

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

(tous services confondus)

Feuillet n° 20

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	REALISATIONS de l'exercice antérieur 3	EXERCICE EN COURS			
			Budget rectifié 2018 4	Réalisations 2018 5	Montant de la variation (5-3) %	
744	Subventions des collectivités territoriales et organismes publics					
7442	Région					
74421	C.F.A. fonctionnement	18 740 900,00	20 048 320	19 121 400,00	380 500,00	
74422	Aides à l'apprenti					
744222	Restauration.....	148 086,00	149 500	135 591,00	-12 495,00	
744223	Hébergement.....					
744224	Transport.....	1 284 297,14	1 279 800	1 311 480,21	27 183,07	
744225	Dapép et manuels scolaires.....	589 971,18	583 480	578 878,42	-11 092,76	
744228	Aides apprentis autres	81 181,33	102 100	84 513,09	3 331,76	
74423	Actions relatives à l'apprentissage	21 000,00	70 500	52 875,50	31 875,50	
74424	Actions relatives à l'emploi					
74425	Formation professionnelle continue					
74426	Actions économiques	1 096 082,71	1 235 500	1 275 509,79	179 427,08	
74427	Opérations de promotion commerciale					
74428	Divers	355 104,43	288 700	404 167,47	49 063,04	
7443	Département					
74431	Fonctionnement C.F.A.					
74433	Actions relatives à l'apprentissage	29 257,00	32 000	25 333,00	-3 924,00	
74434	Actions relatives à l'emploi	74 758,57	72 000	82 149,32	7 390,75	
74435	Formation professionnelle continue					
74436	Actions économiques	226 012,00	211 000	211 000,00	-15 012,00	
74437	Opérations de promotion commerciale		4 000	4 000,00	4 000,00	
74438	Divers (Fonctionnement de la Chambre de Métiers)	5 000,00	8 000	8 000,00	3 000,00	
7444	Communes et groupements de communes	60 603,98	47 900	51 172,53	-9 431,45	
	_____ Communes					
	_____ Groupements de communes					
7445	Divers fonds d'intervention autres que communautaires (FIDAR, FIC...)					
7446	Communauté économique européenne	703 366,66	863 700	817 835,72	114 469,06	
7448	Autres organismes publics	786 720,31	703 100	759 976,53	-26 743,78	
	Total 744	24 202 341,31	25 699 600	24 923 882,58	721 541,27	2,98%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2018

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

(tous services confondus)

Feuillet n° 21

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	REALISATIONS de l'exercice antérieur 3	EXERCICE EN COURS		
			Budget rectifié 2018 4	Réalizations 2018 5	Montant de la variation (5-3) %
748	Autres subventions d'exploitation				
7481	Produits des versements libératoires ouvrant droit à l'exonération de la TA	3 191 743,78	3 533 170	3 138 913,39	-52 830,39
7482	Subvention de l'APCMA.....	6 750,00	600	4 325,00	-2 425,00
7483	Produits provenant de taxes fiscales.....	625 800,04	737 100	915 537,24	289 737,20
7484	Fonds de la CNPF.....	300 719,92	460 400	504 134,83	203 414,91
7485	Participation de l'OG aux services de comptabilité distincte (CFA).....				
7486	Organismes professionnels.....				
7487	Subvention de la Chambre de niveau régional.....				
7488	Divers	88 130,00	103 100	95 985,41	7 855,41
	Total 748	4 213 143,74	4 834 370	4 658 895,87	445 752,13 10,58%
	TOTAL DU COMPTE 74	28 696 657,05	30 680 820	29 739 849,74	1 043 192,69 3,64%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2018

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 22

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	REALISATIONS de l'exercice antérieur 3	EXERCICE EN COURS			
			Budget rectifié 2018 4	Réalisations 2018 5	Montant de la variation (5-3) %	
<u>75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</u>						
751	Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	Total 751				
752	Revenus des immeubles non affectés aux activités professionnelles	Total 752				
753	Indemnités de présence reçues	Total 753				
757	Produits spécifiques					
7571	Taxe pour frais de Chambre de Métiers					
75711	Droit fixe.....	5 035 312,00	5 740 047	5 252 696,00	217 384,00	
75712	Droit additionnel (sans dépassement du taux de 60%)	2 697 663,00	3 052 966	2 760 555,00	62 892,00	
75713	Droit additionnel (dépassement du taux de 60% dans la limite de 90%) ...	46 541,27	128 527	499 653,65	453 112,38	
7572	Redevances du répertoire des métiers	681 639,50	706 500	788 936,00	107 296,50	
7573	Péréquation perçue.....	16 246,00			-16 246,00	
7574	Ressources TFCMA					
	Total 757	8 477 401,77	9 628 040	9 301 840,65	824 438,88	9,73%
758	Produits divers de gestion courante					
7581	Contribution d'organismes aux déplacements des élus	24 616,07	14 240	10 498,70	-14 117,37	
7582	Cession de guides, livres, annuaires	4 192,02	2 800	3 836,37	-355,65	
7583	Produits de gestion CDF.....					
7584	Produits de gestion : collecte Taxe d'apprentissage.....	92 207,00	41 500	53 903,00	-38 304,00	
7588	Autres produits divers de gestion courante	878 532,65	901 100	953 369,33	74 836,68	
	Total 758	999 547,74	959 640	1 021 607,40	22 059,66	2,21%
	TOTAL DU COMPTE 75	9 476 949,51	10 587 680	10 323 448,05	846 498,54	8,93%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2018

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 23

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	REALISATIONS de l'exercice antérieur 3	EXERCICE EN COURS		
			Budget rectifié 2018 4	Réalisations 2018 5	Montant de la variation (5-3) %
76 - PRODUITS FINANCIERS					
761	Produits de participations	Total 761			
762	Produits des autres immobilisations financières				
7621	Revenus des titres immobilisés				
7624	Revenus des prêts au personnel de la compagnie				
7628	Revenus des autres prêts				
		Total 762			
764	Revenus des valeurs mobilières de placement	Total 764	52,10		-52,10
765	Escomptes obtenus	Total 765			
766	Gains de change	Total 766		0,49	0,49
767	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	Total 767			
768	Autres produits financiers	Total 768	153 213,24	120 000	159 053,39 5 840,15 3,81%
	TOTAL DU COMPTE 76		153 265,34	120 000	159 053,88 5 788,54 3,78%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2018

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 24

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	REALISATIONS de l'exercice antérieur 3	EXERCICE EN COURS		
			Budget rectifié 2018 4	Réalisations 2018 5	Montant de la variation (5-3) %
77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS					
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
7711	Dédits et pénalités perçus sur achats et sur ventes				
77130	Libéralités perçues				
7714	Rentrées sur créances amorties				
7718	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	240,00		537,50	297,50
	Total 771	240,00	100	537,50	297,50 123,96%
772	Produits sur exercices antérieurs				
	Total 772	42 090,83		24 409,26	-17 681,57 -42,01%
775	Produits des cessions d'éléments d'actif				
7751	Immobilisations incorporelles				
7752	Immobilisations corporelles	190 490,72		15 960,89	-174 529,83
7756	Immobilisations financières				
	Total 775	190 490,72	4 950	15 960,89	-174 529,83 -91,62%
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice				
	Total 777	1 204 223,28	1 574 740	1 546 745,98	342 522,70 28,44%
778	Autres produits exceptionnels				
	Total 778	11 188,52		13 260,31	2 071,79 18,52%
	TOTAL DU COMPTE 77	1 448 233,35	1 579 790	1 600 913,94	152 680,59 10,54%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2018

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 25

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	REALISATIONS de l'exercice antérieur 3	EXERCICE EN COURS		
			Budget rectifié 2018 4	Réalizations 2018 5	Montant de la variation (5-3) %
78 - REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS					
781	Reprises sur amortissements et provisions (à inscrire dans les produits d'exploitation)				
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles				
78111	Immobilisations incorporelles				
78112	Immobilisations corporelles				
7815	Reprises sur provisions pour risques et charges d'exploitation	38 980,19		206 913,51	167 933,32
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants	13 528,10			-13 528,10
	Total 781	52 508,29		206 913,51	154 405,22 294,06%
786	Reprises sur dép. et provisions - Produits financiers	Total 786	827,59	64,50	-763,09
787	Reprises sur dép.et prov.- Produits exceptionnels	Total 787			
	TOTAL DU COMPTE 78	53 335,88		206 978,01	153 642,13 288,07%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT REALISATIONS

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2018

(tous services confondus)

CMAR DES PAYS DE LA LOIRE

Feuillet n° 26

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	REALISATIONS de l'exercice antérieur 3	EXERCICE EN COURS			
			Budget rectifié 2018 4	Réalizations 2018 5	Montant de la variation (5-3) %	
79 - TRANSFERTS DE CHARGES						
791	Transferts de charges d'exploitation	Total 791	320 335,22	223 540	277 428,28	-42 906,94 -13,39%
796	Transferts de charges financières	Total 796				
797	Transferts de charges exceptionnelles	Total 797				
	TOTAL DU COMPTE 79		320 335,22	223 540	277 428,28	-42 906,94 -13,39%
	TOTAL DES PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		47 896 806,42	50 352 620	49 592 539,94	1 695 733,52 3,54%
	MODE DE REALISATION DE L'EQUILIBRE DU FONCTIONNEMENT					
	(Déficit de l'exercice)					
	TOTAUX EGAUX EN CHARGES ET EN PRODUITS		47 896 806,42	50 352 620	49 592 539,94	1 695 733,52 3,54%

TABLEAU FINANCIER : REALISATIONS

(en EUROS)

VARIATION DES EMPLOIS FINANCIERS DE L'EXERCICE : 2018

Feuillet n° 27

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalisations de l'exercice antérieur 3	Budget rectifié 2018 4	Réalisations 2018 5	Montant de la variation (5-3) %
A - INVESTISSEMENTS ET CHARGES A RÉPARTIR					
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
201	Frais d'établissement	Total 201			
206	Droit au bail	Total 206			
208	Autres immobilisations incorporelles	Total 208	38 374,89	67 109,49	28 734,60
	TOTAL DU COMPTE 20		38 374,89	67 109,49	28 734,60 74,88%
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
211	Terrains	Total 211	588 577,50		-588 577,50
212	Agencements et aménagements de terrains	Total 212			
213	Constructions	Total 213	976 598,74	76 100	51 877,13 -924 721,61
214	Constructions sur sol d'autrui	Total 214			
215	Installations techniques, matériel et outillage	Total 215	1 077 258,98	1 375 000	886 663,86 -190 595,12

TABLEAU FINANCIER : REALISATIONS

(en EUROS)

VARIATION DES EMPLOIS FINANCIERS DE L'EXERCICE : 2018

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalisations de l'exercice antérieur 3	Budget rectifié 2018 4	Réalisations 2018 5	Montant de la variation (5-3) %		
218 Autres immobilisations corporelles							
2181	Installations générales, agencements, aménagements divers	7 864,44		78 993,46	71 129,02		
2182	Matériel de transport.....	26 831,56		1 114,22	-25 717,34		
2183	Matériel de bureau et informatique						
21831	Matériel de bureau.....	848,70			-848,70		
21832	Matériel informatique.....	399 897,55	429 000	140 895,90	-259 001,65		
2184	Mobilier.....	32 465,49	217 800	107 213,03	74 747,54		
2188	Matériels divers.....	59 415,39		37 790,04	-21 625,35		
	Total 218	527 323,13	646 800	366 006,65	-161 316,48		
	TOTAL DU COMPTE 21	3 169 758,35	2 097 900	1 304 547,64	-1 865 210,71 -58,84%		
		23 - IMMOBILISATIONS EN COURS					
231	Immobilisations corporelles en cours	Total 231					
			797 570,68	3 950 000	3 925 494,87	3 127 924,19	
237	Avances et acomptes versés sur immobilisations incorporelles	Total 237					
238	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles	Total 238					
	TOTAL DU COMPTE 23		797 570,68	3 950 000	3 925 494,87	3 127 924,19	392,18%
		26 - PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PART.					
261	Titres de participations	Total 261					
266	Autres formes de participation	Total 266					
	TOTAL DU COMPTE 26						

TABLEAU FINANCIER : REALISATIONS

(en EUROS)

VARIATION DES EMPLOIS FINANCIERS DE L'EXERCICE : 2018

Feuillet n° 29

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalisations de l'exercice antérieur 3	Budget rectifié 2018 4	Réalisations 2018 5	Montant de la variation (5-3) %	
27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
271	Titres immobilisés (droit de propriété) Total 271	36,48		39,52	3,04	
272	Titres immobilisés (droit de créance) Total 272					
274	Prêts					
2743	Prêts au personnel					
2748	Autres prêts					
	Total 274					
275	Dépôts et cautionnements versés Total 275	2 850,00		2 050,00	-800,00	
276	Autres créances immobilisées Total 272					
	TOTAL DU COMPTE 27	2 886,48		2 089,52	-796,96	-27,61%
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices Total 481					
	TOTAL A - INVESTISSEMENTS ET CHARGES A RÉPARTIR	4 008 590,40	6 047 900	5 299 241,52	1 290 651,12	32,20%

TABLEAU FINANCIER : REALISATIONS

(en EUROS)

VARIATION DES EMPLOIS FINANCIERS DE L'EXERCICE : 2018

Feuillet n° 30

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalisations de l'exercice antérieur 3	Budget rectifié 2018 4	Réalisations 2018 5	Montant de la variation (5-3) %	
B - REMBOURSEMENTS DE DETTES FINANCIERES						
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES						
163	Autres emprunts obligataires	Total 163				
164	Emprunts auprès des établissements de crédit (y compris intérêts courus)	Total 164	336 599,49	329 748	332 573,86	-4 025,63
167	Emprunts et dettes assortis de conditions particulières					
1674	Avances de l'Etat.....					
1678	Avances d'autres collectivités territoriales.....	Total 167				
168	Autres emprunts et dettes assimilées	Total 168				
	TOTAL DU COMPTE 16		336 599,49	329 748	332 573,86	-4 025,63 -1,20%
	TOTAL B - REMBOURSEMENTS DE DETTES FINANCIERES		336 599,49	329 748	332 573,86	-4 025,63 -1,20%
	TOTAL GENERAL DES EMPLOIS DE L'EXERCICE		4 345 189,89	6 377 648	5 631 815,38	1 286 625,49 29,61%
	MODE D'EQUILIBRE DE L'EXERCICE Augmentation du fonds de roulement		668 723,61	115 150	647 882,83	-20 840,78 -3,12%
	TOTAUX EGAUX EN EMPLOIS ET RESSOURCES		5 013 913,50	6 492 798	6 279 698,21	1 265 784,71 25,25%

TABLEAU FINANCIER : REALISATIONS

(en EUROS)

VARIATION DES EMPLOIS FINANCIERS DE L'EXERCICE : 2018

Feuillet n° 31

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalisations de l'exercice antérieur 3	Budget rectifié 2018 4	Réalisations 2018 5	Montant de la variation (5-3) %	
C - CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE						
a : RESULTAT (+ si excédent, - si déficit (2))		331 264,61		335 056,43	3 791,82	1,14%
b : 68 - DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS						
681	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - Charges d'exploitation					
6811	Dotations aux amortissements des immob. corporelle et incorporelles	2 199 852,56	2 803 850	2 783 424,45	583 571,89	
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir					
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation	106 168,80		127 920,93	21 752,13	
6817	Dot.aux prov.pour dép. des actifs circulants	6 095,71	15 500	8 045,10	1 949,39	
	Total 681	2 312 117,07	2 819 350	2 919 390,48	607 273,41	
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - Charges financières					
	TOTAL DU COMPTE 68	2 312 117,07	2 819 350	2 919 390,48	607 273,41	26,26%
c : 78 - REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS						
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations					
78111	Immobilisations incorporelles					
78112	Immobilisations corporelles					
	Total 7811					
7815	Reprises sur provisions d'exploitation					
78151	Reprises sur provisions d'indemnité de départ en retraite	15 460,00		23 969,51	8 509,51	
78158	Autres reprises sur provisions d'exploitation	23 520,19		182 944,00	159 423,81	
	Total 7815	38 980,19		206 913,51	167 933,32	
7816	Reprises s/dépréciat. des immo. incorporelles et corporelles					
7817	Reprises s/dépréciat. des actifs circulants	14 355,69		64,50	-14 291,19	
787	Reprise provision sur ch. Except.					
	TOTAL DU COMPTE 78	53 335,88		206 978,01	153 642,13	288,07%

TABLEAU FINANCIER : REALISATIONS

(en EUROS)

VARIATION DES EMPLOIS FINANCIERS DE L'EXERCICE : 2018

Feuillet n° 32

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalisations de l'exercice antérieur 3	Budget rectifié 2018 4	Réalisations 2018 5	Montant de la variation	
					(5-3)	%
d : 777 - QUOTE-PART DES SUBV. D'INVESTIS. VIREE AU RESULTAT		1 204 234,38	1 574 740	1 546 745,98	342 511,60	28,44%
e : 775 - PRODUITS DES CESSIONS D'ELEMENTS D'ACTIFS		190 490,72	4 950	15 960,89	-174 529,83	-91,62%
e (bis) : 778 - PRODUITS EXCEPTIONNELS S/SORTIES D'IMMOB						
f : 675 - VALEURS NETTES COMPTABLES DES ELTS D'ACTIFS CEDES						
6751	Immobilisations incorporelles					
6752	Immobilisations corporelles		5 000	439,15	439,15	
6756	Immobilisations financieres					
	Total 675		5 000	439,15	439,15	
TOTAL C - CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT = a+b-c-d-e+f		1 195 320,70	1 244 660	1 485 201,18	289 880,48	24,25%
D - PRODUITS DES CESSIONS D'ELEMENTS D'ACTIF (1)						
20	Cessions d'immobilisations incorporelles					
206	Droit au bail					
208	Autres immobilisations incorporelles					
	TOTAL DU COMPTE 20					
21	Cessions d'immobilisations corporelles					
211	Terrains.....					
212	Agencements et aménagements de terrains					
213	Constructions.....	184 120,00			-184 120,00	
214	Constructions sur sol d'autrui					
215	Installations techniques, matériel et outillage			7 460,89	7 460,89	
218	Autres immobilisations corporelles	6 370,72	4 950	8 500,00	2 129,28	
	TOTAL DU COMPTE 21	190 490,72	4 950	15 960,89	-174 529,83	-91,62%

TABLEAU FINANCIER : REALISATIONS

(en EUROS)

VARIATION DES EMPLOIS FINANCIERS DE L'EXERCICE : 2018

Feuillet n° 33

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalisations de l'exercice antérieur 3	Budget rectifié 2018 4	Réalisations 2018 5	Montant de la variation (5-3) %
26	Participations et créances rattachées à des participations				
261	Titres de participation				
266	Autres formes de participation				
	TOTAL DU COMPTE 26				
27	Cessions des autres immobilisations financières				
271	Titres immobilisés (droit de propriété)			30,00	30,00
272	Titres immobilisés (droit de créance)				
274	Prêts				
2743	Prêts au personnel				
2748	Autres prêts				
	Total 274				
275	Dépôts et cautionnements versés	1 200,00		3 250,00	2 050,00
276	Autres créances immobilisées				
	TOTAL DU COMPTE 27	1 200,00		3 280,00	2 080,00
	TOTAL D - PRODUITS DE CESSIONS D'ELEMENTS D'ACTIFS	191 690,72	4 950,00	19 240,89	-172 449,83 -89,96%

TABLEAU FINANCIER : REALISATIONS

(en EUROS)

VARIATION DES EMPLOIS FINANCIERS DE L'EXERCICE : 2018

Feuillet n° 34

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalisations de l'exercice antérieur 3	Budget rectifié 2018 4	Réalisations 2018 5	Montant de la variation (5-3) %	
E - AUGMENTATIONS DES CAPITAUX PROPRES						
10 - CAPITAL ET RESERVES						
102	Apports (dons et legs en capital) Total 102					
104110	Financements de l'état rattachés à des actifs Total 104	282 290,73	200 000	130 623,35	-151 667,38	-53,73%
106100	Part droit addition.affecté à invest.à réaliser Total 106	1 020 000,00	271 988	750 000,00	-270 000,00	-26,47%
13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT						
131	Subventions d'équipement					
1311	Etat	114 301,00	819 000	788 693,06	674 392,06	
1312	Région	1 288 176,69	3 167 300	2 570 652,53	1 282 475,84	
1313	Département			-48 019,63	-48 019,63	
1314	Communes et groupements de communes					
1317	Autres organismes publics	1 346,97		7 186,30	5 839,33	
	Total 131	1 403 824,66	3 986 300	3 318 512,26	1 914 687,60	136,39%
138	Autres subventions d'investissement					
1381	Sommes venant en exonération de la taxe d'apprentissage	653 067,48	35 000	296 358,00		
1382	Taxes parafiscales	267 719,21	549 900	279 762,53		
1388	Autres					
	Total 138	920 786,69	584 900	576 120,53		
	TOTAL DU COMPTE 13	2 324 611,35	4 571 200	3 894 632,79	1 570 021,44	67,54%
	TOTAL E - AUGMENTATION DES CAPITAUX PROPRES	3 626 902,08	5 043 188	4 775 256,14	1 148 354,06	31,66%

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	Réalizations de l'exercice antérieur 3	Budget rectifié 2018 4	Réalizations 2018 5	Montant de la variation (5-3) %
		F - AUGMENTATIONS DES DETTES FINANCIERES			
		16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES			
163	Autres emprunts obligataires				
164	Emprunts auprès des établissements de crédit		200 000		
167	Emprunts et dettes assortis de conditions particulières				
1674	Avances de l'Etat				
1678	Avances d'autres collectivités territoriales				
	Total 167				
	TOTAL DU COMPTE 16		200 000		
	TOTAL F - AUGMENTATION DES DETTES FINANCIERES		200 000		
	TOTAL GENERAL DES RESSOURCES DE L'EX. = C+D+E+F	5 013 913,50	6 492 798	6 279 698,21	1 265 784,71 25,25%
	MODE D'EQUILIBRE DE L'EXERCICE				
	Diminution du fonds de roulement				
	TOTAUX EGAUX EN RESSOURCES ET EMPLOIS	5 013 913,50	6 492 798	6 279 698,21	1 265 784,71 25,25%

BALANCE GENERALE REGROUPEE

Exercice 18 du 01/01/2018 au 31/12/2018

Période 12 du 01/12/2018 au 31/12/2018

Edition niveau Dossier

Situation provisoire

MOUVEMENTS CUMULES		MOUVEMENTS DE LA PERIODE		SOLDES DE LA PERIODE		COMPTES		SOLDE FIN DE PERIODE	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CODE	INTITULE	DEBIT	CREDIT
489,62	2.273.219,33					102100	DOTATION INITIALE		2.272.729,71
	803.330,01					102500	DONS ET LEGS		803.330,01
25.560,00	776.969,57	25.560,00	130.623,35		105.063,35	104110	SUB.INVEST.ETAT DROIT AD.SUP.		751.409,57
22.717,38	3.183.548,41	6.250,41	788.693,06		782.442,65	104180	SUB.INVEST.ETAT AUTRE		3.160.831,03
303.140,37	25.591,92	141.528,75	25.591,92	115.936,83		104910	REP.SUB.INVEST.ETAT DROIT AD.SUP.	277.548,45	
2.020.880,82	22.717,38	70.930,84	6.250,41	64.680,43		104980	REP.SUB.INVEST.ETAT AUTRE	1.998.163,44	
	4.323.521,40		750.000,00		750.000,00	106100	RESERVES DROIT ADDITIONNEL INVEST		4.323.521,40
	1.249.635,73					106800	AUTRES RESERVES (facultatives)		1.249.635,73
920.183,51	132.678,51					106900	DEPRECIATION DE L'ACTIF	787.505,00	
245.921,56	23.002.087,31					110000	REPORT A NOUVEAU (créditeur)		22.756.165,75
5.270.984,80	543.263,44	814,33	814,33			119000	REPORT A NOUVEAU (débitéur)	4.727.721,36	
532.095,49	532.095,49					120000	RESULTAT NET DE L'EXERCICE (bénéf.)		
200.830,88	200.830,88					129000	RESULTAT NET DE L'EXERCICE (perte)		
4.825.924,24	22.031.892,80	2.907.037,56	2.199.145,49	707.892,07		134120	SUBV.INVEST. - REGION		17.205.968,56
48.019,63	3.826.127,52	48.019,63		48.019,63		134130	SUBV.INVEST. - DEPARTEMENT		3.778.107,89
	391.649,20					134140	SUBV.INVEST. - COMMUNES		391.649,20
16.118,48	880.373,65	16.118,48		16.118,48		134160	SUBV.INVEST. - UNION EUROPEENNE		864.255,17
	501.647,37					134171	SUBV.INVEST. - DROIT AD.SUP.CH.REG.		501.647,37
26.546,95	1.644.827,84	25.601,77		25.601,77		134178	SUBV.INVEST. - AUTRES		1.618.280,89
91.782,34	1.939.971,84	88.105,27		88.105,27		134181	SUBV.INVES. VERST LIB.OUV.DT EXO TA		1.848.189,50
118.971,57	1.052.757,98	34.831,57	14.795,83	20.035,74		134182	SUBV.INVEST. - TAXES PARAFISCALES		933.786,41
10.414.417,20	1.856.480,12	880.716,76	446.063,83	434.652,93		134912	REP.SUBV.INV. - REGION	8.557.937,08	
2.708.619,59		156.270,44		156.270,44		134913	REP.SUBV.INV. - DEPARTEMENT	2.708.619,59	
255.889,91		16.172,84		16.172,84		134914	REP.SUBV.INV. - COMMUNES	255.889,91	
450.266,90	16.118,48	31.566,02	16.118,48	15.447,54		134916	REP.SUBV.INV. - UNION EUROPEENNE	434.148,42	
825.762,43	32.040,27	196.295,93	32.040,27	164.255,66		134917	REP.SUBV.INV. - AUTRES ORGANISMES	793.722,16	
1.527.699,70	25.455,02	96.343,48	20.832,77	75.510,71		134918	REP.SUBV.INV. - DIVERS	1.502.244,68	
182.944,00	322.944,00	182.944,00	70.000,00	112.944,00		151100	PROVISIONS POUR LITIGES		140.000,00
64,50	74,88	64,50		64,50		151800	AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES		10,38

BALANCE GENERALE REGROUPEE

Exercice 18 du 01/01/2018 au 31/12/2018

Période 12 du 01/12/2018 au 31/12/2018

Edition niveau Dossier

Situation provisoire

MOUVEMENTS CUMULES		MOUVEMENTS DE LA PERIODE		SOLDES DE LA PERIODE		COMPTE		SOLDE FIN DE PERIODE	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CODE	INTITULE	DEBIT	CREDIT
85.189,21	1.233.422,55	44.401,84	78.353,26		33.951,42	158100	PROV.POUR IND.DEPART EN RETRAITE		1.148.233,34
343.428,52	2.664.947,41	73.084,58		73.084,58		164000	EMPRUNTS AUPRES ETAB. CREDIT		2.321.518,89
500,00	24.956,28					165000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS		24.456,28
33.207,46	43.886,47	2.084,00	11.721,01		9.637,01	168800	INTERETS COURUS/EMPRUNTS		10.679,01
108.412.915,26	108.412.915,26					181100	COMPTE LIAISON (TYPE55)		
130.041.661,49	130.041.661,49					185100	COMPTE LIAISON TRESORERIE(TYPE56)		
2.136,00						203000	FRAIS DE RECHERCHE ET DVLPT	2.136,00	
1.080.870,18	44.672,97	66.390,99	11.903,79	54.487,20		205310	LOGICIELS ACQUIS	1.036.197,21	
28.739,89	28.739,89					205800	AUTRES CONCESSIONS, DROITS, BREVETS		
3.052.929,61						211000	TERRAINS	3.052.929,61	
115.318,90						212000	AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS TERRAINS	115.318,90	
43.483.373,47						213100	BATIMENTS	43.483.373,47	
4.428.095,55	8.763,78	11.998,32	8.763,78	3.234,54		213500	INST.GEN.,AGENCEMENTS CONST.	4.419.331,77	
652.721,55	120.859,16	653,65	53.447,86		52.794,21	215300	INSTALLATIONS TECHNIQUES	531.862,39	
17.288.133,58	261.166,88	207.733,79	99.164,32	108.569,47		215400	MAT.OUTILLAGE - AGENCEMENTS AMENAG.	17.026.966,70	
2.740.790,89	21.137,10	4.437,86	15.814,71		11.376,85	218100	INST.GEN.AGENC.AMENAG. DIVERS	2.719.653,79	
87.333,45	1.521,28	990,62	753,53	237,09		218200	MATERIEL DE TRANSPORT	85.812,17	
230.233,72	18.063,44		10.113,10		10.113,10	218310	MATERIEL DE BUREAU	212.170,28	
3.102.727,36	423.945,90	86.567,63	197.858,90		111.291,27	218320	MATERIEL INFORMATIQUE	2.678.781,46	
1.969.820,91	23.556,88	41.650,71	2.113,21	39.537,50		218400	MOBILIER	1.946.264,03	
742.515,97	23.810,34	12.454,63	23.451,13		10.996,50	218800	MATERIELS DIVERS	718.705,63	
2.449.516,82	419.626,18	183.971,89	31.528,80	152.443,09		231300	IMMO.CORP. EN COURS CONST.	2.029.890,64	
93.900,00						231400	IM.CORP. EN COURS CONST.SOL AUTRUI	93.900,00	
390.878,76	16.200,00	322.356,24		322.356,24		231500	IM.CORP. EN COURS MAT.OUTILLAGE	374.678,76	
2.619.620,94	257.257,65	262.932,80	12.557,43	250.375,37		231800	IM.CORP. EN COURS AUTRES	2.362.363,29	
19.361,44	19.361,44					261000	TITRES DE PARTICIPATION		
2.180,02	2.180,02					266000	AUTRES FORMES DE PARTICIPATIONS		
131.354,47	31,79					271000	TITRES IMMOBILISES (droit propriét)	131.322,68	
9.816,19	4.300,00		3.250,00		3.250,00	275100	DEPOTS	5.516,19	
301,49	951.740,04	301,49	35.032,22		34.730,73	280530	AMORT.LOGICIELS		951.438,55
28.739,89	28.739,89					280580	AMORT.CONCESSIONS, DROITS, BREVETS		

BALANCE GENERALE REGROUPEE

Exercice 18 du 01/01/2018 au 31/12/2018

Période 12 du 01/12/2018 au 31/12/2018

Edition niveau Dossier

Situation provisoire

MOUVEMENTS CUMULES		MOUVEMENTS DE LA PERIODE		SOLDES DE LA PERIODE		COMPTES		SOLDE FIN DE PERIODE	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CODE	INTITULE	DEBIT	CREDIT
	109.408,71		3.404,27		3.404,27	281200	AMORT.AGENC.ET AMENAGEMENT TERRAINS		109.408,71
253.726,24	28.165.896,08	253.726,24	1.522.342,92		1.268.616,68	281310	AMORT.CONST.- BATIMENTS		27.912.169,84
	4.238.771,25					281315	AMORT.P/ORDRE CONST.- BATIMENTS		4.238.771,25
80.071,38	2.153.972,63	80.071,38	330.738,27		250.666,89	281350	AMORT.CONST.- AAI CONST.		2.073.901,25
	3.925,10					281355	AMORT.P/ORDRE CONST.- AAI CONST.		3.925,10
95.358,27	3.308.612,96	95.358,27	172.650,01		77.291,74	281530	AMORT.INSTALLATIONS TECHNIQUES		3.213.254,69
403.661,16	11.344.485,41	36.613,62	602.391,71		565.778,09	281540	AMORT.MAT.OUTILLAGE		10.940.824,25
	561.335,55					281545	AMORT.P/ORDRE MAT.OUTILLAGE		561.335,55
29.941,65	2.279.591,37	29.941,65	140.388,58		110.446,93	281810	AMORT.INSTAL.GEN.AGENC.AMEN.DIVERS		2.249.649,72
	6.315,75					281815	AMORT.P/ORDRE AAI DIVERS		6.315,75
1.468,30	51.026,30	753,53	9.388,95		8.635,42	281820	AMORT. MAT.TRANSPORT		49.558,00
600.401,03	2.800.288,02	199.681,39	307.287,64		107.606,25	281830	AMORT.MATERIEL BUREAU ET INFO.		2.199.886,99
	60.611,00					281835	AMORT.P/ORDRE MAT. BUREAU ET INFO.		60.611,00
13.211,60	1.678.685,02	13.211,60	57.712,22		44.500,62	281840	AMORT.MOBILIER		1.665.473,42
	22.555,45					281845	AMORT. P/ORDRE MOBILIER		22.555,45
21.993,00	597.392,66	21.993,00	49.817,76		27.824,76	281880	AMORT.MATERIELS DIVERS		575.399,66
122.504,20	67.453,77	45.745,57	5.528,88	40.216,69		312000	MATIERES D'OEUVRES	55.050,43	
18.954,35	7.839,32	11.115,03		11.115,03		317000	FOURNITURES	11.115,03	
18.558.829,40	20.541.770,65	2.921.406,19	2.918.897,28	2.508,91		401100	FOUR.ACHATS DE BIENS,PREST.SERVICES		1.982.941,25
12.325,58	17.189,92					401700	FOURNISSEURS RETENUES DE GARANTIE		4.864,34
66.847,34	66.847,34					404100	FOURNISSEURS IMMO.		
507.098,65	899.952,49	39.544,37	432.398,21		392.853,84	408000	FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES		392.853,84
111.614,97	72.404,97	39.120,00	41.690,21		2.570,21	409100	AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR CDE	39.210,00	
22.323,63	12.993,10	9.350,63	20,10	9.330,53		409800	R.R.R.A OBTENIR ET AUTRES AVOIRS	9.330,53	
9.413.559,00	7.858.469,85	1.792.938,67	947.519,50	845.419,17		411100	CLIENTS	1.555.089,15	
76.423,05	46.881,01	4.016,02	7.583,35		3.567,33	416000	CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	29.542,04	
131.396,62	61.076,69	85.319,93	15.000,00	70.319,93		418000	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	70.319,93	
9.829,71	14.223,67	7.750,03	12.182,99		4.432,96	419100	CLIENTS - AVANCES ACPTES RECUS		4.393,96
24.248,42	26.760,96		2.512,54		2.512,54	419800	RRR A ACCORDER ET AVOIRS A ETABLIR		2.512,54
12.042.931,04	12.042.931,04	1.346.166,10	1.346.166,10			421100	REMUNERATIONS PERS.TIT.STAGIAIRE		
4.540.954,87	4.540.954,87	546.198,38	546.198,38			421200	REMUNERATIONS PERS.CONTRACTUEL		

BALANCE GENERALE REGROUPEE

Exercice 18 du 01/01/2018 au 31/12/2018

Période 12 du 01/12/2018 au 31/12/2018

Edition niveau Dossier

Situation provisoire

MOUVEMENTS CUMULES		MOUVEMENTS DE LA PERIODE		SOLDES DE LA PERIODE		COMPTES		SOLDE FIN DE PERIODE	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CODE	INTITULE	DEBIT	CREDIT
327.639,00	327.639,00	38.136,53	38.136,53			421300	REMUNERATIONS PERS.VACATAIRE		
27.201,41	27.201,41					422000	OEUVRES SOCIALES		
406.282,52	406.282,52	39.884,52	39.796,39	88,13		423000	ELUS		
7.366,00	5.166,00	1.900,00	1.520,00	380,00		425000	PERSONNEL AVANCES ET ACOMPTES	2.200,00	
14.385,51	14.838,74	192,28	453,23		260,95	427000	PERSONNEL OPPOSITIONS		453,23
1.770.197,77	2.950.758,72	325.051,62	1.505.612,57		1.180.560,95	428200	PERSONNEL PROVISION CONGES PAYES		1.180.560,95
1.149,62	17.217,95	1.149,62	17.217,95		16.068,33	428210	PERSONNEL PROVISION CET		16.068,33
7.671,45	111.665,38		103.993,93		103.993,93	428600	PERSONNEL AUTRES CHARGES A PAYER		103.993,93
11.112.303,89	12.347.650,89	821.749,50	1.235.522,87		413.773,37	431000	SECURITE SOCIALE		1.235.347,00
564.755,05	681.787,69	0,01	39.213,57		39.213,56	437200	MUTUELLES		117.032,64
2.966.332,40	3.277.220,40	213.955,34	310.889,73		96.934,39	437310	AG2R RETRAITE ARRCO		310.888,00
698.977,58	776.095,58	49.127,79	77.120,05		27.992,26	437320	AG2R RETRAITE AGIRC		77.118,00
383.002,27	485.414,42		44.889,34		44.889,34	437330	PREVOYANCE MALAKOFF MEDERIC		102.412,15
338.309,22	369.832,22	21.268,41	31.525,46		10.257,05	437400	ASSURANCE CHOMAGE		31.523,00
2.964,00	3.192,00	228,00	228,00			437810	PREFON		228,00
14.243,79	14.243,79					437820	FONDS DE SOLIDARITE		
624.058,70	622.843,70	64.747,50	65.178,75		431,25	437830	TICKETS RESTAURANT	1.215,00	
918.730,15	1.579.844,41	182.029,07	843.143,33		661.114,26	438200	CHARGES SOC.S/PROV.CONGES PAYES		661.114,26
643,79	9.641,33	643,79	9.641,33		8.997,54	438210	CHARGES SOC.S/PROV.CET		8.997,54
3.923,71	7.928,46		4.004,75		4.004,75	438600	AUTRES CHARGES A PAYER ORG.SOCIAUX		4.004,75
379.746,08	389.942,34	32.230,74	32.422,71		191,97	438700	PRODUITS A RECEVOIR ORGAN. SOCIAUX		10.196,26
902.994,06		788.693,06		788.693,06		441110	SUBV.INV. - ETAT	902.994,06	
2.991.491,69	1.703.393,16	1.946.792,63	816.049,93	1.130.742,70		441120	SUBV. INV. - REGION	1.288.098,53	
48.019,63	48.019,63		48.019,63		48.019,63	441130	SUBV.INV. - DEPARTEMENT		
3.265,70	3.265,70					441170	SUBV. INV. - AUTRES ORGAN. PUBLICS		
37.454,11	37.454,11					441180	AUTRES SUBV. INVESTISSEMENT		
197.494,40	194.759,60	2.734,80		2.734,80		441710	SUB.EXPLOITATION - ETAT	2.734,80	
5.913.441,72	3.001.286,23	2.750.024,53	354.023,71	2.396.000,82		441720	SUB.EXPLOITATION - REGION	2.912.155,49	
174.926,45	77.817,45	97.109,00		97.109,00		441730	SUB.EXPLOITATION - DEPARTEMENT	97.109,00	
4.318,00	4.318,00		399,00		399,00	441740	SUB.EXPLOITATION - COMMUNES		
1.505.553,95	693.565,95	946.224,84	469.704,31	476.520,53		441760	SUB.EXPLOITATION - UNION EUROPEENNE	811.988,00	

BALANCE GENERALE REGROUPEE

Exercice 18 du 01/01/2018 au 31/12/2018

Période 12 du 01/12/2018 au 31/12/2018

Edition niveau Dossier

Situation provisoire

MOUVEMENTS CUMULES		MOUVEMENTS DE LA PERIODE		SOLDES DE LA PERIODE		COMPTES		SOLDE FIN DE PERIODE	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CODE	INTITULE	DEBIT	CREDIT
802.783,64	461.688,45	362.261,53	314.715,83	47.545,70		441780	SUB.EXPLOITATION AUTRES ORG.PUBLICS	341.095,19	
14.629,72		14.629,72		14.629,72		441830	AUT.SUB.EXP.- PDTS. TAXES PARAF.	14.629,72	
910.585,65	286.942,58	623.643,07		623.643,07		441840	AUT.SUB.EXP. - CNPF	623.643,07	
258.278,14	115.680,00	144.598,14	2.000,00	142.598,14		441880	AUTRES SUB.EXPLOITATION	142.598,14	
540.262,63	2.992.538,61	198.348,26	2.183.165,70		1.984.817,44	441900	AVANCES SUR SUBVENTIONS		2.452.275,98
13.643,00	27.928,00		14.285,00		14.285,00	444000	ETAT- IMPOTS SUR LES BENEFICES		14.285,00
62.720,26	56.261,94	17.614,17	30.140,93		12.526,76	445660	TVA A RECUPERER	6.458,32	
22.095,00	14.087,00	8.008,00	261,00	7.747,00		445670	CREDIT DE TVA A REPORTER	8.008,00	
32.667,44	32.679,44	21.565,35	615,00	20.950,35		445700	TVA COLLECTEE		12,00
392.048,80	797.665,44		47.853,87		47.853,87	447100	APCMA FORMATION CONTINUE		405.616,64
1.284.807,12	1.433.809,12	94.638,29	150.973,36		56.335,07	447200	TAXE SUR LES SALAIRES		149.002,00
470.047,81	425.325,24	151.580,77	80.077,05	71.503,72		467100	DEBITEURS DIVERS	44.722,57	
1.190,23	61.611,79	478,72	49.565,04		49.086,32	467200	CREDITEURS DIVERS		60.421,56
123.580,92	1.054.291,36	123.580,92	672.785,46		549.204,54	467430	TAXE APPRENT.ORG.BENEFICIAIRE		930.710,44
1.753,77	1.753,77					467500	FOURNITURES ACQUISES/APPRENTIS		
1.706.449,98	1.978.930,19	389.652,76	227.003,00	162.649,76		467700	SUBVENTIONS PRIMES A VERSER		272.480,21
284.542,00	284.542,00	57.167,00	220.745,00		163.578,00	467720	SUBVENTIONS PRIMES A VERSER CAPEA		
1.632.814,14	1.645.734,24	44.273,60	10.711,79	33.561,81		467730	SUBV PRIMES A VERSER PEINTRES ECO R		12.920,10
90.018,75	91.518,75	90.018,75	91.500,00		1.481,25	467830	APCMA		1.500,00
229.144,90	538.231,93	3.515,48	147.229,67		143.714,19	468600	DIVERS - CHARGES A PAYER		309.087,03
362.643,89	242.378,71	123.318,04	1.984,60	121.333,44		468700	DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	120.265,18	
695.751,10	695.751,10	229.786,20	100.121,39	129.664,81		471000	ATTENTE - RECETTES A CLASSER		
9.905,65	9.905,65	1.303,65	1.303,65			471001	ATTENTE - RECETTES A CLASSER 72		
4.444,05	4.444,05	40,00	160,00		120,00	471002	RECETTES A CLASSER 44 INTRUM		
472.098,60	472.098,60	7.640,31	409.466,52		401.826,21	472000	ATTENTE - DEPENSES A CLASSER		
6.971,04	6.971,04	1.715,40	500,50	1.214,90		472100	DEP.A REGUL.CARTE BANCAIRE 44 DELEG		
390,43	390,43		390,43		390,43	472101	EUREST PDTS A REGULARISER		
6.047,85	6.047,85	2.191,50	1.446,90	744,60		472200	DEP.A REGUL.CARTE BANCAIRE 49		
5.958,96	5.958,96	1.069,62	734,62	335,00		472300	DEP.A REGUL.CARTE BANCAIRE 53		
9.655,96	9.655,96	1.280,12	618,22	661,90		472400	DEP.A REGUL.CARTE BANCAIRE 72		
7.263,75	7.263,75	1.109,24	1.090,74	18,50		472500	DEP.A REGUL.CARTE BANCAIRE 85		

BALANCE GENERALE REGROUPEE

Exercice 18 du 01/01/2018 au 31/12/2018

Période 12 du 01/12/2018 au 31/12/2018

Edition niveau Dossier

Situation provisoire

MOUVEMENTS CUMULES		MOUVEMENTS DE LA PERIODE		SOLDES DE LA PERIODE		COMPTES		SOLDE FIN DE PERIODE	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CODE	INTITULE	DEBIT	CREDIT
13.092,94	13.092,94	1.226,19	614,24	611,95		472600	DEP.A REGUL.CARTE BANCAIRE CMAR		
1.135.581,35	670.539,92	468.834,41	4.500,32	464.334,09		486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	465.041,43	
89.111,50	103.744,81	1.606,25	13.676,44		12.070,19	487000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		14.633,31
26.362,78	46.917,21	2.450,10	10.495,20		8.045,10	491000	DEPRECIATIONS COMPTES CLIENTS		20.554,43
13.379.953,53	4.972.000,00	15.096,59		15.096,59		508000	AUTRES V.M. ET CREANCES ASSIMILEES	8.407.953,53	
4.228.414,11	4.216.406,80	99.686,10	104.546,32		4.860,22	511000	VALEURS A L'ENCAISSEMENT 44	12.007,31	
68.677,18	68.677,18	7.620,00	7.620,00			511100	VALEURS A L'ENCAISSEMENT CMAR		
860.973,72	860.673,72	163.409,04	164.184,04		775,00	511200	VALEURS A L'ENCAISSEMENT 49	300,00	
389.692,70	388.228,70	48.629,72	49.617,72		988,00	511300	VALEURS A L'ENCAISSEMENT 53	1.464,00	
622.751,14	622.711,14	83.993,50	83.953,50	40,00		511400	VALEURS A L'ENCAISSEMENT 72	40,00	
1.022.879,58	1.015.513,05	65.972,05	67.451,73		1.479,68	511500	VALEURS A L'ENCAISSEMENT 85	7.366,53	
41.272.584,36	39.953.574,17	2.226.362,92	1.149.780,15	1.076.582,77		512000	BPA CMAR FONCTIONNEMENT	1.319.010,19	
8.109,69						512001	BPA INV CMAR	8.109,69	
28.843,77	923,77	1.052,29		1.052,29		512002	BPA MA CMAR	27.920,00	
73.989,00	73.989,00					512003	BPA TA CMAR		
865.826,43	751.192,68	46.609,72	578,26	46.031,46		512004	LA BANQUE POSTALE CMAR	114.633,75	
9.745.818,37	3.223.000,00	13.010,11	3.123.000,00		3.109.989,89	512005	BPGO LIVRET INSTITUTIONNEL	6.522.818,37	
33.948.124,87	33.339.357,03	4.311.734,81	4.087.261,11	224.473,70		512100	BPA CMAR	608.767,84	
79.504,00	79.504,00					512101	BPA PLATEFORME PREPA ALTERNANCE 44		
36.181.810,92	35.907.080,77	2.419.555,81	2.297.866,09	121.689,72		512102	CREDIT AGRICOLE LOIRE-ATLANTIQUE	274.730,15	
15.538.278,82	15.327.715,20	6.420,20	0,15	6.420,05		512104	CRCAM CSLASSO 44	210.563,62	
96,90						512105	CIO	96,90	
131.458,23	131.458,23		320,67		320,67	512201	LA BANQUE POSTALE MAINE ET LOIRE		
939.145,98	698.110,06	960,36	1.009,82		49,46	512202	CE 49	241.035,92	
1.909.954,52	600.000,00	3.662,58		3.662,58		512204	CE LIVRET ASSO 49	1.309.954,52	
84.239,06		627,09		627,09		512205	CE LIVRET A 49	84.239,06	
925.389,72	890.465,44	3.597,00	686,04	2.910,96		512301	BPO 53	34.924,28	
742.617,48	730.000,00	917,54		917,54		512304	BPO LIVRET 53	12.617,48	
196.302,26	189.000,41		783,38		783,38	512307	CM 53	7.301,85	
198.530,15	185.000,34	475,03		475,03		512308	CM LIVRET 53	13.529,81	
10.522.600,67	10.519.970,35	5.887,84	50.065,60		44.177,76	512400	BPO 72	2.630,32	

BALANCE GENERALE REGROUPEE

Exercice 18 du 01/01/2018 au 31/12/2018

Période 12 du 01/12/2018 au 31/12/2018

Edition niveau Dossier

Situation provisoire

MOUVEMENTS CUMULES		MOUVEMENTS DE LA PERIODE		SOLDES DE LA PERIODE		COMPTES		SOLDE FIN DE PERIODE	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CODE	INTITULE	DEBIT	CREDIT
615.808,26	615.808,26					512402	BPO LIVRET ASSO 72		
130.132,57	124.052,73	9.000,00	8.840,71	159,29		512408	CM 72	6.079,84	
131.940,21	117.601,44	10.292,74	3.712,59	6.580,15		512500	CA ATLANTIQUE VENDEE 85	14.338,77	
87.339,77	40.000,00	132,74	10.000,00		9.867,26	512501	CA ATLANTIQUE VENDEE LIVRET ASSO 85	47.339,77	
82.748,28	59.143,63	78,81	7.152,73		7.073,92	512502	LA BANQUE POSTALE VENDEE	23.604,65	
247.023,95	238.202,99	617,32	67.595,04		66.977,72	512504	CM (CH) 85	8.820,96	
209.225,76	208.000,00	617,32		617,32		512506	CM LIVRET ASSO 85	1.225,76	
8.186,92	8.040,00		8.000,00		8.000,00	515100	TRESOR PUBLIC	146,92	
368.407,28	157.390,86	211.016,42		211.016,42		518700	INTERETS COURUS A RECEVOIR	211.016,42	
74.457,47	72.200,90	4.008,61	4.700,00		691,39	530000	CAISSE 44 SIEGE	2.256,57	
4.515,03	4.463,52	134,00	247,00		113,00	531000	CAISSE SAINT-NAZAIRE	51,51	
19.722,30	19.642,30	1.348,90	1.348,90			532000	CAISSE CIFAM (RECETTES)	80,00	
6.488,63	6.353,10	0,49		0,49		532100	CAISSE DEVICES ETRANGERES 44	135,53	
129,80	109,80					533000	CAISSE CIFAM (DEPENSES)	20,00	
4.841,37	4.741,37	240,82	240,82			534000	CAISSE RESTAURANT PEDAGO	100,00	
2.466,53	2.416,53	100,81	100,81			535000	CAISSE REST PEDAGO MASN	50,00	
15.381,57	15.362,46	805,86	1.114,68		308,82	536000	CAISSE 85 SIEGE	19,11	
14.612,70	14.029,31	246,45	2.050,70		1.804,25	536100	CAISSE 85 CFA ESFORA	583,39	
13.827,10	13.205,84	1.450,80	2.711,03		1.260,23	537000	CAISSE 53	621,26	
38.234,25	37.124,13	1.976,50	4.277,22		2.300,72	538000	CAISSE 49	1.110,12	
23.503,57	23.483,57	1.349,22	1.349,22			539000	CAISSE 72 SIEGE	20,00	
17.189,39	17.169,39	935,15	935,15			539100	CAISSE 72 CFA	20,00	
86.231.316,82	86.231.316,82	5.036.158,20	5.036.158,20			580000	VIREMENTS INTERNES		
8.162,81	8.162,81	711,25	1.008,85		297,60	580001	REMISE CHEQUES RP 44		
31.325,97	31.325,97	2.722,53	3.842,93		1.120,40	580002	REMISE CB RP 44		
6.728,20	6.728,20	202,50	1.197,00		994,50	580003	REMISE TR RP 44		
7.616,61	7.616,61	193,50	535,50		342,00	580011	REMISE CHEQUES 72		
22.341,67	22.341,67	2.063,58	2.063,58			580012	REMISE CB 72		
51.224,05	51.224,05	497,55	727,55		230,00	580021	REMISE CHEQUES 72 CFA		
25.809,08	25.809,08	800,53	800,53			580022	REMISE CB 72 CFA		
708.399.280,77	708.064.224,34	40.153.207,26	41.807.490,52	12.499.315,13	14.153.598,39		TOTAL COMPTES DE BILAN	335.056,43	

BALANCE GENERALE REGROUPEE

Exercice 18 du 01/01/2018 au 31/12/2018

Période 12 du 01/12/2018 au 31/12/2018

Edition niveau Dossier

Situation provisoire

MOUVEMENTS CUMULES		MOUVEMENTS DE LA PERIODE		SOLDES DE LA PERIODE		COMPTES		SOLDE FIN DE PERIODE	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CODE	INTITULE	DEBIT	CREDIT
21.958,62	515,34	847,36		847,36		601100	ACHATS DENREES POUR RESTAURATION	21.443,28	
963.977,97	27.833,20	62.055,53	4.033,28	58.022,25		601200	ACHATS MATIERES D'OEUVRE	936.144,77	
95.227,73	26.069,58	10.390,66	11.628,73		1.238,07	601700	ACHATS STOCKS FOURNITURES	69.158,15	
50.009,31	50.865,25	5.528,88	45.745,57		40.216,69	603120	VAR.STOCKS DE MATIERES D'OEUVRE		855,94
7.839,32	11.115,03		11.115,03		11.115,03	603170	VAR.STOCKS FOURNITURES		3.275,71
404.631,84	91.255,03	123.988,54	1.525,00	122.463,54		604100	SOUS-TRAITANCE PEDAGOGIQUE	313.376,81	
768.602,03	68.738,59	176.360,22	38.580,44	137.779,78		604200	SOUS-TRAITANCE ACTION (HORS PEDAGO)	699.863,44	
540.800,21	151.018,23	91.629,24	10.532,99	81.096,25		606110	ELECTRICITE	389.781,98	
90.913,48	44.042,90	27.607,06	12.473,74	15.133,32		606120	EAU	46.870,58	
478.736,33	125.059,49	146.150,79	7.133,53	139.017,26		606130	GAZ	353.676,84	
162.259,88	22.880,58	30.786,38	20.272,74	10.513,64		606140	CARBURANTS ET LUBRIFIANTS	139.379,30	
13.090,84		561,98		561,98		606150	COMBUSTIBLES	13.090,84	
166.496,62	18.273,96	11.497,12	13.193,82		1.696,70	606300	FOURNITURES D'ENT.PETIT EQUIP.	148.222,66	
141.207,23	19.829,89	16.224,99	12.817,34	3.407,65		606400	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	121.377,34	
843.269,88	96.343,79	203.258,45	19.150,26	184.108,19		606700	FOURN.PETITS MAT.PED.	746.926,09	
1.127,76	1.127,76					606800	AUT.MAT.ET FOURN.NON STOCKEES		
39.679,17	8.331,19	560,26	5.937,18		5.376,92	606830	FOURNITURES REPRODUCTION DES COURS	31.347,98	
238,10	238,10					607000	ACHATS DE MARCHANDISES		
522.005,01	186.055,22	177.074,12	56.234,02	120.840,10		611000	SOUS-TRAITANCE GENERALE	335.949,79	
100.980,38	11.580,01	610,71	11.580,01		10.969,30	612200	REDEVANCES CREDIT-BAIL MOBILIER	89.400,37	
333.309,83	30.292,93	174.862,64	5.761,91	169.100,73		613200	LOCATIONS IMMOBILIERES	303.016,90	
616.572,64	240.752,03	61.403,81	202.242,58		140.838,77	613500	LOCATIONS MOBILIERES	375.820,61	
266.986,03	2.581,48	248.588,58	2.190,82	246.397,76		614000	CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE	264.404,55	
721.365,49	84.381,37	95.132,29	18.765,60	76.366,69		615200	ENTRETIEN REPARATIONS BIENS IMMO.	636.984,12	
170.598,13	18.245,03	25.325,21	3.118,82	22.206,39		615500	ENTRETIEN REPARATIONS BIENS MOBIL.	152.353,10	
753.532,05	198.787,21	136.689,49	126.709,37	9.980,12		615600	MAINTENANCE	554.744,84	
39.891,38	3.322,13	171,00	3.196,73		3.025,73	616100	ASSURANCE MULTIRISQUES I.V.D.	36.569,25	
48.838,21	8.623,21	2.768,75	6.021,75		3.253,00	616300	ASSURANCE VEHICULES	40.215,00	
15.450,45	68,00	68,00	68,00			616400	ASSURANCE RESPONSABILITE CIVILE	15.382,45	
850,00						616600	ASSURANCE MEMBRES ELUS ET ASSIMILES	850,00	
38.131,40	15.755,66	15.723,26	15.723,26			616800	ASSURANCES DIVERS	22.375,74	

BALANCE GENERALE REGROUPEE

Exercice 18 du 01/01/2018 au 31/12/2018

Période 12 du 01/12/2018 au 31/12/2018

Situation provisoire

Edition niveau Dossier

MOUVEMENTS CUMULES		MOUVEMENTS DE LA PERIODE		SOLDES DE LA PERIODE		COMPTES		SOLDE FIN DE PERIODE	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CODE	INTITULE	DEBIT	CREDIT
37.408,53	9.674,30	4.951,92	9.164,22		4.212,30	618100	DOCUMENTATION GENERALE	27.734,23	
33.369,66	5.751,10	3.725,35	5.433,13		1.707,78	618300	DOCUMENTATION PEDAGOGIQUE	27.618,56	
266,00	70,00	30,00		30,00		618500	FRAIS COLLOQUES, SEMINAIRES, CONF.	196,00	
11.889,32	3.252,91	5.537,33	2.437,73	3.099,60		621100	PERSONNEL INTERIMAIRE	8.636,41	
137.699,85		137.699,85		137.699,85		621400	PERSONNEL MIS A DISPOS. OU PRETE	137.699,85	
1.372.798,00	92.099,00	1.372.798,00	92.099,00	1.280.699,00		621500	PERSONNEL DE L'OG/SERVICE DISTINCT	1.280.699,00	
175.288,20	55.932,50	68.491,91	32.796,50	35.695,41		622600	HONORAIRES	119.355,70	
1.962,97	540,00					622700	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	1.422,97	
94.785,29	29.406,23	15.950,50	25.522,50		9.572,00	622800	DIVERS	65.379,06	
149.253,98	23.877,07	33.000,62	16.280,06	16.720,56		623100	ANNONCES ET INSERTIONS	125.376,91	
613.860,43	50.835,07	170.896,13	42.419,32	128.476,81		623300	FOIRES ET EXPOSITIONS	563.025,36	
7.734,84	357,80	4.603,00	103,00	4.500,00		623400	OBJETS PROMOTIONNELS	7.377,04	
81.141,08	10.541,80	30.348,60	9.391,80	20.956,80		623600	CATALOGUES ET IMPRIMES	70.599,28	
214.550,03						623700	PUBLICATIONS	214.550,03	
16.957,06	6.574,90	1.026,09	6.373,00		5.346,91	623800	DIVERS (POURBOIRE, DONNS COURANTS)	10.382,16	
4.411,19						624100	TRANSPORTS DE BIENS	4.411,19	
1.324.448,97	12.969,26	18.598,89	3.901,00	14.697,89		624610	FRAIS DE REGROUPEMENT APPRENTIS	1.311.479,71	
940,00		940,00		940,00		624700	TRANSPORTS COLLECTIFS DU PERSONNEL	940,00	
616.885,31	133.267,12	92.648,47	92.378,58	269,89		624800	DIVERS (DONT VOY ETUDES BUT EDUCA)	483.618,19	
189.429,93	20.638,64	27.710,52	7.625,54	20.084,98		625100	VOYAGES ET DEPLACEMENTS PERSONNEL	168.791,29	
31.125,88	1.525,66	4.167,29	566,84	3.600,45		625200	DEPLCTS INTERVENANTS EXTERIEURS	29.600,22	
160,00						625300	FRAIS D'INSCRIPTION AUX COLLOQUES	160,00	
115.206,52	8.477,53	17.324,19	3.662,75	13.661,44		625400	DEPLACEMENTS MEMBRES ELUS	106.728,99	
140.966,61	14.786,73	36.300,83	6.204,77	30.096,06		625610	MISSIONS DU PERSONNEL	126.179,88	
28.081,89	2.341,20	3.187,63	2.095,45	1.092,18		625640	MISSIONS DES ELUS	25.740,69	
241.750,60	25.915,45	34.684,10	11.597,36	23.086,74		625700	RECEPTIONS	215.835,15	
8.497,49	57,05	2.022,07	57,05	1.965,02		625800	FRAIS DE REPRESENTATION	8.440,44	
388.559,30	40.473,02	53.477,19	9.927,63	43.549,56		626100	AFFRANCHISSEMENTS	348.086,28	
453.717,01	106.693,22	37.525,14	18.691,30	18.833,84		626200	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	347.023,79	
10.958,29	2.207,81	1.380,62	325,45	1.055,17		627800	AUTRES FRAIS ET COMM. BANCAIRES	8.750,48	
18.853,58	26,14	1.523,03		1.523,03		628100	BLANCHISSAGE	18.827,44	

BALANCE GENERALE REGROUPEE

Exercice 18 du 01/01/2018 au 31/12/2018

Période 12 du 01/12/2018 au 31/12/2018

Edition niveau Dossier

Situation provisoire

MOUVEMENTS CUMULES		MOUVEMENTS DE LA PERIODE		SOLDES DE LA PERIODE		COMPTES		SOLDE FIN DE PERIODE	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CODE	INTITULE	DEBIT	CREDIT
338.044,55	39.685,25	77.078,88	3.530,00	73.548,88		628200	FORMATION CONT.PERS.ETS	298.359,30	
1.715,40	1.170,00	165,00		165,00		628300	FRAIS REPROD.IMPRIMES SPECIFIQUES	545,40	
1.020,00						628400	FRAIS RECRUTEMENT DE PERSONNEL	1.020,00	
60.993,70	8.041,75	5.159,24		5.159,24		628600	RESTAURATION EXTERIEURE APPRENTIS	52.951,95	
124.754,99	26.075,80	10.785,50	1.151,70	9.633,80		628800	AUT.PREST.EXT.DIVERSES,CONCOURS DIV	98.679,19	
1.203.513,48	1.012,53	149.686,16	683,60	149.002,56		631100	TAXE SUR LES SALAIRES	1.202.500,95	
405.823,46	225,94	48.055,24	220,49	47.834,75		633300	PARTICIP.EMPLOY.FORM.PROF.CONTINUE	405.597,52	
4.128,82	6,82					635110	TAXE HABITATION	4.122,00	
243.132,07	3.056,14	3.077,00	2.952,00	125,00		635120	TAXE FONCIERE	240.075,93	
16.507,15	4.602,85	6.712,51		6.712,51		635130	AUTRES IMPOTS LOCAUX	11.904,30	
995,72	58,00	498,00	58,00	440,00		635400	DROITS D'ENREGISTREMENT ET TIMBRE	937,72	
12.511,02	1.557,54	2.055,25	78,26	1.976,99		635800	AUTRES DROITS	10.953,48	
15.133.457,65	1.257,71	1.730.248,43		1.730.248,43		641110	TRAIT.DU PERS.TITULAIRE STAGIAIRES	15.132.199,94	
6.073.710,98	8.480,98	735.159,92	8.480,98	726.678,94		641120	TRAIT.DU PERS.CONTRACTUEL	6.065.230,00	
378.967,88	340,50	48.537,50		48.537,50		641130	TRAIT.DU PERS. VACATAIRE	378.627,38	
1.675.653,57	1.664.509,77	1.505.612,57	325.051,62	1.180.560,95		641200	CONGES PAYES DU PERSONNEL	11.143,80	
17.217,95	1.149,62	17.217,95	1.149,62	16.068,33		641210	CET DU PERSONNEL	16.068,33	
55.081,63		32.630,90		32.630,90		641310	PRIMES ET GRAT.PERS.TIT.STAGIAIRES	55.081,63	
63.785,18		63.785,18		63.785,18		641313	PRIMES EXONEREES TITULAIRE	63.785,18	
9.200,80		6.408,40		6.408,40		641320	PRIMES ET GRAT.PERS.CONTRACTUEL	9.200,80	
31.390,07		31.390,07		31.390,07		641323	PRIMES EXONEREES CONTRACTUEL	31.390,07	
1.576,98		1.576,98		1.576,98		641333	PRIMES EXONEREES VACATAIRE	1.576,98	
77.681,10	77.681,10					641711	IND.PREAVIS LIC.PERS TIT.STAGIAIRES		
30.853,46	10.043,16	5.461,30		5.461,30		641712	ALLOC.P/PERTE D'EMPLOI PERS.TIT.STA	20.810,30	
	6.795,60		741,00		741,00	641810	AUT.REM.PERS.TIT.STAGIAIRE		6.795,60
4.847.714,76	415,40	553.714,13		553.714,13		645110	URSSAF REM.PERS.TIT.STAGIAIRES	4.847.299,36	
2.059.670,53	2.887,17	252.676,35	2.782,07	249.894,28		645120	URSSAF REM.PERS.CONTRACTUEL	2.056.783,36	
129.147,59	31,18	10.632,38		10.632,38		645210	MUTUELLES REM.PERS.TIT.STAGIAIRES	129.116,41	
55.064,00		4.926,46		4.926,46		645220	MUTUELLES REM.PERS.CONTRACTUEL	55.064,00	
1.364.415,46	104,68	154.487,03		154.487,03		645321	RETRAITE PERS.TIT.STAGIAIRES	1.364.310,78	
589.562,63	661,59	68.821,37	631,84	68.189,53		645322	RETRAITE PERS.CONTRACTUEL	588.901,04	

BALANCE GENERALE REGROUPEE

Exercice 18 du 01/01/2018 au 31/12/2018

Période 12 du 01/12/2018 au 31/12/2018

Situation provisoire

Edition niveau Dossier

MOUVEMENTS CUMULES		MOUVEMENTS DE LA PERIODE		SOLDES DE LA PERIODE		COMPTES		SOLDE FIN DE PERIODE	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CODE	INTITULE	DEBIT	CREDIT
260.905,09	357,27	31.868,48	343,48	31.525,00		645400	ASSURANCE CHOMAGE	260.547,82	
936.665,33	918.730,15	843.143,33	182.029,07	661.114,26		645500	CHARGES SOCIALES SUR PROV.CONGES	17.935,18	
9.641,33	643,79	9.641,33	643,79	8.997,54		645510	CHARGES SOCIALES SUR PROV.CET	8.997,54	
244.123,33	20,56	27.761,71		27.761,71		645810	COT.AUT.ORG.S/REM.PERS.TIT.STAG.	244.102,77	
96.465,30	109,75	11.702,80	109,75	11.593,05		645820	COT.AUT.ORG.S/REM.PERS.CONTRACTUEL	96.355,55	
16.619,90						647400	OEUVRES SOCIALES	16.619,90	
84.638,12	4.445,71	4.766,75	270,00	4.496,75		647500	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	80.192,41	
342.806,59	2.239,96	34.730,26	191,25	34.539,01		648100	CHEQUES DEJEUNER	340.566,63	
6.432,92	451,05	517,78		517,78		648200	INDEMNITE DE TRANSPORT	5.981,87	
34.677,20	1.709,99	2.325,58	229,64	2.095,94		648800	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	32.967,21	
71.003,13	32.525,52	13.112,26	12.499,35	612,91		651000	REDEVANCES POUR CONCESSIONS,BREVET	38.477,61	
207.331,62	5.642,10	21.876,46	5.069,00	16.807,46		653100	IND.FONCTION MEMBRES ELUS	201.689,52	
105.723,52	5.545,64	20.446,24	3.024,00	17.422,24		653200	INDEMNITES PRESENCE MEMBRES ELUS	100.177,88	
4.210,92	1.488,42	1.607,71	392,71	1.215,00		654100	CH.S/CREANCES IRRECOUVRA.EXERCICE	2.722,50	
20.010,06	877,44	6.865,10	172,50	6.692,60		654200	CH.S/CREANCES IRRECOU.EXERCICE ANT.	19.132,62	
96.922,39	1.418,00	10.199,85	1.418,00	8.781,85		655110	COT.URSSAF SUR INDEMNITES DES ELUS	95.504,39	
264.774,29	189.183,00	25.353,00	4.073,00	21.280,00		657280	SUBV. AUX AUTRES ORGANISMES	75.591,29	
32.926,20	25.489,60	41,00	41,00			657300	BOURSES ET RECOMPENSES	7.436,60	
24.885,60						658130	PART.FONDS DE CATASTROPHES NAT.	24.885,60	
1.606,56	692,28	914,28		914,28		658140	PART.FONDS SOLIDARITE PRESIDENTS	914,28	
66.361,60						658150	INDEMNITES COMPENS.ANCIENS PRESID.	66.361,60	
8.026,78		8.026,78		8.026,78		658300	PARTICIPATION AUX SERVICES COMMUNS	8.026,78	
26.500,00	26.500,00		25.000,00		25.000,00	658400	CAISSE DE SECOURS AUX ARTISANS		
647.400,00		647.400,00		647.400,00		658500	PART.CH.SERV.COMPT.DISTINCTE DT CFA	647.400,00	
23.698,55	5.127,15	15.467,13	5.107,13	10.360,00		658800	AUTRES CHARGES ET PART.DIVERSES	18.571,40	
118.490,93	26.415,54	24.583,20	2.084,00	22.499,20		661100	INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	92.075,39	
144,15	17,94					666000	PERTES DE CHANGE	126,21	
420,00						668000	AUTRES CHARGES FINANCIERES	420,00	
5.943,53	5.943,53		5.943,53		5.943,53	671200	PENALITES AMENDES FIS.ET PENALES		
13.406,78	2.487,37	9.627,12	2.167,50	7.459,62		672000	CHARGES EXCEPT.S/EXERCICES ANT.	10.919,41	
439,15		439,15		439,15		675200	VNC IMMOB.CORPORELLES	439,15	

BALANCE GENERALE REGROUPEE

Exercice 18 du 01/01/2018 au 31/12/2018

Période 12 du 01/12/2018 au 31/12/2018

Edition niveau Dossier

Situation provisoire

MOUVEMENTS CUMULES		MOUVEMENTS DE LA PERIODE		SOLDES DE LA PERIODE		COMPTES		SOLDE FIN DE PERIODE	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CODE	INTITULE	DEBIT	CREDIT
11.875,11		11.875,11		11.875,11		678000	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	11.875,11	
35.014,37	283,64	35.014,37	283,64	34.730,73		681110	DOT.AMORT.IMMOB. INCORPORELLES	34.730,73	
3.153.451,52	404.757,80	3.153.451,52	404.757,80	2.748.693,72		681120	DOT.AMORT.IMMOB. CORPORELLES	2.748.693,72	
70.000,00		70.000,00		70.000,00		681511	DOT.PROV.POUR LITIGE	70.000,00	
69.722,78	11.801,85	69.722,78	11.801,85	57.920,93		681581	PROV.POUR IND.DEPART RETRAITE	57.920,93	
8.948,10	903,00	8.948,10	903,00	8.045,10		681700	DOT.DEP.DES ACTIFS CIRCULANTS	8.045,10	
14.285,00		14.285,00		14.285,00		695000	IMPOTS SUR LES BENEFICES	14.285,00	
8.739,89	125.035,08	1.015,05	12.150,89		11.135,84	701000	VENTE DE PRODUITS FINIS		116.295,19
	2.054,12		27,20		27,20	703000	VENTES DE PRODUITS RESIDUELS		2.054,12
2.002,00	527.087,00	60,00	60.900,00		60.840,00	706110	REDEVANCES CONTRATS APPRENTISSAGE		525.085,00
24.810,00	119.526,00	393,00	47.621,00		47.228,00	706120	INSCRIPTION DES DROITS EXAMENS		94.716,00
15,00	15,00	15,00		15,00		706180	AUTRES REDEVANCES ET DROITS		
106.802,95	1.105.828,19	9.747,88	150.680,84		140.932,96	706610	CONTRIBUTIONS AU SPI		999.025,24
149.743,97	1.655.815,30	80.100,58	200.784,21		120.683,63	706620	FORM.MOD.COURTE DUREE		1.506.071,33
350.671,23	2.292.181,50	186.711,99	940.903,43		754.191,44	706640	FORMATIONS QUALIFIANTES		1.941.510,27
430.285,65	1.138.031,98	217.393,37	420.442,35		203.048,98	706680	AUTRES PRESTATIONS D'ENSEIGNEMENT		707.746,33
27.801,46	219.955,78	9.570,78	41.349,90		31.779,12	706710	PREST.AUX ENT.ACTIONS ECO		192.154,32
1.500,00	7.500,00	1.500,00		1.500,00		706740	PREST.ENT.ACT.RELATIVES A L'EMPLOI		6.000,00
4.278,00	509.181,10	298,00	302.931,50		302.633,50	706780	AUTRES PRESTATIONS AUX ENTREPRISES		504.903,10
13.330,00	94.735,83	9.500,00	30.740,14		21.240,14	706810	FOIRES ET SALONS		81.405,83
123.134,08	327.212,24	93.327,00	143.679,50		50.352,50	706880	AUTRES PRESTATIONS DIVERSES		204.078,16
10.576,00	83.571,73	8.594,30	14.464,65		5.870,35	708100	PDTS SERVICES EXPLOITES P/PERSONNEL		72.995,73
2.196,08	244.971,51	876,08	131.741,00		130.864,92	708300	LOCATIONS DIVERSES		242.775,43
97.964,00	1.554.447,35	92.099,00	1.452.993,06		1.360.894,06	708400	MISE A DISPO. DE PERSONNEL FACTURE		1.456.483,35
17.033,10	37.281,26		3.353,67		3.353,67	708700	PARTICIP.AUTRES ORGA.FRAIS GENERAUX		20.248,16
7.266,56	33.793,31	916,50	12.117,65		11.201,15	708800	AUTRES PRDTS ACTIVITES ANNEXES		26.526,75
4.748,33	75.098,33	4.748,33	66.550,00		61.801,67	741140	SUB.MIN.ED.NAT.ORG. DES EXAMENS		70.350,00
123.813,00	188.392,00	123.813,00	172.537,50		48.724,50	741240	SUB.MIN.ART.ACTIONS REL.A L'EMPLOI		64.579,00
4.250,00	14.250,00		10.000,00		10.000,00	741260	SUB.MIN.ART.ACTIONS ECONOMIQUES		10.000,00
1.650,00	12.300,00					741810	SUB.MINISTERE TRAV.EMPL.FORM.PROF.		10.650,00
	1.492,29					741880	SUB.AUTRES MINISTERES		1.492,29

BALANCE GENERALE REGROUPEE

Exercice 18 du 01/01/2018 au 31/12/2018

Période 12 du 01/12/2018 au 31/12/2018

Edition niveau Dossier

Situation provisoire

MOUVEMENTS CUMULES		MOUVEMENTS DE LA PERIODE		SOLDES DE LA PERIODE		COMPTES		SOLDE FIN DE PERIODE	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CODE	INTITULE	DEBIT	CREDIT
348.310,00	19.469.710,00	55.000,00	292.000,00		237.000,00	744210	SUB.REGION FONCTIONNEMENT CFA		19.121.400,00
41.404,50	176.995,50	13.867,50	163.128,00		149.260,50	744222	SUB.REGION AIDE APPRENTI REST.		135.591,00
416.892,50	1.728.372,71	13.962,50	908.087,71		894.125,21	744224	SUB.REGION AIDE APPRENTI TRANSPORT		1.311.480,21
105.090,81	683.969,23	75.435,81	308.298,73		232.862,92	744225	SUB.REGION AIDE AP.DAPEP MANUELS SC		578.878,42
45.289,93	129.803,02	15.098,06	65.538,50		50.440,44	744228	SUB.REGION AIDE APPRENTI AUTRES		84.513,09
24.824,50	77.700,00	24.824,50	38.850,00		14.025,50	744230	SUB.REGION ACT. REL.A L'APPRENT.		52.875,50
386.142,00	1.661.651,79	385.714,00	1.186.255,50		800.541,50	744260	SUB.REGION ACTIONS ECONOMIQUES		1.275.509,79
137.536,91	541.704,38	15.497,34	329.615,55		314.118,21	744280	SUB.REGION DIVERS		404.167,47
17.600,00	42.933,00	17.600,00		17.600,00		744330	SUB.DEPT- ACTIONS REL.APPRENT.		25.333,00
4.517,45	86.666,77		11.809,00		11.809,00	744340	SUB.DEPT- ACTIONS REL.A L'EMPLOI		82.149,32
73.300,00	284.300,00		73.300,00		73.300,00	744360	SUB.DEPT- ACTIONS ECONOMIQUES		211.000,00
	4.000,00		4.000,00		4.000,00	744370	SUB.DEPT- OPER.DE PROMO.COMMERCIAL		4.000,00
	8.000,00		8.000,00		8.000,00	744380	SUB.DEPARTEMENT - DIVERS		8.000,00
4.081,00	55.253,53	3.812,00	7.009,00		3.197,00	744400	SUB.COMMUNES ET GROUP.COMMUNES		51.172,53
379.629,36	1.197.465,08	152.272,97	1.189.607,31		1.037.334,34	744600	SUB.UNION EUROPEENNE		817.835,72
231.238,81	991.215,34	100.039,21	630.285,37		530.246,16	744800	SUB.AUTRES ORGANISMES PUBLICS		759.976,53
1.711.376,55	4.850.289,94	673.599,79	155.229,25	518.370,54		748100	PROD.VERS.LIB.P/EXO T.APPRENTISSAGE		3.138.913,39
112.500,00	116.825,00	90.000,00		90.000,00		748200	SUBVENTION DE L'APCMA		4.325,00
152.550,33	1.068.087,57	7.390,00	296.484,39		289.094,39	748300	PDTs PROVENANT DE TAXES FISCALES		915.537,24
291.970,75	796.105,58	14.540,59	672.163,67		657.623,08	748400	FONDS DE LA CNPF		504.134,83
	647.400,00		647.400,00		647.400,00	748500	PART.ORG.GESTIONNAIRE CFA		647.400,00
175.704,34	271.689,75	1.074,34	94.728,13		93.653,79	748800	AUTRES SUB.EXPLOIT.-DIVERS		95.985,41
	5.252.696,00		5.252.696,00		5.252.696,00	757110	TAXES POUR FRAIS CM DROIT FIXE		5.252.696,00
	2.760.555,00		2.760.555,00		2.760.555,00	757120	TAXES POUR FRAIS CM DROIT AD.<60%		2.760.555,00
	499.653,65		499.653,65		499.653,65	757130	TAXES P/FRAIS CM DROIT AD.SUP.>60%		499.653,65
375.454,00	1.164.390,00	346.500,00	277.481,00	69.019,00		757200	REDEVANCES REPERTOIRE DES METIERS		788.936,00
8.123,00	8.123,00		1,00		1,00	757310	APCMA PEREQUATION		
9.393.528,00	9.393.528,00	9.393.528,00	782.794,00	8.610.734,00		757400	RES.FONCT.AFFECTEES AUX CMAD		
20.382,74	30.881,44		1.703,36		1.703,36	758100	CONTRIBUTION DEPLACEMENTS DES ELUS		10.498,70
712,12	4.548,49	450,00	180,88	269,12		758200	CESSION DE GUIDES LIVRES ANNUAIRES		3.836,37
	53.903,00		53.903,00		53.903,00	758400	PRTS DE GESTION : COLLECTE TAXE APP		53.903,00

BALANCE GENERALE REGROUPEE

Exercice 18 du 01/01/2018 au 31/12/2018

Période 12 du 01/12/2018 au 31/12/2018

Edition niveau Dossier

Situation provisoire

MOUVEMENTS CUMULES		MOUVEMENTS DE LA PERIODE		SOLDES DE LA PERIODE		COMPTES		SOLDE FIN DE PERIODE	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	CODE	INTITULE	DEBIT	CREDIT
161.084,29	1.114.453,62	17.521,34	185.644,25		168.122,91	758800	AUTRES PDTS GESTION COURANTE		953.369,33
	0,49		0,49		0,49	766000	GAINS DE CHANGE		0,49
158.627,95	317.681,34	1.225,09	253.200,71		251.975,62	768000	AUTRES PDTS FINANCIERS		159.053,39
	537,50		60,00		60,00	771800	AUTRES PDTS EXCEPT./OPER.DE GESTION		537,50
	24.409,26		23.819,92		23.819,92	772000	PROD.S/EXERCICES ANTERIEURS		24.409,26
380,00	16.340,89		70,00		70,00	775200	PDTS/CESSIONS IMMO.CORPORELLES		15.960,89
31,92	171.353,12	31,92	171.353,12		171.321,20	777100	QUOTE-PART SUBV.INV. DT AD.SUP.		171.321,20
43.047,16	1.418.471,94	43.047,16	1.418.471,94		1.375.424,78	777200	QUOTE-PART SUBV.INV. AUTRES		1.375.424,78
5.004,00	18.264,31		3.065,31		3.065,31	778000	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS		13.260,31
8.630,48	32.599,99	8.630,48	32.599,99		23.969,51	781510	REP./PROV.IND.DEPART RETRAITE		23.969,51
	182.944,00		182.944,00		182.944,00	781580	AUTRES REPRISES S/PROV.EXPLOITATION		182.944,00
1.547,10	1.547,10	1.547,10	1.547,10			781700	REP.S/DEP.ACTIFS CIRCULANTS		
	64,50		64,50		64,50	786000	REP.S/DEP.ET PROV.PRDTs FINANCIERS		64,50
35.843,93	320.575,06	14.499,00	81.353,28		66.854,28	791000	TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITON		284.731,13
73.470.293,19	73.805.349,62	27.016.077,03	25.361.793,77	22.185.577,19	20.531.293,93		TOTAL CHARGES ET PRODUITS		335.056,43
781.869.573,96	781.869.573,96	67.169.284,29	67.169.284,29	34.684.892,32	34.684.892,32		TOTAL GENERAL	185.503.264,25	185.503.264,25

**BILAN
EXERCICE 2018**

ACTIF	EXERCICE			Exercice précédent net
	Brut	Amortissements	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement			0,00	
Frais de recherche et développement	2 136,00		2 136,00	2 136,00
Droit au bail			0,00	
Autres	1 036 197,21	951 438,55	84 758,66	52 379,90
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	3 052 929,61		3 052 929,61	3 052 929,61
Agencements et aménagements de terrains	115 318,90	109 408,71	5 910,19	9 314,46
Constructions	47 902 705,24	29 986 071,09	17 916 634,15	19 384 040,59
Constructions sur sol d'autrui			0,00	
Installations techniques, matériel et outillage à caractère pédagogique	17 558 829,09	14 154 078,94	3 404 750,15	3 248 853,52
Autres	8 361 387,36	6 739 967,79	1 621 419,57	1 751 090,72
Immobilisations corporelles en cours	4 860 832,69		4 860 832,69	935 337,82
Avances et acomptes			0,00	
Dépréciation des immobilisations (Amortissements pour ordre)		4 893 514,10	-4 893 514,10	-4 893 514,10
Sous-total	82 890 336,10	56 834 479,18	26 055 856,92	23 542 568,52
Immobilisations financières				
Participations et autres formes de participation			131 322,68	131 313,16
Prêts			0,00	0,00
Autres			5 516,19	6 716,19
TOTAL I			26 192 695,79	23 680 597,87

**BILAN
EXERCICE 2018**

ACTIF		Exercice Net	Exercice précédent net
ACTIF CIRCULANT			
Stocks		66 165,46	62 033,81
Créances			
Fournisseurs débiteurs		48 540,53	14 345,56
Clients et comptes rattachés		1 634 396,69	1 758 786,29
Personnels et comptes rattachés		2 200,00	4 203,98
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		1 215,00	1 738,70
Etat et autres collectivités publiques		7 151 512,32	5 431 336,66
Autres créances		164 987,75	250 967,35
Valeurs mobilières de placement		8 407 953,53	5 792 856,94
Disponibilités			
Caisse		5 067,49	6 128,89
Comptes courants		11 126 634,68	12 536 947,23
Régie d'avance et accreditifs			
REGULARISATION			
Charges constatées d'avance		465 041,43	487 453,33
	TOTAL II	29 073 714,88	26 346 798,74
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
	TOTAL III	0,00	0,00
Primes de remboursement des obligations			
	TOTAL IV	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		55 266 410,67	50 027 396,61
PASSIF		Exercice	Exercice précédent
		Exercice	Exercice précédent

**BILAN
EXERCICE 2018**

	avant affectation	avant affectation	après affectation	après affectation
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Apports				
Dotation initiale	2 272 729,71	2 272 729,71	2 272 729,71	2 272 729,71
Dons et legs en capital	803 330,01	803 330,01	803 330,01	803 330,01
Affectation				
Réserves				
Réserves (part de droit additionnel affectée à un investissement à réaliser)	4 323 521,40	3 573 521,40	4 323 521,40	3 573 521,40
Autres réserves (réserves facultatives)	1 249 635,73	1 249 635,73	1 249 635,73	1 249 635,73
Dépréciation de l'actif (à déduire)	-787 505,00	-787 505,00	-787 505,00	-787 505,00
Report à nouveau (solde créditeur ou débiteur)	17 697 179,78	17 272 418,18	18 028 444,39	17 697 179,78
Résultat net de l'exercice (bénéfice ou perte)	666 321,04	756 026,21	335 056,43	331 264,61
Subventions d'investissement	31 054 125,59	27 532 688,05	31 054 125,59	27 532 688,05
Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat (à déduire)	-16 528 273,73	-15 485 346,35	-16 528 273,73	-15 485 346,35
TOTAL I	40 751 064,53	37 187 497,94	40 751 064,53	37 187 497,94

**BILAN
EXERCICE 2018**

PASSIF	Exercice après affectation	Exercice précédent après affectation
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	1 288 243,72	1 367 300,80
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices		
TOTAL II	1 288 243,72	1 367 300,80
DETTES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 332 197,90	2 664 271,76
Emprunts et dettes financières divers	24 456,28	24 956,28
Avances de l'état et autres collectivités publiques		
DETTES D'EXPLOITATION		
Fournisseurs	2 380 659,43	2 417 901,07
Fournisseurs d'immobilisations		
Clients et comptes rattachés	6 906,50	17 357,10
Personnel et comptes rattachés	1 301 076,44	1 257 357,99
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 558 861,60	2 500 116,99
Etat et autres collectivités publiques	3 021 191,62	1 142 911,23
Autres dettes (y. c. 47)	1 587 119,34	1 398 585,21
REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	14 633,31	49 140,24
TOTAL III	13 227 102,42	11 472 597,87
TOTAL GENERAL (I + II + III)	55 266 410,67	50 027 396,61

CMAR DES PAYS DE LOIRE

TABLEAU DES EMPRUNTS

(en EUROS)

EXERCICE 2018**ANNEXE II**

ORGANISME PRETEUR	OBJET DE L'EMPRUNT	DATE	EMPRUNT			ANNUITE			CAPITAL RESTANT DUE après l'annuité	
			MONTANT	TAUX	DUREE	CAPITAL	INTERETS	TOTAL		PART SUBVENTIONNEE
CRCAM (44)	Nouveau siège	25/03/2002	762 245,00	4,70	20 ans	38 939,00	6 634,23	45 573,23		116 817,03
BBA (44)	Nouveau siège	05/03/2002	762 245,00	4,70	20 ans	38 112,24	6 304,38	44 416,62		114 336,92
BPA (44)	Maison de l'apprentissage	01/07/2005	1 000 000,00	3,70	20 ans	50 000,00	13 181,26	63 181,26		337 500,00
CREDIT MUTUEL (53)	Transfert siège CMA	03/06/2003	260 000,00	4,04	15 ans	11 410,43	108,49	11 518,92		0,00
BPO (53)	Extension rénovation CFA	20/04/2005	304 900,00	4,30	20 ans	17 131,68	4 409,24	21 540,92		126 195,02
CREDIT MUTUEL (72)	SIEGE	15/07/2010	1 000 000,00	3,73	25 ans	32 036,10	29 529,06	61 565,16		774 212,24
CREDIT MUTUEL (72)	TRAVAUX CFA	15/09/2010	636 000,00	3,56	20 ans	28 747,89	15 750,27	44 498,16		426 767,44
CREDIT MUTUEL (85)	Rénovation des locaux	30/10/2014	650 000,00	3,15	12 ans	58 199,47	7 611,62	65 811,09		185 830,98
CREDIT AGRICOLE (85)	Rénovation des locaux	14/01/2015	650 000,00	3,36	12 ans	55 172,00	8 546,84	63 718,84		239 859,26
TOTAUX			6 025 390,00			329 748,81	92 075,39	421 824,20	0,00	2 321 518,89

TAXE POUR FRAIS DE CHAMBRE DE METIERS

REALISATIONS POUR L'EXERCICE 2018

ANNEXE III

ASSUJETTIS : 44 615

Droit fixe	Montant	114,00	
	Produit	5 252 696	
	Dont Micro-entreprises	651 771	
	Dont écrêtement déduit	-485 185	
Droit additionnel	% voté	90%	
	Produit Droit additionnel à 60 %	2 760 555	
	Dont écrêtement déduit	-291 111	
	Produit Droit additionnel > 60 %	1 380 277	dont 130.623,35 € affecté à l'investissement (cpte 104) dont 750.000 € sur invts à réaliser (cpte 106)
	Dont écrêtement déduit	-145 556	
Majoration pour frais de formation continue	% voté du maximum du droit fixe		
	Produit F.A.F. interprofessionnels (25%)		
	Produit F.A.F. Chambre de Métiers		
	Produits autres F.A.F. destinataires		
TOTAL :		9 393 528	

SUBVENTIONS EN EXONERATION DE LA TAXE D'APPRENTISSAGE
 REALISATIONS POUR L'EXERCICE 2018

1 - Sommes collectées

2 - F.N.P.....

3 - Reversements effectués.....

4 - Sommes utilisées..... 3 138 913,39

 Régionalisation de la
 Taxe d'Apprentissage

Annexe aux Comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2018

Les documents dénommés états financiers comprennent :

- le bilan,
- le compte de résultat,
- l'annexe.

METHODE GENERALE

Les comptes annuels ont été établis et présentés selon la réglementation française en vigueur, résultant des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC) et ce, conformément aux principes suivants :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes,
- indépendance des exercices.

Il est fait application du référentiel comptable du Réseau des Chambres de Métiers et de l'Artisanat, conformément à l'arrêté ministériel du 20 décembre 2012.

REGLES DE RATTACHEMENT DES SUBVENTIONS

Les subventions d'exploitation font l'objet de conventions écrites prévoyant la périodicité de la subvention et son utilisation.

A chaque fin d'exercice concerné est effectuée la comptabilisation de la part de subvention évaluée en fonction des critères figurant dans la convention de financement.

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN

Tableau des immobilisations

Situations et mouvements (b) Rubriques (a)	Valeur brute au 01/01/2018 (€) (1)	Augmentations (€) (2)	Diminutions (€) (3)	Virement de compte à compte	Valeur brute à la clôture de l'exercice (€) (1)+(2)-(3)
Immobilisations incorporelles	971 223,72 €	67 109,49 €			1 038 333,21 €
Immobilisations corporelles	77 021 248,30 €	5 230 042,51 €	399 287,92 €		81 852 002,89 €
Immobilisations financières	138 029,35 €	2 089,52 €	3 280,00 €		136 838,87 €
TOTAL	78 130 501,37 €	5 299 241,52 €	402 567,92 €	- €	83 027 174,97 €

Tableau des amortissements

Situations et mouvements (b) Rubriques (a)	Montant des amortissements cumulés au 01/01/2018 Compte 28 (€) (1)	Dotations de l'exercice Compte 68 (€) (2)	Diminution d'amortissements de l'exercice (€) (3)	Montant des amortissements cumulés à la clôture de l'exercice (€) (1)+(2)-(3)
Immobilisations incorporelles	916 707,82 €	34 730,73 €		951 438,55 €
Immobilisations corporelles	53 533 195,68 €	2 748 693,72 €	398 848,77 €	55 883 040,63 €
Immobilisations financières	- €			- €
TOTAL	54 449 903,50 €	2 783 424,45 €	398 848,77 €	56 834 479,18 €

Durées d'amortissements

Nature des immobilisations	durée minimale	durée maximale
Immeubles d'habitation ou commerciaux	25 ans	50 ans
Immeubles industriels	20 ans	
Constructions légères	20 ans	40 ans
Mobilier de bureau	10 ans	
Mobilier pédagogique	5 ans	8 ans
Matériel pédagogique	5 ans	10 ans
Véhicules	5 ans	10 ans
Logiciels	1 an	3 ans
Matériel informatique et bureautique	3 ans	5 ans

Investissements réalisés

(hors immobilisations financières et avances et acomptes versés sur immobilisations)

INVESTISSEMENTS 2018 (hors immo en cours)		FINANCEMENTS				
		REGION	TA	TFCMA	AUTRES	FONDS PROPRES
DELEGATION 44						
CIFAM Consolidation applicative	7 328,27					100,00%
MASN Aménagement - maintien locaux	2 508,90	50,00%				50,00%
MASN matériel pédagogique informatique	7 987,62	50,00%				50,00%
CIFAM Equipements pédagogiques secteur mécanique	199 739,97	13,52%	17,74%		53,19%	15,56%
CIFAM Equipements pédagogiques secteur TMA	3 781,92	50,00%				50,00%
CIFAM Equipements pédagogiques secteur alimentaire	132 656,40	48,73%				51,27%
CIFAM Equipements pédagogiques secteur restauration	1 974,00	50,00%				50,00%
CIFAM Equipements pédagogiques Informatique	51 695,61	50,00%				50,00%
CIFAM Equipements pédagogiques Mobilier	6 928,68	50,00%				50,00%
Matériel informatique	7 413,26					100,00%
Mobilier adapté pour salariés	1 965,54				66,95%	33,05%
URMA CIFAM LOIRE ATLANTIQUE	423 980,17	30,44%	8,36%	0,00%	25,37%	35,83%
Matériel informatique	19 513,68					100,00%
Mobilier	27 537,76					100,00%
Siège	47 051,44	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Sous-total délégation 44	471 031,61	129 080,69	35 428,00	0,00	107 561,20	198 961,72
DELEGATION 49						
Matériels pédagogiques secteur mécanique	32 056,98	47,79%				52,21%
Matériels pédagogiques secteur mécanique	53 507,43				100,00%	0,00%
Matériels pédagogiques secteur alimentaire	6 670,04	50,00%				50,00%
Matériels informatiques	14 892,00	50,38%				49,62%
Peinture des locaux	22 632,47					100,00%
URMA DELEGATION MAINE ET LOIRE	129 758,92	20,16%	0,00%	0,00%	41,24%	38,61%
Cablage antenne de Saumur	1 903,56					100,00%
Salle informatique service formation continue	15 172,35					100,00%
Renouvellement mobilier	18 798,56					100,00%
Siège	35 874,47					100,00%
Sous-total délégation 49	165 633,39	26 157,02	0,00	0,00	53 507,43	85 968,94
DELEGATION 53						
Matériels pédagogiques secteur boucherie charcuterie	2 192,92	50,00%				50,00%
Matériels pédagogiques secteur boulangerie	21 274,57	50,00%				50,00%
Matériels pédagogiques secteur électricité	17 273,42	50,00%				50,00%
Matériels pédagogiques secteur mécanique	66 624,80	32,39%			35,23%	32,38%
Matériels pédagogiques secteur coiffure	1 868,16	50,00%				50,00%
Matériels pédagogiques	6 099,28	50,00%				50,00%
Matériels de transport	123,60					100,00%
Matériels informatiques	648,69	19,51%				80,49%
Mobiliers	17 275,37	50,00%				50,00%
URMA IMA -MAYENNE CFA	133 380,81	41,01%				58,99%
Matériel outillage	1 064,10					100,00%
Matériel informatique	284,02					100,00%
Siège	1 348,12					100,00%
Sous-total délégation 53	134 728,93	54 695,34	0,00	0,00	23 470,00	56 563,59
DELEGATION 72						
Cloison local entretien & mise en conformité ascenseur	7 623,12					100,00%
Vidéoprojecteurs salle de cours	12 545,28	50,00%			50,00%	0,00%
Vestiaires	23 126,23	50,00%				50,00%
Matériels labos	11 474,83	49,79%			50,00%	0,21%
13 Parisiens	21 309,60	50,00%			50,00%	0,00%
Tables de découpes + vitrines + protection	28 621,91	50,00%			50,00%	0,00%
Compresseurs labo charcuterie	17 949,20	50,00%				50,00%
URMA DELEGATION SARTHE	122 650,17	46,87%	0,00%	0,00%	30,15%	22,98%
rachat espace aménagé garage	25 000,00					100,00%
Aménagement bureau	8 172,68					100,00%
Mise en conformité ascenseur & upgrade alarme	5 260,80					100,00%
Informatique + vidéoprojecteur	16 387,80					100,00%
Siège	54 821,28	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Sous-total délégation 72	177 471,45	57 488,89	0,00	0,00	36 975,81	83 006,75

INVESTISSEMENTS 2018 (hors immo en cours)		FINANCEMENTS				
		REGION	TA	TFCMA	AUTRES	FONDS PROPRES
DELEGATION 85						
ESFORA (REGION Ct 4) - Equipements pédagogiques secteur boulangerie	42 644,40	50,00%				50,00%
ESFORA (REGION Ct 4) - Equipements pédagogiques secteur pâtisserie	839,80	50,00%				50,00%
ESFORA (REGION Ct 4) - Equipements pédagogiques mécanique auto	3 361,48	50,00%				50,00%
ESFORA (REGION Ct 4) - Equipements pédagogiques secteur Mécanique Agricole	1 318,80	50,00%				50,00%
ESFORA (REGION Ct 4) - Equipements pédagogiques secteur Parcs & Jardins	10 885,90	50,00%				50,00%
ESFORA (REGION Ct 4) - Equipements pédagogiques secteur Carrosserie-peinture	2 199,73	50,00%				50,00%
ESFORA (REGION Ct 1)- Informatique: Réfection du système audio dans l'Amphi	28 474,08	97,00%				3,00%
ESFORA (REGION Ct 1)- Informatique: Câblage GTC éclairage	3 607,14	100,00%				0,00%
ESFORA (REGION Ct 5)- Informatique: Mise en place de 10 bornes WIFI	7 915,08	50,00%				50,00%
ESFORA (REGION Ct 5)- Informatique: Installation de 4 vidéo-projecteurs	2 870,40	50,00%				50,00%
ESFORA (REGION Ct 5)- Informatique: 4 ordinateurs fixes classes modulaires & kit interface IP	4 493,81	50,00%				50,00%
ESFORA (ANFA) - Mécanique: 1 VL PEUGEOT Electrique	15 834,60				100,00%	0,00%
ESFORA (ANFA) - Mécanique: 1 Pack mise en sécurité VL Electrique	1 620,00				100,00%	
ESFORA (ANFA) - Mécanique: 1 Pack balisage zone de travail	988,80				100,00%	
ESFORA (ANFA) - Mécanique: 1 VL TOYOTA PRIUS Electrique	33 056,60				100,00%	
ESFORA (ANFA) - Mécanique: 1 VL Pédagogique C3	14 989,52				100,00%	
ESFORA (ANFA) - Mécanique: 2 VL Pédagogique CLIOIII & PEUGEOT 3008	17 291,00				100,00%	
ESFORA (ANFA) - Mécanique: Appareils et outillages de débousselage	15 605,70				100,00%	
ESFORA (ANFA) - Mécanique: 3 borniers de mesures	3 024,00				100,00%	
ESFORA - Agencements divers: Extracteur d'air chaud pour les ascenseurs	1 734,30					100,00%
ESFORA - informatique administratifs: Renouvellement de 15 écrans DELL	2 478,00					100,00%
ESFORA - informatique : CMCIC Bail - Rachat 47 PC fixes et 10 portables	454,39					100,00%
ESFORA - Parc auto : CMCIC Bail - Rachat 6 VL	745,83					100,00%
ESFORA - service entretien: 1 aspirateur	546,48					100,00%
ESFORA - Service commun: 2 cendriers pour espaces fumeurs	957,60					100,00%
ESFORA (REGION Ct 2) - Restauration: 3 friteuses	14 333,90	100,00%				
ESFORA (REGION Ct 2) - Restauration: Installation d'une vitrine réfrigérée	15 140,14	100,00%				
ESFORA (REGION Ct 2) - Restauration: Remplacement de la cellule de refroidissement	14 315,15	100,00%				
URMA ESFORA VENDEE	261 726,63	43,36%			39,13%	17,51%
SIEGE - Parc auto : CMCIC Bail - Rachat VL PEUGEOT 308	244,79					100,00%
SIEGE - CMCIC Bail - Rachat 45 PC fixes et 23 portables	584,13					100,00%
SIEGE - 2 bureaux avec retour & 1 fauteuil	2 614,62					100,00%
SIEGE - Renouvellement de 51 écrans DELL	7 978,80					100,00%
SIEGE - Amphi: Installation de retours vidéo	8 328,85					100,00%
SIEGE - Amphi: Agencement de mobilier, rayonnage et rection de l'estrاده	10 690,58					
Siège	30 441,77					100,00%
Sous-total délégation 85	292 168,40	113 478,00	0,00	0,00	102 410,00	76 280,40
CMAR siège						
Mobiliers	4 918,95			100,00%		
Logiciels (Cis Valley, SSL Comodo, Kaspersky, Microsoft Windows)	32 290,66			100,00%		
Matériel informatique (serveur, wifi,...)	29 188,52			100,00%		
Matériel informatique (PC, tablettes, scanners,...)	22 124,42			100,00%		
Licences informatiques (Vigie 360, Kaspersky)	27 490,56			100,00%		
Aménagements bureaux	7 798,32			100,00%		
Support communication kakémonos	6 811,92			100,00%		
Sous-total CMAR siège	130 623,35			130 623,35		
TOTAL CMAR PAYS DE LA LOIRE	1 371 657,13	380 899,94	35 428,00	130 623,35	323 924,44	500 781,40

Immobilisations en cours au 31/12/2018 : 4.860.832,69 €

Un investissement immobilier, de 47.761.000 € a débuté en 2016. Des immobilisations en cours sont comptabilisées au 31/12/2018 sur les sites de l'URMA CIFAM 44 (342.136,15 €), de l'URMA CFA 49 (32.088 €), de l'URMA IMA 53 (1.286.061,38), de l'URMA CFA 72 (2.724.847,90 €) et de l'URMA ESFORA 85 (93.900 €) pour un total de 4.479.033,41 €.

Cet investissement est financé pour 61 % par une subvention de la Région et 21 % par une subvention de l'état.

Des immobilisations en cours sont également comptabilisées pour le réaménagement du siège de la délégation 44 (7.120,50 €) et pour du matériel outillage à l'URMA CFA 72 (374.678,76 €).

Le programme de réhabilitation de l'URMA 49 est en cours, avec une enveloppe budgétaire de 16 410 000 Euros.

Le financement alloué par le Conseil Régional s'élève à 12 033 000 € soit 73,33 % du programme, le solde de 4 377 000 € sera financé sur fonds propres. En 2018, 32 088 € ont été inscrits en immobilisations en cours et 23 530 € en subvention d'investissements à recevoir du Conseil Régional.

Par ailleurs, le programme de réhabilitation de l'URMA 49 et de la délégation du Maine et Loire ont induit un amortissement accéléré des constructions et des agencements des installations. La méthode appliquée est l'amortissement des valeurs nettes comptables de ces actifs présents au 31 décembre 2017 sur une durée de 4 ans. Ces biens étant financés par des subventions, les subventions non encore amorties au 31 décembre 2017 ont été rapportées au résultat sur une durée équivalente à 4 ans.

Ce changement d'estimation induit pour l'URMA 49 une augmentation des dotations aux amortissements de 275 682,72 Euros et des quotes parts de subventions rapportées au résultat de 175 730,41 Euros soit un impact net de - 99 952,31 Euros sur le résultat 2018.

Il en est de même pour la délégation du Maine et Loire, l'augmentation des dotations aux amortissements s'élève à 91 223,74 Euros et des quotes parts de subventions rapportées au résultat de 78 895,98 Euros soit un impact net de - 12 327,76 Euros sur le résultat 2018.

Tableau des dépréciations

<i>Situations et mouvements (b) Rubriques (a)</i>	<i>Dépréciations au 01/01/2018 (€) (1)</i>	<i>Augmentations : dotations de l'exercice (€) (2)</i>	<i>Diminutions: reprises de l'exercice (€) (3)</i>	<i>Dépréciations à la fin de l'exercice (€) (1)+(2)-(3)</i>
<i>Immobilisations incorporelles</i>				- €
<i>Immobilisations corporelles</i>				- €
<i>Immobilisations financières</i>				- €
<i>Stocks</i>				- €
<i>Créances</i>	12 509,33 €	8 045,10 €		20 554,43 €
<i>TOTAL</i>	12 509,33 €	8 045,10 €	- €	20 554,43 €

Tableau des provisions

<i>Situations et mouvements (b) Rubriques (a)</i>	<i>Montant des provisions comptabilisées au 01/01/2018 (€) (1)</i>	<i>Dotations de l'exercice (€) (2)</i>	<i>Reprises de l'exercice (€) (3)</i>	<i>Montant des provisions comptabilisées à la clôture de l'exercice (€) (1)+(2)-(3)</i>
<i>Provisions pour risques</i>				- €
- <i>Provisions pour litiges</i>	252 944,00 €	70 000,00 €	182 944,00 €	140 000,00 €
- <i>Autres provisions pour risques</i>	74,88 €		64,50 €	10,38 €
<i>Provisions pour charges</i>	- €			- €
- <i>Prov.p/indem.départ en retraite</i>	1 114 281,92 €	57 920,93 €	23 969,51 €	1 148 233,34 €
<i>TOTAL</i>	1 367 300,80 €	127 920,93 €	206 978,01 €	1 288 243,72 €

Conformément au référentiel comptable du réseau des chambres de métiers et de l'artisanat, il a été comptabilisé une provision couvrant la totalité des engagements en matière d'indemnité de départ à la retraite. Cette provision est calculée selon les dispositions de l'article 37 du statut du personnel des Chambres de Métiers et de l'Artisanat en matière d'indemnité de fin de carrière.

Pour ce calcul, les hypothèses suivantes ont été retenues :

- Taux de turn-over supposé constant : 3 %,
- Taux d'actualisation supposé constant : 1 ,5 %,
- Taux de revalorisation du point supposé constant : 0,25 %.

Stocks

Ils sont évalués au prix d'achat :

- Matières premières et fournitures en stock au 31/12/2018 ⇒ 66.165,46 €.

Valeurs Mobilières de Placement

A fin décembre, ce stock est constitué de comptes à terme et de livrets.

Au 31/12/2018, ce poste s'élève à 16.399.678,30 €.

Créances

Créances	Montant net au bilan (€)	Degré de liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'un an (€)	Échéances à plus d'un an (€)
Créances de l'actif immobilisé : <i>Créances rattachées à des participations</i>			
<i>Autres créances immobilisées</i>			
Créances de l'actif circulant :			
<i>Créances résultant de ventes ou de prestations de services et comptes rattachés</i>	1 634 396,69 €	1 634 396,69 €	
<i>Créances diverses</i>	7 368 455,60 €	7 368 455,60 €	
Charges constatées d'avance	465 041,43 €	385 392,63 €	79 648,80 €
TOTAL	9 467 893,72 €	9 388 244,92 €	79 648,80 €

Charges constatées d'avances

Elles concernent les charges d'exploitation, 385.392,63 € sont rattachées à l'exercice suivant, et 79.648,80 € sont rattachées aux exercices 2020 à 2021, ces charges correspondent à des locations de photocopieurs, nous les retrouvons également en dettes fournisseurs à plus d'un an.

Dettes

Dettes	Montant net au bilan (€)	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'un an (€)	Échéances à plus d'un an (€)	Échéances à plus de 5 ans (€)
<i>Emprunts et dettes financières diverses</i>	2 332 197,90 €	335 532,71 €	1 016 107,61 €	980 517,58 €
<i>Dépôts et cautionnements reçus</i>	24 456,28 €			24 456,28 €
<i>Dettes sur achats et prestations de services et comptes rattachés</i>	2 380 659,43 €	2 301 010,63 €	79 648,80 €	
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	6 881 129,66 €	6 881 129,66 €		
<i>Dettes sur valeurs immobilisées et comptes rattachés</i>				
<i>Dettes diverses</i>	1 594 025,84 €	1 594 025,84 €		
Produits constatés d'avance	14 633,31 €	14 633,31 €		
TOTAL	13 227 102,42 €	11 126 332,15 €	1 095 756,41 €	1 005 013,86 €

ELEMENTS DU COMPTE DE RESULTAT

Informations relatives à certaines indemnités et frais de personnel

Indemnités des personnels

<i>Type d'indemnités</i>	<i>Montant en €</i>
<i>Indemnités fondées sur l'article 24 du statut des personnels (13^{ème} mois)</i>	1 610 505,58 €
<i>Indemnités fondées sur l'article 25-1 du statut des personnels (Primes de sujétion)</i>	64 282,43 €
<i>Indemnités fondées sur l'article 25-2 du statut des personnels (Primes d'objectif ou de résultat)</i>	
<i>Avantages locaux fondés sur l'article 77 du statut des personnels (comptes 647400+648100+645210+645220+VF+Ch cad)</i>	563 152,94 €
<i>Divers (y compris supplément familial des personnels détachés de la fonction publique) (compte 648800- les ch cad) + 648200</i>	20 799,08 €
TOTAL	2 258 740,03 €

Frais de déplacements, de missions, de réceptions et de représentation

<i>Montants en €</i>	<i>Compte 6254: Déplacements</i>	<i>Compte 62564 Missions (Repas + hébergement)</i>	<i>Compte 6257: Réception</i>	<i>Compte 6258: Frais de représentation</i>
<i>Président</i>	38 963,87 €	20 411,96 €	24 960,02 €	1 965,02 €
<i>Bureau hors Président</i>	37 704,95 €	4 898,59 €	12 881,64 €	
<i>Membres élus hors bureau</i>	30 060,17 €	324,55 €	6 566,06 €	

Indemnités de fonctions et vacations (compte 653)

<i>Montants en €</i>	<i>Indemnités de fonctions</i>	<i>Vacations</i>
<i>Président</i>	176 681,52 €	
<i>Trésorier</i>	25 008,00 €	
<i>Bureau hors président et hors trésorier</i>		50 432,80 €
<i>Dont président de section si CMAR</i>	126 665,52 €	
<i>Membres élus hors bureau</i>		49 745,08 €
TOTAL	201 689,52 €	100 177,88 €

Informations relatives aux subventions en exonération de la taxe d'apprentissage

1. Collecte de la taxe d'apprentissage

7584. Produits de gestion : collecte taxe d'apprentissage (€)	53 903,00 €
---	-------------

2. Taxe utilisée par la chambre collectrice pour elle-même

7481. Produits des versements libératoires ouvrant droit à l'exonération de la taxe d'apprentissage -fonctionnement (€)	3 138 913,39 €
134181. Produits des versements libératoires ouvrant droit à l'exonération de la taxe d'apprentissage - investissement (€)	296 358,00 €
467430. Créiteurs divers - reliquat de taxe	549 204,54 €
Total taxe d'apprentissage reçue (€)	3 984 475,93 €

Reliquat de Taxe d'Apprentissage

Au 31/12/2018 la réserve de taxe d'apprentissage s'élève à 930.170,44 €.

	URMA CIFAM - LOIRE ATLANTIQUE	URMA IMA - MAYENNE	TOTAL
Solde au 01/01/2018	381 505,90 €	- €	381 505,90 €
Affectation 2018	424 809,29 €	124 395,25 €	549 204,54 €
Prélèvement 2018			- €
Solde au 31/12/2018	806 315,19 €	124 395,25 €	930 710,44 €

Produits et charges exceptionnels

Les produits exceptionnels sont principalement constitués des quotes-parts des subventions d'investissements virées au résultat.

Taxe frais Chambre de Métiers

Son montant s'élève à 9.393.528 € avec un droit additionnel voté à 90 % et sur la base de 44.615 entreprises assujetties et d'un droit fixe de 114 €.

Affectée en fonctionnement :

Compte 757110 Droit fixe :	5.086.110,00 €
Compte 757110 Micro-entreprises	651.771,00 €
Compte 757110 Ecrêtement :	-485.185,00€
Compte 757120 Droit additionnel < 60 % :	3.051.666,00 €
Compte 757120 Ecrêtement :	- 291.111,00 €
Compte 757130 Droit additionnel > 60 % :	645.209,65 €
Compte 757130 Ecrêtement :	- 145.556,00 €

Affectée en investissement :

Compte 104110 :	130.623,35 €
Compte 106100 :	750.000,00 €

Honoraires

Le montant total des honoraires du Commissaire aux Comptes figurant au compte de résultat s'élève à 31.755 €.

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Effectif

Effectif au 31/12/2018 :

	ETP	Nombre d'agents
CDI	2,25	3
CDD	237,34	252
Stagiaires	3,00	3
Titulaires	432,51	453
Sous total	675,10	711
Vacataires	20,02	51
Autres (1)	6,00	6
Total	701,12	768

1) Contrats de droit privé : apprentissage, contrats aidés

Répartition par catégorie:

	Employé	Technicien	Maîtrise	Cadre	Cadre supérieur	SGA	SG	Total
Hommes	9	10	15	264	12	3	1	314
Femmes	26	36	86	247	1	1		397
	35	46	101	511	13	4	1	711

IMMOBILISATIONS EN CREDIT-BAIL

IMMOBILISATIONS EN CREDIT-BAIL

Immobilisations immobilières et mobilières (€) (1)	Coût d'entrée (€) (2)	Dotations aux amortissements		Valeur nette (€)
		de l'exercice (€) (3)	cumulées (€) (3)	
Citroën Berlingo	11 463,12	2 292,62	191,05	8 979,45
Atlantique bail 2 serveurs	78 653,83	10 487,18	0,00	68 166,65
Véhicule C3	12 359,60	2 471,92	7 827,75	2 059,93
Véhicule Zoé	14 770,52	2 954,10	8 369,96	3 446,46
Matériel informatique	67 986,00	0,00	67 986,00	0,00
Matériel informatique serveurs	34 510,44	8 627,61	17 255,22	8 627,61
Informatique 85	175 301,00	18 942,00	156 359,00	0,00
Véhicules 85	98 728,00	24 682,00	74 046,00	0,00
TOTAUX	493 772,51	70 457,43	332 034,98	91 280,10

(1) Postes à subdiviser en tant que de besoin.

(2) Valeur des biens au moment de la signature des contrats.

(3) Dotations aux amortissements qui auraient été enregistrées pour ces biens au titre de l'exercice clos s'ils avaient été acquis, ainsi que montant cumulé des amortissements au titre des exercices précédents avec mention du mode d'amortissement retenu.

ENGAGEMENTS DE CREDIT-BAIL

Immobilisations immobilières et mobilières (€) (1)	Redevances payées		Redevances restant à payer (€) (€)	Prix d'achat résiduel (€) (5)
	de l'exercice (€) (€)	cumulées (€) (4)		
Citroën Berlingo 60929-00-0	2 312,16	192,68	9 055,96	114,64
Atlantique bail 2 serveurs	11 816,46	0,00	66 959,94	786,53
Véhicule C3	2 741,15	10 166,05	0,00	123,60
Véhicule Zoé	3 860,52	10 938,14	343,16	210,71
Matériel informatique	16 863,35	75 782,39	0,00	679,86
Matériel informatique serveurs	8 743,64	17 626,36	8 743,64	345,11
Informatique 85	16 515,00	160 493,00	0,00	1 752,00
Véhicules 85	18 974,00	82 222,00	0,00	987,00
TOTAUX	81 826,28	357 420,62	85 102,70	4 999,45

(1) Postes à subdiviser en tant que de besoin.

(4) Montant cumulé des redevances des exercices précédents.

(5) Selon le contrat.

Référentiel comptable du réseau des CMA 196

AUTRES ENGAGEMENTS DONNES

Bail emphytéotique au profit de l'AFORBAT.

Suivant acte notarié du 26 novembre 1982, la Chambre de Métiers a donné à bail emphytéotique à l'AFORBAT pour une durée de 99 années à terme le 23 décembre 2073, un terrain sis à ANGERS, rue Darwin, d'une contenance de dix-neuf mille cinq cent soixante-douze mètres carrés cadastré, section :
IK n°96 – 9 404 m²,
IK n°95 – 1 400 m²,
IK n°153 – 164 m²,
IK n°154 – 6 798 m²,
IK n°157 – 1 806 m².

Bail emphytéotique au profit de Val de Loire.

Suivant acte reçu notarié du 30 juillet 1975, la Chambre de Métiers a donné à bail emphytéotique à la société Le Val de Loire, pour une durée de 65 années à terme le 31 décembre 2039, un terrain sis à ANGERS, rue Lamarck, d'une contenance de sept mille cent quatre douze mètres carrés cadastré, cadastré section IK n°80.

Suivant acte reçu notarié du 17 octobre 1991, la Chambre de Métiers a donné à bail emphytéotique à la société Le Val de Loire, pour une durée de 48 années à terme le 31 décembre 2039, un terrain sis à ANGERS, rue Lamarck, d'une contenance de six ares soixante-huit centiares, cadastré section IK n°257.

TABLEAU RECAPITULATIF : BUDGET DE FONCTIONNEMENT

CHARGES	Réalisations 2017 (en Euros)	Réalisations 2018 (en Euros)	PRODUITS	Réalisations 2017 (en Euros)	Réalisations 2018 (en Euros)
Charges de personnel (64)	31 115 210,92	31 924 060,64	Subventions d'exploitation (74)	28 696 657,05	29 739 849,74
Personnel extérieur (621)	129 619,43	133 479,91	<i>dt ministère com.artisanat(7412)</i>	281 172,00	74 579,00
Taxe sur les salaires (631+633)	1 554 795,51	1 608 098,47	<i>dt région (7442)</i>	22 316 622,79	22 964 415,48
			<i>dt taxe d'apprentissage (7481)</i>	3 191 743,78	3 138 913,39
Achats (60) (sauf 603)	3 952 254,56	4 030 660,06	Production stockée (71)		
Variations des stocks (603)	8 978,57	-4 131,65			
Charges spécifiques (657 et 658)	221 144,42	201 787,55	Produits spécifiques (757)	8 477 401,77	9 301 840,65
Autres charges de gestion (61, 62 sauf 621, 63 sauf 631 et 633, 65 sauf 657et 658)	8 099 038,35	8 313 997,78	Produits de gestion (70, 72, 75 sauf 757)	8 747 577,81	8 306 475,44
Dotations (681)	2 312 117,07	2 919 390,48	Reprises sur amort. et prov. d'expl. (781)	52 508,29	206 913,51
			Transfert de charges d'expl. (791)	320 335,22	277 428,28
Total charges d'exploitation	47 393 158,83	49 127 343,24	Total Produits d'exploitation	46 294 480,14	47 832 507,62
Résultat d'exploitation (+ ou -)	-1 098 678,69	-1 294 835,62			
Charges financières(66)	104 739,82	92 621,60	Produits financiers(76)	153 265,34	159 053,88
<i>dt intérêts des emprunts et dettes (66116)</i>	<i>104 739,82</i>	<i>92 075,39</i>			
Dot.amort.prov.ch.fin. (686)			Reprises sur prov. fin (786)	827,59	64,50
			Transfert de charges finan. (796)		
Total charges financières (66)	104 739,82	92 621,60	Total Produits financiers	154 092,93	159 118,38
Résultat financier (+ ou -)	49 353,11	66 496,78			
Charges exceptionnelles(67)	54 000,16	23 233,67	Produits exceptionnels(77)	1 448 233,35	1 600 913,94
<i>dt v.n.c actifs cédés (675)</i>		<i>439,15</i>	<i>dt produits des cessions d'actif (775)</i>	<i>190 490,72</i>	<i>15 960,89</i>
			<i>dt quote part des subv.virée au résultat(777)</i>	<i>1 204 223,28</i>	<i>1 546 745,98</i>
Dot.amort.prov.ch.exc. (687)	0,00	0,00	Reprises sur prov.exc (787)		
			Transfert de charges exc. (797)		
Total charges except.(67)	54 000,16	23 233,67	Total Produits d'exceptionnels (77)	1 448 233,35	1 600 913,94
Résultat exceptionnel (+ ou -)	1 394 233,19	1 577 680,27			
Impôts sur bénéfices(69)	13 643,00	14 285,00			
Total charges	47 565 541,81	49 257 483,51	Total produits	47 896 806,42	49 592 539,94
Résultat net (+ ou -)	331 264,61	335 056,43			
Totaux égaux	47 896 806,42	49 592 539,94	Totaux égaux	47 896 806,42	49 592 539,94

* Part liée aux sorties des subventions non encore amorties

TAXE POUR FRAIS DE CHAMBRES DE METIERS

Nombre d'assujettis au droit fixe (1)	44 615	SI GESTION DIRECTE D'UN CFA	
Montant du droit fixe par assujetti (2)	114,00	Charges de fonctionnement du CFA	31 357 278
Produit du droit fixe (3) = (1) * (2)	5 086 110	dt charges de personnel CFA (64+621)	21 254 590
Produit Micro-entreprises (6)	651 771	dt taxe sur les salaires CFA et FC (6311+633)	640 411
Taux du droit additionnel par rapport au produit du droit fixe	90%	Produits de fonctionnement du CFA	31 081 787
Produit du droit additionnel (4)	4 577 499	dt subv. Région (7442)	21 605 105
Nombre d'assujettis au droit additionnel (5)	44 615	dt taxe d'apprentissage (7481)	3 062 263
Montant moyen de droit additionnel et par assujetti(4)/(5)	102,6	dt particip.org.gestionnaire (7485)	647 400
Ecretement (7)	-921 852	Résultat net du CFA	-275 491
Produit de la taxe pour frais de chambres de métiers (3)+(4)+(6)-	9 393 528	ChargesCFA/charges chambre (%)	63,66%

PRINCIPAUX RATIOS

1-Analyse des charges

Charges de personnel(64)/total charges d'exploitation	64,98%
Masse salariale (64+621)/total charges d'exploitation	65,25%
Charges de personnel(64)/nb.d'assujettis	715,55
Masse salariale (64+621)/nb.d'assujettis	718,54
Indemnités de présence (653)/nb.d'assujettis	6,77

2-Analyse des produits

Produits spécifiques (757)/total des produits d'exploitation	19,45%
Ress.TFCMA+Dt Addit.(7574+7487)/total des prdts d'exploitation	17,80%

2-Analyse financière

((Rbt.emprunt(164 emplois+66116)-mt subventionné))/total prdts spécif. (757+7487+104+106)	4,17%	(avertisseur si >10%)
Emprunts et dettes assimilées (16)/capacité d'autofinancement	1,59	(avertisseur si >5)
Capitaux propres (10à13)/emprunts et dettes assimilées (16)	17,29	(avertisseur si <1)

TABLEAU DE FINANCEMENT
(en Euros)

Emplois	REALISATIONS 2017	REALISATIONS 2018	Ressources	REALISATIONS 2017	REALISATIONS 2018
- Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé			- Capacité d'autofinancement (voir calcul ci-dessous)	1 195 320,70	1 485 201,18
. Immobilisations incorporelles (cpte 20)	38 374,89	67 109,49	- Cessions ou Réductions de l'actif immobilisé :		
. Immobilisations corporelles et en cours (cptes 21 et 23)	3 967 329,03	5 230 042,51	. Immobilisations incorporelles (cpte 7751)		
. Immobilisations financières (cptes 26 et 27)	2 886,48	2 089,52	. Immobilisations corporelles et en cours (cpte 7752)	190 490,72	15 960,89
			. Immobilisations financières (cpte 7756)		
			. Immobilisations financières (cptes 26 et 27)	1 200,00	3 280,00
			- Apports (dons et legs en capital) (cpte 102)		
- Ch. à répartir s/ plus.exercices (cpte 481)			- Fin.de l'Etat rattachés à des actifs (cpte 104)	282 290,73	130 623,35
- Remboursements de dettes fin.(cpte 16)	336 599,49	332 573,86	- Part droit ad.af.à invest.à réaliser (cpte 106)	1 020 000,00	750 000,00
			- Subventions d'investissement (cptes 131 et 138)	2 324 611,35	3 894 632,79
			- Augmentation des dettes financières (cpte 16)		
TOTAL DES EMPLOIS (1)	4 345 189,89	5 631 815,38	TOTAL DES RESSOURCES (2)	5 013 913,50	6 279 698,21
Variation du fonds de roulement net global (ressource nette) (2) - (1) = (3)	668 723,61	647 882,83	Variation du fonds de roulement net global (emploi net) (1) - (2) = (3)		

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF) :

Résultat net de l'exercice	331 264,61	335 056,43
+ dotations aux amortissements et provisions (cpte 68)	2 312 117,07	2 919 390,48
- reprises /amortissements et provisions (cpte 78)	53 335,88	206 978,01
- quote-part des subventions d'investissements rapportées au compte de résultat (cpte 777)	1 204 234,38	1 546 745,98
- produits de cession d'éléments d'actifs (cpte 775)	190 490,72	15 960,89
- produits de cession d'éléments d'actifs (cpte 778)		
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés (cpte 675)		439,15
= CAF	1 195 320,70	1 485 201,18

	Fin 2017	Fin 2018	Variations	
Fonds de roulement :				
-en Euros (4)	17 575 938,24	18 223 821,07	647 882,83	= (3)
-en mois de fonctionnement ((4)/ charges mensuelles)	4,43	4,44		
Besoin en fonds de roulement en Euros (5)	-759 994,82	-1 315 834,63	-555 839,81	
Trésorerie en Euros (4) - (5)	18 335 933,06	19 539 655,70	1 203 722,64	

OBSERVATIONS (Suite)

Arrêté par la Chambre de Métiers et de l'Artisanat de Région des Pays de la Loire
 dans sa séance du : 24 juin 2019
CERTIFIÉ CONFORME :
 Le Président de la Chambre de Métiers et de l'Artisanat

CHAMBRE DE MÉTIERS ET DE L'ARTISANAT
RÉGION PAYS DE LA LOIRE
 6 boulevard des Pâtreaux
 44981 SAINTE-LUCE-SUR-LOIRE CEDEX FOURNY
 Tél. 02 51 13 31 31 - N° SIRET 130 020 688 00011



12 JUIN 2019

Vu & approuvé, le :
 Le Préfet de Région,

Le secrétaire général
 pour les affaires régionales
Jean-Christophe BOURSIN

