



**CHAMBRE DE METIERS ET DE
L'ARTISANAT DE REGION
PROVENCE ALPES COTE D'AZUR**

**COMPTES DE GESTION
DE L'EXERCICE
2018**

**COMPTES ANNUELS
EXERCICE 2018**

**AGREGATION
CMAR PACA / Conseil de la Formation PACA**

COMPTE DE RESULTAT			CMAR PACA		
CHARGES	REEL 2017 (en euros)	REEL 2018 (en euros)	PRODUITS	REEL 2017 (en euros)	REEL 2018 (en euros)
Charges de personnel (64)	35 633 488	36 763 089	Subventions d'exploitation (74)	23 900 027	25 997 180
Personnel ext.(621)	1 652 005	1 737 491	<i>dt ministère com.artisanat (7412)</i>	123 876	38 306
Taxe sur les salaires (6311)	1 591 414	1 626 835	<i>dt Région (7442)</i>	17 420 940	18 521 910
			<i>dt taxe d'apprentissage (7481)</i>	2 316 472	2 703 769
Achats (60) (sauf 603)	2 291 981	2 676 524	Production stockée (71)	0	0
Variation des stocks (603)	38 407	344			
Charges spécifiques (657 et 658)	1 374 187	2 176 888	Produits spécifiques (757)	24 206 527	23 905 137
			<i>dt taxe pour frais de chambres (7571) *</i>	16 789 704	16 778 776
			<i>dt ressources ou subventions de fonctionnement affectées (7574 + 7487) **</i>	0	0
			<i>dt droit additionnel finançant les conseils de la formation (7575) *</i>	4 000 349	3 271 548
			<i>dt contrib. Formation Auto-Entrep. (7572) *</i>	549 293	609 619
Autres charges de gestion (61, 62 sauf 621, 63 sauf 6311, 65 sauf 657 et 658)	14 363 914	16 562 697	Produits de gestion (70,72,75)	13 269 722	14 638 175
<i>Dont Actions de Formations CDF (656)</i>	3 190 041	2 379 067	<i>sauf 757)</i>	0	0
Dot.amort.provis.d'exploit. (681)	4 882 542	6 766 035	Rep.sur amort.provis.d'exploit.(781)	1 105 045	3 616 989
			Transferts de charges d'exploit.(791)	55 407	44 002
Total charges d'exploitation	61 827 938	68 309 904	Total produits d'exploitation	62 536 728	68 201 482
Résultat d'exploitation (+ ou -)	708 790	0		0	108 422
Charges financières (66)	244 847	210 625	Produits financiers (76)	275 382	188 525
<i>dt intérêts des emprunts et dettes (6611)</i>	243 791	210 544		0	0
Dot.amort.provis.charges fin. (686)	0	422 700	Reprises sur prov.fin. (786)	0	0
			Transferts de charges fin.(796)	0	0
Total charges financières (66)	244 847	633 325	Total produits financiers (76)	275 382	188 525
Résultat financier (+ ou -)	30 535	0		0	444 800
Charges exceptionnelles (67)	1 965 914	2 308 992	Produits exceptionnels (77)	4 131 309	4 296 348
<i>dt reversement au Trésor Public (674)</i>	859 420	1 257 911	<i>dt produits des cessions d'actif (775)</i>	300 250	37 151
<i>dt v.n.c actifs cédés (675)</i>	185 934	0	<i>dt quote-part subv.invest.(777)</i>	3 107 468	3 791 805
Dot.amort.provis.charges except.(687)	1 257 950	256 657	Reprises sur provis.except.(787)	0	0
			Transferts de charges except.(797)	0	0
Total charges except. (67)	3 223 864	2 565 649	Total produits except.(77)	4 131 309	4 296 348
Résultat exceptionnel (+ ou -)	907 445	1 730 699		0	0
Impôts sur les sociétés (69)	73 168	51 793	report à nouveau (789)	0	0
Total charges	65 369 817	71 560 671	Total produits	66 943 419	72 686 355
Résultat net (+ ou -)	1 573 602	1 125 685		0	0
Totaux égaux	66 943 419	72 686 355	Totaux égaux	66 943 419	72 686 355

* pour l'APCMA, les chambres de niveau régional, les chambres de métiers d'Alsace et de Moselle, la chambre de métiers et de l'artisanat du département de Mayotte.

** pour une CMA départementale.

ACTIF	Exercice 2018			Exercice 2017
	Brut (€)	Amortissements et provisions (à déduire) (€)	Net (€)	Net (€)
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Droit au bail	0	0	0	0
Autres	2 279 223	2 127 718	151 505	227 588
Avances et acomptes	0	0	0	0
sous-total	2 279 223	2 127 718	151 505	227 588
Immobilisations corporelles	0	0	0	0
Terrains	5 464 827	0	5 464 827	5 464 827
Agencements et aménagements de terrains	1 161 008	937 116	223 893	269 085
Constructions	81 693 981	47 458 996	34 234 985	28 997 242
Constructions sur sol d'autrui	7 380	2 019	5 361	6 099
Installations techniques, matériel et outillage à caractère pédagogique	13 811 063	10 850 398	2 960 666	2 193 018
Autres	14 727 045	12 666 128	2 060 917	2 108 298
Immobilisations corporelles en cours	741 411	0	741 411	6 721 125
Avances et acomptes	41 880	0	41 880	44 961
sous-total	117 648 596	71 914 656	45 733 940	45 804 655
Immobilisations financières				
Participations et autres formes de participation	194 195	17 990	176 205	182 097
Prêts	854 140	0	854 140	881 572
Autres	4 690 047	0	4 690 047	5 769 510
sous-total	5 738 382	17 990	5 720 392	6 833 179
TOTAL I	125 666 200	74 060 363	51 605 837	52 865 421
ACTIF CIRCULANT				
Stocks	7 974		7 974	8 319
Créances	0	0	0	0
Fournisseurs débiteurs	0	0	0	0
Clients et comptes rattachés	1 570 922	27 723	1 543 199	1 440 009
Personnels et comptes rattachés	12 122	0	12 122	19 977
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 009	0	2 009	45 503
Etat et autres collectivités publiques	9 230 861	0	9 230 861	7 965 515
Autres créances	250 886	0	250 886	384 051
TOTAL II	11 074 775	27 723	11 047 052	9 863 375
Valeurs mobilières de placement	12 192 154	422 700	11 769 454	10 719 913
Disponibilités	1 568 834	0	1 568 834	2 710 336
Caisse	12 970	0	12 970	10 465
Comptes courants	29 646 434	0	29 646 434	30 852 735
TOTAL III	43 420 392	422 700	42 997 692	44 293 448
Régies d'avances et accreditifs	0	0	0	0
Charges constatées d'avance	297 541	0	297 541	375 074
REGULARISATION	0	0	0	0
Charges à répartir sur plusieurs exercices	0	0	0	0
Primes de remboursement des obligations	0	0	0	0
TOTAL IV	297 541		297 541	375 074
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	180 458 908	74 510 786	105 948 121	107 397 318

PASSIF	Exercice 2018 avant affectation (€)	Exercice 2017 avant affectation (€)	Exercice 2018 après affectation (€)	Exercice 2017 après affectation (€)
CAPITAUX PROPRES				
Apports				
Dotation initiale	5 099 110	5 099 110	5 099 110	5 099 110
Dons et legs en capital	0	0	0	0
Affectation	0	0	0	0
Réserves	94 675	323 347	94 675	323 347
Autres réserves (réserves facultatives)	42 698 541	43 699 834	42 698 541	43 699 834
Report à nouveau (solde créditeur ou débiteur)	8 868 916	6 041 210	9 994 601	7 614 812
Résultat net de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 125 685	1 573 602	0	0
Subventions d'investissement	50 954 353	46 887 221	50 954 353	46 887 221
Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat (à déduire)	-28 120 964	-24 365 225	-28 120 964	-24 365 225
TOTAL I	80 720 315	79 259 099	80 720 315	79 259 099
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques			1 785 222	2 555 590
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices			0	0
TOTAL II			1 785 222	2 555 590
DETTES				
Dettes financières				
Emprunts			4 683 101	5 281 568
Avances de l'Etat et autres collectivités territoriales			16 007	
Comptes courants créditeurs			148 956	1 389
Dettes d'exploitation			353 993	643 476
Fournisseurs			3 217 880	3 234 011
Fournisseurs d'immobilisations			929 769	852 484
Clients et comptes rattachés			0	184
Personnels et comptes rattachés			1 716 213	1 671 904
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			1 051 054	1 032 473
Etat et autres collectivités publiques			2 815 827	3 763 685
Autres dettes (y.c 47)			3 420 402	3 433 362
Produits constatés d'avance			5 089 381	5 649 502
TOTAL III			23 442 584	25 582 628
TOTAL GENERAL (I+II+III)			105 948 121	107 397 318

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

Situations et mouvements(b)	Valeur brute bilan d'ouverture (€) (1)	Augmentations (€) (2)	Diminutions (€) (3)	Valeur brute à la clôture de l'exercice (€) (1)+(2)-(3)
Rubriques (a)				
Immobilisations incorporelles				
201 - Frais d'établissement				
203 - Frais de recherche et de développement				
205 - Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	1 342 647	43 637		1 386 284
206 - Droit au bail				
208 - Autres immobilisations incorporelles	892 939	0		892 939
Immobilisations corporelles				
211 - Terrains	5 464 827	0		5 464 827
212 - Agencements Amnet de terrains	1 161 008	0		1 161 008
2131 - Bâtiments	58 190 352	3 562 518		61 752 869
2135 - Installations générales, agencements, aménagements des constructions	14 799 868	5 154 724	13 481	19 941 111
2145 - Installations générales, agencements	7 380	0		7 380
215 - Installations techniques, matériels et outillages	12 331 164	1 564 166	84 267	13 811 063
2153 - Installations techniques	0			0
2154 - Matériel, outillage - Agencements et aménagements du matériel et outillage	0			0
2181 - Installations générales, agencements, aménagements divers	6 654 184	0	59 639	6 594 545
2182 - Matériel de transport	875 534	83 607		959 141
21831 - Matériel de bureau	297 883	73 354		371 237
21832 - Matériel informatique	3 091 061	372 828	65 832	3 398 057
2184 - Mobilier	2 526 394	52 468	328	2 578 562
2188 - Matériels divers	7 716 411	109 474	379	7 825 505
231 - Constructions en cours	6 716 411	-5 979 714		741 411
238 - Avances et acomptes	44 961	0	3 081	41 880
Immobilisations financières				
261 - Titres de participation	35 157			35 157
266 - Autres formes de participation	159 217	77	256	159 038
271 - Titres immobilisés (droit de propriété)	5 712		5 712	0
272 - Titres immobilisés (droits de créance)	0			0
274 - Prêts	881 572		27 432	854 140
275 - Autres	21 845	1 060		22 905
182 - Compte de liaison	5 747 665	-1 080 524		4 667 141,4
TOTAL	121 968 907	3 957 700	260 406	125 666 200
	0,00	0,00		0,00

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

Situations et mouvements(b)	Montant des amortissements cumulés au bilan d'ouverture 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)
Rubriques (a)				
Immobilisations incorporelles				
2801 - Frais d'établissement				
2803 - Frais de recherche et de développement				
2805 - Concessions et droits similaires, brevets, licences, droits et valeurs similaires				
2808 - Autres immobilisations incorporelles	870 080	8 040		878 120
Immobilisations corporelles				
2812 - Agencements et aménagements de terrains	891 923	45 193		937 116
28131 - Bâtiments	35 035 638	2 189 796		37 225 434
28135 - Installations techniques, matériels industriels et outillage	8 957 340	1 289 703	13 481	10 233 562
2814 - Construction sur sol d'autrui	1 281	738		2 019
28145 - Installations générales, agencements	0			0
2815 - Installations techniques, matériels et outillages	10 138 147	796 518	84 267	10 850 398
28154 - Installations techniques, matériels industriels et outillage	0			0
28181 - Installations générales, agencements, aménagements des constructions	6 202 201	100 498	59 639	6 243 060
28182 - Matériel de transport	738 390	59 555		797 945
281831 - Matériel de bureau	204 723	62 647		267 370
281832 - Matériel informatique	2 475 430	341 578	65 832	2 751 177
28184 - Mobilier	1 878 444	115 280	328	1 993 396
28188 - Matériels divers	553 979	59 142	379	612 742
Immobilisations financières				
296 - Dépréciation des part. et créances des part.	17 990	0		17 990
TOTAL	69 103 485	5 180 804	223 926	74 060 363
	0,00	0,00		0,00

TABLEAU DES PROVISIONS

Situations et mouvements(b)	Montant des provisions comptabilisées à la fin de l'exercice précédent (€) (1)	Dotations de l'exercice (€) (2)	Reprises de l'exercice (€) (3)	Montant des provisions comptabilisées à la clôture de l'exercice (€) (1)+(2)-(3)
Rubriques (a)				
1511 - Provisions pour litiges	325 312	335 044	105 884	554 472
1518 - Autres provisions pour risques	0	1 203 780		1 203 780
1572 - Provisions pour gros entretien ou grandes révisions				
158 - Autres provisions pour charges				
1581 - Provisions pour indemnité de départ en retraite	2 162 029	0	2 162 029	0
1598 - Autres	57 159	0	57 159	0
TOTAL	2 544 500	1 538 824	2 325 072	1 758 252
	0,00	0,00	0,00	0

TABLEAU DES DEPRECIATIONS

Situations et mouvements(b)	Dépréciations au début de l'exercice (€) (1)	Augmentations : dotations de l'exercice (€) (2)	Diminutions: reprises de l'exercice (€) (3)	Dépréciations à la fin de l'exercice (€) (1)+(2)-(3)
Rubriques (a)				
Immobilisations incorporelles				
491 - Dépréciation des comptes de clients	31 162	23 798	27 237	27 723
496 - Dépréciation des comptes de débiteurs divers				
59 - Dépréciation financière des VMP	0	422 700		422 700
Immobilisations corporelles				
TOTAL	31 162	446 498	27 237	450 423

(a) A développer autant que de besoin selon la nomenclature des postes du bilan.

(b) Les établissements subdivisent les colonnes autant que de besoin.

(1) A subdiviser en tant que de besoin.

(2) Dans le cas où les augmentations résultent d'apports, ceux-ci sont détaillés au bas du bilan dans une note au bas du tableau.

(3) Si l'origine de certaines sorties est autre qu'une cession, le préciser dans des colonnes spéciales en fonction de cette origine particulière (virements de poste à poste, destructions, scissions, autres sorties...).

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Créances	Montant net au bilan (€)	Degré de liquidité de l'actif		Dettes	Montant net au bilan (€)	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'un an (€)	Échéances à plus d'un an (€)			Échéances à moins d'un an (€)	Échéances à plus d'un an (€)	Échéances à plus de 5 ans (€)
Créances de l'actif immobilisé :								
Créances rattachées à des participations	0	0	0	Emprunts et dettes financières diverses (1)	4 699 108	645 061	1 871 981	2 182 066
Autres créances immobilisées								
Créances de l'actif circulant :								
Créances résultant de ventes ou de prestations de services et comptes rattachés	1 543 199	1 543 199	0	Dettes sur achats et prestations de services et comptes rattachés	3 571 873	3 571 873		
Créances diverses	9 495 878	9 495 878	0	Dettes fiscales et sociales	2 767 267	2 767 267		
				Clients et comptes rattachés	0	0		
				Dettes sur valeurs immobilisées et comptes rattachés	929 769	929 769		
				Dettes diverses	6 236 230	6 236 230		
Charges constatées d'avance	297 541	297 541		Produits constatés d'avance	5 089 381	5 089 381		
TOTAL	11 336 618	11 336 618	0,00	TOTAL	23 293 628	19 239 581	1 871 981	2 182 066

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice. Emprunts remboursés en cours d'exercice.

Engagements Hors Bilan
Informations en matière de crédit-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)	
<i>Néant</i>				
TOTAUX	0	0	0	0

(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 (€) (5)	Prix d'achat résiduel (€) (5)
	de l'exercice (€)	cumulées (€) (4)		
<i>Néant</i>				
TOTAUX	0	0	0	0

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

(4) Montant cumulé des redevances des exercices précédents.

(5) Selon le contrat.

COMPTE DE RESULTAT			CMAR PACA		
CHARGES	REEL 2017 (en euros)	REEL 2018 (en euros)	PRODUITS	REEL 2017 (en euros)	REEL 2018 (en euros)
Charges de personnel (64)	35 633 488	36 763 089	Subventions d'exploitation (74)	23 900 027	25 997 180
Personnel ext.(621)	1 652 005	1 737 491	<i>dt ministère com.artisanat (7412)</i>	123 876	38 306
Taxe sur les salaires (6311)	1 591 414	1 626 835	<i>dt Région (7442)</i>	17 420 940	18 521 910
			<i>dt taxe d'apprentissage (7481)</i>	2 316 472	2 703 769
Achats (60) (sauf 603)	2 291 981	2 676 524	Production stockée (71)	0	0
Variation des stocks (603)	38 407	344			
Charges spécifiques (657 et 658)	1 289 847	2 087 986	Produits spécifiques (757)	19 656 885	20 023 970
			<i>dt taxe pour frais de chambres (7571) *</i>	16 789 704	16 778 776
			<i>dt ressources ou subventions de fonctionnement affectées (7574 + 7487) **</i>		0
			<i>dt droit additionnel finançant les conseils de la formation (7575) *</i>	0	0
			<i>dt contrib. Formation Auto-Entrep. (7572) *</i>	0	0
Autres charges de gestion (61, 62 sauf 621, 63 sauf 6311, 65 sauf 657 et 658)	11 173 873	14 176 800	Produits de gestion (70,72,75 sauf 757)	13 269 722	14 638 175
<i>Dont Actions de Formations CDF (656)</i>	0	0			
Dot.amort.provis.d'exploit. (681)	4 871 452	6 743 425	Rep.sur amort.provis.d'exploit.(781)	245 625	2 352 309
			Transferts de charges d'exploit.(791)	267 789	247 643
Total charges d'exploitation	58 542 467	65 812 495	Total produits d'exploitation	57 340 048	63 259 276
Résultat d'exploitation (+ ou -)	0	0		1 202 419	2 553 219
Charges financières (66)	244 847	210 447	Produits financiers (76)	275 382	188 525
<i>dt intérêts des emprunts et dettes (6611)</i>	243 791	210 366			
Dot.amort.provis.charges fin. (686)	0	422 700	Reprises sur prov.fin. (786)	0	0
			Transferts de charges fin.(796)	0	0
Total charges financières (66)	244 847	633 147	Total produits financiers (76)	275 382	188 525
Résultat financier (+ ou -)	30 535	0		0	444 622
Charges exceptionnelles (67)	1 106 494	1 051 081	Produits exceptionnels (77)	4 072 425	4 288 491
<i>dt reversement au Trésor Public (674)</i>	0	0	<i>dt produits des cessions d'actif (775)</i>	300 250	37 151
<i>dt v.n.c actifs cédés (675)</i>	185 934	0	<i>dt quote-part subv.invest.(777)</i>	3 107 468	3 791 805
Dot.amort.provis.charges except.(687)	0	0	Reprises sur provis.except.(787)	0	0
			Transferts de charges except.(797)	0	0
Total charges except. (67)	1 106 494	1 051 081	Total produits except.(77)	4 072 425	4 288 491
Résultat exceptionnel (+ ou -)	2 965 931	3 237 410		0	0
Impôts sur les sociétés (69)	73 168	51 793			
Total charges	59 966 976	67 548 515	Total produits	61 687 855	67 736 293
Résultat net (+ ou -)	1 720 879	187 777		0	0
Totaux égaux	61 687 855	67 736 293	Totaux égaux	61 687 855	67 736 293

0 0

COMPTE DE RESULTAT			CONSEIL DE LA FORMATION		
CHARGES	REEL 2017 (en euros)	REEL 2018 (en euros)	PRODUITS	REEL 2017 (en euros)	REEL 2018 (en euros)
Charges de personnel (64)	13 052	10 892	Subventions d'exploitation (74)		
Personnel ext.(621)	133 025	128 098	<i>dt ministère com.artisanat (7412)</i>		
Taxe sur les salaires (6311)			<i>dt Région (7442)</i>		
			<i>dt taxe d'apprentissage (7481)</i>		
Achats (60) (sauf 603)	3 917	4 000	Production stockée (71)		
Variation des stocks (603)					
Charges spécifiques (657 et 658)	84 340	88 902	Produits spécifiques (757)	4 549 642	3 881 167
			<i>dt taxe pour frais de chambres (7571) *</i>		
			<i>dt ressources ou subventions de</i>		
			<i>fonctionnement affectées (7574 + 7487)</i>		
			**		
			<i>dt droit additionnel finançant les conseils</i>	4 000 349	3 271 548
			<i>de la formation (7575) *</i>		
			<i>dt contrib. Formation Auto-Entrep. (7572)</i>	549 293	609 619
			*		
Autres charges de gestion (61, 62 sauf 621, 63 sauf 6311, 65 sauf 657 et 658)	3 252 429	2 446 548	Produits de gestion (70,72,75 sauf 757)	0	0
<i>Dont Actions de Formations CDF (656)</i>	3 190 041	2 379 067			
Dot.amort.provis.d'exploit. (681)	11 090	22 610	Rep.sur amort.provis.d'exploit.(781)	859 420	1 264 680
			Transferts de charges d'exploit.(791)		
Total charges d'exploitation	3 497 853	2 701 050	Total produits d'exploitation	5 409 062	5 145 847
Résultat d'exploitation (+ ou -)	1 911 209	2 444 797		0	0
Charges financières (66)		178	Produits financiers (76)	0	0
<i>dt intérêts des emprunts et dettes (6611)</i>		178			
Dot.amort.provis.charges fin. (686)			Reprises sur prov.fin. (786)		
			Transferts de charges fin.(796)		
Total charges financières (66)	0	178	Total produits financiers (76)	0	0
Résultat financier (+ ou -)	0	0		0	178
Charges exceptionnelles (67)	859 420	1 257 911	Produits exceptionnels (77)	58 884	7 857
<i>dt reversement au Trésor Public (674)</i>	859 420	1 257 911	<i>dt produits des cessions d'actif (775)</i>		
<i>dt v.n.c actifs cédés (675)</i>			<i>dt quote-part subv.invest.(777)</i>		
Dot.amort.provis.charges except.(687)	1 257 950	256 657	Reprises sur provis.except.(787)		
			Transferts de charges except.(797)		
Total charges except. (67)	2 117 370	1 514 568	Total produits except.(77)	58 884	7 857
Résultat exceptionnel (+ ou -)	0	0		2 058 486	1 506 711
Impôts sur les sociétés (69)	0	0	report à nouveau (789)		
Total charges	5 615 223	4 215 797	Total produits	5 467 946	5 153 704
Résultat net (+ ou -)	0	937 908		147 277	0
Totaux égaux	5 615 223	5 153 704	Totaux égaux	5 615 223	5 153 704

COMPTE DE RESULTAT AGREGE **CMAR PACA + CONSEIL DE LA FORMATION**

CHARGES	REEL 2017 (en euros)	REEL 2018 (en euros)	PRODUITS	REEL 2017 (en euros)	REEL 2018 (en euros)
Charges de personnel (64)	35 633 488	36 763 089	Subventions d'exploitation (74)	23 900 027	25 997 180
Personnel ext.(621)	1 652 005	1 737 491	<i>dt ministère com.artisanat (7412)</i>	123 876	38 306
Taxe sur les salaires (6311)	1 591 414	1 626 835	<i>dt Région (7442)</i>	17 420 940	18 521 910
			<i>dt taxe d'apprentissage (7481)</i>	2 316 472	2 703 769
Achats (60) (sauf 603)	2 291 981	2 676 524	Production stockée (71)	0	0
Variation des stocks (603)	38 407	344			
Charges spécifiques (657 et 658)	1 374 187	2 176 888	Produits spécifiques (757)	24 206 527	23 905 137
			<i>dt taxe pour frais de chambres (7571) *</i>	16 789 704	16 778 776
			<i>dt ressources ou subventions de fonctionnement affectées (7574 + 7487) **</i>	0	0
			<i>dt droit additionnel finançant les conseils de la formation (7575) *</i>	4 000 349	3 271 548
			<i>dt contrib. Formation Auto-Entrep. (7572) *</i>	549 293	609 619
Autres charges de gestion (61, 62 sauf 621, 63 sauf 6311, 65 sauf 657 et 658)	14 363 914	16 562 697	Produits de gestion (70,72,75 sauf 757)	13 269 722	14 638 175
<i>Dont Actions de Formations CDF (656)</i>	<i>3 190 041</i>	<i>2 379 067</i>		0	0
Dot.amort.provis.d'exploit. (681)	4 882 542	6 766 035	Rep.sur amort.provis.d'exploit.(781)	1 105 045	3 616 989
			Transferts de charges d'exploit.(791)	55 407	44 002
Total charges d'exploitation	61 827 938	68 309 904	Total produits d'exploitation	62 536 728	68 201 482
Résultat d'exploitation (+ ou -)	708 790	0		0	108 422
Charges financières (66)	244 847	210 625	Produits financiers (76)	275 382	188 525
<i>dt intérêts des emprunts et dettes (6611)</i>	<i>243 791</i>	<i>210 544</i>			
Dot.amort.provis.charges fin. (686)	0	422 700	Reprises sur prov.fin. (786)	0	0
			Transferts de charges fin.(796)	0	0
Total charges financières (66)	244 847	633 325	Total produits financiers (76)	275 382	188 525
Résultat financier (+ ou -)	30 535	0		0	444 800
Charges exceptionnelles (67)	1 965 914	2 308 992	Produits exceptionnels (77)	4 131 309	4 296 348
<i>dt reversement au Trésor Public (674)</i>	<i>859 420</i>	<i>1 257 911</i>	<i>dt produits des cessions d'actif (775)</i>	<i>300 250</i>	<i>37 151</i>
<i>dt v.n.c actifs cédés (675)</i>	<i>185 934</i>	<i>0</i>	<i>dt quote-part subv.invest.(777)</i>	<i>3 107 468</i>	<i>3 791 805</i>
Dot.amort.provis.charges except.(687)	1 257 950	256 657	Reprises sur provis.except.(787)	0	0
			Transferts de charges except.(797)	0	0
Total charges except. (67)	3 223 864	2 565 649	Total produits except.(77)	4 131 309	4 296 348
Résultat exceptionnel (+ ou -)	907 445	1 730 699		0	0
Impôts sur les sociétés (69)	73 168	51 793	report à nouveau (789)		
Total charges	65 369 817	71 560 671	Total produits	66 943 419	72 686 355
Résultat net (+ ou -)	1 573 602	1 125 685		0	0
Totaux égaux	66 943 419	72 686 355	Totaux égaux	66 943 419	72 686 355

Sans neutralisation

Total charges	65 582 199	71 764 312	Total produits	67 155 801	72 889 997
Résultat net (+ ou -)	1 573 602	1 125 685		0	0
Totaux égaux	67 155 801	72 889 997	Totaux égaux	67 155 801	72 889 997

Avec Neutralisation

Total charges	65 369 817	71 560 671	Total produits	66 943 419	72 686 355
Résultat net (+ ou -)	1 573 602	1 125 685		0	0
Totaux égaux	66 943 419	72 686 355	Totaux égaux	66 943 419	72 686 355

Variation = frais de gestion facturés

Total charges	-212 382	-203 641	Total produits	-212 382	-203 641
Résultat net (+ ou -)	0	0		0	0
Totaux égaux	-212 382	-203 641	Totaux égaux	-212 382	-203 641

BILAN CMAR PACA

ACTIF	Exercice 2018			Exercice 2017
	Brut (€)	Amortissements et provisions (à déduire) (€)	Net (€)	Net (€)
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	0	0	0	0
Droit au bail	0	0	0	0
Autres	2 279 223	2 127 718	151 505	227 588
Avances et acomptes	0	0	0	0
sous-total	2 279 223	2 127 718	151 505	227 588
Immobilisations corporelles				
Terrains	5 464 827	0	5 464 827	5 464 827
Agencements et aménagements de terrains	1 161 008	937 116	223 893	269 085
Constructions	81 693 981	47 458 996	34 234 985	28 997 242
Constructions sur sol d'autrui	7 380	2 019	5 361	6 099
Installations techniques, matériel et outillage à caractère pédagogique	13 811 063	10 850 398	2 960 666	2 193 018
Autres	14 727 045	12 666 128	2 060 917	2 108 298
Immobilisations corporelles en cours	741 411	0	741 411	6 721 125
Avances et acomptes	41 880	0	41 880	44 961
sous-total	117 648 596	71 914 656	45 733 940	45 804 655
Immobilisations financières				
Participations et autres formes de participation	194 195	17 990	176 205	182 097
Prêts	854 140	0	854 140	881 572
Autres	4 690 047	0	4 690 047	5 769 510
sous-total	5 738 382	17 990	5 720 392	6 833 179
TOTAL I	125 666 200	74 060 363	51 605 837	52 865 421
ACTIF CIRCULANT				
Stocks	7 974		7 974	8 319
Créances				0
Fournisseurs débiteurs	0	0	0	0
Clients et comptes rattachés	1 569 722	27 723	1 541 999	1 433 279
Personnels et comptes rattachés	12 122	0	12 122	19 977
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 009	0	2 009	45 503
Etat et autres collectivités publiques	8 420 818	0	8 420 818	7 965 515
Autres créances	250 886	0	250 886	384 051
TOTAL II	10 263 532	27 723	10 235 809	9 856 645
Valeurs mobilières de placement	12 192 154	422 700	11 769 454	10 719 913
Disponibilités	0	0	0	0
Caisse	12 970	0	12 970	10 465
Comptes courants	29 646 434	0	29 646 434	30 852 735
TOTAL III	41 851 558	422 700	41 428 858	41 583 112
Régies d'avances et accreditifs	0	0	0	0
Charges constatées d'avance	297 541	0	297 541	375 074
REGULARISATION	0	0	0	0
Charges à répartir sur plusieurs exercices	0	0	0	0
Primes de remboursement des obligations	0	0	0	0
TOTAL IV	297 541		297 541	375 074
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	178 078 831	74 510 786	103 568 045	104 680 252

BILAN CMAR PACA

PASSIF	Exercice 2018 avant affectation (€)	Exercice 2017 avant affectation (€)	Exercice 2018 après affectation (€)	Exercice 2017 après affectation (€)
CAPITAUX PROPRES				
Apports				
Dotation initiale	5 099 110	5 099 110	5 099 110	5 099 110
Dons et legs en capital	0	0	0	0
Affectation	0	0	0	0
Réserves	94 675	323 347	94 675	323 347
Autres réserves (réserves facultatives)	42 441 884	42 441 884	42 441 884	42 441 884
Report à nouveau (solde créditeur ou débiteur)	8 064 367	5 089 384	8 252 144	6 810 263
Résultat net de l'exercice (bénéfice ou perte)	187 777	1 720 879	0	0
Subventions d'investissement	50 954 353	46 887 221	50 954 353	46 887 221
Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat (à déduire)	-28 120 964	-24 365 225	-28 120 964	-24 365 225
TOTAL I	78 721 201	77 196 600	78 721 201	77 196 600
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				0
Provisions pour risques			1 758 252	2 544 500
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices			0	0
TOTAL II			1 758 252	2 544 500
DETTES				0
Dettes financières				0
Emprunts			4 683 101	5 281 568
Avances de l'Etat et autres collectivités territoriales			16 007	18 590
Comptes courants créditeurs			148 956	1 389
Dettes d'exploitation			0	0
Fournisseurs			3 217 880	3 234 011
Fournisseurs d'immobilisations			929 769	852 484
Clients et comptes rattachés			0	184
Personnels et comptes rattachés			1 716 213	1 671 904
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			1 051 054	1 032 473
Etat et autres collectivités publiques			2 815 827	3 763 685
Autres dettes (y.c 47)			3 420 402	3 433 362
Produits constatés d'avance			5 089 381	5 649 502
TOTAL III			23 088 592	24 939 152
TOTAL GENERAL (I+II+III)			103 568 045	104 680 252

BILAN CONSEIL DE LA FORMATION

ACTIF	Exercice 2018			Exercice 2017
	Brut (€)	Amortissements et provisions (à déduire) (€)	Net (€)	Net (€)
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Droit au bail				
Autres				
Avances et acomptes				
sous-total				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Agencements et aménagements de terrains				
Constructions				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations techniques, matériel et outillage à caractère pédagogique				
Autres				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
sous-total				
Immobilisations financières				
Participations et autres formes de participation				
Prêts				
Autres				
sous-total				
TOTAL I	0	0	0	0
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Créances				
Fournisseurs débiteurs				
Clients et comptes rattachés	1 200		1 200	6 730
Personnels et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques	810 043		810 043	0
Autres créances	0		0	
TOTAL II	811 243	0	811 243	6 730
Valeurs mobilières de placement	0		0	
Disponibilités	1 568 834		1 568 834	2 710 336
Caisse				
Comptes courants				
TOTAL III	1 568 834	0	1 568 834	2 710 336
Régies d'avances et accreditifs				
Charges constatées d'avance				
REGULARISATION				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
TOTAL IV				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	2 380 076	0	2 380 076	2 717 066

BILAN CONSEIL DE LA FORMATION

PASSIF	Exercice 2018 avant affectation (€)	Exercice 2017 avant affectation (€)	Exercice 2018 après affectation (€)	Exercice 2017 après affectation (€)
CAPITAUX PROPRES				
Apports				
Dotations initiales				
Dons et legs en capital				
Affectation				
Réserves				
Autres réserves (réserves facultatives)	256 657	1 257 950	256 657	1 257 950
Report à nouveau (solde créditeur ou débiteur)	804 549	951 827	1 742 457	804 549
Résultat net de l'exercice (bénéfice ou perte)	937 908	-147 277		
Subventions d'investissement				
Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat (à déduire)		0		
TOTAL I	1 999 114	2 062 499	1 999 114	2 062 499
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques			26 970	11 090
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices				
TOTAL II			26 970	11 090
DETTES				
Dettes financières				
Emprunts				
Avances de l'Etat et autres collectivités territoriales				
Comptes courants créditeurs				
Dettes d'exploitation			353 993	643 476
Fournisseurs				
Fournisseurs d'immobilisations				
Clients et comptes rattachés			0	
Personnels et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques			0	0
Autres dettes (y.c 47)				
Produits constatés d'avance				
TOTAL III			353 993	643 476
TOTAL GENERAL (I+II+III)			2 380 076	2 717 066

BILAN AGREGÉ - CMAR PACA + CONSEIL DE LA FORMATION

ACTIF	Exercice 2018			Exercice 2017
	Brut (€)	Amortissements et provisions (à déduire) (€)	Net (€)	Net (€)
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	0	0	0	0
Droit au bail	0	0	0	0
Autres	2 279 223	2 127 718	151 505	227 588
Avances et acomptes	0	0	0	0
sous-total	2 279 223	2 127 718	151 505	227 588
Immobilisations corporelles				
Terrains	5 464 827	0	5 464 827	5 464 827
Agencements et aménagements de terrains	1 161 008	937 116	223 893	269 085
Constructions	81 693 981	47 458 996	34 234 985	28 997 242
Constructions sur sol d'autrui	7 380	2 019	5 361	6 099
Installations techniques, matériel et outillage à caractère pédagogique	13 811 063	10 850 398	2 960 666	2 193 018
Autres	14 727 045	12 666 128	2 060 917	2 108 298
Immobilisations corporelles en cours	741 411	0	741 411	6 721 125
Avances et acomptes	41 880	0	41 880	44 961
sous-total	117 648 596	71 914 656	45 733 940	45 804 655
Immobilisations financières				
Participations et autres formes de participation	194 195	17 990	176 205	182 097
Prêts	854 140	0	854 140	881 572
Autres	4 690 047	0	4 690 047	5 769 510
sous-total	5 738 382	17 990	5 720 392	6 833 179
TOTAL I	125 666 200	74 060 363	51 605 837	52 865 421
ACTIF CIRCULANT				
Stocks	7 974	0	7 974	8 319
Créances				
Fournisseurs débiteurs	0	0	0	0
Clients et comptes rattachés	1 570 922	27 723	1 543 199	1 440 009
Personnels et comptes rattachés	12 122	0	12 122	19 977
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 009	0	2 009	45 503
Etat et autres collectivités publiques	9 230 861	0	9 230 861	7 965 515
Autres créances	250 886	0	250 886	384 051
TOTAL II	11 074 775	27 723	11 047 052	9 863 375
Valeurs mobilières de placement	12 192 154	422 700	11 769 454	10 719 913
Disponibilités	1 568 834	0	1 568 834	2 710 336
Caisse	12 970	0	12 970	10 465
Comptes courants	29 646 434	0	29 646 434	30 852 735
TOTAL III	43 420 392	422 700	42 997 692	44 293 448
Régies d'avances et accreditifs	0	0	0	0
Charges constatées d'avance	297 541	0	297 541	375 074
REGULARISATION	0	0	0	0
Charges à répartir sur plusieurs exercices	0	0	0	0
Primes de remboursement des obligations	0	0	0	0
TOTAL IV	297 541		297 541	375 074
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	180 458 908	74 510 786	105 948 121	107 397 318

BILAN AGREGÉ - CMAR PACA + CONSEIL DE LA FORMATION

PASSIF	Exercice 2018 avant affectation (€)	Exercice 2017 avant affectation (€)	Exercice 2018 après affectation (€)	Exercice 2017 après affectation (€)
CAPITAUX PROPRES				
Apports				
Dotations initiales	5 099 110	5 099 110	5 099 110	5 099 110
Dons et legs en capital	0	0	0	0
Affectation	0	0	0	0
Réserves	94 675	323 347	94 675	323 347
Autres réserves (réserves facultatives)	42 698 541	43 699 834	42 698 541	43 699 834
Report à nouveau (solde créditeur ou débiteur)	8 868 916	6 041 210	9 994 601	7 614 812
Résultat net de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 125 685	1 573 602	0	0
Subventions d'investissement	50 954 353	46 887 221	50 954 353	46 887 221
Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat (à déduire)	-28 120 964	-24 365 225	-28 120 964	-24 365 225
TOTAL I	80 720 315	79 259 099	80 720 315	79 259 099
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques			1 785 222	2 555 590
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices			0	0
TOTAL II			1 785 222	2 555 590
DETTES				
Dettes financières			0	0
Emprunts			4 683 101	5 281 568
Avances de l'Etat et autres collectivités territoriales			16 007	18 590
Comptes courants créditeurs			148 956	1 389
Dettes d'exploitation			353 993	643 476
Fournisseurs			3 217 880	3 234 011
Fournisseurs d'immobilisations			929 769	852 484
Clients et comptes rattachés			0	184
Personnels et comptes rattachés			1 716 213	1 671 904
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			1 051 054	1 032 473
Etat et autres collectivités publiques			2 815 827	3 763 685
Autres dettes (y.c 47)			3 420 402	3 433 362
Produits constatés d'avance			5 089 381	5 649 502
TOTAL III			23 442 584	25 582 628
TOTAL GENERAL (I+II+III)			105 948 121	107 397 318