

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

**DOCUMENTS ANNEXES  
AUX COMPTES DE GESTION 2018**

**CMAR PACA**

**EXECUTION DU BUDGET EN FONCTIONNEMENT 2018**

NUMEROS DE COMPTES	LIBELLE DES COMPTES	Budget réalisé 2017	Budget Prévisionnel 2018 (*) dernier budget voté N	Budget réalisé 2018	Variations Réalisé 2018 - Réalisé 2017	
		Budget réalisé 2017	Budget Prévisionnel 2018 (*) dernier budget voté N	Budget réalisé 2018	Montants	en %
<b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT ACHATS - 60</b>						
60110000	Achats de denrées pour la restauration	174 574	189 098	177 653	3 079	2%
60120000	Matières d'œuvres	0	0	0	0	0%
60170000	Fournitures	16 293	20 000	17 417	1 124	7%
60311000	Variation des stocks de denrées restauration	319	0	558	239	75%
60312000	Variation des stocks de matières d'œuvre	42 229	0	0	-42 229	-100%
60317000	Variation des stocks de fournitures	-4 141	0	-214	3 928	-95%
60370000	Variation des stocks de marchandises	0	0	0	0	0%
60410000	Sous-traitance pédagogique	6 798	0	-1 276	-8 073	-119%
60420000	Sous-traitance action (hors pédagogique)	0	0	0	0	0%
60611000	Electricité	484 360	549 255	539 513	55 153	11%
60612000	Eau	87 285	97 376	101 474	14 189	16%
60613000	Gaz	177 437	228 847	190 293	12 856	7%
60614000	Carburants et lubrifiants	89 491	106 250	108 358	18 867	21%
60615000	Combustibles	19 242	25 780	18 616	-626	-3%
60616100	Matières d'œuvre	479 936	620 140	571 124	91 188	19%
60616200	Matières d'œuvre Examens	0	1 200	0	0	0%
60617000	Matières d'œuvre Réceptions	5 946	7 312	287	-5 659	-95%
60618000	Autres fournitures non stockables	2 056	4 250	1 449	-607	-30%
60630000	Fournitures d'entretien et de petit équipement	132 788	194 749	134 132	1 344	1%
60640000	Fournitures administratives	178 202	205 537	156 637	-21 566	-12%
60671000	Fournitures et petits matériels pédagogiques	143 447	161 295	149 836	6 390	4%
60672000	APEA	294 112	413 960	416 583	122 471	42%
60680000	Reproduction de cours	0	0	0	0	0%
60681000	Autres matières et fournitures non stockées	14	2 000	368	353	2490%
60683000	Reproduction en cours	0	600	0	0	0%
60683900	CONTRIB REPRODUCTION DES COURS	0	0	94 061	94 061	0%
60700000	Achats de marchandises	0	0	0	0	0%
60900000	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	0	0	0	0	0%
<b>TOTAL COMPTES 60</b>		<b>2 330 387</b>	<b>2 827 649</b>	<b>2 676 868</b>	<b>346 481</b>	<b>15%</b>
<b>SERVICES EXTERIEURS -61</b>						
61100000	Sous-traitance générale	627 756	1 421 844	777 227	149 472	24%
61110000	Sous-traitance générale contribution CFA	0	0	0	0	0%
61220000	Crédit-bail mobilier	7 530	7 531	7 530	0	0%
61250000	Crédit-bail immobilier	0	0	0	0	0%
61320000	Locations immobilières	370 741	423 837	381 887	11 146	3%
61350000	Locations mobilières	0	0	0	0	0%
61351000	Locations mobilières informatiques	120 964	133 330	131 334	10 371	9%
61351900	CONTRIB LOCATION MOBILIERE	0	0	159 951	159 951	0%
61352000	Locations mobilières Autres	117 184	132 166	100 988	-16 195	-14%
61400000	Charges locatives et de copropriété	70 042	73 711	67 662	-2 380	-3%
61520000	Sur biens immobiliers	0	0	0	0	0%
61521000	Travaux entretien espaces verts	13 958	22 199	16 069	2 111	15%
61522000	Travaux entretien nettoyage des locaux	272 373	285 828	298 676	26 303	10%
61523000	Travaux entretien télésurveillance	0	350	0	0	0%
61528000	Travaux entretien autres	269 460	311 749	284 093	14 633	5%
61550000	Sur biens mobiliers	113 989	117 724	121 070	7 081	6%
61561000	Maintenances Informatiques	840 993	1 268 139	952 448	111 455	13%
61561900	CONTRIB MAINTENANCE INFORMATIQUE	0	0	168 982	168 982	0%
61562000	Maintenance autres	493 951	611 261	442 683	-51 268	-10%
61610000	Primes d'assurance I.V.D (Incendie, vol, dégâts des eaux)	33 703	33 350	32 903	-800	-2%
61620000	Primes d'assurance dommage construction	0	0	0	0	0%
61630000	Primes d'assurance Véhicules	63 835	71 500	69 977	6 142	10%
61640000	Primes d'assurance Responsabilité Civile	10 812	11 300	10 812	0	0%
61660000	Primes d'assurance des membres élus, associés et assimilés	2 195	7 500	872	-1 323	-60%
61680000	Primes d'assurance Divers	9 890	12 206	11 174	1 284	13%
61681000	Primes d'assurance IFC	0	34 175	2 058 637	2 058 637	0%
61700000	Etudes et recherches	1 928	84 000	18 494	16 567	859%
61810000	Documentation générale	35 361	51 135	38 720	3 359	9%
61830000	Documentation pédagogique	91 780	105 040	101 121	9 341	10%
61850000	Frais de colloques, séminaires, conférences	680	6 300	560	-120	-18%
61900000	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs	0	0	0	0	0%
<b>TOTAL COMPTES 61</b>		<b>3 569 124</b>	<b>5 226 175</b>	<b>6 253 871</b>	<b>2 684 747</b>	<b>75%</b>

**EXECUTION DU BUDGET EN FONCTIONNEMENT 2018**

NUMEROS DE COMPTES	LIBELLE DES COMPTES	Budget réalisé 2017	Budget Prévisionnel 2018 (* ) dernier budget voté N	Budget réalisé 2018	Variations Réalisé 2018 - Réalisé 2017	
	<b>AUTRES SERVICES EXTERIEURS -62</b>					
62110000	Personnel intérimaire	44 480	61 681	105 677	61 197	138%
62140000	Personnel mis à disposition ou prêté	13 942	17 300	9 145	-4 797	-34%
62150000	Personnel de l'organisme gestionnaire / du service distinct (CFA)	0	1 757 619	0	0	0%
62159000	PERSON.ORGANISME GESTIONNAIRE (CFA)	1 593 584	0	1 622 669	29 085	2%
62260000	Honoraires	1 096 229	1 818 708	1 017 857	-78 371	-7%
62270000	Frais d'actes et de contentieux	3 697	6 350	4 255	558	15%
62280000	Divers	1 220 702	1 504 200	1 199 186	-21 515	-2%
62310000	Annonces et insertions	454 824	591 138	515 343	60 519	13%
62330000	Foires et expositions	130 093	219 271	167 475	37 382	29%
62340000	Objets promotionnels	60 664	124 518	61 354	690	1%
62360000	Catalogues et imprimés	289 818	444 985	240 613	-49 205	-17%
62370000	Publications (dont publication CMA)	453 959	485 600	450 488	-3 471	-1%
62380000	Divers (Pourboires, dons courants)	22 268	27 390	29 791	7 524	34%
62410000	Transports sur biens	36 417	27 500	11 669	-24 748	-68%
62430000	Transports entre établissements ou services	0	0	0	0	0%
62440000	Transports collectif des membres élus, associés, assimilés	0	0	0	0	0%
62461000	Frais de regroupement apprentis	242 126	240 597	231 975	-10 152	-4%
62462000	Frais de regroupement autres stagiaires de la formation continue	0	0	0	0	0%
62463000	Frais de regroupement pré apprentis	0	0	0	0	0%
62470000	Transports collectifs du personnel	0	0	0	0	0%
62480000	Divers (dont voyage d'étude et à but éducatif)	32 833	81 745	69 237	36 403	111%
62510000	Déplacements du personnel	350 040	437 697	394 516	44 476	13%
62519000	CONTRIB PARC AUTO	0	0	55 036	55 036	0%
62520000	Déplacements des intervenants extérieurs	4 611	25 651	2 074	-2 537	-55%
62530000	Frais d'inscription aux colloques	0	0	0	0	0%
62540000	Déplacements des membres élus, associés ou assimilés	161 601	120 450	136 244	-25 356	-16%
62550000	Frais de déménagement du personnel	0	0	0	0	0%
62561000	Missions du personnel	86 461	87 466	99 604	13 143	15%
62564000	Missions des élus	7 381	11 340	6 619	-762	-10%
62571000	Réceptions	184 017	309 125	210 617	26 600	14%
62572000	Réceptions - contribution CFA	8 682	13 894	21 082	12 400	143%
62580000	Frais de représentation	18 237	35 000	26 834	8 596	47%
62610000	Affranchissement	488 696	541 326	462 622	-26 074	-5%
62619000	CONTRIB COURRIER	0	0	84 061	84 061	0%
62620000	Frais de télécommunications	332 176	372 979	330 905	-1 270	0%
62629000	CONTRIB TELEPHONIE	0	0	31 117	31 117	0%
62710000	Frais sur titres	0	0	13 837	13 837	0%
62720000	Commissions et frais sur emprunts	0	0	0	0	0%
62760000	Location de coffre	0	0	0	0	0%
62780000	Autres frais et commissions	20 582	20 800	18 215	-2 367	-11%
62810000	Blanchissage	8 870	17 629	9 712	842	9%
62820000	Formation continue du personnel de l'établissement	231 833	353 754	283 892	52 059	22%
62830000	Frais de reproduction imprimé spécifiques	30 054	57 419	36 644	6 591	22%
62840000	Frais de recrutement du personnel	40 545	65 000	141 194	100 649	248%
62850000	Hébergement extérieur des apprentis, autres stagiaires de la formation continue et pré	0	300	0	0	0%
62860000	Restauration extérieure des apprentis, autres stagiaires de la formation continue et pré	26 344	25 364	34 470	8 126	31%
62870000	Bourses échanges Européens	0	486	0	0	0%
62880000	Autres prestations extérieures diverses, concours divers	60 581	101 146	70 896	10 315	17%
62900000	Rabais, remises, ristournes obtenus	0	0	0	0	0%
	<b>TOTAL COMPTES 62</b>	<b>7 756 346</b>	<b>10 005 429</b>	<b>8 206 927</b>	<b>450 581</b>	<b>6%</b>

**EXECUTION DU BUDGET EN FONCTIONNEMENT 2018**

NUMEROS DE COMPTES	LIBELLE DES COMPTES	Budget réalisé 2017	Budget Prévisionnel 2018 (*) dernier budget voté N	Budget réalisé 2018	Variations	
					Réalisé 2018 - Réalisé 2017	
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES -63</b>						
63110000	Taxe sur les salaires	1 591 414	1 748 971	1 626 835	35 420	2%
63130000	Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	0	0	0	0	0%
63180000	Autres	3 766	0	8 252	4 486	119%
63330000	Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	427 391	470 427	439 637	12 246	3%
63340000	Participation des employeurs à l'effort de construction	0	0	0	0	0%
63380000	Autres	9 646	0	-11 181	-20 827	-216%
63511000	Taxe d'habitation	22 954	24 470	24 486	1 532	7%
63512000	Taxe foncière	405 818	441 116	414 115	8 297	2%
63513000	Autres impôts locaux	16 020	18 170	16 663	643	4%
63520000	Taxes sur le chiffre d'affaires non récupérables	0	0	0	0	0%
63530000	Impôts indirects	0	0	0	0	0%
63540000	Droits d'enregistrement et de timbre	100	900	0	-100	-100%
63580000	Autres droits	12 549	15 930	10 344	-2 205	-18%
63710000	FIPHFP	126 437	60 000	36 251	-90 186	-71%
63780000	Taxes diverses	0	0	0	0	0%
<b>TOTAL COMPTES 63</b>		<b>2 616 095</b>	<b>2 779 984</b>	<b>2 565 401</b>	<b>-50 694</b>	<b>-2%</b>
<b>CHARGES DE PERSONNEL -64</b>						
64111000	Traitements du personnel titulaire et stagiaire	18 829 928	20 287 234	18 945 152	115 224	1%
64112000	Traitements du personnel contractuel	4 702 213	4 957 827	4 955 197	252 984	5%
64113000	Traitements du personnel vacataire	434 048	558 022	523 057	89 009	21%
64114000	Traitements du personnel détaché	0	0	0	0	0%
64120000	Congés payés du personnel	69 496	0	-35 089	-104 585	-150%
64131000	Primes et gratifications du personnel titulaire et stagiaire	110 319	101 461	167 942	57 623	52%
64132000	Primes et gratifications du personnel contractuel	15 247	27 579	53 432	38 185	250%
64141000	Indemnités diverses du personnel titulaire et stagiaire	52 278	0	132 944	80 666	154%
64142000	Indemnités diverses du personnel contractuel	91 840	0	121 620	29 780	32%
64171100	Indemnités de préavis et de licenciement	8 036	0	212 846	204 810	2549%
64171200	Allocations pour perte d'emploi	41 551	99 246	75 640	34 088	82%
64171300	Indemnité de départ en retraite	62 977	105 659	98 567	35 590	57%
64172100	Indemnités de préavis et de licenciement	0	0	0	0	0%
64172200	Allocations pour perte d'emploi	0	0	0	0	0%
64181000	Autres rémunérations du personnel titulaire et stagiaire	5 365	4 910	6 499	1 134	21%
64182000	Autres rémunérations du personnel contractuel	0	0	194	194	0%
64184000	Rémunération stagiaires école	9 720	29 856	10 684	964	10%
64511000	Sur rémunérations du personnel titulaire et stagiaire	6 096 204	6 546 347	6 163 427	67 224	1%
64512000	Sur rémunérations du personnel contractuel	1 635 216	1 779 440	1 765 562	130 346	8%
64513000	URSSAF Elus	0	0	0	0	0%
64521000	Sur rémunérations du personnel titulaire et stagiaire	106 033	207 304	114 903	8 870	8%
64522000	Sur rémunérations du personnel contractuel	30 428	71 442	38 903	8 475	28%
64532100	Sur rémunérations du personnel titulaire et stagiaire	0	0	0	0	0%
64532200	Sur rémunérations du personnel contractuel	0	0	0	0	0%
64538100	Sur rémunérations du personnel titulaire et stagiaire	1 702 200	1 765 148	1 721 485	19 285	1%
64538200	Sur rémunérations du personnel contractuel	461 217	473 606	507 301	46 084	10%
64540000	Assurance chômage	207 921	224 509	224 922	17 001	8%
64550000	Charges sociales sur congés à payer	24 867	0	19 802	-5 064	-20%
64581000	Sur rémunérations du personnel titulaire et stagiaire	315 863	326 298	307 556	-8 308	-3%
64582000	Sur rémunérations du personnel contractuel	77 660	88 695	80 741	3 081	4%
64586000	Participation aux charges de fonctionnement des CFA non gérés directement par la ch	0	0	0	0	0%
64713000	Traitements et indemnités des personnels en congé longue durée, maladie prof. ou A.	0	0	0	0	0%
64718000	Autres prestations directes	0	0	0	0	0%
64740000	OEuvres sociales	3 230	3 800	3 439	208	6%
64750000	Médecine du travail	101 975	118 539	111 192	9 217	9%
64780000	Divers	0	0	0	0	0%
64810000	Chèques déjeuner	359 068	403 832	350 692	-8 376	-2%
64820000	Indemnité de transport	14 009	0	12 414	-1 594	-11%
64880000	Autres charges de personnel	64 581	13 800	72 066	7 485	12%
<b>TOTAL COMPTES 64</b>		<b>35 633 488</b>	<b>38 194 553</b>	<b>36 763 089</b>	<b>1 129 601</b>	<b>3%</b>

**EXECUTION DU BUDGET EN FONCTIONNEMENT 2018**

NUMEROS DE COMPTES	LIBELLE DES COMPTES	Budget réalisé 2017	Budget Prévisionnel 2018 (* ) dernier budget voté N	Budget réalisé 2018	Variations	
					Réalisé 2018 - Réalisé 2017	
<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE -65</b>						
65100000	Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs	262	300	348	86	33%
65310000	Indemnités de fonction versées aux membres élus	206 504	206 504	206 504	0	0%
65320000	Indemnité de présence versées aux membres élus	123 274	124 019	123 847	573	0%
65330000	Indemnités de présence versées aux membres associés et assimilés	0	0	0	0	0%
65410000	Charges sur créances irrécouvrables de l'exercice	13 383	0	32 560	19 178	143%
65420000	Charges sur créances irrécouvrables des exercices antérieurs	25 948	0	46 923	20 975	81%
65510000	Cotisations sociales élus	103 481	109 899	101 651	-1 830	-2%
65512000	Forfait social artisans autres	2 877	0	3 095	218	8%
65710000	Elections	0	0	0	0	0%
65721000	Subventions aux CFA non gérés par la compagnie	0	0	0	0	0%
65722000	Subventions aux chambres de métiers et de l'artisanat de niveau régional	0	0	0	0	0%
65724100	Droit additionnel supplémentaire	0	0	0	0	0%
65724210	Ministère chargé de l'éducation nationale	0	0	0	0	0%
65724222	Initiation à la gestion	0	0	0	0	0%
65724223	Actions relatives à l'apprentissage	0	0	0	0	0%
65724224	Actions relatives à l'emploi	0	0	0	0	0%
65724225	Formation professionnelle continue	0	0	0	0	0%
65724226	Actions économiques	0	0	0	0	0%
65724227	Opération de promotion commerciale	0	0	0	0	0%
65724228	Divers	0	0	0	0	0%
65724230	Autres ministères	0	0	0	0	0%
65724310	Fonctionnement CFA	0	0	0	0	0%
65724320	Aide à l'apprenti	0	0	0	0	0%
65724330	Actions relatives à l'apprentissage	0	0	0	0	0%
65724340	Actions relatives à l'emploi	0	0	0	0	0%
65724350	Formation professionnelle continue	0	0	0	0	0%
65724360	Actions économiques	0	0	0	0	0%
65724370	Opération de promotion commerciale	0	0	0	0	0%
65724380	Divers	0	0	0	0	0%
65724410	Fonctionnement CFA	0	0	0	0	0%
65724430	Actions relatives à l'apprentissage	0	0	0	0	0%
65724440	Actions relatives à l'emploi	0	0	0	0	0%
65724450	Formation professionnelle continue	0	0	0	0	0%
65724460	Actions économiques	0	0	0	0	0%
65724470	Opération de promotion commerciale	0	0	0	0	0%
65724480	Divers	0	0	0	0	0%
65724500	Commune et groupement de communes	0	0	0	0	0%
65724600	Union Européenne	0	0	0	0	0%
65724800	Autres organismes publics	0	0	0	0	0%
65728000	Subventions aux autres organismes	312 956	299 000	309 801	-3 155	-1%
65730000	Bourses, récompenses	3 775	49 400	25 359	21 584	572%
65780000	Autres charges spécifiques	0	0	0	0	0%
65811000	Participation aux frais de l'APCMA	43 955	32 125	35 377	-8 578	-20%
65813000	Participation au fonds de catastrophes naturelles	53 923	54 610	54 075	152	0%
65814000	Participation au fonds de solidarité des Présidents	1 120	2 200	2 034	914	82%
65815000	Indemnités compensatrices des anciens Présidents	143 795	144 900	144 200	405	0%
65821000	Fonds de péréquation	0	0	0	0	0%
65828000	Autres participations	0	0	0	0	0%
65830000	Participation aux services communs	0	0	0	0	0%
65840000	Caisse de secours aux artisans	2 750	10 000	0	-2 750	-100%
65850000	Participation aux charges des services à comptabilité distincte (dont CFA)	0	341 401	0	0	0%
65853000	PARTICIPATION OG AUX CFA	339 507	663 808	342 550	3 043	1%
65854000	Participation aux charges CFA - FPC	0	0	641 735	641 735	0%
65861100	Fonds de péréquation issus de l'APCMA	0	0	0	0	0%
65861200	Fonds de péréquation issus de la chambre de niveau régional	0	0	0	0	0%
65862000	Participation issue des ressources de fonctionnement affectées	0	0	0	0	0%
65880000	Autres charges et participations diverses	388 066	142 560	532 855	144 789	37%
<b>TOTAL COMPTES 65</b>		<b>1 765 575</b>	<b>2 180 726</b>	<b>2 602 913</b>	<b>837 338</b>	<b>47%</b>

**EXECUTION DU BUDGET EN FONCTIONNEMENT 2018**

NUMEROS DE COMPTES	LIBELLE DES COMPTES	Budget réalisé 2017	Budget Prévisionnel 2018 (*) dernier budget voté N	Budget réalisé 2018	Variations	
					Réalisé 2018 - Réalisé 2017	
<b>CHARGES FINANCIERES -66</b>						
66110000	Intérêts des emprunts et des dettes	243 791	216 366	210 366	-33 425	-14%
66150000	Intérêts des comptes courants	0	0	0	0	0%
66180000	Autres charges d'intérêts	510	1 000	81	-430	-84%
66400000	Pertes sur créances liées à des participations	0	0	0	0	0%
66500000	Escomptes accordés	0	0	0	0	0%
66600000	Pertes de change	0	0	0	0	0%
66700000	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	0	0	0	0	0%
66800000	Autres charges financières	546	0	0	-546	-100%
	<b>TOTAL COMPTES 66</b>	<b>244 847</b>	<b>217 366</b>	<b>210 447</b>	<b>-34 401</b>	<b>-14%</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES - 67</b>						
67110000	Pénalités sur contrats ou conventions	0	0	0	0	0%
67120000	Pénalités, amendes fiscales ou pénales	620	150	17	-603	-97%
67130000	Dons, libéralités	0	0	0	0	0%
67140000	Créances devenues irrécouvrables	0	0	0	0	0%
67180000	Autres charges exceptionnelles sur opération	264	0	1 062	798	303%
67181000	Rappels d'impôt (autres qu'impôts sur les bénéfices)	0	0	0	0	0%
67182000	Charges exceptionnelles provenant de l'annulation d'ordres de recettes des exercices antérieurs	0	0	0	0	0%
67200000	Charges sur exercices antérieurs	438 262	73 113	394 137	-44 125	-10%
67510000	Immobilisations incorporelles	0	0	0	0	0%
67520000	Immobilisations corporelles	185 934	0	0	-185 934	-100%
67560000	Immobilisations financières	0	0	0	0	0%
67700000	Quote part subventions d'investissement	0	497 764	0	0	0%
67730000	Quote part subventions d'investissement	481 410	0	655 865	174 454	36%
67800000	Autres charges exceptionnelles	3	0	0	-3	-100%
	<b>TOTAL COMPTES 67</b>	<b>1 106 494</b>	<b>571 027</b>	<b>1 051 081</b>	<b>-55 413</b>	<b>-5%</b>
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS -68</b>						
68111000	Immobilisations incorporelles	159 337	151 178	119 719	-39 618	-25%
68112000	Immobilisations corporelles	4 321 054	4 849 810	5 061 085	740 031	17%
68151100	Provisions pour litige	197 822	0	335 044	137 222	69%
68151800	Provisions pour autres risques	0	0	1 203 780	1 203 780	0%
68157200	Provisions pour gros entretiens ou grandes révisions	0	0	0	0	0%
68158100	Provisions pour indemnités de départ en retraite	168 164	0	0	-168 164	-100%
68158800	Provisions pour autres charges	0	0	0	0	0%
68160000	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0	0	0	0	0%
68170000	Dotations aux dépréciations des actifs circulants (autres que valeurs mobilières de placement)	25 075	0	23 798	-1 277	-5%
68600000	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions Charges financières	0	0	422 700	422 700	0%
68700000	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions Charges exceptionnelles	0	0	0	0	0%
	<b>TOTAL COMPTES 68</b>	<b>4 871 452</b>	<b>5 000 988</b>	<b>7 166 125</b>	<b>2 294 674</b>	<b>47%</b>
<b>IMPÔTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES -69</b>						
69500000	Impôts sur les bénéfices	73 168	76 000	51 793	-21 375	-29%
	<b>TOTAL COMPTES 69</b>	<b>73 168</b>	<b>76 000</b>	<b>51 793</b>	<b>-21 375</b>	<b>-29%</b>
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>59 966 976</b>	<b>67 079 897</b>	<b>67 548 515</b>	<b>7 581 540</b>	<b>13%</b>



**EXECUTION DU BUDGET EN FONCTIONNEMENT 2018**

NUMEROS DE COMPTES	LIBELLE DES COMPTES	Budget réalisé 2017	Budget Prévisionnel 2018 (*) dernier budget voté N	Budget réalisé 2018	Variations Réalisé 2018 - Réalisé 2017	
<b>PRODUCTION STOCKEE (variation de l'exercice) - 71</b>						
71330000	Variation des encours de production de biens	0	0	0	0	0%
71340000	Variation des encours de production de services	0	0	0	0	0%
71350000	Variation des stocks de produits	0	0	0	0	0%
	<b>TOTAL COMPTES 71</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>PRODUCTION IMMOBILISEE - 72</b>						
72400000	Immobilisations incorporelles (à subdiviser comme le compte)	0	0	0	0	0%
72500000	Immobilisations corporelles (à subdiviser comme le compte)	0	0	0	0	0%
	<b>TOTAL COMPTES 72</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION -74</b>						
74111000	Fonctionnement CFA	0	0	0	0	0%
74112000	Restauration	0	0	0	0	0%
74113000	Hébergement	0	0	0	0	0%
74114000	Organisation des examens	25 076	26 200	30 381	5 305	21%
74118000	Divers	0	0	0	0	0%
74122000	Initiation à la gestion	0	0	0	0	0%
74123000	Actions relatives à l'apprentissage	0	0	0	0	0%
74124000	Actions relatives à l'emploi	0	0	0	0	0%
74125000	Formation professionnelle continue	0	0	0	0	0%
74126000	Actions économiques	123 876	0	38 306	-85 570	-69%
74127000	Opération de promotion commerciale	0	0	0	0	0%
74128000	Divers	0	0	0	0	0%
74181000	Ministère du travail, de l'emploi et de la formation professionnelle	135 055	170 437	113 218	-21 837	-16%
74182000	Fonds de la formation professionnelle	-3 680	0	3 680	-100%	
74188000	Autres	42 162	0	108 715	66 553	158%
74421000	Fonctionnement CFA	15 273 869	15 876 752	15 876 752	602 882	4%
74422200	Restauration	235 451	226 142	219 071	-16 380	-7%
74422300	Hébergement	144 114	167 952	145 003	889	1%
74422400	Transport	202 816	187 792	187 792	-15 024	-7%
74422500	Dapep et manuels scolaires	294 112	413 960	416 583	122 471	42%
74422800	Autres aides	0	0	0	0	0%
74423000	Actions relatives à l'apprentissage	19 540	30 066	27 161	7 621	39%
74424000	Actions relatives à l'emploi	56 676	192 052	121 396	64 720	114%
74425000	Formation professionnelle continue	62 298	0	0	-62 298	-100%
74426000	Actions économiques	1 129 662	1 831 707	1 298 065	168 404	15%
74427000	Opération de promotion commerciale	0	0	0	0	0%
74428000	Divers	2 402	12 520	230 088	227 686	9479%
74431000	Fonctionnement CFA	0	0	0	0	0%
74433000	Actions relatives à l'apprentissage	800	0	800	0	0%
74434000	Actions relatives à l'emploi	100 000	100 000	100 000	0	0%
74435000	Formation professionnelle continue	0	0	0	0	0%
74436000	Actions économiques	165 000	293 750	248 199	83 199	50%
74437000	Opération de promotion commerciale	0	0	0	0	0%
74438000	Divers	115 000	33 667	86 250	-28 750	-25%
74440000	Commune et groupements de communes	173 885	315 333	223 990	50 105	29%
74460000	Union Européenne	709 484	986 277	1 002 397	292 913	41%
74480000	Autres organismes publics	191 340	500 308	432 725	241 386	126%
74600000	Dons et legs	0	0	0	0	0%
74810000	Produits des versements libératoires ouvrant droit à l'exonération de la taxe d'apprentissage	2 316 472	3 637 819	2 703 769	387 297	17%
74820000	Subvention de l'APCMA	0	0	0	0	0%
74830000	Produits provenant de taxes fiscales	0	0	0	0	0%
74840000	Fonds de la CNPF	324 299	355 379	427 081	102 782	32%
74850000	Participation de l'organisme gestionnaire aux services de comptabilité distincte (CFA)	0	341 403	0	0	0%
74853000	Participation de l'organisme gestionnaire aux services de comptabilité distincte (CFA)	339 507	0	342 550	3 043	1%
74860000	Organismes professionnels	1 698 835	1 360 260	1 472 149	-226 686	-13%
74871100	Subvention issue du droit additionnel supplémentaire	0	0	0	0	0%
74871210	Ministère chargé de l'éducation nationale	0	0	0	0	0%
74871222	Initiation à la gestion	0	0	0	0	0%
74871223	Actions relatives à l'apprentissage	0	0	0	0	0%
74871224	Actions relatives à l'emploi	0	0	0	0	0%
74871225	Formation professionnelle continue	0	0	0	0	0%
74871226	Actions économiques	0	0	0	0	0%
74871227	Opération de promotion commerciale	0	0	0	0	0%
74871228	Divers	0	0	0	0	0%
74871280	Autres ministères	0	0	0	0	0%
74872100	Fonctionnement CFA	0	0	0	0	0%
74872200	Aide à l'apprenti	0	0	0	0	0%
74872300	Actions relatives à l'apprentissage	0	0	0	0	0%
74872400	Actions relatives à l'emploi	0	0	0	0	0%
74872500	Formation professionnelle continue	0	0	0	0	0%
74872600	Actions économiques	0	0	0	0	0%
74872700	Opération de promotion commerciale	0	0	0	0	0%
74872800	Divers	0	0	0	0	0%
74873100	Fonctionnement CFA	0	0	0	0	0%
74873300	Actions relatives à l'apprentissage	0	0	0	0	0%
74873400	Actions relatives à l'emploi	0	0	0	0	0%
74873500	Formation professionnelle continue	0	0	0	0	0%
74873600	Actions économiques	0	0	0	0	0%
74873700	Opération de promotion commerciale	0	0	0	0	0%
74873800	Divers	0	0	0	0	0%
74874000	Subvention provenant d'une commune ou groupements de communes portée par la Chambre de commerce et d'industrie	0	0	0	0	0%
74876000	Subvention provenant de l'Union Européenne portée par la Chambre de commerce et d'industrie régionale	0	0	0	0	0%
74878000	Autres subventions provenant de la chambre de niveau régional	0	0	0	0	0%
74880000	Autres	21 977	104 600	144 740	122 763	559%
	<b>TOTAL COMPTES 74</b>	<b>23 900 027</b>	<b>27 164 376</b>	<b>25 997 180</b>	<b>2 097 153</b>	<b>9%</b>



**EXECUTION DU BUDGET EN FONCTIONNEMENT 2018**

NUMEROS DE COMPTES	LIBELLE DES COMPTES	Budget réalisé 2017	Budget Prévisionnel 2018 (* ) dernier budget voté N	Budget réalisé 2018	Variations	
					Réalisé 2018 - Réalisé 2017	
<b>AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE - 75</b>						
75100000	Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs	0	0	0	0	0%
75200000	Revenus des immeubles non affectés aux activités de l'établissement	10 741	10 700	10 738	-3	0%
75500000	Quotepart des bénéfices attribués	0	0	0	0	0%
75711000	Droit fixe	9 645 107	9 645 068	9 731 546	86 439	1%
75712000	Droit additionnel à la cotisation foncière des entreprises (sans dépassement du taux de	5 787 041	5 787 041	5 838 927	51 886	1%
75713000	Droit additionnel à la cotisation foncière des entreprises supplémentaire (dépassant le	1 357 556	1 910 267	1 208 303	-149 253	-11%
75720000	Redevances du répertoire des métiers	0	0	0	0	0%
75721000	Redevances du répertoire des métiers - immatriculations	1 027 118	1 051 702	956 658	-70 460	-7%
75722000	Redevances du répertoire des métiers - modifications	341 668	613 898	563 006	221 338	65%
75723000	Redevances du RM - Radiation	0	40 020	63 150	63 150	0%
75724000	Redevances du répertoire des métiers - extraits	272	1 900	6	-266	-98%
75731000	Péréquation reçue de l'APCMA	53 202	0	0	-53 202	-100%
75732000	Péréquation reçue de la Chambre de niveau régional	0	0	0	0	0%
75740000	Ressources de fonctionnement affectées aux CMAD	0	0	0	0	0%
75750000	Droit additionnel des chambres de niveau régional (formation continue des chefs d'ent	0	0	0	0	0%
75780000	REDEVANCES MICROFONCIER (ACOSS)	1 444 921	1 000 000	1 662 374	217 453	15%
75810000	Contribution aux déplacements des élus	12 027	0	13 304	1 277	11%
75820000	Cession de guides, livres, annuaires, listes	3 777	3 150	4 115	338	9%
75840000	Produits de gestion : collecte taxe d'apprentissage	0	0	0	0	0%
75880000	Autres produits divers de gestion courante	271 041	374 912	249 948	-21 093	-8%
	<b>TOTAL COMPTES 75</b>	<b>19 954 471</b>	<b>20 438 657</b>	<b>20 302 075</b>	<b>347 604</b>	<b>2%</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS - 76</b>						
76100000	Produits de participation	35	0	43	7	21%
76210000	Revenus des titres immobilisés	25	0	0	-25	-100%
76240000	Revenus des prêts au personnel	0	0	0	0	0%
76280000	Revenus des autres prêts	0	0	0	0	0%
76300000	Revenus des autres créances	1 489	0	2 316	827	56%
76400000	Revenus des valeurs mobilières de placement	0	0	0	0	0%
76500000	Escomptes obtenus	0	0	0	0	0%
76600000	Gains de change	0	2	0	0	0%
76700000	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	0	0	0	0	0%
76800000	Autres produits financiers	273 833	381 200	186 167	-87 666	-32%
	<b>TOTAL COMPTES 76</b>	<b>275 382</b>	<b>381 202</b>	<b>188 525</b>	<b>-86 857</b>	<b>-32%</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS - 77</b>						
77110000	Dépôts et pénalités perçus sur achats et ventes	7 501	0	4 676	-2 825	-38%
77120000	Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)	0	0	0	0	0%
77130000	Libéralités reçues	0	0	0	0	0%
77140000	Rentrée sur créances amorties	0	0	0	0	0%
77180000	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 787	0	1 073	-6 714	-86%
77200000	Produits sur exercices antérieurs	649 411	217 693	453 751	-195 660	-30%
77510000	Immobilisations incorporelles	37 300	24 046	24 354	-12 946	-35%
77520000	Immobilisations corporelles	262 950	0	12 797	-250 153	-95%
77560000	Immobilisations financières	0	0	0	0	0%
77710000	Droit additionnel supplémentaire	701 206	799 545	799 779	98 573	14%
77720000	Autre	1 924 851	2 226 413	2 336 161	411 310	21%
77730000	Quote part subventions organisme gestionnaire	481 410	497 764	655 865	174 454	36%
77800000	Autres produits exceptionnels	8	0	35	27	329%
	<b>TOTAL COMPTES 77</b>	<b>4 072 425</b>	<b>3 765 461</b>	<b>4 288 491</b>	<b>216 066</b>	<b>5%</b>
<b>Provisions COMPTES 78</b>						
78111000	Immobilisations incorporelles	0	0	0	0	0%
78112000	Immobilisations corporelles	0	0	0	0	0%
78151000	Reprises sur provision d'indemnité de départ en retraite	121 169	0	2 162 029	2 040 860	1684%
78158000	Autres reprises sur provisions d'exploitation	73 088	0	163 043	89 954	123%
78160000	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0	0	0	0	0%
78170000	Reprises sur dépréciations des actifs circulants (autres que valeurs mobilières de plac	51 367	0	27 237	-24 130	-47%
78600000	Reprises sur dépréciations et provisions - Produits financiers	0	0	0	0	0%
78700000	Reprises sur dépréciations et provisions - Produits exceptionnels	0	0	0	0	0%
	<b>TOTAL COMPTES 78</b>	<b>245 625</b>	<b>0</b>	<b>2 352 309</b>	<b>2 106 684</b>	<b>858%</b>
<b>TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION - 79</b>						
79100000	Transferts de charges d'exploitation	267 789	218 494	247 643	-20 146	-8%
79600000	Transferts de charges financières	0	0	0	0	0%
79700000	Transferts de charges exceptionnelles	0	0	0	0	0%
	<b>TOTAL COMPTES 79</b>	<b>267 789</b>	<b>218 494</b>	<b>247 643</b>	<b>-20 146</b>	<b>-8%</b>
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>61 687 855</b>	<b>67 079 897</b>	<b>67 736 293</b>	<b>6 048 437</b>	<b>10%</b>
<b>Résultat</b>		<b>1 720 879</b>	<b>0</b>	<b>187 777</b>	<b>-1 533 102</b>	<b>-89%</b>

EXECUTION DU BUDGET EN INVESTISSEMENTS 2018						
NUMEROS DE COMPTES	LIBELLE DES COMPTES	Budget réalisé 2017	Budget Rectifié 2018 (* dernier budget voté N	Budget réalisé 2018	Variations Réalisé 2018 - Réalisé 2017	
		Budget réalisé 2017	Budget Rectifié 2018 (* dernier budget voté N	Budget réalisé 2018	Montants	en %
20100000	Frais d'établissement				0	0%
20300000	Frais de recherche et de développement				0	0%
20531000	Logiciels acquis	165 122	197 736	43 637	-121 486	-74%
20532000	Logiciels créés				0	0%
20580000	Autres concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires				0	0%
20600000	Droit au bail				0	0%
20800000	Autres immobilisations incorporelles	24 120		0	-24 120	-100%
21100000	Terrains	0	0	0	0	0%
21200000	Agencements Aménagements de terrains	0		0	0	0%
21310000	Bâtiments	5 241 892	0	3 562 518	-1 679 374	-32%
21350000	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	1 639 923	3 580 689	5 154 724	3 514 801	214%
21410000	Bâtiments sur sol d'autrui				0	0%
21450000	Installations générales, agencements, aménagements des constructions sur sol d'autrui	0		0	0	0%
21500000	Installations techniques, matériels et outillages	779 759	2 210 853	1 564 166	784 407	101%
21530000	Installations techniques	0		0	0	0%
21540000	Matériel, outillage - Agencements et aménagements du matériel et outillage	0		0	0	0%
21810000	Installations générales, agencements, aménagements divers	12 144		0	-12 144	-100%
21820000	Matériel de transport	45 960	216 026	83 607	37 647	82%
21831000	Matériel de bureau	70 849	97 300	73 354	2 505	4%
21832000	Matériel informatique	316 860	578 119	372 828	55 968	18%
21840000	Mobilier	127 947	209 205	52 496	-75 451	-59%
21880000	Matériels divers	124 995	152 570	109 472	-15 522	-12%
23120000	Terrains				0	0%
23130000	Constructions	-3 016 082	1 195 533	-5 979 714	-2 963 632	98%
23140000	Constructions sur sol d'autrui				0	0%
23150000	Installations techniques, matériel et outillage				0	0%
23180000	Autres immobilisations corporelles				0	0%
23250000	Logiciels				0	0%
23700000	Avances et acomptes versés sur immobilisations incorporelles				0	0%
23800000	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles	3 081		0	-3 081	-100%
26600000	Autres formes de participations	10 512		77	-10 436	-99%
27510000	Depots	905		1 060	155	17%
	<b>TOTAL INVESTISSEMENTS</b>	<b>5 547 986</b>	<b>8 438 031</b>	<b>5 038 224</b>	<b>-509 762</b>	<b>-9%</b>

TABLEAU DE FINANCEMENT (HAUT DE BILAN)

VARIATIONS DES EMPLOIS FINANCIERS DE L'EXERCICE	Budget réalisé 2017	Budget Rectifié 2018 (*) dernier budget voté N	Budget réalisé 2018	Variations Réalisé 2018 - Réalisé 2017	
				Montants	en %
<b>A. INVESTISSEMENTS ET CHARGES A REPARTIR</b>					
<b>20. IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>					
201. Frais d'établissement					
205. Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, ...	165 122	197 736	43 637	-121 486	-74%
206. Droit au bail				0	0%
208. Autres immobilisations incorporelles	24 120		0	-24 120	-100%
Total du compte 20	189 242	197 736	43 637	-145 606	-77%
<b>21. IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>					
211. Terrains	0		0	0	0%
212. Agencements et aménagements de terrains	0		0	0	0%
213. Constructions	5 241 892		3 562 518	-1 679 374	-32%
2135. Installations générales, agencements, aménagements des constructions	1 639 923	3 580 689	5 154 724	3 514 801	214%
214. Constructions sur sol d'autrui	0		0	0	0%
215. Installations techniques, matériel et outillage (à caractère pédagogique)	779 759	2 210 853	1 564 166	784 407	101%
218. Autres immobilisations corporelles				0	0%
2181. Installations générales, agencements, aménagements divers	12 144		0	-12 144	-100%
2182. Matériel de transport	45 960	216 026	83 607	37 647	82%
2183. Matériel de bureau et informatique				0	0%
21831. Matériel de bureau	70 849	97 300	73 354	2 505	4%
21832. Matériel informatique	316 860	578 119	372 828	55 968	18%
2184. Mobilier	127 947	209 205	52 496	-75 451	-59%
2188. Divers	124 995	152 570	109 472	-15 522	-12%
Total 218	698 755	1 253 220	691 757	-6 998	-1%
Total du compte 21	8 360 329	7 044 762	10 973 165	2 612 836	31%
<b>23. IMMOBILISATIONS EN COURS</b>					
231. Immobilisations corporelles en cours	-3 016 082	1 195 533	-5 979 714	-2 963 632	98%
237. Avances et acomptes versés sur immobilisations incorporelles				0	0%
238. Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles	3 081		0	-3 081	-100%
Total du compte 23	-3 013 002	1 195 533	-5 979 714	-2 966 712	98%
<b>26. PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS</b>					
261. Titres de participation (actions de SEM)				0	0%
266. Autres formes de participation	10 512		77	-10 436	-99%
Total du compte 26	10 512		77	-10 436	-99%
<b>27. AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>					
271. Titres immobilisés (droit de propriété)	0		0	0	0%
272. Titres immobilisés (droit de créance)				0	0%
274. Prêts				0	0%
2743. Prêts au personnel				0	0%
2748. Autres prêts			0	0	0%
Total 274			0	0	0%
275. Dépôts et cautionnements versés	905		1 060	155	17%
276. Autres créances immobilisées				0	0%
Total du compte 27	905		1 060	155	17%
<b>27. AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>					
<b>102. APPORTS (DONS ET LEGS EN CAPITAL)</b>					
1021 - Dotation initiale	0		0	0	0%
110 - Report à nouveau				0	0%
<b>28 - Amortissements</b>					
<b>TOTAL A. INVESTISSEMENTS ET CHARGES A REPARTIR</b>	<b>5 547 986</b>	<b>8 438 031</b>	<b>5 038 224</b>	<b>-509 762</b>	<b>-9%</b>
<b>B. REMBOURSEMENTS DE DETTES FINANCIERES</b>					
<b>16. REMBOURSEMENTS DES EMPRUNTS ET DES DETTES ASSIMILEES</b>					
163. Remboursements des autres emprunts obligataires					
164. Remboursements des emprunts auprès des établissements de crédit	599 285	592 466	601 050	1 765	0%
167. Remboursements des emprunts et dettes assortis de conditions particulières					
1674. Remboursements des avances de l'Etat					
1678. Remboursements des avances d'autres collectivités territoriales					
Total 167					
169. Primes de remboursement des obligations					
Total du compte 16	599 285	592 466	601 050	1 765	0%
182. Compte de liaison (182)	2 298 839	1 017 477	-1 080 524	-3 379 362	-147%
Total B. REMBOURSEMENTS DE DETTES FINANCIERES	2 898 124	1 609 943	-479 474	-3 377 597	-117%
<b>TOTAL GENERAL DES EMPLOIS DE L'EXERCICE = A + B</b>	<b>8 446 110</b>	<b>10 047 974</b>	<b>4 558 750</b>	<b>-3 887 360</b>	<b>-46%</b>
<b>MODE D'EQUILIBRE DE L'EXERCICE (Augmentation du fonds de roulement)</b>	<b>1 066 824</b>	<b>0</b>	<b>1 816 148</b>	<b>749 324</b>	<b>70%</b>
<b>TOTAUX EGAX EN EMPLOIS ET RESSOURCES</b>	<b>9 512 934</b>	<b>10 047 974</b>	<b>6 374 898</b>	<b>-3 138 035</b>	<b>-33%</b>

VARIATIONS DES RESSOURCES FINANCIERES DE L'EXERCICE	Budget réalisé 2017	Budget Rectifié 2018 (*) dernier budget voté N	Budget réalisé 2018	Variations Réalisé 2018 - Réalisé 2017	
	Budget réalisé 2017	Budget Rectifié 2018 (*) dernier budget voté N	Budget réalisé 2018	Montants	en %
<b>C. CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE</b>					
<b>a RESULTAT (+ si excédent, - si déficit (2))</b>	1 720 879	0	187 777	-1 533 102	-89%
<b>b 68. DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS</b>					
681. Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - Charges d'exploitation					
6811. Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	4 070 989	5 000 988	4 956 878	885 890	22%
6815. Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation	365 986		1 538 824	1 172 837	320%
6816. Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles				0	0%
6817. Dotations aux provisions pour dépréciation des actifs circulants (autres que v.m.p)	25 075		23 798	-1 277	-5%
Total 681	4 462 050	5 000 988	6 519 499	2 057 450	46%
686. Dotations aux amortissements et aux provisions - charges financières (1)				422 700	
687. Dotations aux amortissements et aux provisions - charges exceptionnelles (1)				422 700	
Total du compte 68	4 462 050	5 000 988	6 942 199	2 480 150	56%
<b>c 78. REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS</b>					
781. Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions - Produits d'exploitation					
7811. Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles					
78111. Immobilisations incorporelles					
78112. Immobilisations corporelles					
Total 7811	0	0	0	0	0%
7815. Reprises sur provisions d'exploitation					
78151. Reprises sur provision d'indemnité de départ en retraite	121 169		2 162 029	2 040 860	1684%
78158. Reprises sur autres provisions pour risques	73 088		163 043	89 954	123%
Total 7815	194 258	0	2 325 072	2 130 814	1087%
7816. Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles					
7817. Reprises sur dépréciations des actifs circulants (autres que valeurs mobilières de placement)	51 367		27 237	-24 130	-47%
Total 781	245 625	0	2 352 309	2 106 684	858%
786. Reprises sur provisions - produits financiers (1)					
787. Reprises sur provisions - produits exceptionnels (1)					
Total du compte 78	0	0	0	0	0%
781	245 625	0	2 352 309	2 106 684	858%
<b>d 777. QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT VIREE AU RESULTAT (2)</b>	3 070 640	3 523 722	3 755 740	685 100	22%
<b>e 775. PRODUITS DES CESSIONS D'ELEMENTS D'ACTIF</b>					
<b>f 675. VALEURS NETTES COMPTABLES DES ELEMENTS D'ACTIF CEDES (1)</b>					
6751. Immobilisations incorporelles					
6752. Immobilisations corporelles					
6756. Immobilisations financières					
Total 675	0	0	0	0	0%
<b>TOTAL C. CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT = a + b - c - d - e + f</b>	2 866 664	1 477 266	1 021 928	-1 844 736	-64%

	Budget réalisé 2017	Budget Rectifié 2018 (*) dernier budget voté N	Budget réalisé 2018	Montants	en %
<b>D. PRODUITS DES CESSIONS OU REDUCTIONS D'ELEMENTS D'ACTIF (1)</b>					
20. Cessions d'immobilisations incorporelles					
206. Droit au bail	0		0	0	0%
208. Autres immobilisations incorporelles					
Total du compte 20					
21. Cessions d'immobilisations corporelles					
211. Terrains	73 856		0	-73 856	-100%
212. Agencements et aménagements de terrains					
213. Constructions	332 722		13 481	-319 241	-96%
214. Constructions sur sol d'autrui					
215. Installations techniques, matériel et outillage (à caractère pédagogique)	53 053		84 267	31 214	59%
218. Autres immobilisations corporelles	135 706		126 178	-9 528	-7%
Total du compte 21					
23. Avances et acomptes	46 337		3 081	-43 256	-93%
Total du compte 23					
26. Cessions ou réductions d'immobilisations financières : participations et créances rattachées					
261. Titres de participation (actions de SEM)	10 512		0	-10 512	-100%
266. Autres formes de participation	0		256	256	0%
Total du compte 26					
27. Cessions ou réductions des autres immobilisations financières					
271. Titres immobilisés (droit de propriété)	0		5 712	5 712	0%
272. Titres immobilisés (droit de créance)					
274. Prêts					
2743. Prêts au personnel					
2749. Autres prêts	74 382		27 432	-46 950	-63%
Total 274					
275. Dépôts et cautionnements versés	0		0	0	0%
276. Autres créances immobilisées					
Total du compte 27					
<b>TOTAL D. PRODUITS DES CESSIONS OU REDUCTIONS D'ELEMENTS D'ACTIF</b>	<b>726 567</b>	<b>0</b>	<b>260 406</b>	<b>-466 161</b>	<b>-64%</b>
<b>E. AUGMENTATION DES CAPITAUX PROPRES</b>					
<b>102. APPORTS (DONS ET LEGS EN CAPITAL)</b>					
1021 - Dotation initiale	803 988		1 254 104	450 115	56%
1025 - Dons et legs					
1027 - Affectation					
Total 102					
<b>104 - Financements de l'Etat rattachés à des actifs déterminés (subventions d'investissement)</b>					
1041 - Valeur initiale des financements rattachés à des actifs					
10411 - Droit additionnel supplémentaire	730 364	824 348	765 871	35 507	5%
10418 - Autre	-19 707		681 644	701 351	-3559%
Total 104					
<b>1061 - Part de droit additionnel affectée à un investissement à réaliser</b>	323 347		94 675	-228 672	-71%
<b>134 - Financements rattachés à des actifs déterminés (subventions d'investissement)</b>					
1341 - Valeur initiale des financements rattachés à des actifs					
13412 - Région	337 263	2 154 574	1 203 381	866 118	257%
13413 - Départements	-13 376		-928	12 448	-93%
13414 - Communes et groupements de communes					
13416 - Union Européenne	17 240	183 879	101 011	83 771	486%
13417 - Autres organismes (dont organisme gestionnaire)					
134171 - Droit additionnel supplémentaire provenant de la chambre régionale				0	0%
134178 - Autre			-7 971	-7 971	0%
1341781 - Financements OG	2 780 248	1 515 241	-425 161	-3 205 410	-115%
1341782 - Financements actifs autres	0		59 643	59 643	0%
13418 - Divers					
134181 - Produits des versements libératoires ouvrant droit à l'exonération de la taxe d'apprentissage	669 572	1 131 301	1 066 283	396 711	59%
134182 - Taxes parafiscales ou fiscales	290 763	695 704	300 012	9 250	3%
1349 - Reprises en compte de résultat (solde débiteur)					
134912 - Régions					
134913 - Départements					
134914 - Communes et groupements de communes					
134916 - Union Européenne					
134917 - Autres organismes					
1349171 - Droit additionnel supplémentaire provenant de la chambre régionale					
1349178 - Autre					
134918 - Divers					
1349181 - Produits des versements libératoires ouvrant droit à l'exonération de la taxe d'apprentissage					
1349182 - Taxe parafiscale ou fiscale					
Total 134					
<b>TOTAL E. AUGMENTATION DES CAPITAUX PROPRES</b>	<b>5 919 702</b>	<b>6 505 048</b>	<b>5 092 564</b>	<b>-827 138</b>	<b>-14%</b>
<b>F. AUGMENTATION DES DETTES FINANCIERES</b>					
<b>16. EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES</b>					
163. Autres emprunts obligataires					
164. Emprunts auprès des établissements de crédit	0			0	0%
167. Emprunts et dettes assortis de conditions particulières					
1674. Avances de l'Etat	0			0	0%
1676. Avances d'autres collectivités territoriales					
Total 167					
Total du compte 16					
<b>TOTAL F. AUGMENTATION DES DETTES FINANCIERES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>TOTAL GENERAL DES RESSOURCES DE L'EXERCICE = C + D + E + F</b>	<b>9 512 934</b>	<b>7 982 314</b>	<b>6 374 898</b>	<b>-3 138 035</b>	<b>-33%</b>
<b>MODE D'EQUILIBRE DE L'EXERCICE (Diminution du fonds de roulement)</b>	<b>0</b>	<b>2 065 660</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>TOTAUX EGAUX EN EMPLOIS ET RESSOURCES</b>	<b>9 512 934</b>	<b>10 047 974</b>	<b>6 374 898</b>	<b>-3 138 035</b>	<b>-33%</b>

- Taxe pour frais de chambres de métiers

**APCMA OU CHAMBRES DE NIVEAU REGIONAL ....(\*) OU CM (Alsace ou Moselle) OU CMA DU DEPARTEMENT DE MAYOTTE**

Exercice 2018

**1. Taxe collectée auprès de la DGFIP ou du Conseil Général pour Mayotte (\*)**

Nombre d'assujettis au droit fixe :		95 662
<i>dont rôles supplémentaires :</i>		0
75711.Droit fixe	montant voté par assujetti (€) (1)	114
	produit du droit fixe (€) (2)	9 731 546
75712.Droit additionnel à la cotisation foncière des entreprises (sans dépassement)	% voté par rapport au produit du droit fixe hors dépassement(3)	85%
	produit du droit additionnel à la CFE hors dépassement (€)	5 838 927
Droit additionnel à la cotisation financière des entreprises (dépassement)	% voté par rapport au produit du droit fixe (4)	2 432 886
75713.Droit additionnel à la CFE (dépassement) - fonctionnement	produit du dépassement du droit additionnel à la CFE (€)	1 208 303
10411. Droit additionnel à la CFE - (dépassement)- financement d'un actif	produit du dépassement du droit additionnel à la CFE (€)	766 150
1061. Réserve pour investissement à réaliser	produit du dépassement du droit additionnel à la CFE (€)	94 675
7575. Droit additionnel finançant les conseils de la formation des CMAR et CRMA	Produit (€)	0,00
	<b>Total produits de TFCM (€)</b>	<b>17 639 601</b>
75731. Péréquation de taxe provenant de l'APCMA	Produit (€)	0,00
75732. Péréquation de taxe provenant de la chambre de niveau régional (pour CM d'Alsace et de Moselle)	Produit (€)	0,00

(1) dans la limite du plafond figurant au a) du I de l'article 1601 du CGI.

(2) Nombre d'assujettis x montant voté par assujetti.

(3) taux maximum de 60 % du produit du droit fixe.

(4) taux maximum de 90% - 60% = 30% du produit du droit fixe.

**2. Taxe utilisée par la chambre de niveau régional pour ses propres besoins**

Produit de taxe (€)	17 639 601
---------------------	------------

- Taxe d'apprentissage  
- Subventions

**INFORMATIONS RELATIVES AUX SUBVENTIONS EN EXONERATION DE LA TAXE D'APPRENTISSAGE (\*)**

**1. Collecte de la taxe d'apprentissage**

(\*) à ne remplir que par les chambres de niveau régional ou les chambres délégataires habilitées pour la collecte de la taxe d'apprentissage.

Sommes collectées par les chambres de niveau régional ou la chambre délégataire(€)	0
7584. Produits de gestion : collecte taxe d'apprentissage (€)	0

**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 (€)	0,00
134181. Produits des versements libératoires ouvrant droit à l'exonération de la taxe d'apprentissage - investissement (€)	0
Total taxe d'apprentissage reçue (€)	0

**INFORMATIONS RELATIVES AUX AUTRES SUBVENTIONS (\*)**

**1. Collecte (à ne remplir que par les chambres de niveau régional, pour chaque type de subvention)**

Subventions collectées par la chambre de niveau régional (€)	25 997 180
--	------------

**2. Subventions utilisées par la chambre de niveau régional pour ses propres besoins**

Subventions utilisées par la chambre de niveau régional (€)	25 997 180
---	------------

TABLEAU FINANCIER (DE FINANCEMENT) ABREGÉ (HAUT DE BILAN)

ANNEXE DE SYNTHÈSE

VARIATION DES EMPLOIS	Exercice 2017 (€)	Exercice 2018 (€)	VARIATION DES RESSOURCES	Exercice 2017 (€)	Exercice 2018 (€)
<b>Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :</b>			<b>Capacité d'autofinancement</b> (voir calcul ci-dessous)	2 866 664	1 021 928
Immobilisations incorporelles (cpte 20)	189 242	43 637	<b>Cessions ou réductions de l'actif immobilisé :</b>		
Immobilisations corporelles et en cours (cpte 21 et 23)	5 347 327	4 993 451	Immobilisations incorporelles (cpte 7751)		
Immobilisations financières (cpte 26 et 27)	11 417	1 137	Immobilisations corporelles et en cours (cpte 7752)	726 567	260 406
<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices (**)</b>			Immobilisations financières (cpte 7756)		
Réduction de capitaux propres	0	0	<b>Apports (dons et legs en capital)</b> (cpte 102)		
Compte de liaison (182)	2 298 839	-1 080 524	<b>Financements rattachés à des actifs déterminés</b> (Subventions d'investissement)	5 115 714	3 838 460,06
<b>Remboursements de dettes financières</b> (cpte 16)	599 285	601 049,89	<b>Augmentation des capitaux propres</b>	803 988	1 254 103,61
<b>TOTAL DES EMPLOIS (1)</b>	<b>8 446 110</b>	<b>4 558 750</b>	<b>Augmentation des dettes financières</b> (cpte 16)	0	0
<b>Variation du fonds de roulement net global (ressource nette)</b> <b>(2) - (1) = (3)</b>	<b>1 066 824</b>	<b>1 816 148</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (2)</b>	<b>9 512 934</b>	<b>6 374 898</b>
			<b>Variation du fonds de roulement net global (emploi net)</b> <b>(1) - (2) = (3)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF) :		
Résultat net de l'exercice	1 720 879	187 777
+ dotations aux amortissements et provisions (cpte 68)	4 462 050	6 942 199
- reprises sur amortissements et provisions (cpte 78)	245 625	2 352 309
- quote-part des subventions d'investissements rapportées au compte de résultat (cpte 777)	3 070 640	3 755 740
- produits de cession d'éléments d'actifs (cpte 775)		0
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés		0
<b>= CAF</b>	<b>2 866 664</b>	<b>1 021 928</b>

0,00

0,00

	Fin 2017	Fin 2018	Variations 2018 - 2017
Fonds de roulement :			
en € (4)	32 206 999	34 023 147	1 816 148
en mois de fonctionnement ((4) /charges mensuelles)	7,16	6,88	
Besoin en fonds de roulement en € (5)	-9 374 725	-7 679 455	1 695 269
Trésorerie en € (4) - (5)	41 581 723	41 702 602	120 879
	0,00	0,00	0,00

(\*) y compris les dépréciations des actifs de bas de bilan: stocks, créances, valeurs mobilières de placement.

(\*\*) montant brut transféré au cours de l'exercice.



## BALANCE DEFINITIVE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES ET SOUS-COMPTES	DEBITS			CREDITS			BILAN DE SORTIE	
		BILAN D'ENTREE (A)	OPERATIONS DE L'EXERCICE (B)	TOTAL (C) = A+B	BILAN D'ENTREE (D)	OPERATIONS DE L'EXERCICE (E)	TOTAL (F) = D+E	ACTIF (G) = C-F	PASSIF (H) = F-C
<b>CLASSE 1</b>									
10210000	Dotation initiale	0	107 015	107 015	5 099 110	107 015	5 206 124	0	5 099 110
10250000	Dons et legs	0	0	0	0	0	0	0	0
10270000	Affectation	0	0	0	0	0	0	0	0
10411000	Droit additionnel supplémentaire	0	279	279	6 937 706	1 089 497	8 027 203	0	8 026 923
10418000	Autre	0	22 534	22 534	4 513 405	703 908	5 217 313	0	5 194 779
10491000	Droit additionnel supplémentaire	2 110 168	799 500	2 909 668	0	0	0	0	-2 909 668
10498000	Autre	1 803 690	289 703	2 093 393	0	0	0	0	-2 093 393
10520000	Ecart de réévaluation libre	0	0	0	0	0	0	0	0
10610000	Part de droit additionnel affectée à un investissement à réaliser	0	323 347	323 347	323 347	94 675	418 022	0	94 675
10680000	Réserves (facultatives)	0	31 709 642	31 709 642	42 441 884	20 223 423	62 665 307	0	30 955 665
10681000	Réserves (facultatives) affectées	0	0	0	0	11 486 219	11 486 219	0	11 486 219
10690000	Dépréciation de l'actif (compte ouvert au plus tard jusqu'au 31/12/2016)	0	0	0	0	0	0	0	0
11000000	Report à nouveau (solde créditeur)	0	604 776	604 776	12 884 402	1 780 741	14 665 143	0	14 060 366
11900000	Report à nouveau (solde débiteur)	7 795 018	225 305	8 020 323	0	2 024 323	2 024 323	0	-5 996 000
12000000	Résultat de l'exercice (solde créditeur)	0	19 733 515	19 733 515	19 733 515	0	19 733 515	0	0
12010000	RESULTAT PROVISOIRE	0	86 040 311	86 040 311	0	86 228 088	86 228 088	0	0
12900000	Résultat de l'exercice (solde débiteur)	18 012 636	0	18 012 636	0	18 012 636	18 012 636	0	0
13412000	Région	0	16 546	16 546	12 889 099	1 219 928	14 109 027	0	14 092 481
13413000	Départements	0	928	928	3 200 051	0	3 200 051	0	3 199 124
13414000	Communes et groupements de communes	0	0	0	460 396	0	460 396	0	460 396
13416000	Union Européenne	0	409 491	409 491	2 821 429	510 502	3 331 931	0	2 922 440
13417100	Droit additionnel supplémentaire provenant de la chambre régionale	0	0	0	0	0	0	0	0
13417800	Autre	0	7 971	7 971	5 770 627	0	5 770 627	0	5 762 657
13417820	Financements actifs autres	0	0	0	301 842	59 913	361 756	0	361 756
13418100	Produits des versements libératoires ouvrant droit à l'exonération de la taxe d'apprentissage	0	350 764	350 764	1 918 681	1 417 047	3 335 729	0	2 984 964
13418200	Taxes parafiscales ou fiscales	0	0	0	569 414	300 012	869 426	0	869 426
13417810	Financements OG	0	931 502	931 502	7 504 569	506 341	8 010 909	0	7 079 408
13491200	Régions	9 109 371	870 636	9 980 007	0	0	0	0	-9 980 007
13491300	Départements	2 795 199	121 215	2 916 415	0	0	0	0	-2 916 415
13491400	Communes et groupements de communes	384 363	22 867	407 230	0	0	0	0	-407 230
13491600	Union Européenne	2 365 011	142 485	2 507 497	0	0	0	0	-2 507 497
13491710	Droit additionnel supplémentaire provenant de la chambre régionale	0	0	0	0	0	0	0	0
13491780	Autre	2 984 848	503 079	3 487 927	0	0	0	0	-3 487 927
13491781	Rep. compte de resultat OG	1 756 904	655 362	2 412 266	0	0	0	0	-2 412 266
13491782	Rep. compte de resultat Autres	249 218	12 474	261 692	0	0	0	0	-261 692
13491810	Produits des versements libératoires ouvrant droit à l'exonération de la taxe d'apprentissage	675 542	215 521	891 063	0	0	0	0	-891 063
13491820	Taxe parafiscale ou fiscale	130 910	122 896	253 806	0	0	0	0	-253 806
15110000	Provisions pour litiges	0	338 658	338 658	325 312	567 818	893 130	0	554 472
15180000	Autres provisions pour risques	0	0	0	0	1 203 780	1 203 780	0	1 203 780
15720000	Provisions pour gros entretien ou grandes révisions	0	0	0	0	0	0	0	0
15810000	Provisions pour indemnité de départ en retraite	0	2 162 029	2 162 029	2 162 029	0	2 162 029	0	0
15880000	Autres	0	57 159	57 159	57 159	0	57 159	0	0
16400000	Emprunts auprès des établissements de crédit	0	833 407	833 407	5 244 134	240 941	5 485 075	0	4 651 668
16500000	Dépôts et cautionnements reçus	0	0	0	0	0	0	0	0
16740000	Avances de l'Etat	0	0	0	0	0	0	0	0
16780000	Avances d'autres collectivités publiques	0	2 583	2 583	18 590	0	18 590	0	16 007
16880000	Intérêts courus	0	52 802	52 802	37 433	46 801	84 235	0	31 433
18100000	Compte de liaison des établissements	0	0	0	0	0	0	0	0
18200000	Cpte de liaison des etab SIEGE	5 747 665	506 341	6 254 006	0	1 586 864	1 586 864	4 667 141	0
18500000	Opérations de trésorerie interservices	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL CLASSE 1</b>		<b>55 920 544</b>	<b>148 192 645</b>	<b>204 113 188</b>	<b>135 214 137</b>	<b>149 410 471</b>	<b>284 624 608</b>	<b>4 667 141</b>	<b>84 990 784</b>

## BALANCE DEFINITIVE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

CLASSE 2									
20100000	Frais d'établissement	0	0	0	0	0	0	0	0
20300000	Frais de recherche et de développement	0	0	0	0	0	0	0	0
20531000	Logiciels acquis	935 750	44 122	979 873	0	486	486	979 387	0
20532000	Logiciels créés	0	0	0	0	0	0	0	0
20580000	Autres concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	406 897	0	406 897	0	0	0	406 897	0
20600000	Droit au bail	0	0	0	0	0	0	0	0
20800000	Autres immobilisations incorporelles	892 939	0	892 939	0	0	0	892 939	0
21100000	Terrains	5 464 827	0	5 464 827	0	0	0	5 464 827	0
21200000	Agencements Aménagements de terrains	1 161 008	0	1 161 008	0	0	0	1 161 008	0
21310000	Bâtiments	58 190 352	3 842 656	62 033 007	0	280 138	280 138	61 752 869	0
21350000	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	14 799 868	6 292 752	21 092 621	0	1 151 510	1 151 510	19 941 111	0
21410000	Bâtiments sur sol d'autrui	7 380	0	7 380	0	0	0	7 380	0
21450000	Installations générales, agencements, aménagements des constructions sur sol d'autrui	0	0	0	0	0	0	0	0
21500000	Installations techniques, matériels et outillages	12 331 164	1 573 115	13 904 279	0	93 216	93 216	13 811 063	0
21530000	Installations techniques	0	0	0	0	0	0	0	0
21540000	Matériel, outillage – Agencements et aménagements du matériel et outillage	0	0	0	0	0	0	0	0
21810000	Installations générales, agencements, aménagements divers	6 654 184	0	6 654 184	0	59 639	59 639	6 594 545	0
21820000	Matériel de transport	875 534	83 607	959 141	0	0	0	959 141	0
21831000	Matériel de bureau	297 883	73 354	371 237	0	0	0	371 237	0
21832000	Matériel informatique	3 091 061	407 198	3 498 259	0	100 201	100 201	3 398 057	0
21840000	Mobilier	2 526 394	52 654	2 579 048	0	487	487	2 578 562	0
21880000	Matériels divers	716 410	115 517	831 927	0	6 424	6 424	825 503	0
23120000	Terrains	1 500	0	1 500	0	0	0	1 500	0
23130000	Constructions	6 719 625	2 047 521	8 767 146	0	8 027 235	8 027 235	739 911	0
23140000	Constructions sur sol d'autrui	0	0	0	0	0	0	0	0
23150000	Installations techniques, matériel et outillage	0	0	0	0	0	0	0	0
23180000	Autres immobilisations corporelles	0	0	0	0	0	0	0	0
23250000	Logiciels	0	0	0	0	0	0	0	0
23700000	Avances et acomptes versés sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0	0	0	0	0
23800000	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles	44 961	31 998	76 959	0	35 079	35 079	41 880	0
26100000	Titres de participation	35 157	0	35 157	0	0	0	35 157	0
26600000	Autres formes de participation	159 217	77	159 294	0	256	256	159 038	0
26700000	Créances rattachées à des participations	0	0	0	0	0	0	0	0
26900000	Versements restant à effectuer sur titres de participation non libérés	0	0	0	0	0	0	0	0
27100000	Titres immobilisés (droit de propriété)	5 712	0	5 712	0	5 712	5 712	0	0

## BALANCE DEFINITIVE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

27200000	Titres immobilisés (droits de créance)	0	0	0	0	0	0	0	0
27430000	Prêts au personnel	0	0	0	0	0	0	0	0
27480000	Autres prêts	862 982	1 043	864 025	0	25 892	25 892	838 133	0
27481000	AUTRES PRETS - SINISTRES DT06	18 590	11 384	29 974	0	13 967	13 967	16 007	0
27510000	Dépôts	7 288	1 060	8 349	0	0	0	8 349	0
27550000	Cautionnements	14 557	0	14 557	0	0	0	14 557	0
27610000	Créances diverses	0	0	0	0	0	0	0	0
27680000	Intérêts courus	0	0	0	0	0	0	0	0
28010000	Frais d'établissement	0	0	0	0	0	0	0	0
28030000	Frais de recherche et de développement	0	0	0	0	0	0	0	0
28053000	Logiciels	0	0	0	731 462	111 436	842 898	-842 898	0
28058000	Autres concessions et droits similaires, brevets, licences, droits et valeurs similaires	0	0	0	406 456	243	406 699	-406 699	0
28080000	Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	870 080	8 040	878 120	-878 120	0
28120000	Agencements et aménagements de terrains	0	0	0	891 923	45 193	937 116	-937 116	0
28131000	Bâtiments	0	0	0	35 035 638	2 189 796	37 225 434	-37 225 434	0
28135000	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	0	13 496	13 496	8 957 340	1 289 718	10 247 058	-10 233 562	0
28141000	Bâtiments sur sol d'autrui	0	0	0	1 281	738	2 019	-2 019	0
28145000	Installations générales, agencements, aménagements des constructions sur sol d'autrui	0	0	0	0	0	0	0	0
28150000	Installations techniques, matériels et outillages	0	84 267	84 267	10 138 147	796 518	10 934 664	-10 850 398	0
28153000	Installations techniques	0	0	0	0	0	0	0	0
28154000	Matériel, outillage – Agencements et aménagements du matériel et outillage	0	0	0	0	0	0	0	0
28181000	Installations générales, agencements, aménagements divers	0	59 639	59 639	6 202 201	100 937	6 303 138	-6 243 498	0
28182000	Matériel de transport	0	0	0	738 390	59 555	797 945	-797 945	0
28183000	Matériel de bureau et matériel informatique	0	0	0	0	0	0	0	0
28183100	Matériel de bureau	0	0	0	204 723	62 647	267 370	-267 370	0
28183200	Matériel informatique	0	65 832	65 832	2 475 430	341 578	2 817 008	-2 751 177	0
28184000	Mobilier	0	328	328	1 878 444	115 280	1 993 724	-1 993 396	0
28188000	Matériels divers	0	379	379	553 979	59 142	613 121	-612 742	0
28120000 Bis	Agencements et aménagements de terrains	0	0	0	0	0	0	0	0
28130000 Bis	Constructions	0	0	0	0	0	0	0	0
28140000 Bis	Constructions sur sol d'autrui	0	0	0	0	0	0	0	0
28150000 Bis	Installations techniques, matériel et outillage à caractère pédagogique	0	0	0	0	0	0	0	0
28181000 Bis	Installations générales, agencements, aménagements divers	0	0	0	0	0	0	0	0
28182000 Bis	Matériel de transport	0	0	0	0	0	0	0	0
28183000 Bis	Matériel de bureau et informatique	0	0	0	0	0	0	0	0
28184000 Bis	Mobilier	0	0	0	0	0	0	0	0
28188000 Bis	Divers	0	0	0	0	0	0	0	0
29050000	Marques, procédés, droits et valeurs similaires	0	0	0	0	0	0	0	0
29060000	Droit au bail	0	0	0	0	0	0	0	0
29080000	Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0	0	0	0	0
29110000	Terrains	0	0	0	0	0	0	0	0
29120000	Autres immobilisations corporelles	0	0	0	0	0	0	0	0
29310000	Immobilisations corporelles en cours	0	0	0	0	0	0	0	0
29320000	Immobilisations incorporelles en cours	0	0	0	0	0	0	0	0
29600000	Dépréciation des participations et créances rattachées à des participations	0	0	0	17 990	0	17 990	-17 990	0
29710000	Titres immobilisés (droit de propriété)	0	0	0	0	0	0	0	0
29720000	Titres immobilisés (droit de créance)	0	0	0	0	0	0	0	0
29743000	Prêts au personnel	0	0	0	0	0	0	0	0
29748000	Autres prêts	0	0	0	0	0	0	0	0
29750000	Dépôts et cautionnements	0	0	0	0	0	0	0	0
29760000	Autres créances immobilisées	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL CLASSE 2</b>		<b>116 221 242</b>	<b>14 801 999</b>	<b>131 023 241</b>	<b>69 103 485</b>	<b>14 981 060</b>	<b>84 084 545</b>	<b>46 938 696</b>	<b>0</b>

## BALANCE DEFINITIVE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

CLASSE 3									
31100000	Achats de denrées pour la restauration	1 600	2 282	3 882	0	2 840	2 840	1 042	0
31200000	Matières d'œuvres	0	41 798	41 798	0	41 798	41 798	0	0
31700000	Fournitures	6 719	7 971	14 690	0	7 757	7 757	6 933	0
33100000	Produits en cours	0	0	0	0	0	0	0	0
33500000	Travaux en cours	0	0	0	0	0	0	0	0
34100000	Etudes en cours	0	0	0	0	0	0	0	0
34500000	Prestations de services en cours	0	0	0	0	0	0	0	0
35500000	Produits finis	0	0	0	0	0	0	0	0
35800000	Produits résiduels (ou matières de récupération)	0	0	0	0	0	0	0	0
39100000	Dépréciation des matières premières et fournitures	0	0	0	0	0	0	0	0
39300000	Dépréciation des encours de production de biens	0	0	0	0	0	0	0	0
39400000	Dépréciation des encours de production de services	0	0	0	0	0	0	0	0
39500000	Dépréciation des stocks de produits	0	0	0	0	0	0	0	0
39700000	Dépréciation des stocks de marchandises	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL CLASSE 3</b>		<b>8 319</b>	<b>52 051</b>	<b>60 370</b>	<b>0</b>	<b>52 395</b>	<b>52 395</b>	<b>7 974</b>	<b>0</b>
CLASSE 4									
40110000	Fournisseurs Achats de biens ou de prestations de services	0	19 223 811	19 223 811	2 570 255	19 171 310	21 741 565	0	2 517 755
40170000	Retenues de garantie et oppositions	0	0	0	0	0	0	0	0
40410000	Fournisseurs – Achats d'immobilisations	0	4 984 912	4 984 912	852 484	5 062 197	5 914 681	0	929 769
40470000	Fournisseurs d'immobilisations Retenues de garantie et oppositions	0	0	0	0	0	0	0	0
40800000	Fournisseurs Factures non parvenues	0	697 758	697 758	663 755	734 127	1 397 883	0	700 125
40910000	Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0	0	0	0	0
40960000	Fournisseurs Créances pour emballages et matériels à rendre	460	60	520	0	520	520	0	0
40980000	Rabais, remises, ristournes à obtenir et autres avoirs non encore reçus	15 197	39 490	54 686	0	29 298	29 298	25 389	0
41110000	Clients – Ventes de biens ou de prestations	1 242 602	9 119 375	10 361 977	0	9 358 967	9 358 967	1 003 010	0
41120000	Autres Clients	0	0	0	0	0	0	0	0
41600000	Clients douteux ou litigieux	19 694	76 519	96 213	0	71 973	71 973	24 241	0
41610000	CLIENTS DOUTEUX REPRISE	16 134	809	16 943	0	15 576	15 576	1 367	0
41800000	Clients – Factures à établir	186 012	549 219	735 231	0	194 126	194 126	541 105	0
41910000	Clients Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0	184	184	184	0	184	0	0
41920000	Avances et acomptes reçus des autres clients	0	0	0	0	0	0	0	0
41960000	Clients Dettes pour emballages et matériels consignés	0	0	0	0	0	0	0	0
41980000	Rabais, remises, ristournes à accorder et autres avoirs à établir	0	1 715	1 715	1 715	300	2 015	0	300
42110000	Personnel titulaire et stagiaire	0	14 960 895	14 960 895	0	14 960 895	14 960 895	0	0
42120000	Personnel contractuel	1 241	4 819 491	4 820 733	0	4 820 096	4 820 096	637	0
42130000	Personnel vacataire	0	0	0	0	0	0	0	0
42140000	Personnel allocations chômage dues	0	124 134	124 134	4 036	120 098	124 134	0	0
42150000	Autres personnels	0	0	0	0	0	0	0	0
42200000	Œuvres sociales	0	4 208	4 208	0	10 048	10 048	0	5 840
42300000	Elus	0	423 140	423 140	11 430	411 710	423 140	0	0
42500000	Personnel Avances et acomptes	18 088	43 913	62 001	0	50 515	50 515	11 486	0
42600000	Déplacements du personnel	0	0	0	0	0	0	0	0
42700000	Personnel – Oppositions	0	4 027	4 027	0	4 027	4 027	0	0
42820000	Dettes provisionnées pour congés payés	0	1 652 062	1 652 062	1 652 062	1 616 973	3 269 035	0	1 616 973

## BALANCE DEFINITIVE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

42860000	Autres charges à payer	0	8 202	8 202	4 375	97 226	101 602	0	93 400
42870000	Produits à recevoir	648	0	648	0	648	648	0	0
43100000	Sécurité sociale	0	0	0	0	0	0	0	0
43110000	COLLECTIF SECURITE SOCIALE	0	12 497 835	12 497 835	62	12 497 954	12 498 016	0	181
43700000	Autres organismes sociaux	0	0	0	0	0	0	0	0
43720000	Mutuelles	304	3 661	3 965	0	3 661	3 661	304	0
43721000	COLLECTIF MUTUELLES	0	546 193	546 193	100 924	561 021	661 945	0	115 753
43730000	Caisses de retraites et prévoyances	0	0	0	0	0	0	0	0
43731000	CAISSES RETRAITES COMPLEMENTAIRES	0	0	0	0	0	0	0	0
43731100	COLLECTIF RETRAITES ET PREVOYANCES	0	4 667 004	4 667 004	0	4 667 004	4 667 004	0	0
43732000	CAISSE RETRAITES CADRES	0	0	0	0	0	0	0	0
43733000	CAISSES DE PREVOYANCE	0	1 426	1 426	0	1 426	1 426	0	0
43734000	PREFON	0	0	0	0	0	0	0	0
43740000	Assurance chômage	0	0	0	0	0	0	0	0
43780000	DIVERS ORGANISMES SOCIAUX	0	0	0	0	0	0	0	0
43781000	DIVERS FONDS DE SOLIDARITE	0	0	0	0	0	0	0	0
43781100	COLLECTIF ORGANISMES DIVERS	0	0	0	0	0	0	0	0
43782000	TITRES RESTAURANT	9 910	1 228 220	1 238 130	0	1 236 658	1 236 658	1 472	0
43783000	MEDECINE DU TRAVAIL	0	259	259	0	259	259	0	0
43820000	Charges sociales sur congés à payer	0	909 956	909 956	909 956	926 829	1 836 785	0	926 829
43860000	Autres charges à payer	0	24	24	24	0	24	0	0
43870000	Orga. sociaux-P.A.R IJSS	0	877 543	877 543	21 507	864 329	885 835	0	8 292
43871000	Orga. sociaux-P.A.R PREVOYANCE	35 290	72 010	107 300	0	107 067	107 067	233	0
44111000	Etat	0	1 363 288	1 363 288	342 725	681 644	1 024 369	338 919	0
44112000	Région	802 585	1 366 271	2 168 857	0	1 044 124	1 044 124	1 124 733	0
44113000	Département	0	0	0	0	0	0	0	0
44114000	Communes et groupements de communes	0	0	0	0	0	0	0	0
44116000	Union Européenne	22 054	352 861	374 915	0	8 500	8 500	366 415	0
44117000	Autres organismes publics	270	21 694	21 964	0	0	0	21 964	0
44118000	Autres subventions d'investissement	0	1 924 514	1 924 514	2 190 332	1 486 383	3 676 716	0	1 752 202
44171000	Etat	229 990	314 383	544 373	0	314 585	314 585	229 788	0
44172000	Région	1 762 418	1 538 301	3 300 720	0	2 124 793	2 124 793	1 175 927	0
44172100	REGION - FONCTIONNEMENT CFA	753 086	17 005 409	17 758 496	0	16 973 997	16 973 997	784 499	0
44172200	REGION - RESTAURATION CFA	428 465	219 071	647 536	0	193 014	193 014	454 522	0
44172230	REGION - HEBERGEMENT CFA	308 273	147 920	456 194	0	167 078	167 078	289 116	0
44172240	REGION - TRANSPORT CFA	426 735	187 792	614 527	0	223 919	223 919	390 608	0
44172250	REGION - APEA	0	416 583	416 583	442 169	327 800	769 969	0	353 386
44172400	REGION - ACTIONS RELATIVES A L'EMPL	12 390	74	12 464	0	12 464	12 464	0	0
44172500	REGION - FORM. PROF CONTINUE	11 980	10 775	22 755	0	21 551	21 551	1 204	0
44172600	REGION - ACTIONS ECO	4 303	911	5 215	0	5 661	5 661	0	446
44172700	REGION - OPE.PROMO.COMMERCIALE	0	0	0	0	0	0	0	0
44172800	REGION - DIVERS	8 027	759 500	767 527	0	742 607	742 607	24 920	0
44173000	Département	114 530	478 800	593 330	0	432 351	432 351	160 979	0
44174000	Communes et groupements de communes	33 570	216 000	249 570	0	179 500	179 500	70 070	0
44176000	Union Européenne	2 205 103	1 753 541	3 958 644	0	2 348 988	2 348 988	1 609 656	0
44178000	Autres organismes publics	421 785	183 067	604 852	0	168 984	168 984	435 868	0
44182000	Conseil de la formation	0	0	0	0	0	0	0	0
44183000	Produits provenant de taxes parafiscales	0	0	0	0	0	0	0	0
44184000	Conseil national paritaire de la formation	0	0	0	0	0	0	0	0
44186000	Organismes professionnels	0	1 789 216	1 789 216	31 852	1 706 792	1 738 644	50 572	0
44187000	Participation des employeurs au financement de la formation professionnelle continue	0	0	0	0	0	0	0	0
44188000	Autres	419 949	985 803	1 405 752	0	514 692	514 692	891 060	0
44190000	Avances sur subventions	0	167 640	167 640	0	167 640	167 640	0	0
44400000	Impôt sur les bénéfices	0	73 168	73 168	73 167	51 794	124 961	0	51 793
44520000	TVA due intracommunautaire	0	0	0	0	0	0	0	0
44550000	TVA à décaisser	0	0	0	0	0	0	0	0
44562200	TVA déductible sur immobilisations intra communautaires	0	0	0	0	0	0	0	0
44566200	TVA déductible sur autres biens et services intra communautaires	0	0	0	0	0	0	0	0
44567200	Sur achats intracommunautaires	0	0	0	0	0	0	0	0

## BALANCE DEFINITIVE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

44570000	TVA collectée par l'établissement	0	0	0	0	0	0	0	0
44583000	Remboursement de TVA sur le Chiffre d'affaires demandé	0	0	0	0	0	0	0	0
44584000	TVA récupérée d'avance pour régularisation	0	0	0	0	0	0	0	0
44586000	Taxes sur le chiffre d'affaires sur factures non parvenues	0	0	0	0	0	0	0	0
44587000	Taxes sur le chiffre d'affaires sur factures à établir	0	0	0	0	0	0	0	0
44700000	Autres impôts, taxes et versements assimilés	0	1 621 906	1 621 906	186 358	1 627 373	1 813 731	0	191 825
44710000	TAXE SUR SALAIRES	0	0	0	0	0	0	0	0
44720000	FORMATION CONTINUE	0	427 537	427 537	427 342	439 797	867 138	0	439 601
44740000	COTISATIONS FIPHP	0	0	0	0	0	0	0	0
44860000	Autres charges à payer	0	52 166	52 166	69 740	9 000	78 740	0	26 574
44870000	Produits à recevoir	0	0	0	0	0	0	0	0
45500000	Associé SCI	0	0	0	0	0	0	0	0
46200000	Créances sur cessions d'immobilisations	0	0	0	0	0	0	0	0
46710000	Débiteurs divers	3 988	882	4 870	0	4 588	4 588	282	0
46720000	Créditeurs divers	0	84 622	84 622	1 604 618	89 356	1 693 974	0	1 609 352
46721000	Créditeurs divers - Recettes TAXI	0	403 455	403 455	11 370	264 320	275 690	127 765	0
46730000	Taxe pour frais de chambre de métiers et de l'artisanat	0	19 665 593	19 665 593	0	19 665 593	19 665 593	0	0
46741000	TA collecte FNDMA	0	0	0	0	0	0	0	0
46741100	TA collecte CDA	0	0	0	0	0	0	0	0
46741200	Quota concours financiers obligatoires	0	0	0	0	0	0	0	0
46741300	Quota subventions CFA / SA / écoles d'entreprises	0	0	0	0	0	0	0	0
46741400	Quota versements pré affectés	0	0	0	0	0	0	0	0
46741500	Quota versements non affectés	0	0	0	0	0	0	0	0
46741600	Hors Quota versements pré affectés barème	0	0	0	0	0	0	0	0
46741700	Hors Quota versements pré affectés hors barème	0	0	0	0	0	0	0	0
46741800	Hors Quota versements non affectés barème	0	0	0	0	0	0	0	0
46741900	Hors Quota versements non affectés hors barème	0	0	0	0	0	0	0	0
46743000	Taxe d'apprentissage (Organisme bénéficiaire)	0	6 127 009	6 127 009	1 387 246	6 147 939	7 535 185	0	1 408 176
46750000	Fournitures acquises pour le compte des apprentis	0	0	0	0	0	0	0	0
46760000	Taxes, subventions, primes à recevoir	0	0	0	0	0	0	0	0
46770000	Subventions, primes à verser	0	60 394	60 394	73 256	82 116	155 372	0	94 978
46780000	DIVERS - NEPAS UTILISER	0	0	0	0	0	0	0	0
46781000	Chambre de niveau régional	0	292	292	0	292	292	0	0
46782000	CMAD	0	0	0	0	0	0	0	0
46783000	APCMA	56 123	529 150	585 273	0	506 766	506 766	78 507	0
46860000	Charges à payer	0	488 568	488 568	354 316	440 464	794 780	0	306 212
46870000	Produits à recevoir	307 264	48 613	355 876	0	336 933	336 933	18 943	0
46871000	PRODUITS A RECEVOIR - CFA	1 020	0	1 020	0	2 405	2 405	0	1 385
47100000	Recettes à classer	0	1 240	1 240	840	400	1 240	0	0
47200000	Dépenses à classer	0	0	0	0	0	0	0	0
47210000	Reversement aux entreprises/ action	0	0	0	0	0	0	0	0
48600000	Charges constatées d'avance	375 074	539 547	914 620	0	617 080	617 080	297 541	0
48700000	Produits constatés d'avance	0	6 616 936	6 616 936	5 649 502	6 056 816	11 706 318	0	5 089 381
49100000	Dépréciation des comptes de clients	0	63 431	63 431	31 162	59 992	91 154	-27 723	0
49600000	Dépréciation des comptes de débiteurs divers	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL CLASSE 4</b>		<b>10 254 562</b>	<b>145 545 980</b>	<b>155 800 542</b>	<b>19 668 767</b>	<b>143 846 927</b>	<b>163 515 694</b>	<b>10 525 375</b>	<b>18 240 528</b>

## BALANCE DEFINITIVE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

CLASSE 5									
50700000	Bons du Trésor et bons de caisse à court terme	0	0	0	0	0	0	0	0
50800000	Autres VMP et créances assimilées	10 622 762	8 038 800	18 661 562	0	6 502 408	6 502 408	12 159 154	0
50813100	VMP BPPC PRADO FRUCTICPTE	0	0	0	0	0	0	0	0
50813200	Intérêts courus	0	0	0	0	0	0	0	0
50880000	INTERETS COURUS	97 150	33 000	130 150	0	97 150	97 150	33 000	0
51100000	VALEURS A L'ENCAISSEMENT	0	0	0	0	0	0	0	0
51110000	Chèques bancaires à encaisser	1 506	308 146	309 651	0	300 817	300 817	8 835	0
51111000	CHEQUES BANCAIRES A ENCAISSER SIEGE	0	41 028	41 028	0	35 118	35 118	5 910	0
51112000	CHEQUES BANCAIRES A ENCAISSER 04	9 795	315 161	324 956	0	313 140	313 140	11 816	0
51113000	CHEQUES BANCAIRES A ENCAISSER 05	1 422	4 095	5 517	0	4 977	4 977	540	0
51114000	CHEQUES BANCAIRES A ENCAISSER 06	14 773	15 315	30 087	0	14 773	14 773	15 315	0
51115000	CHEQUES BANCAIRES A ENCAISSER 13	68 227	1 550 192	1 618 419	0	1 586 902	1 586 902	31 517	0
51116000	CHEQUES BANCAIRES A ENCAISSER 83	4 333	87 762	92 095	0	89 195	89 195	2 900	0
51117000	CHEQUES BANCAIRES A ENCAISSER 84	41 082	617 459	658 541	0	647 321	647 321	11 220	0
51151000	CARTES BANCAIRES A ENCAISSER SIEGE	0	0	0	0	0	0	0	0
51155000	CARTES BANCAIRES A ENCAISSER 13	0	370 559	370 559	1 389	369 170	370 559	0	0
51150000	Cartes bancaires à encaisser	0	0	0	0	0	0	0	0
51170000	Chèques impayés	10 020	64 042	74 062	0	66 235	66 235	7 828	0
51180000	Autres valeurs à encaisser	0	0	0	0	0	0	0	0
51181500	ESPECES A ENCAISSER 13	5 515	116 578	122 093	0	119 213	119 213	2 880	0
51182000	VIREMENTS/MANDATS A ENCAISSER 04	0	0	0	0	0	0	0	0
51185000	VIREMENTS/MANDATS A ENCAISSER 13	140	195	335	0	335	335	0	0
51200000	Banques	0	0	0	0	0	0	0	0
51210000	BPPC PRADO	1 050 826	79 417 629	80 468 456	0	80 617 412	80 617 412	0	148 956
51211000	BPPC TAXE APPRENTISSAGE	0	144 153	144 153	0	144 153	144 153	0	0
51212000	BPPC TFCM	1 668 196	19 665 593	21 333 789	0	19 368 205	19 368 205	1 965 584	0
51212200	BPPC PRADO	0	0	0	0	0	0	0	0
51212300	BPPC SINISTRES 83	0	0	0	0	0	0	0	0
51212400	BPPC TAXE PRINCIPAL	0	0	0	0	0	0	0	0
51213000	BPPC SINISTRES	197 300	800	198 100	0	800	800	197 300	0
51213100	BPPC FRUCTI TAXE	0	0	0	0	0	0	0	0
51213200	BPPC FRUCTI CPTÉ PRADO	0	0	0	0	0	0	0	0
51213300	BPPC MICHELET	0	0	0	0	0	0	0	0
51213400	BPPC DROIT FIXE ADDITIONNEL	0	0	0	0	0	0	0	0
51213500	CREDIT MUTUEL	0	0	0	0	0	0	0	0
51213600	CREDITAGRICOLE	0	0	0	0	0	0	0	0
51213700	BPPC FRUCTICPTE CLOTURE EN 2013	0	0	0	0	0	0	0	0
51213800	BPPC LIVRET FIDELIS ASSOCIATION	0	0	0	0	0	0	0	0
51213900	BPPC SINISTRES / REGION	0	0	0	0	0	0	0	0
51214000	BPPC 13 VAD	8 468	658	9 126	0	75	75	9 051	0
51215000	BPPC 13	51 339	2 570 112	2 621 451	0	2 575 251	2 575 251	46 200	0
51215100	BPPC 84	178 053	2 216 460	2 394 513	0	2 351 583	2 351 583	42 931	0
51215200	BPA CFA 04	2 054	0	2 054	0	2 054	2 054	0	0
51215300	BPA CMA 04	109 271	919 533	1 028 804	0	882 626	882 626	146 179	0
51215400	BPA CMA 05	126 100	939 186	1 065 287	0	906 323	906 323	158 963	0
51215500	BPCA 83	376 959	8 548 799	8 925 758	0	8 876 878	8 876 878	48 880	0
51215600	BPPC 84 VAD	4 491	9	4 500	0	36	36	4 464	0
51215700	BPPC MICHELET	0	0	0	0	0	0	0	0
51215800	SOCIETE GENERALE	3 054 254	3 000 000	6 054 254	0	6 003 071	6 003 071	51 183	0
51215900	BPCA 06	185 651	3 805 722	3 991 373	0	3 982 620	3 982 620	8 753	0
51216000	BPPC LIVRET FIDELIS	9 957 420	17 155 704	27 113 124	0	3 500 000	3 500 000	23 613 124	0
51216100	BPPC LIVRET FIDELIS DT13	0	0	0	0	0	0	0	0
51220000	ARKEA 83	13 878	10 525 448	10 539 326	0	10 511 836	10 511 836	27 489	0
51221000	ARKEA 83 LIVRET	13 665 004	17 808	13 682 812	0	10 500 000	10 500 000	3 182 812	0
51230000	LA BANQUE POSTALE 13	10 342	320	10 662	0	440	440	10 222	0
51231000	LA BANQUE POSTALE 83	0	0	0	0	0	0	0	0
51231100	LA BANQUE POSTALE 84	0	240	240	0	240	240	0	0
51231200	LA BANQUE POSTALE 04	0	0	0	0	0	0	0	0
51231400	LA BANQUE POSTALE 05	0	0	0	0	0	0	0	0

### BALANCE DEFINITIVE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

51240000	CHAIX 84	0	0	0	0	0	0	0	0
51250000	CREDIT AGRICOLE 84	5 124	23 051	28 175	0	26 698	26 698	1 477	0
51251000	CREDIT AGRICOLE 05	459	26 020	26 478	0	26 478	26 478	0	0
51260000	CREDIT MUTUEL 13	257	1 129 535	1 129 792	0	1 124 854	1 124 854	4 939	0
51270000	SMC 04	0	0	0	0	0	0	0	0
51281000	BNP 05	0	0	0	0	0	0	0	0
51281100	BNP 06	25 832	355 192	381 024	0	356 365	356 365	24 659	0
51282000	CAISSE EPARGNE 05	0	0	0	0	0	0	0	0
51282100	CAISSE EPARGNE 06	3 800	270 000	273 800	0	271 182	271 182	2 618	0
51500000	Trésor	0	0	0	0	0	0	0	0
51860000	Intérêts courus à payer	0	0	0	0	0	0	0	0
51870000	Intérêts courus à recevoir	847	847	1 694	0	847	847	847	0
53100000	Caisse	0	0	0	0	0	0	0	0
53110000	CAISSE SIEGE - REGIE DE RECETTE	0	0	0	0	0	0	0	0
53110100	CAISSE SIEGE - REGIE D'AVANCE	200	220	420	0	187	187	233	0
53120000	CAISSE DT04 - REGIE DE RECETTE	461	45 496	45 957	0	43 080	43 080	2 877	0
53120100	CAISSE DT04 - REGIE D'AVANCE	0	200	200	0	0	0	200	0
53130000	CAISSE DT05 - REGIE DE RECETTE	336	19 486	19 822	0	19 441	19 441	381	0
53130100	CAISSE DT05 - REGIE D'AVANCE	0	200	200	0	19	19	181	0
53140000	CAISSE DT06 - REGIE DE RECETTE	3 751	226 722	230 473	0	227 009	227 009	3 464	0
53140100	CAISSE DT06 - REGIE D'AVANCE	743	2 856	3 599	0	2 973	2 973	626	0
53150000	CAISSE DT13 - REGIE DE RECETTE	499	119 663	120 161	0	120 075	120 075	87	0
53150100	CAISSE DT13 - REGIE D'AVANCE	2 260	3 415	5 675	0	4 167	4 167	1 508	0
53160000	CAISSE DT83 - REGIE DE RECETTE	1 822	4 372	6 194	0	3 916	3 916	2 278	0
53160100	CAISSE DT83 - REGIE D'AVANCE	0	500	500	0	0	0	500	0
53170000	CAISSE DT84 - REGIE DE RECETTE	394	145 600	145 994	0	145 659	145 659	335	0
53170100	CAISSE DT84 - REGIE D'AVANCE	0	300	300	0	0	0	300	0
54300000	Régies d'avances	0	0	0	0	0	0	0	0
54500000	Régies de recettes	0	0	0	0	0	0	0	0
58000000	VIREMENTS INTERNES	0	72 919 616	72 919 616	0	72 919 616	72 919 616	0	0
59000000	Dépréciation financière des valeurs mobilières de placement	0	0	0	0	422 700	422 700	-422 700	0
<b>TOTAL CLASSE 5</b>		<b>41 583 112</b>	<b>235 783 797</b>	<b>277 366 910</b>	<b>1 389</b>	<b>236 085 618</b>	<b>236 087 007</b>	<b>41 428 858</b>	<b>148 956</b>
<b>TOTAL CLASSE 6 (reprendre le total des charges du budget de fonctionnement réalisé)</b>			<b>67 548 515</b>	<b>67 548 515</b>			<b>0</b>		<b>-67 548 515</b>
<b>TOTAL CLASSE 7 (reprendre le total des produits du budget de fonctionnement réalisé)</b>				<b>0</b>		<b>67 736 293</b>	<b>67 736 293</b>		<b>67 736 293</b>
<b>RECAPITULATIF</b>									
<b>TOTAL CLASSE 1</b>		<b>55 920 544</b>	<b>148 192 645</b>	<b>204 113 188</b>	<b>135 214 137</b>	<b>149 410 471</b>	<b>284 624 608</b>	<b>4 667 141</b>	<b>84 990 784</b>
<b>TOTAL CLASSE 2</b>		<b>116 221 242</b>	<b>14 801 999</b>	<b>131 023 241</b>	<b>69 103 485</b>	<b>14 981 060</b>	<b>84 084 545</b>	<b>46 938 696</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL CLASSE 3</b>		<b>8 319</b>	<b>52 051</b>	<b>60 370</b>	<b>0</b>	<b>52 395</b>	<b>52 395</b>	<b>7 974</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL CLASSE 4</b>		<b>10 254 562</b>	<b>145 545 980</b>	<b>155 800 542</b>	<b>19 668 767</b>	<b>143 846 927</b>	<b>163 515 694</b>	<b>10 525 375</b>	<b>18 240 528</b>
<b>TOTAL CLASSE 5</b>		<b>41 583 112</b>	<b>235 783 797</b>	<b>277 366 910</b>	<b>1 389</b>	<b>236 085 618</b>	<b>236 087 007</b>	<b>41 428 858</b>	<b>148 956</b>
<b>TOTAL CLASSE 6</b>			<b>67 548 515</b>	<b>67 548 515</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-67 548 515</b>
<b>TOTAL CLASSE 7</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>67 736 293</b>	<b>67 736 293</b>	<b>0</b>	<b>67 736 293</b>
<b>TOTAUX GENERAUX</b>		<b>223 987 778</b>	<b>611 924 987</b>	<b>835 912 765</b>	<b>223 987 778</b>	<b>612 112 764</b>	<b>836 100 543</b>	<b>103 568 045</b>	<b>103 568 045</b>



**BILAN CMAR PACA**

ACTIF	Exercice 2018			Exercice 2017
	Brut (€)	Amortissements et provisions (à déduire) (€)	Net (€)	Net (€)
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Droit au bail				
Autres	2 279 223	2 127 718	151 505	227 588
Avances et acomptes				
<b>sous-total</b>	2 279 223	2 127 718	151 505	227 588
<b>Immobilisations corporelles</b>				
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		741 411	6 721 125
Avances et acomptes	41 880		41 880	44 961
<b>sous-total</b>	117 648 596	71 914 656	45 733 940	45 804 655
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et autres formes de participation	194 195	17 990	176 205	182 097
Prêts	854 140		854 140	881 572
Autres	4 690 047		4 690 047	5 769 510
<b>sous-total</b>	5 738 382	17 990	5 720 392	6 833 179
<b>TOTAL I</b>	125 666 200	74 060 363	51 605 837	52 865 421
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks</b>	7 974		7 974	8 319
<b>Créances</b>				
Fournisseurs débiteurs				
Clients et comptes rattachés	1 569 722	27 723	1 541 999	1 433 279
Personnels et comptes rattachés	12 122		12 122	19 977
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 009		2 009	45 503
Etat et autres collectivités publiques	8 420 818		8 420 818	7 965 515
Autres créances	250 886	0	250 886	384 051
<b>TOTAL II</b>	10 263 532	27 723	10 235 809	9 856 645
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	12 192 154	422 700	11 769 454	10 719 913
<b>Disponibilités</b>				
Caisse	12 970		12 970	10 465
Comptes courants	29 646 434		29 646 434	30 852 735
<b>TOTAL III</b>	41 851 558	422 700	41 428 858	41 583 112
<b>Régies d'avances et accreditifs</b>				
<b>Charges constatées d'avance</b>	297 541		297 541	375 074
<b>REGULARISATION</b>				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
<b>TOTAL IV</b>	297 541		297 541	375 074
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)</b>	178 078 831	74 510 786	103 568 045	104 680 252

PASSIF	Exercice 2018 avant affectation (€)	Exercice 2017 avant affectation (€)	Exercice 2018 après affectation (€)	Exercice 2017 après affectation (€)
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
<b>Apports</b>				
Dotation initiale	5 099 110	5 099 110	5 099 110	5 099 110
Dons et legs en capital				
Affectation				
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
<b>Report à nouveau (solde créditeur ou débiteur)</b>	8 064 367	5 089 384	8 252 144	6 810 263
<b>Résultat net de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	187 777	1 720 879		
<b>Subventions d'investissement</b>	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
<b>TOTAL I</b>	<b>78 721 201</b>	<b>77 196 600</b>	<b>78 721 201</b>	<b>77 196 600</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
Provisions pour risques			1 758 252	2 544 500
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices				
<b>TOTAL II</b>			<b>1 758 252</b>	<b>2 544 500</b>
<b>DETTES</b>				
<b>Dettes financières</b>				
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
<b>Dettes d'exploitation</b>				
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
<b>Produits constatés d'avance</b>			5 089 381	5 649 502
<b>TOTAL III</b>			<b>23 088 592</b>	<b>24 939 152</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III)</b>			<b>103 568 045</b>	<b>104 680 252</b>

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)	
Néant				
<b>TOTAUX</b>	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)		
Néant				
<b>TOTAUX</b>	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.

COMPTES 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		
	0	0	<i>dt taxe d'apprentissage (7481)</i>	2316471,86	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+7487)	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	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)	13 269 722	14 638 175		
<i>Dont Actions de Formations CDF (656)</i>	0	0	<i>sauf 757</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		
<b>Total charges d'exploitation</b>	<b>58 542 467</b>	<b>65 812 495</b>	<b>Total produits d'exploitation</b>	<b>57 340 048</b>	<b>63 259 276</b>		
<b>Résultat d'exploitation (+ ou -)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>1 202 419</b>	<b>2 553 219</b>		
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		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		
<b>Total charges financières (66)</b>	<b>244 847</b>	<b>633 147</b>	<b>Total produits financiers (76)</b>	<b>275 382</b>	<b>188 525</b>		
<b>Résultat financier (+ ou -)</b>	<b>30 535</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>444 622</b>		
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		
<b>Total charges except. (67)</b>	<b>1 106 494</b>	<b>1 051 081</b>	<b>Total produits except.(77)</b>	<b>4 072 425</b>	<b>4 288 491</b>		
<b>Résultat exceptionnel (+ ou -)</b>	<b>2 965 931</b>	<b>3 237 410</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		
Impôts sur les sociétés (69)	73 168	51 793					
<b>Total charges</b>	<b>59 966 976</b>	<b>67 548 515</b>	<b>Total produits</b>	<b>61 687 855</b>	<b>67 736 293</b>		
<b>Résultat net (+ ou -)</b>	<b>1 720 879</b>	<b>187 777</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>Totaux égaux</b>	<b>61 687 855,22</b>	<b>67 736 293</b>	<b>Totaux égaux</b>	<b>61 687 855</b>	<b>67 736 293</b>		

RATIOS FINANCIERS REEL 2018		
charges de personnel	40 127 415	59,41%
<b>total des charges</b>	<b>67 548 515</b>	
<b>masse salariale</b>	<b>36 763 089</b>	<b>54,42%</b>
<b>total des charges</b>	<b>67 548 515</b>	
charges de personnel	40 127 415	419,47 €
nombre d'assujettis	95 662	
<b>masse salariale</b>	<b>36 763 089</b>	<b>384,30 €</b>
nombre d'assujettis	95 662	
indemnités de présence	330 350	3,45 €
nombre d'assujettis	95 662	
charges spécifiques	2 087 986	3,09%
total des charges	67 548 515	
Produits spécifiques	20 023 970	29,56%
total des produits	67 736 293	
TFCM	17 639 601	26,04%
total des produits	67 736 293	
subventions d'exploitation	25 997 180	38,38%
total des produits	67 736 293	
capacité d'autofinancement	1 021 928	1,51%
total des produits	67 736 293	
Remboursement des emprunts hors part subventionnée	601 050	3,00%
Produits spécifiques	20 023 970	
investissements	5 038 224	7,44%
total des produits	67 736 293	
Emprunts et dettes assimilées CAF	4 667 675	4,57
CAF	1 021 928	
Capitaux Propres (10 à 13)	78 721 201	1692,32%
Emprunts et dettes assimilées	4 651 668	
subventions d'équipement	22 833 388,57	453,20%
investissements	5 038 223,60	