

REALISATIONS BUDGETAIRES

de l'exercice 2016

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

ETATS ANNEXES

- Etat des frais de personnel
- Tableau des emprunts
- Taxe pour frais de chambre de métiers
- Tableau de synthèse



BUDGET DE FONCTIONNEMENT : REALISATIONS
CHARGES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE : 2016

Feuillet n° 1

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	BUDGET REALISE de l'exercice antérieur 3	EXERCICE PRESENT			
			Budget rectifié 4	Réalisations 5	Montant de la variation (5-3) 6	
					+	%
					-	
60 - ACHATS						
601	Achats stockés - matières premières et fournitures					
60111	Achats de denrées pour la restauration					
6012	Matières premières (matières d'oeuvre)					
6017	Fournitures					
60171	Fournitures d'hébergement					
	Total 601					
602	Achats stockés - Autres approvisionnements					
6022	Fournitures consommables					
60221	Combustibles					
60222	Produits d'entretien					
60223	Fournitures d'atelier					
60224	Fournitures de magasin					
60225	Fournitures de bureau					
60226	Fournitures d'imprimerie et de reproduction					
60227	Fournitures "informatique"					
	Total 602					
603	Variation des stocks					
6031	Variation des stocks de matières premières et fournitures					
60311	Denrées					
60312	Matières premières					
60317	Fournitures					

BUDGET DE FONCTIONNEMENT : REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE : 2016

Feuillet n° 2

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	BUDGET REALISE de l'exercice antérieur 3	EXERCICE PRESENT					
			Budget rectifié 4	Réalizations 5	Montant de la variation (5-3) 6			
					+	-	%	
6032	Variation des stocks des autres approvisionnements							
60322	Fournitures consommables							
6E+05	Combustibles							
6E+05	Produits d'entretien							
6E+05	Fournitures d'atelier							
6E+05	Fournitures de magasin							
6E+05	Fournitures de bureau							
6E+05	Produits d'imprimerie et de reproduction							
6E+05	Produits destinés à l'informatique							
6037	Variation des stocks de marchandises							
	Total 603							
605	Achats de matériel, équipement et travaux							
	Total 605							
606	Achats non stockés de matières et fournitures							
6061	Fournitures non stockables							
60611	Electricité				-			
60612	Eau							
60613	Gaz							
60614	Carburants et lubrifiants	475.41 €	1 000.00 €	1 027.97 €	+	552.56 €	+116.2%	
60615	Combustibles							
60616	Matière d'œuvre							
60618	Autres fournitures non stockables							
6063	Petit équipement	2 271.62 €	5 000.00 €	3 970.30 €	+	1 698.68 €	+74.8%	
60631	Pédagogie							
60632	Administration							
60633	Restauration							
60634	Hébergement							

BUDGET DE FONCTIONNEMENT : REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE : 2016

Feuillet n° 3

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	BUDGET REALISE de l'exercice antérieur 3	EXERCICE PRESENT				
			Budget rectifié 4	Réalizations 5	+	Montant de la variation (5-3) 6	%
6064	Fournitures						
60641	Pédagogie						
60642	Administration (fournitures administratives et informatiques)	4 104.51 €	6 500.00 €	4 918.35 €	+	813.84 €	+19.8%
60643	Restauration						
60644	Hébergement						
60645	Produits d'entretien						
6068	Autres fournitures						
60683	Reproduction de cours						
60686	Fournitures informatiques						
	Total 606	6 851.54 €	12 500.00 €	9 916.62 €	+	3 065.08 €	+44.7%
607	Achats de marchandises						
	Total 607						
609	R.R.R. sur achats						
	Total 609						
	TOTAL DU COMPTE 60	6 851.54 €	12 500.00 €	9 916.62 €	+	3 065.08 €	+44.7%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT : REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE : 2016

Feuillet n° 4

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	BUDGET REALISE de l'exercice antérieur 3	EXERCICE PRESENT					
			Budget rectifié 4	Réalizations 5	+	-	Montant de la variation (5-3) 6	%
61 - SERVICES EXTERIEURS								
611	Sous-traitance générale	Total 611	135 147.35 €	59 010.00 €	89 194.98 €	-	-45 952.37 €	-34.0%
612	Redevances de crédit-bail.	Total 612						
613	Locations							
6132	Locations immobilières		34 290.00 €	35 300.00 €	34 831.80 €	+	541.80 €	+1.6%
6135	Locations mobilières		27 347.72 €	26 000.00 €	24 062.67 €	-	-3 285.05 €	-12.0%
		Total 613	61 637.72 €	61 300.00 €	58 894.47 €	-	-2 743.25 €	-4.5%
614	Charges locatives et de copropriété	Total 614	6 496.13	10 000.00	6 839.40	+	+343.27	+5.3%
615	Entretien et réparations							
6152	Entretien et réparations sur bien immobiliers		3 430.65 €	3 600.00 €	756.73 €		-2 673.92 €	-77.9%
6155	Entretien et réparations sur bien mobiliers		448.41 €	3 000.00 €	3 554.04 €	+	3 105.63 €	+692.6%
6156	Maintenance		313 903.73 €	352 055.00 €	333 032.13 €	+	19 128.40 €	+6.1%
		Total 615	317 782.79 €	358 655.00 €	337 342.90 €	+	19 560.11 €	+6.2%
616	Primes d'assurances							
6161	Multirisques I.V.D. (incendie, vol, dégâts des eaux)		3 146.86 €	3 500.00 €	3 456.58 €	+	309.72 €	+9.8%
6162	Assurance obligatoire dommage-construction							
6163	Assurance-transport							
6164	Responsabilité civile							
6166	Assurance membres élus, associés et assimilés							
6167	Assurance des véhicules							
6168	Divers							
		Total 616	3 146.86 €	3 500.00 €	3 456.58 €	+	309.72 €	+9.8%
617	Etudes et recherches	Total 617						

BUDGET DE FONCTIONNEMENT : REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE : 2016

Feuillet n° 5

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	BUDGET REALISE de l'exercice antérieur 3	EXERCICE PRESENT				
			Budget rectifié 4	Réalizations 5	+ -	Montant de la variation (5-3) 6	%
618	Divers (documentation, frais d'inscription)						
6181	Documentation générale	684.15 €	1 700.00 €	1 507.65 €	+	823.50 €	+120.4%
6183	Documentation technique (pédagogie et atelier)						
6185	Frais d'inscription à des colloques, séminaires, conférences	200.00 €		15.00 €	-	-185.00 €	-92.5%
	Total 618	884.15 €	1 700.00 €	1 522.65 €	+	638.50 €	+72.2%
619	R.R.R. sur services extérieurs						
	Total 619						
	TOTAL DU COMPTE 61	525 095.00 €	494 165.00 €	497 250.98 €	-	-27 844.02 €	-5.3%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT : REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE : 2016

Feuillet n° 6

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	BUDGET REALISE de l'exercice antérieur 3	EXERCICE PRESENT			
			Budget rectifié 4	Réalizations 5	+ - 6	Montant de la variation (5-3) %
62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS						
621	Personnel extérieur à la Chambre de Métiers					
6211	Personnel intérimaire					
6214	Personnel détaché ou prêté à la compagnie	116 470.50 €	234 802.00 €	220 964.23 €	+	104 493.73 € +89.7%
	Total 621	116 470.50 €	234 802.00 €	220 964.23 €	+	104 493.73 € +89.7%
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires					
6226	Honoraires	13 401.60 €	13 800.00 €	6 004.80 €	-	-7 396.80 € -55.2%
6227	Frais d'actes et de contentieux					
6228	Divers					
	Total 622	13 401.60 €	13 800.00 €	6 004.80 €	-	-7 396.80 € -55.2%
623	Publicité, publications, relations publiques					
6231	Annonces et insertions	4 028.23 €	1 000.00 €	3 588.00 €		-440.23 € -10.9%
6232	Photos				-	
6233	Foires et expositions	39 777.60 €	38 020.00 €	37 150.68 €	-	-2 626.92 € -6.6%
6236	Catalogues et imprimés	18 761.01 €	27 000.00 €	18 938.94 €	+	177.93 € +0.9%
6237	Publications (dont bulletin de la Chambre de Métiers)		3 000.00 €		-	
6238	Divers (pourboires, dons courants, relations publiques)	7 378.05 €	2 800.00 €	3 615.87 €	-	-3 762.18 € -51.0%
	Total 623	69 944.89 €	71 820.00 €	63 293.49 €	-	-6 651.40 € -9.5%
624	Transports de biens et transports collectifs de personnes					
6241	Transports de biens					
6243	Transports entre siège et annexes					
6244	Transports collectifs des membres élus, associés et assimilés					
6245	Liaison C.F.A.- entreprise					

BUDGET DE FONCTIONNEMENT : REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE : 2016

Feuillet n° 7

NUMEROS DE COMPTES	INTITULE	BUDGET REALISE de l'exercice antérieur	EXERCICE PRESENT				
			Budget rectifié	Réalizations	Montant de la variation (5-3)		
					+	-	%
1	2	3	4	5	6	%	
6246	Frais regroup. apprentis, autres stag. de form.						
62461	Remb. apprentis, stag. de form. et préapprentis						
6E+05	Apprentis						
6E+05	Autres stagiaires de formation						
6E+05	Préapprentis						
62462	Transports collectifs						
6247	Transports collectifs du personnel						
6248	Divers (dont voyages d'études et à but éducatif)						
	Total 624						
625	Déplacements, missions et réceptions						
6251	Voyages et déplacements du personnel CRM et CM (réunions)	9 206.89 €	13 000.00 €	20 047.07 €	+	10 840.18 €	+117.7%
6E+05	Voyages et déplacements des membres élus	34 882.29 €	42 000.00 €	43 809.62 €	+	8 927.33 €	+25.6%
6255	Déplacements autres	12 226.18 €	20 000.00 €	5 321.86 €	-	-6 904.32 €	-56.5%
6256	Frais de déménagement						
6257	Mission-Réceptions	13 320.34 €	26 100.00 €	23 398.57 €	+	10 078.23 €	+75.7%
6257	Frais de représentation du Président	2 152.96 €	4 000.00 €	2 828.95 €		675.99 €	+31.4%
	Total 625	71 788.66 €	105 100.00 €	95 406.07 €	+	23 617.41 €	+32.9%
626	Frais postaux et frais de télécommunications						
6261	Affranchissements	3 505.74 €	5 000.00 €	2 066.06 €	-	-1 439.68 €	-41.1%
6262	Téléphone et ligne informatique	5 553.96 €	6 000.00 €	6 512.11 €	+	958.15 €	+17.3%
	Total 626	9 059.70 €	11 000.00 €	8 578.17 €	-	-481.53 €	-5.3%
627	Services bancaires et assimilés						
6271	Frais sur titres						
6272	Commissions et frais sur émission d'emprunts						
6276	Location de coffres						
6278	Autres frais et commissions sur prestations de services	1 193.05 €	1 000.00 €	1 108.21 €	-	-84.84 €	-7.1%
	Total 627	1 193.05 €	1 000.00 €	1 108.21 €	-	-84.84 €	-7.1%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT : REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE : 2016

Feuillet n° 8

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	BUDGET REALISE de l'exercice antérieur 3	EXERCICE PRESENT				
			Budget rectifié 4	Réalizations 5	+	Montant de la variation (5-3) 6	
					-	%	
628	Divers						
6282	Frais de formation professionnelle du personnel	8 988.00 €	10 000.00 €	8 535.40 €	-	-452.60 €	-5.0%
62821	F.A.F. du personnel des Chambres de Métiers						
62822	Formation des formateurs						
6E+05	Autres frais						
6283	Frais de reproduction						
62831	Imprimés de bureau		500.00 €				
62832	Imprimés d'enseignement						
6284	Frais de recrutement de personnel						
6285	Héb. ext. apprentis, stag. de formation						
62851	Apprentis						
62853	Autres stagiaires de formation						
62854	Préapprentis						
6286	Rest. ext. apprentis, stag. de formation						
62861	Apprentis						
62863	Autres stagiaires de formation						
62864	Préapprentis						
6288	Autres charges diverses	70.08 €	2 000.00 €		-	-70.08 €	
	Total 628	9 058.08 €	12 500.00 €	8 535.40 €	-	-522.68 €	-5.8%
629	R.R.R. sur autres services extérieurs						
	Total 629						
	TOTAL DU COMPTE 62	290 916.48 €	450 022.00 €	403 890.37 €	+	112 973.89 €	+38.8%

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	BUDGET REALISE de l'exercice antérieur 3	EXERCICE PRESENT			
			Budget rectifié 4	Réalizations 5	Montant de la variation (5-3)	
					+	-
63 - IMPOTS TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES						
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)					
6311	Taxe sur les salaires	51 008.13 €	66 476.00 €	63 442.53 €	+	12 434.40 € +24.4%
6313	Participation des employeurs à la formation profes. continue					
6314	Cotisation pour défaut d'investis. obligatoire dans la construction					
6318	Autres (Fonds de Péréquation Taxe d'apprentissage)				-	
	Total 631	51 008.13 €	66 476.00 €	63 442.53 €	+	12 434.40 € +24.4%
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)					
6331	Versement de transport					
6332	Allocation logement					
6333	Participation des employeurs à la formation profes. continue.	3 430.18 €		4 448.16 €	+	1 017.98 € +29.7%
6334	Participation des employeurs à l'effort de construction					
6338	Autres					
	Total 633	3 430.18 €		4 448.16 €	+	1 017.98 € +29.7%
635	Autres impôts, taxes et versements assimilés (administration des impôts)					
6351	Impôts directs (sauf impôts sur les bénéfices)				-	
6353	Impôts indirects					
6354	Droits d'enregistrement et de timbre					
6358	Autres droits	295.50 €				-295.50 €
	Total 635	295.50 €			-	-295.50 €
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes.)					
	Total 637		500.00 €			
	TOTAL DU COMPTE 63	54 733.81 €	66 976.00 €	67 890.69 €	+	13 156.88 € +24.0%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT : REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE : 2016

Feuillet n°10

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	BUDGET REALISE de l'exercice antérieur 3	EXERCICE PRESENT				
			Budget rectifié 4	Réalizations 5	Montant de la variation (5-3)		
					+	-	6
64 - CHARGES DE PERSONNEL							
641	Rémunération du personnel						
6411	Salaires et appointements						
64111	Personnel sous statut et non statutaire	350 762.50 €	546 344.00 €	517 642.99 €	+	166 880.49 €	+47.6%
64112	Personnel contractuel	114 999.68 €	134 537.00 €	148 136.29 €	+	33 136.61 €	+28.8%
6412	Congés payés (provision)	22 997.60 €		96 028.44 €	+	73 030.84 €	+317.6%
6413	Primes et gratifications						
6414	Indemnités et avantages divers.						
64141	Indemnités et avantages divers				-		
64142	Indemnités pour pertes d'emploi.						
6418	Divers (ycompris sup. fam. pers. dét. f° publique						
	Total 641	488 759.78 €	680 881.00 €	761 807.72 €	+	273 047.94 €	+55.9%
645	Charges de Sécurité Sociale et de prévoyance						
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F	136 194.38 €	201 872.00 €	195 649.45 €	+	59 455.07 €	+43.7%
64511	Personnel sous statut						
64512	Personnel non statutaire						
6452	Cotisations aux mutuelles	4 543.51 €	6 100.00 €	6 160.05 €		1 616.54 €	+35.6%
64521	Personnel sous statut						
64522	Personnel contractuel						
6453	Cotisations aux caisses de retraite						
64531	Personnel sous statut						
64532	Personnel non statutaire						
6454	Cotisations POLE EMPLOI	4 599.96 €	5 123.00 €	5 700.50 €	+	1 100.54 €	+23.9%
6455	Cotisations prévoyance et retraite	47 996.57 €	69 645.00 €	68 401.69 €	+	20 405.12 €	+42.5%
6450	Cotisations sur congés payés	12 115.64 €		47 810.49 €	+	35 694.85 €	+294.6%
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux	55.49 €			-	-55.49 €	
	Total 645	205 505.55 €	282 740.00 €	323 722.18 €	+	118 216.63 €	+57.5%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT : REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE : 2016

Feuillet n°11

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	BUDGET REALISE de l'exercice antérieur 3	EXERCICE PRESENT				
			Budget rectifié 4	Réalisations 5	Montant de la variation (5-3)		
					+	-	6
647	Autres charges sociales						
6471	Prestations directes				-		
64711	Accidents du travail						
64712	Traitement du personnel en longue maladie						
6474	Versements aux autres oeuvres sociales	171.00 €		206.21 €		35.21 €	+20.6%
6475	Médecine du travail, pharmacie	1 591.54 €	2 386.00 €	2 612.92 €	+	1 021.38 €	+64.2%
6476	Tickets restaurant						
	Total 647	1 762.54 €	2 386.00 €	2 819.13 €	+	1 056.59 €	+59.9%
648	Autres charges de personnel						
	Total 648	103.80 €		1 008.00 €		904.20 €	+871.1%
	TOTAL DU COMPTE 64	696 131.67 €	966 007.00 €	1 089 357.03 €	+	393 225.36 €	+56.5%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT : REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE : 2016

Feuillet N°12

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	BUDGET REALISE de l'exercice antérieur 3	EXERCICE PRESENT			
			Budget rectifié 4	Réalizations 5	+ - 6	Montant de la variation (5-3) %
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE						
651	Red. conc., brevets, licences, procédés...	Total 651	225.00 €	2 500.00 €	7 396.25 €	+ 7 171.25 € +3187.2%
653	Ind. de prés. versées aux représ. C.M.					
6531	Membres élus					
65311	Indemnités liées au fonctionnement interne de la chambre	42 534.78 €	48 000.00 €	49 704.02 €	+	7 169.24 € +16.9%
65312	Indemnités liées à la représentation extérieure				-	
6532	Membres associés et assimilés					
65321	Indemnités liées au fonctionnement interne de la chambre					
65322	Indemnités liées à la représentation extérieure					
	Total 653	42 534.78 €	48 000.00 €	49 704.02 €	+	7 169.24 € +16.9%
654	Pertes sur créances irrécouvrables	Total 654	2 810.00 €			-2 810.00 €
655	URSSAF Elus	Total 655	12 822.64 €	14 000.00 €	15 103.90 €	2 281.26 € +17.8%
656	Reversment Contributions Conseil de la Formation	Total 656		1 423 431.00 €	991 216.07 €	991 216.07 €
657	Charges spécifiques					
6571	Elections			3 132.00 €		3 132.00 €
657	Bourses récompenses					
65712	Remboursements des frais de propagande électorale					
6572	Subventions CMAD (SQ, AC,...)	1 095 514.25 €	1 111 200.00 €	1 161 190.51 €	+	65 676.26 € +6.0%
65724	Subventions CMAD DA Supplémentaire	1 069 195.00 €	710 438.00 €	710 438.00 €	-	-358 757.00 € -33.6%
7E+05	Subventions Etat aux CMAD					
65728	Autres subventions	30 000.00 €		30 000.00 €		
6574	I.N.P.I.					
6575	I.N.S.E.E.					
	Total 657	2 194 709.25 €	1 821 638.00 €	1 904 760.51 €	-	-289 948.74 € -13.2%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT : REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE : 2016

Feuillet n°13

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	BUDGET REALISE de l'exercice antérieur 3	EXERCICE PRESENT			
			Budget rectifié 4	Réalizations 5	+ - 6	Montant de la variation (5-3) 6 %
658	Charges diverses de gestion courante					
6581	Frais d'A.P.C.M.					
65811	Contribution obligatoire aux frais de fonctionnement de l'A.P.C.M.					
65812	Contribution aux travaux de l'immeuble de l'A.P.C.M.					
65813	Contribution au fonds de calamités publiques					
65814	Contribution au fonds de solidarité des présidents					
65815	Indemnités compensatrices des anciens présidents	68 363.37 €	74 000.00 €	77 380.20 €	+	9 016.83 € +13.2%
6582	Participation aux frais de C.O.R.E.M					
6583	Participation aux services communs	9 349.00 €				-9 349.00 €
6585	Participation aux charges					
65852	Reversement TFCMA aux CMAD	4 712 325.00 €	5 275 120.00 €	5 002 872.00 €	+	290 547.00 € +6.2%
65862	Reversements DEVECO aux CMAD	158 834.00 €	159 014.00 €	159 014.00 €	-	180.00 € +0.1%
65888	Autres charges	35 325.33 €	11 000.00 €	527 066.06 €	+	491 740.73 € +1392.0%
	Total 658	4 984 196.70 €	5 519 134.00 €	5 766 332.26 €	+	782 135.56 € +15.7%
	TOTAL DU COMPTE 65	7 237 298.37 €	8 828 703.00 €	8 734 513.01 €	+	1 497 214.64 € +20.7%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT : REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE : 2016

Feuillet n°14

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	BUDGET REALISE de l'exercice antérieur 3	EXERCICE PRESENT			
			Budget rectifié 4	Réalizations 5	Montant de la variation (5-3)	
					+	-
66 - CHARGES FINANCIERES						
661	Charges d'intérêts					
6611	Intérêts des emprunts et dettes					
66116	Intérêts des emprunts et dettes assimilées	642.82 €	950.00 €	944.12 €	+	301.30 € +46.9%
66117	Intérêts des dettes rattachées à des participations					
6615	Intérêts des comptes courants et des dépôts créditeurs					
	Total 661	642.82 €	950.00 €	944.12 €	+	301.30 € +46.9%
664	Pertes sur créances liées à des participations					
	Total 664					
666	Pertes de changes					
	Total 666					
667	Charges nettes sur cession V.M.P.					
	Total 667					
668	Autres charges financières					
	Total 668					
	TOTAL DU COMPTE 66	642.82 €	950.00 €	944.12 €	+	301.30 € +46.9%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT : REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE : 2016

Feuillet n°15

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	BUDGET REALISE de l'exercice antérieur 3	EXERCICE PRESENT			
			Budget rectifié 4	Réalizations 5	+ - 6	Montant de la variation (5-3) 6 %
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES						
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion					
6711	Pénalités sur marchés (et débits payés sur achats et ventes)					
6712	Pénalités, amendes fiscales et pénales					
6713	Dons, libéralités					
6714	Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice					
6717	Rappels d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)					
6718	Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3.22 €		3.72 €	+	0.50 € +15.5%
	Total 671	3.22 €		3.72 €	+	0.50 € +15.5%
672	Charges sur exercices antérieurs					
	Total 672	219 185.06 €		268 270.38 €		49 085.32 € +22.4%
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés					
6751	Immobilisations incorporelles					
6752	Immobilisations corporelles					
6751	Immobilisations financières					
	Total 675					
678	Autres charges exceptionnelles					
	Total 678					
	TOTAL DU COMPTE 67	219 188.28 €		268 274.10 €	+	49 085.82 € +22.4%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT : REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE : 2016

Feuillet n°16

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	BUDGET REALISE de l'exercice antérieur 3	EXERCICE PRESENT			
			Budget rectifié 4	Réalizations 5	+ - 6	Montant de la variation (5-3) %
68 - DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS						
681	Dotations aux amortissements et provisions - charges d'exploitation					
6811	Dotations aux amortissements des imm. incorpor. et corporelles	77 942.87 €	94 000.00 €	93 035.49 €	+	15 092.62 € +19.4%
68111	Immobilisations incorporelles					
68112	Immobilisations corporelles					
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir					
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation	40 030.94 €	70 000.00 €	124 740.13 €		84 709.19 € +211.6%
68174	Dotations pour créances					
	Total 681	117 973.81 €	164 000.00 €	217 775.62 €	+	99 801.81 € +84.6%
	TOTAL DU COMPTE 68	117 973.81 €	164 000.00 €	217 775.62 €	+	99 801.81 € +84.6%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT : REALISATIONS

CHARGES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE : 2016

Feuillet n°17

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	BUDGET REALISE de l'exercice antérieur 3	EXERCICE PRESENT				
			Budget rectifié 4	Réalisations 5	+	Montant de la variation (5-3) 6	%
					-		
			69 - IMPOTS SUR LES BENEFICES ASSIMILES				
695	Impôts sur les bénéfices Total 695						
	TOTAL DU COMPTE 69						
	TOTAL DES CHARGES DE FONCTIONNEMENT	9 148 831.78 €	10 983 323.00 €	11 289 812.54 €	+	2 140 980.76 €	+23.4%
	MONTANT DE REALISATION DE L'EQUILIBRE DU FONCTIONNEMENT (Excédent de l'exercice)	25 306.39 €			-	-25 306.39 €	
	TOTAUX EGAUX EN CHARGES ET EN PRODUITS	9 174 138.17 €	10 983 323.00 €	11 289 812.54 €	+	2 115 674.37 €	+23.1%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT : REALISATIONS

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE : 2016

Feuillelet n° 18

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	BUDGET REALISE de l'exercice antérieur 3	EXERCICE PRESENT				
			Budget rectifié 4	Réalisations 5	Montant de la variation (5-3) 6		%
					+		
					-		
70 - VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES							
701	Ventes de produits finis	Total 701					
703	Ventes de produits résiduels	Total 703					
704	Travaux	Total 704					
705	Etudes	Total 705					
706	Prestations de service						
7061	Redevances et droits						
70611	Contrats d'apprentissage						
70612	Examens						
70613	Conventions						
7062	Restauration						
70621	Apprentis						
70622	Commensaux						
70623	Autres stagiaires de formation						
70624	Préapprentissage						
7064	Transports						
70641	Apprentis						
70643	Autres stagiaires de formation						
70644	Préapprentissage						
7065	Hébergement						
70651	Apprentis						
70652	Commensaux						
70653	Autres stagiaires de formation						

BUDGET DE FONCTIONNEMENT : REALISATIONS

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE : 2016

Feuillet n° 19

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	BUDGET REALISE de l'exercice antérieur 3	EXERCICE PRESENT			
			Budget rectifié 4	Réalizations 5	+ - 6	Montant de la variation (5-3) %
7066	Prestations d'enseignement					
70661	Contribution des assujettis aux stages d'initiation à la gestion					
70662	Autres cours d'initiation à la gestion					
70668	Autres prestations d'enseignement			490.00 €	490.00 €	
7067	Prestations aux entreprises					
70671	A.T.M.-M.D.G					
7068	Prestations diverses					
70681	Foires-expositions .	17 800.00 €	14 000.00 €	14 540.00 €	-	-3 260.00 € -18.3%
70682	Autres prestations diverses	9 099.94 €	5 500.00 €	4 728.70 €	-	-4 371.24 € -48.0%
	Total 706	26 899.94 €	19 500.00 €	19 758.70 €	-	-7 141.24 € -26.5%
707	Ventes de marchandises					
	Total 707					
708	Produits des activités annexes					
7081	Produits des services exploités dans l'intérêt du personnel					
7083	Locations diverses					
7084	Mise à disposition de personnel facturée	189 438.30 €	458 848.00 €	643 670.94 €	+	454 232.64 € +239.8%
7085	Ports et frais accessoires facturés					
7087	Participation d'autres organismes aux frais généraux	24 561.20 €	30 000.00 €	2 691.18 €	-	-21 870.02 € -89.0%
7088	Autres produits d'activités annexes (cessions d'appro., ...)					
	Total 708	213 999.50 €	488 848.00 €	646 362.12 €	+	432 362.62 € +202.0%
709	R.R.R. accordées par la Compagnie					
	Total 709					
	TOTAL DU COMPTE 70	240 899.44 €	508 348.00 €	666 120.82 €	+	425 221.38 € +176.5%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT : REALISATIONS

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE : 2016

Feuille n° 20

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	BUDGET REALISE de l'exercice antérieur 3	EXERCICE PRESENT			
			Budget rectifié 4	Réalisations 5	+ -	Montant de la variation (5-3) 6 %
			71 - PRODUCTION STOCKEE (ou destockage)			
713	Variation des stocks (en-cours production, produits)					
7133	Variation des en-cours de production de bien					
7134	Variation des en-cours de production de services					
7135	Variation des stocks de produits					
	Total 713					
	TOTAL DU COMPTE 71					
			72 - PRODUCTION IMMOBILISEE			
722	Immobilisations corporelles					
	Total 722					
	TOTAL DU COMPTE 72					

BUDGET DE FONCTIONNEMENT : REALISATIONS

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE : 2016

Feuillet n° 21

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	BUDGET REALISE de l'exercice antérieur 3	EXERCICE PRESENT			Montant de la variation (5-3)	
			Budget rectifié 4	Réalizations 5	+ - 	6	%
74 - SUBVENTIONS D'EXPLOITATION							
741	Subventions de l'Etat						
7411	Ministère de l'Education Nationale						
74111	Fonctionnement C.F.A. (à recrutement national)						
74112	Restauration C.F.A. (à recrutement national)						
74113	Organisation des examens						
74114	C.P.A.						
74118	Divers						
7412	Ministère du Commerce, de l'Artisanat et du Tourisme	175 199.00 €	175 000.00 €	175 000.00 €	-	-199.00 €	-0.1%
74121	Apprentissage (service)						
74122	Initiation à la gestion						
74123	Formation professionnelle continue						
74124	Animateurs						
741241	Moniteurs de gestion						
741242	Assistants techniques des métiers						
741243	Autres animateurs économiques						
74125	Etudes économiques						
74126	Actions économiques						
74127	Opérations de promotion commerciale						
74128	Divers						
7418	Autres ministères				-		
74181	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Formation Profession.						
74182	Fonds de la formation professionnelle						
	Total 741	175 199.00 €	175 000.00 €	175 000.00 €	-	-199.00 €	-0.1%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT : REALISATIONS

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE : 2016

Feuillet n° 22

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	BUDGET REALISE de l'exercice antérieur 3	EXERCICE PRESENT			
			Budget rectifié 4	Réalizations 5	+ - 6	Montant de la variation (5-3) %
744	Subventions des collectivités territoriales et organismes publics					
7442	Région					
74421	C.F.A. Fonctionnement					
74422	C.F.A. restauration					
74423	Formation professionnelle continue					
74424	Animateurs					
74425	Etudes économiques					
74426	Actions économiques	1 105 100.25 €	1 154 616.00 €	1 166 990.46 €	+	61 890.21 € +5.6%
74427	Opérations de promotion commerciale					
74428	Divers					
7443	Département					
74431	C.F.A					
74432	C.P.A					
74433	Formation professionnelle continue					
74434	Actions économiques					
74438	Divers					
7444	Communes et groupements de communes					
7445	Div. fds (F.I.D.A.R., F.I.C.)					
7446	Union européenne	40 082.00 €	50 358.00 €	50 810.16 €	+	10 728.16 € +26.8%
7448	Autres organismes publics	60 400.00 €	18 609.00 €	88 039.41 €	+	27 639.41 € +45.8%
	Total 744	1 205 582.25 €	1 223 583.00 €	1 305 840.03 €	+	100 257.78 € +8.3%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT : REALISATIONS

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE : 2016

Feuillet n° 23

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	BUDGET REALISE de l'exercice antérieur 3	EXERCICE PRESENT				
			Budget rectifié 4	Réalizations 5	+ - 6	Montant de la variation (5-3) 6 %	
748 7481 7482 7483 7484 7485 7487 7488	Autres subventions d'exploitation Sommes venant en exonération de la taxe d'apprentissage F.A.F. artisans Produits provenant de taxes parafiscales F.A.F. personnel des Chambres de Métiers Autres subventions d'exploitation, part. Gest. cpt Participation des employeurs au fin. de la F.P.C. Divers				-		
	Total 748	551.87 €	5 000.00 €		-	-551.87 €	
	TOTAL DU COMPTE 74	1 381 333.12 €	1 403 583.00 €	1 480 840.03 €	+	99 506.91 €	+7.2%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT : REALISATIONS

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE : 2016

Feuillet n° 24

NUMEROS DE COMPTES <small>1</small>	INTITULE <small>2</small>	BUDGET REALISE de l'exercice antérieur <small>3</small>	EXERCICE PRESENT			
			Budget rectifié <small>4</small>	Réalisations <small>5</small>	+ - <small>6</small>	Montant de la variation (5-3) %
75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE						
751	Redevances pour concessions, brevets, licences,					
	Total 751					
752	Revenus des immeubles non affectés aux activités professionnelles					
	Total 752					
753	Indemnités de présence reçues					
	Total 753					
757	Produits spécifiques					
7571	Taxe pour frais de C.R.M.	6 996 049.15 €	7 154 065.00 €	6 854 065.00 €	-	-141 984.15 € -2.0%
75	Contributions Conseil de la Formation		1 525 296.00 €	1 656 654.52 €		1 656 654.52 €
	Total 757	6 996 049.15 €	8 679 361.00 €	8 510 719.52 €	+	1 514 670.37 € +21.7%
758	Produits divers de gestion courante					
7581	ICAP + Redevances T+RL	77 712.37 €	74 000.00 €	77 380.20 €	-	-332.17 € -0.4%
7581	Contribution d'organismes aux déplacements des élus	2 248.14 €	2 000.00 €	2 948.73 €	+	700.59 € +31.2%
7582	Cession de guides, livres, annuaires					
7588	Autres produits divers de gestion courante	38 497.28 €			-	-38 497.28 €
	Total 758	118 457.79 €	76 000.00 €	80 328.93 €		-38 128.86 € -32.2%
	TOTAL DU COMPTE 75	7 114 506.94 €	8 755 361.00 €	8 591 048.45 €	+	1 476 541.51 € +20.8%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT : REALISATIONS

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE : 2016

Feuillet n° 25

NUMEROS DE COMPTES <small>1</small>	INTITULE <small>2</small>	BUDGET REALISE de l'exercice antérieur <small>3</small>	EXERCICE PRESENT				
			Budget rectifié <small>4</small>	Réalisations <small>5</small>	+ - <small>6</small>	Montant de la variation (5-3) <small>6</small>	%
76 - PRODUITS FINANCIERS							
761	Produits de participations						
7611	Revenus des titres de participation						
7617	Revenus des créances rattachées à des participations						
	Total 761						
762	Produits des autres immobilisations financières						
7621	Revenus des titres immobilisés						
7624	Revenus des prêts au personnel de la compagnie						
7628	Revenus des autres prêts						
	Total 762						
764	Revenus des V.M.P.						
	Total 764						
765	Escomptes obtenus						
	Total 765						
766	Gains de change						
	Total 766						
767	Produis nets sur cessions de V.M.P.						
	Total 767	9 445.24 €	8 000.00 €	8 059.38 €	-	-1 385.86 €	-14.7%
768	Autres produits financiers						
	Total 768						
	TOTAL DU COMPTE 76	9 445.24 €	8 000.00 €	8 059.38 €	-	-1 385.86 €	-14.7%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT : REALISATIONS

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE : 2016

Feuillet n° 26

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	BUDGET REALISE de l'exercice antérieur 3	EXERCICE PRESENT				
			Budget rectifié 4	Réalizations 5	Montant de la variation (5-3) 6	%	
					+		
					-		
			77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS				
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
7718	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	0.66 €		13.06 €	+	12.40 €	+1878.8%
	Total 771	0.66 €		13.06 €	+	12.40 €	+1878.8%
772	Produits sur exercices antérieurs	257 838.51 €		286 631.67 €	+	28 793.16 €	+11.2%
	Total 772	257 838.51 €		286 631.67 €	+	28 793.16 €	+11.2%
775	Produits des cessions d'éléments d'actif						
7751	Immobilisations incorporelles						
7752	Immobilisations corporelles						
7753	Immobilisations financières						
	Total 775						
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice						
	Total 777	62 197.76 €	68 000.00 €	70 821.04 €	+	8 623.28 €	+13.9%
778	Autres produits exceptionnels						
	Total 778						
	TOTAL DU COMPTE 77	320 036.93 €	68 000.00 €	357 465.77 €	+	37 428.84 €	+11.7%

BUDGET DE FONCTIONNEMENT : REALISATIONS

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE : 2016

Feuillet n° 27

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	BUDGET REALISE de l'exercice antérieur 3	Budget rectifié 4	EXERCICE PRESENT		
				Réalizations 5	+ - Montant de la variation (5-3) 6	%
78 - REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS						
781	Reprises sur amortissements et provisions (à inscrire dans les produits d'exploitation)					
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles					
78111	Immobilisations incorporelles					
78112	Immobilisations corporelles					
7815	Reprises sur provisions pour risques et charges d'exploitations	31 760.07 €	40 030.00 €	40 030.94 €	8 270.87 €	+26.0%
	Total 781	31 760.07 €	40 030.00 €	40 030.94 €	8 270.87 €	+26.0%
	TOTAL DU COMPTE 78	31 760.07 €	40 030.00 €	40 030.94 €	8 270.87 €	+26.0%

TABLEAU FINANCIER : REALISATIONS
VARIATIONS DES EMPLOIS FINANCIERS DE L'EXERCICE : 2016

Feuillelet n° 29

NUMEROS DE COMPTE 1	INTITULE 2	BUDGET REALISE de l'exercice antérieur 3	EXERCICE PRESENT			
			Budget rectifié 4	Réalisations 5	Montant de la variation (5-3) 6	
					+	%
					-	
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
201	Frais d'établissements	Total 201				
206	Droit au bail	Total 206				
205	Autres immobilisations incorporelles	Total 208	33 319.09 €	43 000.00 €	36 775.40 €	3 456.31 €
	TOTAL DU COMPTE 20		33 319.09 €	43 000.00 €	36 775.40 €	3 456.31 €
21 - IMMOBILISATION CORPORELLES						
211	Terrains	Total 211				
212	Agencements et aménagements de terrains	Total 212				
213	Constructions	Total 213				
214	Constructions sur sol d'autrui	Total 214				
215	Installations techniques, matériel et outillage (à caractère pédagogique)	Total 215				

TABLEAU FINANCIER : REALISATIONS
VARIATIONS DES EMPLOIS FINANCIERS DE L'EXERCICE : 2016

Feuillelet n° 30

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	BUDGET REALISE de l'exercice antérieur 3	EXERCICE PRESENT				
			Budget rectifié 4	Réalizations 5	+	Montant de la variation (5-3) 6	%
218	Autres immobilisations corporelles						
2181	Installations générales, agencements, aménagements divers				-		
2182	Matériel de transport						
2183	Matériel de bureau et informatique				-		
21831	Matériel de bureau						
21832	Matériel informatique	16 624.74 €	20 800.00 €	12 281.68 €		-4 343.06 €	
2184	Mobilier						
2188	Divers				-		
	Total 218	16 624.74 €	20 800.00 €	12 281.68 €	-	-4 343.06 €	
	TOTAL DU COMPTE 21	16 624.74 €	20 800.00 €	12 281.68 €	-	-4 343.06 €	
	23 - IMMOBILISATIONS EN COURS						
231	Immobilisations corporelles en cours						
	Total 231						
237	Av. et ac. versés sur immob. incorp.						
	Total 237						
238	Av. et ac. versés sur immob. corp.						
	Total 238						
	TOTAL DU COMPTE 23						
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices						
	Total 481						
	TOTAL A - INVESTISSEMENTS ET CHARGES A REPARTIR	49 943.83 €	63 800.00 €	49 057.08 €	-	-886.75 €	

TABLEAU FINANCIER : REALISATIONS
VARIATIONS DES EMPLOIS FINANCIERS DE L'EXERCICE : 2016

FEUILLET N° 31

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	BUDGET REALISE de l'exercice antérieur 3	EXERCICE PRESENT			
			Budget rectifié 4	Réalizations 5	+ -	Montant de la variation (5-3) 6 %
			13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
139	Subv. d'invest. inscrites au cpte de résultat Total 139					
	TOTAL DU COMPTE 13					
			15- PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
151	Provisions pour risques					
1511	Provisions pour litiges					
1518	Autres provisions pour risques					
	Total 151					
157	Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices (grosses réparations) Total 157					
	TOTAL DU COMPTE 15					
			16 -EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES			
163	Autres emprunts obligataires Total 163					
164	Emprunts auprès des étab. de crédits Total 164	19 713.74 €	39 769.00 €	39 769.00 €	+	20 055.26 €

TABLEAU FINANCIER : REALISATIONS
VARIATIONS DES EMPLOIS FINANCIERS DE L'EXERCICE : 2016

Feuillelet n° 32

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	BUDGET REALISE de l'exercice antérieur 3	EXERCICE PRESENT			
			Budget rectifié 4	Réalizations 5	+ -	Montant de la variation (5-3) 6 %
167 1674 1678	Emprunts et dettes assortis de conditions particulières					
	Avances de l'Etat					
	Avances d'autres collectivités territoriales					
	Total 167					
169	Primes de remboursement des obligations					
	Total 169					
	TOTAL DU COMPTE 16	19 713.74 €	39 769.00 €	39 769.00 €	+	20 055.26 €
26 - PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS						
261	Titres de participations (actions de SEM)					
	Total 261					
266	Autres formes de participation					
	Total 266					
	TOTAL DU COMPTE 26					
27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
271	Titres immobilisés (droit de propriété)					
	Total 271					
273	Titres immobilisés (activité de portefeuille)					
	Total 272					

TABLEAU FINANCIER : REALISATIONS
VARIATIONS DES EMPLOIS FINANCIERS DE L'EXERCICE : 2016

Feuillelet n° 33

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	BUDGET REALISE de l'exercice antérieur 3	EXERCICE PRESENT			
			Budget rectifié 4	Réalisations 5	Montant de la variation (5-3) 6	
					+	%
274	Prêts					
2743	Prêts au Personnel					
2748	Autres prêts					
	Total 274					
275	Dépôts et cautionnements versés					
	Total 275					
276	Autres créances immobilisées					
	Total 276					
	TOTAL DU COMPTE 27					
	TOTAL HORS EXPLOITATION	19 713.74 €	103 569.00 €	39 769.00 €	+	20 055.26 €
	DEFICIT DE L'EXERCICE					
	TOTAL B - HORS EXPLOITATION & AUTRES EMPLOIS	19 713.74 €	39 769.00 €	39 769.00 €	+	20 055.26 €
	TOTAL GENERAL DES EMPLOIS DE L'EXERCICE	69 657.57 €	103 569.00 €	88 826.08 €	+	19 168.51 €
	MODE D'EQUILIBRE DE L'EXERCICE					
	Augmentation du fonds de roulement	124 317.67 €		29 821.73 €	-	
	TOTAUX EGAUX EN EMPLOIS ET RESSOURCES	193 975.24 €	103 569.00 €	118 647.81 €	-	-75 327.43 €

TABLEAU FINANCIER : REALISATIONS
VARIATIONS DES EMPLOIS FINANCIERS DE L'EXERCICE : 2016

Feuillet n° 34

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	BUDGET REALISE de l'exercice antérieur 3	EXERCICE PRESENT				
			Budget rectifié 4	Réalisations 5	Montant de la variation (5-3) 6		
					+	-	%
	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT						
	RESULTAT DE L'EXERCICE	25 306.39 €	-200 000.00 €	-146 247.15 €	-	-171 553.54 €	
	68 - DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS						
681	Dotations aux amortissements et provisions - Charges d'exploitation						
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	77 942.89 €	94 000.00 €	93 035.49 €	+	15 092.60	
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploit. à répartir						
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation	40 030.94	70 000.00	124 740.13		84 709.19	
68174	Dotations pour créances						
	Total 681	117 973.83	164 000.00	217 775.62	+	99 801.79	
	TOTAL DU COMPTE 68	117 973.83	164 000.00	217 775.62	+	99 801.79	
	78 -REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS						
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations						
7815	Reprises sur amortissements et provisions - Charges d'exploitation	31 760.07	40 030.00	40 030.94		8 270.87	
7815	Reprises sur prov pour Charges à répartir sur pls ex						
	TOTAL DU COMPTE 78	31 760.07	40 030.00	40 030.94		8 270.87	
777	Quote part des subventions d'investissement vire au résultat	62 197.76	68 000.00	70 821.04		8 623.28	
775	Produits de cession d'éléments d'actifs						
675	Valeur nette comptable des éléments cédés						
	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	49 322.39	-144 030.00	-39 323.51		-88 645.90	

TABLEAU FINANCIER : REALISATIONS
VARIATIONS DES EMPLOIS FINANCIERS DE L'EXERCICE : 2016

Feuillelet n° 35

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	BUDGET REALISE de l'exercice antérieur 3	EXERCICE PRESENT				
			Budget rectifié 4	Réalizations 5	+	Montant de la variation (5-3) 6	%
205	Concessions, brevets, logiciels	Total 205					
208	Autres immobilisations incorporelles	Total 208					
	TOTAL DU COMPTE 20						
			21 - IMMOBILISATION CORPORELLES				
211	Terrains	Total 211					
212	Agencements et aménagements de terrains	Total 212					
213	Constructions	Total 213					
214	Constructions sur sol d'autrui	Total 214					
215	Installations techniques, matériel et outillage (à caractère pédagogique)	Total 215					
218	Autres immobilisations corporelles	Total 218					
	TOTAL DU COMPTE 21						

TABLEAU FINANCIER : REALISATIONS
VARIATIONS DES EMPLOIS FINANCIERS DE L'EXERCICE : 2016

Feuillet n° 36

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	BUDGET REALISE de l'exercice antérieur 3	EXERCICE PRESENT			
			Budget rectifié 4	Réalisations 5	Montant de la variation (5-3) 6	
					+	%
					-	
			10 - CAPITAL ET RESERVES			
102	Apports (dons et legs en capital)	Total 102				
	TOTAL DU COMPTE 10					
			13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
131	Subventions d'équipement					
1311	Etat					
1312	Région					
1313	Département					
1314	Communes et groupements de communes					
1317	Autres organismes publics	24 652.85 €		157 971.32 €	133 318.47 €	
	Total 131	24 652.85 €		157 971.32 €	133 318.47 €	
138	Autres subventions d'investissement					
1381	Somme venant en exon. de la taxe d'apprent.					
1382	Taxes parafiscales					
1388	Autres					
	Total 138					
	TOTAL DU COMPTE 13	24 652.85 €		157 971.32 €	133 318.47 €	

TABLEAU FINANCIER : REALISATIONS
VARIATIONS DES EMPLOIS FINANCIERS DE L'EXERCICE : 2016

Feuillelet n° 37

NUMEROS DE COMPTES <small>1</small>	INTITULE <small>2</small>	BUDGET REALISE de l'exercice antérieur <small>3</small>	EXERCICE PRESENT			
			Budget rectifié <small>4</small>	Réalizations <small>5</small>	Montant de la variation (5-3) <small>6</small>	
					+	%
					-	
			16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES			
163	Autres emprunts obligataires	Total 163				
164	Emprunts auprès des étab. de crédits	Total 164	120 000.00 €		-120 000.00 €	
167	Emprunts et dettes assortis de conditions particulières					
1674	Avances de l'Etat					
1678	Avances d'autres collectivités territoriales					
	Total 167					
	TOTAL DU COMPTE 16		120 000.00 €		-120 000.00 €	
			26 - PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS			
261	Titres de participations (actions de SEM)	Total 261				
266	Autres formes de participation	Total 266				
	TOTAL DU COMPTE 26					

TABLEAU FINANCIER : REALISATIONS
VARIATIONS DES EMPLOIS FINANCIERS DE L'EXERCICE : 2016

Feuillet n° 38

NUMEROS DE COMPTES 1	INTITULE 2	BUDGET REALISE de l'exercice antérieur 3	EXERCICE PRESENT			
			Budget rectifié 4	Réalisations 5	Montant de la variation (5-3) 6	
					+	%
					-	
27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
271	Titres immobilisés (droit de propriété)	Total 271				
272	Titres immobilisés (droit de créance)	Total 272				
274	Prêts					
2743	Prêts au Personnel					
2748	Autres prêts					
		Total 274				
275	Dépôts et cautionnements versés	Total 275				
276	Autres créances immobilisées	Total 276				
		TOTAL DU COMPTE 27				
	TOTAL D - FINANCEMENT EXTERNE ET H. EXPLOITATION		144 652.85 €		157 971.32 €	13 318.47 €
	TOTAL GENERAL DES RESSOURCES DE L'EXERCICE		193 975.24 €	-144 030.00 €	118 647.81 €	-75 327.43 €
	MODE D'EQUILIBRE DE L'EXERCICE					
	Diminution du fonds de roulement			247 599.00 €		
	TOTAUX EGAUX EN RESSOURCES ET EMPLOIS		193 975.24 €	103 569.00 €	118 647.81 €	-75 327.43 €



NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES ET SOUS-COMPTES	NUMEROS DES COMPTES
CLASSE 1		
1021	Dotation initiale	1021
1025	Dons et legs en capital	1025
1027	Affectation.....	1027
1068	Autres réserves (réserves facultatives)	1068
1069	Dépréciation de l'actif	1069
110	Report à nouveau (solde créditeur)	110
119	Report à nouveau (solde débiteur)	119
120	Résultat net de l'exercice (bénéfice).....	120
129	Résultat net de l'exercice (perte).....	129
1311	Subventions d'équipement - Etat.....	1311
1312	Subventions d'équipement - Région.....	1312
1313	Subventions d'équipement - Département.....	1313
1314	Subventions d'équipement - Communes et groupement de communes.....	1314
1317	Subventions d'équipement - autres organismes publics.....	1315
1381	Autres subventions d'investissement - sommes venant en exonération de la taxe d'apprentissage	1381
1382	Autres subventions d'investissement - Taxe parafiscales	1382
1388	Autres subventions d'investissement	1388
13911	Subventions d'équipement inscrites au compte de résultat - Etat	13911
13912	Subventions d'équipement inscrites au compte de résultat - Région	13912
13913	Subventions d'équipement inscrites au compte de résultat - Département	13913
13914	Subventions d'équipement inscrites au compte de résultat - Communes et groupement de communes	13914
13917	Subventions d'équipement inscrites au compte de résultat - Autres organismes publics	13916
13981	Autres subventions d'investissement inscrites au compte de résultat - Sommes venant en exonération de la taxe d'apprentissage	13981
13982	Autres subventions d'investissement inscrites au compte de résultat - Taxes parafiscales	13982
13988	Autres subventions d'investissement inscrites au compte de résultat.....	13988
1511	Provisions pour litiges	1511
1518	Autres provisions pour risques	1518
1572	Provisions pour grosses réparations	1572
163	Autres emprunts obligataires	163
164	Emprunts auprès des établissements de crédits	164
1674	Avances de l'Etat	1674
1678	Avances d'autres collectivités territoriales	1678

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES ET SOUS-COMPTES	NUMEROS DES COMPTES
16883	Intérêts courus sur autres emprunts obligataires	16883
16884	Intérêts courus sur emprunts auprès des établissements de crédit	16884
16887	Intérêts courus sur emprunts et dettes assortis de conditions particulières	16887
169	Primes de remboursement des obligations	169
171	Compte attente	171
	TOTAUX CLASSE 1.....	
	CLASSE 2	
201	Frais d'établissement	201
205	Concessions, droits, brevets	205
206	Droit au bail	206
208	Autres immobilisations incorporelles.....	208
211	Terrains	211
212	Agencements et aménagements de terrains	212
213	Constructions	213
214	Constructions sur sol d'autrui	214
215	Installations techniques, matériel et outillage à caractère pédagogique	215
2181	Installations générales, agencements, aménagements divers	2181
2182	Matériel de transport	2182
21831	Matériel de bureau	21831
21832	Matériel informatique	21832
2184	Mobilier	2184
2188	Divers (autres immobilisations corporelles)	2188
231	Immobilisations corporelles en cours	231
237	Avances et acomptes versés sur immobilisations incorporelles.....	237
238	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles.....	238
2611	Actions (S.E.M.)	2611
266	Autres formes de participation	266
271	Titres immobilisés (droit de propriété)	271
272	Titres immobilisés (droit de créance)	272
2743	Prêts au personnel	2743
2748	Autres prêts	2748
2750	Dépôts et cautionnement	2750



NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES ET SOUS-COMPTES	NUMEROS DES COMPTES
2755	Cautionnements	2755
2761	Créances diverses	2761
2768	Intérêts courus	2768
2801	Amortissement des frais d'établissement.....	2801
2808	Amortissement des autres immobilisations incorporelles	2808
281315	Amortissement des bureaux	281315
2812	Amortissement des agencements et aménagements de terrains	2812
2815	Amortissement des Installations techniques, matériel et outillage à caractère pédagogique	2815
28181	Amortissement des installations générales, agencements, aménagements divers	28181
28182	Amortissement du matériel de transport	28182
281831	Amortissement du matériel de bureau	281831
281832	Amortissement du matériel informatique	281832
28184	Amortissement du mobilier	28184
2812 bis	Amortissement pour ordre - Agencements et aménagements de terrains	2812 bis
2813 bis	Amortissement pour ordre - Construction	2813 bis
2814 bis	Amortissement pour ordre - Constructions sur sol d'autrui	2814 bis
2815 bis	Amortissement pour ordre - Installations techniques, matériel et outillage à caractère pédagogique	2815 bis
28181 bis	Amortissement pour ordre - Installations générales, agencements, aménagements divers	28181 bis
28182 bis	Amortissement pour ordre - Matériel de transport	28182 bis
28183 bis	Amortissement pour ordre - Matériel de bureau et matériel informatique	28183 bis
28184 bis	Amortissement pour ordre - Mobilier.....	28184 bis
28188	Amortissement divers	28188
	TOTAUX CLASSE 2.....	
	CLASSE 3	
311	Denrées pour la restauration	311
312	Matières premières (matière d'oeuvre)	312
317	Fournitures (d'hébergement)	317
3221	Combustibles	3221
3222	Produits d'entretien	3222
3223	Fournitures d'atelier	3223
3224	Fournitures de magasin	3224



NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES ET SOUS-COMPTES	NUMEROS DES COMPTES
3225	Fournitures de bureau	3225
3226	Fournitures d'imprimerie et de reproduction	3226
3227	Fournitures "informatique"	3227
331	Produits en cours	331
335	Travaux en cours	335
341	Etudes en cours	341
345	Prestations de services en cours	345
355	Produits finis	355
37	Stocks de marchandises	37
	TOTAUX CLASSE 3.....	
	CLASSE 4	
4011	Fournisseurs - Achats de biens ou de prestations de services	4011
4017	Fournisseurs - Retenues de garanties	4017
4041	Fournisseurs - Achats d'immobilisations	4041
4047	Fournisseurs d'immobilisations - Retenues de garanties	4047
408	Fournisseurs - Factures non parvenues	408
4091	Avances et acomptes versés sur commandes	4091
4096	Créances pour emballages et matériel à rendre	4096
4098	Rabais, remises et ristournes à obtenir et autres avoirs non encore reçus	4098
411	Clients	411
4111	Apprentis	4111
4112	Commensaux	4112
4113	Autres stagiaires de formation	4113
4114	Pré-apprentis	4114
4112	Autres clients	4112
416	Créances contentieuses	416
418	Clients - Produits non encore facturés	418
41911	Avances et acomptes reçus des apprentis.....	41911
41912	Avances et acomptes reçus des commensaux.....	41912
41913	Avances et acomptes reçus des autres stagiaires de formation	41913
41914	Avances et acomptes reçus des pré-apprentis.....	41914

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES ET SOUS-COMPTES	NUMEROS DES COMPTES
4192	Avances et acomptes reçus des autres clients	4192
4211	Rémunérations dues - Personnel sous statut	4211
4212	Rémunérations dues - Personnel non statutaire.....	4212
422	Oeuvres sociales.....	422
4251	Avances et acomptes - Personnel sous statut	4251
4252	Avances et acomptes - Personnel non statutaire.....	4252
426	Personnel - ARE	426
427	Personnel - oppositions	427
4282	Personnel - provision pour congés à payer	4282
4286	Personnel - Charges à payer	4286
4287	Personnel - Produits à recevoir	4287
431	Sécurité sociale	431
4372	Mutuelles.....	4372
43731	Caisses de retraite complémentaire	43731
43732	Caisses de retraite des cadres.....	43732
4374	Cotisation POLE EMPLOI	4374
4375	Cotisation taxe formation professionnelle	4375
4378	Autres organismes sociaux - Divers.....	4378
4382	Charges sociales sur provision pour congés à payer	4382
4386	Organismes sociaux - Charges à payer	4386
4387	Organismes sociaux - Produits à recevoir	4387
44111	Subventions d'investissement à recevoir - Etat	44111
44112	Subventions d'investissement à recevoir - Région	44112
44113	Subventions d'investissement à recevoir - Département	44113
44114	Subventions d'investissement à recevoir - Com éco.....	44114
44116	Subventions d'investissement à recevoir - Communes et groupements de communes	44116
44117	Subventions d'investissement à recevoir - Autres organismes publics	44117
44118	Autres subventions d'investissement à recevoir	44118
4417111	Subventions d'exploitation à recevoir - Ministère Education Nationale - Fonctionnement C.F.A. (à recrutement national)....	4417111
4417112	Subventions d'exploitation à recevoir - Ministère Education Nationale - Restauration C.F.A. (à recrutement national).....	4417112
4417113	Subventions d'exploitation à recevoir - Ministère Education Nationale - Organisation des examens	4417113
4417114	Subventions d'exploitation à recevoir - Ministère Education Nationale - C.P.A.	4417114
4417118	Subventions d'exploitation à recevoir - Ministère Education Nationale - Divers	4417118
4417121	Subventions d'exploitation à recevoir - Ministère Commerce, Artisanat, Tourisme - Apprentissage (service).....	4417121
4417122	Subventions d'exploitation à recevoir - Ministère Commerce, Artisanat, Tourisme - Initiation à la gestion	4417122
4417123	Subventions d'exploitation à recevoir - Ministère Commerce, Artisanat, Tourisme - Formation professionnelle continue	4417123
44171241	Subventions d'exploitation à recevoir - Ministère Commerce, Artisanat, Tourisme - Moniteurs de gestion.....	44171241
44171242	Subventions d'exploitation à recevoir - Ministère Commerce, Artisanat, Tourisme - Assistants techniques des métiers	44171242



NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES ET SOUS-COMPTES	NUMEROS DES COMPTES
44171243	Subventions d'exploitation à recevoir - Ministère Commerce, Artisanat, Tourisme - Autres animateurs économiques	44171243
4417125	Subventions d'exploitation à recevoir - Ministère Commerce, Artisanat, Tourisme - Etudes économiques	4417125
4417126	Subventions d'exploitation à recevoir - Ministère Commerce, Artisanat, Tourisme - Action économique	4417126
4417127	Subventions d'exploitation à recevoir - Ministère Commerce, Artisanat, Tourisme - Opérations de promotion commerciale ..	4417127
4417128	Subventions d'exploitation à recevoir - Ministère Commerce, Artisanat, Tourisme - Divers	4417128
4417181	Subventions d'exploitation à recevoir - Ministère Travail, Emploi, Formation professionnelle.....	4417181
4417182	Subventions d'exploitation à recevoir - Fonds de la Formation professionnelle.....	4417182
441721	Subventions d'exploitation à recevoir - Région - C.F.A. - Fonctionnement	441721
441722	Subventions d'exploitation à recevoir - Région - C.F.A. - Restauration	441722
441723	Subventions d'exploitation à recevoir - Région - Formation professionnelle continue	441723
441724	Subventions d'exploitation à recevoir - Région - Animateurs.....	441724
441725	Subventions d'exploitation à recevoir - Région - Etudes économiques	441725
441726	Subventions d'exploitation à recevoir - Région - Actions économiques	441726
441727	Subventions d'exploitation à recevoir - Région - Opérations de promotion commerciale	441727
441728	Subventions d'exploitation à recevoir - Région - Divers	441728
441731	Subventions d'exploitation à recevoir - Département - C.F.A.	441731
441732	Subventions d'exploitation à recevoir - Département - C.P.A.	441732
441733	Subventions d'exploitation à recevoir - Département - Formation professionnelle continue.....	441733
441734	Subventions d'exploitation à recevoir - Département - Actions économiques	441734
441738	Subventions d'exploitation à recevoir - Département - Divers	441738
44174	Subventions d'exploitation à recevoir - Communes et groupements de communes	44174
44175	Subventions d'exploitation à recevoir - Divers fonds d'intervention autres que communautaires (FIDAR,FIC,...).....	44175
44176	Subventions d'exploitation à recevoir - Communauté économique européenne.....	44176
44178	Subventions d'exploitation à recevoir - Autres organismes publics.....	44178
44181	Autres subventions d'exploitation à recevoir - Sommes venant en exonération de la taxe d'apprentissage	44181
44182	Autres subventions d'exploitation à recevoir - FAF artisans.....	44182
44183	Autres subventions d'exploitation à recevoir - Produits provenant des taxes parafiscales.....	44183
44184	Autres subventions d'exploitation à recevoir - FAF personnel des Chambres de Métiers.....	44184
44186	Autres subventions d'exploitation à recevoir - Organismes professionnels	44186
	professionnelle continue	44187
44188	Autres subventions d'exploitation à recevoir	44188



NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES ET SOUS-COMPTES	NUMEROS DES COMPTES
4419	Avances sur subventions	4419
4421	Taxe pour frais de Chambre de Métiers	4421
4422	Supplément pour formation continue	4422
444	Etat - Impôts sur les bénéfiques	444
447	Impôts, taxes et versements assimilés	447
4482	Charges fiscales sur provision congés à payer	4482
4486	Charges à payer	4486
4487	Produits à recevoir	4487
451	Liaison équipement (avec services à comptabilité distincte)	451
452	Liaison fonctionnement (avec services à comptabilité distincte)	452
462	Créances sur cessions d'immobilisations	462
4671	Débiteurs divers.....	4671
4672	Créditeurs divers	4672
4673	Taxe d'apprentissage à reverser.....	4673
4675	Fournitures acquises pour le compte des apprentis	4675
4676	Taxes, subventions, primes à recevoir	4676
4677	Subventions, primes à verser	4677
4678	Divers (Autres comptes débiteurs et créditeurs)	4678
4686	Divers - Charges à payer	4686
4687	Divers - Produits à recevoir	4687
471	Recettes à classer	471
472	Dépenses à classer et à régulariser	472
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices	481
486	Charges constatées d'avance	486
487	Produits constatés d'avance	487
	TOTAUX CLASSE 4.....	
	CLASSE 5	
507	Bons du Trésor et bons de caisse à court terme	507
508	Autres valeurs mobilières et créances assimilées	508
511	Valeurs à l'encaissement	511
512	Banques	512



NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES ET SOUS-COMPTES	NUMEROS DES COMPTES
514	Chèques postaux	514
515	"Caisses" du Trésor et des établissements publics	515
5186	Intérêts courus à payer	5186
5187	Intérêts courus à recevoir	5187
53	Caisse	53
54	Régies d'avances et accreditifs	54
58	Virements internes	58
	TOTAUX CLASSE 5.....	
	TOTAUX CLASSE 6..... <i>(reprendre le total des charges du budget de fonctionnement réalisé)</i>	
	TOTAUX CLASSE 7..... <i>(reprendre le total des charges du budget de fonctionnement réalisé)</i>	
	RECAPITULATION	
	TOTAUX CLASSE 1.....	
	TOTAUX CLASSE 2.....	
	TOTAUX CLASSE 3.....	
	TOTAUX CLASSE 4.....	
	TOTAUX CLASSE 5.....	
	TOTAUX CLASSE 6.....	
	TOTAUX CLASSE 7.....	
	TOTAUX GENERAUX.....	

COMPTES DU GRAND LIVRE



Feuillelet n° 42

NUMEROS DES COMPTES	DEBITS			CREDITS			BILAN DE SORTIE	
	Bilan d'entrée	Opérations de l'exercice	TOTAL	Bilan d'entrée	Opérations de l'exercice	TOTAL	ACTIF	PASSIF
16883								
16884								
16887								
169								
181								
	274 443.18	364 469.60	638 912.78	1 328 669.48	869 238.98	2 197 908.46	491 511.37 €	2 050 507.05 €
201								
205								
206								
208	225 949.56	36 775.40	262 724.96				262 724.96 €	
211								
212								
213								
214								
215								
2181		6 362.26	6 362.26				6 362.26 €	
2182	1 200.00		1 200.00				1 200.00 €	
21831	756.00		756.00				756.00 €	
21832	78 474.19	2 067.42	80 541.61				80 541.61 €	
2184	8 209.44		8 209.44				8 209.44 €	
2188	906.85		906.85				906.85 €	
231	0,00						0,00 €	
237	5 148.00	3 852.00	9 000.00			0.00	9 000.00 €	
238								
2611								
266								
271								
272								
2743								
2748								
2751	667.72		667.72				667.72 €	

COMPTES DU GRAND LIVRE



NUMEROS DES COMPTES	DEBITS			CREDITS			BILAN DE SORTIE	
	Bilan d'entrée	Opérations de l'exercice	TOTAL	Bilan d'entrée	Opérations de l'exercice	TOTAL	ACTIF	PASSIF
4419								
4421								
4422								
444								
447		65 322.45 €	65 322.45	12 023.18 €	67 927.39	79 950.57		14 628.12 €
4482		5 202.48 €	5 202.48	3 648.48 €	12 111.88	15 760.36		10 557.88 €
4486								
4487								
451								
452								
462								
4671								
4672								
4673		6 854 065.00 €	6 854 065.00		6 854 065.00	6 854 065.00		
4674			0.00			0.00		
4676								
4677								
4678								
4686		225 937.31 €	225 937.31		394 321.78	394 321.78		168 384.47 €
4687		11 839.00 €	11 839.00				11 839.00 €	
471								
472	4.33 €	2 561.38 €	2 565.71		647.63	647.63	1 918.08 €	
481								
486	39 656.51 €	44 578.35 €	84 234.86		39 656.51	39 656.51	44 578.35 €	
487			0.00	4 380.00 €		4 380.00		4 380.00 €
491								
	742 362.51	18 666 900.88	19 409 263.39	1 237 894.16	18 556 623.04	19 794 517.20	1 405 380.95 €	1 790 634.76 €
506	49 935.40		49 935.40		20 000.00	20 000.00	29 935.40 €	
508	155 000.00 €		155 000.00		150 000.00	150 000.00	5 000.00 €	
511								
512	1 161 070.50 €	10 310 914.78	11 471 985.28		10 590 324.36	10 590 324.36	881 660.92 €	

COMPTES DU GRAND LIVRE



Feuillet n° 54

NUMEROS DES COMPTES	DEBITS			CREDITS			BILAN DE SORTIE	
	Bilan d'entrée	Opérations de l'exercice	TOTAL	Bilan d'entrée	Opérations de l'exercice	TOTAL	ACTIF	PASSIF
514								
515		2 062 267.64	2 062 267.64		1 174 388.11	1 174 388.11	887 879.53 €	
5186								
5187								
53								
54								
58		1 240 227.00	1 240 227.00		1 240 227.00	1 240 227.00		
	1 366 005.90	13 613 409.42	14 979 415.32		13 174 939.47	13 174 939.47	1 804 475.85 €	0.00 €
comptes 6		11 289 812.54	11 289 812.54		11 289 812.54	11 289 812.54		
comptes 7		11 146 565.39	11 146 565.39		11 146 565.39	11 146 565.39		
	274 443.18	364 469.60	638 912.78	1 328 669.48	869 238.98	2 197 908.46		1 558 995.68 €
	321 311.76	49 057.08	370 368.84	137 559.71	93 035.49	230 595.20	139 773.64 €	
							0.00 €	0.00 €
	742 362.51	18 666 900.88	19 409 263.39	1 237 894.16	18 556 623.04	19 794 517.20		385 253.81 €
	1 366 005.90	13 613 409.42	14 979 415.32		13 174 939.47	13 174 939.47	1 804 475.85 €	0.00 €
		11 289 812.54	11 289 812.54		11 289 812.54	11 289 812.54	0.00 €	0.00 €
		11 146 565.39	11 146 565.39		11 146 565.39	11 146 565.39	0.00 €	0.00 €
	2 704 123.35	55 130 214.91	57 834 338.26	2 704 123.35	55 130 214.91	57 834 338.26	1 944 249.49	1 944 249.49



BILAN

EXERCICE : 2016

Feuillelet n° 55

ACTIF	EXERCICE			Exercice précédent net
	Brut	Amortissement	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Droit au bail				
Autres	271 671.28 €	161 833.31 €	109 837.97 €	154 189.08 €
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Agencements et aménagements de terrains				
Constructions				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations techniques, matériel et outillage à caractère pédagogique				
Autres	97 976.16 €	77 708.21 €	20 267.95 €	23 747.25 €
Immobilisations corporelles en cours	9 000.00 €		9 000.00 €	5 148.00 €
Dépréciation des immobilisations (amortissement pour ordre)				
Sous-total	378 647.44 €	239 541.52 €	139 105.92 €	183 084.33 €
Immobilisations financières				
Participations et autres formes de participation				
Prêts				
Autres			667.72 €	667.72 €
TOTAL I			139 773.64 €	183 752.05 €

BILAN

EXERCICE : 2016

Feuillet n° 57

PASSIF	Exercice avant l'affectation	Exercice précédent avant l'affectation	Exercice après l'affectation	Exercice précédent après l'affectation
CAPITAUX PROPRES				
Apports				
Dotation initiale	300 000.00 €	300 000.00 €	300 000.00 €	300 000.00 €
Dons et legs en capital				
Affectation				
Réserves				
Autres réserves (réserves facultatives)	39 636.74 €	39 636.74 €	39 636.74 €	39 636.74 €
Dépréciation de l'actif (à déduire)				
Report à nouveau (solde créditeur ou débiteur)	584 216.36 €	400 938.65 €	437 969.21 €	426 245.04 €
Résultat net de l'exercice (bénéfice ou perte)	-146 247.15 €	25 306.39 €		
Subventions d'investissement	212 463.11 €	212 463.11 €	212 463.11 €	212 463.11 €
Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat (à déduire)	-135 256.83 €	-64 435.79 €	-135 256.83 €	-64 435.79 €
TOTAL I	854 812.23 €	913 909.10 €	854 812.23 €	913 909.10 €

BILAN
EXERCICE : 2016

Feuillet n° 56

ACTIF	Exercice Net	Exercice précédent net
ACTIF CIRCULANT		
Stocks		
Créances		
Fournisseurs débiteurs		
Clients et comptes rattachés	621 396.55 €	280 917.25 €
Personnel et comptes rattachés		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	301.83 €	58.02 €
Etat et autres collectivités publiques	725 648.97 €	421 726.40 €
Autres créances	13 757.08 €	57.13 €
Comptes transitoires ou d'attente		
Valeurs mobilières de placement	34 935.40 €	204 935.40 €
Disponibilités		
Caisse		
Comptes courants	1 769 540.45 €	1 161 070.50 €
Régies d'avance et accreditifs		
REGULARISATION		
Charges constatées d'avance	44 578.35 €	39 656.51 €
TOTAL II	3 210 158.63 €	2 108 421.21 €
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
TOTAL III		
Primes de remboursement des obligations		
TOTAL IV		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	3 349 932.27 €	2 292 173.26 €

BILAN

EXERCICE : 2016

Feuillet n° 58

PASSIF	Exercice après l'affectation	Exercice précédent
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices	124 740.13 €	40 030.94 €
TOTAL II	124 740.13 €	40 030.94 €
DETTES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts Avances de l'Etat et autres collectivités territoriales Comptes courants créditeurs	60 517.26 €	100 286.26 €
DETTES D'EXPLOITATION		
Fournisseurs Fournisseurs d'immobilisations Clients et comptes rattachés Personnels et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Etat et autres collectivités publiques Autres dettes (y. c.47)	1 296 573.71 €	1 109 828.82 €
REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	4 380.00 €	4 380.00 €
TOTAL III	2 370 379.91 €	1 338 233.22 €
TOTAL GENERAL(I + II + III)	3 349 932.27 €	2 292 173.26 €

TABLEAU DES EMPRUNTS

EXERCICE 2016

ANNEXE II

ORGANISME PRETEUR	OBJET DE L'EMPRUNT	DATE	EMPRUNT				ANNUITE 2015				CHARGE RESTANT DUE après l'annuite
			MONTANT	TAUX	DUREE	Capital restant dû	CAPITAL	INTERETS	TOTAL	PART SUBVENTIONNEE	
Banque Populaire Val de France - Agence Orléans République	Investissements Mutualisation informatique	12/06/2015	120 000 €	1.15%	36 mois	60 517.26 €	39 769.00 €	944.12 €	40 713.12 €		



TAXE POUR FRAIS DE CHAMBRE DE METIERS

Feuillet N° 61

REALISATIONS POUR L'EXERCICE 2016

ANNEXE III

ASSUJETTIS :		34 097
Droit fixe	Montant écrêté 6 854 065 €	
	111 €	3 784 767 €
Droit additionnel	% voté.....	<input type="text" value="30%"/>
	Produit théorique.....	<input type="text" value="4 205 297 €"/>
Majoration pour frais de formation continue	% voté du maximum du droit fixe.....	<input type="text"/>
	Produit F.A.F. interprofessionnels (25%).....	<input type="text"/>
	Produit F.A.F. Chambre de Métiers.....	<input type="text"/>
	Produit autres F.A.F. destinataires.....	<input type="text"/>
TOTAL : _____		

SUBVENTIONS EN EXONERATION DE LA TAXE D'APPRENTISSAGE

REALISATIONS POUR L'EXERCICE 2016

1 - Sommes collectées.....	_____
2 - F.N.I.C.....	_____
3 - Reversements effectués.....	_____
4 - Sommes utilisées.....	_____

Réalisations 2015

TABLEAU RECAPITULATIF : BUDGET DE FONCTIONNEMENT

CHARGES	Rectifié 2016	Comptes 2016	PRODUITS	Rectifié 2016	Comptes 2016
Charges de personnel (64)	966 007	1 089 357.03	Subventions d'exploitation (74)	1 403 583	1 480 840.03
Personnel extérieur (621)	234 802	220 964.23	<i>dt Ministère Com. Artisanat (7412)</i>	175 000	
Taxe sur les salaires (6311)	66 476	63 442.53	<i>dt Région (7442) + Europe (7446) + Autres M. (7447)</i>	1 223 583	
			<i>dt Taxe d'apprentissage (7481)</i>		
			<i>dt FAF artisans (7482) + FAF Personnel CMA (7484)</i>	5 000	
Achats (60) (sauf 603)	12 500	9 916.62	Production stockée (71)		
Variation des stocks (603)					
Charges spécifiques (657 et 658)	7 340 771	7 671 092.77	Produits spécifiques (757)	8 679 361	8 510 719.52
Autres charges de gestion (61, 62 <i>sauf 621</i> , 63 <i>sauf 6311</i> , 65 <i>sauf 657 et 658</i>)	2 197 816	1 748 045.52	Produits de gestion (70,72,75 <i>sauf 757</i>)	584 348	746 449.75
Dotations amort. et provis.d'exploit. (68)	164 000	217 775.62	Rep. Sur amort.provis.d'exploit. (781)	40 030.00	40 030.94
			Transferts de charges d'exploit. (791)		
Total charges d'exploitation	10 982 372	11 020 594.32	Total produits d'exploitation	10 707 322	10 778 040.24
Résultat d'exploitation (+ ou -)	-275 050	-242 554.08			
Charges financières (66)	950	944.12	Produits financiers (76)	8 000	8 059.38
<i>dt inrêts des emprunts et dettes (66116)</i>					
Dotations amort. et provis.charges fin. (686)			Reprises sur prov. Fin. (786)		
			Transferts de charges fin. (796)		
Total charges financières (66)	950	944.12	Total produits financiers (76)	8 000	8 059.38
Résultat financier (+ ou -)	7 050	7 115.26			
Charges exceptionnelles (67)		268 274.10	Produits exceptionnels (77)	68 000	357 465.77
<i>dt v.n.c. actifs cédés (675)</i>			<i>dt produits de cessions d'actifs cédés (775)</i>		
			<i>dt quote-part subv. invest. (777)</i>	68 000	
Dotations amort. et provis.charges except. (687)			Reprises sur provis. Except. (787)		
			Transferts de charges except. (797)		
Charges exceptionnelles (67)		268 274.10	Produits exceptionnels (77)	68 000	357 465.77
Résultat exceptionnel (+ ou -)		89 191.67			
Impôts sur bénéfices (69)					
TOTAL DES CHARGES	10 983 322	11 289 812.54	TOTAL DES PRODUITS	10 783 322	11 143 565.39
Résultat net (+ ou -)	-200 000	-146 247.15			
TOTAUX EGAUX	10 783 322	11 143 565.39	TOTAUX EGAUX	10 783 322	11 143 565.39

TABLEAU FINANCIER RECAPITULATIF - REALISATIONS 2016
--

	DEBUT DE L'EXERCICE	+	VARIATIONS	FIN DE L'EXERCICE
Fonds de roulement	870 474	+		870 474
Décomposition du fonds de roulement - trésorerie.....	1 401 415	+		1 401 415
- Besoins en fonds de roulement.....	530 808	+		530 808

1 - <u>charges de personnel</u> =	1 089 357	9.65%
total des charges	11 289 813	
2 - <u>charges spécifiques</u> =	1 904 761	16.87%
total des charges	11 289 813	
3 - <u>ressources propres</u> =	8 510 720	76.37%
total des produits	11 143 565	
4 - <u>subventions d'exploitation</u> =	1 480 840	13.29%
total des produits	11 143 565	
5 - <u>capacité d'autofinancement</u> =	-39 324	-0.35%
total des produits	11 143 565	
6 - <u>remboursement des emprunts hors part subventionn</u>	39 769	0.37%
total des produits	11 143 565	
7 - <u>remboursement des emprunts hors part subventionn</u>	39 769	0.48%
ressources propres	8 510 720	
8 - <u>investissements</u> =	49 944	0.45%
total des produits	11 143 565	

Réalisations 2016

TABLEAU DE FINANCEMENT

EMPLOIS	Rectifié 2016	Comptes 2016	RESSOURCES	Rectifié 2016	Comptes 2016
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :	63 800	49 057.08	Capacité d'autofinancement de l'exercice	-144 030	-39 323.51
Immobilisations incorporelles	<i>43 000</i>	<i>36 775.40</i>	Cessions ou réduction de l'actif immobilisé :	0	0.00
Immobilisations corporelles	<i>20 800</i>	<i>12 281.68</i>	Cessions d'immobilisations :		
Immobilisations financières			- incorporelles		
			- corporelles		
Charges à répartir sur plusieurs exercices (a)			Cessions ou réductions d'immobilisations financières		
Réduction de dotations			Augmentation de dotations		157 971.32
Remboursement de dettes financières (b)	39 769.00	39 769.00	Augmentation des dettes financières (b)		
TOTAL DES EMPLOIS	103 569	88 826.08	TOTAL DES RESSOURCES	-144 030	118 647.81
<i>Variation du fonds de roulement net global</i>	<i>-247 599</i>	<i>29 821.73</i>			

(a) Montant brut transféré au cours de l'exercice

(b) Sauf concours bancaires courants

Capacité d'autofin.	-39 323.51
Résultat	-146 247.15
Dotations aux amort.	93 035.49
Subv. Virée au CR	-70 821.04
Dotations aux prov.	124 740.13
Reprise dur prov.	-40 030.94
VNC des él. actif cédés	
Prix de vente	



BUDGET REALISE

2016

ANNEXE V

OBSERVATIONS

Pour une meilleure compréhension des données chiffrées, nous joignons à ce document les commentaires transmis lors de l'assemblée générale du 13 juin 2016.

Spécificité 2016: Pour la première fois, les comptes présentés et votés en Assemblée générale sont consolidés avec ceux du Conseil de la Formation. Les documents joints en annexe décrivent de manière séparée les comptes du Conseil de la Formation, de la CRMA et les comptes consolidés.

TFCMA: La ressource fiscale 2016 a fait l'objet d'un écrêtement à hauteur de 6.854.065 €.

TACFE: la Taxe pour frais versée par la micro entreprises au titre de l'année 2015 a été versée à la CRMA en 2016 pour un total de 266.037,82 €; elle est intégralement reversée aux chambres départementales.

Personnel: au titre de la mutualisation des fonctions support, 19 agents des chambres départementales ont été transférés à la CRMA le 1er octobre 2016.

Conseil de la Formation: l'année 2016 se solde par un excédent de 30.875,63 €.

Résultat: les comptes 2016 de la CRMA ressortent déficitaires de 177.122,78 € (pour une prévision de 200.000 €), ce qui porte le résultat consolidé à - 146.247,15 €.

ARRETE par la **CHAMBRE REGIONALE DE METIERS** et de **l'ARTISANAT DU CENTRE**
dans sa séance du **20 juin 2017**

CERTIFIE CONFORME :

Le Président de la Chambre Régionale de Métiers et de l'Artisanat du Centre.

Vu et approuvé, le

Gérard BOBIER

Le Préfet de la Région Centre,