

**COMPTES DE GESTION
DE L'EXERCICE
2019**

COMPTES ANNUELS EXERCICE 2019

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

COMPTE DE RESULTAT			CMAR PACA		
CHARGES	REEL 2018 (en euros)	REEL 2019 (en euros)	PRODUITS	REEL 2018 (en euros)	REEL 2019 (en euros)
Charges de personnel (64)	36 763 089	36 847 355	Subventions d'exploitation (74)	25 997 180	28 292 623
Personnel ext.(621)	1 737 491	1 699 224	<i>dt ministère com.artisanat (7412)</i>	38 306	0
Taxe sur les salaires (6311)	1 626 835	1 635 890	<i>dt Région (7442)</i>	18 521 910	18 719 929
			<i>dt taxe d'apprentissage (7481)</i>	2 703 769	2 543 083
Achats (60) (sauf 603)	2 676 524	2 828 240	Production stockée (71)	0	0
Variation des stocks (603)	344	-6 969			
Charges spécifiques (657 et 658)	2 176 888	2 842 584	Produits spécifiques (757)	23 905 137	24 510 992
			<i>dt taxe pour frais de chambres (7571) *</i>	16 778 776	17 885 841
			<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>	3 271 548	2 995 855
			<i>dt contrib. Formation Auto-Entrep. (7572) *</i>	609 619	489 593
Autres charges de gestion (61, 62 sauf 621, 63 sauf 6311, 65 sauf 657 et 658)	16 562 697	16 212 560	Produits de gestion (70,72,75)	14 638 175	14 370 422
<i>Dont Actions de Formations CDF (656)</i>	2 379 067	3 070 133	<i>sauf 757)</i>	0	0
Dot.amort.provis.d'exploit. (681)	6 766 035	7 223 109	Rep.sur amort.provis.d'exploit.(781)	3 616 989	589 707
			Transferts de charges d'exploit.(791)	44 002	56 746
Total charges d'exploitation	68 309 904	69 281 993	Total produits d'exploitation	68 201 482	67 820 490
Résultat d'exploitation (+ ou -)	0	0	0	108 422	1 461 503
Charges financières (66)	210 625	176 056	Produits financiers (76)	188 525	210 405
<i>dt intérêts des emprunts et dettes (6611)</i>	210 544	175 426		0	0
Dot.amort.provis.charges fin. (686)	422 700	0	Reprises sur prov.fin. (786)	0	200 700
			Transferts de charges fin.(796)	0	0
Total charges financières (66)	633 325	176 056	Total produits financiers (76)	188 525	411 105
Résultat financier (+ ou -)	0	235 049	0	444 800	0
Charges exceptionnelles (67)	2 308 992	1 064 619	Produits exceptionnels (77)	4 296 348	4 114 234
<i>dt reversement au Trésor Public (674)</i>	1 257 911	256 657	<i>dt produits des cessions d'actif (775)</i>	37 151	23 039
<i>dt v.n.c actifs cédés (675)</i>	0	1 039	<i>dt quote-part subv.invest.(777)</i>	3 791 805	3 863 785
Dot.amort.provis.charges except.(687)	256 657	775 767	Reprises sur provis.except.(787)	0	0
			Transferts de charges except.(797)	0	0
Total charges except. (67)	2 565 649	1 840 386	Total produits except.(77)	4 296 348	4 114 234
	1 730 699	2 273 848	0	0	0
Impôts sur les sociétés (69)	51 793	57 337	report à nouveau (789)	0	0
Total charges	71 560 671	71 355 772	Total produits	72 686 355	72 345 829
Résultat net (+ ou -)	1 125 685	990 057	0	0	0
Totaux égaux	72 686 355	72 345 829	Totaux égaux	72 686 355	72 345 829

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

** pour une CMA départementale.

ACTIF	Exercice 2019			Exercice 2018
	Brut (€)	Amortissements et provisions (à déduire) (€)	Net (€)	Net (€)
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Droit au bail	0	0	0	0
Autres	2 463 268	2 246 416	216 852	151 505
Avances et acomptes	0	0	0	0
sous-total	2 463 268	2 246 416	216 852	151 505
Immobilisations corporelles	0	0	0	0
Terrains	5 464 827	0	5 464 827	5 464 827
Agencements et aménagements de terrains	1 161 008	978 375	182 633	223 893
Constructions	83 800 385	50 870 743	32 929 643	34 234 985
Constructions sur sol d'autrui	7 380	2 757	4 623	5 361
Installations techniques, matériel et outillage à caractère pédagogique	15 125 136	11 756 927	3 368 209	2 960 666
Autres	15 066 575	13 275 297	1 791 278	2 060 917
Immobilisations corporelles en cours	1 328 216	0	1 328 216	741 411
Avances et acomptes	41 880	0	41 880	41 880
sous-total	121 995 407	76 884 099	45 111 308	45 733 940
Immobilisations financières				
Participations et autres formes de participation	181 187	17 990	163 197	176 205
Prêts	843 718	0	843 718	854 140
Autres	5 571 157	0	5 571 157	4 690 047
sous-total	6 596 062	17 990	6 578 072	5 720 392
TOTAL I	131 054 737	79 148 505	51 906 232	51 605 837
ACTIF CIRCULANT				
Stocks	14 942,96		14 942,96	
Créances	0	0	0	0
Fournisseurs débiteurs	0	0	0	0
Clients et comptes rattachés		27 809	2 212 367	1 543 199
Personnels et comptes rattachés	10 875	0	10 875	12 122
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 815	0	3 815	2 009
Etat et autres collectivités publiques	9 020 166	0	9 020 166	9 230 861
Autres créances	1 799 768	0	1 799 768	250 886
TOTAL II	13 089 742	27 809	13 061 933	11 047 052
Valeurs mobilières de placement	15 462 379	222 000	15 240 379	11 769 454
Disponibilités	3 592 885	0	3 592 885	1 568 834
Caisse	18 068	0	18 068	12 970
Comptes courants	28 589 851	0	28 589 851	29 646 434
TOTAL III	47 663 183	222 000	47 441 183	42 997 692
Régies d'avances et accreditifs	0	0	0	0
Charges constatées d'avance	683 222	0	683 222	297 541
REGULARISATION	0		0	0
Charges à répartir sur plusieurs exercices	0		0	0
Primes de remboursement des obligations	0		0	0
TOTAL IV	683 222		683 222	297 541
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	192 490 884	79 398 314	113 092 570	105 948 121

PASSIF	Exercice 2019 avant affectation (€)	Exercice 2018 avant affectation (€)	Exercice 2019 après affectation (€)	Exercice 2018 après affectation (€)
CAPITAUX PROPRES				
Apports				
Dotation initiale	5 099 110	5 099 110	5 099 110	5 099 110
Dons et legs en capital	0	0	0	0
Affectation	0	0	0	0
Réserves	95 416	94 675	95 416	94 675
Autres réserves (réserves facultatives)	43 217 651	42 698 541	43 217 651	42 698 541
Report à nouveau (solde créditeur ou débiteur)	11 278 222	8 868 916	12 268 279	9 994 601
Résultat net de l'exercice (bénéfice ou perte)	990 057	1 125 685	0	0
Subventions d'investissement	55 031 190	50 954 353	55 031 190	50 954 353
Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat (à déduire)	-31 935 178	-28 120 964	-31 935 178	-28 120 964
TOTAL I	83 776 468	80 720 315	83 776 468	80 720 315
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques			3 333 073	1 785 222
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices			0	0
TOTAL II			3 333 073	1 785 222
DETTES				
Dettes financières				
Emprunts			4 072 233	4 683 101
Avances de l'Etat et autres collectivités territoriales				
Comptes courants créditeurs			282	148 956
Dettes d'exploitation			610 644	353 993
Fournisseurs			3 399 285	3 217 880
Fournisseurs d'immobilisations			1 077 662	929 769
Clients et comptes rattachés			0	0
Personnels et comptes rattachés			1 636 297	1 716 213
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			3 065 949	1 051 054
Etat et autres collectivités publiques			2 056 087	2 815 827
Autres dettes (y.c 47)			3 834 811	3 420 402
Produits constatés d'avance			6 213 773	5 089 381
TOTAL III			25 983 029	23 442 584
TOTAL GENERAL (I+II+III)			113 092 570	105 948 121

TABEAU DES IMMOBILISATIONS

Situations et mouvements(b)	Valeur brute bilan d'ouverture (€) (1)	Augmentations (€) (2)	Diminutions (€) (3)	Valeur brute à la clôture de l'exercice (€) (1)+(2)-(3)
Rubriques (a)				
Immobilisations incorporelles				
201 - Frais d'établissement				
203 - Frais de recherche et de développement				
205 - Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	1 386 284	184 045		1 570 329
206 - Droit au bail				
208 - Autres immobilisations incorporelles	892 939	0		892 939
Immobilisations corporelles				
211 - Terrains	5 464 827	0		5 464 827
212 - Agencements Amngt de terrains	1 161 008	0		1 161 008
2131 - Bâtiments	61 752 869	0		61 752 869
2135 - Installations générales, agencements, aménagements des constructions	19 941 111	2 116 911	10 506	22 047 516
2145 - Installations générales, agencements	7 380	0		7 380
215 - Installations techniques, matériels et outillages	13 811 063	1 417 355	103 282	15 125 136
2153 - Installations techniques	0			0
2154 - Matériel, outillage – Agencements et aménagements du matériel et outillage	0			0
2181 - Installations générales, agencements, aménagements divers	6 594 545	3 280	14 005	6 583 820
2182 - Matériel de transport	959 141	93 743	9 147	1 043 738
21831 - Matériel de bureau	371 237	0		371 237
21832 - Matériel informatique	3 398 057	191 010	121 823	3 467 244
2184 - Mobilier	2 578 562	141 685	0	2 720 247
2188 - Matériels divers	825 503	54 787	0	880 290
231 - Constructions en cours	741 411	586 805	0	1 328 216
238 - Avances et acomptes	41 880		0	41 880
Immobilisations financières				
261 - Titres de participation	35 157		13 050	22 107
266 - Autres formes de participation	159 038	42		159 080
271 - Titres immobilisés (droit de propriété)	0			0
272 - Titres immobilisés (droits de créance)	0			0
274 - Prêts	854 140		10 422	843 718
275 - Autres	22 905	3 364		26 269
182 - Compte de liaison	4 667 141	877 746		5 544 887,2
TOTAL	125 666 200	5 670 772	282 236	131 054 737
	0,00	0,00		0,00

TABEAU DES AMORTISSEMENTS

Situations et mouvements(b)	Montant des amortissements cumulés au bilan d'ouverture Compte 28 (€) (1)	Dotations de l'exercice Compte 68 (€) (2)	Diminution d'amortissements de l'exercice (€) (3)	Montant des amortissements cumulés à la clôture de l'exercice (€) (1)+(2)-(3)
Rubriques (a)				
Immobilisations incorporelles				
2801 - Frais d'établissement				
2803 - Frais de recherche et de développement				
2805 - Concessions et droits similaires, brevets, licences, droits et valeurs similaires	1 249 597,70	110 658,47		1 360 256,17
2808 - Autres immobilisations incorporelles	878 120	8 040		886 160
Immobilisations corporelles				
2812 - Agencements et aménagements de terrains	937 116	41 260		978 375
28131 - Bâtiments	37 225 434	2 010 528		39 235 962
28135 - Installations techniques, matériels industriels et outillage	10 233 562	1 411 169	9 950	11 634 780
2814 - Construction sur sol d'autrui	2 019	738		2 757
28145 - Installations générales, agencements	0			0
2815 - Installations techniques, matériels et outillages	10 850 398	1 006 068	99 539	11 756 927
28154 - Installations techniques, matériels industriels et outillage	0			0
28181 - Installations générales, agencements, aménagements des constructions	6 243 498	87 208	14 005	6 316 702
28182 - Matériel de transport	797 945	67 397	9 147	856 195
28183 - Matériel de bureau et matériel informatique	0			0
281831 - Matériel de bureau	267 370	58 496		325 866
281832 - Matériel informatique	2 751 177	364 172	121 341	2 994 008
28184 - Mobilier	1 993 396	115 788		2 109 184
28188 - Matériels divers	612 742	60 600		673 343
Immobilisations financières				
296 - Dépréciation des part. et créances des part.	17 990	0		17 990
TOTAL	74 060 363	5 342 123	253 981	79 148 505
	0,00	0,00		0,00

TABEAU DES PROVISIONS

Situations et mouvements(b)	Montant des provisions comptabilisées à la fin de l'exercice précédent (€) (1)	Dotations de l'exercice (€) (2)	Reprises de l'exercice (€) (3)	Montant des provisions comptabilisées à la clôture de l'exercice (€) (1)+(2)-(3)
Rubriques (a)				
1511 - Provisions pour litiges	554 472	109 892	108 852	555 513
1518 - Autres provisions pour risques	1 203 780	1 755 540	208 730	2 750 590
1572 - Provisions pour gros entretien ou grandes révisions				
158 - Autres provisions pour charges				
1581 - Provisions pour indemnité de départ en retraite	0	0	0	0
1588 - Autres	0	0		0
TOTAL	1 758 252	1 865 432	317 582	3 306 102
	0,00	0,00	0,00	0,00

TABEAU DES DEPRECIATIONS

Situations et mouvements(b)	Dépréciations au début de l'exercice (€) (1)	Augmentations : dotations de l'exercice (€) (2)	Diminutions: reprises de l'exercice (€) (3)	Dépréciations à la fin de l'exercice (€) (1)+(2)-(3)
Rubriques (a)				
Immobilisations incorporelles				
491 - Dépréciation des comptes de clients	27 723	15 554	15 468	27 809
496 - Dépréciation des comptes de débiteurs divers	0			0
59 - Dépréciation financière des VMP	422 700		200 700	222 000
Immobilisations corporelles				
TOTAL	450 423	15 554	216 168	249 809
				0,00

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

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

(1) A subdiviser en tant que de besoin.

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

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

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

Créances	Montant net au bilan (€)	Degré de liquidité de l'actif		Dettes	Montant net au bilan (€)	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'un an (€)	Échéances à plus d'un an (€)			Échéances à moins d'un an (€)	Échéances à plus d'un an (€)	Échéances à plus de 5 ans (€)
Créances de l'actif immobilisé :								
Créances rattachées à des participations	0	0	0	Emprunts et dettes financières diverses (1)	4 088 240	636 947	1 679 343	1 771 950
Autres créances immobilisées								
Créances de l'actif circulant :								
Créances résultant de ventes ou de prestations de services et comptes rattachés	2 212 367	2 212 367	0	Dettes sur achats et prestations de services et comptes rattachés	4 009 929	4 009 929		
Créances diverses	10 834 623	10 834 623	0	Dettes fiscales et sociales	4 702 246	4 702 246		
				Clients et comptes rattachés	0	0		
				Dettes sur valeurs immobilisées et comptes rattachés	1 077 662	1 077 662		
				Dettes diverses	5 890 898	5 890 898		
Charges constatées d'avance	683 222	683 222		Produits constatés d'avance	6 213 773	6 213 773		
TOTAL	13 730 212	13 730 212	0,00	TOTAL	25 982 747	22 531 454	1 679 343	1 771 950

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

Engagements Hors Bilan
Informations en matière de crédit-bail

IMMOBILISATIONS EN CREDIT-BAIL

Immobilisations immobilières et mobilières (€) (1)	Coût d'entrée (€) (2)	Dotations aux amortissements		Valeur nette (€)
		de l'exercice (€) (3)	cumulées (€) (3)	
Néant				
TOTAUX	0	0	0	0

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

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

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

ENGAGEMENTS DE CREDIT-BAIL

Immobilisations immobilières et mobilières (€) (1)	Redevances payées		Redevances restant à payer (€)	Prix d'achat résiduel
	de l'exercice (€)	cumulées (€) (4)		
Néant				
TOTAUX	0	0	0	0

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

(4) Montant cumulé des redevances des exercices précédents.

(5) Selon le contrat.

COMPTE DE RESULTAT			CMAR PACA		
CHARGES	REEL 2018 (en euros)	REEL 2019 (en euros)	PRODUITS	REEL 2018 (en euros)	REEL 2019 (en euros)
Charges de personnel (64)	36 763 089	36 847 355	Subventions d'exploitation (74)	25 997 180	26 807 082
Personnel ext.(621)	1 737 491	1 699 224	<i>dt ministère com.artisanat (7412)</i>	38 306	0
Taxe sur les salaires (6311)	1 626 835	1 635 890	<i>dt Région (7442)</i>	18 521 910	18 719 929
			<i>dt taxe d'apprentissage (7481)</i>	2 703 769	2 543 083
Achats (60) (sauf 603)	2 676 524	2 828 240	Production stockée (71)	0	0
Variation des stocks (603)	344	-6 969			
Charges spécifiques (657 et 658)	2 087 986	2 671 106	Produits spécifiques (757)	20 023 970	21 025 544
			<i>dt taxe pour frais de chambres (7571) *</i>	16 778 776	17 885 841
			<i>dt ressources ou subventions de fonctionnement affectées (7574 + 7487) **</i>		0
			<i>dt droit additionnel finançant les conseils de la formation (7575) *</i>	0	0
			<i>dt contrib. Formation Auto-Entrep. (7572) *</i>	0	0
Autres charges de gestion (61, 62 sauf 621, 63 sauf 6311, 65 sauf 657 et 658)	14 176 800	12 809 983	Produits de gestion (70,72,75 sauf 757)	14 638 175	14 370 422
<i>Dont Actions de Formations CDF (656)</i>	0	0			
Dot.amort.provis.d'exploit. (681)	6 743 425	7 223 109	Rep.sur amort.provis.d'exploit.(781)	2 352 309	333 050
			Transferts de charges d'exploit.(791)	247 643	235 839
Total charges d'exploitation	65 812 495	65 707 938	Total produits d'exploitation	63 259 276	62 771 938
Résultat d'exploitation (+ ou -)	0	0		2 553 219	2 936 000
Charges financières (66)	210 447	176 056	Produits financiers (76)	188 525	210 405
<i>dt intérêts des emprunts et dettes (6611)</i>	210 366	175 426			
Dot.amort.provis.charges fin. (686)	422 700	0	Reprises sur prov.fin. (786)	0	200 700
			Transferts de charges fin.(796)	0	0
Total charges financières (66)	633 147	176 056	Total produits financiers (76)	188 525	411 105
Résultat financier (+ ou -)	0	235 049		444 622	0
Charges exceptionnelles (67)	1 051 081	807 962	Produits exceptionnels (77)	4 288 491	4 114 234
<i>dt reversement au Trésor Public (674)</i>	0	0	<i>dt produits des cessions d'actif (775)</i>	37 151	23 039
<i>dt v.n.c actifs cédés (675)</i>	0	1 039	<i>dt quote-part subv.invest.(777)</i>	3 791 805	3 863 785
Dot.amort.provis.charges except.(687)	0	0	Reprises sur provis.except.(787)	0	0
			Transferts de charges except.(797)	0	0
Total charges except. (67)	1 051 081	807 962	Total produits except.(77)	4 288 491	4 114 234
	3 237 410	3 306 272		0	0
Impôts sur les sociétés (69)	51 793	57 337			
Total charges	67 548 515	66 749 293	Total produits	67 736 293	67 297 277
Résultat net (+ ou -)	187 777	547 984		0	0
Totaux égaux	67 736 293	67 297 277	Totaux égaux	67 736 293	67 297 277

0,00 0,00

COMPTE DE RESULTAT **CONSEIL DE LA FORMATION**

CHARGES	REEL 2018 (en euros)	REEL 2019 (en euros)	PRODUITS	REEL 2018 (en euros)	REEL 2019 (en euros)
Charges de personnel (64)	10 892	11 075	Subventions d'exploitation (74)		1 485 541
Personnel ext.(621)	128 098	118 843	<i>dt ministère com.artisanat (7412)</i>		
Taxe sur les salaires (6311)			<i>dt Région (7442)</i>		
			<i>dt taxe d'apprentissage (7481)</i>		
Achats (60) (sauf 603)	4 000	3 961	Production stockée (71)		
Variation des stocks (603)					
Charges spécifiques (657 et 658)	88 902	171 479	Produits spécifiques (757)	3 881 167	3 485 447
			<i>dt taxe pour frais de chambres (7571) *</i>		
			<i>dt ressources ou subventions de fonctionnement affectées (7574 + 7487) **</i>		
			<i>dt droit additionnel finançant les conseils de la formation (7575) *</i>	3 271 548	2 995 855
			<i>dt contrib. Formation Auto-Entrep. (7572) *</i>	609 619	489 593
Autres charges de gestion (61, 62 sauf 621, 63 sauf 6311, 65 sauf 657 et 658)	2 446 548	3 447 792	Produits de gestion (70,72,75 sauf 757)	0	0
<i>Dont Actions de Formations CDF (656)</i>	2 379 067	3 070 133			
Dot.amort.provis.d'exploit. (681)	22 610	0	Rep.sur amort.provis.d'exploit.(781)	1 264 680	256 657
			Transferts de charges d'exploit.(791)		
Total charges d'exploitation	2 701 050	3 753 149	Total produits d'exploitation	5 145 847	5 227 645
Résultat d'exploitation (+ ou -)	2 444 797	1 474 496		0	0
Charges financières (66)	178	0	Produits financiers (76)	0	0
<i>dt intérêts des emprunts et dettes (6611)</i>	178	0			
Dot.amort.provis.charges fin. (686)			Reprises sur prov.fin. (786)		
			Transferts de charges fin.(796)		
Total charges financières (66)	178	0	Total produits financiers (76)	0	0
Résultat financier (+ ou -)	0	0		178	0
Charges exceptionnelles (67)	1 257 911	256 657	Produits exceptionnels (77)	7 857	0
<i>dt reversement au Trésor Public (674)</i>	1 257 911	256 657	<i>dt produits des cessions d'actif (775)</i>		
<i>dt v.n.c actifs cédés (675)</i>			<i>dt quote-part subv.invest.(777)</i>		
Dot.amort.provis.charges except.(687)	256 657	775 767	Reprises sur provis.except.(787)		
			Transferts de charges except.(797)		
Total charges except. (67)	1 514 568	1 032 424	Total produits except.(77)	7 857	0
Résultat exceptionnel (+ ou -)	0	0		1 506 711	1 032 424
Impôts sur les sociétés (69)	0	0	report à nouveau (789)		
Total charges	4 215 797	4 785 573	Total produits	5 153 704	5 227 645
Résultat net (+ ou -)	937 908	442 072		0	0
Totaux égaux	5 153 704	5 227 645	Totaux égaux	5 153 704	5 227 645

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

CHARGES	REEL 2018 (en euros)	REEL 2019 (en euros)	PRODUITS	REEL 2018 (en euros)	REEL 2019 (en euros)
Charges de personnel (64)	36 763 089	36 847 355	Subventions d'exploitation (74)	25 997 180	28 292 623
Personnel ext.(621)	1 737 491	1 699 224	<i>dt ministère com.artisanat (7412)</i>	38 306	0
Taxe sur les salaires (6311)	1 626 835	1 635 890	<i>dt Région (7442)</i>	18 521 910	18 719 929
			<i>dt taxe d'apprentissage (7481)</i>	2 703 769	2 543 083
Achats (60) (sauf 603)	2 676 524	2 828 240	Production stockée (71)	0	0
Variation des stocks (603)	344	-6 969			
Charges spécifiques (657 et 658)	2 176 888	2 842 584	Produits spécifiques (757)	23 905 137	24 510 992
			<i>dt taxe pour frais de chambres (7571) *</i>	16 778 776	17 885 841
			<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>	3 271 548	2 995 855
			<i>dt contrib. Formation Auto-Entrep. (7572) *</i>	609 619	489 593
Autres charges de gestion (61, 62 sauf 621, 63 sauf 6311, 65 sauf 657 et 658)	16 562 697	16 212 560	Produits de gestion (70,72,75 sauf 757)	14 638 175	14 370 422
<i>Dont Actions de Formations CDF (656)</i>	2 379 067	3 070 133		0	0
Dot.amort.provis.d'exploit. (681)	6 766 035	7 223 109	Rep.sur amort.provis.d'exploit.(781)	3 616 989	589 707
			Transferts de charges d'exploit.(791)	44 002	56 746
Total charges d'exploitation	68 309 904	69 281 993	Total produits d'exploitation	68 201 482	67 820 490
Résultat d'exploitation (+ ou -)	0	0		108 422	1 461 503
Charges financières (66)	210 625	176 056	Produits financiers (76)	188 525	210 405
<i>dt intérêts des emprunts et dettes (6611)</i>	210 544	175 426			
Dot.amort.provis.charges fin. (686)	422 700	0	Reprises sur prov.fin. (786)	0	200 700
			Transferts de charges fin.(796)	0	0
Total charges financières (66)	633 325	176 056	Total produits financiers (76)	188 525	411 105
Résultat financier (+ ou -)	0	235 049		444 800	0
Charges exceptionnelles (67)	2 308 992	1 064 619	Produits exceptionnels (77)	4 296 348	4 114 234
<i>dt reversement au Trésor Public (674)</i>	1 257 911	256 657	<i>dt produits des cessions d'actif (775)</i>	37 151	23 039
<i>dt v.n.c actifs cédés (675)</i>	0	1 039	<i>dt quote-part subv.invest.(777)</i>	3 791 805	3 863 785
Dot.amort.provis.charges except.(687)	256 657	775 767	Reprises sur provis.except.(787)	0	0
			Transferts de charges except.(797)	0	0
Total charges except. (67)	2 565 649	1 840 386	Total produits except.(77)	4 296 348	4 114 234
Résultat exceptionnel (+ ou -)	1 730 699	2 273 848		0	0
Impôts sur les sociétés (69)	51 793	57 337	report à nouveau (789)		
Total charges	71 560 671	71 355 772	Total produits	72 686 355	72 345 829
Résultat net (+ ou -)	1 125 685	990 057		0	0
Totaux égaux	72 686 355	72 345 829	Totaux égaux	72 686 355	72 345 829

Sans neutralisation

Total charges	71 764 312	71 534 866	Total produits	72 889 997	72 524 923
Résultat net (+ ou -)	1 125 685	990 057		0	0
Totaux égaux	72 889 997	72 524 923	Totaux égaux	72 889 997	72 524 923

Avec Neutralisation

Total charges	71 560 671	71 355 772	Total produits	72 686 355	72 345 829
Résultat net (+ ou -)	1 125 685	990 057		0	0
Totaux égaux	72 686 355	72 345 829	Totaux égaux	72 686 355	72 345 829

Variation = frais de gestion facturés

Total charges	-203 641	-179 094	Total produits	-203 641	-179 094
Résultat net (+ ou -)	0	0		0	0
Totaux égaux	-203 641	-179 094	Totaux égaux	-203 641	-179 094

BILAN CMAR PACA

ACTIF	Exercice 2019			Exercice 2018
	Brut (€)	Amortissements et provisions (à déduire) (€)	Net (€)	Net (€)
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	0	0	0	0
Droit au bail	0	0	0	0
Autres	2 463 268	2 246 416	216 852	151 505
Avances et acomptes	0	0	0	0
sous-total	2 463 268	2 246 416	216 852	151 505
Immobilisations corporelles				
Terrains	5 464 827	0	5 464 827	5 464 827
Agencements et aménagements de terrains	1 161 008	978 375	182 633	223 893
Constructions	83 800 385	50 870 743	32 929 643	34 234 985
Constructions sur sol d'autrui	7 380	2 757	4 623	5 361
Installations techniques, matériel et outillage à caractère pédagogique	15 125 136	11 756 927	3 368 209	2 960 666
Autres	15 066 575	13 275 297	1 791 278	2 060 917
Immobilisations corporelles en cours	1 328 216	0	1 328 216	741 411
Avances et acomptes	41 880	0	41 880	41 880
sous-total	121 995 407	76 884 099	45 111 308	45 733 940
Immobilisations financières				
Participations et autres formes de participation	181 187	17 990	163 197	176 205
Prêts	843 718	0	843 718	854 140
Autres	5 571 157	0	5 571 157	4 690 047
sous-total	6 596 062	17 990	6 578 072	5 720 392
TOTAL I	131 054 737	79 148 505	51 906 232	51 605 837
ACTIF CIRCULANT				
Stocks	14 943		14 943	7 974
Créances				0
Fournisseurs débiteurs	0	0	0	0
Clients et comptes rattachés	2 240 176	27 809	2 212 367	1 541 999
Personnels et comptes rattachés	10 875	0	10 875	12 122
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 815	0	3 815	2 009
Etat et autres collectivités publiques	9 020 166	0	9 020 166	8 420 818
Autres créances	314 227	0	314 227	250 886
TOTAL II	11 604 201	27 809	11 576 392	10 235 809
Valeurs mobilières de placement	15 462 379	222 000	15 240 379	11 769 454
Disponibilités	0	0	0	0
Caisse	18 068	0	18 068	12 970
Comptes courants	28 589 851	0	28 589 851	29 646 434
TOTAL III	44 070 299	222 000	43 848 299	41 428 858
Régies d'avances et accréditifs	0	0	0	0
Charges constatées d'avance	334 772	0	334 772	297 541
REGULARISATION	0		0	0
Charges à répartir sur plusieurs exercices	0		0	0
Primes de remboursement des obligations	0		0	0
TOTAL IV	334 772		334 772	297 541
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	187 064 009	79 398 314	107 665 694	103 568 045

BILAN CMAR PACA

PASSIF	Exercice 2019 avant affectation (€)	Exercice 2018 avant affectation (€)	Exercice 2019 après affectation (€)	Exercice 2018 après affectation (€)
CAPITAUX PROPRES				
Apports				
Dotation initiale	5 099 110	5 099 110	5 099 110	5 099 110
Dons et legs en capital	0	0	0	0
Affectation	0	0	0	0
Réserves	95 416	94 675	95 416	94 675
Autres réserves (réserves facultatives)	42 441 884	42 441 884	42 441 884	42 441 884
Report à nouveau (solde créditeur ou débiteur)	9 535 765	8 064 367	10 083 750	8 252 144
Résultat net de l'exercice (bénéfice ou perte)	547 984	187 777	0	0
Subventions d'investissement	55 031 190	50 954 353	55 031 190	50 954 353
Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat (à déduire)	-31 935 178	-28 120 964	-31 935 178	-28 120 964
TOTAL I	80 816 172	78 721 201	80 816 172	78 721 201
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				0
Provisions pour risques			3 306 103	1 758 252
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices			0	0
TOTAL II			3 306 103	1 758 252
DETTES				0
Dettes financières				0
Emprunts			4 072 233	4 683 101
Avances de l'Etat et autres collectivités territoriales			16 007	16 007
Comptes courants créditeurs			282	148 956
Dettes d'exploitation			0	0
Fournisseurs			3 399 285	3 217 880
Fournisseurs d'immobilisations			1 077 662	929 769
Clients et comptes rattachés			0	0
Personnels et comptes rattachés			1 636 297	1 716 213
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			3 065 949	1 051 054
Etat et autres collectivités publiques			2 056 087	2 815 827
Autres dettes (y.c 47)			3 834 811	3 420 402
Produits constatés d'avance			4 384 807	5 089 381
TOTAL III			23 543 420	23 088 592
TOTAL GENERAL (I+II+III)			107 665 694	103 568 045

BILAN CONSEIL DE LA FORMATION

ACTIF	Exercice 2019			Exercice 2018
	Brut (€)	Amortissements et provisions (à déduire) (€)	Net (€)	Net (€)
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Droit au bail				
Autres				
Avances et acomptes				
sous-total				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Agencements et aménagements de terrains				
Constructions				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations techniques, matériel et outillage à caractère pédagogique				
Autres				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
sous-total				
Immobilisations financières				
Participations et autres formes de participation				
Prêts				
Autres				
sous-total				
TOTAL I	0	0	0	0
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Créances				
Fournisseurs débiteurs				
Clients et comptes rattachés	0		0	1 200
Personnels et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques	0		0	810 043
Autres créances	1 485 541		1 485 541	
TOTAL II	1 485 541	0	1 485 541	811 243
Valeurs mobilières de placement	0		0	
Disponibilités	3 592 885		3 592 885	1 568 834
Caisse				
Comptes courants				
TOTAL III	3 592 885	0	3 592 885	1 568 834
Régies d'avances et accreditifs				
Charges constatées d'avance	348 450		348 450	0
REGULARISATION				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
TOTAL IV	348 450		348 450	0
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	5 426 876	0	5 426 876	2 380 076

BILAN CONSEIL DE LA FORMATION

PASSIF	Exercice 2019 avant affectation (€)	Exercice 2018 avant affectation (€)	Exercice 2019 après affectation (€)	Exercice 2018 après affectation (€)
CAPITAUX PROPRES				
Apports				
Dotation initiale				
Dons et legs en capital				
Affectation				
Réserves				
Autres réserves (réserves facultatives)	775 767	256 657	775 767	256 657
Report à nouveau (solde créditeur ou débiteur)	1 742 457	804 549	2 184 529	1 742 457
Résultat net de l'exercice (bénéfice ou perte)	442 072	937 908		
Subventions d'investissement				
Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat (à déduire)		0		
TOTAL I	2 960 296	1 999 114	2 960 296	1 999 114
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques			26 970	26 970
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices				
TOTAL II			26 970	26 970
DETTES				
Dettes financières				
Emprunts				
Avances de l'Etat et autres collectivités territoriales				
Comptes courants créditeurs				
Dettes d'exploitation			610 644	353 993
Fournisseurs				
Fournisseurs d'immobilisations				
Clients et comptes rattachés			0	0
Personnels et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques			0	0
Autres dettes (y.c 47)				
Produits constatés d'avance			1 828 966	0
TOTAL III			2 439 609	353 993
TOTAL GENERAL (I+II+III)			5 426 876	2 380 076

BILAN AGREGÉ - CMAR PACA + CONSEIL DE LA FORMATION

ACTIF	Exercice 2019			Exercice 2018
	Brut (€)	Amortissements et provisions (à déduire) (€)	Net (€)	Net (€)
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	0	0	0	0
Droit au bail	0	0	0	0
Autres	2 463 268	2 246 416	216 852	151 505
Avances et acomptes	0	0	0	0
sous-total	2 463 268	2 246 416	216 852	151 505
Immobilisations corporelles				
Terrains	5 464 827	0	5 464 827	5 464 827
Agencements et aménagements de terrains	1 161 008	978 375	182 633	223 893
Constructions	83 800 385	50 870 743	32 929 643	34 234 985
Constructions sur sol d'autrui	7 380	2 757	4 623	5 361
Installations techniques, matériel et outillage à caractère pédagogique	15 125 136	11 756 927	3 368 209	2 960 666
Autres	15 066 575	13 275 297	1 791 278	2 060 917
Immobilisations corporelles en cours	1 328 216	0	1 328 216	741 411
Avances et acomptes	41 880	0	41 880	41 880
sous-total	121 995 407	76 884 099	45 111 308	45 733 940
Immobilisations financières				
Participations et autres formes de participation	181 187	17 990	163 197	176 205
Prêts	843 718	0	843 718	854 140
Autres	5 571 157	0	5 571 157	4 690 047
sous-total	6 596 062	17 990	6 578 072	5 720 392
TOTAL I	131 054 737	79 148 505	51 906 232	51 605 837
ACTIF CIRCULANT				
Stocks	14 943	0	14 943	7 974
Créances				
Fournisseurs débiteurs	0	0	0	0
Clients et comptes rattachés	2 240 176	27 809	2 212 367	1 543 199
Personnels et comptes rattachés	10 875	0	10 875	12 122
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 815	0	3 815	2 009
Etat et autres collectivités publiques	9 020 166	0	9 020 166	9 230 861
Autres créances	1 799 768	0	1 799 768	250 886
TOTAL II	13 089 742	27 809	13 061 933	11 047 052
Valeurs mobilières de placement	15 462 379	222 000	15 240 379	11 769 454
Disponibilités	3 592 885	0	3 592 885	1 568 834
Caisse	18 068	0	18 068	12 970
Comptes courants	28 589 851	0	28 589 851	29 646 434
TOTAL III	47 663 183	222 000	47 441 183	42 997 692
Régies d'avances et accreditifs	0	0	0	0
Charges constatées d'avance	683 222	0	683 222	297 541
REGULARISATION	0	0	0	0
Charges à répartir sur plusieurs exercices	0	0	0	0
Primes de remboursement des obligations	0	0	0	0
TOTAL IV	683 222	0	683 222	297 541
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	192 490 884	79 398 314	113 092 570	105 948 121

BILAN AGREGÉ - CMAR PACA + CONSEIL DE LA FORMATION

PASSIF	Exercice 2019 avant affectation (€)	Exercice 2018 avant affectation (€)	Exercice 2019 après affectation (€)	Exercice 2018 après affectation (€)
CAPITAUX PROPRES				
Apports				
Dotation initiale	5 099 110	5 099 110	5 099 110	5 099 110
Dons et legs en capital	0	0	0	0
Affectation	0	0	0	0
Réserves	95 416	94 675	95 416	94 675
Autres réserves (réserves facultatives)	43 217 651	42 698 541	43 217 651	42 698 541
Report à nouveau (solde créditeur ou débiteur)	11 278 222	8 868 916	12 268 279	9 994 601
Résultat net de l'exercice (bénéfice ou perte)	990 057	1 125 685	0	0
Subventions d'investissement	55 031 190	50 954 353	55 031 190	50 954 353
Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat (à déduire)	-31 935 178	-28 120 964	-31 935 178	-28 120 964
TOTAL I	83 776 468	80 720 315	83 776 468	80 720 315
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques			3 333 073	1 785 222
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices			0	0
TOTAL II			3 333 073	1 785 222
DETTES				
Dettes financières			0	0
Emprunts			4 072 233	4 683 101
Avances de l'Etat et autres collectivités territoriales			16 007	16 007
Comptes courants créditeurs			282	148 956
Dettes d'exploitation			610 644	353 993
Fournisseurs			3 399 285	3 217 880
Fournisseurs d'immobilisations			1 077 662	929 769
Clients et comptes rattachés			0	0
Personnels et comptes rattachés			1 636 297	1 716 213
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			3 065 949	1 051 054
Etat et autres collectivités publiques			2 056 087	2 815 827
Autres dettes (y.c 47)			3 834 811	3 420 402
Produits constatés d'avance			6 213 773	5 089 381
TOTAL III			25 983 029	23 442 584
TOTAL GENERAL (I+II+III)			113 092 570	105 948 121