

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT 2010

DE L'ACTIVITE

"CONGE INDIVIDUEL DE FORMATION"

FONGECIF BOURGOGNE

FONGECIF BOURGOGNE

BILAN GLOBAL AU 31 DECEMBRE 2010 - APRES AFFECTATION -
DE L'ACTIVITE CONGE INDIVIDUEL DE FORMATION CDI ET CDD

ACTIF	2010			2009
	Valeur brute	Amortissements & provisions	Valeur nette	Valeur nette
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles	182 748,07	179 603,25	3 144,82	15 385,63
Immobilisations corporelles	1 207 871,88	591 284,08	616 587,80	608 131,98
Immobilisations financières	844,00		844,00	790,00
Total I	1 391 463,95	770 887,33	620 576,62	624 307,61
ACTIF CIRCULANT				
CREANCES D'EXPLOITATION				
Créances au titre du CIF et comptes rattachés	12 500 000,00		12 500 000,00	11 200 000,00
Subventions & aides publiques à recevoir	2 055 924,00		2 055 924,00	2 450 000,00
Créances FUP-Etat etFPSPP-Etat	1 089 172,47		1 089 172,47	413 519,00
Autres créances	8 807,85		8 807,85	49 135,42
COMPTES FINANCIERS				
Valeurs mobilières de placements	2 203 611,64		2 203 611,64	5 130 080,10
Disponibilités	39 663,97		39 663,97	16 658,87
Compte de liaison	36 150,01		36 150,01	
AUTRES COMPTES D'ACTIF				
Autres comptes d'actif				2 284,73
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	16 585,81		16 585,81	61 838,38
Total II	17 949 915,75		17 949 915,75	19 323 516,50
TOTAL ACTIF (I+II)	19 341 379,70	770 887,33	18 570 492,37	19 947 824,11

FONGECIF BOURGOGNE

BILAN GLOBAL AU 31 DECEMBRE 2010 - APRES AFFECTATION -
DE L'ACTIVITE CONGE INDIVIDUEL DE FORMATION CDI ET CDD

PASSIF	2010	2009
FONDS PROPRES		
Réserve affectée aux EFF	12 269 419,26	14 180 751,78
Report à nouveau	2 417 797,11	732 684,47
Subventions d'équipement		
Total I	14 687 216,37	14 913 436,25
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES		
Frais de formation		
Fonctionnement		
Total II		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes au titre du CIF et comptes rattachés	1 459 673,74	1 904 207,41
Fournisseurs	132 153,81	40 851,74
Dettes fiscales & sociales	346 687,98	316 927,85
Contribution FPSPP	1 250 000,00	1 925 398,00
Autres dettes	95 322,63	62 655,30
Fonds réservés remboursables		
DETTES FINANCIERES		
Banques, découverts	556 328,59	784 185,64
Autres dettes		
Compte de liaison	36 150,01	
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	6 959,24	161,92
Total III	3 883 276,00	5 034 387,86
TOTAL PASSIF (I+II+III)	18 570 492,37	19 947 824,11

FONGECIF BOURGOGNE

COMpte DE RESULTAT GLOBAL EN LISTE - EXERCICE 2010
ACTIVITE CONGE INDIVIDUEL DE FORMATION CDI ET CDD

	CDI	CDD	Total 2010	Total 2009	Variation	%
SUBVENTIONS ET AIDES PUBLIQUES	1 605 924,00	0,00	1 605 924,00	650 000,00	955 924,00	147,07%
* Etat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	N/A
* Régions	200 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00%
* FSE	1 405 924,00	0,00	1 405 924,00	450 000,00	955 924,00	212,43%
* Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	N/A
COLLECTE DES FONDS DE LA FORMATION PROFESSIONNELLE	11 464 218,59	2 521 838,23	13 986 056,82	12 577 779,73	1 408 277,09	11,20%
TRANSFERTS DE FONDS MUTUALISES RECUS DU FPSPP :	574 910,00	23 000,00	597 910,00	1 669 519,00	-1 071 609,00	-64,19%
* Accord Etat-CPNFP du 31 mars 2006	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	N/A
* Accord Etat-FUP du 21 avril 2009	482 910,00		482 910,00	413 519,00	69 391,00	16,78%
* Au titre de la convention Cadre FPSPP-Etat du 15 mars 2010	92 000,00	23 000,00	115 000,00	0,00	115 000,00	N/A
* Fonds réservés	0,00	0,00	0,00	1 256 000,00	-1 256 000,00	-100,00%
REPRISE PROVISIONS AU TITRE DES FORMATIONS	0,00	0,00	0,00	724 000,00	-724 000,00	-100,00%
Total I : Produits de formation	13 645 052,59	2 544 838,23	16 189 890,82	15 621 298,73	568 592,09	3,64%
CONGES INDIVIDUELS DE FORMATION (CIF) :	11 345 148,53	1 760 015,32	13 105 163,85	13 645 464,39	-540 300,54	-3,96%
* Coûts pédagogiques	3 812 980,52	576 263,11	4 389 243,63	4 464 012,97	-74 769,34	-1,67%
* Rémunérations, charges sociales	7 383 442,01	1 147 308,21	8 530 750,22	8 987 689,42	-456 939,20	-5,08%
* Indemnités du remplaçant en CDI	0,00		0,00	0,00	0,00	N/A
* Transport, hébergement, repas	148 726,00	36 444,00	185 170,00	193 762,00	-8 592,00	-4,43%
FORMATIONS HORS TEMPS DE TRAVAIL :	5 872,63	0,00	5 872,63	0,00	5 872,63	N/A
* Coûts pédagogiques	5 872,63	0,00	5 872,63	0,00	5 872,63	N/A
* Transport, hébergement, repas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	N/A
BILANS DE COMPETENCE ET CONGES EXAMENS :	436 188,68	4 800,00	440 988,68	355 797,24	85 191,44	23,94%
* Coûts pédagogiques	423 430,75	4 800,00	428 230,75	346 824,22	81 406,53	23,47%
* Rémunérations, charges sociales	12 757,93	0,00	12 757,93	8 973,02	3 784,91	42,18%
* Transport, hébergement, repas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	N/A
VAE :	69 129,30	1 032,00	70 161,30	76 864,03	-6 702,73	-8,72%
* Coûts pédagogiques	66 623,40	1 032,00	67 655,40	76 326,00	-8 670,60	-11,36%
* Rémunérations, charges sociales	2 505,90	0,00	2 505,90	538,03	1 967,87	365,75%
* Transport, hébergement, repas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	N/A
CHARGES LIEES AU DIF-CDD :		0,00	0,00	0,00	0,00	N/A
* Coûts pédagogiques		0,00	0,00	0,00	0,00	N/A
* Rémunérations, charges sociales		0,00	0,00	0,00	0,00	N/A
DOTATION PROVISION	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	N/A
Subventions non consommées :	0,00	0,00	0,00	1 358 474,10	-1 358 474,10	-100,00%
*	0,00	0,00	0,00	1 358 474,10	-1 358 474,10	-100,00%
*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	N/A
Transferts de fonds mutualisés versés au FPSPP :	1 169 340,00	263 700,00	1 433 040,00	1 925 398,00	-492 358,00	-25,57%
* au titre des disponibilités excédentaires	0,00	0,00	0,00	469 398,00	-469 398,00	-100,00%
* au titre de la contribution FPSPP (art L. 6332-19)	1 169 340,00	263 700,00	1 433 040,00	1 456 000,00	-22 960,00	-1,58%
Total II : Charges de formation	13 025 679,14	2 029 547,32	15 055 226,46	17 361 997,76	-2 306 771,30	-13,29%
TOTAL III : RESULTAT SUR FINANCEMENT DES FORMATIONS (total I - total II)	619 373,45	515 290,91	1 134 664,36	-1 740 699,03	2 875 363,39	-165,18%

FONGECIF BOURGOGNE

COMpte DE RESULTAT GLOBAL EN LISTE - EXERCICE 2010
ACTIVITE CONGE INDIVIDUEL DE FORMATION CDI ET CDD (suite)

	CDI	CDD	Total 2010	Total 2009	Variation	%
PRODUITS DIVERS DE FONCTIONNEMENT	2 607,22	651,80	3 259,02		3 259,02	N/A
TRANSFERT DE CHARGES	6 879,63	1 719,91	8 599,54	15 136,07	-6 536,53	-43,19%
SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	63 417,22	14 326,25	77 743,47		77 743,47	N/A
<i>Total IV : Produits de fonctionnement</i>	72 904,07	16 697,96	89 602,03	15 136,07	74 465,96	491,98%
CHARGES LIEES AU PARITARISME :						
× FONGEFOR	78 135,00	16 425,00	94 560,00	101 675,00	-7 115,00	-7,00%
× Missions & services éligibles à ce titre	51 281,33	12 820,33	64 101,66	87 777,92	-23 676,26	-26,97%
× Cotisation FPSPP	21 028,00	4 444,00	25 472,00	25 780,00	-308,00	-1,19%
<i>Sous total charges liées au Paritarisme</i>	150 444,33	33 689,33	184 133,66	215 232,92	-31 099,26	-14,45%
CHARGES DE FONCTIONNEMENT :						
× Achats & charges externes	186 448,16	46 612,04	233 060,20	236 644,12	-3 583,92	-1,51%
× Impôts & taxes	67 719,60	16 929,90	84 649,50	71 242,00	13 407,50	18,82%
× Charges de personnel	736 681,38	184 170,34	920 851,72	837 491,95	83 359,77	9,95%
× Dotation aux amortissements	65 997,40	11 874,99	77 872,39	93 624,99	-15 752,60	-16,83%
× Dotation aux provisions						N/A
× Charges diverses de gestion courante		155,97	155,97	0,69	155,28	22504,35%
<i>Sous-total autres charges de fonctionnement</i>	1 056 846,54	259 743,24	1 316 589,78	1 239 003,75	77 586,03	6,26%
<i>Total V : Charges de fonctionnement</i>	1 207 290,87	293 432,57	1 500 723,44	1 454 236,67	46 486,77	3,20%
TOTAL VI : RESULTAT DE FONCTIONNEMENT (total IV - total V)	-1 134 386,80	-276 734,61	-1 411 121,41	-1 439 100,60	27 979,19	-1,94%
TOTAL VII : RESULTAT D'ACTIVITE (total III + total VI)	-515 013,35	238 556,30	-276 457,05	-3 179 799,63	2 903 342,58	-91,31%
Total VIII : PRODUITS FINANCIERS	17 357,55	1 663,04	19 020,59	155 859,63	-136 839,04	-87,80%
Total IX : CHARGES FINANCIERES						N/A
TOTAL X : RESULTAT FINANCIER (total VIII - total IX)	17 357,55	1 663,04	19 020,59	155 859,63	-136 839,04	-87,80%
Total XI : PRODUITS EXCEPTIONNELS	34 279,37	1 335,00	35 614,37	14 045,29	21 569,08	153,57%
Total XII : CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 738,12	659,67	4 397,79		4 397,79	N/A
TOTAL XIII : RESULTAT EXCEPTIONNEL (total XI - total XII)	30 541,25	675,33	31 216,58	14 045,29	17 171,29	122,26%
RESULTAT DE L'EXERCICE (total VII + total X + total XIII)	-467 114,55	240 894,67	-226 219,88	-3 009 894,71	2 783 674,83	-92,48%
TOTAL PRODUITS	13 769 593,58	2 564 534,23	16 334 127,81	15 806 339,72	527 788,09	3,34%
TOTAL CHARGES	14 236 708,13	2 323 639,56	16 560 347,69	18 816 234,43	-2 255 886,74	-11,99%