

## SITUATION PATRIMONIALE ACTIF

SERVICE FORMATION Edition en Euros	31/12/2010			31/12/2009
	Brut	Amort. prov.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	90 892.86	87 186.06	3 706.80	2 606.91
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	408 602.12	43 845.85	364 756.27	371 679.21
Constructions	5 871 695.53	3 376 198.76	2 495 496.77	2 614 158.69
Installations techniques, matériel et outillage industriels	87 852.02	79 904.69	7 947.33	10 598.89
Autres immobilisations corporelles	867 148.93	816 094.02	51 054.91	43 701.67
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations mises en concession</b>				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Prêts et avances inter-services accordés				
Autres immobilisations financières	503.26		503.26	503.26
<b>TOTAL I</b>	<b>7 326 694.72</b>	<b>4 403 229.38</b>	<b>2 923 465.34</b>	<b>3 043 248.63</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>	560.75		560.75	560.75
<b>Créances (3)</b>				
Clients et comptes rattachés	1 025 207.68	357 660.53	667 547.15	435 247.23
Autres créances	506 855.85		506 855.85	758 047.69
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
<b>Disponibilités</b>	2 256.37		2 256.37	1 051.33
<b>COMPTES REGULARISATION ACTIF</b>				
Charges constatées d'avance (3)	8 886.82		8 886.82	9 231.45
<b>TOTAL II</b>	<b>1 543 767.47</b>	<b>357 660.53</b>	<b>1 186 106.94</b>	<b>1 204 138.45</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion Actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>8 870 462.19</b>	<b>4 760 889.91</b>	<b>4 109 572.28</b>	<b>4 247 387.08</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

## SITUATION PATRIMONIALE PASSIF

## SERVICE FORMATION

Edition en Euros

	31/12/2010	31/12/2009
	Net	Net
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Apports	1 420 125.56	1 420 125.56
Ecarts de réévaluation		
Réserves :		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	(1 499 012.31)	(1 552 256.88)
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	<b>73 208.21</b>	<b>53 244.57</b>
Subventions d'investissement	1 522 217.01	1 602 003.16
Provisions réglementées		
<b>TOTAL I</b>	<b>1 516 538.47</b>	<b>1 523 116.41</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Droits du concédant		
<b>TOTAL I Bis</b>		
<b>FONDS EFFORT DE CONSTRUCTION</b>		
Fonds sous forme de subventions		
Fonds sous forme de prêts		
Fonds en vue de souscriptions de titres		
<b>TOTAL I Ter</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	181 151.84	174 425.76
<b>TOTAL II</b>	<b>181 151.84</b>	<b>174 425.76</b>
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	729 959.64	815 685.75
Emprunts et dettes financières divers		
Prêts et avances inter-services reçus	1 249 738.25	1 329 349.97
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	8 700.32	9 300.32
Fournisseurs et comptes rattachés	143 488.11	128 069.30
Dettes fiscales et sociales	64 557.83	72 698.92
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	116 654.24	111 311.65
<b>COMPTE REGULARISATION PASSIF</b>		
Produits constatés d'avance (1)	98 783.58	83 429.00
<b>TOTAL III</b>	<b>2 411 881.97</b>	<b>2 549 844.91</b>
Ecarts de conversion Passif (IV)		
<b>TOTAL GENERAL (I+I Bis+I Ter+II+III+IV)</b>	<b>4 109 572.28</b>	<b>4 247 387.08</b>
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

## BUDGET EXECUTE - FONCTIONNEMENT CHARGES SERVICE

SERVICE FORMATION	Budget exécuté 31/12/2009	Budget voté 31/12/2010	Budget exécuté 31/12/2010	Différence
Edition en Euros				
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
Parts contributives (A)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achat de matières premières et approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	675 909.94	779 200.00	762 087.94	( 17 112.06)
Impôts, taxes et versements assimilés	82 129.74	93 100.00	88 016.90	( 5 083.10)
Salaires et traitements	704 296.76	817 850.00	770 010.58	( 47 839.42)
Charges sociales	334 708.14	372 650.00	357 195.83	( 15 454.17)
Dotations aux amortissements et provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	152 555.55	152 400.00	150 471.62	( 1 928.38)
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions	30 742.03		31 751.15	31 751.15
Pour risques et charges : dotations aux provisions	16 463.24		17 378.72	17 378.72
Autres charges	18 234.98	6 350.00	6 207.28	( 142.72)
Contributions versées aux services	241 004.00	247 550.00	251 369.00	3 819.00
Sous-Total (B)	2 256 044.38	2 469 100.00	2 434 489.02	( 34 610.98)
<b>TOTAL (A+B) = I</b>	<b>2 256 044.38</b>	<b>2 469 100.00</b>	<b>2 434 489.02</b>	<b>( 34 610.98)</b>
Quotes-parts de résultats sur opérations faites en commun (II)				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilés	46 290.26	46 300.00	38 518.98	( 7 781.02)
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mob. de placement				
<b>TOTAL III</b>	<b>46 290.26</b>	<b>46 300.00</b>	<b>38 518.98</b>	<b>( 7 781.02)</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
Sur opération de gestion	68 054.26	100.00	146.00	46.00
Sur opération en capital	234.41			
Dotations aux amortissements et aux provisions				
<b>TOTAL IV</b>	<b>68 288.67</b>	<b>100.00</b>	<b>146.00</b>	<b>46.00</b>
Impôts sur les bénéfices (V)				
<b>Total des charges (I+II+III+IV+V)</b>	<b>2 370 623.31</b>	<b>2 515 500.00</b>	<b>2 473 154.00</b>	<b>( 42 346.00)</b>
<b>Solde créditeur - bénéfice</b>	<b>53 244.57</b>	<b>51 300.00</b>	<b>73 208.21</b>	<b>21 908.21</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 423 867.88</b>	<b>2 566 800.00</b>	<b>2 546 362.21</b>	<b>( 20 437.79)</b>

## BUDGET EXECUTE - FONCTIONNEMENT PRODUITS SERVICE

## SERVICE FORMATION

Edition en Euros

	Budget exécuté 31/12/2009	Budget voté 31/12/2010	Budget exécuté 31/12/2010	Différence
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
Taxe pour frais de CCI (A)	385 000.00	385 000.00	385 000.00	
Ventes de marchandises Production vendue (biens et services)	914 540.10	1 109 700.00	1 045 511.69	( 64 188.31)
Sous total (B) Montant net du chiffre d'affaires Dont à l'exportation	914 540.10	1 109 700.00	1 045 511.69	( 64 188.31)
Production stockée Production immobilisée				
Ressources d'origine publique et subventions d'exploitation	879 828.55	920 650.00	954 707.55	34 057.55
Reprise sur provisions (et amort.), transferts de charges	81 709.98	71 450.00	80 716.96	9 266.96
Autres produits	67.79		139.11	139.11
Contributions reçues des services				
Sous-total (C)	961 606.32	992 100.00	1 035 563.62	43 463.62
<b>TOTAL (A+B+C) = I</b>	<b>2 261 146.42</b>	<b>2 486 800.00</b>	<b>2 466 075.31</b>	<b>( 20 724.69)</b>
Quotes-parts de résultats sur opérations faites en commun (II)				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
De participation D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et transferts de charges Différences positives de changes Produits nets sur cessions de valeurs mob. de placement				
<b>TOTAL III</b>				
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
Sur opération de gestion	44 957.66			
Sur opération en capital	81 119.08	80 000.00	80 286.90	286.90
Reprises sur provisions et transferts de charges	36 644.72			
<b>TOTAL IV</b>	<b>162 721.46</b>	<b>80 000.00</b>	<b>80 286.90</b>	<b>286.90</b>
<b>Total des produits (I+II+III+IV)</b>	<b>2 423 867.88</b>	<b>2 566 800.00</b>	<b>2 546 362.21</b>	<b>( 20 437.79)</b>
<b>Solde débiteur - perte</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 423 867.88</b>	<b>2 566 800.00</b>	<b>2 546 362.21</b>	<b>( 20 437.79)</b>

## BUDGET EXECUTE - CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

## SERVICE FORMATION

Edition en Euros

	Budget exécuté 31/12/2009	Budget voté 31/12/2010	Budget exécuté 31/12/2010	Différence
<b>ELEMENTS D'AUGMENTATION DE LA CAF</b>				
- Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés	234.41			
- Dotations aux amortissements et aux provisions	199 760.82	152 400.00	199 601.49	47 201.49
- Bénéfice de l'exercice	53 244.57	51 300.00	73 208.21	21 908.21
<b>Sous-Total (A)</b>	253 239.80	203 700.00	272 809.70	69 109.70
<b>ELEMENTS DE DIMINUTION DE LA CAF</b>				
- Produits des cessions d'éléments d'actifs				
- Quote-part des sub. d'investissement virée au résultat	80 727.08	79 850.00	79 786.15	( 63.85)
- Reprises sur amortissements et provisions	24 893.66		10 897.44	10 897.44
- Perte de l'exercice				
<b>Sous-Total (B)</b>	105 620.74	79 850.00	90 683.59	10 833.59
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (A-B)</b>	147 619.06	123 850.00	182 126.11	58 276.11

## BUDGET EXECUTE - OPERATIONS EN CAPITAL SERVICE

SERVICE FORMATION Edition en Euros	Budget exécuté 31/12/2009	Budget voté 31/12/2010	Budget exécuté 31/12/2010	Différence
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :				
Immobilisations incorporelles	1 136.20	5 800.00	4 084.04	( 1 715.96)
Immobilisations corporelles	2 499.75	24 700.00	26 604.29	1 904.29
Immobilisations mises en concession				
Immobilisations financières				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Réduction des capitaux propres				
Remboursement des emprunts et autres dettes financières	81 731.83	82 100.00	85 726.11	3 626.11
Opération en capital inter-services				
Augmentation des stocks et en-cours				
<b>Excédent budgétaire global de l'exercice</b>	<b>62 251.28</b>	<b>11 250.00</b>	<b>65 711.67</b>	<b>54 461.67</b>
<b>TOTAL</b>	<b>147 619.06</b>	<b>123 850.00</b>	<b>182 126.11</b>	<b>58 276.11</b>
Capacité d'autofinancement de l'exercice	147 619.06	123 850.00	182 126.11	58 276.11
Cessions (ou réductions) d'éléments d'actif immobilisé :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations mises en concession				
Immobilisations financières				
Augmentation des capitaux propres :				
Subventions d'investissement				
Augmentation des autres capitaux propres				
Fonds collectés au titre de la P.E.E.C.				
Emprunts et autres dettes financières				
Opération en capital inter-services				
Diminution des stocks et en-cours				
<b>Déficit budgétaire global de l'exercice</b>				
<b>TOTAL</b>	<b>147 619.06</b>	<b>123 850.00</b>	<b>182 126.11</b>	<b>58 276.11</b>

## BUDGET EXECUTE - FONDS DE ROULEMENT SERVICE

## SERVICE FORMATION

Edition en Euros

	Budget exécuté 31/12/2009	Budget voté 31/12/2010	Budget exécuté 31/12/2010	Différence
<b>PASSIF</b>				
Apport	1 420 125.56		1 420 125.56	1 420 125.56
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau	(1 552 256.88)		(1 499 012.31)	(1 499 012.31)
<b>Résultat net de l'exercice</b>	53 244.57		73 208.21	73 208.21
Subventions d'investissement	1 602 003.16		1 522 217.01	1 522 217.01
Provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges	174 425.76		181 151.84	181 151.84
Emprunts et dettes assimilées	815 685.75		729 959.64	729 959.64
Prêts et avances inter-services reçus	500 000.00		500 000.00	500 000.00
Fonds issus versements employeurs PEEC				
Droits du concédant				
Provisions dépréciations stocks et en cours				
Provisions dépréciations comptes de tiers	326 154.18		357 660.53	357 660.53
Provisions dépréciations comptes financiers				
<b>SOUS TOTAL 1</b>	<b>3 339 382.10</b>		<b>3 285 310.48</b>	<b>3 285 310.48</b>
<b>ACTIF</b>				
Prêts et avances inter-services accordés				
Immobilisations incorporelles	2 606.91		3 706.80	3 706.80
Immobilisations corporelles	3 040 138.46		2 919 255.28	2 919 255.28
Parts dans les entreprises liées				
Immobilisations financières	503.26		503.26	503.26
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
<b>SOUS TOTAL 2</b>	<b>3 043 248.63</b>		<b>2 923 465.34</b>	<b>2 923 465.34</b>
<b>FONDS DE ROULEMENT BRUT (1-2)</b>	<b>296 133.47</b>		<b>361 845.14</b>	<b>361 845.14</b>
Provisions dépréciations stocks et en cours				
Provisions dépréciations comptes de tiers	326 154.18		357 660.53	357 660.53
Provisions dépréciations comptes financiers (-Charges à répartir sur plusieurs exercices)				
<b>SOUS TOTAL 3</b>	<b>326 154.18</b>		<b>357 660.53</b>	<b>357 660.53</b>
<b>FONDS DE ROULEMENT NET (1-2-3)</b>	<b>( 30 020.71)</b>		<b>4 184.61</b>	<b>4 184.61</b>
Reliquat d'emprunts en attente d'utilisation (4)				
<b>FONDS DE ROULEMENT HORS RELIQUAT D'EMPRUNTS EN ATTENTE D'UTILISATION</b>	<b>( 30 020.71)</b>		<b>4 184.61</b>	<b>4 184.61</b>

## STOCKS ET EN-COURS

Terrains à aménager  
Terrains ou immeubles en-cours  
Terrains ou immeubles achevés  
Stocks provenant d'immobilisations

<b>SOUS TOTAL 5</b>				
<b>TOTAL (1-2-3-4-5)</b>	<b>( 30 020.71)</b>		<b>4 184.61</b>	<b>4 184.61</b>

## TABLEAU DE FINANCEMENT

## SERVICE FORMATION

Edition en Euros

	Exercice clos le 31/12/2010	Exercice Clos le 31/12/2009
<b>EMPLOIS STABLES</b>		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé		
Immobilisations incorporelles	4 084.04	1 136.20
Immobilisations corporelles	26 604.29	2 499.75
Immobilisations mises en concession		
Immobilisations financières		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Diminution des fonds collectés au titre de la PEEC		
Remboursements des dettes financières	85 726.11	81 731.83
<b>AUGMENTATION DU FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>65 711.67</b>	<b>62 251.28</b>
<b>TOTAL</b>	<b>182 126.11</b>	<b>147 619.06</b>
<b>EMPLOIS CIRCULANTS HORS TRESORERIE</b>		
Augmentation des stocks et en-cours		
Diminution des dettes fournisseurs		
Augmentation des créances clients	263 806.27	
Diminution des autres dettes circulantes (hors trésorerie)		
Augmentation des autres actifs circulants (hors trésorerie)		170 006.52
dont augmentation des valeurs mobilières de placement		
<b>DIMINUTION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>15 105.09</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>278 911.36</b>	<b>170 006.52</b>
<b>EMPLOIS TRESORERIE</b>		
Augmentation des disponibilités	1 205.04	
Diminution des concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	79 611.72	
<b>DIMINUTION TRESORERIE</b>		<b>30 934.00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>80 816.76</b>	<b>30 934.00</b>

## TABLEAU DE FINANCEMENT

## SERVICE FORMATION

Edition en Euros

	Exercice clos le 31/12/2010	Exercice Clos le 31/12/2009
<b>RESSOURCES STABLES</b>		
Capacité d'autofinancement	182 126.11	147 619.06
Cessions (ou réductions) d'éléments de l'actif immobilisé :		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations mises en concession		
Immobilisations financières		
Augmentation des capitaux propres :		
Subventions d'investissement		
Augmentation des autres capitaux propres		
Augmentation des fonds collectés au titre de la PEEC		
Augmentation des dettes financières		
<b>DIMINUTION DU FONDS DE ROULEMENT</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>182 126.11</b>	<b>147 619.06</b>
<b>RESSOURCES CIRCULANTS HORS TRESORERIE</b>		
Diminution des stocks et en-cours		
Augmentation des dettes fournisseurs	14 818.81	41 305.40
Diminution des créances clients		21 560.53
Augmentation des autres dettes circulantes (hors trésorerie)	12 556.08	13 955.31
Diminution des autres actifs circulants (hors trésorerie)	251 536.47	
dont diminution des valeurs mobilières de placement		
<b>AUGMENTATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>		<b>93 185.28</b>
<b>TOTAL</b>	<b>278 911.36</b>	<b>170 006.52</b>
<b>RESSOURCES TRESORERIE</b>		
Diminution des disponibilités		571.11
Augmentation des concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		30 362.89
<b>AUGMENTATION TRESORERIE</b>	<b>80 816.76</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>80 816.76</b>	<b>30 934.00</b>