



ARFA

29 rue DAVID D'ANGERS

75019 PARIS

Siret : 39910924800035

COMPTES ANNUELS 2023

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Comptes annuels

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
<i>Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires</i>	20 886	20 886		
Immobilisations corporelles				
<i>Installations techniques, matériels et outillages industriels</i>	7 399	7 210	189	1 978
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	248 767	181 078	67 689	64 330
Immobilisations financières				
<i>Autres titres immobilisés</i>	26 050		26 050	26 050
<i>Autres immobilisations financières</i>	12 342		12 342	11 207
Total I	315 443	209 174	106 270	103 566
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
<i>Créances Usagers et comptes rattachés</i>	3 975 153	51 034	3 924 119	4 044 067
<i>Autres</i>	542 948		542 948	713 675
Autres postes de l'actif circulant				
<i>Disponibilités</i>	2 887 648		2 887 648	2 479 732
<i>Charges constatés d'avance</i>	9 741		9 741	7 303
Total II	7 415 489	51 034	7 364 456	7 244 777
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	7 730 933	260 207	7 470 725	7 348 342
Legs nets à réaliser :				
acceptés par les organes statutairements compétents				
autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre :				

Bilan passif

	au 31/12/2023	au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droits de reprise		
Fonds propres avec droits de reprise		
Report à nouveau	843 053	651 140
Excédent ou déficit de l'exercice	184 080	191 913
Situation nette (sous-total)	1 027 133	843 053
Subventions d'investissement	44 376	48 639
Total I	1 071 509	891 692
FONDS REPORTES ET DEDIES		
PROVISIONS		
Provisions pour charges	373 777	450 000
Total III	373 777	450 000
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 303 018	5 131 133
Dettes fiscales et sociales	61 371	86 850
Autres dettes	439 463	418 544
Produits constatés d'avance	221 587	370 124
Total IV	6 025 439	6 006 650
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	7 470 725	7 348 342
(1) Dont à plus d'un an (a) Dont à moins d'un an (a)	6 025 439	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	15 400	24 740
Ventes de biens et services		
<i>Ventes de prestations de services</i>	6 072 853	6 195 900
Produits des tiers financeurs		
<i>Concours publics et subventions d'exploitation</i>	1 359 064	1 587 416
Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges	174 612	329 556
Autres produits	183	218
Total I	7 622 112	8 137 831
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres achats et charges externes	6 886 813	7 009 975
Impôts, taxes et versements assimilés	3 440	5 071
Salaires et traitements	318 186	276 502
Charges sociales	95 303	89 712
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	85 498	43 369
Dotations aux provisions		130 000
Autres charges	85 563	122 913
Total II	7 474 802	7 677 544
1 . RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	147 310	460 287
PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés	11 624	7 462
Total III	11 624	7 462
CHARGES FINANCIERES		
2 . RESULTAT FINANCIER (III-IV)	11 624	7 462

Compte de résultat

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022
3 . RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	158 933	467 750
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		26 007
Sur opérations en capital	27 278	37 328
Total V	27 278	63 335
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		18 361
Dotations aux amortissements et aux provisions		320 000
Total VI		338 361
4 . RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	27 278	-275 026
Impôts sur les bénéfices (VIII)	2 131	810
Total des produits (I+III+V)	7 661 014	8 208 628
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	7 476 933	8 016 714
EXCEDENT OU DEFICIT	184 080	191 913

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Bénévolat	19 500	19 500
Total	19 500	19 500
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Personnel bénévole	19 500	19 500
Total	19 500	19 500

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : ARFA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 7 470 725 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 184 080 Euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en oeuvre

L'association ARFA a pour objet :

- La formation et le développement des emplois professionnels dans les métiers de l'animation et du sport en Ile-de-France, par tous les moyens autorisés, notamment par l'apprentissage et plus généralement les formations en alternance ;
- De favoriser l'accès à la professionnalisation des cadres bénévoles et permanents dans les domaines de la jeunesse, de l'éducation populaire, des loisirs, des sports, de l'animation sociale et culturelle, de l'environnement et du tourisme ;
- La conduite et/ou la participation à toute étude ou démarche prospective visant à une meilleure adaptation en volume et en structure de l'emploi et de la formation dans les champs précités ;
- La contribution à l'information la plus large possible sur les formations, les offres et les demandes d'emplois.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règlements de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-6 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

A la date de clôture, est appréciée, en considérant les informations internes et externes à disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	20 886			20 886
Immobilisations incorporelles	20 886			20 886
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 399			7 399
- Installations générales, agencements aménagements divers	51 236			51 236
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	181 174	36 034	19 678	197 530
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	239 809	36 034	19 678	256 166
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	26 050			26 050
- Prêts et autres immobilisations financières	11 207	1 134		12 342
Immobilisations financières	37 257	1 134		38 392
ACTIF IMMOBILISE	297 953	37 168	19 678	315 443

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	20 886			20 886
Immobilisations incorporelles	20 886			20 886
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 421	1 789		7 210
- Installations générales, agencements aménagements divers	29 861	4 244		34 105
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	138 219	28 432	19 678	146 973
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	173 501	34 465	19 678	188 288
ACTIF IMMOBILISE	194 387	34 465	19 678	209 174

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 4 540 183 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	12 342		12 342
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	3 975 153	3 975 153	
Autres	542 948	542 948	
Charges constatées d'avance	9 741	9 741	
Total	4 540 183	4 527 842	12 342
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
PREST.ET ADHES. FAE	1 374 234
Total	1 374 234

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
Report à Nouveau	651 140	191 913			843 053
Excédent ou déficit de l'exercice	191 913	-191 913	184 080		184 080
Situation nette	843 053		184 081		1 027 133
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	48 639			4 263	44 376
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commodat)					
TOTAL	891 692		184 081	4 263	1 071 509

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	450 000		76 223		373 777
Total	450 000		76 223		373 777
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation			76 223		
Financières					
Exceptionnelles					

Au 31/12/2023, la provision constituée au 31/12/2022 dans le cadre du projet "développement de l'apprentissage - Horizon 2026", d'un montant de 450 000 euros, a été consommée pour 76 223 euros.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 6 025 439 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 303 018	5 303 018		
Dettes fiscales et sociales	61 371	61 371		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	439 463	439 463		
Produits constatés d'avance	221 587	221 587		
Total	6 025 439	6 025 439		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FNP	15 827
DETTES PROV./CONGES PAYES	9 889
CHARG.SOC./CONGES A PAYER	3 621
AVOIRS A ETABLIR	2 816
Total	32 153

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT. D AVANCE	9 741		
Total	9 741		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTAT.D AVANCE	221 587		
Total	221 587		

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Subventions d'investissement virées au résultat		27 278
TOTAL		27 278

Notes complémentaires

1. SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT :

Les acquisitions d'immobilisations sont financées par :

- des subventions d'investissement versées par la Région Ile-de-France,
- de la Taxe d'Apprentissage hors quota,
- de subventions accordées par les OPCO,
- d'une subvention accordée par la Mairie de Paris,
- par autofinancement.

Ces subventions font l'objet d'une reprise de subventions affectée au compte de résultat, pour une durée équivalente à la durée de l'amortissement des biens acquis.

Au cours de l'exercice 2023, les acquisitions de matériels ont été financées par :

- la Taxe d'Apprentissage hors quota pour un montant de 23 014 euros,
- d'une subvention accordée par la Mairie de Paris pour un montant de 2 783 euros,
- par autofinancement pour un montant de 10 237 euros.

2. REGLES DE PROVISIONNEMENT DES CREANCES :

Les créances de plus d'un an, hors OPCO, sont provisionnées à 100 %. Au 31 décembre 2023, le montant de la provision s'élève à 51 034 euros.

3. CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE :

Au 31 décembre 2023, les contributions des bénévoles représentent 1 300 heures, valorisées à 15 euros de l'heure, soit un montant total de 19 500 euros

4. REMUNERATION DES CINQ PLUS HAUTS CADRES DIRIGEANTS :

Conformément aux dispositions de l'article 20 de la loi du 23 mai 2006, il est indiqué qu'aucune rémunération n'a été versée, au cours de l'exercice, aux élu(e)s dirigeants (membres du Conseil d'Administration).

5. ENGAGEMENTS HORS BILAN :

Indemnités de départ à la retraite (IDR) :

Selon l'article L 123-13 du Code de commerce, le montant des engagements en matière de pensions, de compléments de retraite, d'indemnités et d'allocations en raison du départ à la retraite ou avantages similaires des membres du personnel et des mandataires sociaux doit être indiqué dans l'annexe.

Ainsi, en fonction de la structure de la population des salariés et de la Convention collective applicable, les engagements hors bilan d'indemnités de départ à la retraite, sont non significatifs.

Détail des comptes

Bilan détaillé

ACTIF

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
<i>Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires</i>				
20510000 - LOGICIELS CFA	20 886		20 886	20 886
28051000 - AMORT. LOGICIELS		20 886	-20 886	-20 886
	20 886	20 886		
Immobilisations corporelles				
<i>Installations techniques, matériels et outillages industriels</i>				
21540000 - MATERIEL DE FORMATION	2 419		2 419	2 419
21560000 - MAT. M.A.D. APPRENTIS	4 980		4 980	4 980
28154000 - AMORT.MATERIEL FORMATION		2 419	-2 419	-2 290
28156000 - AMORTISSEMENT MAT. M.A.D. APPRENTIS		4 791	-4 791	-3 131
	7 399	7 210	189	1 978
<i>Autres immobilisations corporelles</i>				
21810000 - AAI DIVERS	51 236		51 236	51 236
21830000 - MATERIEL BUREAU ET INFO.	34 906		34 906	41 564
21831000 - MAT BUREAU INFO TA HORS QUOTA	148 237		148 237	125 222
21840000 - MOBILIER	9 250		9 250	9 250
21841000 - MOBILIER TA HORS QUOTA	5 138		5 138	5 138
28181000 - AMORT.INSTALL.GENERALES		34 105	-34 105	-29 861
28183000 - AMORTIS. MATER.BUREAU ET INFORMAT.		16 744	-16 744	-29 201
28183100 - AMORT MAT BUREAU INFO TA		118 851	-118 851	-98 848
28184000 - AMORTIS. MOBILIER		8 663	-8 663	-8 546
28184100 - AMORT.MOBILIER HORS QUOTA		2 715	-2 715	-1 624
	248 767	181 078	67 689	64 330
Immobilisations financières				
<i>Autres titres immobilisés</i>				
27111000 - PARTS BQE POP.	26 050		26 050	26 050
	26 050		26 050	26 050
<i>Autres immobilisations financières</i>				
27510000 - DEPOTS ET CONSIGNATION	12 342		12 342	11 207
	12 342		12 342	11 207
Total I	315 443	209 174	106 270	103 566
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
<i>Créances Usagers et comptes rattachés</i>				
41100000 - CLIENTS	2 549 885		2 549 885	2 248 737
41610000 - CONV.TRIPARTITE DOUTEUSE	51 034		51 034	92 569
41810000 - PREST.ET ADHES. FAE	1 374 234		1 374 234	1 795 330
49120000 - PROV.CLIENTS DOUTEUX		51 034	-51 034	-92 569
	3 975 153	51 034	3 924 119	4 044 067
<i>Autres</i>				
40100000 - FOURNISSEURS	69 029		69 029	81 728
44172802 - SUBV. REGION PRFE	473 918		473 918	631 947
	542 948		542 948	713 675
Autres postes de l'actif circulant				
<i>Disponibilités</i>				
51220000 - BANQUE POPULAIRE	1 951 747		1 951 747	1 554 804

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
51220100 - BQE POP.LIVRET SOCIETAIRE	847 674		847 674	839 202
51220200 - BQE POP. LIVRET A	88 227		88 227	85 726
	2 887 648		2 887 648	2 479 732
Charges constatés d'avance				
48600000 - CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	9 741		9 741	7 303
	9 741		9 741	7 303
Total II	7 415 489	51 034	7 364 456	7 244 777
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	7 730 933	260 207	7 470 725	7 348 342

Bilan détaillé

PASSIF

	au 31/12/2023	au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droits de reprise		
Fonds propres avec droits de reprise		
Report à nouveau		
11000000 - REP. A NOUVEAU CREDITEUR	843 053	651 140
	843 053	651 140
Excédent ou déficit de l'exercice	184 080	191 913
Situation nette (sous-total)	1 027 133	843 053
Subventions d'investissement		
13122000 - SUBV.INV.REG.TRVX.PEINTURE	11 726	11 726
13123000 - SUBV.INVEST.EQUIPEMT INFORMATIQUES	26 309	26 309
13141000 - SUBV.INVEST.MAIRIE PARIS	8 000	8 000
13180100 - SUBV.INVESTISSEMENT	6 075	6 075
13181100 - SUBV.INVEST./EXO T.A.	11 071	19 536
13182000 - PARTICIP.AUTRES PARTENAIRES CFA	7 817	7 817
13183000 - SUBV. TA HORS QUOTA	153 375	130 360
13184000 - SUBV. INVESTISSEMENT OPCO	20 185	20 185
13914100 - AMORT.SUBV.INVEST.MAIRIE PARIS	-2 401	-479
13922000 - QUOTE PART SUBV.INVEST PEINTURE	-19 543	-19 543
13981100 - QUOTE PART SUBV.RESULT. TA	-43 036	-56 501
13983000 - SUBV. INVEST. RESULTAT HORS QUOTA	-121 566	-100 472
13984000 - QUOTE PART SUBV.INV. OPCO	-13 635	-4 372
	44 376	48 639
Total I	1 071 509	891 692
FONDS REPORTES ET DEDIES		
PROVISIONS		
Provisions pour charges	373 777	450 000
Total III	373 777	450 000
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 - FOURNISSEURS	5 287 191	4 957 280
40810000 - FOURNISSEURS FNP	15 827	173 853
	5 303 018	5 131 133
Dettes fiscales et sociales		
42100000 - REMUNER.DUES AU PERSONNEL		27 945
42700000 - PERSONNEL OPPOSITION	283	
42820100 - DETTES PROV./CONGES PAYES	9 889	23 597
43100000 - URSSAF	12 490	12 883
43730000 - GROUPE MEDERIC MALAKOFF	3 184	3 453
43730200 - APICIL PREVOYANCE	1 338	998
43750000 - AXA	4 276	3 594
43820100 - CHARG.SOC./CONGES A PAYER	3 621	7 943
43870000 - IJSS A RECEVOIR		1 164
44114100 - SUBV. MAIRIE PARIS	23 500	
44210000 - PRELEVEMENT A LA SOURCE	659	1 471
44400000 - ETAT IMPOTS/LES BENEFICES	2 131	810

Bilan détaillé

	au 31/12/2023	au 31/12/2022
44710000 - TAXES S/SALAIRES		2 412
44861000 - FORMAT° CONTINUE A PAYER		579
	61 371	86 850
Autres dettes		
41100000 - CLIENTS	10 796	12 635
41980000 - AVOIRS A ETABLIR	2 816	7 401
46711000 - FNCFASAT	4 802	
46761000 - T.A. HORS QUOTA EN ATTENTE AFFECT°	344 073	307 804
46763000 - SUBV.EQUIPEM.OPCO ATTENTE AFFECTAT.	60 014	36 282
46770000 - AIDE REG. PERMIS DE CONDUIRE		500
46770621 - OPCO AIDE HEBERGEMENT	16 962	53 922
	439 463	418 544
Produits constatés d'avance		
48700000 - PRODUITS CONSTAT.D'AVANCE	221 587	370 124
	221 587	370 124
Total IV	6 025 439	6 006 650
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	7 470 725	7 348 342

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
75600100 - COTISATIONS ASSOCIATIONS	15 400	24 740
	15 400	24 740
Ventes de biens et services		
<i>Ventes de prestations de services</i>		
70610000 - DROIT D'INSCRIPTION TEP	101 018	106 342
70611000 - FORMATION POEC	42 105	
70621000 - OPCO - AFDAS	1 019 263	1 208 365
70621100 - OPCO 2I	4 803	11 752
70621200 - OPCO COMMERCE	5 801	11 509
70622000 - OPCO - OCAPIAT	783 548	725 942
70623000 - OPCO - UNIFORMATION	598 808	661 409
70624000 - OPCO - OPCO SANTE	431 290	258 387
70625000 - OPCO - ATLAS	32 226	22 842
70626000 - OPCO - AKTO	52 846	71 893
70627000 - OPCO - OPCO EP	28 883	22 906
70628000 - CNFPT	305 648	183 889
70629000 - OPCO MOBILITE	108 654	179 600
70647000 - FRANCE TRAVAIL AFC	2 557 859	2 723 465
70830000 - LOCATIONS DIVERSES	100	7 600
	6 072 853	6 195 900
Produits des tiers financeurs		
<i>Concours publics et subventions d'exploitation</i>		
74181000 - AIDE MINISTERE EMPLOI	31 667	15 000
74421100 - AIDE REGIONALE	327 988	286 743
74428210 - SUBV. REGION PRFE	853 426	1 035 261
74441000 - SUBV.FONCT.MAIRIE PARIS	1 829	12 171
74451000 - SUBVENTION CDC FNCFASAT	11 284	
74870100 - CONV.SECT.PUB.CEMEA	20 762	20 023
74870300 - CONV.SECT.PUB.COMTECH	22 844	32 957
74870500 - CONV.SECT.PUB.LEO LAGRANGE	6 819	56 900
74870700 - CONV.SECT.PUB.INFA		-693
74870800 - CONV.SECT.PUB.IFAC	3 598	53 721
74871100 - CONV.SECT.PUB.TRANSFAIR	515	-11 948
74871200 - CONV.SECT.PUB. I.F.A	29 783	38 833
74871600 - CONV.SECT.PUB.CREIF UNION EQUESTRE	222	5 772
74871900 - CONV.SECT.PUB.UFCV	48 327	32 672
74872000 - CONV.SECT.PUB.EUCATERA		10 004
	1 359 064	1 587 416
Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges		
78150000 - REPRISE PROV. EXPLOITATION	76 223	
78174000 - REPRISE PROV.DEPR.CLIENTS	92 569	328 780
79110000 - TRANSFERT DE CHARGES	5 820	776
	174 612	329 556
Autres produits		
75800000 - PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	183	218
	183	218
Total I	7 622 112	8 137 831
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres achats et charges externes		
60400000 - ACHATS PREST.SERV.ARFA	68 243	36 885
60400500 - ACHATS PREST.SERV.TEP	650	
60401000 - ACHATS PREST.SERV.FOAD	1 350	840

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022
60402000 - ACHATS PREST.SERV.POEC	18 443	
60612000 - ELECTRICITE ET GAZ	7 375	4 481
60640000 - ACHATS FOURNITURES ADM.ARFA	12 927	4 301
60640500 - ACHATS FOURNITURES ADM.TEP		721
61100100 - CH.PEDAGOGIQUE FORMATION	1 040 559	997 422
61100821 - PREST.SERV.SS TRAIT PRFE	757 311	936 911
61100822 - PREST.SERV.SS TRAIT AFC	2 314 862	2 464 736
61320000 - LOCATIONS IMMOBILIERES ARFA	54 970	53 376
61320500 - LOCATIONS IMMOBILIERES TEP	9 170	9 847
61350000 - LOCATIONS MOBILIERES	6 270	7 857
61510000 - NETTOYAGE LOCAUX	5 251	5 813
61550000 - ENTRETIEN ET REPARATIONS	11 812	2 127
61560000 - MAINTENANCE	30 707	29 514
61600000 - PRIMES D'ASSURANCE	5 960	5 688
61810000 - DOCUMENTATION GENERALE	664	
62260000 - HONORAIRES	75 556	86 850
62262000 - HONORAIRES FORMATEURS (OF)	2 427 971	2 327 317
62300000 - PUBLICITE	3 338	242
62360000 - CATALOGUES ET IMPRIMES ARFA	2 446	2 372
62510000 - FRAIS DEPLACEMENTS ARFA	1 006	481
62510500 - FRAIS DEPLACEMENT TEP	240	149
62570000 - RECEPTIONS	4 835	5 127
62570500 - RECEPTIONS TEP	3 638	1 295
62610000 - FRAIS POSTAUX	414	459
62620000 - TELECOMMUNICATIONS	4 627	3 565
62700000 - FRAIS DE BANQUE	1 084	954
62700500 - FRAIS PAIEMENT EN LIGNE TEP	378	402
62810000 - COTISATIONS	14 755	20 242
	6 886 813	7 009 975
Impôts, taxes et versements assimilés		
63110000 - TAXE SUR LES SALAIRES		2 412
63330000 - PART.EMPL.FORM.PROF.CONT	3 440	2 659
	3 440	5 071
Salaires et traitements		
64110000 - SALAIRES, APPOINTEMENTS	307 694	256 987
64111000 - PRIME POUVOIR ACHAT	11 000	3 592
64120000 - PROV.CONGES PAYES	-13 708	5 809
64131000 - INDEMNITE TELE TRAVAIL	180	
64140000 - FRAIS DE TRANSPORT	3 658	3 327
64140100 - TICKETS RESTAURANTS	8 498	6 787
64141000 - INDEMNITES DE RUPTURE	865	
	318 186	276 502
Charges sociales		
64510100 - COTISATIONS A L'URSSAF	65 202	58 622
64530000 - COTISATIONS RETRAITE	16 210	14 704
64536100 - COTIS.PREVOYANCE NC	2 825	1 733
64536200 - COTIS.PREVOYANCE CADRE	1 957	1 536
64580100 - COTIS.MUTUELLE	10 851	9 896
64580200 - MEDECINE DU TRAVAIL	1 980	1 498
64590000 - PROV.CH.SOC.S/CP	-4 322	1 724
64700000 - AUTRES CHARGES SOCIALES	600	
	95 303	89 712

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
68112100 - DOT.AMORT.S/IMMO. CORP. ARFA	11 711	10 216
68112200 - DOT.AMORT.S/IMMO. CORP. HORS QUOTA	21 093	31 494
68112300 - DOT.AMORT.S/IMMO OPCO APPRENTISSAGE	1 660	1 660
68174000 - DOT.CREANCES DOUTEUSES	51 034	
	85 498	43 369
Dotations aux provisions		
68150000 - DOTATIONS PROVISIONS EXPL.		130 000
		130 000
Autres charges		
65440000 - CREANCES IRREC. CFA	85 231	122 755
65800000 - CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	333	158
	85 563	122 913
Total II	7 474 802	7 677 544
1 . RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	147 310	460 287
PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés		
76310000 - REVENUS DES CRÉANCES COMMERCIALES		2 788
76400000 - REVENUS VAL.MOB.PLACEMENT	11 624	4 674
	11 624	7 462
Total III	11 624	7 462
CHARGES FINANCIERES		
2 . RESULTAT FINANCIER (III-IV)	11 624	7 462

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022
3 . RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	158 933	467 750
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
77180000 - PRODUITS EXCEPTIONNELS		26 007
		26 007
Sur opérations en capital		
77700000 - QUOTE PART SUBV.INVEST.HORS QUOTA	21 093	31 494
77710000 - QUOTE PART SUBV INVEST TA	68	3 695
77720000 - QUOTE PART SUBV.INVEST.OPCO	4 194	1 660
77730000 - SUBV.INVEST MARIE PARIS	1 922	479
	27 278	37 328
Total V	27 278	63 335
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
67180000 - AUT.CHG.EXCEP./OP.GESTION		18 361
		18 361

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022
Dotations aux amortissements et aux provisions 68750000 - DOTATIONS PROV. EXCEPT.		320 000
		320 000
Total VI		338 361
4 . RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	27 278	-275 026
Impôts sur les bénéfices (VIII) 69510000 - IMP./BENEF.ACTIV.LUCRAT.	2 131	810
	2 131	810
Total des produits (I+III+V)	7 661 014	8 208 628
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	7 476 933	8 016 714
EXCEDENT OU DEFICIT	184 080	191 913