



ASSOCIATION

TRANSITIONS PRO REUNION

Siège social :

Centre d'affaires de la Mare 5, rue André Lardy Bât C
97438 Sainte Marie

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Sur les Comptes de la Période du 1^{er} janvier 2025 au 31 décembre 2025

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Sur les Comptes de la Période du 1^{er} janvier 2025 au 31 décembre 2025

Au Conseil d'Administration de l'association **TRANSITIONS PRO REUNION**,

1 - Opinion sur les comptes annuels

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Conseil d'Administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association **TRANSITIONS PRO REUNION** relatifs à l'exercice clos le **31 décembre 2025**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association **TRANSITIONS PRO REUNION** à la fin de cet exercice.

2 - Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit : Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance : Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1 janvier 2025 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

3 - Observations

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note de l'annexe qui expose les changements de méthodes comptables relatifs à l'application du règlement comptable n°2022-06 du 4 novembre 2022 modifiant le plan comptable général en vue de moderniser les états financiers et la nomenclature des comptes.

4 - Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 et R823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivants qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

▪ **Créances d'exploitation** : l'annexe expose les méthodes comptables relatives à l'évaluation des « créances et comptes rattachés » et des subventions à recevoir. Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables utilisées et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

▪ **Charges à payer de formation** : l'annexe expose les méthodes comptables relatives à l'évaluation des charges à payer de formation. Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables utilisées et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

▪ **Transfert de fonds au titre des disponibilités excédentaires (charge d'activité)** : comme mentionné ci-avant, la note de l'annexe expose la traduction comptable retenue relative à l'application des articles D6323-21-1, R6332-27 et R6332-29 du code de travail relatifs aux reversements de l'excédent de disponibilité à reverser à France Compétence. Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre entité, nous nous sommes assurés du bien-fondé de ces traductions et de la présentation qui en est faite.

▪ **Changement de méthodes comptables** : comme mentionné ci-avant, la note de l'annexe expose les changements de méthodes comptables relatifs à l'application du règlement comptable n°2022-06 du 4 novembre 2022 modifiant le plan comptable général en vue de moderniser les états financiers et la nomenclature des comptes. Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre entité, nous nous sommes assurés du bien-fondé de ces changements et de la présentation qui en est faite.

5 - Vérifications du rapport de gestion et des autres documents adressés aux membres.

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Bureau et dans les documents adressés aux membres de l'association **TRANSITIONS PRO REUNION** sur la situation financière et les comptes annuels.

6 - Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Bureau.

7 - Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement

détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Sainte Clotilde, le 25 juin 2026

Le Commissaire aux comptes
Commissariat et Audit - 3A



Jean - Pierre GRANET
Directeur Général - Associé

PARTENAIRE D'AVENIR

TRANSITIONS

PRO Réunion

Comptes Annuels 2025

www.transitionspro-reunion.fr 0262 94 03 84
5 Rue André Lardy, BAT C La Turbine, Zone de la Mare,
97438 Sainte-Marie

BILAN GLOBAL AU 31 DECEMBRE 2025 - APRES AFFECTATION -

ACTIF	2025			2024
	Valeur brute	Amortissements & provisions	Valeur nette	Valeur nette
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles	3 158	2 829	329	329
Immobilisations corporelles	58 671	55 812	2 859	4 820
Immobilisations financières	15 495	0	15 495	15 495
<i>Total I</i>	77 325	58 641	18 684	20 644
CREANCES D'EXPLOITATION				
Créances et comptes rattachés au titre du CPF TP	2 463 596		2 463 596	2 367 289
FSE:				
▫ Subventions & aides publiques à recevoir	0		0	0
Créances au titre :				
▫				
▫ Region PRC VAE	1 600		1 600	1 600
▫	0		0	0
▫ Dotation FIPU	123 337		123 337	
▫ Dotation PUR	26 646		26 646	0
Autres créances	28 808		28 808	44 243
<i>Total II</i>	2 643 987	0	2 643 987	2 413 132
COMPTES FINANCIERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	799 467		799 467	2 059 418
Comptes de liaison			103 697	934 518
<i>Total III</i>	799 467	0	903 164	2 993 936
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	25 012		25 012	7 016
<i>Total IV</i>	25 012	0	25 012	7 016
TOTAL ACTIF (I+II+III+IV)	3 545 790	58 641	3 590 846	5 434 729

BILAN GLOBAL AU 31 DECEMBRE 2025 - APRES AFFECTATION -

PASSIF	2025	2024
FONDS PROPRES		
Report à nouveau	76 972	-196 579
Subventions d'investissements sur biens renouvelables		
Provisions réglementées		
Total I	76 972	-196 579
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES		
Provisions pour charges de formation :		
▫ Provisions pour charges de formation (Engagements < au 01/01/2019)		
▫ Provisions pour charges de formation (Engagements 2019)		
▫ Provisions pour charges de formation (Engagements 2020)		
▫ Provisions pour charges de formation (Engagements 2023)		
France Compétences : Au titre des RAN CIF	0	0
Autres provisions :		
▫ Provision FSE	0	
▫ Pour non paiement doublon	25 013	
▫ Prov pour non utilisation FIPU	27 187	
▫ Prov pour non utilisation C2P PUR	2 635	
▫ Provisions pour charges de fonctionnement	6 852	7 124
Total II	61 687	7 124
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes et comptes rattachés au titre du dotations CIF et CPF	0	0
CAP de formation :		
▫ CAP de formation (Engagements < au 01/01/2020)	0	413 353
▫ CAP de formation (Engagements 2022 et antérieur)	241 667	378 247
▫ CAP de formation (Engagements 2023)	284 387	653 886
▫ CAP de formation (Engagements 2024)	580 984	2 163 762
▫ CAP de formation (Engagements 2025)	1 874 906	
▫ CAP de formation FIPU (Engagement 2025)	243 215	
▫ CAP de formation PUR (Engagement 2025)	24 011	
France Compétences : Excédents financiers	0	235 429
Dettes fournisseurs	47 202	64 950
Dettes fiscales et sociales :		
▫ Dettes fiscales	0	0
▫ Dettes sociales	49 229	58 589
Dettes sur immobilisations		
Autres dettes :		
▫ ETAT : Transco	0	721 451
▫ France Compétences	0	
▫ Autres dettes d'exploitation		
Total III	3 345 601	4 689 666
DETTES FINANCIERES		
Banques, découverts	0	0
Autres dettes financières		
Comptes de liaison	103 697	934 518
Total IV	103 697	934 518
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	2 889	0
Total V	2 889	0
TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V)	3 590 846	5 434 729

BILAN ACTIF CDI - EXERCICE 2025

ACTIF	CDI			
	2025			2024
	Valeur brute	Amortissements & provisions	Valeur nette	Valeur nette
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
<i>Total I</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
CREANCES D'EXPLOITATION				
Créances et comptes rattachés au titre du CIF				
FSE :				
▣ Subventions & aides publiques à recevoir				
Créances au titre :				
▣				
▣				
▣				
▣				
▣				
Autres créances				
<i>Total II</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
COMPTES FINANCIERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	144,34		144,34	18 969,48
Comptes de liaison	17 729,35		17 729,35	6 180,00
<i>Total III</i>	17 873,69	0,00	17 873,69	25 149,48
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
<i>Total IV</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL ACTIF (I+II+III+IV)	17 873,69	0,00	17 873,69	25 149,48

BILAN PASSIF CDI (après affectation) - EXERCICE 2025

PASSIF	CDI	
	2025	2024
FONDS PROPRES		
Report à nouveau		
<i>Total I</i>	0,00	0,00
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES		
Provisions pour charges de formation : □ Provisions pour charges de formation (Engagements < au 01/01/2016) □ Provisions pour charges de formation (Engagements 2016) □ Provisions pour charges de formation (Engagements 2019) □ Provisions pour charges de formation (Engagements 2020)		
France Compétences : Au titre des RAN CIF		
Autres provisions : □ Provisions pour risque de non utilisation des subventions 2019 □ Provisions pour risque de non utilisation des subventions 2020 □ Provisions pour risque de non utilisation des subventions 2023 □ Provision pour remontée RAN CDI □ Provisions pour charges de fonctionnement		
<i>Total II</i>	0,00	0,00
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes et comptes rattachés au titre du CIF		
CAP de formation : □ CAP de formation (Engagements < au 01/01/2019) □ CAP de formation (Engagements 2019) □ CAP de formation (Engagements 2020) □ CAP de formation (Engagements 2023)		
Dettes fournisseurs		
Dettes fiscales et sociales : □ Dettes fiscales □ Dettes sociales		
Dettes sur immobilisations		
Autres dettes : □ Fonds réservés remboursables □ Autres dettes d'exploitation		
<i>Total III</i>	0,00	0,00
DETTES FINANCIERES		
Banques, découverts		
Autres dettes financières		
Comptes de liaison	17 873,69	25 149,48
<i>Total IV</i>	17 873,69	25 149,48
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
<i>Total V</i>	0,00	0,00
TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V)	17 873,69	25 149,48

BILAN ACTIF CDD - EXERCICE 2025

ACTIF	CDD			
	Valeur brute	Amortissements & provisions	Valeur nette	2024 Valeur nette
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
<i>Total I</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
CREANCES D'EXPLOITATION				
Créances et comptes rattachés au titre du CIF				
FSE:				
▣ Subventions & aides publiques à recevoir				
▣ Créances fiscales				
▣ Créances sociales				
▣ Autres				
Créances au titre :				
▣				
▣				
▣				
▣				
▣				
Autres créances				
<i>Total II</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
COMPTES FINANCIERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				1 154,29
Comptes de liaison				
<i>Total III</i>	0,00	0,00	0,00	1 154,29
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance			0,00	
<i>Total IV</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL ACTIF (I+II+III+IV)	0,00	0,00	0,00	1 154,29

BILAN PASSIF CDD (après affectation) - EXERCICE 2025

PASSIF	CDD	
	2025	2024
FONDS PROPRES		
Report à nouveau		
Subventions d'investissements sur biens renouvelables		
Provisions réglementées		
Total I	0,00	0,00
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES		
Provisions pour charges de formation :		
□ Provisions pour charges de formation (Engagements < au 01/01/2022)		
□ Provisions pour charges de formation (Engagements 2022)		
□ Provisions pour charges de formation (Engagements 2023)		
□ Provisions pour charges de formation (Engagements 2024)		
France Compétences : Au titre des RAN CIF		
Autres provisions :		
□ Provisions pour risque de non utilisation des subventions 2022		
□ Provisions pour risque de non utilisation des subventions 2023		
□ Provisions pour risque de non utilisation des subventions 2014		
□ Provision pour remontée RAN CDD		
□ Provisions pour charges de fonctionnement		
Total II	0,00	0,00
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes et comptes rattachés au titre du CIF		
CAP de formation :		
□ CAP de formation (Engagements < au 01/01/2022)		
□ CAP de formation (Engagements 2022)		
□ CAP de formation (Engagements 2023)		
□ CAP de formation (Engagements 2024)		
Dettes fournisseurs		
Dettes fiscales et sociales :		
□ Dettes fiscales		
□ Dettes sociales		
Dettes sur immobilisations		
Autres dettes :		
□ Fonds réservés remboursables		
□ Autres dettes d'exploitation		
Total III	0,00	0,00
DETTES FINANCIERES		
Banques, découverts		
Autres dettes financières		
Comptes de liaison		1 154,29
Total IV	0,00	1 154,29
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Total V	0,00	0,00
TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V)	0,00	1 154,29

BILAN ACTIF CPF TP - EXERCICE 2025

ACTIF	CPF TP			
	2025			2024
	Valeur brute	Amortissements & provisions	Valeur nette	Valeur nette
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles	3 158,20	2 828,80	329,40	329,40
Immobilisations corporelles	58 670,92	55 812,12	2 858,80	4 819,68
Immobilisations financières	15 495,40		15 495,40	15 495,40
Total I	77 324,52	58 640,92	18 683,60	20 644,48
CREANCES D'EXPLOITATION				
Créances et comptes rattachés au titre du CPF TP	2 463 596,00		2 463 596,00	2 367 289,00
FSE:				
▢ Subventions & aides publiques à recevoir				
▢ Créances fiscales				
▢ Créances sociales				
▢ Autres				
Créances au titre :				
Region	1 600,00		1 600,00	1 600,00
France compétences				
ETAT TRANSCO				
Autres créances	28 807,75		28 807,75	44 243,05
Total II	2 494 003,75	0,00	2 494 003,75	2 413 132,05
COMPTES FINANCIERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	652 288,67		652 288,67	2 039 294,29
Comptes de liaison	85 958,61		85 958,61	928 338,08
Total III	738 247,28	0,00	738 247,28	2 967 632,37
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	25 011,67		25 011,67	7 015,94
Total IV	25 011,67	0,00	25 011,67	7 015,94
TOTAL ACTIF (I+II+III+IV)	3 334 587,22	58 640,92	3 275 946,30	5 408 424,84

BILAN PASSIF CPF TP (après affectation) - EXERCICE 2025

PASSIF	CPF TP	
	2025	2024
FONDS PROPRES		
Report à nouveau	76 972,31	-196 579,30
Subventions d'investissements sur biens renouvelables		
Provisions réglementées		
Total I	76 972,31	-196 579,30
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES		
Provisions pour charges de formation :		
▫ Provisions pour charges de formation (Engagements < au 01/01/2022)		
▫ Provisions pour charges de formation (Engagements 2022)		
▫ Provisions pour charges de formation (Engagements 2023)		
▫ Provisions pour charges de formation (Engagements 2024)		
▫ Provisions pour charges de formation (Engagements 2025)		
Autres provisions :		
▫ Provision FSE		
▫ Pour non paiement doublon	25 012,79	
▫ Provisions pour risque de non utilisation des subventions 2024 FSE		
▫ Autres provisions de formation		
▫ Provisions pour charges de fonctionnement	6 852,37	7 123,93
Total II	31 865,16	7 123,93
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes et comptes rattachés au titre du CPF		
CAP de formation :		
▫ CAP de formation (Engagements < au 01/01/2022)		413 352,79
▫ CAP de formation (Engagements 2022)		378 246,53
▫ CAP de formation (Engagements 2023)		653 885,66
▫ CAP de formation (Engagements 2024)	2 981 943,73	2 163 761,75
▫ CAP de formation (Engagements 2024)		
France Compétences : Excédents financiers		235 429,00
Dettes fournisseurs	47 202,26	64 950,43
Dettes fiscales et sociales :		
▫ Dettes fiscales		
▫ Dettes sociales	49 229,01	58 588,54
Dettes sur immobilisations		
Autres dettes :		
▫ Etat Transco	0,00	721 451,20
Total III	3 078 375,00	4 689 665,90
DETTES FINANCIERES		
Banques, découverts		
Autres dettes financières		
Comptes de liaison	85 844,83	908 214,31
Total IV	85 844,83	908 214,31
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	2 889,00	
Total V	2 889,00	0,00
TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V)	3 275 946,30	5 408 424,84

BILAN ACTIF FIPU - EXERCICE 2025

ACTIF	CPF TP			
	2025			2023
	Valeur brute	Amortissements & provisions	Valeur nette	Valeur nette
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Total I	0,00	0,00	0,00	0,00
CREANCES D'EXPLOITATION				
Créances et comptes rattachés au titre du CPF TP				
FSE:				
☐ Subventions & aides publiques à recevoir				
☐ Créances fiscales				
☐ Créances sociales				
☐ Autres				
Créances au titre :				
Region				
France compétences	123 337,00		123 337,00	
ETAT TRANSCO				
Autres créances				
Total II	123 337,00	0,00	123 337,00	0,00
COMPTES FINANCIERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	147 178,03		147 178,03	
Comptes de liaison	-135,00		-135,00	
Total III	147 043,03	0,00	147 043,03	0,00
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Total IV	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL ACTIF (I+II+III+IV)	270 380,03	0,00	270 380,03	0,00

BILAN PASSIF FIPU (après affectation) - EXERCICE 2025

PASSIF	CPF TP	
	2025	2024
FONDS PROPRES		
Report à nouveau	-21,22	
Subventions d'investissements sur biens renouvelables		
Provisions réglementées		
Total I	-21,22	0,00
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES		
Provisions pour charges de formation :		
▫ Provisions pour charges de formation (Engagements < au 01/01/2022)		
▫ Provisions pour charges de formation (Engagements 2022)		
▫ Provisions pour charges de formation (Engagements 2023)		
▫ Provisions pour charges de formation (Engagements 2024)		
▫ Provisions pour charges de formation (Engagements 2025)	243 215,00	
Autres provisions :		
▫ Provision FSE		
▫		
▫ Provisions pour risque de non utilisation FIPU	27 187,00	
▫ Autres provisions de formation		
▫ Provisions pour charges de fonctionnement		
Total II	270 402,00	0,00
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes et comptes rattachés au titre du CPF		
CAP de formation :		
▫ CAP de formation (Engagements < au 01/01/2022)		
▫ CAP de formation (Engagements 2022)		
▫ CAP de formation (Engagements 2023)		
▫ CAP de formation (Engagements 2024)		
▫ CAP de formation (Engagements 2025)		
France Compétences : Excédents financiers		
Dettes fournisseurs		
Dettes fiscales et sociales :		
▫ Dettes fiscales		
▫ Dettes sociales		
Dettes sur immobilisations		
Autres dettes :		
▫ Etat Transco		
Total III	0,00	0,00
DETTES FINANCIERES		
Banques, découverts		
Autres dettes financières		
Comptes de liaison		
Total IV	0,00	0,00
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Total V	0,00	0,00
TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V)	270 380,78	0,00

BILAN ACTIF FIPU C2P - EXERCICE 2025

ACTIF	CPF TP			
	Valeur brute	Amortissements & provisions	Valeur nette	2024 Valeur nette
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
<i>Total I</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
CREANCES D'EXPLOITATION				
Créances et comptes rattachés au titre du CPF TP				
FSE:				
▢ Subventions & aides publiques à recevoir				
▢ Créances fiscales				
▢ Créances sociales				
▢ Autres				
Créances au titre :				
Region				
France compétences	26 646,00		26 646,00	
ETAT TRANSCO				
Autres créances				
<i>Total II</i>	26 646,00	0,00	26 646,00	0,00
COMPTES FINANCIERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
Comptes de liaison				
<i>Total III</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
<i>Total IV</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL ACTIF (I+II+III+IV)	26 646,00	0,00	26 646,00	0,00

BILAN PASSIF C2P (après affectation) - EXERCICE 2025

PASSIF	CPF TP	
	2025	2024
FONDS PROPRES		
Report à nouveau		
Subventions d'investissements sur biens renouvelables		
Provisions réglementées		
Total I	0,00	0,00
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES		
Provisions pour charges de formation :		
▫ Provisions pour charges de formation (Engagements < au 01/01/2022)		
▫ Provisions pour charges de formation (Engagements 2022)		
▫ Provisions pour charges de formation (Engagements 2023)		
▫ Provisions pour charges de formation (Engagements 2024)		
▫ Provisions pour charges de formation (Engagements 2025)	2 635,00	
Autres provisions :		
▫ Provision FSE		
▫		
▫ Provisions pour risque de non utilisation des subventions 2024 FSE		
▫ Autres provisions de formation		
▫ Provisions pour charges de fonctionnement		
Total II	2 635,00	0,00
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes et comptes rattachés au titre du CPF		
CAP de formation :		
▫ CAP de formation (Engagements < au 01/01/2022)		
▫ CAP de formation (Engagements 2022)		
▫ CAP de formation (Engagements 2023)		
▫ CAP de formation (Engagements 2024)		
▫ CAP de formation (Engagements 2025)	24 011,00	
France Compétences : Excédents financiers		
Dettes fournisseurs		
Dettes fiscales et sociales :		
▫ Dettes fiscales		
▫ Dettes sociales		
Dettes sur immobilisations		
Autres dettes :		
▫ Etat Transco		
Total III	24 011,00	0,00
DETTES FINANCIERES		
Banques, découverts		
Autres dettes financières		
Comptes de liaison		
Total IV	0,00	0,00
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Total V	0,00	0,00
TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V)	26 646,00	0,00

COMPTE DE RESULTAT GLOBAL EN LISTE - EXERCICE 2025

	2025	2024	Variation	%
Dotation CPF Transition professionnelle de France compétences	3 541 437,76	3 226 582,00	314 855,76	9,76%
SUBVENTIONS ET AIDES PUBLIQUES :	0,00	0,00	0,00	N/A
▫ Fonds Social Européen (FSE)			0,00	N/A
▫			0,00	N/A
▫			0,00	N/A
▫			0,00	N/A
TRANSFERTS DE France Compétences	0,00	0,00	0,00	N/A
▫ France Compétences			0,00	N/A
		0,00	0,00	N/A
			0,00	N/A
PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE SUR ACTIVITE			0,00	N/A
REPRISE PROVISIONS AU TITRE DES FORMATIONS	0,00	0,00	0,00	N/A
• Reprise de provisions pour charges de formation :				
▫ Reprise de provisions pour charges de formation (sur Engagements < au 01/01/2021)		0,00	0,00	N/A
▫ Reprise de provisions pour charges de formation (sur Engagements 2021)		0,00	0,00	N/A
▫ Reprise de provisions pour charges de formation (sur Engagements 2022)			0,00	N/A
• Reprise de provisions pour Engagements de Financement de Formation :				
▫ Reprise de provisions pour Engagements de Financement de Formation < au 01/01/2021 (sans abattement)		0,00	0,00	N/A
▫ Reprise de provisions pour Engagements de Financement de Formation 2021		0,00	0,00	N/A
▫ Reprise de provisions pour Engagements de Financement de Formation 2022			0,00	N/A
• Autres provisions :				
▫ Reprise de provisions pour risque de non utilisation des subventions 2022		0,00	0,00	N/A
▫ Reprise de provisions pour risque de non utilisation des subventions 2023			0,00	N/A
▫ Autres			0,00	N/A
Total I : Produits d'activité	3 541 437,76	3 226 582,00	314 855,76	9,76%
Projet de Transition Professionnelle :	2 694 545,18	2 771 320,66	-76 775,48	-2,77%
▫ Coûts pédagogiques	893 699,21	1 058 345,42	-164 646,21	-15,56%
▫ Rémunérations, charges sociales	1 795 082,03	1 666 244,25	128 837,78	7,73%
▫ Transport, hébergement, repas	891,97	24 531,23	-23 639,26	-96,36%
▫ VAE	4 871,97	22 199,76		
TRANSFERTS DE FONDS VERSES A FRANCE COMPETENCES	0,00	235 429,00	-235 429,00	-100,00%
▫ Au titre des disponibilités excédentaires	0,00	235 429,00	-235 429,00	-100,00%
CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE SUR ACTIVITE			0,00	N/A
DOTATIONS PROVISIONS AU TITRE DES FORMATIONS :	54 834,79	0,00	54 834,79	N/A
• Provisions pour charges de formation :				
▫ Provisions pour charges de formation (sur Engagements < au 01/01/2021)		0,00	0,00	N/A
▫ Provisions pour charges de formation (sur Engagements 2021)		0,00	0,00	N/A
▫ Provisions pour charges de formation (sur Engagements 2022)		0,00	0,00	N/A
▫ Provisions pour charges de formation (sur Engagements 2023)			0,00	N/A
• Provisions pour Engagements de Financement de Formation :				
▫ Provisions pour Engagements de Financement de Formation < au 01/01/2021 (sans abattement)		0,00	0,00	N/A
▫ Provisions pour Engagements de Financement de Formation 2021		0,00	0,00	N/A
▫ Provisions pour Engagements de Financement de Formation 2022		0,00	0,00	N/A
▫ Provisions pour Engagements de Financement de Formation 2023			0,00	N/A
▫ Provisions pour Engagements de Financement de Formation 2024				
• Autres provisions :				
▫ Prov pour non utilisation FIPU	27 187,00	0,00	27 187,00	N/A
▫ Prov pour non utilisation C2P PUR	2 635,00		2 635,00	N/A
▫ Autre provision	25 012,79		25 012,79	N/A
▫		0,00	0,00	N/A
Total II : Charges d'activité	2 749 379,97	3 006 749,66	-257 369,69	-8,56%
TOTAL III : RESULTAT D'ACTIVITE (total I - total II)	792 057,79	219 832,34	572 225,45	260,30%

COMPTE DE RESULTAT GLOBAL EN LISTE - EXERCICE 2025 (SUITE)



	2025	2024	Variation	%
PRODUITS DIVERS DE FONCTIONNEMENT	15 225,99	19 153,05	-3 927,06	-20,50%
□ FIPU	135,00			
□ PUR				
TRANSFERTS DE CHARGES	0,00	4 776,25	-4 776,25	-100,00%
SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT :				
		10 000,00	-9 865,00	-98,65%
		0,00	0,00	N/A
REPRISES PROVISIONS DE FONCTIONNEMENT	0,00	0,00	0,00	N/A
Total IV : Produits de fonctionnement	15 360,99	33 929,30	-18 568,31	-54,73%
CHARGES LIEES AU PARITARISME :				
□ Missions & services éligibles à ce titre	10 331,75	5 793,99	4 537,76	78,32%
Sous-total charges liées au Paritarisme	10 331,75	5 793,99	4 537,76	78,32%
CHARGES DE FONCTIONNEMENT :				
□ Achats & charges externes	220 327,90	192 184,58	28 143,32	14,64%
□ Impôts, taxes et versements assimilés	8 707,65	3 036,56	5 671,09	186,76%
□ Salaires et traitements	220 784,99	182 570,35	38 214,64	20,93%
□ Charges sociales	68 579,42	52 864,05	15 715,37	29,73%
□ Dotation aux amortissements et dépréciations	4 141,08	3 611,19	529,89	14,67%
□ Dotation aux provisions	0,00	639,80	-639,80	-100,00%
□ Autres charges	994,37	727,41	266,96	36,70%
Sous-total charges de fonctionnement	523 535,41	435 633,94	87 901,47	20,18%
Total V : Charges de fonctionnement	533 867,16	441 427,93	92 439,23	
TOTAL VI : RESULTAT DE FONCTIONNEMENT (total IV - total V)	-518 506,17	-407 498,63	-111 007,54	27,24%
TOTAL VII : RESULTAT D'EXPLOITATION (total III + total VI)	273 551,62	-187 666,29	461 217,91	-245,76%
Total VIII : PRODUITS FINANCIERS			0,00	N/A
Total IX : CHARGES FINANCIERES			0,00	N/A
TOTAL X : RESULTAT FINANCIER (total VIII - total IX)	0,00	0,00	0,00	N/A
Total XI : PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,00	0,00	0,00	N/A
Total XII : CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00	0,00	N/A
TOTAL XIII : RESULTAT EXCEPTIONNEL (total XI - total XII)	0,00	0,00	0,00	N/A
RESULTAT DE L'EXERCICE (total VII + total X + total XIII)	273 551,62	-187 666,29	461 217,91	-245,76%
TOTAL PRODUITS	3 556 798,75	3 260 511,30	296 287,45	9,09%
TOTAL CHARGES	3 283 247,13	3 448 177,59	-164 930,46	-4,78%

COMPTE DE RESULTAT CDI EN LISTE - EXERCICE 2024

	CDI 2025	CDI 2024	Variation	%
Dotations CPF CDI: France compétences			0,00	N/A
SUBVENTIONS ET AIDES PUBLIQUES :	0,00	0,00	0,00	N/A
▫ Fonds Social Européen (FSE)			0,00	N/A
▫ Etat			0,00	N/A
▫ Régions			0,00	N/A
▫ Autres			0,00	N/A
	0,00	0,00	0,00	N/A
			0,00	N/A
			0,00	N/A
PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE SUR ACTIVITE			0,00	N/A
REPRISE PROVISIONS AU TITRE DES FORMATIONS	0,00	0,00	0,00	N/A
• Reprise de provisions pour charges de formation :				
▫ Reprise de provisions pour charges de formation (sur Engagements < au 01/01/2021)			0,00	N/A
▫ Reprise de provisions pour charges de formation (sur Engagements 2021)			0,00	N/A
▫ Reprise de provisions pour charges de formation (sur Engagements 2023)			0,00	N/A
• Reprise de provisions pour Engagements de Financement de Formation :				
▫ Reprise de provisions pour Engagements de Financement de Formation < au 01/01/2021 (sans abattement)			0,00	N/A
▫ Reprise de provisions pour Engagements de Financement de Formation 2021			0,00	N/A
▫ Reprise de provisions pour Engagements de Financement de Formation 2023			0,00	N/A
• Autres provisions :				
▫ Reprise de provisions pour risque de non utilisation des subventions 2021			0,00	N/A
▫ Reprise de provisions pour risque de non utilisation des subventions 2023			0,00	N/A
▫ Autres			0,00	N/A
Total I : Produits d'activité	0,00	0,00	0,00	N/A
CONGES INDIVIDUELS DE FORMATION (CIF) :	0,00	0,00	0,00	N/A
▫ Coûts pédagogiques			0,00	N/A
▫ Rémunérations, charges sociales			0,00	N/A
▫ Transport, hébergement, repas			0,00	N/A
BILANS DE COMPETENCE ET CONGES EXAMENS :	0,00	0,00	0,00	N/A
▫ Coûts pédagogiques			0,00	N/A
▫ Rémunérations, charges sociales			0,00	N/A
▫ Transport, hébergement, repas			0,00	N/A
VAE :	0,00	0,00	0,00	N/A
▫ Coûts pédagogiques			0,00	N/A
▫ Rémunérations, charges sociales			0,00	N/A
▫ Transport, hébergement, repas			0,00	N/A
FORMATIONS HORS TEMPS DE TRAVAIL :	0,00	0,00	0,00	N/A
▫ Coûts pédagogiques			0,00	N/A
▫ Transport, hébergement, repas			0,00	N/A
TRANSFERTS DE FONDS MUTUALISES VERSES A France Compétences	0,00	0,00	0,00	N/A
▫			0,00	N/A
▫			0,00	N/A
CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE SUR ACTIVITE			0,00	N/A
DOTATIONS PROVISIONS AU TITRE DES FORMATIONS :	0,00	0,00	0,00	N/A
• Provisions pour charges de formation :				
▫ Provisions pour charges de formation (sur Engagements < au 01/01/2021)			0,00	N/A
▫ Provisions pour charges de formation (sur Engagements 2021)			0,00	N/A
▫ Provisions pour charges de formation (sur Engagements 2023)			0,00	N/A
▫ Provisions pour charges de formation (sur Engagements 2024)			0,00	N/A
• Provisions pour Engagements de Financement de Formation :				
▫ Provisions pour Engagements de Financement de Formation < au 01/01/2021 (sans abattement)			0,00	N/A
▫ Provisions pour Engagements de Financement de Formation 2021			0,00	N/A
▫ Provisions pour Engagements de Financement de Formation 2023			0,00	N/A
▫ Provisions pour Engagements de Financement de Formation 2024			0,00	N/A
• Autres provisions :				
▫ Provisions exceptionnelles			0,00	N/A
			0,00	N/A
			0,00	N/A
			0,00	N/A
Total II : Charges d'activité	0,00	0,00	0,00	N/A
TOTAL III : RESULTAT D'ACTIVITE (total I - total II)	0,00	0,00	0,00	N/A

COMPTE DE RESULTAT CDI EN LISTE - EXERCICE 2025 (SUITE)

	CDI 2025	CDI 2024	Variation	%
<u>PRODUITS DIVERS DE FONCTIONNEMENT</u>			0,00	N/A
<u>TRANSFERTS DE CHARGES</u>			0,00	N/A
<u>SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT :</u>				
▫ France compétences CEP			0,00	N/A
▫ Autres (Région, FSE)			0,00	N/A
<u>REPRISES PROVISIONS DE FONCTIONNEMENT</u>			0,00	N/A
Total IV : Produits de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	N/A
<u>CHARGES LIEES AU PARITARISME :</u>				
▫ Missions & services éligibles à ce titre			0,00	N/A
Sous-total charges liées au Paritarisme	0,00	0,00	0,00	N/A
<u>CHARGES DE FONCTIONNEMENT :</u>				
▫ Achats & charges externes			0,00	N/A
▫ Impôts, taxes et versements assimilés			0,00	N/A
▫ Salaires et traitements			0,00	N/A
▫ Charges sociales			0,00	N/A
▫ Dotation aux amortissements et dépréciations			0,00	N/A
▫ Dotation aux provisions			0,00	N/A
▫ Autres charges			0,00	N/A
Sous-total charges de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	
Total V : Charges de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	N/A
TOTAL VI : RESULTAT DE FONCTIONNEMENT (total IV - total V)	0,00	0,00	0,00	N/A
TOTAL VII : RESULTAT D'EXPLOITATION (total III + total VI)	0,00	0,00	0,00	N/A
Total VIII : PRODUITS FINANCIERS			0,00	N/A
Total IX : CHARGES FINANCIERES			0,00	N/A
TOTAL X : RESULTAT FINANCIER (total VIII - total IX)	0,00	0,00	0,00	N/A
Total XI : PRODUITS EXCEPTIONNELS			0,00	N/A
Total XII : CHARGES EXCEPTIONNELLES			0,00	N/A
TOTAL XIII : RESULTAT EXCEPTIONNEL (total XI - total XII)	0,00	0,00	0,00	N/A
RESULTAT DE L'EXERCICE (total VII + total X + total XIII)	0,00	0,00	0,00	N/A
TOTAL PRODUITS	0,00	0,00	0,00	N/A
TOTAL CHARGES	0,00	0,00	0,00	N/A

COMPTE DE RESULTAT CDD EN LISTE - EXERCICE 2025

	CDD 2025	CDD 2024	Variation	%
<u>Dotation CPF Transition professionnelle de France compétences</u>			0,00	N/A
SUBVENTIONS ET AIDES PUBLIQUES :	0,00	0,00	0,00	N/A
▫ Fonds Social Européen (FSE)			0,00	N/A
▫ Etat			0,00	N/A
▫ Régions			0,00	N/A
▫ Autres			0,00	N/A
	0,00	0,00	0,00	N/A
			0,00	N/A
			0,00	N/A
			0,00	N/A
PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE SUR ACTIVITE			0,00	N/A
REPRISE PROVISIONS AU TITRE DES FORMATIONS	0,00	0,00	0,00	N/A
• Reprise de provisions pour charges de formation :				
▫ Reprise de provisions pour charges de formation (sur Engagements < au 01/01/2020)			0,00	N/A
▫ Reprise de provisions pour charges de formation (sur Engagements 2020)			0,00	N/A
▫ Reprise de provisions pour charges de formation (sur Engagements 2023)			0,00	N/A
• Reprise de provisions pour Engagements de Financement de Formation :				
▫ Reprise de provisions pour Engagements de Financement de Formation < au 01/01/2020 (sans abattement)			0,00	N/A
▫ Reprise de provisions pour Engagements de Financement de Formation 2020			0,00	N/A
▫ Reprise de provisions pour Engagements de Financement de Formation 2023			0,00	N/A
• Autres provisions :				
▫ Reprise de provisions pour risque de non utilisation des subventions 2020			0,00	N/A
▫ Reprise de provisions pour risque de non utilisation des subventions 2023			0,00	N/A
▫ Autres			0,00	N/A
Total I : Produits d'activité	0,00	0,00	0,00	N/A
CONGES INDIVIDUELS DE FORMATION (CIF) :	0,00	0,00	0,00	N/A
▫ Coûts pédagogiques			0,00	N/A
▫ Rémunérations, charges sociales			0,00	N/A
▫ Transport, hébergement, repas			0,00	N/A
BILANS DE COMPETENCE ET CONGES EXAMENS :	0,00	0,00	0,00	N/A
▫ Coûts pédagogiques			0,00	N/A
▫ Rémunérations, charges sociales			0,00	N/A
▫ Transport, hébergement, repas			0,00	N/A
VAE :	0,00	0,00	0,00	N/A
▫ Coûts pédagogiques			0,00	N/A
▫ Rémunérations, charges sociales			0,00	N/A
▫ Transport, hébergement, repas			0,00	N/A
CHARGES LIEES AU DIF-CDD :	0,00	0,00	0,00	N/A
▫ Coûts pédagogiques			0,00	N/A
▫ Rémunérations, charges sociales			0,00	N/A
FORMATIONS HORS TEMPS DE TRAVAIL :	0,00	0,00	0,00	N/A
▫ Coûts pédagogiques			0,00	N/A
▫ Transport, hébergement, repas			0,00	N/A
CSP Art.4 CDD :	0,00	0,00	0,00	N/A
▫ Coûts pédagogiques			0,00	N/A
▫ Transport, hébergement, repas			0,00	N/A
TRANSFERTS DE FONDS MUTUALISES VERSES A France Compétences	0,00	0,00	0,00	N/A
▫			0,00	N/A
▫			0,00	N/A
CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE SUR ACTIVITE			0,00	N/A
DOTATIONS PROVISIONS AU TITRE DES FORMATIONS :	0,00	0,00	0,00	N/A
• Provisions pour charges de formation :				
▫ Provisions pour charges de formation (sur Engagements < au 01/01/2020)			0,00	N/A
▫ Provisions pour charges de formation (sur Engagements 2020)			0,00	N/A
▫ Provisions pour charges de formation (sur Engagements 2023)			0,00	N/A
▫ Provisions pour charges de formation (sur Engagements 2024)			0,00	N/A
• Provisions pour Engagements de Financement de Formation :				
▫ Provisions pour Engagements de Financement de Formation < au 01/01/2020 (sans abattement)			0,00	N/A
▫ Provisions pour Engagements de Financement de Formation 2020			0,00	N/A
▫ Provisions pour Engagements de Financement de Formation 2023			0,00	N/A
▫ Provisions pour Engagements de Financement de Formation 2024			0,00	N/A
• Autres provisions :				
▫			0,00	N/A
			0,00	N/A
			0,00	N/A
			0,00	N/A
Total II : Charges d'activité	0,00	0,00	0,00	N/A
TOTAL III : RESULTAT D'ACTIVITE (total I - total II)	0,00	0,00	0,00	N/A

COMPTE DE RESULTAT CDD EN LISTE - EXERCICE 2025 (SUITE)

	CDD 2025	CDD 2024	Variation	%
<u>PRODUITS DIVERS DE FONCTIONNEMENT</u>			0,00	N/A
<u>TRANSFERTS DE CHARGES</u>			0,00	N/A
<u>SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT :</u>				
▫ France compétences CEP			0,00	N/A
▫ Région			0,00	N/A
<u>REPRISES PROVISIONS DE FONCTIONNEMENT</u>			0,00	N/A
Total IV : Produits de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	N/A
<u>CHARGES LIEES AU PARITARISME :</u>				
▫ Missions & services éligibles à ce titre			0,00	N/A
Sous-total charges liées au Paritarisme	0,00	0,00	0,00	N/A
<u>CHARGES DE FONCTIONNEMENT :</u>				
▫ Achats & charges externes			0,00	N/A
▫ Impôts, taxes et versements assimilés			0,00	N/A
▫ Salaires et traitements			0,00	N/A
▫ Charges sociales			0,00	N/A
▫ Dotation aux amortissements et dépréciations			0,00	N/A
▫ Dotation aux provisions			0,00	N/A
▫ Autres charges			0,00	N/A
Sous-total charges de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	N/A
Total V : Charges de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	
TOTAL VI : RESULTAT DE FONCTIONNEMENT (total IV - total V)	0,00	0,00	0,00	N/A
TOTAL VII : RESULTAT D'EXPLOITATION (total III + total VI)	0,00	0,00	0,00	N/A
Total VIII : PRODUITS FINANCIERS			0,00	N/A
Total IX : CHARGES FINANCIERES			0,00	N/A
TOTAL X : RESULTAT FINANCIER (total VIII - total IX)	0,00	0,00	0,00	N/A
Total XI : PRODUITS EXCEPTIONNELS			0,00	N/A
Total XII : CHARGES EXCEPTIONNELLES			0,00	N/A
TOTAL XIII : RESULTAT EXCEPTIONNEL (total XI - total XII)	0,00	0,00	0,00	N/A
RESULTAT DE L'EXERCICE (total VII + total X + total XIII)	0,00	0,00	0,00	N/A
TOTAL PRODUITS	0,00	0,00	0,00	N/A
TOTAL CHARGES	0,00	0,00	0,00	N/A

COMPTE DE RESULTAT CPF EN LISTE - EXERCICE 2025

	CPF 2025	CPF 2024	Variation	%
NOTATION Crr transition professionnelle de France Compétences	3 239 760,00	3 326 582,00	-86 822,00	-2,61%
SUBVENTIONS ET AIDES PUBLIQUES :	0,00	-84 100,58	84 100,58	-100,00%
□ Fonds Social Européen (FSE)	0,00	-84 100,58	84 100,58	-100,00%
□ Etat			0,00	N/A
□ Régions			0,00	N/A
□ Autres			0,00	N/A
	0,00	0,00	0,00	N/A
			0,00	N/A
			0,00	N/A
			0,00	N/A
PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE SUR ACTIVITE			0,00	N/A
REPRISE PROVISIONS AU TITRE DES FORMATIONS	0,00	0,00	0,00	N/A
• Reprise de provisions pour charges de formation :				
□ reprise de provisions pour charges de formation (sur Engagements < au 01/01/2022)			0,00	N/A
□ reprise de provisions pour charges de formation (sur Engagements 2022)			0,00	N/A
□ reprise de provisions pour charges de formation (sur Engagements 2023)			0,00	N/A
• reprise de provisions pour engagements de Financement de Formation :				
□ Reprise de provisions pour Engagements de Financement de Formation < au 01/01/2022 (sans abattement)			0,00	N/A
□ Reprise de provisions pour Engagements de Financement de Formation 2022			0,00	N/A
□ reprise de provisions pour engagements de Financement de Formation 2023			0,00	N/A
• Autres provisions :				
□ reprise de provisions pour risque de non utilisation des subventions 2022	0,00		0,00	N/A
□ reprise de provisions pour risque de non utilisation des subventions 2023			0,00	N/A
□ Autres			0,00	N/A
Total I : Produits d'activité	3 239 760,00	3 242 481,42	-2 721,42	-0,08%
Projet de Transition Professionnelle :	2 422 668,21	2 771 320,66	-348 652,45	-12,58%
□ Coûts pédagogiques	2 422 668,21	1 058 345,42	1 364 322,79	128,91%
□ Rémunérations, charges sociales		1 666 244,25	-1 666 244,25	-100,00%
□ Transport, hébergement, repas	0,00	24 531,23	-24 531,23	-100,00%
□ VAE	0,00	22 199,76		
TRANSFERS DE FONDUS AU TITRE DES EXCEDENTS DE TRESORERIE	0,00	235 429,00	-235 429,00	-100,00%
□ France Compétences : Excédents financiers	0,00	235 429,00	-235 429,00	-100,00%
□			0,00	N/A
CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE SUR ACTIVITE			0,00	N/A
DOTATIONS PROVISIONS AU TITRE DES FORMATIONS :	25 013,00	84 100,58	-59 087,58	-70,26%
• Provisions pour charges de formation :				
□ provisions pour charges de formation (sur Engagements < au 01/01/2022)			0,00	N/A
□ Provisions pour charges de formation (sur Engagements 2022)			0,00	N/A
□ Provisions pour charges de formation (sur Engagements 2023)			0,00	N/A
□ Provisions pour charges de formation (sur Engagements 2024)			0,00	N/A
• provisions pour engagements de financement de Formation :				
□ Provisions pour Engagements de Financement de Formation < au 01/01/2022 (sans abattement)			0,00	N/A
□ provisions pour engagements de financement de Formation 2022			0,00	N/A
□ provisions pour engagements de financement de Formation 2023			0,00	N/A
□ provisions pour engagements de financement de Formation 2024			0,00	N/A
• Autres provisions :				
□ Provision non utilisation subvention FSE			0,00	N/A
□	25 013,00	84 100,58	-59 087,58	-70,26%
			0,00	N/A
			0,00	N/A
Total II : Charges d'activité	2 447 681,21	3 090 850,24	-643 169,03	-20,81%
TOTAL III : RESULTAT D'ACTIVITE (total I - total II)	792 078,79	151 631,18	640 447,61	422,37%

COMPTE DE RESULTAT CPF EN LISTE - EXERCICE 2024 (SUITE)

	CPF 2025	CPF 2024	Variation	%
PRODUITS DIVERS DE FONCTIONNEMENT	15 225,99	13 731,04	1 494,95	10,89%
TRANSFERTS DE CHARGES	0,00	4 587,59	-4 587,59	-100,00%
SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT :				
▫ France compétences	0,00		0,00	N/A
▫			0,00	N/A
REPRISES PROVISIONS DE FONCTIONNEMENT			0,00	N/A
Total IV : Produits de fonctionnement	15 225,99	18 318,63	-3 092,64	-16,88%
CHARGES LIEES AU PARITARISME :				
▫ Missions & services éligibles à ce titre	10 331,75	17 506,79	-7 175,04	-40,98%
Sous-total charges liées au Paritarisme	10 331,75	17 506,79	-7 175,04	-40,98%
CHARGES DE FONCTIONNEMENT :				
▫ Achats & charges externes	220 327,90	192 184,58	28 143,32	14,64%
▫ Impôts, taxes et versements assimilés	8 707,65	3 036,56	5 671,09	186,76%
▫ Salaires et traitements	220 784,99	182 570,35	38 214,64	20,93%
▫ Charges sociales	68 579,42	52 864,05	15 715,37	29,73%
▫ Dotation aux amortissements et dépréciations	4 141,08	3 611,19	529,89	14,67%
▫ Dotation aux provisions		639,80	-639,80	-100,00%
▫ Autres charges	994,37	727,41	266,96	36,70%
Autres	-135,00			
Sous-total charges de fonctionnement	523 400,41	435 633,94	87 766,47	
Total V : Charges de fonctionnement	533 732,16	453 140,73	80 591,43	17,79%
TOTAL VI : RESULTAT DE FONCTIONNEMENT (total IV - total V)	-518 506,17	-434 822,10	-83 684,07	19,25%
TOTAL VII : RESULTAT D'EXPLOITATION (total III + total VI)	273 572,62	-283 190,92	556 763,54	-196,60%
Total VIII : PRODUITS FINANCIERS			0,00	N/A
Total IX : CHARGES FINANCIERES			0,00	N/A
TOTAL X : RESULTAT FINANCIER (total VIII - total IX)	0,00	0,00	0,00	N/A
Total XI : PRODUITS EXCEPTIONNELS			0,00	N/A
Total XII : CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00		0,00	N/A
TOTAL XIII : RESULTAT EXCEPTIONNEL (total XI - total XII)	0,00	0,00	0,00	N/A
RESULTAT DE L'EXERCICE (total VII + total X + total XIII)	273 572,62	-283 190,92	556 763,54	-196,60%
TOTAL PRODUITS	3 254 985,99	3 260 800,05	-5 814,06	-0,18%
TOTAL CHARGES	2 981 413,37	3 543 990,97	-562 577,60	-15,87%

COMPTE DE RESULTAT FIPU EN LISTE - EXERCICE 2025

	FIPU C2P 2025	FIPU C2P 2024	Variation	%
<u>Location FIPU - Transition professionnelle de France compétences</u>			0,00	N/A
SUBVENTIONS ET AIDES PUBLIQUES :	274 896,75	0,00	274 896,75	N/A
▫ Fonds Social Européen (FSE)			0,00	N/A
▫ Etat			0,00	N/A
▫ Régions			0,00	N/A
▫ Autres	274 896,75		274 896,75	N/A
	0,00	0,00	0,00	N/A
			0,00	N/A
			0,00	N/A
			0,00	N/A
PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE SUR ACTIVITE			0,00	N/A
REPRISE PROVISIONS AU TITRE DES FORMATIONS	0,00	0,00	0,00	N/A
• reprise de provisions pour charges de formation :				
▫ Reprise de provisions pour charges de formation (sur engagements 2023)			0,00	N/A
▫ Reprise de provisions pour charges de formation (sur engagements 2023)			0,00	N/A
▫ Reprise de provisions pour charges de formation (sur engagements 2023)			0,00	N/A
• reprise de provisions pour engagements de Financement de Formation :				
▫ Reprise de provisions pour Engagements de Financement de Formation < au 01/01/2022 (sans Reprise de provisions pour Engagements de Financement de Formation 2022)			0,00	N/A
▫ Reprise de provisions pour Engagements de Financement de Formation 2022			0,00	N/A
▫ Reprise de provisions pour Engagements de Financement de Formation 2023			0,00	N/A
• Autres provisions :				
▫ Reprise de provisions pour risque de non utilisation des subventions 2022			0,00	N/A
▫ Reprise de provisions pour risque de non utilisation des subventions 2023			0,00	N/A
▫ Autres			0,00	N/A
Total I : Produits d'activité	274 896,75	0,00	274 896,75	N/A
Projet de Transition Professionnelle :	247 730,97	0,00	247 730,97	N/A
▫ Coûts pédagogiques			0,00	N/A
▫ Rémunérations, charges sociales	247 730,97		247 730,97	N/A
▫ Transport, hébergement, repas			0,00	N/A
▫ VAE				
TRANSFERTS DE FONDUS AU TITRE DES EXCEDENTS DE TRAFIC	0,00	0,00	0,00	N/A
▫ Transferts de fonds : excédents financiers			0,00	N/A
▫ Transferts de fonds : excédents financiers			0,00	N/A
CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE SUR ACTIVITE			0,00	N/A
PROVISIONS PROVISIONS AU TITRE DES FORMATIONS :	27 187,00	0,00	27 187,00	N/A
• Provisions pour charges de formation :				
▫ Provisions pour charges de formation (provisions pour charges de formation 2023)			0,00	N/A
▫ Provisions pour charges de formation (provisions pour charges de formation 2023)			0,00	N/A
▫ Provisions pour charges de formation (provisions pour charges de formation 2023)			0,00	N/A
▫ Provisions pour charges de formation (provisions pour charges de formation 2023)			0,00	N/A
▫ Provisions pour charges de formation (provisions pour charges de formation 2023)			0,00	N/A
• Provisions pour engagements de Financement de Formation :				
▫ Provisions pour engagements de Financement de Formation < au 01/01/2022 (sans abattement)			0,00	N/A
▫ Provisions pour engagements de Financement de Formation 2022			0,00	N/A
▫ Provisions pour engagements de Financement de Formation 2023			0,00	N/A
▫ Provisions pour engagements de Financement de Formation 2024			0,00	N/A
• Autres provisions :				
▫ Provision non utilisation subvention FSE			0,00	N/A
▫			0,00	N/A
			0,00	N/A
			0,00	N/A
Total II : Charges d'activité	274 917,97	0,00	274 917,97	N/A
TOTAL III : RESULTAT D'ACTIVITE (total I - total II)	-21,22	0,00	-21,22	N/A

COMPTE DE RESULTAT FIPU EN LISTE - EXERCICE 2025 (SUITE)

	CPF 2025	CPF 2024	Variation	%
<u>PRODUITS DIVERS DE FONCTIONNEMENT</u>			0,00	N/A
<u>TRANSFERTS DE CHARGES</u>			0,00	N/A
<u>SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT :</u>				
▫ France compétences	135,00		135,00	N/A
▫			0,00	N/A
<u>REPRISES PROVISIONS DE FONCTIONNEMENT</u>			0,00	N/A
Total IV : Produits de fonctionnement	135,00	0,00	135,00	N/A
<u>CHARGES LIEES AU PARITARISME :</u>				
▫ Missions & services éligibles à ce titre			0,00	N/A
Sous-total charges liées au Paritarisme	0,00	0,00	0,00	N/A
<u>CHARGES DE FONCTIONNEMENT :</u>				
▫ Achats & charges externes			0,00	N/A
▫ Impôts, taxes et versements assimilés			0,00	N/A
▫ Salaires et traitements			0,00	N/A
▫ Charges sociales			0,00	N/A
▫ Dotation aux amortissements et dépréciations			0,00	N/A
▫ Dotation aux provisions			0,00	N/A
▫ Autres charges	135,00		135,00	N/A
Sous-total charges de fonctionnement	135,00	0,00	135,00	
Total V : Charges de fonctionnement	135,00	0,00	135,00	N/A
TOTAL VI : RESULTAT DE FONCTIONNEMENT (total IV - total V)	0,00	0,00	0,00	N/A
TOTAL VII : RESULTAT D'EXPLOITATION (total III + total VI)	-21,22	0,00	-21,22	N/A
Total VIII : PRODUITS FINANCIERS			0,00	N/A
Total IX : CHARGES FINANCIERES			0,00	N/A
TOTAL X : RESULTAT FINANCIER (total VIII - total IX)	0,00	0,00	0,00	N/A
Total XI : PRODUITS EXCEPTIONNELS			0,00	N/A
Total XII : CHARGES EXCEPTIONNELLES			0,00	N/A
TOTAL XIII : RESULTAT EXCEPTIONNEL (total XI - total XII)	0,00	0,00	0,00	N/A
RESULTAT DE L'EXERCICE (total VII + total X + total XIII)	-21,22	0,00	-21,22	N/A
TOTAL PRODUITS	275 031,75	0,00	275 031,75	N/A
TOTAL CHARGES	275 052,97	0,00	275 052,97	N/A

COMpte DE RESULTAT C2P EN LISTE - EXERCICE 2025

3

	PUR C2P 2025	PUR C2P 2024	Variation	%
Dotation C2P Transition professionnelle de France compétences			0,00	N/A
SUBVENTIONS ET AIDES PUBLIQUES :	26 646,00	0,00	26 646,00	N/A
□ Fonds Social Européen (FSE)			0,00	N/A
□ Etat			0,00	N/A
□ Régions			0,00	N/A
□ Autres	26 646,00		26 646,00	N/A
	0,00	0,00	0,00	N/A
			0,00	N/A
			0,00	N/A
PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE SUR ACTIVITE			0,00	N/A
REPRISE PROVISIONS AU TITRE DES FORMATIONS	0,00	0,00	0,00	N/A
• Reprise de provisions pour charges de formation :				
□ Reprise de provisions pour charges de formation (sur Engagements < au 01/01/2022)			0,00	N/A
□ Reprise de provisions pour charges de formation (sur Engagements 2022)			0,00	N/A
□ Reprise de provisions pour charges de formation (sur Engagements 2023)			0,00	N/A
• Reprise de provisions pour Engagements de Financement de Formation :				
□ Reprise de provisions pour Engagements de Financement de Formation < au 01/01/2022 (sans abattement)			0,00	N/A
□ Reprise de provisions pour Engagements de Financement de Formation 2022			0,00	N/A
□ Reprise de provisions pour Engagements de Financement de Formation 2023			0,00	N/A
• Autres provisions :				
□ Reprise de provisions pour risque de non utilisation des subventions 2022			0,00	N/A
□ Reprise de provisions pour risque de non utilisation des subventions 2023			0,00	N/A
□ Autres			0,00	N/A
Total I : Produits d'activité	26 646,00	0,00	26 646,00	N/A
Projet de Transition Professionnelle :	24 011,00	0,00	24 011,00	N/A
□ Coûts pédagogiques	24 011,00		24 011,00	N/A
□ Rémunérations, charges sociales			0,00	N/A
□ Transport, hébergement, repas			0,00	N/A
□ VAE				
TRANSFERTS DE FONDS AU TITRE DES EXCEDENTS DE TRESORERIE	0,00	0,00	0,00	N/A
□ France Compétences : Excédents financiers			0,00	N/A
□			0,00	N/A
CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE SUR ACTIVITE			0,00	N/A
DOTATIONS PROVISIONS AU TITRE DES FORMATIONS :	2 635,00	0,00	2 635,00	N/A
• Provisions pour charges de formation :				
□ Provisions pour charges de formation (sur Engagements < au 01/01/2022)			0,00	N/A
□ Provisions pour charges de formation (sur Engagements 2022)			0,00	N/A
□ Provisions pour charges de formation (sur Engagements 2023)			0,00	N/A
□ Provisions pour charges de formation (sur Engagements 2024)			0,00	N/A
• Provisions pour Engagements de Financement de Formation :				
□ Provisions pour Engagements de Financement de Formation < au 01/01/2022 (sans abattement)			0,00	N/A
□ Provisions pour Engagements de Financement de Formation 2022			0,00	N/A
□ Provisions pour Engagements de Financement de Formation 2023			0,00	N/A
□ Provisions pour Engagements de Financement de Formation 2024			0,00	N/A
• Autres provisions :				
□ Provision non utilisation subvention FSE			0,00	N/A
□ Provision non utilisation subvention PUR	2 635,00		2 635,00	N/A
			0,00	N/A
			0,00	N/A
Total II : Charges d'activité	26 646,00	0,00	26 646,00	N/A
TOTAL III : RESULTAT D'ACTIVITE (total I - total II)	0,00	0,00	0,00	N/A

COMPTE DE RESULTAT C2P EN LISTE - EXERCICE 2025 (SUITE)

	CPF 2025	CPF 2024	Variation	%
<u>PRODUITS DIVERS DE FONCTIONNEMENT</u>			0,00	N/A
<u>TRANSFERTS DE CHARGES</u>			0,00	N/A
<u>SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT :</u>				
▫ France compétences			0,00	N/A
▫			0,00	N/A
<u>REPRISES PROVISIONS DE FONCTIONNEMENT</u>			0,00	N/A
Total IV : Produits de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	N/A
<u>CHARGES LIEES AU PARITARISME :</u>				
▫ Missions & services éligibles à ce titre			0,00	N/A
Sous-total charges liées au Paritarisme	0,00	0,00	0,00	N/A
<u>CHARGES DE FONCTIONNEMENT :</u>				
▫ Achats & charges externes			0,00	N/A
▫ Impôts, taxes et versements assimilés			0,00	N/A
▫ Salaires et traitements			0,00	N/A
▫ Charges sociales			0,00	N/A
▫ Dotation aux amortissements et dépréciations			0,00	N/A
▫ Dotation aux provisions			0,00	N/A
▫ Autres charges			0,00	N/A
Sous-total charges de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	
Total V : Charges de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	N/A
TOTAL VI : RESULTAT DE FONCTIONNEMENT (total IV - total V)	0,00	0,00	0,00	N/A
TOTAL VII : RESULTAT D'EXPLOITATION (total III + total VI)	0,00	0,00	0,00	N/A
Total VIII : PRODUITS FINANCIERS			0,00	N/A
Total IX : CHARGES FINANCIERES			0,00	N/A
TOTAL X : RESULTAT FINANCIER (total VIII - total IX)	0,00	0,00	0,00	N/A
Total XI : PRODUITS EXCEPTIONNELS			0,00	N/A
Total XII : CHARGES EXCEPTIONNELLES			0,00	N/A
TOTAL XIII : RESULTAT EXCEPTIONNEL (total XI - total XII)	0,00	0,00	0,00	N/A
RESULTAT DE L'EXERCICE (total VII + total X + total XIII)	0,00	0,00	0,00	N/A
TOTAL PRODUITS	26 646,00	0,00	26 646,00	N/A
TOTAL CHARGES	26 646,00	0,00	26 646,00	N/A

VARIATION DES IMMOBILISATIONS CDI SUR L'EXERCICE

ELEMENTS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la fin de l'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
▫ Logiciels				0,00
▫ Immobilisations incorporelles en cours				0,00
▫				0,00
TOTAL I	0,00	0,00	0,00	0,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
▫ Terrains	0,00			0,00
▫ Constructions sur sol propre	0,00			0,00
▫ Constructions sur sol d'autrui	0,00			0,00
▫ Installations générales, agencements, aménagements				0,00
▫ Matériel de transport				0,00
▫ Matériel informatique				0,00
▫ Matériel de bureau				0,00
▫ Mobilier				0,00
▫ Immobilisations corporelles en cours				0,00
▫ Avances & acomptes				0,00
TOTAL II	0,00	0,00	0,00	0,00
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
▫ Caution				0,00
▫				0,00
TOTAL III	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (I+II+III)	0,00	0,00	0,00	0,00

VARIATION DES IMMOBILISATIONS CDD SUR L'EXERCICE

ELEMENTS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la fin de l'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
▫ Logiciels				0
▫ Immobilisations incorporelles en cours				0
▫				0
TOTAL I	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
▫ Terrains				0
▫ Constructions sur sol propre				0
▫ Constructions sur sol d'autrui				0
▫ Installations générales, agencements, aménagements				0
▫ Matériel de transport				0
▫ Matériel informatique				0
▫ Matériel de bureau				0
▫ Mobilier				0
▫ Immobilisations corporelles en cours				0
▫ Avances & acomptes				0
TOTAL II	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
▫				0
▫				0
TOTAL III	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (I+II+III)	0	0	0	0

VARIATION DES IMMOBILISATIONS CPF SUR L'EXERCICE

ELEMENTS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la fin de l'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
▫ Logiciels				0
▫ Immobilisations incorporelles	3 158,20			3 158,20
▫				0
TOTAL I	3158,2	0	0	3158,2
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
▫ Terrains				0
▫ Constructions sur sol propre				0
▫ Constructions sur sol d'autrui				0
▫ Installations générales, agencements, aménagements	3 730,56			3730,56
▫ Matériel de transport				0
▫ Matériel informatique	39 301,39	2 180,20		41 481,59
▫ Matériel de bureau				0
▫ Mobilier	13 458,77			13458,77
▫ Immobilisations corporelles en cours				0
▫ Avances & acomptes				0
TOTAL II	56490,72	2180,2	0	58670,92
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
▫ Dépôt et caution	0,00			0
▫				0
TOTAL III	0	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (I+II+III)	59648,92	2 180,20	0,00	61 829,12

VARIATION DES AMORTISSEMENTS CDI SUR L'EXERCICE

ELEMENTS	Montant au début de l'exercice	Dotations	Reprises	Montant à la fin de l'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
▫ Logiciels				0,00
▫				0,00
▫				0,00
TOTAL I	0,00	0,00	0,00	0,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
▫ Constructions sur sol propre				0,00
▫ Constructions sur sol d'autrui				0,00
▫ Installations générales, agencements, aménagements				0,00
▫ Matériel de transport				0,00
▫ Matériel informatique				0,00
▫ Matériel de bureau				0,00
▫ Mobilier				0,00
TOTAL II	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (I+II)	0,00	0,00	0,00	0,00

VARIATION DES AMORTISSEMENTS CDD SUR L'EXERCICE

ELEMENTS	Montant au début de l'exercice	Dotations	Reprises	Montant à la fin de l'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
▫ Logiciels				0
▫				0
▫				0
TOTAL I	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
▫ Constructions sur sol propre				0
▫ Constructions sur sol d'autrui				0
▫ Installations générales, agencements, aménagements				0
▫ Matériel de transport				0
▫ Matériel informatique				0
▫ Matériel de bureau				0
▫ Mobilier				0
TOTAL II	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (I+II)	0	0	0	0

VARIATION DES AMORTISSEMENTS CPF SUR L'EXERCICE

ELEMENTS	Montant au début de l'exercice	Dotations	Reprises	Montant à la fin de l'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
▫ Logiciels	2 828,80			2 828,80
▫				0
▫				0
TOTAL I	2 828,80	0,00	0,00	2 828,80
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
▫ Constructions sur sol propre				0
▫ Constructions sur sol d'autrui				0
▫ Installations générales, agencements, aménagements	3 730,55	0,00		3 730,55
▫ Matériel de transport				
▫ Matériel informatique	34 481,72	4 141,07		38 622,79
▫ Matériel de bureau	13 458,77	0,00		13 458,77
▫ Mobilier	0			0
TOTAL II	51 671,04	4 141,07	0,00	55 812,11
TOTAL GENERAL (I+II)	54 499,84	4 141,07	0,00	58 640,91

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES

ETAT DES CREANCES	MONTANT BRUT	A UN AN AU PLUS	A PLUS D'UN AN
CPF TP			
▢ Créances et comptes rattachés au titre du CPF TP :	2 463 596,00	2 463 596,00	0,00
▢ Dotation CPF à recevoir	2 463 596,00	2 463 596,00	0,00
▢			0,00
▢ Subventions & aides publiques à recevoir :	1 600,00	0,00	1 600,00
▢ FSE	0,00	0,00	0,00
▢ Région	1 600,00		1 600,00
▢ AGEFIPH			0,00
▢ Etat	0,00	0,00	0,00
▢ Autres			0,00
▢ Subventions Convention FPSPP(Annexe Financière 2014) :	0,00	0,00	0,00
▢ CIF CDD			0,00
▢ Projets territoriaux			0,00
▢ Subventions Convention FPSPP (Annexe Financière 2015) :	0,00	0,00	0,00
▢ CIF CDD			0,00
▢ Projets territoriaux			0,00
▢ Subventions Convention FPSPP(Annexe Financière 2016) :	0,00	0,00	0,00
▢ CIF CDD			0,00
▢ CSP Art.4 CDD			0,00
▢ Projets territoriaux			0,00
▢ Subventions Convention FPSPP(Annexe Financière 2017) :	0,00	0,00	0,00
▢ CIF CDD			0,00
▢ CSP Art.4 CDD			0,00
▢ Mutations économiques et technologiques			0,00
▢ Projets territoriaux			0,00
▢ Subventions Convention FPSPP(Annexe Financière 2018) :	0,00	0,00	0,00
▢ CIF CDD	0,00		0,00
▢ CSP Art.4 CDD			0,00
▢ Mutations économiques et technologiques			0,00
▢ Programme National de Formation			0,00
▢ Créances fiscales :	0,00	0,00	0,00
▢			0,00
▢			0,00
▢ Créances sociales :	0,00	0,00	0,00
▢			0,00
▢			0,00
▢ Autres créances :	28 807,75	28 807,75	0,00
▢ Clients	28 807,75	28 807,75	0,00
▢ France compétences			0,00
Sous-total CPF TP	2 494 003,75	2 492 403,75	1 600,00
Total	2 494 003,75	2 492 403,75	1 600,00

ETAT DES ECHÉANCES DES DETTES

ETAT DES DETTES	MONTANT BRUT	A UN AN AU PLUS	A PLUS D'UN AN CINQ ANS AU +	A PLUS DE CINQ ANS
CDI				
▫ Dettes et comptes rattachés au titre du CDI :	0,00	0,00	0,00	0,00
▫ Fournisseurs :				
▫ Fournisseurs	0,00	0,00		0,00
▫ FNP				0,00
▫ Dettes fiscales :				
▫ Dettes fiscales				0,00
▫				0,00
▫				0,00
▫ Dettes sociales :				
▫ dettes sociales	0,00	0,00		0,00
▫				0,00
▫				0,00
▫ Fonds réservés remboursables	0,00		0,00	0,00
▫ Autres dettes :				
▫				0,00
▫				0,00
▫				0,00
<i>Sous total CDI</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
CDD				
▫ Dettes et comptes rattachés au titre du CDD :	0,00	0,00	0,00	0,00
▫ Fournisseurs :				
▫ Fournisseurs				0,00
▫ FNP				0,00
▫ Dettes fiscales :				
▫ CAP sur dettes fiscales				0,00
▫				0,00
▫				0,00
▫ Dettes sociales :				
▫ CAP sur dettes sociales				0,00
▫				0,00
▫				0,00
▫ Fonds réservés remboursables				0,00
▫ Autres dettes :				
▫				0,00
▫				0,00
▫				0,00
<i>Sous total CDD</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
CPF TP				
▫ Dettes et comptes rattachés au titre du CPF TP :	2 981 943,73		0,00	2 981 943,73
▫ Dettes au titre des excédents financiers	0,00	0,00		0,00
▫ Fournisseurs :				
▫ Fournisseurs	47 202,26	47 202,26		0,00
▫ FNP		0,00		0,00
▫ Dettes fiscales :				
▫				0,00
▫				0,00
▫				0,00
▫ Dettes sociales :				
▫ Cotisations sociales	49 229,01	49 229,01		0,00
▫				0,00
▫				0,00
▫ Autres dettes :				
▫ Transco	0,00			0,00
▫ France compétences	0,00			0,00
▫				0,00
<i>Sous total CPF</i>	3 078 375,00	96 431,27	0,00	2 981 943,73
Total	3 078 375,00	96 431,27	0,00	2 981 943,73

ETAT DES COMPTES DE REGULARISATION ACTIF

PRODUITS A RECEVOIR	EXERCICE 2025	EXERCICE 2024
CDI		
□ Dotation de France Compétences à recevoir	0,00	0,00
□ Subventions & aides publiques à recevoir :	0,00	0,00
□ FSE	0,00	0,00
□ Subventions Convention Cadre FPSPP-Etat	0,00	0,00
□ Programme National de Formation	0,00	0,00
□ Produits à recevoir de fonctionnement :	0,00	0,00
□ Clients	0,00	0,00
□ FSE / région sur fonctionnement	0,00	0,00
□ TVA		
□ Autres produits à recevoir :	0,00	0,00
□		
□ Charges constatées d'avance	0,00	0,00
Sous total CDI	0,00	0,00
CDD		
□ Dotation de France Compétences à recevoir	0,00	0,00
□ Subventions & aides publiques à recevoir :	0,00	0,00
□ Subventions Convention FPSPP	0,00	0,00
□ CIF CDD	0,00	0,00
□ Produits à recevoir de fonctionnement :	0,00	0,00
□		
□ Autres produits à recevoir :	0,00	0,00
□ Charges constatées d'avance		
Sous total CDD	0,00	0,00
CPF TP		
□ Dotation de France Compétences à recevoir	2 463 596,00	476 856,42
□ Subventions & aides publiques à recevoir :	1 600,00	876 671,45
□ FSE	0,00	875 071,45
□ Région	1 600,00	1 600,00
□ France compétences		0,00
□ Etat		
□ Autres		
□ Subventions Convention	0,00	0,00
□ Transco	0,00	
□		
□ Produits à recevoir de fonctionnement :	0,00	0,00
□		
□		
□		
□ Autres produits à recevoir :	25 011,67	300,90
□ Charges constatées d'avance	25 011,67	300,90
Sous total CPF TP	2 490 207,67	1 353 828,77
Total	2 490 207,67	1 353 828,77

DETAIL DU PORTEFEUILLE AU 31 DECEMBRE 2025


 Commissaire
 Et
 Auditeur

PORTEFEUILLE	Valeur d'acquisition	Evaluation au 31/12/2025	+ ou - values latentes	Provisions 2025
ACTIVITE CDI				
			0	
			0	
			0	
			0	
			0	
			0	
			0	
			0	
			0	
			0	
Total I	0	0	0	0
ACTIVITE CDD				
			0	
			0	
			0	
			0	
			0	
			0	
			0	
			0	
			0	
Total II	0	0	0	0
ACTIVITE CPF				
			0	
			0	
Total II	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (total I + total II + total III)	0	0	0	0

DETAIL DES COMPTES BANCAIRES AU 31 DECEMBRE 2025

COMPTES BANCAIRES ET CAISSE	CDI		CDD		CPF TP		PUR		FIPU	
	Solde comptable débiteur	Solde comptable créditeur	Solde comptable débiteur	Solde comptable créditeur	Solde comptable débiteur	Solde comptable créditeur	Solde comptable débiteur	Solde comptable créditeur	Solde comptable débiteur	Solde comptable créditeur
BFC										
BFC FONCTIONNEMENT					80 729,41				147 178,03	
BFC CDI	144,34									
BFC CDD			0,00							
CPF TP					543 262,86					
CFP TRANSCO					28 296,40					
Total	144,34	0,00	0,00	0,00	652 288,67	0,00	0,00	0,00	147 178,03	0,00

COMPTES DE LIAISON	CDI	CDD	CPF TP
Comptes de liaison débiteur	17 729,35	0,00	0,00
Comptes de liaison créditeur	17 873,69	0,00	0,00
Total	-144,34	0,00	0,00

DISPONIBILITES TOTALES AU 31 DECEMBRE 2025

DISPONIBILITES TOTALES PAR DISPOSITIF	CDI	CDD	CPF	PUR	FIPU
	144,34	0,00	652 288,67	0,00	147 178,03

DETAIL DES REALISATIONS DE L'EXERCICE 2025 : CDI						
Tableau suivi du restant à financer par millésime		ANNEES ANTERIEURES	EXERCICE 2022	EXERCICE 2023	EXERCICE 2024	TOTAL
A	EFF A L'OUVERTURE					0,00
B	ENGAGEMENTS ET COMPLEMENTS					0,00
C=A+B	TOTAL I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D	□ (+) Paiements des charges de formation					0,00
E	Annulations de l'exercice N					0,00
F	TOTAL II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G=C-F	Montant Restant à financer à la clôture de l'exercice N	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Suivi de la charge à payer pour engagements de financement de formation par millésime		ANNEES ANTERIEURES	EXERCICE 2022	EXERCICE 2023	EXERCICE 2024	TOTAL
H	Charges à payer pour engagements de financement de formation à l'ouverture de l'exercice N	0,00				
I	Engagements bruts de financements de formation de l'exercice N				0	
J	Taux d'annulation théorique sur engagements bruts de l'exercice N				0,00	
K= I*J	Annulations théoriques sur engagements bruts de l'exercice N				0,00	
D	Charges de formations décaissées au cours de l'exercice N				0,00	
L	Extourne charge à payer pour engagements de financement	0,00				
M	arges à payer pour engagements de financement de forma	0,00				0,00
N= H-L+M	CHARGES A PAYER POUR ENGAGEMENTS DE FINANCEMENT DE LA FORMATION LA CLOTURE DE L'EXERCICE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DETAIL DES REALISATIONS DE L'EXERCICE 2025 : CDD						
Tableau suivi du restant à financer par millésime		ANNEES ANTERIEURES	EXERCICE 2022	EXERCICE 2023	EXERCICE 2024	TOTAL
A	EFF A L'OUVERTURE	0,00				0,00
B	ENGAGEMENTS ET COMPLEMENTS					0,00
C=A+B	TOTAL I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D	a (+) Paiements des charges de formation	0,00				0,00
E	Annulations de l'exercice N	0,00				0,00
F	TOTAL II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G=C-F	Montant Restant à financer à la clôture de l'exercice N	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Suivi de la charge à payer pour engagements de financement de formation par millésime		ANNEES ANTERIEURES	EXERCICE 2022	EXERCICE 2023	EXERCICE 2024	TOTAL
H	Charges à payer pour engagements de financement de formation à l'ouverture de l'exercice N	0,00				
I	Engagements bruts de financements de formation de l'exercice N				0	
J	Taux d'annulation théorique sur engagements bruts de l'exercice N				0,00	
K= I*J	Annulations théoriques sur engagements bruts de l'exercice N				0,00	
D	Charges de formations décaissées au cours de l'exercice N				0,00	
L	Extourne charge à payer pour engagements de financement	0,00				
M	Charges à payer pour engagements de financement de formation	0,00				0,00
N= H-L+M	CHARGES A PAYER POUR ENGAGEMENTS DE FINANCEMENT DE LA FORMATION LA CLOTURE DE L'EXERCICE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DETAIL DES REALISATIONS DE L'EXERCICE 2025 : CPF						
Tableau suivi du restant à financer par millésime		ANNEES ANTERIEURES	EXERCICE 2023	EXERCICE 2024	EXERCICE 2025	TOTAL
A	EFF A L'OUVERTURE	1 197 767,57	836 812,22	2 322 158,04		4 356 737,83
B	ENGAGEMENTS ET COMPLEMENTS	3 648,00		7 763,98	2 988 961,21	3 000 373,19
C=A+B	TOTAL I	1 201 415,57	836 812,22	2 329 922,02	2 988 961,21	7 357 111,02
D	o (+) Paiements des charges de formation	372 738,12	322 457,48	1 588 491,70	818 446,84	3 102 134,14
E	Annulations de l'exercice N	288 195,73	81 353,44	106 230,03	5 107,85	480 887,05
F	TOTAL II	660 933,85	403 810,92	1 694 721,73	823 554,69	3 583 021,19
G=C-F	Montant Restant à financer à la clôture de l'exercice N	540 481,72	433 001,30	635 200,29	2 165 406,52	3 774 089,83

Suivi de la charge à payer pour engagements de financement de formation par millésime		ANNEES ANTERIEURES	EXERCICE 2023	EXERCICE 2024	EXERCICE 2025	TOTAL
H	Charges à payer pour engagements de financement de formation à l'ouverture de l'exercice N	791 599,00	653 885,66	2 163 761,75		
I	Engagements bruts de financements de formation de l'exercice N				2 988 961,21	
J	Taux d'annulation théorique sur engagements bruts de l'exercice N				9,89%	
K= I*J	Annulations théoriques sur engagements bruts de l'exercice N				295 608,26	
D	Charges de formations décaissées au cours de l'exercice N	791 599,00	653 885,66	2 163 761,75	3 102 134,14	
L	Extourne charge à payer pour engagements de financement			580 984,00	1 874 906,00	
M	Charges à payer pour engagements de financement de formation	241 257,00	284 387,00	580 984,00	1 874 906,00	2 981 534,00
N= H-L-M	CHARGES A PAYER POUR ENGAGEMENTS DE FINANCEMENT DE LA FORMATION LA CLOTURE DE L'EXERCICE	241 257,00	284 387,00	580 984,00	1 874 906,00	2 981 534,00

DETAIL DES REALISATIONS DE L'EXERCICE 2025 : PUR						
Tableau suivi du restant à financer par millésime		ANNEES ANTERIEURES	EXERCICE 2023	EXERCICE 2024	EXERCICE 2025	TOTAL
A	EFF A L'OUVERTURE	0,00	0,00	0,00		0,00
B	ENGAGEMENTS ET COMPLEMENTS		0,00	0,00	26 645,51	26 645,51
C=A+B	TOTAL I	0,00	0,00	0,00	26 645,51	26 645,51
D	o (+) Paiements des charges de formation				0,00	0,00
E	Annulations de l'exercice N	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F	TOTAL II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G=C-F	Montant Restant à financer à la clôture de l'exercice N	0,00	0,00	0,00	26 645,51	26 645,51

Suivi de la charge à payer pour engagements de financement de formation par millésime		ANNEES ANTERIEURES	EXERCICE 2023	EXERCICE 2024	EXERCICE 2025	TOTAL
H	Charges à payer pour engagements de financement de formation à l'ouverture de l'exercice N					
I	Engagements bruts de financements de formation de l'exercice N				26 645,51	
J	Taux d'annulation théorique sur engagements bruts de l'exercice N				9,89%	
K= I*J	Annulations théoriques sur engagements bruts de l'exercice N				2 635,00	
D	Charges de formations décaissées au cours de l'exercice N				0,00	
L	Extourne charge à payer pour engagements de financement					
M	Charges à payer pour engagements de financement de formation	0,00	0,00	0,00	24 011,00	24 011,00
N= H-L-M	CHARGES A PAYER POUR ENGAGEMENTS DE FINANCEMENT DE LA FORMATION LA CLOTURE DE L'EXERCICE	0,00	0,00	0,00	24 011,00	24 011,00

Commissariat
Et
Audit - CA

DETAIL DES REALISATIONS DE L'EXERCICE 2025 : FIPU						
Tableau suivi du restant à financer par millésime		ANNEES ANTERIEURES	EXERCICE 2023	EXERCICE 2024	EXERCICE 2025	TOTAL
A	EFF A LOUVREURE					0,00
B	ENGAGEMENTS ET COMPLEMENTS				274 896,75	274 896,75
C=A+B	TOTAL I	0,00	0,00	0,00	274 896,75	274 896,75
D	a (+) Paiements des charges de formation				4 515,97	4 515,97
E	Annulations de l'exercice N				0,00	0,00
F	TOTAL II	0,00	0,00	0,00	4 515,97	4 515,97
G=C-F	Montant Restant à financer à la cloture de l'exercice N	0,00	0,00	0,00	270 380,78	270 380,78

Suivi de la charge à payer pour engagements de financement de formation par millésime		ANNEES ANTERIEURES	EXERCICE 2023	EXERCICE 2024	EXERCICE 2025	TOTAL
H	Charges à payer pour engagements de financement de formation à l'ouverture de l'exercice N					
I	Engagements bruts de financements de formation de l'exercice N				274 896,75	
J	Taux d'annulation théorique sur engagements bruts de l'exercice N				9,89%	
K= I*J	Annulations théoriques sur engagements bruts de l'exercice N				27 187,29	
L	Charges de formations décaissées au cours de l'exercice N				4 515,97	
M	Extourne charge à payer pour engagements de financement					
	Charges à payer pour engagements de financement de formation				243 193,89	243 193,89
N= H-L+M	CHARGES A PAYER POUR ENGAGEMENTS DE FINANCEMENT DE LA FORMATION LA CLOTURE DE L'EXERCICE	0,00	0,00	0,00	243 193,89	243 193,89

Commissariat
Et
Audit - 3A

ELEMENTS	Montant au début de l'exercice	Dotations	Reprises		Montant à la fin de l'exercice
			par le Compte de Résultat : Compte de charges	par le RAN	
FORMATION					
PROVISIONS					
▫ Charges de formation : • Provisions pour charges de formation : - Provisions pour charges de formation (Engagements < au 01/01/2022) 0,00 - Provisions pour charges de formation (Engagements 2022) 0,00 - Provisions pour charges de formation (Engagements 2023) 0,00 - Provisions pour charges de formation (Engagements 2024) 0,00 • Provisions pour engagements de financement de formation : - Provisions pour Engagements de formation < au 01/01/2022 (sans abattement) 0,00 - Provisions pour Engagements de formation 2022 0,00 - Provisions pour Engagements de formation 2023 0,00 - Provisions pour Engagements de formation 2024 0,00 • Autres provisions : - Provisions pour risque de non utilisation des subventions 2022 0,00 - Provisions pour risque de non utilisation des subventions 2023 0,00 - Provisions pour risque de non utilisation des subventions 2024 0,00 - Autres remontée RAN 0,00 ▫ Litiges 0,00					
TOTAL FORMATION	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FONCTIONNEMENT					
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES					
▫ Litiges 0 ▫ Autres provisions : - Indemnités de fin de carrière 0,00					0,00
<i>Sous total I</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
▫ Immobilisations incorporelles 0 ▫ Immobilisations corporelles 0 ▫ Immobilisations financières 0 ▫ Entreprises cotisantes 0 ▫ Autres créances 0 ▫ Autres provisions pour dépréciation : ▫ 0 ▫ 0					0
<i>Sous total II</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL FONCTIONNEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dont dotations & reprises :	Dotations	Reprises
▫ Exploitation	0,00	0,00
▫ Financières		
▫ Exceptionnelles		
TOTAL GENERAL	0,00	0,00

DETAIL DES DOTATIONS ET REPRISES DE PROVISIONS - CDD -

ELEMENTS	Montant au début de l'exercice	Dotations	Reprises		Montant à la fin de l'exercice
			par le Compte de Résultat	par le RAN	
FORMATION					
PROVISIONS					
- Charges de formation : - Provisions pour charges de formation : - Provisions pour charges de formation (Engagements < au 01/01/2022) - Provisions pour charges de formation (Engagements 2022) - Provisions pour charges de formation (Engagements 2023) - Provisions pour charges de formation (Engagements 2024) - Provisions pour engagements de financement de formation : - Provisions pour Engagements de formation < au 01/01/2022 (sans abattement) - Provisions pour Engagements de formation 2022 - Provisions pour Engagements de formation 2023 - Provisions pour Engagements de formation 2024 - Autres provisions : - Provisions pour risque de non utilisation des subventions 2022 - Provisions pour risque de non utilisation des subventions 2023 - Provisions pour risque de non utilisation des subventions 2024 - Autres : remontée CIF CDD - Litiges					0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 6 044,25 0,00
TOTAL FORMATION	0,00	0,00	0,00	0,00	6 044,25
FONCTIONNEMENT					
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES					
- Litiges - Autres provisions : - Indemnités de fin de carrière					0,00 0,00 0,00
<i>Sous total I</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
- Immobilisations incorporelles - Immobilisations corporelles - Immobilisations financières - Entreprises cotisantes - Autres créances - Autres provisions pour dépréciation :					0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
<i>Sous total II</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL FONCTIONNEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL	0,00	0,00	0,00	0,00	6 044,25

Dont dotations & reprises :		
	Dotations	Reprises
- Exploitation - Financières - Exceptionnelles	0,00	0,00
TOTAL GENERAL	0,00	0,00

DETAIL DES DOTATIONS ET REPRISES DE PROVISIONS - PUR

ELEMENTS	Montant au début de l'exercice	Dotations	Reprises		Montant à la fin de l'exercice
			par le Compte de Résultat : Compte de charges	par le RAN	
FORMATION					
PROVISIONS					
▫ Charges de formation : • Provisions pour charges de formation : - Provisions pour charges de formation (Engagements < au 01/01/2022) 0,00 - Provisions pour charges de formation (Engagements 2022) 0,00 - Provisions pour charges de formation (Engagements 2023) 0,00 - Provisions pour charges de formation (Engagements 2024) 0,00 • Provisions pour engagements de financement de formation : - Provisions pour Engagements de formation < au 01/01/2022 (sans abattement) 0,00 - Provisions pour Engagements de formation 2022 0,00 - Provisions pour Engagements de formation 2023 0,00 - Provisions pour Engagements de formation 2024 0,00 • Autres provisions : - Provisions pour risque de non utilisation des subventions 2022 0,00 - Provisions pour risque de non utilisation des subventions 2023 0,00 - Provisions pour risque de non utilisation des subventions 2025 2 635,00 - Autres remontrée RAN 0,00 ▫ Litiges 0,00					
TOTAL FORMATION	0,00	2 635,00	0,00	0,00	2 635,00
FONCTIONNEMENT					
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES					
▫ Litiges 0 ▫ Autres provisions : - Indemnités de fin de carrière 0,00					
<i>Sous total I</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
▫ Immobilisations incorporelles 0 ▫ Immobilisations corporelles 0 ▫ Immobilisations financières 0 ▫ Entreprises colisantes 0 ▫ Autres créances 0 ▫ Autres provisions pour dépréciation : ▫ 0 ▫ 0					
<i>Sous total II</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL FONCTIONNEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL	0,00	2 635,00	0,00	0,00	2 635,00

Dont dotations & reprises :	Dotations	Reprises
▫ Exploitation	2 635,00	0,00
▫ Financières		
▫ Exceptionnelles		
TOTAL GENERAL	2 635,00	0,00

DETAIL DES DOTATIONS ET REPRISES DE PROVISIONS - FIPU

ELEMENTS	Montant au début de l'exercice	Dotations	Reprises		Montant à la fin de l'exercice
			par le Compte de Résultat : Compte de charges	par le RAN	
FORMATION					
PROVISIONS					
▫ Charges de formation : • Provisions pour charges de formation : - Provisions pour charges de formation (Engagements < au 01/01/2022) 0,00 - Provisions pour charges de formation (Engagements 2022) 0,00 - Provisions pour charges de formation (Engagements 2023) 0,00 - Provisions pour charges de formation (Engagements 2024) 0,00 • Provisions pour engagements de financement de formation : - Provisions pour Engagements de formation < au 01/01/2022 (sans abattement) 0,00 - Provisions pour Engagements de formation 2022 0,00 - Provisions pour Engagements de formation 2023 0,00 - Provisions pour Engagements de formation 2024 0,00 • Autres provisions : - Provisions pour risque de non utilisation des subventions 2022 0,00 - Provisions pour risque de non utilisation des subventions 2023 0,00 - Provisions pour risque de non utilisation des subventions 2025 27 187,00 - Autres remontée RAN 0,00 ▫ Litiges 0,00					
TOTAL FORMATION	0,00	27 187,00	0,00	0,00	27 187,00
FONCTIONNEMENT					
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES					
▫ Litiges 0 ▫ Autres provisions : - Indemnités de fin de carrière 0,00					
<i>Sous total I</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
▫ Immobilisations incorporelles 0 ▫ Immobilisations corporelles 0 ▫ Immobilisations financières 0 ▫ Entreprises cossantes 0 ▫ Autres créances 0 ▫ Autres provisions pour dépréciation : ▫ 0 ▫ 0					
<i>Sous total II</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL FONCTIONNEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL	0,00	27 187,00	0,00	0,00	27 187,00

Dont dotations & reprises :	Dotations	Reprises
▫ Exploitation	27 187,00	0,00
▫ Financières		
▫ Exceptionnelles		
TOTAL GENERAL	27 187,00	0,00

DETAIL DES DOTATIONS ET REPRISES DE PROVISIONS - CPF -

ELEMENTS	Montant au début de l'exercice	Dotations	Reprises		Montant à la fin de l'exercice
			par le Compte de Résultat	par le RAN	
FORMATION					
PROVISIONS					
□ Charges de formation : • Provisions pour charges de formation : - Provisions pour charges de formation (Engagements < au 01/01/2022) - Provisions pour charges de formation (Engagements 2022) - Provisions pour charges de formation (Engagements 2023) - Provisions pour charges de formation (Engagements 2024) • Provisions pour engagements de financement de formation : - Provisions pour Engagements de formation < au 01/01/2022 (sans abattement) - Provisions pour Engagements de formation 2022 - Provisions pour Engagements de formation 2023 - Provisions pour Engagements de formation 2024 • Autres provisions : - Provisions pour risque □ Litiges					0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 25 012,79 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
TOTAL FORMATION	0,00	25 012,79	0,00	0,00	25 012,79
FONCTIONNEMENT					
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES					
□ Litiges □ Autres provisions : - Indemnités de fin de carrière Sous total I	6 755,64				0,00 6 755,64 0,00 6 755,64
PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
□ Immobilisations incorporelles □ Immobilisations corporelles □ Immobilisations financières □ Entreprises collantes □ Autres créances □ Autres provisions pour dépréciation : □ □ Sous total II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
TOTAL FONCTIONNEMENT	6 755,64	0,00	0,00	0,00	6 755,64
TOTAL GENERAL	6 755,64	25 012,79	0,00	0,00	31 768,43

Dont dotations & reprises :	Dotations	Reprises
□ Exploitation	25 012,79	0,00
□ Financières		
□ Exceptionnelles		
TOTAL GENERAL	25 012,79	0,00

ETAT DES COMPTES DE REGULARISATION PASSIF CDI **Partie 1**

CHARGES A PAYER CDI	EXERCICE 2025	EXERCICE 2024
▢ Charges à payer sur Formations :	0,00	0,00
▢ Dettes et créances rattachés au CIF CDI	0,00	0,00
▢		
▢		
▢		
▢ FNP - Fournisseurs :	0,00	0,00
▢		
▢		
▢		
▢ Dettes fiscales :	0,00	0,00
▢		
▢		
▢ Dettes sociales :	0,00	0,00
▢ Cotisations sociales		
▢		
▢ Autres dettes :	0,00	0,00
▢		
▢		
▢		
▢		
Total des CAP CDI	0,00	0,00

ETAT DES COMPTES DE REGULARISATION PASSIF CDI
Partie 2



Commissariat
Et
Audit 3

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE CDI	EXERCICE 2025	EXERCICE 2024
ACTIVITE	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	
FONCTIONNEMENT	0	0
□		
□		
□		
□		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	0	0

ETAT DES COMPTES DE REGULARISATION PASSIF CDD Partie 1

CHARGES A PAYER CDD	EXERCICE 2025	EXERCICE 2024
▣ Charges à payer sur Formations :	0,00	0,00
▣ Dettes rattachées au CIF CDD	0,00	0,00
▣		
▣		
▣		
▣ FNP - Fournisseurs :	0,00	0,00
▣		
▣		
▣		
▣ Dettes fiscales :	0,00	0,00
▣		
▣		
▣ Dettes sociales :	0,00	0,00
▣		
▣		
▣ Autres dettes :	0,00	0,00
▣		
▣		
▣		
Total des CAP CDD	0,00	0,00

ETAT DES COMPTES DE REGULARISATION PASSIF CDD
Partie 2


 Commissariat
 à l'Égalité
 du Territoire

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE CDD	EXERCICE 2025	EXERCICE 2024
ACTIVITE	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	
FONCTIONNEMENT	0	0
□		
□		
□		
□		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	0	0

ETAT DES COMPTES DE REGULARISATION PASSIF CPF TP

Partie 1

CHARGES A PAYER CPF TP	EXERCICE 2025	EXERCICE 2024
▣ Charges à payer sur Formations :	2 981 943,73	3 609 246,73
▣ Dettes rattachées au CPF TP	2 981 943,73	3 609 246,73
▣ France Compétences :Excédents financiers	0,00	
▣		
▣		
▣ FNP - Fournisseurs :	47 202,26	64 950,43
▣ dettes fourn.	47 202,26	64 950,43
▣		
▣		
▣ Dettes fiscales :	0,00	0,00
▣		
▣		
▣ Dettes sociales :	49 229,01	58 588,54
▣ cotisations sociales / fiscale	49 229,01	58 588,54
▣		
▣ France compétences		
▣ Autres dettes :	0,00	0,00
▣ ETAT Transco	0,00	
▣		
▣		
Total des CAP CPF	3 078 375,00	3 732 785,70

ETAT DES COMPTES DE REGULARISATION PASSIF PUR

Partie 1

CHARGES A PAYER PUR	EXERCICE 2025	EXERCICE 2024
▣ Charges à payer sur Formations :	24 011,00	0,00
▣ Dettes rattachées au PUR	24 011,00	0,00
▣ France Compétences :Excédents financiers	0,00	
▣		
▣		
▣ FNP - Fournisseurs :	0,00	0,00
▣ dettes fourn.	0,00	0,00
▣		
▣		
▣ Dettes fiscales :	0,00	0,00
▣		
▣		
▣ Dettes sociales :	0,00	0,00
▣ cotisations sociales / fiscale	0,00	0,00
▣		
▣ France compétences		
▣ Autres dettes :	0,00	0,00
▣ ETAT Transco	0,00	
▣		
▣		
Total des CAP CPF	24 011,00	0,00

ETAT DES COMPTES DE REGULARISATION PASSIF FIPU

Partie 1

CHARGES A PAYER PUR	EXERCICE 2025	EXERCICE 2024
▫ Charges à payer sur Formations :	243 215,00	0,00
▫ Dettes rattachées au PUR	243 215,00	0,00
▫ France Compétences :Excédents financiers	0,00	
▫		
▫		
▫ FNP - Fournisseurs :	0,00	0,00
▫ dettes fourn.	0,00	0,00
▫		
▫		
▫ Dettes fiscales :	0,00	0,00
▫		
▫		
▫ Dettes sociales :	0,00	0,00
▫ cotisations sociales / fiscale	0,00	0,00
▫		
▫ France compétences		
▫ Autres dettes :	0,00	0,00
▫ ETAT Transco	0,00	
▫		
▫		
Total des CAP CPF	243 215,00	0,00

DETAIL DES PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

OPERATIONS DE L'EXERCICE	CDI		CDD		CPF TP	
	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS
▫ charge EXCEP DOSSIER CDI					0,00	
▫ Pénalités amendes					476	
▫						
▫						
▫						
▫						
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	476,00	0,00

OPERATIONS SUR EXERCICES ANTERIEURS	CDI		CDD		CPF TP	
	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS
▫						0,00
▫						
▫						
▫						
▫						
▫						
Total	0	0	0	0	0	0,00

REPORT A NOUVEAU ET AFFECTATION DU RESULTAT

REPORT A NOUVEAU ET AFFECTATION DU RESULTAT CDI

	Débit	Crédit
RAN au 31/12/2024		0,00
Reprises des provisions pour Engagements de formation sur EFF < au 01/01/2023 non réalisés (Annulations, ajustements, écarts)		
Dotations aux provisions pour Engagements de formation sur EFF < au 01/01/2023 (Régularisations)		
Solde du Report A Nouveau avant affectation du Résultat CDI 2024		0,00
		0,00
Solde du Report A Nouveau après affectation du Résultat CDI 2024		0,00

REPORT A NOUVEAU ET AFFECTATION DU RESULTAT CDD

	Débit	Crédit
RAN au 31/12/2024		0,00
Reprises des provisions pour Engagements de formation sur EFF < au 01/01/2023 non réalisés (Annulations, ajustements, écarts)		
Dotations aux provisions pour Engagements de formation sur EFF < au 01/01/2023 (Régularisations)		
Solde du Report A Nouveau avant affectation du Résultat CDD 2024		0,00
Résultat de l'exercice CDD		0,00
Solde du Report A Nouveau après affectation du Résultat CDD 2024		0,00

REPORT A NOUVEAU ET AFFECTATION DU RESULTAT CPF TP

	Débit	Crédit
RAN au 31/12/2025		-196 579,30
Reprises des provisions pour Engagements de formation sur EFF < au 01/01/2023 non réalisés (Annulations, ajustements, écarts)		
Dotations aux provisions pour Engagements de formation sur EFF < au 01/01/2023 (Régularisations)		
Solde du Report A Nouveau avant affectation du Résultat CPF 2025		-196 579,30
Résultat de l'exercice CPF		273 572,62
Solde du Report A Nouveau après affectation du Résultat CPF 2025		76 993,32

REPORT A NOUVEAU ET AFFECTATION DU RESULTAT PUR

	Débit	Crédit
RAN au 31/12/2025		0,00
Reprises des provisions pour Engagements de formation sur EFF < au 01/01/2023 non réalisés (Annulations, ajustements, écarts)		
Dotations aux provisions pour Engagements de formation sur EFF < au 01/01/2023 (Régularisations)		
Solde du Report A Nouveau avant affectation du Résultat PUR 2025		0,00
Résultat de l'exercice PUR		0,00
Solde du Report A Nouveau après affectation du Résultat CPF 2025		0,00

REPORT A NOUVEAU ET AFFECTATION DU RESULTAT FIPU

	Débit	Crédit
RAN au 31/12/2025		0,00
Reprises des provisions pour Engagements de formation sur EFF < au 01/01/2023 non réalisés (Annulations, ajustements, écarts)		
Dotations aux provisions pour Engagements de formation sur EFF < au 01/01/2023 (Régularisations)		
Solde du Report A Nouveau avant affectation du Résultat FIPU 2025		0,00
Résultat de l'exercice FIPU		-21,22
Solde du Report A Nouveau après affectation du Résultat CPF 2025		-21,22

RÈGLEMENTATION APPLICABLE AUX OPACIF

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01 janvier au 31 décembre 2025

ACTIVITÉS EN MOYENS

L'agrément

La loi du 24 novembre 2009 relative à l'orientation et à la formation professionnelle tout au long de la vie prévoit dans son article 43 l'expiration des agréments des organismes collecteurs paritaires au 1er janvier 2012.

Le décret 2018-1339 du 28 décembre 2018 fixe aux modalités d'organisation et de fonctionnement des commissions paritaires interprofessionnelles régionales et aux conditions d'ouverture et de rémunération des projets de transition professionnelle.

Les exercices 2023 à 2025 font l'objet de la signature d'une convention d'objectifs et de moyens. Cette dernière vise au respect de la mise en œuvre des dispositions de la loi 2018-771.

Loi : Liberté de choisir son avenir professionnel :

La loi a pour objet de réformer le système de formation professionnelle initiale et continue ainsi que le fonctionnement de l'assurance chômage.

Les 3 axes de la réforme de la formation professionnelle :

- investir massivement dans la formation et les compétences,
- donner à chacun la liberté de choisir son avenir professionnel et la capacité de construire son parcours
- protéger les plus vulnérables contre le manque ou l'obsolescence rapide des compétences et vaincre ainsi, enfin, le chômage de masse.

L'assemblée nationale a adopté définitivement la loi pour la liberté de choisir son avenir professionnel le 1er Aout 2018. La loi a été promulguée par le président de la République le 5 Septembre 2018.

Le **Décret 2018-1339 du 28 décembre 2018** fixent les modalités d'organisation et de fonctionnement des Commissions Paritaires Interprofessionnelles Régionales, et également les conditions d'ouverture et de rémunérations des projets de transition professionnelle. Ce texte entre en vigueur le 1er Janvier 2019.

Objet social

L'association Transitions Pro Réunion s'inscrit dans le cadre de la loi du 5 septembre 2018 pour la liberté de choisir son avenir professionnel, l'accord national interprofessionnel constitutif des Commissions Paritaires Interprofessionnelles Régionales du 19 Mars et des orientations de l'association nationale Certif Pro.

Transitions professionnelles : PTP et dispositif démissionnaire

- l'instruction des demandes de prise en charge des projets des salariés titulaires d'un contrat de travail à durée indéterminée et à durée déterminée, des salariés titulaires d'un contrat de travail conclu avec une entreprise de travail temporaire et des salariés titulaires d'un contrat de travail d'intermittent du spectacle, et la décision quant à la réalisation et le financement des projets de transition professionnelle ;
 - l'examen et la vérification du caractère réel et sérieux du projet de reconversion professionnelle mentionné au 2° du II de l'article L5422-1 du code du travail. L'Association apprécie la pertinence du projet professionnel et notamment la cohérence du projet de transition professionnelle destiné à permettre de changer de métier ou de profession, la pertinence du parcours de formation et des modalités de financement envisagés à l'issue de l'action de positionnement préalable et les perspectives d'emploi à l'issue de l'action de formation, notamment dans la région ;
 - le contrôle de la qualité des formations dispensées dans le cadre d'un projet de transition professionnelle, tel que prévu à l'article L 6316-3 du code du travail, en s'assurant, sur la base de critères définis par décret en Conseil d'Etat, de la capacité du prestataire de formation à dispenser une formation de qualité ;
 - le paiement des frais résultant des actions de formation mentionnées au 1° de l'article L. 6313-1 du code du travail qui s'effectuent dans les conditions prévues aux I et II de l'article R. 6332-25 et par l'article R. 6332-26 du même code.
- Ces missions sont déléguées par le Conseil d'administration à une Commission d'instruction telle que définie à l'article 11 des présents statuts, qui peut, le cas échéant, être déclinée au niveau infra-régional.
- l'examen des recours gracieux contre la décision de l'Association « Transitions Pro REUNION » par une instance paritaire de recours créée au sein de l'Association par son Conseil d'administration, et, le cas échéant, pour les projets de transition professionnelle, la transmission d'une demande de médiation à France compétences, telle que prévue à l'article R. 6123-14 du code du travail.

Besoins en compétences et accompagnement

- l'information du public sur les organismes délivrant le conseil en évolution professionnelle (CEP) ;
- le suivi de la mise en œuvre du CEP sur le territoire régional, sur la base de la méthodologie définie par l'Association nationale Certif Pro, ainsi que l'organisation du partage d'expériences et de pratiques du réseau des opérateurs du CEP (APEC, Pôle Emploi, Cap Emploi, Missions Locales et opérateurs régionaux du CEP des actifs occupés, hors agents publics) ;
- l'analyse des besoins en emplois, en compétences et en qualifications sur le territoire, sur la base notamment du socle d'indicateurs définis au niveau national, ainsi que l'élaboration de partenariats régionaux avec notamment l'Etat, le conseil régional et les acteurs du service public de l'emploi permettant l'élaboration et la mise en œuvre des parcours professionnels ;
- la définition des critères régionaux pour l'évaluation des dossiers de transition professionnelle et la validation du caractère réel et sérieux du projet de reconversion professionnelle. En application du I de l'article R. 6323-14-2 du code du travail, lorsque les demandes de prise en charge d'un projet de transition professionnelle présentées à l'Association Transitions Pro REUNION ne peuvent être simultanément satisfaites, la commission est admise à déclarer prioritaires certaines catégories d'actions et de publics au regard des spécificités de son territoire et des recommandations établies par France compétences et par l'Association nationale Certif Pro au titre du 10° de l'article L.6123-5 du même code.

Certifications paritaires interprofessionnelles

Par délégation de l'Association nationale Certif Pro, l'Association « Transitions Pro REUNION » est également chargée du déploiement des certifications paritaires interprofessionnelles au niveau de la région, et notamment du certificat CléA (hors certifications paritaires interbranches).

Dans ce cadre, elle a pour missions d'organiser et de tenir les jurys paritaires de validation dans la région, et ainsi d'examiner les dossiers et de délivrer la certification au candidat, salarié ou demandeur d'emploi. Elle peut également être chargée, le cas échéant, de prendre les décisions en matière d'habilitation, de renouvellement d'habilitation et/ou de suspension ou de retrait de l'habilitation des organismes formateurs ou évaluateurs en région REUNION, selon les certifications interprofessionnelles concernées.

Sur l'ensemble de ses missions, l'Association « Transitions Pro REUNION » participe activement à l'animation du réseau par l'Association nationale Certif Pro et s'inscrit dans une démarche d'évaluation de ses actions et des services rendus et financés. Elle participe notamment aux chantiers nationaux et à la Conférence des Présidents organisée par Certif Pro.

L'Association peut, dans le respect de la réglementation qui lui est applicable, conclure tout acte lui permettant de réaliser ses missions

PRINCIPES , REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes généraux appliqués :

Les comptes annuels 2024 du Transitions Pro Réunion ont été établis conformément aux prescriptions du règlement 2019-03 du 5 juillet 2019, relatif aux organismes paritaires de la formation professionnelle.

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

- Continuité d'exploitation
- Indépendance des exercices

Changement de méthodes comptables:

L'autorité des normes comptables a adopté le règlement ANC n°2022-06 du 5 novembre 2022 relatif au plan comptable général. Ce changement de réglementation se traduit par un changement de méthode comptable afin de moderniser la présentation des comptes.

Méthode de comptabilisation des frais de gestion : taux de répartition entre section

Pour 2025, l'ensemble des charges de fonctionnement ont été affectées à la section CPF à l'exception de 3% des dépenses FIPU et PUR. Les charges de fonctionnement nettes s'élèvent à 518507 € soit 14,6% % de la dotation comptabilisée. (contre 12,98% en 2024)

Actif immobilisé :

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition comprenant le prix d'achat et les frais accessoires ou à leur coût de production et dans le respect du règlement CRC 2004-06 du 23 novembre 2004 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs.

Les amortissements ont été calculés en fonction de la durée de vie probable des biens :

- Immobilier 18 ans
- Agencements 8 à 10 ans
- Matériels informatiques 3 ans
- Mobilier de bureau 6 à 8 ans

Le mode d'amortissement retenu est le mode linéaire.

Créances et dettes :

Les créances et dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable

FIPU et C2P :

En 2025, une dotation de 332 762 € au titre du FIPU et de 39 100 € au titre du C2P a été attribuée par France Compétences. Les versements liés au financement des parcours interviennent sur la base des engagements constatés, tandis que les contributions destinées à couvrir les frais de gestion sont déterminées à hauteur de 3 % des décaissements effectivement réalisés.

Reversement au titre des excédents de trésorerie PTP

En 2025, il n'a pas été constaté de reversement

Fonds propres :

Ils sont constitués :

- Du report à nouveau
- Du résultat de l'exercice

Provisions pour risques et charges de fonctionnement:

Le poste provision pour charges de fonctionnement se décompose :

- Provision indemnités de retraite : 6852 €

Les engagements de financement de formation (EFF) relatifs à des actions de formation (contributions légales et supplémentaires) sont comptabilisés en charges lors de la décision de financement de ces actions. Le montant de l'engagement tient compte des annulations probables des actions de formation.

À la clôture, les engagements tenant compte des annulations probables non décaissés sont inscrits au crédit du compte 46861 « Charges à payer sur engagements de financement de formation ».

Les annulations probables sont estimées pour chacune des sections concernées, en retenant la moyenne des annulations constatées calculée suivant les dispositions réglementaires ou, à défaut, au titre des trois derniers millésimes dont les engagements de financement ont été soldés par la réalisation ou l'annulation des formations. La probabilité d'annulation est ajustée lorsque certaines circonstances permettent d'envisager une variation significative de ces annulations.

Au vu des réalisations des millésimes précédents, il a été retenu les taux suivants :

*pour 2021 : 15,41%

*pour 2022 : 16,29 %

*pour 2023: 9,98%

*pour 2024: 9,89 %

* pour 2025 : 9,98%

NEANT

Evaluation des subventions à recevoir

Charges de fonctionnement : Réalisations 2025

CHARGES de structure	BP 2025	Réalisation 2025
Carburant, Eau, Edf	4 000	5 039
Fournitures de bureau et autres matériels	3 200	5 425
Location immobilière : Sainte Marie La Mare	72 000	72 560
Location immobilière SUD	11 000	10 715
Locations mobilières	13 000	16 512
Maintenance / entretien	12 300	13 994
Assurances	3 400	3 612
Autres charges (archivages,...)	4 100	13 360
Honoraires	35 000	13 833
Communication	6 900	6 863
Missions et déplacements	5 000	5 183
Missions et déplacements collaborateurs remboursés	5 500	3 964
Missions et déplacements administrateurs	10 000	10 004
Missions et déplacements administrateurs remboursés	10 000	10 332
Affranchissement, téléphone, internet	15 000	16 676
Services bancaires	1 500	2 299
Cotisation reseau	7 000	16 650
Salaires et charges sociales	277 800	289 364
Autres charges gestions courantes	500	3 900
Dotations autres provisions (retraite)	500	0
Dotations aux amortissements	4 500	4 141
TOTAL CHARGES	505 200	533 133

PRODUITS	BP 2025	Réalisation 2025
Transco		
CERTIF PRO. Mission Administrateurs		14 558
Certif Pro Mission collaborateurs		0
Autres produits COM		
Transfert de charges	5 000	0
Produits gestion courante		69
TOTAL PRODUITS FONCTIONNEMENT	5 000	14 627

TOTAL FONCTIONNEMENT NET	500 200	518 506
---------------------------------	----------------	----------------

Taux réalisation

16,00%



A nous retourner au plus tard le 30 avril 2026

Conformément à l'article 2 du décret n° 2025-558 du 21 juin 2025, pour l'année 2025, le taux mentionné au premier alinéa dudit article est fixé à quinze pour cent.

TRANSITIONS PRO REUNION

		Montant
Montant des fonds propres au 31/12/2025	A	76 972
Produits de formation comptabilisés en 2025	B	3 239 760
15% des produits de formation 2025	C = B x 15%	485 964
MONTANT DES EXCEDENTS	D = A - C	-408 992

		Montant
Montant des disponibilités au 31 décembre 2025	E	652 289 €
Plus ou moins value latentes	F	
MONTANT DES DISPONIBILITES AU 31 DECEMBRE 2025	G = E + F	652 289 €
1/3 du montant des charges comptabilisées (Hors dotations aux amortissements et provisions)	H	1 093 035 €
MONTANT DES EXCEDENTS	I = G - H	-440 747 €

Montant le plus élevé entre D et I à inscrire et à verser :	0
---	---

Signature :

Paiement par
 Virement *RIB ci-dessous*
 Chèque *N° chèque*
 Tiré sur

Date _____

Merci de privilégier le règlement par virement
Compte France Compétences

PARTIE RESERVEE AU DESTINATAIRE DU RELEVÉ

Le relevé ci-contre est destiné à être remis à vos créanciers ou débiteurs, français ou étrangers, appelés à faire inscrire des opérations à votre compte (chèques, paiements, quittances, etc.).

Identifiant national de compte bancaire - RIB						
Code banque	Code guichet	N° de compte		Cle RIB	Domiciliation	
10071	75900	90301036910		10	TPPARI3CBM NUEF	
Identifiant international de compte bancaire - IBAN						
IBAN (International Bank Account Number)						
FR	75	1007	1759	0000	0010	3691010
BIC (Bank Identifier Code)						TPPARI3CBM

TITULAIRE DU COMPTE : FRANCE COMPETENCES OPERATIONS D'INTERVENTION

Bordereau à retourner à : compta@francecompetences.fr
copie politiques-financement@francecompetences.fr
accompagné du versement et des pièces justificatives