

* Dont l'activité de formation est inférieure à 30 jours par an (Lettre circulaire ACOSS n° 88-18 du 12 février 1988).

BILAN FINANCIER HORS TAXESEXERCICE COMPTABLE DU

--	--	--	--	--	--	--	--

 AU

--	--	--	--	--	--	--	--

A. ORIGINE DES PRODUITS DE L'ORGANISME**A1. PRODUITS PROVENANT DES ENTREPRISES**

Pour la formation de leurs salariés	a	
dont les salariés sous contrat de professionnalisation	a'	
Pour la formation de travailleurs privés d'emploi (L. 6331-19 2° du Code du travail)	b	
Total (a + b)	①	

A2. PRODUITS PROVENANT DES ORGANISMES COLLECTEURS DES FONDOS DE LA FORMATION PROFESSIONNELLE

Organismes collecteurs paritaires agréés :	· au titre du plan de formation	a	
	· au titre de la professionnalisation et du droit individuel à la formation	b	
	· au titre du congé individuel de formation	c	
Fonds d'assurance formation de non-salariés		d	
Total (a+b+c+d)		②	

A3. PRODUITS PROVENANT DES POUVOIRS PUBLICS

Pour la formation de leurs agents (Etat, collectivités territoriales, établissements publics à caractère administratif)	a		
Pour la formation de publics spécifiques :	· Instances européennes	b	
	· Etat	c	
	· Conseils régionaux	d	
	· Pôle emploi	e	
	· Autres ressources publiques	f	
Total (a+b+c+d+e+f)		③	

A4. PRODUITS PROVENANT DE CONTRATS CONCLUS AVEC DES PARTICULIERS

Pour la formation à titre individuel et à leurs frais (article L. 6353-3 et L. 6353-4 du Code du travail)	④	
---	---	----------------------

A5. PRODUITS PROVENANT DE CONTRATS CONCLUS AVEC D'AUTRES ORGANISMES DE FORMATION

	⑤	
--	---	----------------------

A6. AUTRES PRODUITS

Produits résultant de formations facturées à des entreprises étrangères et se déroulant à l'étranger (hors TVA)	a	
Vente d'outils pédagogiques	b	
Redevances pour concessions et brevets liés à la formation (concerne le compte 751 du plan comptable général)	c	
Produits financiers résultant de placements de fonds perçus au titre de la formation professionnelle	d	
Produits exceptionnels (concerne le compte 77 du plan comptable général)	e	
Autres produits au titre de la formation professionnelle continue	f	
Total (a+b+c+d+e+f)	⑥	
TOTAL GENERAL DES PRODUITS REALISES AU TITRE DE LA FORMATION PROFESSIONNELLE (① + ② + ③ + ④ + ⑤ + ⑥)		

C. CHARGES DE L'ORGANISME

La nomenclature employée pour les charges des organismes de formation fait référence au plan comptable adapté aux dispensateurs de formation professionnelle ayant un statut de droit privé (arrêté du 2 août 1995 au J.O. du 12 août 1995) :

- quand leur chiffre d'affaires hors taxes annuel est égal ou supérieur à 15 244 € en cas d'activité unique ;
- quel que soit le chiffre d'affaires annuel hors taxes de l'activité formation dans le cas d'organismes à activités multiples.

La correspondance pourra être établie avec la comptabilité des organismes publics ou parapublics au travers du libellé des comptes.

Les sommes matérialisées par des lettres (A, B ...) correspondent à la totalité des comptes de charges (60, 61 ...) relatives à l'activité de formation professionnelle continue pour les organismes à activités multiples (art. L. 6352-7 du Code du travail).

Les colonnes en retrait (à gauche) doivent permettre d'isoler les principaux sous-comptes du plan comptable adapté aux organismes de formation.

60. ACHATS**A** dont 604. Achats de prestations de formation **61. SERVICES EXTERIEURS****B** dont 613. Locations dont 6132. Locations immobilières liées à la formation 6135. Locations de matériel pédagogique lié à la formation **62. AUTRES SERVICES EXTERIEURS****C** dont 621. Personnel extérieur à l'entreprise 622. Rémunérations d'intermédiaires et honoraires dont 6226. Honoraires de formation 623. Publicité, publications, relations publiques **63. IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES****D** **64. CHARGES DE PERSONNEL****E** dont 641. Rémunérations du personnel dont 6411. Salaires des formateurs 6411. Autres salaires 644. Rémunérations du travail de l'exploitant **65. AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE****F** **66. CHARGES FINANCIERES****G** **67. CHARGES EXCEPTIONNELLES****H** **68. DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS****I** **69. PARTICIPATION DES SALARIES - IMPÔTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES****J** **TOTAL GENERAL DES CHARGES DE L'ORGANISME****(A + B + C + D + E + F + G + H + I + J)**

BILAN PEDAGOGIQUE			
EXERCICE COMPTABLE DU			AU
A. TYPE DE STAGIAIRES DE L'ORGANISME			
		Nombre de Stagiaires	Nombre d'heures-stagiaires
Salariés bénéficiant d'un financement par l'employeur	1		
dont salariés sous contrat de professionnalisation			
Demandeurs d'emploi bénéficiant d'un financement public	2		
Particuliers à leurs propres frais	3		
Autres stagiaires	4		
TOTAL (1+2+3+4)	A		

B. ACTIVITÉ EN PROPRE DE L'ORGANISME ET ACTIVITÉ SOUS-TRAITÉE			
		Nombre de Stagiaires	Nombre d'heures-stagiaires
Formés par votre organisme pour son propre compte	1		
Formés par votre organisme pour le compte d'un autre organisme	2		
TOTAL (1+2)	B		
Formations confiées par votre organisme à un autre organisme de formation	3		

C. OBJECTIF GÉNÉRAL DES PRESTATIONS DISPENSÉES			
		Nombre de Stagiaires	Nombre d'heures-stagiaires
Formations visant une certification enregistrée au Répertoire national des certifications professionnelles (RNCP).....1			
dont de niveau I et II (égal ou > à celui de la licence ou des écoles d'ingénieur)			
dont de niveau III (BTS, DUT ou DEUG...)			
dont de niveau IV (BTn, BT, BP ou BM...)			
dont de niveau V (BEP, CAP ou CFPA 1 ^{er} degré...)			
Autres formations professionnelles continues (initiation, perfectionnement,...). 2			
Prestations d'orientation et d'accompagnement.....3			
dont bilans de compétence			
TOTAL (1+2+3)	C		

D. SPÉCIALITÉS DE FORMATION			
Spécialités de formation (indiquer la spécialité en clair)	Code	Nombre de stagiaires	Nombre d'heures-stagiaires
.....			
.....			
.....			
.....			
.....			
.....			
.....			
.....			
.....			
.....			
.....			
Autres :			
TOTAL :	D		

NOM ET QUALITÉ DE LA PERSONNE SUSCEPTIBLE DE DONNER TOUS LES RENSEIGNEMENTS UTILES	
Nom et prénom :	Tél.
Qualité :	

À....., le..... Signature :

Nom et qualité du signataire :.....