

O.G.E.C. FRANCOISE CABRINI

20, rue du Docteur Sureau

93160 NOISY LE GRAND

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE

CLOS LE 31 AOUT 2009



SOCIÉTÉ FIDUCIAIRE D'EXPERTISE COMPTABLE ET D'ÉTUDES ÉCONOMIQUES PAUL BRUNIER

S . F . P . B .

**SOCIÉTÉ ANONYME AU CAPITAL DE 100 500 €
8, RUE MONTALIVET, 75008 PARIS**

**TÉL. 01 42 66 20 11
FAX. 01 42 66 97 37**

**SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE
INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE À PARIS
SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES AUX COMPTES
MEMBRE DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DE PARIS**

**E-MAIL : sfpb@sfpb.fr
INTERNET : www.sfpb.eu**

SOCIÉTÉ FIDUCIAIRE D'EXPERTISE COMPTABLE ET D'ÉTUDES ÉCONOMIQUES PAUL BRUNIER

S. F. P. B.

SOCIÉTÉ ANONYME AU CAPITAL DE 100 000 €

8, RUE MONTALIVET, 75008 PARIS

TÉLÉPHONE 01 42 66 20 11
TÉLÉCOPIE 01 42 66 97 37

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE
INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE À PARIS
SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES AUX COMPTES
MEMBRE DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DE PARIS
R C PARIS B 632006292
SIRET : 632006292 00015 CODE APE 741C

E-MAIL sfpb@sfpb.fr
INTERNET www.sfpb.eu

ATTESTATION

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'O.G.E.C. FRANCOISE CABRINI pour l'exercice du 1er Septembre 2008 au 31 Août 2009 et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 22 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	:	8 141 667,35 €
- Total des Produits	:	6 883 456,10 €
- Résultat (excédent)	:	97 856,83 €

Fait à Paris,

Le 30 Novembre 2009



Hervé LE TOHIC

O.G.E.C. FRANCOISE CABRINI

20, rue du Docteur Sureau

93160 NOISY LE GRAND

SOMMAIRE

I - BILAN AU 31 AOUT.....	F° 1
II - COMPTE DE FONCTIONNEMENT CUMULE :	
. Charges.....	F° 2
. Produits	F° 3
III - ANALYSE DU BILAN ACTIF :	
- Immobilisations.....	F° 4
- Actif circulant	F° 5
IV - ANALYSE DU BILAN PASSIF :	
- Capitaux propres	F° 6
- Dettes	F° 7
V - ANNEXE COMPTABLE :	
- Règles et principes comptables	F° 8 à 17
- Taxe d'apprentissage	F° 19
VI - COMPTES DE FONCTIONNEMENT DE LA GESTION SCOLAIRE ET NON SCOLAIRE	F° 20 à 22



BILAN AU 31 AOÛT 2009 (en euros)

ACTIF	BRUT	AMORTISSEMENTS PROVISIONS	EXERCICE 2008/2009 NET	EXERCICE 2007/2008 NET	P A S S I F	EXERCICE 2008/2009	EXERCICE 2007/2008
ACTIF IMMOBILISE					FONDS PROPRES		
- Immobilisations incorporelles	77 716,42	76 132,30	1 584,12	3 604,54	- Fonds de dotation	285 057,27	284 707,27
- Construction sur sol d'autrui	9 293 035,59	4 637 165,49	4 655 870,10	5 147 309,53	- Fonds d'investissement	141 904,18	141 904,18
- Agencements, Installations	6 034 545,25	4 890 430,24	1 144 115,01	1 263 974,49	- Réserve de trésorerie	89 073,26	89 073,26
- Taxe d'apprentissage	5 003 010,90	5 003 010,90			- Report à nouveau	-111 760,17	-104 544,71
- Mobilier, Matériel pédagogiques	1 598 295,25	1 196 439,54	401 855,71	354 076,40	- Apport spécial de construction propriétaire	1 219 592,14	1 219 592,14
- Mobilier, Matériel restaurant	132 782,95	100 044,41	32 738,54	32 778,24	- Rappel forfait extemat 1982-1989 : 6 annuité	152 568,96	152 568,96
- Mobilier, Matériel administratifs	590 560,87	522 782,91	67 777,96	81 531,97	- RESULTAT DE L'EXERCICE OGEC	8 556,00	14 835,66
- Immobilisations en cours	155 071,74		155 071,74		- RESULTAT DE L'EXERCICE UFA	89 300,83	21 819,26
- Autres immobilisations financières	19 986,22		19 986,22	19 986,22	- Subvention taxe d'apprentissage	6 700 669,00	6 404 308,61
					- Amortis. anciens + dotations annuelles	-6 553 249,06	-6 227 684,80
TOTAL I	22 905 005,19	16 426 005,79	6 478 999,40	6 903 261,39	- Subventions d'investissement moins amortissements	147 419,94	176 623,81
					TOTAL I	4 893 182,12	5 147 058,13
ACTIF CIRCULANT					PROVISIONS POUR CHARGES		
- Fournisseurs débiteurs	33 693,26		33 693,26	1 441,89	- Provision pour risques		52 000,00
- Créances familles et comptes rattachés	188 793,30	46 244,17	142 549,13	154 591,18	- Provision pour charges	493 200,00	493 000,00
- Autres créances	10 174,31	9 429,31	745,00	6 451,45	- Provision pour indemnités départ retraite	53 598,61	
- Produits à recevoir	337 431,47		337 431,47	419 963,25	TOTAL II	546 798,61	545 000,00
- Valeurs de placement	962 021,48		962 021,48	553 425,54	DETTES		
- Disponibilités	164 342,76		164 342,76	450 356,14	- Emprunts et dettes financières divers	1 756 928,15	1 893 675,11
- Charges constatées d'avance	21 884,85		21 884,85	20 143,23	- Concours bancaires	57 141,43	
					- Dettes fournisseurs et comptes rattachés	394 354,59	400 603,70
TOTAL II	1 718 341,43	55 673,48	1 662 667,95	1 606 372,68	- Inscript. perçues d'avance	145 565,00	159 755,08
					- Familles créditrices	99 115,84	103 189,71
					- Dettes fiscales et sociales	215 443,59	178 918,06
					- Autres dettes	3 575,27	1 182,86
					- Produits constatés d'avance	29 562,75	80 251,42
TOTAL GENERAL	24 623 346,62	16 481 679,27	8 141 667,35	8 509 634,07	TOTAL III	2 701 686,62	2 817 575,94
					TOTAL GENERAL	8 141 667,35	8 509 634,07

COMPTE DE FONCTIONNEMENT
ET DE RESULTAT DETAILLE

N°	CHARGES DE FONCTIONNEMENT	Maternelle	Primaire	Collège	Lyce.G.	Lyce.P.	Lyce.L.	Sous-total	U.F.A.	TOTAL
64/63/62	COUTS DE PERSONNEL									
641	* Appointements bruts	54 902,80	167 887,66	344 820,97	262 604,73	379 487,00	329 198,37	1 538 901,53	395 381,57	
643	* Rémunérations diverses	1 185,52	1 784,63	78 307,10	809,47	1 027,11	1 014,59	84 128,42		
63/64	* Charges sociales et fiscales sur salaires	29 282,13	90 301,44	192 541,82	152 541,82	218 541,82	185 541,49	869 243,37	205 456,96	
633	* Autres charges fiscales sur salaires	217,92	669,97	1 483,14	810,55	1 028,48	1 015,94	5 226,00		
648	* Autres charges de personnel	212,67	653,80	6 982,98	1 045,46	1 083,64	1 035,90	11 014,45		
648/3	* Charges sociales personnel sous contrat avec l'Etat									
621	* Personnel intérimaire et extérieur									
649	* Remboursement de charge de personnel(déduire)									
A	TOTAL COUTS DE PERSONNEL	85 801,04	261 297,50	624 101,94	417 812,03	601 520,97	517 980,29	2 508 513,77	600 838,53	3 109 352,30
60	CONSOMMATIONS	52 533,99	176 905,30	358 275,12	222 624,00	286 758,05	287 904,74	1 384 401,20	25 396,07	1 409 797,27
601/602	* Matières premières et variations de stocks									
604	* Prest. de service incorporée : Restauration	34 591,21	115 407,56	234 911,88	141 401,88	138 140,92	177 246,22	841 699,67		
604	* Prest. de service Nettoyage, Blanchisserie	2 328,46	4 883,98	10 635,27	5 862,70	9 312,82	9 312,82	42 860,40		
604	* Prest. de service Informatique	757,02	2 327,32	5 152,07	2 815,66	31 071,60	30 700,01	72 823,68		
606/1	* Energie et fluides	5 645,29	17 343,10	38 376,95	20 978,86	48 674,18	33 387,44	164 405,82	8 297,15	
606/3	* Fournitures d'alimentation	3 955,10						3 955,10		
606	* Matières, fournitures et petits mat.: Divers	1 061,44	4 284,63	8 069,56	4 402,10	5 585,78	5 519,49	28 923,00	7 900,76	
606	* Matières, fournitures et petits mat.: Pédagogiques	4 042,61	31 588,76	60 089,05	46 594,24	53 251,33	30 501,80	226 067,79	9 198,16	
607	* Livres et fournitures pour cession aux familles	152,86	469,95		568,56	721,42	712,61	3 665,74		
61	SERVICES EXTÉRIEURS	15 708,26	52 489,72	116 353,02	57 872,37	85 731,34	70 915,18	399 069,89	30 432,40	429 502,29
612	* Redevance crédit bail	217,45	668,51	1 479,89	890,26	1 129,64	1 115,85	5 501,60		
613	* Locations et charges immobilières	9 630,63	29 607,82	65 543,68	35 820,38	45 451,01	44 896,71	230 950,23	11 043,16	
613	* Locations mobilières	942,10	2 896,34	6 817,64	3 534,60	6 407,26	4 404,48	25 002,42	13 241,80	
615	* Entretien et réparations : biens immobiliers	671,00	5 335,46	12 162,92	1 191,31	1 511,61	1 493,16	22 365,46	2 925,02	
615	* Entretien et réparations : biens mobiliers	1 035,56	5 207,36	10 695,06	4 453,17	9 266,02	6 296,89	36 954,06		
615	* Contrats de maintenance	1 786,03	4 382,80	9 681,05	5 647,09	15 165,52	7 095,00	43 757,49		
616	* Primes d'assurance	1 253,90	3 857,60	8 522,07	5 697,34	5 990,46	4 813,15	30 134,52	1 383,55	
616	* Documentations	171,59	533,83	1 450,71	638,22	809,82	799,94	4 404,11	1 838,87	
62	AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS	68 564,74	27 317,27	83 375,40	43 795,24	74 916,05	64 136,00	362 104,70	182 105,50	544 210,20
622	* Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	60 746,93	2 911,19	26 705,98	5 637,86	12 725,34	7 083,29	115 810,59	78 985,50	
623	* Information, publications et relations publiques	255,94	986,76	1 841,91	965,15	1 347,93	1 210,46	6 608,15	5 175,42	
624	* Transports : biens, élèves, personnel	1 014,55	2 789,88	1 079,15	2 527,24	5 054,32	1 275,38	13 740,52	6 850,61	
625	* Déplacements, missions et réceptions	307,69	1 540,75	2 317,85	2 081,05	2 600,30	2 596,18	11 443,82	3 906,15	
626/7	* Téléphone, affranchissement et services bancaires	2 302,80	7 095,94	15 931,22	13 157,36	16 714,35	16 505,33	71 711,00	31 316,68	
628	* Cotisations et divers	3 936,83	11 983,75	35 499,29	19 426,58	36 473,81	35 465,36	142 790,62	55 871,14	
63	AUTRES IMPÔTS, TAXES ET ASSIMILÉES	437,51	1 345,08	2 977,63	1 627,31	2 064,82	2 039,65	10 492,00	-	10 492,00
637	* Autres impôts et taxes	437,51	1 345,08	2 977,63	1 627,31	2 064,82	2 039,65	10 492,00	-	10 492,00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 056,50	6 322,39	13 996,06	7 649,02	9 705,52	9 587,16	49 316,65	-	49 316,65
654	* Pertes sur créances irrécouvrables	2 055,95	6 320,70	13 992,31	7 646,97	9 702,92	9 584,58	49 303,43	-	49 316,65
656	* Bourses accordées aux élèves									
658	* Charges diverses de gestion courante	0,55	1,69	3,75	2,05	2,60	2,58	13,22	-	-
66	CHARGES FINANCIÈRES	1 871,10	5 752,41	12 734,25	6 959,42	8 830,52	8 722,83	44 870,53	-	44 870,53
661	* Charges d'intérêts	1 871,10	5 752,41	12 734,25	6 959,42	8 830,52	8 722,83	44 870,53	-	44 870,53
668	* Autres charges financières									
68	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	6 603,05	60 457,49	120 956,43	71 885,93	482 024,97	359 049,55	1 100 977,43	27 080,60	1 128 058,03
681	* Dot aux amortissements : charges de fonctionnement	4 246,19	53 211,70	104 916,21	63 119,77	404 143,38	234 670,91	864 308,16	27 080,60	
681	* Dot. aux amortissements : taxe d'apprentissage					66 758,57	113 391,26	180 149,83		
681/5	* Dot. aux provisions pour risques	428,48	1 317,29	2 916,12	1 593,69	2 022,17	1 997,51	10 275,27		
681/6/7	* Dot. aux provisions pour dépréciations	1 928,38	5 928,50	13 124,10	7 172,47	9 100,85	8 989,87	46 244,17		
B	TOTAL AUTRES COUTS	147 775,15	329 989,66	708 667,91	412 413,29	950 031,27	802 355,11	3 351 232,40	265 014,57	3 616 246,97
C	TOTAL DES CHARGES BRUTES DE FONCTIONNEMENT COURANT (A + B)	233 576,19	591 287,16	1 332 769,85	830 225,32	1 551 552,24	1 320 335,40	5 859 746,17	865 853,10	6 725 599,27
	CHARGES EXCEPTIONNELLES ANTERIEURES									
	ET DIVERS									
671	* Charges exceptionnelles									
672	* Charges sur exercices antérieurs									
675	* Valeur comptable des éléments d'actif cédés									
678	* Autres charges exceptionnelles									
687	* Dot. aux amort. et aux provisions exceptionnels	2 502,00	7 692,00	17 028,00	9 306,00	11 808,00	11 664,00	60 000,00	-	60 000,00
H	TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 502,00	7 692,00	17 028,00	9 306,00	11 808,00	11 664,00	60 000,00	-	60 000,00
J	(C + H) TOTAL DES CHARGES DE L'EXERCICE	236 078,19	598 979,16	1 349 797,85	839 531,32	1 563 360,24	1 331 999,40	5 919 746,17	865 853,10	6 785 599,27
	(K - J) RESULTAT : EXCEDENT DE L'EXERCICE	-	-	122 955,95	-	-	79 795,52	8 556,00	89 300,83	97 856,83
	TOTAUX	236 078,19	598 979,16	1 472 753,80	839 531,32	1 563 360,24	1 411 794,92	5 928 302,17	955 153,93	6 883 456,10

3

	Valeur brute	Amortissements cumulés	Valeur nette comptable
LOGICIELS INFORMATIQUES-ADMINISTRATIFS			
208100 : Lycée Polyvalent AB	77 716,42	76 132,30	1 584,12
CONSTRUCTION SUR SOL D'AUTRUI			
214100 : Lycée Polyvalent AB Patrimoine	2 027 986,28	1 825 187,80	202 798,48
214110 : Lycée Technique C Patrimoine	1 925 872,62	1 636 991,85	288 880,77
214500 : Restructuration du bâtiment A	5 339 176,69	1 174 985,84	4 164 190,85
	9 293 035,59	4 637 165,49	4 655 870,10
AMENAGEMENTS INSTALLATIONS			
214501 : Restauration	398 319,06	366 273,26	32 045,80
214503 : Primaire	425 150,50	268 624,74	156 525,76
214504 : Collège	670 080,00	412 577,57	257 502,43
214505 : Lycée Général	277 846,28	187 263,36	90 582,92
214506 : L.P.P.	238 435,91	177 042,62	61 393,29
214507 : Service Commun	712 815,38	515 251,48	197 563,90
214508 : Lycée Polyvalent AB PATRIMOINE	936 858,12	936 045,91	812,21
214509 : Lycée Technique C PATRIMOINE	1 933 002,37	1 742 742,30	190 260,07
214510 : Aménagement salle B 30	202 066,18	202 066,19	-0,01
214511 : Aménagement du parking	123 389,93	66 190,95	57 198,98
214512 : Aménagement UFA	116 581,52	16 351,86	100 229,66
	6 034 545,25	4 890 430,24	1 144 115,01
MATERIEL PEDAGOGIQUE			
215401 : Restauration	25 317,48	25 002,55	314,93
215402 : Maternelle	14 801,74	12 731,82	2 069,92
215403 : Primaire	80 600,94	54 669,61	25 931,33
215404 : Collège	426 768,08	339 622,94	87 145,14
215405 : Lycée Général	362 417,57	233 514,88	128 902,69
215406 : Lycée Professionnel	354 175,40	276 355,64	77 819,76
215408 : Lycée Technologique	152 175,94	126 336,54	25 839,40
215409 : Lycée Technique C	90 465,96	90 465,97	-0,01
215410 : UFA	91 572,14	37 739,59	53 832,55
	1 598 295,25	1 196 439,54	401 855,71
MOBILIER MATERIEL RESTAURANT			
218001 : Restauration	132 782,95	100 044,41	32 738,54
MOBILIER MATERIEL ADMINISTRATIF			
218003 : Primaire	16 283,80	12 240,40	4 043,40
218004 : Collège	63 026,93	58 526,39	4 500,54
218005 : Lycée Général	27 913,45	24 392,06	3 521,39
218006 : Lycée Professionnel	77 460,44	72 866,43	4 594,01
218007 : Service commun	349 937,90	315 899,65	34 038,25
218008 : Lycée Technologique	30 919,72	25 808,10	5 111,62
218009 : Lycée Technique C	5 702,11	5 702,12	-0,01
218010 : CFA	19 316,52	7 347,76	11 968,76
	590 560,87	522 782,91	67 777,96
IMMOBILISATIONS EN COURS			
231300 Travaux en cours subventionnés			0,00
231310 Immob en cours chapelle	11 517,48		11 517,48
231311 Immob en cours restructuration cuisine	64 799,94		64 799,94
231312 Immob en cours -extension cuisine	25 454,78		25 454,78
231500 Immob en cours ascenseur handicapés	3 858,54		3 858,54
231510 Immob en cours -matériel restauration	49 441,00		49 441,00
	155 071,74	0,00	155 071,74

Valeur brute	Amortissements cumulés	Valeur nette comptable
77 716,42	74 111,88	3 604,54
2 027 986,28	1 723 788,47	304 197,81
1 925 872,62	1 540 698,21	385 174,41
5 339 176,69	881 239,38	4 457 937,31
9 293 035,59	4 145 726,06	5 147 309,53
398 319,06	356 237,96	42 081,10
399 961,42	237 132,28	162 829,14
610 112,81	356 898,23	253 214,58
260 675,43	170 528,00	90 147,43
229 188,44	158 424,56	70 763,88
696 533,67	470 244,61	226 289,06
936 858,12	935 752,16	1 105,96
1 933 002,37	1 687 317,86	245 684,51
202 066,18	202 031,61	34,57
119 462,27	59 525,82	59 936,45
116 581,52	4 693,71	0,00
5 902 761,29	4 638 786,80	1 152 086,68
25 317,48	24 932,52	384,96
14 801,74	11 999,11	2 802,63
76 520,37	45 264,80	31 255,57
366 512,33	316 552,22	49 960,11
272 824,93	201 429,66	71 395,27
349 058,12	253 838,49	95 219,63
149 619,01	112 247,31	37 371,70
90 465,96	90 465,97	-0,01
90 444,31	24 757,77	65 686,54
1 435 564,25	1 081 487,85	354 076,41
126 560,88	93 782,64	32 778,24
14 053,27	10 722,20	3 331,07
63 026,93	56 253,08	6 773,85
27 913,45	23 187,63	4 725,82
77 460,44	70 888,35	6 572,09
343 405,09	301 725,83	41 679,26
30 919,72	24 324,57	6 595,15
5 702,11	5 702,12	-0,01
16 761,86	4 907,12	11 854,74
579 242,87	497 710,90	81 531,97
0,00	0,00	0,00

Variation VB	Dotations
0,00	2 020,42
0,00	101 399,33
0,00	96 293,64
0,00	293 746,46
0,00	491 439,43
0,00	10 035,30
25 189,08	31 492,46
59 967,19	55 679,34
17 170,85	16 735,36
9 247,47	18 618,06
16 281,71	45 008,87
0,00	293,75
0,00	55 424,44
0,00	34,58
3 927,66	6 665,13
0,00	11 658,15
131 783,96	251 643,44
0,00	70,03
0,00	732,71
4 080,57	9 404,81
60 255,75	23 070,72
89 592,64	32 085,22
5 117,28	22 517,15
2 556,93	14 089,23
0,00	0,00
1 127,83	12 981,82
162 731,00	114 951,69
6 222,07	6 261,77
2 230,53	1 518,20
0,00	2 273,31
0,00	1 204,43
0,00	1 978,08
6 532,81	14 173,82
0,00	1 483,53
0,00	0,00
2 554,66	2 440,64
11 318,00	25 072,01
0,00	0,00
11 517,48	0,00
64 799,94	0,00
25 454,78	0,00
3 858,54	0,00
49 441,00	0,00
155 071,74	0,00

ANALYSE DU COMPTE : BILAN ACTIF (en euros)**ACTIF CIRCULANT**

<u>FOURNISSEURS DEBITEURS</u>		<u>33 693,26</u>
. Avances et acomptes versés	1 928,70	
. Avoirs à recevoir	31 764,56	
- Avoirs à recevoir	31 764,56	
<u>AUTRES CREANCES</u>		<u>10 174,31</u>
- Cotisations enseignants	9 429,31	
- Remboursement transport à recevoir	345,00	
- Remboursement OPCA à recevoir	0,00	
- Régularisations de salaire	0,00	
- Avance sur salaire personnel Etat	400,00	
- Créances diverses	0,00	
<u>PRODUITS A RECEVOIR</u>		<u>337 431,47</u>
- Subvention à recevoir (UFA)	61 596,07	
- Subvention forfait régional	122 459,89	
- Subvention forfait département	62 356,23	
- Subvention commune	88 604,88	
- Subvention INTERLAIT	1 910,40	
- Subvention à recevoir UFA	504,00	
<u>VALEURS DE PLACEMENT</u>		<u>962 021,48</u>
- Valeurs mobilières de placement	962 021,48	
<u>DISPONIBILITES</u>		<u>164 342,76</u>
- Société Générale	0,00	
- Crédit Mutuel	159 547,86	
- Livret Crédit Mutuel	0,00	
- Caisse d'Epargne	306,29	
- Livret A Caisse d'Epargne	3 321,21	
- Caisse	1 167,40	

<u>SUBVENTIONS TAXE D'APPRENTISSAGE</u>		
<u>LYCEE TECHNOLOGIQUE</u>		
Date de constitution :		
- 31/08/1978	11 230,81	
- 31/08/1979	5 856,15	
- 31/08/1980	8 626,69	
- 31/08/1981	27 844,65	
- 31/08/1982	36 889,42	
- 31/08/1983	27 525,40	
- 31/08/1984	82 651,72	
- 31/08/1985	79 490,04	
- 31/08/1986	57 907,41	
- 31/08/1987	60 630,71	
- 31/08/1988	77 507,88	
- 31/08/1989	102 979,61	
- 31/08/1990	133 843,74	
- 31/08/1991	157 033,82	
- 31/08/1992	173 069,88	
- 31/08/1993	253 875,59	
- 31/08/1994	236 668,45	
- 31/08/1995	264 243,66	
- 31/08/1996	256 036,15	
- 31/08/1997	265 499,29	
- 31/08/1998	296 487,29	
- 31/08/1999	311 899,10	
- 31/08/2000	344 181,82	
- 31/08/2001	359 118,58	
- 31/08/2002	619 429,92	
- 31/08/2003	695 698,36	
- 31/08/2004	348 509,22	
- 31/08/2005	305 695,60	
- 31/08/2006	275 022,68	
- 31/08/2007	258 120,01	
- 31/08/2008	270 734,97	
- 31/08/2009	296 360,39	
		6 700 669,00

<u>EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES</u>		<u>1 756 928,15</u>
- Emprunt Société Générale	1 642 891,62	
- ASEID	73 818,00	
- AEE IDF	35 000,00	
- Intérêts courus sur emprunts	0,00	
- Dépôt de garantie	5 218,53	
<u>CONCOURS BANCAIRES</u>		<u>57 141,43</u>
- Crédit Mutuel	0,00	
- Société Générale	57 141,43	
<u>DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</u>		<u>394 354,59</u>
- Fournisseurs	268 331,01	
- Fournisseurs factures non parvenues	126 023,58	
<u>INSCRIPTIONS PERCUES D'AVANCE ET FAMILLES CREDITRICES</u>		<u>145 565,00</u>
- Inscriptions d'avance	145 565,00	
- Familles créditrices	0,00	
<u>DETTES FISCALES ET SOCIALES</u>		<u>215 443,59</u>
- Prime à payer.	25 540,36	
- U.R.S.S.A.F.	55 663,00	
- G.A.R.P.	9 396,00	
- C.G.R.C.R. Retraite Cadres	41 210,76	
- A.P.E.C. - U.N.A.P.E.C.	0,00	
- Prévoyance CANAREP	17 505,18	
- Contribution Formation Continue	21 689,36	
- Contribution Effort de Construction	14 193,00	
- Part patronale sur prime	12 770,18	
- Taxes sur salaires	11 940,10	
- CSG/CRDS sur transaction	5 535,65	

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE AU 31 AOUT 2009

Les comptes au 31 Aout 2009 intègrent les différents établissements gérés :

- ♦ Les établissements d'enseignement primaire, secondaire, technique et professionnel ;
- ♦ et l'Unité de Formation des Apprentis (UFA).

L'exercice, d'une durée de douze mois, recouvre la période du 1er Septembre 2008 au 31 Août 2009.

Pour cet exercice, le total du bilan s'élève à 8 141 667,35 € et celui du compte de résultat à 97 856,83 €, et présente un résultat de 8 556 € pour les établissements d'enseignement primaire, secondaire et technique, et de 89 300,83 € pour l'Unité de Formation des Apprentis.

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT DU 1er SEPTEMBRE 2008 AU 31 AOUT 2009	INFORMATIONS PRODUITES NOTE N°
I - <u>REGLES ET METHODES COMPTABLES</u>	NOTE N° 1
Faits majeurs	
Méthode d'évaluation	
Changement de méthode et de présentation	
Informations complémentaires pour donner l'image fidèle	
I - <u>COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT</u>	
Etat de l'actif immobilisé	NOTE N° 2
Etat des amortissements	NOTE N° 3
Etat des provisions	NOTE N° 4
Etat des échéances des créances et des dettes	NOTE N° 5
Variation des fonds propres	NOTE N° 6
Tableau des Emprunts	NOTE N° 7
Informations complémentaires sur :	
1. Produits à recevoir	NOTE N° 8
2. Charges à payer	NOTE N° 8
3. Charges et produits constatés d'avance	NOTE N° 9
4. Taxe d'apprentissage	NOTE N° 10

Note n° 1**FAITS MAJEURS**

L'établissement a engagé sur l'exercice des travaux de rénovation et d'extension des locaux de cuisine pour un montant de 139 696 € à fin Août 2009. Ces travaux sont financés à hauteur de 68 160 € par une subvention du Conseil Général.

I Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice 2008/2009 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement n° 99-01 relatif au plan comptable des Associations, et aux dispositions spécifiques du Plan Comptable des établissements d'enseignement privés.

Méthodes d'évaluation

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

- ♦ continuité de l'exploitation,
- ♦ permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, sauf exceptions indiquées,
- ♦ indépendance des exercices,

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

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

Changement de méthode

Les engagements de retrait ont été provisionnés pour la première fois cette année.

Le montant de l'engagement existant à l'ouverture de l'exercice, d'un montant de 43 870,38 €, est porté en diminution du report à nouveau. L'engagement correspondant aux droits acquis sur l'exercice, pour 9 728,23 €, est porté en charges au compte de résultat.

Les méthodes suivantes ont été appliquées :

a) **Immobilisations incorporelles**

Les immobilisations incorporelles sont constituées de logiciels informatiques amortis sur une durée de 3 ans.

b) **Immobilisations corporelles**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations). L'association enregistre ses immobilisations par composants conformément aux dispositions des règlements 2002-10 et 2004-06 du Comité de la Réglementation comptable.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation prévue :

- Constructions : 20 à 50 ans
- Agencements et aménagements : 10 à 15 ans
- Mobiliers : 10 ans
- Matériels (autres qu'informatiques) : 5 ans
- Matériels informatiques : 3 ans

c) **Immobilisations en cours**

Elles enregistrent essentiellement les coûts engagés pour la rénovation de la cuisine (139 695,72 €), et les travaux de rénovation de la chapelle (11 517,48 €).

d) **Immobilisations financières**

Les immobilisations financières sont constituées des dépôts de garantie versés par l'OGEC.

e) **Valeurs mobilières de placement**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Les cessions sont enregistrées selon la méthode Premier entré- Premier sorti. Le prix d'acquisition des titres est comparé à l'estimation d'inventaire. Une dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire (cours du 31 décembre) est inférieure à la valeur comptable.

f) **Créances et dettes**

Les créances et les dettes sont évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées pour tenir compte des difficultés de recouvrement.

g) **Fonds propres**

Les fonds propres comptabilisent les ressources ayant une affectation certaine, provenant d'apports, de subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables, ou de mise en réserves de résultats.

h) **Apport spécial de construction**

Ce poste enregistre le montant de l'apport effectué par l'Association CENTRALE IMMOBILIERE, propriétaire des locaux, pour le financement des constructions.

i) **Subventions amortissables**

Les subventions amortissables représentent les montants perçus diminués de la quote-part virée au compte de résultat. Elles sont composées des subventions d'investissement, et de la taxe d'apprentissage collectée par l'OGEC.

j) **Provisions pour risques et charges**

Une provision est enregistrée au bilan pour faire face à des risques ou litiges existants avec un tiers.

k) **Engagements de retraite**

Les engagements de retraite sont déterminés dans le cadre d'un départ volontaire à la retraite du salarié, et en tenant compte des hypothèses suivantes :

- . Convention collective des Etablissements d'enseignement privés ;
- . Table de mortalité Homme/Femme INSEE ;
- . Progression des salaires de 1 % ;
- . Taux d'actualisation de 4,5% ;
- . Contribution charges patronales de 50%.

l) **Emprunts**

Les emprunts sont comptabilisés en valeur brute (montant en capital). Les intérêts courus non échus sont enregistrés en fin d'exercice.

Ils sont constitués des emprunts souscrits auprès la Société Générale (1 642 892 €), de l'ASEID (73 818 €) et de l'AEE Ile de France (35 000 €).

II Engagements hors bilan

Engagements reçus

L'emprunt souscrit auprès de la Société Générale est garanti par une caution solidaire de la Sogama à hauteur de 70%.

III Autres informations

Rémunération des dirigeants et cadres salariés

Les membres du Conseil d'Administration dirigeants exercent bénévolement leur mandat. Aucune rémunération en espèces ou en nature ne leur est versée.

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant des honoraires comptabilisés au titre du contrôle des comptes annuels s'élèvent à 9 708,20 €.

Effectifs

Au 31 Août, l'OGEC emploie :

	Nombre
Cadres	32
Non cadres	65
Total	97

Nombre d'élèves

	2007/2008	2008/2009
Maternelle	91	90
Elémentaire	274	277
Collège	599	610
Lycée Général	330	348
Lycée Professionnel	432	431
Lycée Technique	432	405
Total	2 158	2 161

ANNEXE

ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE (hors taxe d'apprentissage)

	Valeurs brutes en début d'exercice	Acquisitions créations virements de poste à poste	Cessions mises hors services virements de poste à poste	Valeurs brutes en fin d'exercice
<u>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</u>				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	77 716			77 716
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL I	77 716			77 716
<u>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</u>				
Terrains				
Constructions	9 293 036			9 293 036
Agencements et installations	5 902 761	131 784		6 034 545
Autres immobilisations corporelles	2 141 368	180 271		2 321 639
Immobilisations corporelles en cours		155 072		155 072
TOTAL II	17 337 165	467 127		17 804 291
TOTAL GENERAL	17 414 881	467 127		17 882 007

ANNEXE

ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Amortissements au début d'exercice	Augmentation dotations de l'exercice	Diminutions amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Amortissements en fin d'exercice
<u>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</u>				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	74 112	2 020		76 132
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL I	74 112	2 020	0	76 132
<u>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</u>				
Terrains				
Constructions	4 145 726	491 439		4 637 165
Agencements et installations	4 638 787	251 643		4 890 430
Autres immobilisations corporelles	1 672 981	146 285		1 819 266
Immobilisations corporelles en cours				
TOTAL II	10 457 494	889 368	0	11 346 862
TOTAL GENERAL	10 531 606	891 389	0	11 422 995

ANNEXE

ETAT DES PROVISIONS

	Montant au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Montant en fin d'exercice
<u>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</u>				
Pour charges	493 000	60 000	59 800	493 200
Pour risques	52 000		52 000	0
Pour indemnités départ à la retraite	0	54 146	547	53 599
TOTAL I	545 000	114 146	112 347	546 799
<u>DEPRECIATIONS CREANCES</u>				
Sur créances familles	48 406	46 244	48 406	46 244
Sur créances enseignants	9 619	0	190	9 429
TOTAL II	58 025	46 244	48 596	55 673
TOTAL GENERAL	603 025	160 390	160 943	602 472

Provisions pour charges:

Travaux cafétéria pour 33 000 €

Travaux à venir sur la sécurisation des cuisines pour 360 200 €

Travaux à venir sur aménagement sous sol Bat A pour 100 000 €

Provisions pour risques:

reprise provision suite fin litige

Provisions indmenités départ retraite:

Imputation RAN 43 870 €. Dotation de 9 728 €.

ANNEXE

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

1°) CREANCES

	Montant brut	Dont à un an au plus	Dont à plus d'un an
<u>ACTIF CIRCULANT</u>			
Créances familles et comptes rattachés	188 793	188 793	
Fournisseurs débiteurs	33 693	33 693	
Autres créances	10 174	10 174	
Produits à recevoir	337 431	337 431	
TOTAL GENERAL	570 092	570 092	

2°) DETTES

	Montant brut	Dont à un an au plus	Dont à plus d'un an et cinq ans au plus	Dont à plus de cinq ans
Emprunts et dettes financières divers	1 756 928	142 963	627 645	986 320
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	394 355	394 355		
Familles, inscriptions perçues d'avance	145 565	145 565		
Familles créditrices	99 116	99 116		
Dettes fiscales et sociales	215 444	215 444		
Autres dettes	3 575	3 575		
TOTAL GENERAL	2 614 982	1 001 017	627 645	986 320

O.G.E.C. FRANCOISE CABRINI
08/2009

Note n° 6

ANNEXE

VARIATIONS DES FONDS PROPRES

Fonds propres au 1er Septembre 2008	5 147 058,13
Fonds dotation reçu	350,00
Résultat de l'exercice 2008/2009	97 856,83
Report à nouveau	-43 870,38
Variation de la subvention taxe d'apprentissage	-29 203,87
Subventions d'équipements reçues	77 604,51
Autres subventions d'équipements reçues	
Reprise de la subvention d'investissement	-356 613,10
Fonds associatifs : total au 31 Août 2009	4 893 182,12

TABEAU DES REMBOURSEMENTS D'EMPRUNTS

ORGANISME PRETEUR	Date de l'emprunt	Durée	Taux	Montant Initial	Dettes 31/08/08		RBTS 2008/2009		DETTES 31/08/09	
					Capital	Interets	Capital	Interets	Capital	Interets
Société Générale	19/09/2005	15 ans	3,85%	2 100 000	1 771 279	419 576	128 387	66 355	1 642 892	353 220
ASEID	01/02/2005	15 ans	2,50%	100 000	79 893	12 282	6 075	1 941	73 818	10 341
AEE Ile de France	01/02/2005	15 ans	2,25%	50 000	38 333	6 600	3 333	600	35 000	6 000
TOTAL					1 889 505	438 457	137 795	68 896	1 751 709	369 561

O.G.E.C. FRANCOISE CABRINI
08/2009

Note n° 8

ANNEXE

PRODUITS A RECEVOIR

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Produits à recevoir	337 431
TOTAL	337 431

CHARGES A PAYER

(Décret 83-1020 du 29 Novembre 1983 - article 23)

Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	126 024
Dettes fiscales et sociales restant à payer	38 311
TOTAL	164 334

O.G.E.C. FRANCOISE CABRINI
08/2009

Note n° 9

ANNEXE

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges/Produits d'exploitation	21 885	29 963
TOTAL	21 885	29 963

O.G.E.C. FRANCOISE CABRINI
08/2009

Note n° 10

ANNEXE

TAXE D'APPRENTISSAGE

I - UTILISATION SOLDE 2008			
REPORT 2008		176 623,81	
RESSOURCES :			
- Versements reçus sur le 4ème trimestre 2008		0,00	
- Versements reçus des organismes		296 360,39	
		(1)	472 984,20
UTILISATIONS :			
- Subventions investissement		176 943,84	
. Lycée professionnel	63 552,58		
. Lycée technologique	113 391,26		
- Frais de fonctionnement		148 620,42	
. Lycée professionnel	74 310,21		
. Lycée technologique	74 310,21		
		(2)	325 564,26
SOUS-TOTAL A REPORTER		(1)-(2)	147 419,94
A REPORTER			147 419,94

**COMPTE DE FONCTIONNEMENT
ET DE
RESULTAT DETAILLE**

GESTION PROPRE

ENSEMBLE SCOLAIRE
FRANCOISE CABRINI
AU 31 AOUT 2009

GESTIONS CONCERNEES		CHARGES				PRODUITS				
	N°	LIBELLE	06/07	07/08	08/09	N°	LIBELLE	06/07	07/08	08/09
GESTION DE LA VIE ASSOCIATIVE	626	* Frais d'émission des cotisations et de recherche de dons				756	* Cotisations reçus			
	63/64	* Coût du personnel affecté				7713	* Dons et libéralités			
	627	* Services bancaires et assimilés	6 789,27	11 034,53	10 300,26	764	* Revenus des valeurs mobilières de placement			
	661	* Charges d'intérêts	78 662,46	48 524,02	44 870,53	763	* Revenus des autres créances			
	667	* Charges nettes sur cession VMP				765	* Escomptes obtenus			
GESTION FINANCIERE	668	* Autres charges financières				767	* Produits nets sur cessions VMP	1 136,07	5 925,20	8 973,63
	686	* Dotations provisions risques et charges financières				768	* Autres produits financiers			
						786	* Reprise de prov. pour risques et charges financières			
						752	* Revenus des immeubles non affectés à l'activité principale			
GESTION DES IMMEUBLES	635/12	* Taxes foncières				7553	* Valorisation loyer	338 896,22	401 870,21	360 700,63
	681	* Dotations amorti. des immeubles	544 360,46	548 432,68	547 157,62		* quote part subv.			
GESTIONS DES IMMOBILISATIONS	675	* Valeurs comptables nettes des actifs immobilisés				775	* Produits de cessions d'actifs immobilisés			
AUTRES GESTIONS	6952	* Impôts sociétés des personnes morales non lucratives								
		TOTAL CHARGES	629 812,19	607 991,23	602 328,41		TOTAL PRODUITS	340 032,29	407 795,41	369 674,26
		EXCEDENT					DEFICIT	289 779,90	200 195,82	232 654,15
		TOTAL	629 812,19	607 991,23	602 328,41		TOTAL	629 812,19	607 991,23	602 328,41

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

GESTION SCOLAIRE
(Y COMPRIS UFA)

ENSEMBLE SCOLAIRE
FRANCOISE CABRINI
AU 31 AOUT 2009

N°	PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	06/07	07/08	08/09
706	PARTICIPATION DES FAMILLES			
7061	* Participation des familles : enseignement	1 972 076,46	2 054 725,87	2 139 656,90
7062	* Participation des familles : restauration	770 862,76	826 944,15	884 365,05
7063	* Participation des familles : hébergement	-	-	-
7064	* Participation des familles : transport scolaire	-	-	-
709	* RABAIS, REMISES, REDUCTIONS(déduire)	- 82 488,91	- 81 376,03	- 69 612,09
D	REDEVANCES NETTES FAMILLES	2 660 450,31	2 800 293,99	2 954 409,86
74	SUBV.de FONCTION. POUR ACTIVITE PRINCIPALE			
741	* Subventions Etat	827 398,66	831 630,42	841 740,84
742	* Subventions Régions	1 085 178,04	1 269 369,70	1 264 940,11
743	* Subventions Départements	150 578,52	163 712,72	182 867,23
744	* Subventions Communes	86 395,23	80 176,72	89 195,23
70/74	* Taxe apprentissage affectée au fonctionnement	611 190,65	520 369,90	709 015,93
747	* Subventions par entreprises et Organismes privés			
748	* Subventions autres	103 251,09	157 571,07	108 785,87
E	SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	2 863 992,19	3 022 830,53	3 196 545,21
708	PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	114 843,33	128 689,09	127 805,81
7081	* Produits des serv.exploités dans l'intérêt du personnel	45 457,56	49 993,13	52 753,02
7082	* Prestations annexes aux élèves	69 385,77	78 695,96	75 052,79
7086	* Prestations diverses de formation permanente	-	-	-
701/713	CESSIONS OU VENTE DE PRODUITS	-	-	-
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	164 607,16	45 668,06	47 145,21
754	* Collectes et dons affectés à la gestion scolaire	800,00	-	-
755	* Remboursements des frais (droits d'inscription)	39 976,00	10 168,00	20 734,00
757	* Quote-Part éléments des subv.équip. affectées au résultat	83 664,77	7 910,61	4 087,53
758	* Autres produits divers de gestion courante	40 166,39	27 589,45	30 498,74
790	TRANSFERT DE CHARGES	9 198,72	9 956,86	707,14
78	REPRISE AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	146 597,23	51 910,07	160 943,17
781	* Reprise sur provisions pour risques	102 081,09	-	112 537,17
781	* Reprise sur provisions pour dépréciations	44 516,14	51 910,07	48 406,00
76	PRODUITS FINANCIERS	740,56	815,45	859,24
F	AUTRES PRODUITS	435 987,00	237 039,53	337 460,57
G	TOTAL DES PRODUITS DE FONCTIONNEMENT COURANT (D+E+F)	5 960 429,50	6 060 164,05	6 488 415,64
	PRODUITS EXCEPTIONNELS ANTERIEURS ET DIVERS			
771	* Produits exceptionnels sur opérations de gestion	21 222,72	14 838,18	10 942,53
772	* Produits sur exercices antérieurs (dont rappel s/forfait scolaire)	35 144,79	5 589,69	14 423,67
775	* Produits des cessions d'éléments d'actif	-	-	-
787	* Reprise sur provisions exceptionnelles	-	-	-
I	TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	56 367,51	20 427,87	25 366,20
K	(G+I) TOTAL DES PRODUITS DE L'EXERCICE	6 016 797,01	6 080 591,92	6 513 781,84
	(J-K) RESULTAT : DEFICIT DE L'EXERCICE			
M	REPRISE EXCEDENTS ANTERIEURS			
	DEFICIT APRES REPRISE			
	TOTAUX	6 016 797,01	6 080 591,92	6 513 781,84

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

GESTION SCOLAIRE
(Y COMPRIS UFA)ENSEMBLE SCOLAIRE
FRANCOISE CABRINI
AU 31 AOUT 2009

N°	CHARGES DE FONCTIONNEMENT	06/07	07/08	08/09
64/63/62	COUTS DE PERSONNEL			
641	* Appointements bruts	1 783 421,83	1 761 776,65	1 934 283,10
643	* Rémunérations diverses	23 404,21	2 506,08	84 128,42
645/647	* Charges sociales et assimilées	794 178,54	838 837,22	917 583,24
631/3/8/9	* Charges fiscales et assimilées	147 396,67	145 712,88	162 343,09
648	* Autres charges de personnel	22 438,91	9 931,63	11 014,45
6483	* Charges sociales personnel sous contrat avec l'Etat	-	-	-
621	* Personnel intérimaire et extérieur	-	2 052,00	-
A	TOTAL COUTS DE PERSONNEL	2 770 840,16	2 740 953,20	3 109 352,30
60	CONSOMMATIONS	1 305 459,43	1 378 469,99	1 409 797,27
604	* Prest. de service incorporée : Restauration	744 920,76	789 650,99	841 699,67
604	* Prest. de service Nettoyage, Blanchisserie	35 391,72	34 570,89	42 860,40
604	* Prest. de service informatique	107 167,25	72 862,45	72 823,68
6061	* Energie et fluides	124 355,94	149 820,52	172 702,97
6063	* Fournitures d'alimentation	2 526,00	2 206,35	3 955,10
606	* Matières, fournitures et petits mat.: Divers	35 442,91	37 168,64	36 823,76
606	* Matières, fournitures et petits mat.: Pédagogiques	248 425,03	281 593,59	235 265,95
607	* Livres et fournitures pour cession aux familles	7 229,82	10 596,56	3 665,74
61	SERVICES EXTERIEURS	384 019,46	451 438,67	429 502,29
612	* Redevance crédit bail	23 331,56	21 763,61	5 501,60
613	* Locations et charges immobilières	184 453,33	230 724,56	241 993,39
613	* Locations mobilières	27 832,91	26 419,71	38 244,22
615	* Entretien et réparations : biens immobiliers	19 749,30	34 237,39	25 290,48
615	* Entretien et réparations : biens mobiliers	36 446,07	35 482,65	36 954,06
615	* Contrats de maintenance	56 261,91	65 781,05	43 757,49
616	* Primes d'assurance	29 337,98	31 371,45	31 518,07
618	* Documentations	6 606,40	5 658,25	6 242,98
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	346 386,52	442 536,00	533 909,94
6226	* Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	38 592,90	116 966,25	194 796,09
623	* Information, publications et relations publiques	16 411,77	13 942,16	11 783,57
624	* Transports : biens, élèves, personnel	24 967,26	16 547,51	20 591,13
625	* Déplacements, missions et réceptions	13 906,33	15 710,96	15 349,97
626/7	* Frais de P.T.T. et services bancaires	63 823,48	87 256,29	92 727,42
628	* Cotisations et divers	188 684,78	192 112,83	198 661,76
63	AUTRES IMPOTS, TAXES ET ASSIMILEES	9 929,00	10 355,00	10 492,00
637	* Autres impôts et taxes	9 929,00	10 355,00	10 492,00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	8 085,85	27 523,95	49 316,65
654	* Pertes sur créances irrécouvrables	3 735,88	26 271,80	49 303,43
657	* Bourses accordées aux élèves	4 173,06	1 309,37	-
658	* Charges diverses de gestion courante	176,91	57,22	13,22
66	CHARGES FINANCIERES	41,76	779,89	-
661	* Charges d'intérêts	41,76	779,89	-
68	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	528 694,86	512 931,92	580 900,41
681	* Dot. aux amortissements : charges de fonctionnement	318 978,45	345 639,35	344 231,14
681	* Dot. aux amortissements : taxe d'apprentissage	157 806,34	109 267,13	180 149,83
6815	* Dot. aux provisions pour risques	-	-	10 275,27
6816/7	* Dot. aux provisions pour dépréciations	51 910,07	58 025,44	46 244,17
B	TOTAL AUTRES COUTS	2 582 616,88	2 824 035,42	3 013 918,56
C	TOTAL DES CHARGES BRUTES DE FONCTIONNEMENT COURANT (A + B)	5 353 457,04	5 564 988,62	6 123 270,86
	CHARGES EXCEPTIONNELLES ANTERIEURS ET DIVERS			
671	* Charges exceptionnelles	17 001,07	-	-
672	* Charges sur exercices antérieurs	102 081,09	7 911,72	-
678	* Autres charges exceptionnelles	-	838,75	-
687	* Dot. aux amort. et aux provisions exceptionnels	216 000,00	270 000,00	60 000,00
H	TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	335 082,16	278 750,47	60 000,00
J	(C + H) TOTAL DES CHARGES DE L'EXERCICE	5 688 539,20	5 843 739,09	6 183 270,86
xx	(K - J) RESULTAT : EXCEDENT DE L'EXERCICE	328 257,81	236 852,83	330 510,98
	TOTAUX	6 016 797,01	6 080 591,92	6 513 781,84