

SOMMAIRE

ATTESTATION	1
Attestation d'expert comptable	Page 1
BILAN	2 à 11
Bilan	Page 2 à 3
Détail du bilan	Page 4 à 11
COMPTE DE RESULTAT	12 à 18
Compte de résultat	Page 12
Détail du compte de résultat	Page 13 à 18
ANNEXES	19 à 29
Règles et méthodes comptables	Page 19 à 20
Tableau des fonds associatifs	Page 21
Immobilisations	Page 22
Etat des amortissements	Page 23 à 24
Provisions inscrites au bilan	Page 25
Etat échéances créances et dettes	Page 26 à 27
Charges à payer	Page 28
Produits et charges constatés d'avance	Page 29
FISCAL	30
Déclaration 2070	Page 30
ANALYSE	31 à 36
Soldes intermédiaires	Page 31
Tableau de bord	Page 32
Analyse du bilan	Page 33
Autofinancement	Page 34
Ratios	Page 35
Ratios spécifiques fnogec	Page 36

Attestation d'expert comptable

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'association ASS ESNDSJO pour l'exercice du 01/09/07 au 31/08/08 et conformément aux termes de ma lettre de mission en date du 27/02/2007 (conformément à nos accords), j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 1 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	4 739 700,41 €
Chiffre d'affaires	3 211 373,53 €

Résultat net comptable (excédent)	140 042,53 €
-----------------------------------	--------------

Fait à BRUYERES

Le 01/12/2008

Signature

Bilan

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/08/08	Net au 31/08/07
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	5 191	4 870	321	2 599
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acompte	9 518	9 518		
Immobilisations corporelles				
Terrains	205 055	176 552	28 503	32 047
Constructions	5 359 322	3 636 030	1 723 292	1 464 262
Installations techniques, matériel et outillage	6 766 089	5 791 413	974 676	1 009 576
Autres immobilisations corporelles	927 189	869 136	58 052	93 631
Immob. en cours / Avances et acomptes	2 507		2 507	
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés	1 220		1 220	1 220
Prêts	75 439		75 439	29 360
Autres immobilisations financières	7 340		7 340	7 340
ACTIF IMMOBILISE	13 358 869	10 487 520	2 871 349	2 640 035
Stocks				
Matières premières et autres approv.	1 954		1 954	2 222
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				90
Créances				
Usagers et comptes rattachés	194 629	106 622	88 007	133 140
Autres créances	787 943		787 943	866 246
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	920 142		920 142	1 043 445
Charges constatées d'avance	70 305		70 305	42 693
ACTIF CIRCULANT	1 974 973	106 622	1 868 351	2 087 836
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	15 333 842	10 594 142	4 739 700	4 727 872

Bilan

	Net au 31/08/08	Net au 31/08/07
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 936 636	1 703 367
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	810 000	810 000
Report à nouveau	90 664	90 664
RESULTAT DE L'EXERCICE	140 043	150 558
Subventions d'investissement	733 539	791 888
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	3 710 881	3 546 477
<i>Apports</i>		
<i>Legs et donations</i>		
<i>Subventions affectées</i>	39 662	108 432
Fonds associatifs avec droit de reprise	39 662	108 432
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS PROPRES	39 662	108 432
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>	83 289	180 598
<i>Découverts et concours bancaires</i>	213	160
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	83 502	180 759
Emprunts et dettes financières diverses	113 752	161 425
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	16 610	15 660
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	202 673	184 072
Dettes fiscales et sociales	192 596	178 603
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	124 924	
Autres dettes	10 553	10 216
Produits constatés d'avance	244 548	342 228
DETTES	989 158	1 072 963
Ecarts de conversion - Passif		
COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL DU PASSIF	4 739 700	4 727 872

Détail du bilan

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/08/08	Net au 31/08/07
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
- 20501000 LOGICIELS SJ	899,39		899,39	11 496,21
- 20501001 LOGICIELS FC	4 291,49		4 291,49	7 508,11
- 28050001 AMORT.LOGICIELS SJ		578,72	-578,72	-9 796,88
- 28050100 AMORT.LOGICIELS FC		4 291,49	-4 291,49	-6 608,72
Concessions, brevets et droits assimilés	5 190,88	4 870,21	320,67	2 598,72
- 20810000 LOGICIELS INFORMATIQUES	9 517,93		9 517,93	
- 28081000 AMORT.LOGICIELS INFORMATIQUES		9 517,93	-9 517,93	
Autres immob. incorporelles / Avances et acompt	9 517,93	9 517,93		
Immobilisations corporelles				
- 21200000 COURS ET JARDINS	91 735,30		91 735,30	91 735,30
- 21210001 COURS ET JARDINS SJ	105 501,61		105 501,61	101 489,20
- 21220001 AMENAGEMENT TERRAIN DE SPORT	7 818,30		7 818,30	7 818,30
- 28120000 AMORT.COURS ET JARDINS		75 195,71	-75 195,71	-71 925,12
- 28121001 AMORT.COURS ET JARDINS SJ		96 015,87	-96 015,87	-92 857,03
- 28122001 AMORT.AMENAG.TERRAIN SPORT SJ		5 340,33	-5 340,33	-4 213,25
Terrains	205 055,21	176 551,91	28 503,30	32 047,40
- 21310000 BATIMENT GYMNASE	1 033 721,87		1 033 721,87	1 033 721,87
- 21311001 GROSSES REPARATIONS SJ	632 003,19		632 003,19	632 003,19
- 21351001 AMENAGEMENT BATIMENTS FC	1 075 746,89		1 075 746,89	1 079 707,11
- 21351100 AMENAGEMENT BATIMENTS INTERNAT	28 486,73		28 486,73	28 486,73
- 21351101 TX SECURITE SUBVENTIONNE SJ	32 754,09		32 754,09	105 998,25
- 21351110 ENTRETIEN BATIMENTS FC	3 960,22		3 960,22	3 960,22
- 21351111 AMENAGEMENT BATIMENTS SUBV SJ	176 200,77		176 200,77	176 200,77
- 21351201 AMENAGEMENT GRANDE SALLE SJ	8 279,40		8 279,40	8 279,40
- 21351300 TRAVAUX SECURITE INCENDIE	73 244,16		73 244,16	
- 21351600 TRAVAUX INTERNAT	85 723,26		85 723,26	
- 21351800 RENOVATION BAT A ND	96 552,37		96 552,37	
- 21351900 AGENCEMENT CONSTRUCTION	3 960,22		3 960,22	
- 21352001 AMENAGEMENT CUISINE SJ	108 505,58		108 505,58	108 505,58
- 21352100 TX SUBVENTIONNES CDI 2008	139 118,84		139 118,84	
- 21352200 TX SUBVENTIONNES SALLE SEMINAIRE	116 532,86		116 532,86	
- 21353001 AMENAGEMENT FOYER ELEVES SJ	43 590,78		43 590,78	41 746,58
- 21410001 CONSTRUCTION BATIMENT 92 SJ	922 905,96		922 905,96	922 905,96
- 21411001 AMENAGEMENT CDI SJ	185 172,66		185 172,66	185 172,66
- 21412001 RESTRUCTURATON ATELIER 94/95 SJ	380 453,27		380 453,27	380 453,27
- 21450000 BATIMENTS COMMUNS	56 800,35		56 800,35	56 800,35
- 21451000 GARAGE	1 624,75		1 624,75	1 624,75
- 21452000 BATIMENTS COLLEGE	153 984,00		153 984,00	153 984,00
- 28131000 AMORT.BATIMENT GYMNASE		642 461,87	-642 461,87	-608 038,93
- 28131101 AMORT.GROSSES REPARATIONS SJ		551 994,16	-551 994,16	-539 680,83
- 28131201 AMORT.AMENAG.BATIMENTS SJ		934 456,28	-934 456,28	-910 403,55
- 28131211 AMORT.AMENAG.BATIMENTS INTERNAT		28 486,73	-28 486,73	-28 486,73
- 28131221 AMORT.AMENAG.GRANDE SALLE SJ		8 279,40	-8 279,40	-8 279,40
- 28131230 AMORT.TX SECURITE SUBV SJ		25 843,75	-25 843,75	-31 635,25

Détail du bilan

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/08/08	Net au 31/08/07
- 28131231 AMORT.TX SECURITE SUBV SJ		11 091,41	-11 091,41	
- 28131301 AMORT.AMENAG.CUISINE SJ		68 750,95	-68 750,95	-64 919,91
- 28131311 AMORT.AMENAG.FOYER ELEVES		37 160,14	-37 160,14	-32 564,91
- 28135110 AMORT.ENT.BATIMENTS FC		3 535,58	-3 535,58	-3 139,56
- 28135111 AMORT.AMENAG.BATIMENTS		53 031,99	-53 031,99	-42 126,80
- 28135160 AMORT.AMENAGEMENT INTERNAT		1 005,73	-1 005,73	
- 28135180 AMORT.RENOVATION BAT A		234,42	-234,42	
- 28135210 AMORT.TX SUBV CDI 2008		620,33	-620,33	
- 28135220 AMORT.SALLE SEMINAIRE SUBV		1 286,09	-1 286,09	
- 28141000 AMORT.BATIMENTS SOL D'AUTRUI		736 223,73	-736 223,73	
- 28141001 AMORT.CONSTRUCTION BATIMENT 92				-690 078,43
- 28141101 AMORT.AMENAG.CDI SJ		130 438,94	-130 438,94	-121 424,77
- 28141201 AMORT.RESTRUCT.ATELIER SJ		242 532,83	-242 532,83	-224 307,88
- 28145000 AMORT.AMENAG.BATIMENTS COMMUNS		46 024,21	-46 024,21	-42 667,32
- 28145100 AMORT.AMENAG.GARAGE		1 624,75	-1 624,75	-1 624,75
- 28145200 AMORT.AMENAG.BATIMENTS COLLEGE		110 947,11	-110 947,11	-105 909,73
Constructions	5 359 322,22	3 636 030,40	1 723 291,82	1 464 261,94
- 21500000 INSTALLATIONS COMMUNS	222 320,99		222 320,99	186 179,89
- 21510000 INSTALLATIONS ECOLE	4 551,55		4 551,55	4 551,55
- 21520000 INSTALLATIONS COLLEGE	146 305,06		146 305,06	68 020,56
- 21523000 INSTALLATIONS SALLE TECHNO	58 410,23		58 410,23	58 410,23
- 21530000 INSTALLATIONS TECHNIQUES				30 034,66
- 21533100 INSTALLATIONS HOTELLERIE	941 815,77		941 815,77	941 815,77
- 21540000 INSTALLATIONS INTERNAT	285 271,06		285 271,06	282 333,86
- 21540001 MATERIEL SCOLAIRE SJ	75 295,16		75 295,16	97 650,21
- 21540100 INSTALLATION CUISINES SELF	1 046 975,57		1 046 975,57	1 039 569,57
- 21541000 MATERIEL T.A. ND	313 307,37		313 307,37	313 307,37
- 21541001 MATERIEL SCOLAIRE ENS.GENERAL S.	115 041,57		115 041,57	132 154,25
- 21541100 MATERIEL INFORMATIQUE SCOLAIRE F	28 922,95		28 922,95	28 922,95
- 21542000 MATERIEL TECHNO	7 385,15		7 385,15	7 385,15
- 21542001 MATERIEL SCOLAIRE TERTIAIRE SJ	12 813,71		12 813,71	14 336,02
- 21543000 MATERIEL INFO REGION	10 332,31		10 332,31	20 621,28
- 21543001 MATERIEL SCOLAIRE TECHNIQUE SJ	56 592,87		56 592,87	56 592,87
- 21544000 MATERIEL AUDIO LP REGION	1 172,00		1 172,00	1 172,00
- 21544001 MATERIEL CUISINE SJ	166 440,33		166 440,33	166 440,33
- 21545001 MATERIEL INTERNAT SJ	112 403,54		112 403,54	112 403,54
- 21546001 MATERIEL ATELIER TI SJ	4 635,88		4 635,88	4 635,88
- 21547001 MATERIEL ATELIER OGECS SJ	9 243,49		9 243,49	9 561,56
- 21548001 MATERIEL T.A. SJ	15 332,66		15 332,66	15 332,66
- 21548101 MATERIEL T.A. TERTIAIRE SJ	37 004,50		37 004,50	35 608,90
- 21548201 MATERIEL T.A. TECHN IND SJ	1 848 671,44		1 848 671,44	1 848 664,13
- 21548300 MATERIEL TA HOTELLERIE	2 799,13		2 799,13	
- 21550001 MATERIEL SUBVENTIONNE SJ	916 692,09		916 692,09	893 811,61
- 21560001 MISE AUX NORMES MACHINES ATELIEF	112 271,26		112 271,26	112 271,26
- 21570000 AGENCEMENT ASCENSEURS	3 423,14		3 423,14	
- 21580000 INSTALLATIONS CHAUFFAGE	210 658,29		210 658,29	208 053,51

Détail du bilan

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/08/08	Net au 31/08/07
- 28150000 AMORT.INSTALLATIONS COMMUNS		197 142,45	-197 142,45	-181 886,91
- 28151000 AMORT.INSTALLATIONS ECOLE		4 551,55	-4 551,55	-4 551,55
- 28152000 AMORT.INSTALLATIONS COLLEGE		67 671,27	-67 671,27	-65 758,73
- 28152300 AMORT.INSTALLATIONS SALLES TECHI		52 469,99	-52 469,99	-46 628,96
- 28153000 AMORT.INSTALLATIONS TECHNIQUES				-11 501,03
- 28153300 AMORT.INSTALLATIONS HOTELLERIE		705 676,71	-705 676,71	-672 431,01
- 28154000 AMORT.INSTALLATIONS INTERNAT		222 388,04	-222 388,04	-212 806,11
- 28154001 AMORT.MATERIEL SCOLAIRE SJ		73 563,99	-73 563,99	-92 444,24
- 28154100 AMORT.INSTALLATIONS CUISINE SELF		853 053,51	-853 053,51	-821 209,04
- 28154101 AMORT.MATERIEL SCOL. ENS.GAL. SJ		108 507,06	-108 507,06	-123 777,40
- 28154110 AMORT.MATERIEL T.A.		293 689,78	-293 689,78	-286 169,04
- 28154111 AMORT.MATERIEL INFO FC		28 922,95	-28 922,95	-28 781,73
- 28154200 AMORT.MATERIEL TECHNIQUE INFO		12 343,62	-12 343,62	-13 754,92
- 28154201 AMORT.MATERIEL SCOL.TERTIAIRE SJ		50 324,47	-50 324,47	-13 440,04
- 28154220 AMORT. MATERIEL TECHNO		7 385,15	-7 385,15	-7 385,15
- 28154300 AMORT.MATERIEL INFO REGION		10 332,31	-10 332,31	-20 499,39
- 28154301 AMORT.MATERIEL SCOL.TECHN. SJ				-43 471,96
- 28154400 AMORT.MATERIEL AUDIO REGION		707,76	-707,76	-473,36
- 28154401 AMORT.MATERIEL SCOL.SUBVENTIONI		749 444,03	-749 444,03	-701 547,90
- 28154501 AMORT.MATERIEL CUISINE SJ		141 575,15	-141 575,15	-132 832,18
- 28154601 AMORT.MATERIEL INTERNAT SJ		91 555,75	-91 555,75	-87 984,99
- 28154701 AMORT.MATERIEL ATELIER TI SJ		4 561,94	-4 561,94	-4 419,73
- 28154801 AMORT.MATERIEL ATELIER OGECSJ		8 120,48	-8 120,48	-7 839,75
- 28154811 AMORT.MATERIEL T.A. SJ		15 332,66	-15 332,66	-15 332,66
- 28154830 AMORT.MATERIEL TA HOTELLERIE		270,60	-270,60	
- 28154901 AMORT.MATERIEL T.A. TERTIAIRE SJ		27 546,12	-27 546,12	-24 797,59
- 28154911 AMORT.MATERIEL T.A. TECHN SJ		1 750 955,95	-1 750 955,95	-1 738 215,35
- 28156001 AMORT.MISE AUX NORMES SJ		112 271,26	-112 271,26	-112 271,26
- 28157000 AMORT.ASCENSEURS		99,84	-99,84	
- 28158000 AMORT.INSTAL.CHAUFFAGE		200 948,28	-200 948,28	-208 053,51
Installations techniques, matériel et outillage	6 766 089,07	5 791 412,67	974 676,40	1 009 576,08
- 21810000 MOBILIER COMMUN	13 088,53		13 088,53	16 681,46
- 21812000 MOBILIER ATELIER	3 351,73		3 351,73	3 351,73
- 21813000 MOBILIER COLLEGE	88 062,76		88 062,76	84 708,12
- 21814000 MOBILIER LABO	14 761,11		14 761,11	13 349,22
- 21815000 MOBILIER SPORT	12 173,47		12 173,47	12 173,47
- 21816000 MOBILIER LP HOTELLERIE	20 563,75		20 563,75	20 563,75
- 21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	7 200,00		7 200,00	7 200,00
- 21830000 MATERIEL BUREAU COMMUN	14 707,07		14 707,07	14 707,07
- 21830100 MATERIEL INFO BUREAU COMMUN	15 825,50		15 825,50	12 526,62
- 21831000 MATERIEL COLLEGE	46 831,26		46 831,26	3 354,64
- 21831001 MATERIEL BUREAU OGECSJ	48 344,35		48 344,35	74 119,58
- 21831100 MATERIEL BUREAU INFO FC	5 037,22		5 037,22	5 037,22
- 21832000 MATERIEL INFO COLLEGE	36 200,21		36 200,21	36 200,21
- 21833000 MATERIEL INFO HOTELLERIE	16 986,44		16 986,44	16 986,44
- 21841000 MOBILIER INTERNAT	69 919,43		69 919,43	79 728,35

Détail du bilan

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/08/08	Net au 31/08/07
- 21841001 MOBILIER SCOLAIRE SJ	249 080,45		249 080,45	249 080,45
- 21841100 MOBILIER DE BUREAU FC	4 430,87		4 430,87	2 878,24
- 21841110 MOBILIER SCOLAIRE FC	2 878,24		2 878,24	4 430,87
- 21842000 MOBILIER NOUVELLE CUISINE	159 055,52		159 055,52	159 055,52
- 21842001 MOBILIER INTERNAT SJ	97 259,37		97 259,37	97 259,37
- 21843001 MOBILIER BUREAU OGE C SJ				48 344,35
- 21844001 MOBILIER BUREAU AUMONERIE SJ	1 431,48		1 431,48	1 431,48
- 28181100 AMORT.MOBILIER COMMUN		13 088,53	-13 088,53	-16 681,46
- 28181200 AMORT.MOBILIER ATELIER		3 351,73	-3 351,73	-3 351,73
- 28181300 AMORT.MOBILIER COLLEGE		63 864,70	-63 864,70	-59 740,21
- 28181310 AMORT.MATERIEL COLLEGE		3 354,64	-3 354,64	-3 354,64
- 28181400 AMORT.MOBILIER LABO		13 628,46	-13 628,46	-13 349,22
- 28181500 AMORT.MATERIEL SPORTIF		12 173,47	-12 173,47	-12 173,47
- 28181600 AMORT.MOBILIER LP		16 341,46	-16 341,46	
- 28182000 AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT		3 808,00	-3 808,00	-2 368,00
- 28183000 AMORT.MATERIEL BUREAU COMMUN		14 707,07	-14 707,07	-14 209,65
- 28183001 AMORT.MATERIEL INFO BUREAU OGE C		12 884,57	-12 884,57	-62 082,64
- 28183100 AMORT.MATERIEL COLLEGE		38 830,17	-38 830,17	-11 932,77
- 28183110 AMORT.MATERIEL BUREAU INFO FC		5 037,22	-5 037,22	-5 037,22
- 28183200 AMORT.MATERIEL INFO COLLEGE		33 457,82	-33 457,82	-30 396,54
- 28183300 AMORT.MATERIEL INFO HOTELLERIE		16 986,44	-16 986,44	-12 751,63
- 28183401 AMORT.MOBILIER BUREAU OGE C SJ		48 006,98	-48 006,98	-47 799,62
- 28184100 AMORT.MOBILIER INTERNAT		68 431,80	-68 431,80	-77 635,22
- 28184101 AMORT.MOBILIER SCOLAIRE SJ		245 537,59	-245 537,59	-243 230,85
- 28184110 AMORT.MOBILIER BUREAU FC		2 795,35	-2 795,35	-2 622,76
- 28184111 AMORT.MOBILIER SCOLAIRE FC		3 448,36	-3 448,36	-3 089,48
- 28184200 AMORT.MOBILIER NOUVELLE CUISINE		153 302,17	-153 302,17	-152 504,33
- 28184201 AMORT.MOBILIER INTERNAT SJ		94 668,43	-94 668,43	-93 794,36
- 28184301 AMORT.MOBILIER AUMONERIE SJ		1 431,48	-1 431,48	-1 431,48
Autres immobilisations corporelles	927 188,76	869 136,44	58 052,32	93 630,88
- 23130000 CONSTRUCTIONS EN COURS	2 506,58		2 506,58	
Immob. en cours / Avances et acomptes	2 506,58		2 506,58	
Immobilisations financières				
- 27100000 PARTICIPATION SCI PETIT BOIS	1 219,59		1 219,59	1 219,59
TIAP & autres titres immobilisés	1 219,59		1 219,59	1 219,59
- 27410000 PRET ACES DE LORRAINE	4 340,55		4 340,55	4 340,55
- 27410100 PRET EC CCI ND	25 019,79		25 019,79	25 019,78
- 27410200 PRET EC CCI ST JO	46 078,23		46 078,23	
Prêts	75 438,57		75 438,57	29 360,33
- 27500000 DEPÔTS ET CAUTIONNEMENTS	10,98		10,98	10,98
- 27510000 DEPOT GENERALE DE RESTAURATION	7 329,21		7 329,21	7 329,21
Autres immobilisations financières	7 340,19		7 340,19	7 340,19
ACTIF IMMOBILISE	13 358 869,00	10 487 519,56	2 871 349,44	2 640 035,13
Stocks				
- 32103100 STOCK ALIMENTAIRE HOTELLERIE	1 954,26		1 954,26	2 222,41
Matières premières et autres approv.	1 954,26		1 954,26	2 222,41

Détail du bilan

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/08/08	Net au 31/08/07
- 40910000 FOURNISSEURS - ACOMPTES S/COMM				90,00
Avances et acomptes versés sur commandes				90,00
Créances				
- 41100000 FAMILLES	22 886,90		22 886,90	34 228,68
- 41110000 CLIENTS FC	48 651,05		48 651,05	76 560,08
- 41110001 CLIENTS ST JO FORMATION	13 293,29		13 293,29	
- 41190000 CLIENTS DIVERS				6 714,20
- 41610000 FAMILLES DOUTEUSES	64 480,95		64 480,95	54 448,65
- 41640000 CLIENTS CONTENTIEUX OCLE	21 319,96		21 319,96	29 055,75
- 41650000 CLIENTS CONTENTIEUX ONCG	11 353,84		11 353,84	8 953,97
- 41660000 FAMILLES DOUTEUSES TRIBUNAL	12 643,38		12 643,38	
- 49100000 PROV/DEPRECIAT° FAMILLES		106 622,27	-106 622,27	-76 821,40
Usagers et comptes rattachés	194 629,37	106 622,27	88 007,10	133 139,93
- 40980000 FOURNISSEURS - RRR À OBTENIR				5 365,23
- 42500000 PERSONNEL - AVANCES ET ACOMPTES	141,20		141,20	1 000,00
- 44174000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	85 754,86		85 754,86	35 036,29
- 44190000 SUBV A RECEVOIR ONILAIT	3 000,00		3 000,00	
- 45131000 APEL	156,64		156,64	
- 46711000 SCI PETIT BOIS ST JOSEPH	652 877,78		652 877,78	687 846,41
- 46870000 DIVERS - PRODUITS À RECEVOIR	45 743,69		45 743,69	136 998,53
- 47800240 UNSS	268,47		268,47	
Autres créances	787 942,64		787 942,64	866 246,46
Divers				
- 51211000 BNP 20476275				122 418,72
- 51212000 BNP 20165002	782 381,80		782 381,80	761 488,02
- 51213000 SOCIETE GENERALE SJ	34 489,89		34 489,89	30 548,45
- 51215000 KOLB	9 717,74		9 717,74	31 779,70
- 51230000 B.P.L	11,23		11,23	11,23
- 51250000 SOCIETE GENERALE LIVRET FC	859,20		859,20	837,53
- 51251000 SOCIETE GENERALE FC	75 435,22		75 435,22	79 117,04
- 51400000 CCP	14 711,53		14 711,53	13 289,27
- 51400001 CCP SJ				1 359,90
- 51781000 LIVRET D'EPARGNE	1 596,18		1 596,18	1 514,96
- 53100000 CAISSE	939,40		939,40	1 079,91
Disponibilités	920 142,19		920 142,19	1 043 444,73
- 48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	70 304,78		70 304,78	42 692,85
Charges constatées d'avance	70 304,78		70 304,78	42 692,85
ACTIF CIRCULANT	1 974 973,24	106 622,27	1 868 350,97	2 087 836,38
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	15 333 842,24	10 594 141,83	4 739 700,41	4 727 871,51

Détail du bilan

	Net au 31/08/08	Net au 31/08/07
PASSIF		
- 10200000 FONDS DE DOTATION ND	672 624,28	672 624,28
- 10220000 FONDS DES INVESTISSEMENTS ND	1 006 163,51	1 006 163,51
- 10240000 RESERVES	150 805,86	248,23
- 10262000 SUBV. R SANS DT REPRISE ND	107 042,62	24 330,91
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 936 636,27	1 703 366,93
- 10680100 RESERVE GROSSES REPARATIONS	60 000,00	60 000,00
- 10681000 RESERVE FONDS COMMUNAUTE	90 000,00	90 000,00
- 10682000 RESERVE INVESTISSEMENTS	530 000,00	530 000,00
- 10688000 RESERVE D'EQUILIBRE	130 000,00	130 000,00
Autres réserves	810 000,00	810 000,00
- 11000000 REPORT À NOUVEAU (SOLDE CREDITEUR)	90 663,63	90 663,63
Report à nouveau	90 663,63	90 663,63
RESULTAT DE L'EXERCICE	140 042,53	150 557,63
- 13100000 SUBV. D'EQUIPEMENT	1 246 062,78	1 228 143,73
- 13172000 SUBV. EQUIPEMENT REGION	9 045,29	12 218,90
- 13172100 SUBV. CONSEIL GENERAL TX SECURITE	16 828,54	25 890,11
- 13172300 SUBV. CONSEIL GENERAL GYMNASE	23 690,58	23 690,58
- 13172600 SUBV. CONSEIL GENERAL REN. CUISINE	97 068,86	97 068,86
- 13172700 SUBV. REGION TX INTERNAT	74 318,90	74 318,90
- 13172900 SUBV. CONSEIL GENERAL SALLE TECHN	38 030,10	38 030,10
- 13173000 SUBV. CONSEIL GENERAL SELF TECHN	152 449,02	152 449,02
- 13173100 SUBV. CONSEIL GENERAL TX BAT C	10 321,00	10 321,00
- 13173200 SUBV. CONSEIL GENERAL C.D.I	92 527,35	
- 13181010 SUBV. EQUIPEMENT RECUE TA	451 666,01	453 327,70
- 13972000 AMORT/SUBV.EQUIPEMENT	-3 564,59	-3 298,76
- 13972100 AMORT/SUBV.TX SECURITE	-15 067,73	-22 446,44
- 13972300 AMORT/SUBV.C .GENERAL GYMNASE	-14 444,34	-13 654,65
- 13972600 AMORT/SUBV.REGION RENOUV CUISINE	-65 521,46	-60 668,02
- 13972700 AMORT/SUBV.REGION TX INTERNAT	-43 352,71	-39 636,76
- 13972900 AMORT/SUBV.REGION SALLE TECHNO	-34 527,09	-30 724,08
- 13973000 AMORT/SUBV.DEPART.TX BAT	-98 132,86	-2 064,21
- 13973100 AMORT/SUBV.REGION EQUIP INFO	-3 096,81	-90 510,87
- 13980000 AMORT/SUBV.AUTRES EQUIP.	-836 170,78	-755 531,14
- 13981010 AMORT/SUBV. EQUIP. T.A	-364 591,38	-305 035,63
Subventions d'investissement	733 538,68	791 888,34
FONDS PROPRES	3 710 881,11	3 546 476,53
- 10360000 SUBV.R AVEC DT REPRISE NND	39 661,70	108 432,28
Subventions affectées	39 661,70	108 432,28
Fonds associatifs avec droit de reprise	39 661,70	108 432,28
AUTRES FONDS PROPRES	39 661,70	108 432,28
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
- 16407100 EMPRUNT BNP 2006/2007	51 481,37	69 251,72
- 16407200 EMPRUNT GYMNASE 94 SJ	12 215,95	82 599,62

Détail du bilan

	Net au 31/08/08	Net au 31/08/07
- 16407300 EMPRUNT SOCIETE GENERALE	19 591,66	28 746,90
Emprunts	83 288,98	180 598,24
- 51860000 INTERETS COURUS A PAYER	213,06	160,34
Découverts et concours bancaires	213,06	160,34
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	83 502,04	180 758,58
- 16550000 CAUTION TELECOMMANDE PORTAIL	3 160,00	3 200,00
- 16800000 EMPRUNT CONGREGATION	109 840,00	124 325,00
- 16810000 ESCOMPTES FINANCIERS		32 812,50
- 16880000 INTERÊTS COURUS	752,20	1 087,73
Emprunts et dettes financières diverses	113 752,20	161 425,23
- 41910000 AVANCES INSCRIPTIONS ELEVES		1 719,13
- 41910001 AVANCES ELEVES	15 572,15	13 940,53
- 41911000 AVANCES A REMBOURSER AUX FAMILLES	1 037,36	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	16 609,51	15 659,66
- 40110000 FOURNISSEURS	148 705,75	153 886,03
- 40810000 FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	53 967,67	30 185,69
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	202 673,42	184 071,72
- 42700000 PERSONNEL - OPPOSITIONS	90,00	90,00
- 42820000 PROVISION CONGES À PAYER	31 584,00	25 067,00
- 42821000 PROVISION CONGES A PAYER/FC		303,00
- 43100000 URSSAF	26 476,00	24 025,00
- 43720000 PREVIADES MUTUELLE	1 542,74	571,83
- 43730000 ARPEGE RETRAITE	14 491,00	13 984,32
- 43731000 IRIAL PREVOYANCE	9 734,79	10 446,40
- 43732000 GROUPE HUMANIS CADRE	7 363,27	13 394,94
- 43740000 ASSEDIC	4 419,00	4 061,00
- 43790000 COMITE D'ENTREPRISE	271,49	246,87
- 43820000 CHARGES /CONGES À PAYER	15 557,00	12 393,00
- 44450000 IMPOTS FONCIERS A PAYER	50 116,00	48 020,00
- 44710000 TAXE / LES SALAIRES	5 205,00	4 938,00
- 44833000 FORMATION CONTINUE A PAYER	9 444,51	9 641,30
- 44834000 EFFORT CONSTRUCTION A PAYER	6 789,04	6 765,63
- 44860000 TAXE PROFESSIONNELLE A PAYER FC	7 538,00	4 655,00
- 44860200 AGEFIH A PAYER	1 974,30	
Dettes fiscales et sociales	192 596,14	178 603,29
- 40410000 Fournisseurs d'immobilisations	120 802,05	
- 40470000 FOURNISSEURS DEPOT GARANTIE	4 121,83	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	124 923,88	
- 41980000 AVOIRS A ETABLIR		3 657,06
- 46740000 FORMIRIS FORMATION ENSEIGNANTS	201,94	
- 46860000 DIVERS - CHARGES À PAYER	559,01	
- 47800120 STAGE GOLF CORSE	491,73	
- 47800170 VOYAGES WOURMS	2 079,93	
- 47800500 DIVERS VOYAGES		6 559,03
- 47800900 VOYAGE ANGLETERRE	5 940,35	
- 47804400 DIVERS LOTO	1 279,70	

Détail du bilan

	Net au 31/08/08	Net au 31/08/07
Autres dettes	10 552,66	10 216,09
- 48730000 PRODUITS D'AVANCE	5 160,00	6 597,00
- 48781000 TAA AFFECTER	239 387,75	335 631,13
Produits constatés d'avance	244 547,75	342 228,13
DETTES	989 157,60	1 072 962,70
COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL DU PASSIF	4 739 700,41	4 727 871,51

Compte de résultat

	du 01/09/07 au 31/08/08 12 mois	%	du 01/09/06 au 31/08/07 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
Ventes de marchandises	25 409	0,79	15 842	0,48	9 567	60,39
Production vendue						
Prestations de services	3 027 229	94,27	3 080 297	93,87	-53 067	-1,72
Produits des activités annexes	158 735	4,94	185 143	5,64	-26 408	-14,26
Legs						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	239 123	7,45	286 413	8,73	-47 290	-16,51
Reprises et Transferts de charge	64 617	2,01	159 583	4,86	-94 967	-59,51
Autres produits	11 306	0,35	21 129	0,64	-9 823	-46,49
Collectes						
Cotisations						
Report des ressources						
Quote-part subventions renouvelables						
Produits d'exploitation	3 526 419	109,81	3 748 407	114,24	-221 988	-5,92
Achats de marchandises	21 788	0,68	38 014	1,16	-16 226	-42,68
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières	268	0,01	1 248	0,04	-980	-78,52
Autres achats non stockés	1 012 733	31,54	1 023 937	31,21	-11 204	-1,09
Charges externes	683 995	21,30	674 683	20,56	9 312	1,38
Impôts et taxes	143 999	4,48	137 377	4,19	6 622	4,82
Salaires et Traitements	886 159	27,59	894 017	27,25	-7 857	-0,88
Charges sociales	427 173	13,30	406 577	12,39	20 596	5,07
Amortissements et provisions	453 050	14,11	461 933	14,08	-8 883	-1,92
Engagements à réaliser						
Autres charges	2 642	0,08	42 405	1,29	-39 763	-93,77
Charges d'exploitation	3 631 808	113,09	3 680 192	112,16	-48 384	-1,31
RESULTAT D'EXPLOITATION	-105 389	-3,28	68 216	2,08	-173 605	-254,49
Produits financiers	23 035	0,72	14 118	0,43	8 917	63,16
Charges financières	9 744	0,30	17 874	0,54	-8 129	-45,48
Résultat financier	13 291	0,41	-3 756	-0,11	17 047	-453,85
Opérations faites en commun	10 650	0,33	11 100	0,34	-450	-4,05
RESULTAT COURANT	-81 448	-2,54	75 560	2,30	-157 008	-207,79
Produits exceptionnels	227 727	7,09	257 457	7,85	-29 730	-11,55
Charges exceptionnelles	6 236	0,19	182 459	5,56	-176 223	-96,58
Résultat exceptionnel	221 491	6,90	74 998	2,29	146 493	195,33
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
EXCEDENT OU PERTE	140 043	4,36	150 558	4,59	-10 515	-6,98

Détail du compte de résultat

	du 01/09/07 au 31/08/08 12 mois	%	du 01/09/06 au 31/08/07 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 70720000 FOURNITURES REVENDUES	25 409,44	0,79	15 842,19	0,48	9 567,25	60,39
Ventes de marchandises	25 409,44	0,79	15 842,19	0,48	9 567,25	60,39
- 70611100 FAMILLES ENS.LYCEE	195 383,14	6,08	213 720,80	6,51	-18 337,66	-8,58
- 70611200 FAMILLES ENS.LEP	82 491,83	2,57	91 743,85	2,80	-9 252,02	-10,08
- 70611300 FAMILLES ENS.COLLEGE	342 314,50	10,66	318 365,32	9,70	23 949,18	7,52
- 70611400 FAMILLES ENS.HOTELLERIE	73 045,81	2,27	76 744,00	2,34	-3 698,19	-4,82
- 70611500 FAMILLES ENS. BTS TERTIAIR	56 832,65	1,77	52 797,90	1,61	4 034,75	7,64
- 70611600 FAMILLES ENS.BTS INDUSTRI	36 098,00	1,12	50 792,00	1,55	-14 694,00	-28,93
- 70611870 ENSEIGNEMENT DECF FC	73 529,91	2,29	65 191,43	1,99	8 338,48	12,79
- 70611871 ENSEIGNEMENT ASSISTANT I	46 454,94	1,45	59 475,66	1,81	-13 020,72	-21,89
- 70611873 ENSEIGNEMENT FORCE DE V	135 574,25	4,22	113 595,50	3,46	21 978,75	19,35
- 70611874 ENSEIGNEMENT ASSISTANT F	108 692,00	3,38	97 977,65	2,99	10 714,35	10,94
- 70612100 DEMI PENSION LYCEE	68 598,66	2,14	64 447,67	1,96	4 150,99	6,44
- 70612200 DEMI PENSION LEP	21 181,31	0,66	20 446,00	0,62	735,31	3,60
- 70612300 DEMI PENSION COLLEGE	225 656,16	7,03	198 649,87	6,05	27 006,29	13,59
- 70612400 DEMI PENSION HOTELLERIE	26 210,93	0,82	18 130,00	0,55	8 080,93	44,57
- 70612600 REPAS OCCASIONNELS ELEV	74 866,71	2,33	164 911,75	5,03	-90 045,04	-54,60
- 70613100 PENSION LYCEE	175 519,34	5,47	136 919,08	4,17	38 600,26	28,19
- 70613200 PENSION LEP	30 273,64	0,94	27 490,00	0,84	2 783,64	10,13
- 70613300 PENSION COLLEGE	53 145,12	1,65	65 288,58	1,99	-12 143,46	-18,60
- 70613400 PENSION HOTELLERIE	25 505,40	0,79	23 368,00	0,71	2 137,40	9,15
- 70651131 FORFAIT ETAT COLLECT LOC/	107 263,31	3,34	104 551,59	3,19	2 711,72	2,59
- 70651141 FORFAIT ETAT COLLECT LOC/	55 029,16	1,71	62 054,63	1,89	-7 025,47	-11,32
- 70651151 FORFAIT ETAT COLLECT LOC/	38 204,41	1,19	46 326,77	1,41	-8 122,36	-17,53
- 70651161 FORFAIT ETAT COLLECT LOC/	51 691,42	1,61	49 702,84	1,51	1 988,58	4,00
- 70651171 FORFAIT ETAT COLLECT LOC/	24 434,76	0,76	27 267,30	0,83	-2 832,54	-10,39
- 70651831 FORFAIT ETAT COLLEGE	235 852,68	7,34	225 846,30	6,88	10 006,38	4,43
- 70651841 FORFAIT ETAT LYCEE	126 559,91	3,94	142 751,87	4,35	-16 191,96	-11,34
- 70651851 FORFAIT ETAT HOTELLERIE	72 555,43	2,26	81 318,48	2,48	-8 763,05	-10,78
- 70651861 FORFAIT ETAT LEP	98 142,79	3,06	101 004,69	3,08	-2 861,90	-2,83
- 70651871 FORFAIT ETAT ENS.SUPERIEL	56 207,16	1,75	62 725,33	1,91	-6 518,17	-10,39
- 70652184 FORFAIT REGION ENS.GENER	77 623,55	2,42	81 683,50	2,49	-4 059,95	-4,97
- 70652185 FORFAIT REGION HOTELLERI	46 925,88	1,46	47 565,87	1,45	-639,99	-1,35
- 70652186 FORFAIT REGION LEP	50 499,81	1,57	53 908,15	1,64	-3 408,34	-6,32
- 70652187 FORFAIT REGION ENS.SUPER	35 921,76	1,12	38 812,48	1,18	-2 890,72	-7,45
- 70653183 FORFAIT DEPARTEMENT COLI	144 201,93	4,49	139 701,06	4,26	4 500,87	3,22
- 70670000 CASIERS ELEVES	3 835,00	0,12	3 834,00	0,12	1,00	0,03
- 70961100 REDUCTION EXCEPT.LYCEE	-2 608,00	-0,08	-3 100,00	-0,09	492,00	-15,87
- 70961200 REDUCTION EXCEPT.LEP	-1 561,67	-0,05	-1 776,23	-0,05	214,56	-12,08
- 70961300 REDUCTION EXCEPT.COLLEE	-8 694,20	-0,27	-11 632,48	-0,35	2 938,28	-25,26
- 70961400 REDUCTION EXCEPT.HOTELL	-2 226,00	-0,07	-780,00	-0,02	-1 446,00	185,38
- 70961500 REDUCTION LYCEE	-8 644,25	-0,27	-8 272,50	-0,25	-371,75	4,49
- 70961600 REDUCTION LEP	-1 372,66	-0,04	-1 779,20	-0,05	406,54	-22,85
- 70961700 REDUCTION COLLEGE	-21 963,71	-0,68	-19 039,00	-0,58	-2 924,71	15,36
- 70961800 REDUCTION HOTELLERIE	-694,30	-0,02	-759,00	-0,02	64,70	-8,52
- 70961900 REDUCTION ENS.LIBRE LYCE	-710,00	-0,02	-1 030,00	-0,03	320,00	-31,07

Détail du compte de résultat

	du 01/09/07 au 31/08/08 12 mois	%	du 01/09/06 au 31/08/07 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 70962100 REDUCTION ENS.LIBRE COLL	-619,00	-0,02	-644,60	-0,02	25,60	-3,97
Prestations de services	3 027 229,47	94,27	3 080 296,91	93,87	-53 067,44	-1,72
- 70812000 REPAS DU PERSONNEL	16 809,41	0,52	14 562,00	0,44	2 247,41	15,43
- 70812200 REPAS HOTELLERIE	63 945,77	1,99	63 718,36	1,94	227,41	0,36
- 70831000 LOGEMENT A DES TIERS	23 660,80	0,74	42 520,22	1,30	-18 859,42	-44,35
- 70831100 CHAMBRES ENS.SUPERIEUR	8 442,50	0,26	12 021,00	0,37	-3 578,50	-29,77
- 70832000 REPAS A DES TIERS	29 758,47	0,93	38 809,60	1,18	-9 051,13	-23,32
- 70833000 TRANSPORT REFACTURE A D	16 117,67	0,50	13 511,72	0,41	2 605,95	19,29
Produits des activités annexes	158 734,62	4,94	185 142,90	5,64	-26 408,28	-14,26
- 74150000 ETAT SUBVENT° REPAS PROF	1 518,66	0,05	1 177,52	0,04	341,14	28,97
- 74170000 ETAT, SUBVENTION LAIT	3 000,00	0,09	2 430,68	0,07	569,32	23,42
- 74290000 AUTRES SUBVENTIONS	18 491,76	0,58	15 073,91	0,46	3 417,85	22,67
- 74291000 SUBVENTION 1ER EQUIPEMEI	7 372,00	0,23	9 424,00	0,29	-2 052,00	-21,77
- 74780000 SUBV. FONCTIONNEMENT TA	208 740,35	6,50	258 306,95	7,87	-49 566,60	-19,19
Subventions d'exploitation	239 122,77	7,45	286 413,06	8,73	-47 290,29	-16,51
- 78174000 REPRIS.S/PROV.DEPREC. CR	10 033,43	0,31	46 757,95	1,42	-36 724,52	-78,54
- 79100000 TRANSFERT DE CHARGES SC	2 166,89	0,07	5 061,35	0,15	-2 894,46	-57,19
- 79115900 TRANSFERT CHGES/SERVICE	2 011,65	0,06	4 154,79	0,13	-2 143,14	-51,58
- 79115901 TRANSFERT CHGES DIVERS	18 826,61	0,59	61 818,98	1,88	-42 992,37	-69,55
- 79115902 VERSEMENT RESTAURANT / S	2 819,40	0,09	3 350,80	0,10	-531,40	-15,86
- 79115903 RBT IND.DEPART RETRAITE IF	13 075,76	0,41	36 637,17	1,12	-23 561,41	-64,31
- 79115914 RBT ASSURANCES	8 711,16	0,27			8 711,16	
- 79115915 RBT PHARMACIE	99,26				99,26	
- 79116000 PARTICIPATION AUX FRAIS			1 802,24	0,05	-1 802,24	-100,00
- 79164000 INDEMNITES JOURNALIERES	6 872,56	0,21			6 872,56	
Reprises et Transferts de charge	64 616,72	2,01	159 583,28	4,86	-94 966,56	-59,51
- 75800000 PRODUITS DIVERS GESTION (330,88	0,01	-330,88	-100,00
- 75881000 RBT PAR LES FAF/ FORMATION	3 090,93	0,10	3 529,33	0,11	-438,40	-12,42
- 75884100 PARTICIPATION CNASEA AIDE	8 215,02	0,26	17 268,75	0,53	-9 053,73	-52,43
Autres produits	11 305,95	0,35	21 128,96	0,64	-9 823,01	-46,49
Produits d'exploitation	3 526 418,97	109,81	3 748 407,30	114,24	-221 988,33	-5,92
- 60700000 ACHATS DE MANUELS SCOLA	1 649,05	0,05	19 415,65	0,59	-17 766,60	-91,51
- 60710000 LIVRES REVENDUS	20 138,62	0,63	14 966,92	0,46	5 171,70	34,55
- 60720000 FOURNITURES REVENDUES			3 631,00	0,11	-3 631,00	-100,00
Achats de marchandises	21 787,67	0,68	38 013,57	1,16	-16 225,90	-42,68
- 60320000 VARIAT. STOCKS AUTRES APP	268,15	0,01	1 248,11	0,04	-979,96	-78,52
Variation de stock de matières premièr	268,15	0,01	1 248,11	0,04	-979,96	-78,52
- 60453000 NETTOYAGE DES LOCAUX	161 933,87	5,04	165 101,35	5,03	-3 167,48	-1,92
- 60453100 NETTOYAGE DES LOCAUX FC	3 819,84	0,12	3 744,84	0,11	75,00	2,00
- 60455000 BLANCHISSAGE	156,00				156,00	
- 60456000 FOURNITURE DES REPAS	401 571,08	12,50	452 871,02	13,80	-51 299,94	-11,33
- 60473000 RAMASSAGE SCOLAIRE	32 300,00	1,01	28 200,00	0,86	4 100,00	14,54
- 60611000 ELECTRICITE	57 428,12	1,79	63 399,99	1,93	-5 971,87	-9,42
- 60611100 ELECTRICITE FC	524,55	0,02	467,14	0,01	57,41	12,29
- 60612000 EAU	25 617,95	0,80	29 506,83	0,90	-3 888,88	-13,18
- 60613000 GAZ	164 501,24	5,12	119 491,52	3,64	45 009,72	37,67

Détail du compte de résultat

	du 01/09/07 au 31/08/08 12 mois	%	du 01/09/06 au 31/08/07 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 60613100 GAZ FC			6 194,92	0,19	-6 194,92	-100,00
- 60616000 CARBURANT	1 792,22	0,06	1 429,41	0,04	362,81	25,38
- 60630000 ALIMENTATION	58 693,45	1,83	53 766,23	1,64	4 927,22	9,16
- 60652000 FOURNITURES POUR OUVRIE	6 124,49	0,19	5 071,32	0,15	1 053,17	20,77
- 60652100 PETIT MATERIEL POUR OUVR	502,84	0,02	1 901,01	0,06	-1 398,17	-73,55
- 60653000 PRODUITS D'ENTRETIEN POL	7 595,11	0,24	7 135,60	0,22	459,51	6,44
- 60655000 FOURNITURES LINGERIE	125,30		399,16	0,01	-273,86	-68,61
- 60656200 PETIT MATERIEL CUISINE	651,22	0,02	654,94	0,02	-3,72	-0,57
- 60656310 PETIT MATERIEL HOTELLERIE	3 084,88	0,10	335,34	0,01	2 749,54	819,93
- 60656400 PETIT MOBILIER ET MATERIEL	977,99	0,03	69,80		908,19	NS
- 60657000 FOURNITURES INFORMATIQU	13 514,24	0,42	8 933,37	0,27	4 580,87	51,28
- 60657100 MSIE A JOUR LOGICIELS	2 475,61	0,08	2 351,96	0,07	123,65	5,26
- 60658000 FOURNITURES REPROGRAPH	9 650,55	0,30	9 502,63	0,29	147,92	1,56
- 60659000 FOURNITURES ADMINISTRATI	6 750,92	0,21	15 499,64	0,47	-8 748,72	-56,44
- 60659100 FOURNITURES PEDAGOGIQU	14 456,11	0,45	12 464,97	0,38	1 991,14	15,97
- 60671100 PETIT MATERIEL	70,98		2 765,40	0,08	-2 694,42	-97,43
- 60672000 ANALYSES ALIMENTAIRES	137,54		118,40		19,14	16,17
- 60672100 PETIT MATERIEL DE CUISINE			303,33	0,01	-303,33	-100,00
- 60673000 PHARMACIE	1 613,39	0,05	2 016,40	0,06	-403,01	-19,99
- 60680000 BUDJETS PEDAGOGIQUES	18 347,96	0,57	11 094,96	0,34	7 253,00	65,37
- 60680100 ACTIVITES CULTURELLES DIV	848,89	0,03	1 376,59	0,04	-527,70	-38,33
- 60681000 BUDJETS PEDAGOGIQUES FC	636,43	0,02	321,20	0,01	315,23	98,14
- 60681271 BUDJET ENSEIGN.SUPERIEU	1 040,14	0,03	266,35	0,01	773,79	290,52
- 60681301 BUDJET SPORT	11 586,86	0,36	13 120,02	0,40	-1 533,16	-11,69
- 60681421 BUDJET AUDIOVISUEL	2 696,85	0,08	2 381,16	0,07	315,69	13,26
- 60691000 BUDJET PASTORALE	1 506,27	0,05	1 680,33	0,05	-174,06	-10,36
Autres achats non stockés	1 012 732,89	31,54	1 023 937,13	31,21	-11 204,24	-1,09
- 61220100 LIXXBAIL 369765B40	21 480,16	0,67	18 956,60	0,58	2 523,56	13,31
- 61220200 LIXXBAIL 546279V60	3 243,56	0,10	3 243,56	0,10		
- 61220300 FL AUTO	5 471,16	0,17	5 471,16	0,17		
- 61221000 CREDIT BAIL E.C.S FC	11 771,68	0,37			11 771,68	
- 61250000 REDEVANCES CREDIT-BAIL IN			19 024,68	0,58	-19 024,68	-100,00
- 61251000 BNP LEASE ST JO FORMATION	110,34		4 855,06	0,15	-4 744,72	-97,73
- 61320000 LOYER SCI PETIT BOIS	49 668,00	1,55	49 668,00	1,51		
- 61321000 LOYER SAINT AUGUSTIN	46 375,71	1,44	46 352,65	1,41	23,06	0,05
- 61350100 LOCAT° MACHINE AFFRANCH	2 008,48	0,06	1 857,71	0,06	150,77	8,12
- 61350200 LOCATION TELEPHONE	11 875,41	0,37	11 634,68	0,35	240,73	2,07
- 61350300 LOCATION COPIEUR	17 539,64	0,55	19 469,51	0,59	-1 929,87	-9,91
- 61350400 LOCATION FIAT	396,00	0,01	396,00	0,01		
- 61351000 LOCATION VEHICULES	1 274,61	0,04	470,77	0,01	803,84	170,75
- 61520000 ENTRETIEN DES LOCAUX COI	15 407,20	0,48	22 151,95	0,68	-6 744,75	-30,45
- 61520100 ENTRETIEN DES LOCAUX COI	33,32		68,18		-34,86	-51,13
- 61520530 ENTRETIEN DES LOCAUX SC(C	4 747,49	0,15	1 836,36	0,06	2 911,13	158,53
- 61520540 ENTRETIEN DES LOCAUX CUI	3 132,43	0,10	4 595,64	0,14	-1 463,21	-31,84
- 61521000 ENTRETIEN DES LOCAUX INT	2 423,30	0,08	716,90	0,02	1 706,40	238,02
- 61521140 ENTRETIEN COURS ET JARDI	11 230,16	0,35	8 297,88	0,25	2 932,28	35,34

Détail du compte de résultat

	du 01/09/07 au 31/08/08 12 mois	%	du 01/09/06 au 31/08/07 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 61521142 TRAVAUX SECURITE	27 537,49	0,86	32 161,48	0,98	-4 623,99	-14,38
- 61550300 ENT. DU MAT.INFORMATIQUE	149,50		533,36	0,02	-383,86	-71,97
- 61550310 ENT. MATERIEL INFORMATIQU	110,10		2 339,78	0,07	-2 229,68	-95,29
- 61550311 ENT. MATERIEL INFO PEDAGC	96,55		95,00		1,55	1,63
- 61551031 ENT. VEHICULES EN LOCATIC	1 497,48	0,05	685,45	0,02	812,03	118,47
- 61551081 ENT. MATERIEL DE CHAUFFAC	1 840,76	0,06	1 431,12	0,04	409,64	28,62
- 61551091 ENT REP MATERIEL LINGERIE			297,35	0,01	-297,35	-100,00
- 61551200 ENT. MAT. MOBILIER SCOLAIR	817,34	0,03	186,04	0,01	631,30	339,34
- 61551206 MATIERES PREMIERES TECHI	361,97	0,01	3 301,32	0,10	-2 939,35	-89,04
- 61551210 FONCT.EQUIPEMENT TECHNI	4 142,08	0,13	9 423,96	0,29	-5 281,88	-56,05
- 61551211 DOCUMENTATION TECHNIQU	289,00	0,01	687,15	0,02	-398,15	-57,94
- 61551221 THEME BTS	5 232,47	0,16	5 598,81	0,17	-366,34	-6,54
- 61551513 ENT. REPAR. MOBILIER MATEF	10 515,44	0,33	4 824,95	0,15	5 690,49	117,94
- 61551591 ENT.REPARAT° MATERIEL MO	328,96	0,01	576,07	0,02	-247,11	-42,90
- 61560100 MAINTENANCE BODET	666,57	0,02	650,14	0,02	16,43	2,53
- 61560200 DERATISATION	621,67	0,02	511,44	0,02	110,23	21,55
- 61561081 MAINTENANCE CHAUFFAGE	20 243,82	0,63	20 568,24	0,63	-324,42	-1,58
- 61561141 MAINTENANCE ASCENSEUR	8 718,59	0,27	9 223,30	0,28	-504,71	-5,47
- 61561142 ENTRETIEN	19 364,70	0,60	2 574,13	0,08	16 790,57	652,28
- 61561143 TELESURVEILLANCE	2 456,52	0,08	1 901,82	0,06	554,70	29,17
- 61561211 ENTRETIEN BONNET	4 409,72	0,14	4 307,48	0,13	102,24	2,37
- 61600000 ASSURANCES	38 330,21	1,19	29 372,80	0,90	8 957,41	30,50
- 61610000 MULTIRISQUE LOCAUX FC			1 038,80	0,03	-1 038,80	-100,00
- 61690000 ASSURANCE AT ELEVES	2 219,00	0,07	2 494,00	0,08	-275,00	-11,03
- 61820000 DOCUMENTATION	647,80	0,02	1 061,49	0,03	-413,69	-38,97
- 62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	2 317,52	0,07	2 194,96	0,07	122,56	5,58
- 62111000 CONTRAT DE QUALIFICAT° FC	126 466,90	3,94	132 182,78	4,03	-5 715,88	-4,32
- 62260000 HONORAIRES	38 692,84	1,20	22 876,00	0,70	15 816,84	69,14
- 62262000 PSYCHOLOGUE	2 855,00	0,09	715,00	0,02	2 140,00	299,30
- 62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTI	4 153,66	0,13	7 167,80	0,22	-3 014,14	-42,05
- 62280000 REMUN. & HONORAIRES DIVE	4 034,22	0,13			4 034,22	
- 62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	21 046,41	0,66	22 823,59	0,70	-1 777,18	-7,79
- 62330000 MANIFESTATIONS, EXPOSITIO	2 825,18	0,09	7 452,82	0,23	-4 627,64	-62,09
- 62331000 MANIFESTAT° EXPOSITIONS F	1 107,87	0,03	1 035,07	0,03	72,80	7,03
- 62380000 DIVERS (POURBOIRES, DON	2 353,52	0,07	2 744,30	0,08	-390,78	-14,24
- 62381000 PARTENARIAT ASGE	5 980,00	0,19	11 860,00	0,36	-5 880,00	-49,58
- 62422000 TRANSPORT DES ELEVES	213,30	0,01	1 279,20	0,04	-1 065,90	-83,33
- 62471000 DEPLACEMENT DES ENSEIGN	3 905,08	0,12	4 912,85	0,15	-1 007,77	-20,51
- 62472000 DEPLACEMENT VISITE DES ST	2 383,76	0,07	2 072,15	0,06	311,61	15,04
- 62510000 DEPLACEMENT PERSONNEL	5 586,54	0,17	2 827,05	0,09	2 759,49	97,61
- 62511000 DEPLACEMENTS FC	1 764,88	0,05	1 417,13	0,04	347,75	24,54
- 62560000 MISSIONS ET RECEPTIONS	7 949,85	0,25	5 310,20	0,16	2 639,65	49,71
- 62561000 MISSIONS, RECEPTIONS FC	198,54	0,01			198,54	
- 62630000 AFFRANCHISSEMENTS	14 642,15	0,46	16 208,96	0,49	-1 566,81	-9,67
- 62650000 TELEPHONE-FAX-INTERNET	20 890,13	0,65	23 887,57	0,73	-2 997,44	-12,55
- 62650100 TELEPHONE, FAX FC	753,04	0,02	1 434,68	0,04	-681,64	-47,51

Détail du compte de résultat

	du 01/09/07 au 31/08/08 12 mois	%	du 01/09/06 au 31/08/07 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 62700000 CIONS BANCAIRES	5 339,00	0,17	3 407,57	0,10	1 931,43	56,68
- 62710000 CIONS BANCAIRES FC	593,69	0,02	684,01	0,02	-90,32	-13,20
- 62810000 COTISATIONS	49 155,79	1,53	45 276,45	1,38	3 879,34	8,57
Charges externes	683 995,26	21,30	674 682,91	20,56	9 312,35	1,38
- 63110000 TAXE / SALAIRES	67 714,43	2,11	64 473,89	1,96	3 240,54	5,03
- 63112000 TAXE / SALAIRES FC	3 186,81	0,10	4 366,59	0,13	-1 179,78	-27,02
- 63330000 FORMATION CONTINUE	13 845,84	0,43	13 280,33	0,40	565,51	4,26
- 63331000 FORMATION CONTINUE FC	951,68	0,03	1 305,17	0,04	-353,49	-27,08
- 63340000 EFFORT DE CONSTRUCTION	3 861,99	0,12	3 657,25	0,11	204,74	5,60
- 63341000 EFFORT CONSTRUCTION FC	267,47	0,01	367,13	0,01	-99,66	-27,15
- 63350000 EMPLOI DES HANDICAPES	3 167,74	0,10	2 049,46	0,06	1 118,28	54,56
- 63511000 TAXE PROFESSIONNELLE	2 883,00	0,09	1 006,00	0,03	1 877,00	186,58
- 63512000 TAXE FONCIÈRE	46 122,67	1,44	44 335,32	1,35	1 787,35	4,03
- 63512100 TAXE SICOVAD	1 997,52	0,06	2 536,31	0,08	-538,79	-21,24
Impôts et taxes	143 999,15	4,48	137 377,45	4,19	6 621,70	4,82
- 64110000 APPOINTEMENTS	902 399,41	28,10	804 359,12	24,51	98 040,29	12,19
- 64111000 APPONTEMENTS FC			81 579,24	2,49	-81 579,24	-100,00
- 64112500 AVANTAGES EN NATURE	-22 454,01	-0,70	-14 775,05	-0,45	-7 678,96	51,97
- 64120000 CONGES PAYES	6 517,00	0,20	-2 652,00	-0,08	9 169,00	-345,74
- 64121000 DOTAT° PROV/CP FC	-303,00	-0,01	-158,00		-145,00	91,77
- 64136000 INDEMNITES DEPART EN RET			25 663,55	0,78	-25 663,55	-100,00
Salaires et Traitements	886 159,40	27,59	894 016,86	27,25	-7 857,46	-0,88
- 64510000 COT.URSSAF	210 085,22	6,54	199 293,39	6,07	10 791,83	5,42
- 64511000 COT.URSSAF FC	18 542,04	0,58	24 724,58	0,75	-6 182,54	-25,01
- 64512000 COT.RETRAITE ET PREV FC			5 622,12	0,17	-5 622,12	-100,00
- 64513000 COT.IRIAL PREV FC			1 162,70	0,04	-1 162,70	-100,00
- 64514000 COT.CGRCR RETRAITE FC			1 162,16	0,04	-1 162,16	-100,00
- 64520000 COT. PREVIADÉ	1 621,40	0,05	942,20	0,03	679,20	72,09
- 64530000 COT.ARPEGE	53 545,12	1,67	51 007,98	1,55	2 537,14	4,97
- 64530100 COT. ARPEGE FC	4 038,59	0,13			4 038,59	
- 64531000 COT. CAIRPSA	11 875,05	0,37	11 408,97	0,35	466,08	4,09
- 64531100 COT.CAIRPSA FC	861,40	0,03			861,40	
- 64532000 COT. GROUPE HUMANIS	18 614,96	0,58	20 729,94	0,63	-2 114,98	-10,20
- 64532100 COT.GPE HUMANIS FC	757,66	0,02			757,66	
- 64533000 COT.ASSÉDIC FC	2 466,11	0,08	3 398,33	0,10	-932,22	-27,43
- 64540000 COT. ASSÉDIC	34 630,48	1,08	33 410,13	1,02	1 220,35	3,65
- 64581200 COT. CHARGES/CONGES PAY	3 164,00	0,10	-1 856,00	-0,06	5 020,00	-270,47
- 64590000 PROV/CHARGES CP FC			159,00		-159,00	-100,00
- 64720000 COMITE D'ENTREPRISE	3 490,31	0,11	3 460,13	0,11	30,18	0,87
- 64721000 DOTAT° COMITE D'ENTREPRISE	118,90		163,20		-44,30	-27,14
- 64750000 MEDECINE DU TRAVAIL , PHAF	2 618,95	0,08	2 380,87	0,07	238,08	10,00
- 64780000 RBT STAGES FORMATION	7 433,93	0,23	5 232,47	0,16	2 201,46	42,07
- 64835000 RETRAITE.PREVOY ENSEIGNA	44 258,42	1,38	42 014,85	1,28	2 243,57	5,34
- 64835100 COT.MUTUALISAT°.INDEMNITE	9 050,76	0,28	2 159,82	0,07	6 890,94	319,05
Charges sociales	427 173,30	13,30	406 576,84	12,39	20 596,46	5,07
- 68112000 DOT. AMORT. S/IMMOBIL. COR	412 747,65	12,85	430 671,61	13,13	-17 923,96	-4,16

Détail du compte de résultat

	du 01/09/07 au 31/08/08 12 mois	%	du 01/09/06 au 31/08/07 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 68174000 DOT. PROV/DEPRECIATION F/	40 302,55	1,25	31 261,85	0,95	9 040,70	28,92
Amortissements et provisions	453 050,20	14,11	461 933,46	14,08	-8 883,26	-1,92
- 65160000 DROITS DE REPRODUCTION	2 017,93	0,06	2 190,57	0,07	-172,64	-7,88
- 65161000 DROIT DE PHOTOCOPIES FC	84,99		144,32		-59,33	-41,11
- 65410000 PERTES/CREANCES DE L'EXE	344,87	0,01			344,87	
- 65440000 PERTES /CREANCES ANTERIE	175,22	0,01	39 979,43	1,22	-39 804,21	-99,56
- 65800000 CHARGES DIVERSES GESTIO	18,88		90,96		-72,08	-79,24
Autres charges	2 641,89	0,08	42 405,28	1,29	-39 763,39	-93,77
Charges d'exploitation	3 631 807,91	113,09	3 680 191,61	112,16	-48 383,70	-1,31
RESULTAT D'EXPLOITATION	-105 388,94	-3,28	68 215,69	2,08	-173 604,63	-254,49
- 76400000 REVENUS DES VMP	22 932,21	0,71	14 083,97	0,43	8 848,24	62,82
- 76800000 PRODUITS FINANCIERS	81,22		33,75		47,47	140,65
- 76810000 PRODUITS FINANCIERS FC	21,67				21,67	
Produits financiers	23 035,10	0,72	14 117,72	0,43	8 917,38	63,16
- 66110000 INTERÊTS DES EMPRUNTS E'	9 562,85	0,30	16 829,10	0,51	-7 266,25	-43,18
- 66160000 INTERÊTS BANCAIRES	181,60	0,01	1 044,68	0,03	-863,08	-82,62
Charges financières	9 744,45	0,30	17 873,78	0,54	-8 129,33	-45,48
Résultat financier	13 290,65	0,41	-3 756,06	-0,11	17 046,71	-453,85
- 75560000 DT D'INSCRIPTION DOSSIERS	10 600,00	0,33	11 100,00	0,34	-500,00	-4,50
- 75580000 PDTS DES MANIFESTATIONS I	50,00				50,00	
Opérations faites en commun	10 650,00	0,33	11 100,00	0,34	-450,00	-4,05
RESULTAT COURANT	-81 448,29	-2,54	75 559,63	2,30	-157 007,92	-207,79
- 77140000 RENTREES SUR CREANCES /	3 291,47	0,10	5 701,73	0,17	-2 410,26	-42,27
- 77160000 CONTRIBUTIONS VOLONTAIRI	3 345,00	0,10	4 180,00	0,13	-835,00	-19,98
- 77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPT.	46 608,63	1,45	80 200,00	2,44	-33 591,37	-41,88
- 77206000 RAPPELS DES FORFAITS EXTI	5 224,80	0,16	25 959,42	0,79	-20 734,62	-79,87
- 77280000 PDTS EXCEPT/EX. ANTERIEUF			36 955,89	1,13	-36 955,89	-100,00
- 77500000 PDTS CESSIONS ELEMENTS I	3 000,00	0,09			3 000,00	
- 77781000 QP TAXE D'APPRENTISSAGE	61 217,44	1,91	24 077,55	0,73	37 139,89	154,25
- 77788000 QP AUTRES SUBVENTIONS	105 039,73	3,27	80 382,60	2,45	24 657,13	30,67
Produits exceptionnels	227 727,07	7,09	257 457,19	7,85	-29 730,12	-11,55
- 67120000 PENALITES ET AMENDES			90,00		-90,00	-100,00
- 67180000 CHGES EXCEPT. DE GESTION			154 106,48	4,70	-154 106,48	-100,00
- 67200000 CHGES/ EX ANTERIEURS	4 257,97	0,13	28 105,81	0,86	-23 847,84	-84,85
- 67520000 VALEURS COMPT. IMMOBILIS.	1 978,28	0,06	156,90		1 821,38	NS
Charges exceptionnelles	6 236,25	0,19	182 459,19	5,56	-176 222,94	-96,58
Résultat exceptionnel	221 490,82	6,90	74 998,00	2,29	146 492,82	195,33
EXCEDENT OU PERTE	140 042,53	4,36	150 557,63	4,59	-10 515,10	-6,98

Règles et méthodes comptables

Règles et méthodes comptables

Les conventions 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,
- 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.

Changements de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

le PCG 1999 approuvé par arrêté ministériel du 22 Juin 1999

la loi n° 83 353 du 30 Avril 1983

le décret 83 1020 du 29 Novembre 1983

les règlements comptables :

- 1999-01
- 2000-06 et 2003-07 sur les passifs
- 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs
- 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs

Pour la première application des règlements comptables 2002-10 et 2004-06, la société a opté pour un traitement prospectif. Cette option n'a pas entraîné un impact sur les capitaux propres d'ouverture.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur prix d'achat .

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'usage :

• Constructions	10 à 20 ans
• Agencements et aménagements des constructions	10 à 33 ans
• Installations techniques	10 à 20 ans
• Matériel	5 à 10 ans
• Matériel de bureau et informatique	5 à 10 ans

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode *premier entrée, premier sorti*.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Autres faits caractéristiques

Au 31/08/2008, il reste en compte 239.387,75 € de taxe d'apprentissage, dont 108.971,73 € qui auraient dû être utilisé au 31/12/2007.

TABLEAU DES EFFECTIFS ELEVES

EFFECTIFS	2007/08	2006/07	2005/06	VARIAT° N / N-1
Lycée Technique	254	323	347	-69
Lycée Ens,sup	101	112	141	-11
Collège	547	492	488	55
LEP	265	312	328	-47
TOTAUX	1167	1239	1304	-72
Dont externes	561	605		-44
Dont 1/2 pension	480	488		-8
Dont interne	126	146		-20
TOTAUX	1167	1239	0	-72

Tableau des fonds associatifs

Nature	Montant Début Exc	Plus	Moins	Montant Fin Exc
Patrimoine intégré	672 624			672 624
Fonds statutaires				
Subv. Invest. non renouvelables	791888		58350	733538
Fonds de trésorerie apporté				
Libéralités à caractères d'apport				
TOTAL FONDS SANS DROIT REPRISE	1 106 611	80 293		1 186 904
Valeur des biens affectés repris en fin d'apport				
Valeur des biens affectés repris à la dissolution				
Valeurs des biens non affectés repris en fin d'apport				
Valeurs des biens non affectés repris à la dissolution				
Libéralités non encore autorisées				
Libéralités ayant le caractère d'apport sous condition				
Subventions d'investissement sous condition	132 763	13 941		146 704
TOTAL FONDS AVEC DROIT REPRISE	132 763	13 941		146 704
TOTAL FONDS ASOCIATIFS	1 239 374	94 234		1 333 608

Immobilisations

CADRE A : IMMOBILISATIONS	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation exercice	Acquisitions créations
Frais d'établissement R&D TOTAL 1			
Autres postes d'immo. incorporelles TOTAL 2	19 004		
Terrains	201 042		8026
Constructions sur sol propre	1 665 725		
Constructions sur sol d'autrui	1 488 531		
Constructions, installations générales, agencement.	1 765 293		439772
Installations techniques, matériel et outillage ind.	6 689 841		76248
Installations générales, agencts., aménags. dives	150 827		1174
Autres matériels de transport	7 200		
Matériel de bureau et informatique, mobilier	805 140		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			2506
Avances et acomptes			
TOTAL 3	12 773 603		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	1 219		
Prêts & autres immobilisations financières	36 700		46078
TOTAL 4	37 920		
TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4)	12 830 527		

CADRE B IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immobilisations en fin d'exercice	Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence
	Par virement	Par cession		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Frais d'établissement R&D TOTAL 1				
Autres postes d'immo. incorporelles TOTAL 2		4 296	14 708	
Terrains		4 013	205 055	
Constructions	sur sol propre		1 665 725	
	sur sol d'autrui		1 488 531	
	Inst. gales., agencts. et am. const.		2 205 065	
Installations techniques matériel et outillage			6 766 089	
Autres immo. corporelles	Inst. gales., agencts., amé- nagement divers		152 001	
	Matériel de transport		7 200	
	Matériel de bureau & informatique		37153	767 987
	Emballages récupérables & divers			
Immobilisations corporelles en cours			2 506	
Avances & acomptes				
TOTAL 3		4 013	13 260 161	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			1 219	
Prêts & autres immobilisations financières			82 778	
TOTAL 4			83 998	
TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4)		8 309	13 358 869	

Etat des amortissements

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE			
Immobilisations amortissables		Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement					
TOTAL 1					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL 2		16 405		2 017	14 388
Terrains		168 995	7 556		176 551
Constructions	sur sol propre	2 224 009	84 515		2 308 524
	sur sol d'autrui	1 035 811	73 384		1 109 195
	installations générales	195 468	22 842		218 310
Installations techniques, matériel et outillage industriels		5 680 265	111 147		5 791 412
Autres immobilisations corporelles	installations générales	108 650	17 152		125 802
	matériel de transport	2 368	1 440		3 808
	matériel de bureau	758 518		18 993	739 525
	emballages récupérables				
TOTAL 3		10 174 086	318 036	18 993	10 473 131
TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3)		10 190 492	318 036	21 010	10 487 519

Etat des amortissements

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES						
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvements des amortissements à la fin de l'exercice
		Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amort.fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amort.fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements TOTAL I								
Autres immob.incorporelles TOTAL II								
Terrains								
Constructions	Sur sol propre							
	Sur sol d'autrui							
	Ins.gales,agenc. et am.des const.							
Inst. techniques mat. et outillage								
Autres immobilisations	Inst.gales, agenc. am.divers							
	Matériel de transport							
	Mat.bureau et inform. mobilier							
	Emballages récup. et divers							
TOTAL III								
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV								
Total général (I+II+III+IV)								
Total général non ventilé des dotations		Total général non ventilé des reprises			Total général non ventilé dotations + reprises			

CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES			
	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Provisions inscrites au bilan

<i>Rubriques</i>	Montant au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations except. 30%				
Implantations étrangères avant 01/01/92				
Implantations étrangères après 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges				
Provisions garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES				
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participations				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	76 821	40 302	10 033	106 622
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	76 821	40 302	10 033	106 622
TOTAL GENERAL	76 821	40 302	10 033	106 622
Dotations et reprises d'exploitation		40 302	10 033	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciations des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Etat échéances créances et dettes

CADRE A	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	À un an au plus	À plus d'un an
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts	75 438		75 438
	Autres immobilisations financières	7 340		7 340
	Clients douteux ou litigieux	109 798	109 798	
	Autres créances clients	84 831	84 831	
	Créances r. de titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	141	141	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfiques			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes et versements assimilés			
	Divers	88 754	88 754	
	Groupe et associés	156	156	
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	698 889	698 889	
	Charges constatées d'avance	70 304	70 304	
TOTAUX		1 135 655	1 052 876	82 778
Montant des	prêts accordés en cours d'exercice			
	remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés			

Etat échéances créances et dettes

CADRE B	ÉTAT DES DETTES	Montant brut	À un an au plus	À plus d'un an et 5 ans au plus	À plus de cinq ans
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 2 ans max. à l'origine	213	213		
	à plus de 2 ans à l'origine	83 288	40 379	42 909	
	Emprunts et dettes financières divers	113 752	15 527	62 114	36 111
	Fournisseurs et comptes rattachés	323 475	323 475		
	Personnel et comptes rattachés	31 674	31 674		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	79 855	79 855		
État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	50 116	50 116		
	Taxe sur valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	30 950	30 950		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 121	4 121		
	Groupe et associés				
	Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	10 552	10 552		
	Dettes représentatives de titres emp.				
	Produits constatés d'avance	244 547	244 547		
	TOTAUX	972 548	831 412	105 023	36 111
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	144 607			
	Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	213
Emprunts et dettes financières diverses	752
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 967
Dettes fiscales et sociales	56 653
Autres dettes	559
TOTAL	112 145

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	31/08/2008	31/08/2007
Produits d'exploitation	244547	342228
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
Total	244 547	342 228

Charges constatées d'avance	31/08/2008	31/08/2007
Charges d'exploitation	70304	42692
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	70 304	42 692

Déclaration 2070

insérer le document Déclaration 2070

à la page 30

ce document est paginé

nombre de page: 1

Soldes intermédiaires

	31/08/2008		31/08/2007		Variation abs.
	12 mois	%	12 mois	%	2008/2007
CHIFFRE D'AFFAIRES	3 211 374		3 281 282		-2,13
VENTES DE MARCHANDISES	25 409	100,00	15 842	100,00	60,39
Achats de marchandises	21 788	85,75	38 014	239,95	-42,68
Variation stocks de marchandises					
Coût d'achat March. vendues	21 788	85,75	38 014	239,95	-42,68
Marge commerciale	3 622	14,25	-22 171	-139,95	116,34
Ventes produits finis & travaux					
Ventes de services	3 185 964	100,00	3 265 440	100,00	-2,43
Production stockée					
Production immobilisée					
PRODUCTION EXERCICE	3 185 964	100,00	3 265 440	100,00	-2,43
Achats Matières premières					
Variation stocks matières	268	0,01	1 248	0,04	-78,52
Consommation matière	268	0,01	1 248	0,04	-78,52
Marge sur Coût des matières	3 185 696	99,99	3 264 192	99,96	-2,40
ACTIVITE	3 211 374	100,00	3 281 282	100,00	-2,13
Marge globale	3 189 318	99,31	3 242 020	98,80	-1,63
Autres achats et ch. externes	1 696 728	52,83	1 698 620	51,77	-0,11
VALEUR AJOUTEE	1 492 590	46,48	1 543 400	47,04	-3,29
Subventions d'exploitation	239 123	7,45	286 413	8,73	-16,51
Impôts & taxes	143 999	4,48	137 377	4,19	4,82
Salaires	886 159	27,59	894 017	27,25	-0,88
Charges sur salaires	427 173	13,30	406 577	12,39	5,07
<i>Sous total Salaires & Charges</i>	<i>1 313 333</i>	<i>40,90</i>	<i>1 300 594</i>	<i>39,64</i>	<i>0,98</i>
Cotisations exploitant					
Rémunération exploitant					
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	274 380	8,54	391 842	11,94	-29,98
Autres produits , Reprise amort....	75 923	2,36	180 712	5,51	-57,99
Autres Charges	2 642	0,08	42 405	1,29	-93,77
Dotations Amortissements	412 748	12,85	430 672	13,13	-4,16
Dotations Dépréciations	40 303	1,25	31 262	0,95	28,92
RESULTAT D'EXPLOITATION	-105 389	-3,28	68 216	2,08	-254,49
Bénéfice attribué ou perte transférée	10 650	0,33	11 100	0,34	-4,05
Perte supportée ou bénéfice transféré					
Produits financiers	23 035	0,72	14 118	0,43	63,16
Charges financières	9 744	0,30	17 874	0,54	-45,48
Résultat financier	13 291	0,41	-3 756	-0,11	453,85
RESULTAT COURANT	-81 448	-2,54	75 560	2,30	-207,79
Produits exceptionnels	227 727	7,09	257 457	7,85	-11,55
Charges exceptionnelles	6 236	0,19	182 459	5,56	-96,58
Résultat exceptionnel	221 491	6,90	74 998	2,29	195,33
Impôts /bénéfices et participation					
RESULTAT NET	140 043	4,36	150 558	4,59	-6,98

Tableau de bord

COMPTE DE RESULTAT	31/08/2008 12 mois	31/08/2007 12 mois	2008/2007 Variation abs.
ACTIVITE	3 211 374	3 281 282	-2,13
MARGE COMMERCIALE	3 622	-22 171	116,34
MARGE GLOBALE	3 189 318	3 242 020	-1,63
AUTRES ACHATS & CHARGES EXTERNES	1 696 728	1 698 620	-0,11
VALEUR AJOUTEE	1 492 590	1 543 400	-3,29
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	274 380	391 842	-29,98
AMORTISSEMENTS & DEPRECIATIONS	453 050	461 933	-1,92
RESULTAT D'EXPLOITATION	-105 389	68 216	-254,49
RESULTAT FINANCIER	13 291	-3 756	453,85
RESULTAT COURANT	-81 448	75 560	-207,79
RESULTAT NET	140 043	150 558	-6,98
STRUCTURE FINANCIERE			
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	415 780	461 430	-9,89
FONDS DE ROULEMENT	1 182 700	1 433 719	-17,51
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	262 771	390 434	-32,70
TRESORERIE	919 929	1 043 284	-11,82
RATIOS			
DUREE DE ROTATION DES STOCKS	34 Jrs	26 Jrs	8 Jrs
CREDIT CLIENTS	22 Jrs	23 Jrs	-1 Jrs
CREDIT FOURNISSEURS	42 Jrs	38 Jrs	4 Jrs
SOLVABILITE A COURT TERME	249%	296%	-15,81
AUTONOMIE FINANCIERE	379%	341%	11,31

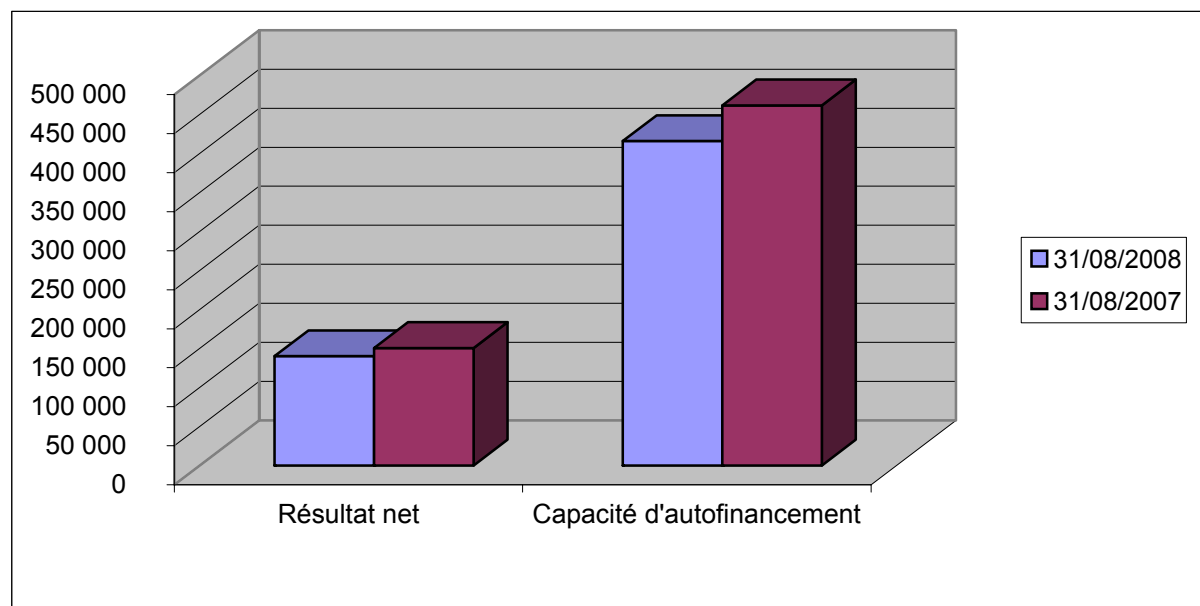
Analyse du bilan

	31/08/2008	31/08/2007
Emplois		
Immobilisations incorporelles	14 709	19 004
Immobilisations corporelles	13 260 162	12 773 603
Immobilisations financières	83 998	37 920
Charges réparties sur plusieurs exercices		
Réduction des Capitaux propres		
Total Brut	13 358 869	12 830 528
Ressources		
Capital et réserves	2 876 805	2 712 463
Rétention de résultat	10 594 142	10 267 314
Résultat	140 043	150 558
Subventions investissements	733 539	791 888
Provisions réglementées		
Provisions risques et charges		
Comptes courants d'associés		
Total Capitaux Propres	14 344 528	13 922 223
Fonds de Roulement Propre	985 659	1 091 695
Emprunts et dettes assimilés	197 041	342 023
Total Capitaux Fixes	14 541 569	14 264 246
Fonds de Roulement Net Global	1 182 700	1 433 719
Stocks de matières et marchandises	1 954	2 222
Stocks en cours de produits		
Avances et Acomptes		90
Clients et comptes rattachés	194 629	209 961
Effets escomptés		
Autres créances d'exploitation	787 786	866 246
Comptes de régularisation	70 305	42 693
Total Créances	1 054 674	1 121 213
Avances reçues	16 610	15 660
Fournisseurs et comptes rattachés	202 673	184 072
Dettes fiscales et sociales	192 596	178 603
Autres dettes	135 477	10 216
Comptes de régularisation	244 548	342 228
Total Dettes	791 903	730 779
Besoins en Fonds de Roulement	262 771	390 434
Disponibilités	920 142	1 043 445
Valeurs mobilières de placement		
Total Actif Circulant	1 974 817	2 164 658
Concours Bancaires	213	160
Effets escomptés		
Total Passif Exigible	792 116	730 939
Tresorerie	919 929	1 043 284
Fonds de Roulement Net Global	1 182 700	1 433 719

Autofinancement

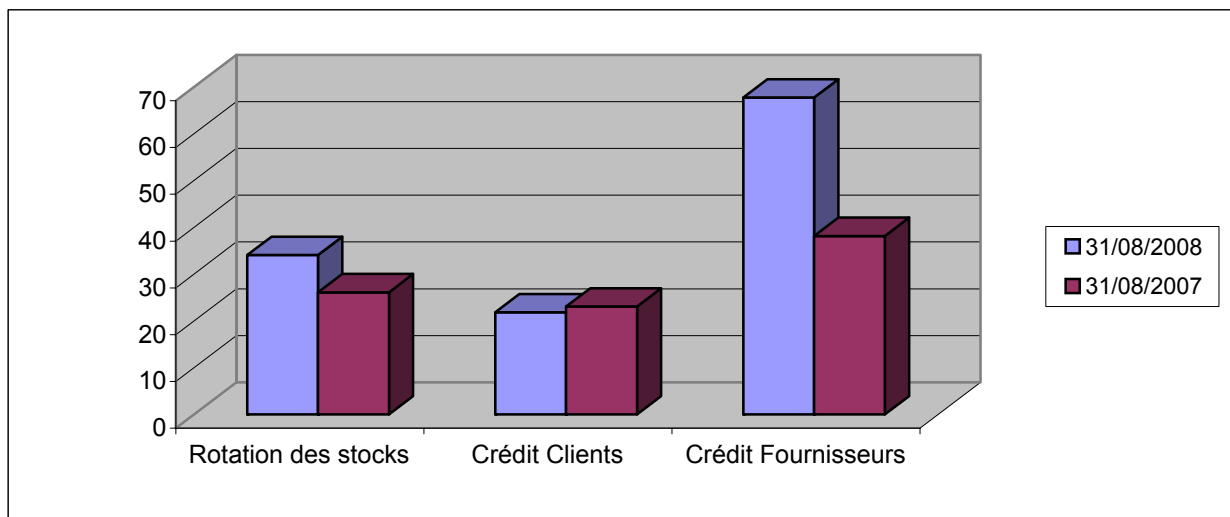
	31/08/2008 12 mois	%	31/08/2007 12 mois	%	Variation abs. 2008/2007
Excédent Brut d'Exploitation	274 380	8,54	391 842	11,94	-29,98
Résultat d'Exploitation	-105 389	-3,28	68 216	2,08	-254,49
Résultat Courant	-81 448	-2,54	75 560	2,30	-207,79
Résultat Net	140 043	4,36	150 558	4,59	-6,98
+ Dotations amort., dépr. & provisions	453 050	14,11	461 933	14,08	-1,92
- Reprises sur charges calculées	10 033	0,31	46 758	1,42	-78,54
- Subventions invest. insc. cpt de résultat	166 257	5,18	104 460	3,18	59,16
- Prix de cession d'immobilisations	3 000	0,09			NS
+ VNC des immobilisations cédées	1 978	0,06	157	0,00	1 160,85
Capacité d'Autofinancement	415 780	12,95	461 430	14,06	-9,89

* Pourcentages calculés par rapport à l'Activité

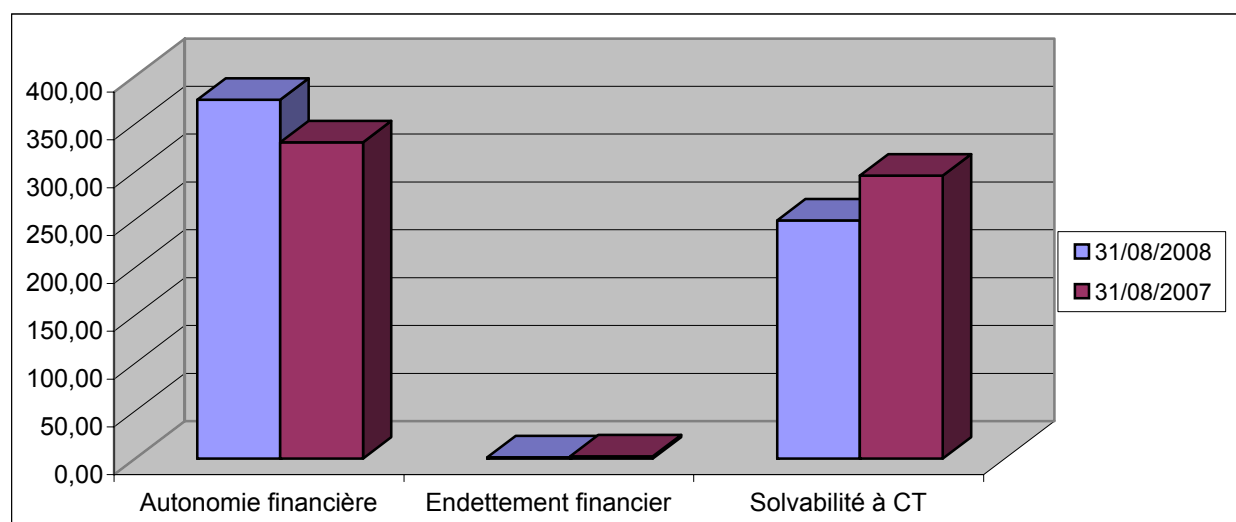
Evolution du Résultat Net et de la Capacité d'Autofinancement

Ratios

CYCLE D'EXPLOITATION (exprimé en jours)	31/08/2008 12 mois	31/08/2007 12 mois	2008/2007 Variation abs.
DUREE DE ROTATION DES STOCKS (Stock moyen / Coût d'achat)	34	26	8 Jrs
DELAI DE CREDIT CLIENTS (Créances clients / C.A. TTC)	22	23	-1 Jrs
DELAI DE CREDIT FOURNISSEURS (Dettes fournisseurs / Achats TTC)	68	38	30 Jrs



STRUCTURE FINANCIERE (exprimé en %)	31/08/2008 12 mois	31/08/2007 12 mois	2008/2007 Variation abs.
AUTONOMIE FINANCIERE (Capitaux propres / Total dettes)	375,16	330,53	13,50
ENDETTEMENT FINANCIER (Emprunts / Capitaux fixes)	1,36	2,42	-43,76
SOLVABILITE A COURT TERME (Actif circulant-Stock / Dettes hors emprunt)	249,13	295,91	-15,81



Ratios spécifiques fnogec

insérer le document Ratios spécifiques fnogec

à la page 36

ce document est paginé

nombre de page: 1