

OGEC L'ESPERANCE

35 Rue Anatole France

AULNAY-SOUS-BOIS

COMPTES ANNUELS du 01/09/2015 au 31/08/2016

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	<i>1 et 2</i>
- <i>Compte de résultat</i>	<i>3 et 4</i>
- <i>Détail bilan</i>	<i>5 à 9</i>
- <i>Détail Compte de résultat</i>	<i>10 à 16</i>
- <i>Annexe</i>	<i>17 à 22</i>

DEVELTER PARTENAIRES

341 RUE SAINT FUSCIEN

80000 AMIENS

03.62.27.57.77

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2016 12			Exercice N-1 31/08/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Autres immobilisations incorporelles	64 856.68	61 320.44	3 536.24	1 057.46	2 478.78	234.41
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains	289 661.27		289 661.27	289 661.27		
	Constructions sur sol propre	106 319.12	64 706.56	41 612.56	46 928.52	5 315.96	11.33
	Constructions sur sol d'autrui	14 118 457.76	4 548 424.55	9 570 033.21	3 385 826.79	6 184 206.42	182.65
	Installations techniques et matériel d'activité	2 039 806.07	1 409 163.96	630 642.11	238 542.98	392 099.13	164.37
	Matériel de transport	10 321.50	10 321.50				
	Matériel de bureau et informatique	759 343.79	533 211.06	226 132.73	67 093.23	159 039.50	237.04
	Immobilisations grévées de droit						
	Immobilisations en cours				6 722 506.39	6 722 506.39	100.00
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés				3 575.00	3 575.00	100.00
	Prêts						
	Dépôts et cautionnement	58 666.67		58 666.67	64 386.67	5 720.00	8.88
	Autres immobilisations financières						
TOTAL I		17 447 432.86	6 627 148.07	10 820 284.79	10 819 578.31	706.48	0.01
COMPTES DE LIAISON (II)							
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Avances et acomptes versés sur commandes				13 291.29	13 291.29	100.00
	CRÉANCES						
	Créances familles/élèves et comptes rattachés	1 553.22	1 553.22				
	Autres créances	62 222.22		62 222.22	32 385.04	29 837.18	92.13
	Valeurs mobilières de placement	1 371 722.83		1 371 722.83	1 771 789.04	400 066.21	22.58
	DISPONIBILITÉS						
	Banques établissements financiers et assimilés	1 094 255.21		1 094 255.21	1 113 800.72	19 545.51	1.75
	Caisse	2 370.18		2 370.18	472.48	1 897.70	401.65
	Charges constatées d'avance	163 467.20		163 467.20	196 192.88	32 725.68	16.68
TOTAL III		2 695 590.86	1 553.22	2 694 037.64	3 127 931.45	433 893.81	13.87
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Intérêts d'emprunt à étaler (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		20 143 023.72	6 628 701.29	13 514 322.43	13 947 509.76	433 187.33	3.11

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/08/2016 12		Exercice N-1 31/08/2015 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS PROPRES	FONDS ASSOCIATIF SANS DROIT DE REPRISE						
	Valeur du patrimoine intégré	3 818 707.53	3 243 070.12	575 637.41	17.75		
	Fonds statutaire	19 753.22	19 753.22				
	Subventions d'investissements affectées à des biens non renouvelables	333 136.55	216 007.58	117 128.97	54.22		
	Fonds de trésorerie apportés						
	Libéralités ayant le caractère d'apport						
	Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables						
	FONDS ASSOCIATIF AVEC DROIT DE REPRISE						
	Valeur des biens affectés						
	Valeur des biens non affectés						
	Libéralités						
	Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables						
	Ecart de réévaluation						
	RÉSERVES						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	3 486 828.99	3 486 828.99				
	Report à nouveau	802 879.99	802 879.99				
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédent ou Déficit)	239 642.25	575 637.41	335 995.16	58.37		
	Subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables						
	Droits des propriétaires						
	TOTAL I	8 700 948.53	8 344 177.31	356 771.22	4.28		
FONDS DEDIÉS	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur dons manuels affectés						
	Fonds dédiés sur legs et donations affectés						
	TOTAL II						
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	235 295.30	293 398.32	58 103.02	19.80		
	Provisions pour charges						
	TOTAL III	235 295.30	293 398.32	58 103.02	19.80		
COMPTES DE LIAISON (IV)							
DETTES	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	3 714 670.03	4 048 003.55	333 333.52	8.23		
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus	267 249.50	276 023.43	8 773.93	3.18		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	169 694.83	589 851.42	420 156.59	71.23		
	Dettes fiscales et sociales	194 780.25	215 624.59	20 844.34	9.67		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	55 669.10	69 618.09	13 948.99	20.04		
	Autres dettes	88 585.01	48 151.68	40 433.33	83.97		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	87 429.88	62 661.37	24 768.51	39.53		
	TOTAL V	4 578 078.60	5 309 934.13	731 855.53	13.78		
	Ecart de conversion passif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	13 514 322.43	13 947 509.76	433 187.33	3.11		

COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2016	12	31/08/2015	12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION	5 714 820.67		5 437 314.88		277 505.79	5.10
Participation des familles	4 690 980.92		4 517 539.53		173 441.39	3.84
Enseignement	2 011 308.60		1 903 914.25		107 394.35	5.64
Restauration et hébergement	1 116 135.85		1 100 318.49		15 817.36	1.44
Autres	1 563 536.47		1 513 306.79		50 229.68	3.32
Contribution de l'état et des collectivités publiques	42 568.27		44 397.15		1 828.88	4.12
Etat	3 770.23		7 080.58		3 310.35	46.75
Région	29 417.04		30 015.34		598.30	1.99
Départements	9 381.00		7 301.23		2 079.77	28.49
Communes						
Etablissements publics						
Entreprises et organismes privés						
Autres						
Report de subventions						
Produits des activités annexes	299 484.78		270 458.08		29 026.70	10.73
Produits des services exploités dans l'intérêt du personnel	27 784.73		24 972.51		2 812.22	11.26
Prestations annexes aux élèves	271 700.05		245 485.57		26 214.48	10.68
Prestations diverses aux tiers						
Prestations diverses de formation permanente						
Cessions ou ventes de produits						
Production immobilisée						
Autres produits de gestion courante	605 948.58		604 002.12		1 946.46	0.32
Collecte et dons affectés à la gestion scolaire						
Remboursement des frais						
Quote-part éléments des subventions d'équipement affectées au résultat						
Autres produits divers de gestion courante	605 948.58		604 002.12		1 946.46	0.32
Reprise amortissements et provisions	58 253.02		330.00		57 923.02	NS
Reprise sur provisions pour risques et charges	58 103.02				58 103.02	
Reprise sur provisions pour dépréciations	150.00		330.00		180.00	54.55
Transferts de charges	17 585.10		588.00		16 997.10	NS
PRODUITS FINANCIERS	20 764.05		44 903.61		24 139.56	53.76
PRODUITS EXCEPTIONNELS	28 757.23		25 934.48		2 822.75	10.88
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 939.33		20 934.54		14 995.21	71.63
Autres produits exceptionnels	22 817.90		4 999.94		17 817.96	356.36
TOTAL DES PRODUITS DE L'EXERCICE	5 764 341.95		5 508 152.97		256 188.98	4.65
RESULTAT : DEFICIT DE L'EXERCICE						
TOTAL GENERAL	5 764 341.95		5 508 152.97		256 188.98	4.65

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2016	12	31/08/2015	12	Euros	%
CHARGES D'EXPLOITATION	5 414 081.07		4 870 310.57		543 770.50	11.17
Charges de personnel	2 553 403.52		2 518 005.17		35 398.35	1.41
Appointements bruts	1 666 802.38		1 639 800.85		27 001.53	1.65
Rémunérations diverses						
Charges sociales et fiscales assimilées	869 680.04		812 518.73		57 161.31	7.04
Autres charges de personnel	12 829.79		40 215.01		53 044.80	131.90
Charges sociales personnel sous contrat avec l'état						
Personnel intérimaire et extérieur	29 750.89		25 470.58		4 280.31	16.80
Remboursements de charges de personnel (déduire)						
Consommations	865 905.15		754 379.09		111 526.06	14.78
Matières premières et variations de stocks						
Prestations de services incorporés :						
Restauration et hébergement	373 924.75		360 876.99		13 047.76	3.62
Entretien	147 857.44		62 415.13		85 442.31	136.89
Fournitures d'alimentation	1 145.82		560.71		585.11	104.35
Autres fournitures	213 196.69		204 737.06		8 459.63	4.13
Matières, fournitures et petit matériel : Divers						
Matières, fournitures et petit matériel : Pédagogique	122 657.95		122 996.41		338.46	0.28
Livres et fournitures pour cession aux familles	7 122.50		2 792.79		4 329.71	155.03
Autres charges externes	651 008.40		628 852.67		22 155.73	3.52
Redevance Crédit Bail						
Locations et charges immobilières	385 512.00		385 512.00			
Locations mobilières	1 685.93		42 593.75		40 907.82	96.04
Entretien et réparations : biens immobiliers	97 638.63		76 787.78		20 850.85	27.15
Entretien et réparations : biens mobiliers	81 245.82		67 003.29		14 242.53	21.26
Primes d'assurances	43 617.13		28 258.48		15 358.65	54.35
Documentations et divers	41 308.89		28 697.37		12 611.52	43.95
Autres services extérieurs	458 892.28		339 673.34		119 218.94	35.10
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	111 788.43		57 609.61		54 178.82	94.04
Information, publications et relations publiques	14 946.70		13 599.37		1 347.33	9.91
Transports : Biens, élèves, personnels	2 075.92		2 324.15		248.23	10.68
Déplacements, missions et réceptions	115 076.22		67 124.37		47 951.85	71.44
Frais de PTT et services bancaires	37 980.44		33 135.60		4 844.84	14.62
Cotisations et divers	177 024.57		165 880.24		11 144.33	6.72
Autres impôts, taxes et assimilées	68 740.00		58 115.33		10 624.67	18.28
Impôts et taxes relatifs aux locaux	68 740.00		58 115.33		10 624.67	18.28
Autres impôts et taxes						
Autres charges de gestion courante	41 083.29		39 431.65		1 651.64	4.19
Amortissements et provisions	775 048.43		531 853.32		243 195.11	45.73
Dotations aux amortissements : charges de fonctionnement	774 598.42		403 742.74		370 855.68	91.85
Dotations aux provisions pour risques			128 110.58		128 110.58	100.00
Dotations aux provisions pour dépréciations	450.01				450.01	
CHARGES FINANCIERES	101 246.27		49 747.16		51 499.11	103.52
Intérêts des emprunts	101 177.84		49 747.16		51 430.68	103.38
AgiOS bancaires et autres charges financières	68.43				68.43	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	9 372.36		12 457.83		3 085.47	24.77
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	45.00		237.27		192.27	81.03
Autres charges exceptionnelles	9 327.36		12 220.56		2 893.20	23.67
TOTAL DES CHARGES DE L'EXERCICE	5 524 699.70		4 932 515.56		592 184.14	12.01
RESULTAT : EXCEDENT DE L'EXERCICE	239 642.25		575 637.41		335 995.16	58.37
TOTAL GENERAL	5 764 341.95		5 508 152.97		256 188.98	4.65

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2016	12	31/08/2015	12	Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 536.24		1 057.46		2 478.78	234.41
20810000 Logiciels	64 856.68		59 931.68		4 925.00	8.22
28081000 Amort. logiciels	61 320.44		58 874.22		2 446.22	4.15
TERRAINS	289 661.27		289 661.27			
21100000 Terrains	289 661.27		289 661.27			
CONSTRUCTIONS SUR SOL PROPRE	41 612.56		46 928.52		5 315.96	11.33
21315100 Plate forme sport	106 319.12		106 319.12			
28131500 Amort. construction lycee	64 706.56		59 390.60		5 315.96	8.95
CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI	9 570 033.21		3 385 826.79		6 184 206.42	182.65
21410000 Batiments s/sol d'autrui	99 535.28		99 535.28			
21410100 Gros oeuvre	7 810 837.09		3 033 724.69		4 777 112.40	157.47
21410200 Facades etancheite couver	1 343 900.87		1 002 077.48		341 823.39	34.11
21410300 Inst. gales & techniques	3 609 925.27		1 955 930.99		1 653 994.28	84.56
21450000 Agencements constr.	1 254 259.25		1 254 259.25			
28141000 Amort.batiment/sol autrui	99 535.26		99 535.26			
28141010 Amort gros oeuvre	1 090 830.55		872 715.79		218 114.76	24.99
28141020 Amort facades etancheite	634 720.90		576 491.47		58 229.43	10.10
28141030 Amort install generales	1 661 753.34		1 399 697.61		262 055.73	18.72
28145000 Amort. agencement constr	1 061 584.50		1 011 260.77		50 323.73	4.98
INSTALLATIONS TECHNIQUES ET MATERIEL D'ACTIVITE	630 642.11		238 542.98		392 099.13	164.37
21540000 Materiel de classe	187 786.79		133 872.43		53 914.36	40.27
21541000 Matériels divers	47 217.42		41 850.56		5 366.86	12.82
21542000 Materiel cuisine	1 011 745.17		592 307.24		419 437.93	70.81
21543000 Materiel et outillage	6 028.75		6 028.75			
21544000 Materiel salle techno.	29 097.39		29 097.39			
21545000 Materiel inform. non subv	95 928.32		90 332.72		5 595.60	6.19
21546000 Materiel de laboratoire	92 212.41		90 786.81		1 425.60	1.57
21548000 Materiel de surveillance	16 292.17		8 252.17		8 040.00	97.43
21555000 Mat informatique subventionne	11 345.30		11 345.30			
21810000 Agencements installations	322 087.63		318 811.63		3 276.00	1.03
21810100 Agencements lycee	172 586.24		172 586.24			
21811000 Agencement salle techno.	36 953.73		36 953.73			
21812000 Agenct terrain sport lyce	10 524.75		10 524.75			
28154000 Amort. materiel classe	114 532.73		88 720.44		25 812.29	29.09
28154100 Amort. materiel divers	36 322.62		34 098.53		2 224.09	6.52
28154200 Amort. materiel cuisine	560 553.93		502 043.74		58 510.19	11.65
28154300 Amort. materiel outillage	6 028.75		6 028.75			
28154400 Amort. mat.salle techno	25 289.26		23 242.19		2 047.07	8.81
28154500 Amort.mat inform non subv	73 665.08		68 179.07		5 486.01	8.05
28154600 Amort. materiel labo.	91 071.93		90 769.22		302.71	0.33
28154800 Amort. mat. surveillance	7 663.51		7 042.68		620.83	8.82
28155500 Amort mat. informatique subv	11 345.30		11 345.30			
28181000 Amort. agencement constr	435 212.37		425 258.34		9 954.03	2.34
28181100 Amort.agenct salle techno	36 953.73		36 953.73			
28181200 Amort.agenct terrain spor	10 524.75		10 524.75			
MATERIEL DE TRANSPORT						
21820000 Materiel de transport	10 321.50		10 321.50			
28182000 Amort. materiel transport	10 321.50		10 321.50			

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1				
	31/08/2016	12	31/08/2015	12	Euros	%			
MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	226	132.73	67	093.23	159	039.50	237.04		
21830000 Materiel telephonique	19	755.21	19	755.21					
21830100 Materiel de bureau	10	321.87	7	481.47	2	840.40	37.97		
21830300 Materiel informat pedagog	204	894.85	130	630.21	74	264.64	56.85		
21830400 Materiel informat gestion	110	961.83	110	178.23		783.60	0.71		
21840000 Mobilier	83	228.88	65	301.93	17	926.95	27.45		
21841000 Mobilier de classe	208	481.13	154	257.73	54	223.40	35.15		
21842000 Mobilier salle techno	6	683.48	6	683.48					
21843000 Mobilier de laboratoire	76	102.83	6	743.17	69	359.66	NS		
21844000 Mobilier de restauration	38	913.71	26	117.49	12	796.22	48.99		
28183000 Amort.mat. bureau et info	275	065.08	237	628.84	37	436.24	15.75		
28184000 Amort. mobilier	63	652.45	58	920.42	4	732.03	8.03		
28184100 Amort. mobilier classe	140	658.51	126	550.39	14	108.12	11.15		
28184200 Amort.mobilier salle tech	6	683.48	6	683.48					
28184300 Amort. mobilier de labo.	20	615.10	6	743.17	13	871.93	205.72		
28184400 Amort.mobilier restaurat°	26	536.44	23	529.39	3	007.05	12.78		
IMMOBILISATIONS EN COURS			6	722	506.39	6	722	506.39	100.00
23130700 Extension lycee			6	722	506.39	6	722	506.39	100.00
AUTRES TITRES IMMOBILISES			3	575.00	3	575.00	100.00		
27200000 Parts sociales sogama			3	575.00	3	575.00	100.00		
DEPOTS ET CAUTIONNEMENT	58	666.67	64	386.67	5	720.00	8.88		
27550000 Cautions versees	58	666.67	64	386.67	5	720.00	8.88		
TOTAL	10	820	284.79	10	819	578.31	706.48	0.01	
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES			13	291.29	13	291.29	100.00		
40910000 Fournisseurs acomptes			13	291.29	13	291.29	100.00		
CREANCES FAMILLES / ELEVES ET COMPTES RATTACHES									
41600200 Familles contentieux gaia	1	553.22	1	253.21	300	01	23.94		
49100000 Prov.depr.comptes clients	1	553.22	1	253.21	300	01	23.94		
AUTRES CREANCES	62	222.22	32	385.04	29	837.18	92.13		
42500000 Personnel ogec avances	400	00	31	750.00	31	350.00	98.74		
42700000 Oppositions sur salaires	1	062.71			1	062.71			
44170000 Subv. forfait externat	2	002.00			2	002.00			
44172000 Subv.fonctionnement region	55	884.34			55	884.34			
44870000 Subv. a recevoir profs			344	04	344	04	100.00		
46700300 Cycle college 6e/5e			291	00	291	00	100.00		
46870000 Divers prod. a recevoir	2	873.17			2	873.17			
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1	371	722.83	1	771	789.04	400	066.21	22.58
50811100 Sicav bnp	270	551.34	702	683.15	432	131.81	61.50		
50811200 Sicav cee	4	891.72	4	891.72					
50811400 Parts sociales caisse epargne	221	000.00	171	000.00	50	000.00	29.24		
50811500 Livret associatif caisse eparg	875	279.77	893	214.17	17	934.40	2.01		
BANQUES ETABLISSEMENTS FINANCIERS ET ASSIMILES	1	094	255.21	1	113	800.72	19	545.51	1.75
51120000 Bnp cheques a encaisser			643	78	643	78	100.00		
51210000 Bnp	44	478.88	48	712.08	4	233.20	8.69		
51211000 Bnp livret	929	579.99	916	064.89	13	515.10	1.48		
51220000 Caisse d"epargne	15	226.60	43	337.62	28	111.02	64.87		

DETAIL BILAN ACTIF

[illegible]

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2016	12	31/08/2015	12	Euros	%
VALEUR DU PATRIMOINE INTEGRE	3 818 707.53		3 243 070.12		575 637.41	17.75
10210000 Valeur du patrimoine integre	3 818 707.53		3 243 070.12		575 637.41	17.75
FONDS STATUTAIRE	19 753.22		19 753.22			
10220000 Fonds assoc avec dt reprise	19 753.22		19 753.22			
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS NON RENOUVELABLES	333 136.55		216 007.58		117 128.97	54.22
10232000 Subvention invest region	333 136.55		216 007.58		117 128.97	54.22
AUTRES RESERVES	3 486 828.99		3 486 828.99			
10680000 Reserve generale intervention	495 459.27		495 459.27			
10682000 Excedents affectes invest	2 991 369.72		2 991 369.72			
REPORT A NOUVEAU	802 879.99		802 879.99			
11000000 Report a nouveau credit	802 879.99		802 879.99			
RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédent ou Déficit)	239 642.25		575 637.41		335 995.16	58.37
TOTAL	8 700 948.53		8 344 177.31		356 771.22	4.28
PROVISIONS POUR CHARGES	235 295.30		293 398.32		58 103.02	19.80
15300000 Prov. indemnité retraite	235 295.30		293 398.32		58 103.02	19.80
TOTAL	235 295.30		293 398.32		58 103.02	19.80
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	3 714 670.03		4 048 003.55		333 333.52	8.23
16400200 Emprunt Caisse épargne	3 707 026.01		4 039 673.60		332 647.59	8.23
16884000 Interets courus / emprunts	7 644.02		8 329.95		685.93	8.23
AVANCES ET COMPTES RECUS	267 249.50		276 023.43		8 773.93	3.18
41911000 Avance/scol familles	267 249.50		276 023.43		8 773.93	3.18
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	169 694.83		589 851.42		420 156.59	71.23
40000000 Fournisseurs et comptes rattac	169 694.83		589 851.42		420 156.59	71.23
DETTES FISCALES ET SOCIALES	194 780.25		215 624.59		20 844.34	9.67
42200000 Comite d"entreprise	23 930.00		14 998.00		8 932.00	59.55
42860000 Indemnités journalières a pay			375.75		375.75	100.00
42861000 Indemnités prévoyance a payer	2 062.27		2 062.27			
42881000 Primes à payer			40 495.70		40 495.70	100.00
43110000 Urssaf	89 792.25		59 677.00		30 115.25	50.46
43731000 Igirs retraite	29 942.00		27 872.84		2 069.16	7.42
43731100 Cgrcr retraite			6 431.87		6 431.87	100.00
43732000 Agf prévoyance	5 955.58		3 865.09		2 090.49	54.09
43732200 Humanis prévoyance mutuelle	2 516.00				2 516.00	
43780000 acms			1 931.47		1 931.47	100.00
43880000 Organismes sociaux a recevoir			23 338.75		23 338.75	100.00
44710000 Taxes s/salaires	15 057.00		7 408.00		7 649.00	103.25
44833000 Formation continue	13 000.36		15 508.15		2 507.79	16.17
44834000 Effort construction	12 524.79		11 659.70		865.09	7.42
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	55 669.10		69 618.09		13 948.99	20.04
40470000 Fournisseurs d"immobilis.	55 669.10		69 618.09		13 948.99	20.04

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1		
		31/08/2016	12	31/08/2015	12	Euros	%	
AUTRES DETTES		88	585.01	48	151.68	40	433.33	83.97
41000000	Usagers et comptes rattach+s	3	271.26	5	765.69	2	494.43	43.26
46700100	Cycle lycee	1	192.42	1	226.26	33.84		2.76
46700300	Cycle college 6e/5e		68.00			68.00		
46710000	Autres crediteurs divers	1	465.01	1	465.01			
46860000	Charges a payer	82	588.32	39	694.72	42	893.60	108.06
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		87	429.88	62	661.37	24	768.51	39.53
48700000	Produits constat.d"avance	76	919.53	52	383.77	24	535.76	46.84
48700100	Examens anglais pet	4	408.00	4	093.55	314.45		7.68
48700200	Examens anglais first	5	985.00	6	066.70	81.70		1.35
48700300	Examens anglais ket		117.35		117.35			
TOTAL		4	578 078.60	5	309 934.13	731	855.53	13.78
TOTAL GENERAL		13	514 322.43	13	947 509.76	433	187.33	3.11

DETAIL COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2016	12	31/08/2015	12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION	5 714 820.67		5 437 314.88		277 505.79	5.10
PARTICIPATION DES FAMILLES	4 690 980.92		4 517 539.53		173 441.39	3.84
ENSEIGNEMENT	2 011 308.60		1 903 914.25		107 394.35	5.64
70610000 Redevance scol° lycee	754 280.00		719 421.00		34 859.00	4.85
70612000 Redevance scol° college	1 075 063.00		1 018 013.50		57 049.50	5.60
70613000 Redevance scol° primaire	207 783.00		197 400.00		10 383.00	5.26
70961000 Reduct° scolarite lycee	13 733.10		13 852.30		119.20	0.86
70961200 Reduct° scolarite college	9 653.40		15 613.55		5 960.15	38.17
70961300 Reduct°scolarite primaire	2 430.90		1 454.40		976.50	67.14
RESTAURATION ET HEBERGEMENT	1 116 135.85		1 100 318.49		15 817.36	1.44
70620000 Self college	359 419.98		359 959.92		539.94	0.15
70620100 Reduct. abonn self college	1 094.65		675.00		419.65	62.17
70621000 Self primaire	73 493.66		72 034.70		1 458.96	2.03
70621100 Reduct. abonn self primaire	486.00		300.00		186.00	62.00
70623000 Self lycee	202 545.46		194 366.47		8 178.99	4.21
70623100 Reduct. abonn self lycee	1 009.40		450.00		559.40	124.31
70624000 Abonnement self	483 266.80		475 382.40		7 884.40	1.66
AUTRES	1 563 536.47		1 513 306.79		50 229.68	3.32
70651100 Etat: forfait externat	1 051 825.60		1 015 498.64		36 326.96	3.58
70652100 Region : forfait externat	176 906.73		166 146.75		10 759.98	6.48
70653100 Depart : forfait externat	263 404.14		256 661.40		6 742.74	2.63
70654200 Commune forfait externat	71 400.00		75 000.00		3 600.00	4.80
CONTRIBUTION DE L'ETAT ET DES COLLECTIVITES PUBLIQUES	42 568.27		44 397.15		1 828.88	4.12
ETAT	3 770.23		7 080.58		3 310.35	46.75
74130300 Subv etat credits pedagogiques	1 908.48		2 914.80		1 006.32	34.52
74130400 Subv accompagnement educatif	502.67		2 810.07		2 307.40	82.11
74150000 Subv. repas professeurs	1 359.08		1 355.71		3.37	0.25
REGION	29 417.04		30 015.34		598.30	1.99
74280300 Subv bourses lyc	29 417.04		30 015.34		598.30	1.99
DEPARTEMENTS	9 381.00		7 301.23		2 079.77	28.49
74380100 Subv depart.bourse colleg	9 381.00		7 301.23		2 079.77	28.49
PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	299 484.78		270 458.08		29 026.70	10.73
PRODUITS DES SERVICES EXPLOITES DANS L'INTERET DU PERSONNEL	27 784.73		24 972.51		2 812.22	11.26
70811100 Logement reprise an	2 710.00		2 771.60		61.60	2.22
70812000 Repas professeurs	16 636.91		15 387.66		1 249.25	8.12
70812100 Repas personnel ogec	4 710.27		4 559.10		151.17	3.32
70812200 Repas reprise an	3 727.55		2 254.15		1 473.40	65.36
PRESTATIONS ANNEXES AUX ELEVES	271 700.05		245 485.57		26 214.48	10.68
70821000 Assurance scolaire	13 728.00		15 410.00		1 682.00	10.91
70822200 Sorites pedagogiques primaire	10 476.80		17 723.24		7 246.44	40.89
70822300 Sorties pedagogiques lycée	8 649.40		4 514.20		4 135.20	91.60
70822400 Voyages 1eres scientifiques	34 068.95		28 600.00		5 468.95	19.12
70822500 Voyages lycee	32 435.00		18 398.61		14 036.39	76.29
70822600 Sorties college	5 165.65		3 513.60		1 652.05	47.02
70824000 Etude surveillee college	15 040.00		18 070.00		3 030.00	16.77
70824010 Réduction études collège	470.00		810.00		340.00	41.98
70824100 Etude surveillee primaire	34 310.00		36 270.00		1 960.00	5.40
70824110 Réduction études primaire	1 880.00		810.00		1 070.00	132.10
70824400 Anglais primaire	6 786.00				6 786.00	
70824500 Fournitures technologie	2 775.00		2 742.00		33.00	1.20
70824600 Cahiers d"activite	11 314.63		8 937.10		2 377.53	26.60
70825000 Livres	11 375.80		12 939.67		1 563.87	12.09

DETAIL COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2016	12	31/08/2015	12	Euros	%
70825100 Livres catechisme	1 760.00		1 191.00		569.00	47.77
70828000 Sport musique primaire	13 920.00		17 460.10		3 540.10	20.28
70828300 Activites diverses	39 951.72		28 610.55		11 341.17	39.64
70829000 Frais de gestion lycee	1 540.00		1 890.00		350.00	18.52
70829200 Frais de gestion college	1 100.00		1 680.00		580.00	34.52
70829300 Frais de gestion primaire	220.00		210.00		10.00	4.76
70829400 Examen blanc lycee	3 213.00		3 628.50		415.50	11.45
70829500 Examen blanc college	5 362.50		5 157.00		205.50	3.98
70829600 Examen blanc lycee tle	16 033.60		15 995.00		38.60	0.24
70829700 Examen blanc lycee 1s	4 824.00		4 165.00		659.00	15.82
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	605 948.58		604 002.12		1 946.46	0.32
AUTRES PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	605 948.58		604 002.12		1 946.46	0.32
75800000 Pdts divers gestion courante			0.06		0.06	100.00
75810000 Remboursement de frais	527.84		1 830.38		1 302.54	71.16
75830000 Valorisation des loyers	385 512.00		385 512.00			
75845000 Dons	5 872.00		6 110.00		238.00	3.90
75860000 Droit inscription lycee	5 880.00		7 800.00		1 920.00	24.62
75860100 Frais preinscription lycée	2 745.00		2 505.00		240.00	9.58
75861000 Droit inscription primaire	3 135.00		3 515.00		380.00	10.81
75862000 Droit inscription college	21 755.00		22 900.00		1 145.00	5.00
75862100 Frais préinscripton collège	3 872.00		3 735.00		137.00	3.67
75870000 Cotisations collectees	170 931.57		162 831.79		8 099.78	4.97
75880000 Badge self eleves	1 350.00		1 425.00		75.00	5.26
75881000 Rembt. frais formation	3 883.17		5 477.89		1 594.72	29.11
75882000 Cotisation adhéent			60.00		60.00	100.00
75883000 Casiers lycée	485.00		300.00		185.00	61.67
REPRISE AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	58 253.02		330.00		57 923.02	NS
REPRISE SUR PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	58 103.02				58 103.02	
78154000 repr/ prov depart retraite	58 103.02				58 103.02	
REPRISE SUR PROVISIONS POUR DEPRECIATIONS	150.00		330.00		180.00	54.55
78174000 Repr/prov.creances	150.00		330.00		180.00	54.55
TRANSFERTS DE CHARGES	17 585.10		588.00		16 997.10	NS
79100000 Transfert de charges	17 585.10		588.00		16 997.10	NS
PRODUITS FINANCIERS	20 764.05		44 903.61		24 139.56	53.76
76411000 Revenus vmp bnp	1 787.46		2 535.98		748.52	29.52
76413000 Interets /cpt epargne bnp	4 276.10		11 188.59		6 912.49	61.78
76414000 Interet / cpte epargne	8 800.31		17 414.27		8 613.96	49.46
76415000 Dividendes parts sociales	3 065.42		3 231.90		166.48	5.15
76500000 Escomptes obtenus	2 806.48		2 913.34		106.86	3.67
76711000 Prod nets/cession vmp bnp	28.28		5 260.86		5 232.58	99.46
78665000 Repr/prov déprèc valeurs mob			2 358.67		2 358.67	100.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS	28 757.23		25 934.48		2 822.75	10.88
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	5 939.33		20 934.54		14 995.21	71.63
77160000 Contribution volontaire exc	3 909.10		20 934.54		17 025.44	81.33
77180000 Autres produits exceptionnels	2 030.23				2 030.23	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

	Exercice N 31/08/2016 12	Exercice N-1 31/08/2015 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	22 817.90	4 999.94	17 817.96	356.36
77200000 Produits except / ex anterieur	9 997.52		9 997.52	
77560000 Pds cession immob financières	9 538.00		9 538.00	
77880100 Autres produits exceptio.	3 282.38	4 999.94	1 717.56	34.35
TOTAL DES PRODUITS DE L'EXERCICE	5 764 341.95	5 508 152.97	256 188.98	4.65
TOTAL GENERAL	5 764 341.95	5 508 152.97	256 188.98	4.65

DETAIL COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2016	12	31/08/2015	12	Euros	%
CHARGES D'EXPLOITATION	5 414 081.07		4 870 310.57		543 770.50	11.17
CHARGES DE PERSONNEL	2 553 403.52		2 518 005.17		35 398.35	1.41
APPOINTEMENTS BRUTS	1 666 802.38		1 639 800.85		27 001.53	1.65
64111000 Appointements personnel	1 663 512.69		1 629 225.85		34 286.84	2.10
64136000 Indemnités départ en retraite	3 289.69		10 575.00		7 285.31	68.89
CHARGES SOCIALES ET FISCALES ASSIMILEES	869 680.04		812 518.73		57 161.31	7.04
63110000 Taxes s/salaires	106 968.95		92 095.21		14 873.74	16.15
63330000 Formation continue	16 285.25		23 863.22		7 577.97	31.76
63340000 Effort construction	7 667.93		7 149.15		518.78	7.26
64510000 Urssaf	512 471.53		496 653.13		15 818.40	3.18
64535000 Igirs	107 246.58		104 499.30		2 747.28	2.63
64537000 Cgrcr retraite	36 463.80		25 818.64		10 645.16	41.23
64538000 Agf prevoyance	32 205.00		32 175.02		29.98	0.09
64538200 Cotisation mutuelle	10 212.00				10 212.00	
64720000 Comite entreprise	31 430.00		22 388.00		9 042.00	40.39
64750000 Medecine travail	8 729.00		7 877.06		851.94	10.82
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	12 829.79		40 215.01		53 044.80	131.90
64800000 Indemnités licenciement			6 643.27		6 643.27	100.00
64860000 Charges sociales / primes	23 338.75		23 338.75		46 677.50	200.00
64870000 Frais de stage	4 152.89		4 623.45		470.56	10.18
64880000 Indemnités transport	6 356.07		5 609.54		746.53	13.31
PERSONNEL INTERIMAIRE ET EXTERIEUR	29 750.89		25 470.58		4 280.31	16.80
62110000 Personnel interim	29 750.89		25 470.58		4 280.31	16.80
CONSOMMATIONS	865 905.15		754 379.09		111 526.06	14.78
RESTAURATION ET HEBERGEMENT	373 924.75		360 876.99		13 047.76	3.62
60456000 Fournitures repas ceres	373 924.75		360 876.99		13 047.76	3.62
ENTRETIEN	147 857.44		62 415.13		85 442.31	136.89
60453100 Nettoyage des carreaux	4 420.80		4 420.80			
60453400 Nettoyage des locaux	143 436.64		57 994.33		85 442.31	147.33
FOURNITURES D'ALIMENTATION	1 145.82		560.71		585.11	104.35
60630000 Achat nourriture	1 145.82		560.71		585.11	104.35
AUTRES FOURNITURES	213 196.69		204 737.06		8 459.63	4.13
60611000 Eau	23 280.23		21 841.77		1 438.46	6.59
60612000 Electricité	62 975.97		53 036.29		9 939.68	18.74
60613000 Gaz	58 371.89		64 514.72		6 142.83	9.52
60616000 Carburant automobile	408.53		373.03		35.50	9.52
60640000 Achat boisson	3 037.53		1 891.52		1 146.01	60.59
60652000 Fourn atelier entretien			866.89		866.89	100.00
60653000 Fourn. nettoyage hygiène	17 925.53		15 430.59		2 494.94	16.17
60656000 Petit matériel de cuisine	2 373.98		1 223.71		1 150.27	94.00
60658000 Fournitures photocopies	8 672.13		10 126.44		1 454.31	14.36
60659000 Fournitures bureau adm	33 220.94		32 978.02		242.92	0.74
60659100 Petit matériel de bureau	2 312.25		1 485.97		826.28	55.61
60673000 Prod. pharmaceutiques	617.71		968.11		350.40	36.19
MATIERES FOURNITURES ET PETIT MATERIEL PEDAGOGIQUE	122 657.95		122 996.41		338.46	0.28
60680000 Fourn. petit mat scolaire	10 466.98		17 398.36		6 931.38	39.84
60681000 Fourn. mat. pédagogique	48 251.16		25 796.24		22 454.92	87.05
60682000 Livres scolaires	21 170.23		49 157.86		27 987.63	56.93
60682100 Livres cdi collège	1 363.49		3 100.73		1 737.24	56.03
60682200 Livres cdi lycée	599.33		1 073.37		474.04	44.16
60684000 Cartes scolaires			1 755.00		1 755.00	100.00
60685000 Projets action pédagogique	2 400.00		3 740.00		1 340.00	35.83
60686000 Fournitures technologie	1 356.56		2 658.44		1 301.88	48.97

DETAIL COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2016	12	31/08/2015	12	Euros	%
60687000 Fournitures petit materiel	4 862.14		1 415.97		3 446.17	243.38
60691000 Catechese & culte	11 964.00		3 432.32		8 531.68	248.57
60692200 Anglais primaire	5 954.00		4 848.22		1 105.78	22.81
60692300 Fournitures	14 270.06		8 619.90		5 650.16	65.55
LIVRES ET FOURNITURES POUR CESSION AUX FAMILLES	7 122.50		2 792.79		4 329.71	155.03
60710000 Livres pour cession			1 356.81		1 356.81	100.00
60720300 Fournitures pour cession	7 122.50		1 435.98		5 686.52	396.00
AUTRES CHARGES EXTERNES	651 008.40		628 852.67		22 155.73	3.52
LOCATIONS ET CHARGES IMMOBILIERES	385 512.00		385 512.00			
61322000 Locations immobilieres	385 512.00		385 512.00			
LOCATIONS MOBILIERES	1 685.93		42 593.75		40 907.82	96.04
61351000 Location machines bureau	528.62		214.95		313.67	145.93
61352000 Location autres materiels	581.31		106.00		475.31	448.41
61353000 Location prefabriques	576.00		35 672.80		35 096.80	98.39
61354000 Locaton parking			6 600.00		6 600.00	100.00
ENTRETIEN ET REPARATIONS BIENS IMMOBILIERS	97 638.63		76 787.78		20 850.85	27.15
61520000 Entretien repar.immeubles	97 638.63		76 787.78		20 850.85	27.15
ENTRETIENS ET REPARATIONS BIENS MOBILIERS	81 245.82		67 003.29		14 242.53	21.26
61551000 Mobilier scolaire	240.36				240.36	
61555200 Entretien mat. cuisine	9 161.21		6 165.06		2 996.15	48.60
61555300 Entretien repar. vehicule	565.84		634.75		68.91	10.86
61555400 Entretien rep. informat.	2 628.00		390.00		2 238.00	573.85
61555500 Entretien reparation chauffage			1 907.08		1 907.08	100.00
61555600 Entretien mat. telephoniq			6 466.08		6 466.08	100.00
61555700 Entretien reparation laboratoi	2 949.98		1 111.20		1 838.78	165.48
61556000 Maintenance securite	11 719.79		14 380.08		2 660.29	18.50
61560000 Maintenance informatique	23 114.99		21 463.88		1 651.11	7.69
61561000 Maintenance telephone	960.00		1 040.00		80.00	7.69
61562000 Maintenance chauffage	5 034.58		3 535.63		1 498.95	42.40
61563000 Maintenance entretien	21 211.12		7 622.31		13 588.81	178.28
61565000 Degraissage cuisine	3 659.95		2 287.22		1 372.73	60.02
PRIMES D'ASSURANCES	43 617.13		28 258.48		15 358.65	54.35
61610000 Assurance multirisque	14 560.07		14 222.74		337.33	2.37
61620000 Assurance dommage-construction	15 698.00				15 698.00	
61660000 Assurance resp. civile	337.59		673.52		335.93	49.88
61671000 Assurance automobile	619.91		601.01		18.90	3.14
61680000 Assurance scolaire	12 401.56		12 761.21		359.65	2.82
DOCUMENTATIONS ET DIVERS	41 308.89		28 697.37		12 611.52	43.95
60660000 Fourn. vetements travail	5 101.91		3 856.62		1 245.29	32.29
60665000 Petit materiel	35 384.26		24 003.72		11 380.54	47.41
61820000 Documentation generale	822.72		837.03		14.31	1.71
AUTRES SERVICES EXTERIEURS	458 892.28		339 673.34		119 218.94	35.10
REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES ET HONORAIRES	111 788.43		57 609.61		54 178.82	94.04
62260000 Honoraires comptables	35 459.72		34 964.00		495.72	1.42
62261000 Honoraires divers	6 507.00		3 732.62		2 774.38	74.33
62262000 Rémunération intermédiaires	871.92				871.92	
62280300 Autres services ext.cycle	68 949.79		18 912.99		50 036.80	264.56
INFORMATION, PUBLICATIONS ET RELATIONS PUBLIQUES	14 946.70		13 599.37		1 347.33	9.91
62310000 Annonces et insertions	2 252.40		2 260.40		8.00	0.35
62320000 SMS aux parents	246.40		93.89		152.51	162.43
62340000 Cadeaux	20.00				20.00	
62380000 Dons	11 687.00		9 700.00		1 987.00	20.48
62381000 Relations publiques	740.90		1 545.08		804.18	52.05

DETAIL COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2016	12	31/08/2015	12	Euros	%
TRANSPORTS : BIENS ELEVES PERSONNELS	2 075.92		2 324.15		248.23	10.68
62440000 Transports personnel	2 075.92		2 324.15		248.23	10.68
DEPLACEMENTS MISSIONS ET RECEPTIONS	115 076.22		67 124.37		47 951.85	71.44
62510000 Voyages et déplacements	3 742.24		2 250.25		1 491.99	66.30
62520000 Sorties pedagogiques	29 059.01		18 524.54		10 534.47	56.87
62520100 Voyage 1eres scientifiques	41 587.00		31 616.00		9 971.00	31.54
62520200 Voyages lycee	29 355.98		8 530.90		20 825.08	244.11
62520300 Sortie voyage cycles 3 ème	1 409.00				1 409.00	
62520400 Sortie voyage cycle 4 ème	202.00		1 045.00		843.00	80.67
62520500 Sortie voyage cycle 5emes	2 158.20		279.00		1 879.20	673.55
62520600 Sortie voyage cycle 6emes	408.90		2 695.50		2 286.60	84.83
62550000 Frais deménagement	3 501.20				3 501.20	
62570000 Frais de reception	3 652.69		2 183.18		1 469.51	67.31
FRAIS DE PTT ET SERVICES BANCAIRES	37 980.44		33 135.60		4 844.84	14.62
62630000 Affranchissements	15 610.74		13 059.23		2 551.51	19.54
62650000 Telephone/ fax	13 423.16		10 828.59		2 594.57	23.96
62660000 Internet	3 742.53		3 993.59		251.06	6.29
62700000 Frais/services bancaires	5 204.01		5 254.19		50.18	0.96
COTISATIONS ET DIVERS	177 024.57		165 880.24		11 144.33	6.72
62810000 Cotisations diverses	6 776.40		3 048.45		3 727.95	122.29
62815000 Verst comm neuvillette	20 280.00		19 262.50		1 017.50	5.28
62821000 Cotis reversees aseid	33 192.00		32 017.00		1 175.00	3.67
62822000 Cotis reversees efelp	65 937.72		63 202.26		2 735.46	4.33
62823000 Cotis reversees urogec	7 066.80		6 903.68		163.12	2.36
62824000 Cotis. revers.inst cathol	5 581.10		5 757.90		176.80	3.07
62826000 Cotis reversees apel	38 190.55		35 688.45		2 502.10	7.01
AUTRES IMPOTS TAXES ET ASSIMILES	68 740.00		58 115.33		10 624.67	18.28
IMPOTS ET TAXES RELATIFS AUX LOCAUX	68 740.00		58 115.33		10 624.67	18.28
63512000 Taxes foncieres	68 740.00		58 115.33		10 624.67	18.28
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	41 083.29		39 431.65		1 651.64	4.19
65160000 Droits de reproduction	2 285.25		2 252.25		33.00	1.47
65161010 Bourse college	9 381.00		7 184.00		2 197.00	30.58
65610200 Bourse lycee	29 417.04		29 995.34		578.30	1.93
65800000 Charges diverses de gestion co			0.06		0.06	100.00
AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	775 048.43		531 853.32		243 195.11	45.73
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS CHARGES DE FONCTIONNEMENT	774 598.42		403 742.74		370 855.68	91.85
68111000 Dotation amort. incorp.	2 446.22		2 448.91		2.69	0.11
68112000 Dotation amort. corp.	772 152.20		401 293.83		370 858.37	92.42
DOTATION AUX PROVISIONS POUR RISQUES			128 110.58		128 110.58	100.00
68154000 Dot.prov. depart retraite			128 110.58		128 110.58	100.00
DOTATION AUX PROVISIONS POUR DEPRECIATIONS	450.01				450.01	
68174000 Dot.prov/ creances	450.01				450.01	
CHARGES FINANCIERES	101 246.27		49 747.16		51 499.11	103.52
INTERETS DES EMPRUNTS	101 177.84		49 747.16		51 430.68	103.38
66110000 Interets /emprunt	101 177.84		49 747.16		51 430.68	103.38
AGIOS BANCAIRES ET AUTRES CHARGES FINANCIERES	68.43				68.43	
66700000 Charg.nettes/ces.val.mob.	68.43				68.43	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

	Exercice N 31/08/2016 12	Exercice N-1 31/08/2015 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CHARGES EXCEPTIONNELLES	9 372.36	12 457.83	3 085.47-	24.77-
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	45.00	237.27	192.27-	81.03-
67120000 Penalites amendes	45.00		45.00	
67180000 Autres charges exceptionnelles		237.27	237.27-	100.00-
AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	9 327.36	12 220.56	2 893.20-	23.67-
67200000 Charges / ex. anterieurs		9 290.89	9 290.89-	100.00-
67520000 Valeur comptable immob. cedes		2 880.38	2 880.38-	100.00-
67560000 Val compt immob financieres	9 295.00		9 295.00	
67880100 Charges except. diverses	32.36	49.29	16.93-	34.35-
TOTAL DES CHARGES DE L'EXERCICE	5 524 699.70	4 932 515.56	592 184.14	12.01
RESULTAT : EXCEDENT DE L'EXERCICE	239 642.25	575 637.41	335 995.16-	58.37-
TOTAL GENERAL	5 764 341.95	5 508 152.97	256 188.98	4.65

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Réception des travaux de l'extension du Lycée.

Activité

Le groupe scolaire l'Espérance est une association à but non lucratif régie par la loi du 1er Juillet 1901.

Elle assure une activité d'enseignement depuis la classe maternelle jusqu'aux classes terminales.

L'effectif au 01/09/2015 est de 1560 élèves.

	Elèves	Classe
Primaire	174	6
Collège	821	29
Lycée	565	18

Locaux

a) Bail emphytéotique au profit de l'Association immobilière d'Aulnay-sous-bois

Un bail emphytéotique a été signé le 19 février 1996 pour une durée de 50 ans.

L'Ogec, le bailleur, est propriétaire d'un terrain au 3 rue Charcot figurant au cadastre sous les références section AU n° 2 et 4

b) Bail à construction au profit de l'Ogec l'Espérance

L'Association immobilière d'Aulnay-sous-bois, est propriétaire des constructions suivantes :

Collège 17 rue Camille Pelletan (section AE lot n° 147, 209,265 et 266)

Lycée 35 rue Anatole France (section AU lot n° 1 ET 2)

Le bail a été signé le 19 février 1996 pour une durée de 50 ans.

Décomposition de l'excédent

Excédent de gestion scolaire : - 44 624

Excédent de gestion propriétaire : 284 266

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables préconisées par la FNOGEC dans le respect du principe de prudence et d'indépendance des exercices et en présumant la continuité d'exploitation. méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement du ANC 2014-03 relatifs à la réécriture du plan comptable général.

Le plan comptable des établissements d'enseignement privé prévoit la prise en compte de la valorisation du loyer des immeubles affectés à l'enseignement.

Il a été comptabilisé à ce titre sur l'exercice :

* une charge locative de 385 512 €

* un produit de gestion de 385 512 €

La prise en compte de ces éléments est sans incidence sur le résultat global mais modifie la présentation du compte de résultat.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Les subventions d'équipement allouées par les collectivités territoriales en vue de l'acquisition d'immobilisations ont été rapportées au compte de résultat selon le taux en vigueur pratiqué pour les immobilisations concernées.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	59 932		64 857
Terrains	289 661		289 661
Constructions sur sol propre	106 319		
Constructions sur sol d'autrui	7 345 528		6 772 930
Installations techniques et matériel d'activité	1 542 750		497 056
Matériel de transports	10 322		
Matériel de bureau et informatique	527 149		232 195
Immobilisations en cours	6 722 506		
TOTAL	16 544 235		7 791 843
Autres titres immobilisés	3 575		
Dépôts et cautionnement	64 387		
TOTAL	67 962		
TOTAL GENERAL	16 672 128		7 856 699

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		59 932	64 857	64 857
Terrains		289 661	289 661	289 661
Constructions sur sol propre			106 319	106 319
Constructions sur sol d'autrui			14 118 458	14 118 458
Installations techniques et matériel d'activité			2 039 806	2 039 806
Matériel de transports			10 322	10 322
Matériel de bureau et informatique			759 344	759 344
Immobilisations en cours	6 722 506	0		
TOTAL	6 722 506	289 662	17 323 910	17 323 910
Autres titres immobilisés		3 575		
Dépôts et cautionnement		5 720	58 667	58 667
TOTAL		9 295	58 667	58 667
TOTAL GENERAL	6 722 506	358 888	17 447 433	17 447 433

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	58 874	2 446		61 320
Constructions sur sol propre	59 391	5 316		64 707
Constructions sur sol d'autrui	3 959 701	588 724		4 548 425
Installations techniques et matériel d'activité	1 304 207	104 957		1 409 164
Matériel de transports	10 322			10 322
Matériel de bureau et informatique	460 056	73 155		533 211
TOTAL	5 793 675	772 152		6 565 828
TOTAL GENERAL	5 852 550	774 598		6 627 148

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Ventilations des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob. incorporelles TOTAL	2 446				
Constructions sur sol propre	5 316				
Constructions sur sol d'autrui	588 724				
Installations techniques matériel activité	104 957				
Matériel de bureau et informatique	73 155				
TOTAL	772 152				
TOTAL GENERAL	774 598				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour départ à la retraite	293 398		58 103	235 295
TOTAL	293 398		58 103	235 295

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
sur comptes clients	1 253	450	150	1 553
TOTAL	1 253	450	150	1 553
TOTAL GENERAL	294 652	450	58 253	236 849
Dont dotations et reprises d'exploitation		450	58 253	

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	58 667	58 667	
Familles élèves douteux ou litigieux	1 553	1 553	
Personnel et comptes rattachés	1 463	1 463	
Divers état et autres collectivités publiques	57 886	57 886	
Débiteurs divers	2 873	2 873	
Charges constatées d'avance	163 467	163 467	
TOTAL	285 909	285 909	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes éts crédit à plus de 2 ans à l'origine	3 714 670	349 113	1 458 853	1 906 704
Fournisseurs et comptes rattachés	169 695	169 695		
Personnel et comptes rattachés	25 992	25 992		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	128 206	128 206		
Autres impôts taxes et assimilés	40 582	40 582		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	55 669	55 669		
Autres dettes	88 585	88 585		
Produits constatés d'avance	87 430	87 430		
TOTAL	4 310 829	945 272	1 458 853	1 906 704

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions sur sol propre	linéaire	10 à 50 ans
Agencements installations cons	linéaire	5 à 20 ans
Instal.tech.matériel activité	linéaire	4 à 10 ans
Matériel de transport	linéaire	3 ans
Matériel de bureau et informati	linéaire	5 à 10 ans
Mobilier de bureau	linéaire	5 à 10 ans

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	60 760
Total	60 760

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 644
Dettes fiscales et sociales	27 587
Autres dettes	82 588
Total	117 820

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	163 467
Total	163 467
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	87 430
Total	87 430

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions		235 295
Autres engagements donnés :		2 000 000
caution / emprunt caisse épargne	2 000 000	
Total (1)		2 235 295

Engagements reçus

Engagement en matière de pensions et retraites

Il a été comptabilisé à la fin de l'exercice, sous forme de provisions, les montants des engagements de l'Association en matière d'indemnités et allocations en raison du départ en retraite de son personnel de gestion.

Les enseignants bénéficient d'un fonds mutualisé.

Le calcul s'appuie sur les obligations prévues en matières conventionnelle ou légale.

Ces indemnités sont soumises aux cotisations de sécurité sociale.

Une reprise de provision de 58103 € a été constituée portant ainsi la provision au 31/08/2016 à 235 295 €.

ANNEXE

SOMMAIRE

page

Faits caractéristiques de l'exercice

17

Evènements significatifs postérieurs à la clôture

17

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales

18

Permanence ou changement de méthodes

18

Informations générales complémentaires

18

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations

19

Etat des amortissements

19

Etat des provisions

20

Etat des échéances des créances et des dettes

20

Evaluation des amortissements

21

Produits à recevoir

21

Charges à payer

21

Charges et produits constatés d'avance

21

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Montant des engagements financiers

22

Engagement en matière de pensions et retraites

22

NA = Non Applicable NS = Non significative