

DOCUMENTS COMPTABLES



ASSD OGE C JEANNE D'ARC
ECOLE PRIVEE
273 RUE DE GENEVE

01170 GEX
Exercice du 01/09/2018 au 31/08/2019

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL
41A Centre d'Aumard

01210 FERNEY VOLTAIRE
04.50.40.70.48

ASSD OGE C JEANNE D'ARC
273 RUE DE GENEVE

01170 GEX

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels	p. 3
COMPTES ANNUELS	p. 4
. Bilan actif	p. 5
. Bilan passif	p. 6
. Compte de résultat	p. 7
. Annexe	p. 9
DETAIL DES COMPTES ANNUELS	p. 24

FIDUCIAL
41A Centre d'Aumard

01210 FERNEY VOLTAIRE
04.50.40.70.48

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

ASSD OGECE JEANNE D'ARC

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/09/2018 au 31/08/2019, qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	12 653 173,56	euros
- Produits d'exploitation	6 988 973,35	euros
- Excédent :	112 670,37	euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 1er septembre 2016.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A FERNEY VOLTAIRE
Le 10/11/2019

Pour FIDUCIAL
Société d'Expertise Comptable

Catherine FILIPPI
Directrice d'Agence

ASSD OGE C JEANNE D'ARC
273 RUE DE GENEVE

01170 GEX

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/09/2018 au 31/08/2019

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/08/2019	Net au 31/08/2018
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, marques ...	30 062	27 668	2 394	4 788
Fonds Commercial (1)				
Autres	5 788	5 788		
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	645 923	80 448	565 475	569 044
Constructions	20 669 474	11 063 366	9 606 108	7 503 095
Installations tech., matériels, outillage	1 982 135	1 651 618	330 517	363 023
Autres	1 176 075	1 016 191	159 884	214 428
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours	424 221		424 221	1 652 962
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participation				
Titres immo. de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	15		15	15
Prêts	6 521		6 521	
Autres				
Total	24 940 213	13 845 079	11 095 134	10 307 355
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnement				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés sur command				
Créances (3)				
Créances usagers et comptes rattachés	44 896	35 424	9 472	10 473
Autres	252 183		252 183	240 352
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 185 318		1 185 318	784 010
Charges constatées d'avance (3)	111 067		111 067	105 516
Total	1 593 464	35 424	1 558 040	1 140 352
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	26 533 677	13 880 503	12 653 174	11 447 707
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			15	15
(3) Dont à plus d'un an (brut)				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Net au 31/08/2019	Net au 31/08/2018
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise	4 137 849	4 016 535
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves	96 298	96 298
Report à nouveau	798 627	402 649
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	112 670	395 978
Autres fonds associatifs		
- Fonds associatif avec droit de reprise		
. apports	1 388 098	1 375 281
. legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
. résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
- Subv. d'investis. sur des biens non renouvelables par l'organisme	19 328	18 464
- Provisions réglementées		
- Droits des propriétaires (Commodat)		
Total	6 552 870	6 305 206
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	215 698	253 270
Total	215 698	253 270
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
Total		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 947 187	3 702 045
Emprunts et dettes financières divers (3)	4 160	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	279 583	271 623
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	155 789	166 585
Dettes fiscales et sociales	300 564	292 429
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	175 249	442 418
Autres dettes	5 692	3 657
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)	16 383	10 473
Total	5 884 606	4 889 232
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	12 653 174	11 447 707
(1) Dont à plus d'un an	4 348 111	3 244 748
(1) Dont à moins d'un an	1 536 495	1 644 484
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS DONNES		

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/09/2018	%	du 01/09/2017	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/08/2019	PE	au 31/08/2018	PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	6 838 192	97,60	6 799 905	97,52	38 287	0,56
Montant net du chiffre d'affaires	6 838 192	97,60	6 799 905	97,52	38 287	0,56
Production stockée						
Production immobilisée	17 066	0,24	37 500	0,54	-20 434	-54,49
Subventions d'exploitation	29 030	0,41	42 210	0,61	-13 180	-31,22
Reprises sur prov. et amort, transfert	53 660	0,77	32 767	0,47	20 893	63,76
Cotisations	11	0,00	16	0,00	-5	-31,25
Autres produits	68 696	0,98	60 352	0,87	8 345	13,83
Total	7 006 656	100,00	6 972 749	100,00	33 907	0,49
CHARGES D'EXPLOITATION (2) :						
Achats de marchandises						
Variation des stocks						
Achats de matière pre. et autres approv						
Variation des stocks						
Autres achats et charges externes	2 654 981	37,89	2 653 006	38,05	1 975	0,07
Impôts, taxes et versements assimilés	178 218	2,54	170 867	2,45	7 351	4,30
Salaires et traitements	2 296 425	32,77	2 122 840	30,44	173 585	8,18
Charges sociales	818 147	11,68	805 365	11,55	12 782	1,59
Dotations aux amort. et aux prov.						
- Sur immobilisations : dot. aux amort.	836 056	11,93	740 602	10,62	95 455	12,89
- Sur immobilisations : dot. aux dép.						
- Sur actif circulant : dot. aux dép.	12 888	0,18	11 001	0,16	1 887	17,15
- pour risques et charges : dot. aux prov	22 084	0,32	11 428	0,16	10 655	93,23
Subventions accordées par l'associatio						
Autres charges	20 922	0,30	18 149	0,26	2 774	15,28
Total	6 839 721	97,62	6 533 259	93,70	306 463	4,69
Résultat d'exploitation	166 934	2,38	439 490	6,30	-272 556	-62,02
Quote-parts de résultat sur op. en commun						
Excédent ou déficit transféré	31 794	0,45	5 092	0,07	26 702	524,40
Déficit ou excédent transféré						
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés	2 355	0,03	4 229	0,06	-1 874	-44,31
Reprises sur prov. et dép. transf de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de V.M.P						
Total	2 355	0,03	4 229	0,06	-1 874	-44,31
Charges financières						
Dotations aux amort. et dép. et prov						
Intérêts et charges assimilées	70 532	1,01	69 953	1,00	579	0,83
Différence négatives de change			67	0,00	-67	-100,00
Charges nettes sur cession de V.M.P.						
Total	70 532	1,01	70 019	1,00	513	0,73
Résultat financier	-68 177	-0,97	-65 791	-0,94	-2 387	-3,63
Y compris :						
Redevances de crédit-bail mobilier						
Redevances de crédit-bail immobilier						
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs						
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs						
(3) Dont produits concernant les entités liées.						
(4) Dont intérêts concernant les entités liées.						

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/09/2018 au 31/08/2019	% PE	du 01/09/2017 au 31/08/2018	% PE	Var. en val. annuelle	
					en euros	%
RESULTAT COURANT	130 551	1,86	378 792	5,43	-248 241	-65,53
PRODUITS EXCEPTIONNELS :						
Sur opérations de gestion	3 053	0,04	78 778	1,13	-75 725	-96,12
Sur opérations en capital			650	0,01	-650	-100,00
Reprises prov.et dép. et transf de c	59 656	0,85	9 011	0,13	50 645	562,04
Total	62 709	0,89	88 439	1,27	-25 730	-29,09
CHARGES EXCEPTIONNELLES :						
Sur opérations de gestion	72 183	1,03	26 028	0,37	46 155	177,33
Sur opérations en capital	7 982	0,11	4 053	0,06	3 929	96,94
Dotations aux amort.et dép. et aux prov			59 656	0,86	-59 656	-100,00
Total	80 165	1,14	89 737	1,29	-9 572	-10,67
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-17 456	-0,25	-1 298	-0,02	-16 158	#####
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices	425	0,01	876	0,01	-451	-51,48
SOLDE INTERMEDIAIRE	112 670	1,61	376 618	5,40	-263 948	-70,08
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			19 360	0,28	-19 360	-100,00
Engagements à réaliser sur des ressources affectées						
TOTAL DES PRODUITS	7 103 514		7 089 869		13 645	0,19
TOTAL DES CHARGES	6 990 843		6 693 891		296 953	4,44
EXCEDENT OU DEFICIT	112 670	1,61	395 978	5,68	-283 308	-71,55
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES						
Produits						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
Total						
CHARGES						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
Total						

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

- | **Règles et méthodes comptables**
- | **Faits majeurs de l'exercice**
- | **Nouvelles règles comptables sur les actifs**
- | **Notes sur le Bilan Actif**
- | **Notes sur le Bilan Passif**
- | **Notes sur le Compte de Résultat**
- | **Engagements financiers et autres informations**

ANNEXE

Exercice clos le : 31/08/2019

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général et du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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

- continuité de l'activité
- 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.

Les comptes annuels sont présentés conformément aux dispositions de la nomenclature comptable de l'enseignement privé sous contrat FNOGEC-CNEAP.

2 FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

Les constructions de la nouvelle salle de restauration et des salles de classes de l'école primaire de Gex ont été achevées sur l'exercice.

Les travaux de constructions des nouvelles cuisines et salle de restauration du collège se sont poursuivis sur l'exercice.

3 REGLES COMPTABLES SUR LES ACTIFS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

OPTIONS RETENUES

	Date de 1ère option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		☐	☐	☒
des titres de participation		☐	☐	☒
des autres titres immobilisés et titres de placement		☐	☐	☒
Coûts d'emprunts activables		☐	☐	☒
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation		☐	☐	☒
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions	6 680 358	1 534 489	5 145 870
Installations techniques, matériels et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	Linéaire	12 à 36 mois				
Terrains						
Constructions	Linéaire	120 à 600 mois	Linéaire	300 à 600 mois	Linéaire	60 à 360 mois
Installations techniques, matériels et outillages industriels	Linéaire	36 à 120 mois				
Autres immobilisations corporelles	Linéaire	20 à 120 mois				

4 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement.....		

Fonds commercial :

	Valeur nette	Taux amortissement
Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

Actif immobilisé :

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	35 849			35 849
Immobilisations corporelles.....	23 364 439	1 643 258	109 869	24 897 828
Immobilisations financières.....	15	6 521		6 536
Total.....	23 400 303	1 649 779	109 869	24 940 213

Amortissements et dépréciation

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	31 061	2 394		33 455
Immobilisations corporelles.....	13 061 886	833 662	83 925	13 811 624
Immobilisations financières.....				
Total.....	13 092 948	836 056	83 925	13 845 079

Créances représentées par des effets de commerce :

NEANT

Usagers.....	
Autres créances.....	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	6 521	6 521	
Actif circulant et charges constatées d'avance.....	408 146	408 146	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

249550

Créances rattachées à des participations.....	
Immobilisations financières.....	
Usagers et comptes rattachés.....	289
Autres créances.....	249 261
Disponibilités.....	

Charges constatées d'avance :

111 067

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions	A la clôture
Fonds associatifs sans droit de reprise.....	4 016 535	121 314		4 137 849
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise.....				
Réserves.....	96 298			96 298
Report à nouveau.....	402 649	395 978		798 627
Résultat comptable de l'exercice...	395 978	112 670	395 978	112 670
Fonds associatifs avec droit de reprise.....	1 375 281	134 131	121 314	1 388 098
Ecart de réévaluation sur des bien avec droit de reprise.....				
Subventions d'investissement non renouvelables par l'organisme.....	18 464	18 546	17 682	19 328
Provisions réglementées.....				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Total.....	6 305 206	782 639	534 974	6 552 870

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DES RESERVES, PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

	A l'ouverture	Augmentation	Diminutions	A la clôture
Réserves				
Réserves indisponibles.....				
Réserves statutaires ou contractuelles..				
Réserves réglementées :				
- plus-values nettes long terme.....				
- sur octroi de subvention d'investissement.....				
- autres.....				
Autres réserves :				
- de propre assureur.....				
- pour projet associatif.....	96 298			96 298
- diverses.....				
Total (1)	96 298			96 298
Provisions réglementées				
Relatives aux immobilisations.....				
Relatives aux stocks.....				
Relatives aux autres éléments d'actif....				
Amortissements dérogatoires.....				
Provision spéciale de réévaluation.....				
Plus-value réinvestie.....				
Autres provisions réglementées.....				
Total (2)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges.....				
Provisions pour garanties aux usagers..				
Provisions pour risques d'emploi.....				
Provision pour amendes et pénalités....				
Provision pour grosses réparations.....	104 689		46 533	58 156
Autres provisions risques et charges.....	148 581	22 084	13 123	157 541
Total (3)	253 270	22 084	59 656	215 698
Dépréciations				
Sur immobilisations				
- incorporelles.....				
- corporelles.....				
- financières.....				
Sur stocks et en cours.....				
Sur cptes usagers et cptes rattachés....	33 250	12 888	10 714	35 424
Autres dépréciations.....				
Total (4)	33 250	12 888	10 714	35 424
Total général (1 + 2 + 3 + 4)	382 818	34 972	70 370	347 420
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation.....		34 972	10 714	
- financières.....				
- exceptionnelles.....			59 656	

RESERVE POUR PROJET ASSOCIATIF**TABLEAU DU REPORT A NOUVEAU AVANT REPARTITION DU RESULTAT**

Nature du report à nouveau

Report à nouveau des activités sous contrôle de tiers
financeurs destinés :

- à l'exercice.....
- aux exercices ultérieurs.....

Report à nouveau non affecté des activités sous contrôle
de tiers financeurs.....

Report à nouveau gestion propre.....

Solde

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES

	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours de l'exercice B	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restants à engager en fin d'exercice D=A-B+C
Subventions					
Total					
Apports, dons, legs					
Apports					
Sous-total					
Dons manuels					
Sous-total					
Legs et donations					
Sous-total					
Total					

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DE REPARTITION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

	Déficit	Excédent
Résultat comptable de l'exercice		112 670,37
- dont part du résultat sur gestion propre		112 670,37
- dont part du résultat sous contrôle des tiers financeurs (détails).....		

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

Etats des dettes :

	Montant brut	A 1an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit	4 947 187	598 176	2 287 283	2 061 727
Dettes financières diverses	4 160	4 160		
Fournisseurs	155 789	155 789		
Dettes fiscales et sociales	300 564	300 564		
Dettes sur immobilisations	175 249	175 249		
Autres dettes	5 692	5 692		
Produits constatés d'avance	16 383	16 383		
Total :	5 605 024	1 256 013	2 287 283	2 061 727

Dettes représentées par des effets de commerce : 1492

Dettes financières.....	1 492
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan 189826

Emprunts et dettes auprès établissements de crédit	8 361
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs.....	52 119
Dettes fiscales et sociales.....	129 338
Autres dettes	8

Produits constatés d'avance : 16 383

6 NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Par catégorie	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
ECOLE	1 931 375	1 876 983	28,24	27,60
COLLEGE	2 901 169	2 897 229	42,43	42,61
LYCEE	2 005 648	2 025 693	29,33	29,79
Total	6 838 192	6 799 905	100,00	100,00

Par secteur géographique	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
GEX	6 300 929	6 393 051	92,14	94,02
DIVONNE	537 263	406 854	7,86	5,98
Total	6 838 192	6 799 905	100,00	100,00

VENTILATION DES RESSOURCES

	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Subventions	1 896 818	2 045 745	99,14	99,52
Cotisations	11	16	0,00	0,00
Dons	16 409	9 832	0,86	0,48
Apports				
Legs et donations				
Prod. liés à des financements réglemen				
Ventes de dons en nature				
Autres prod. de la générosité du public				
Total	1 913 238	2 055 593	100,00	100,00

6 NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)**CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES****1. Méthode de valorisation des contributions volontaires figurant au compte de résultat.**

Nature	Méthode de valorisation

2. Informations sur les contributions volontaires ne figurant pas au compte de résultat.

Nature	Valorisation

7 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagements reçus : 3748105

Legs et donations autorisés par l'organisme de tutelle..	3 748 105
Legs et donations acceptés par les organes statutairement compétents.....	
Ressources en nature stockées.....	
Garanties, cautions obtenues.....	
Droit d'usage des locaux	
Autorisation de découvert	
Autres engagements	

Engagements donnés : NEANT

Avals et cautions.....	
Droit d'usage de locaux concédés par l'association.....	
Autres engagements	

Dettes garanties par des sûretés réelles

Montant garanti

Le détail des engagements recus est le suivant :

- Caution association Villeneuve à hauteur de 2 000 000 €
- Caution Région Auvergne -Rhône Alpes à hauteur de 1 748 105 €

Engagements pris en matière de pensions, retraites et indemnités assimilées :

	Exercice en cours		Exercice précédent	
	Provisionné	Non provis.	Provisionné	Non provis.
Régimes à prestations définies				
Régimes additifs en droits				
Régimes chapeaux				
Indemnités de fin de carrière	157 541		135 458	

Méthodes et hypothèses utilisées :

La méthode retenue dans le cadre de cette évaluation est la méthode des unités de crédits projetées.

Une estimation a été effectuée par un cabinet d'actuaire sur la base des hypothèses suivantes :

Taux d'actualisation 0,3% - Age probable de départ en retraite 65 ans.

La provision est calculée sur la base de la convention collective SEP2015-EPNL.

7 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS (suite)

Engagements

de crédit bail :

Terrains
Constructions
Inst. techn., mat. & out
Autres immo. corp.
Immo. en cours

Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix achat résiduel (1)
Exercice	Cumulées	jusqu'à 1 an	+1 à 5 ans	+ 5 ans	Tot. à payer	
	NEANT					

Totaux

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

(1) Selon contrat

AUTRES INFORMATIONS

Les rémunérations brutes des trois personnes les mieux rémunérées s'élèvent à 239 944 €, dont 26 821 € en avantage en nature.

Le crédit d'impôt CITS a été comptabilisé au crédit du compte " 631111 : Crédit d'impôt CITS " pour un montant de 35 942 €.

L'OGE C Jeanne d'Arc a décidé de se libérer de son obligation de participation à l'effort de construction par le versement d'un prêt sans intérêts à un organisme collecteur agréé.

Cette obligation à compter du 1er janvier 2019 a donc été comptabilisée au débit du compte "274800 : Autres prêts - effort construction".

ASSD OGECE JEANNE D'ARC
273 RUE DE GENEVE

01170 GEX

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/09/2018 au 31/08/2019

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/08/2019	Net au 31/08/2018
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, marques ...	30 062	27 668	2 394	4 788
Fonds Commercial (1)				
Autres	5 788	5 788		
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
211000 TERRAINS	551 561		551 561	551 561
212000 AGENC. ET AMENAGEM.DE TER	94 362		94 362	94 362
281200 AMORT.AGENC.AMENAG.TERRAI		80 448	-80 448	-76 878
Terrains	645 923	80 448	565 475	569 044
213100 CONSTRUCTION LYCEE	8 170 887		8 170 887	8 145 064
214100 CONSTRUCTION/SOL D'AUTRUI	8 504 640		8 504 640	6 015 617
214500 AGENCEMENTS CONSTR/SOL A	3 993 946		3 993 946	3 893 507
281310 AMORT.BATIMENTS		4 943 007	-4 943 007	-4 856 752
281410 AMORT CONSTR/SOL D AUTRUI		3 244 997	-3 244 997	-2 990 446
281450 AMORT A.A.I CONSTRUCTIONS		2 875 362	-2 875 362	-2 703 895
Constructions	20 669 474	11 063 366	9 606 108	7 503 095
215510 MATERIEL ET MOB.SCOLAIRE PE	339 140		339 140	302 864
215511 MATERIELS AUDIOVISUELS	109 770		109 770	109 770
215520 MATERIEL ET MOB PEDAG LYCE	160 172		160 172	157 092
215530 MATERIEL NON PEDAG COMMU	240 479		240 479	225 395
215560 MATERIEL TECHNOLOGIQUE	107 443		107 443	107 443
215700 MATERIEL DE CANTINE	1 025 132		1 025 132	1 006 790
281551 AMORT MATERIEL SCOLAIRE		352 870	-352 870	-316 572
281552 AMORT MAT PEDAG LYCEE		140 532	-140 532	-134 079
281553 AMORT MAT NON PEDAG		207 483	-207 483	-201 445
281556 AMORT MAT TECHNOLOGIQUE		106 695	-106 695	-102 553
281570 AMORT MATERIEL CANTINE		844 038	-844 038	-791 682
Installations tech., matériels, outillage	1 982 135	1 651 618	330 517	363 023
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	49 797		49 797	49 797
218300 MATERIEL BUREAU & INFORMAT	121 459		121 459	80 089
218310 MATERIEL INFORMATIQUE ADMI	109 567		109 567	106 364
218320 MATERIEL INFO ECOLE+CLG	466 732		466 732	436 673
218330 MATERIEL INFO LYCEE	324 247		324 247	323 278
218400 MOBILIER DE BUREAU	104 274		104 274	105 811
281820 AMORT.MATERIEL DE TRANSPO		48 972	-48 972	-45 878
281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFORM		66 178	-66 178	-38 638
281831 AMORT MATER INFO ADMIN		100 808	-100 808	-97 062
281832 AMORT MAT INFO ECOLE		395 727	-395 727	-350 333

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/08/2019	Net au 31/08/2018
281833 AMORT MAT INFO LYCEE		307 341	-307 341	-260 600
281840 AMORT.MOBILIER		97 165	-97 165	-95 073
Autres	1 176 075	1 016 191	159 884	214 428
Immobilisations grevées de droits				
231000 IMMO.CORPORELLES EN COUR	424 221		424 221	1 652 962
Immobilisations corporelles en cours	424 221		424 221	1 652 962
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participation				
Titres immo. de l'activité de portefeuille				
271000 TITRES IMMOBILISES (PROPRIE.)	15		15	15
Autres titres immobilisés	15		15	15
274800 AUTRES PRETS-EFFORT CONST.	6 521		6 521	
Prêts	6 521		6 521	
Autres				
Total	24 940 213	13 845 079	11 095 134	10 307 355
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières,approvisionnement				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés sur command				
Créances (3)				
411000 USAGERS	9 183		9 183	7 322
416000 CREANCES DOUTEUSES OU LITI	35 424		35 424	33 250
418100 USAGERS, FACTURES A ETABLI	289		289	3 152
491100 PROV.DEPREC.COMPTES FAMIL		35 424	-35 424	-33 250
Créances usagers et comptes rattachés	44 896	35 424	9 472	10 473
448700 ETAT-SUBVENTIONS A RECEVOI	224 904		224 904	211 329
468700 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	24 215		24 215	14 190
425000 AVANCES & ACOMPTES AU PER				372
401000 FOURNISSEURS	2 922		2 922	14 287
409800 AVOIRS A OBTENIR	142		142	173
Autres	252 183		252 183	240 352
Valeurs mobilières de placement				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/08/2019	Net au 31/08/2018
Instruments de trésorerie				
531000 CAISSE DU SIEGE	2 860		2 860	2 591
512110 CREDIT MUTUEL GESSIEN	52 160		52 160	58 516
512120 CAISSE D'EPARGNE	63 731		63 731	8 685
512150 SOCIETE GENERALE	72 346		72 346	154 895
512151 SOCIETE GENERALE VOYAGES	2 542		2 542	
512161 CREDIT MUTUEL LIVRET ASSOCI	302 327		302 327	1 607
512180 SOCIETE GENERALE - LIVRET	609 202		609 202	477 638
512181 SOCIETE GENERALE - LIVRET A	78 139		78 139	77 557
518700 INTERETS COURUS A RECEVOIR	2 010		2 010	2 521
Disponibilités	1 185 318		1 185 318	784 010
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVAN	111 067		111 067	105 516
Charges constatées d'avance (3)	111 067		111 067	105 516
Total	1 593 464	35 424	1 558 040	1 140 352
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF	26 533 677	13 880 503	12 653 174	11 447 707
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			15	15
(3) Dont à plus d'un an (brut)				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

	Net au 31/08/2019	Net au 31/08/2018
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
102100 FONDS GENERAL	972 495	972 495
102300 SUBVENTIONS D'INVEST NON RENOU	2 428 793	1 971 446
102340 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT NO	736 561	1 072 595
Fonds associatif sans droit de reprise	4 137 849	4 016 535
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
106820 RESERVES POUR INVESTISSEMENTS	96 298	96 298
Réserves	96 298	96 298
110000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	798 627	402 649
Report à nouveau	798 627	402 649
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	112 670	395 978
Autres fonds associatifs		
- Fonds associatif avec droit de reprise		
103600 SUBV D'INV AFFECTEE BIENS RENO	1 388 098	1 375 281
. apports	1 388 098	1 375 281
. legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
. résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
131810 TAXE APPRENTISSAGE AFF EQUIPE	53 047	58 553
139810 AMORT TAXE APPR EQUIPEMENTS SC	-33 719	-40 089
- Subv. d'investis. sur des biens non renouvelables par l'organisme	19 328	18 464
- Provisions réglementées		
- Droits des propriétaires (Commodat)		
Total	6 552 870	6 305 206
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
153200 PROV. POUR INDEM. DEP RETRAITE	157 541	135 458
157200 PROV. P. GROS ENT. OU GDES REV	58 156	104 689
158000 PROV POUR RISQUES & CHARGES		13 123
Provisions pour charges	215 698	253 270
Total	215 698	253 270
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		

	Net au 31/08/2019	Net au 31/08/2018
Total		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
164960 EMPR CAISSE EPARGNE ECOLE	610 826	759 604
164984 EMPR PRET CE 2011		6 601
164986 EMPR SOCIETE GENERALE LYCEE	1 777 094	1 986 045
164987 EMPRUNT SOC. GENERALE LYCEE	677 420	747 767
164988 EMPRUNT SGLE 2018 ECOLE	179 408	192 448
164989 EMPRUNT SGLE 2019 COLLEGE	1 213 900	
164990 EMPRUNT SGLE 2019 ECOLE	480 178	
168840 INTERETS COURUS/EMPRUNTS	8 361	9 580
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 947 187	3 702 045
165500 CAUTIONS RECUES CASIERS LYCEE	4 160	
Emprunts et dettes financières divers (3)	4 160	
419100 ACOMPTES FAMILLES/INSCRIPTIONS	279 583	271 623
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	279 583	271 623
401000 FOURNISSEURS	112 946	144 983
408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	42 843	21 602
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	155 789	166 585
421000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	13 516	1 138
427000 PERSONNEL OPPOSITIONS	798	-421
431000 SECURITE SOCIALE	71 898	75 162
437310 RETRAITE NON CADRES ARCIL	22 303	22 599
437321 PREVOYANCE CADRES PERS CARCEL	5 115	3 948
437322 PREVOYANCE ENSEIGNANTS CARCEL	5 286	4 469
437323 MUTUELLE UNIPREVOYANCE	6 276	5 750
442100 PRELEVEMENTS A LA SOURCE (IR)	7 549	
428600 PERS. AUTRES CHARGES A PAYER	74 437	76 861
438200 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	2 538	4 637
438600 AUTRES CH. SOCIALES A PAYER	27 475	27 118
444500 ETAT IMPOTS SUR LES SOCIETES	425	876
447100 ETAT TAXE SUR LES SALAIRES	4 898	15 044
447130 FORMATION PROFES. CONTINUE	17 011	15 651
447140 EFFORT CONSTRUCTION	16 152	14 985
448600 ETAT-CHARGES A PAYER	24 887	24 614
Dettes fiscales et sociales	300 564	292 429
404100 FOURNISSEURS, ACHAT D'IMMO.	85 473	338 822
404700 FOURNISSEURS, RETENUE GARANTIE	80 500	80 818
408400 FOURN.IMMO FACTURES NON PARV.	9 276	22 778
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	175 249	442 418
419800 USAGERS RRR & AVOIRS A ETABLIR	8	
411000 USAGERS	415	1 341
467000 CENTRAL PERSONNEL ET PROFESSEUR	5 268	2 317
Autres dettes	5 692	3 657

	Net au 31/08/2019	Net au 31/08/2018
Instruments de trésorerie		
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	16 383	10 473
Produits constatés d'avance (1)	16 383	10 473
Total	5 884 606	4 889 232
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	12 653 174	11 447 707
(1) Dont à plus d'un an	4 348 111	3 244 748
(1) Dont à moins d'un an	1 536 495	1 644 484
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS DONNES		

	du 01/09/2018	%	du 01/09/2017	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/08/2019	PE	au 31/08/2018	PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :						
Ventes de marchandises						
706100 SCOLARITE	2 438 194	34,80	2 406 919	34,52	31 275	1,30
706111 FRAIS INSCRIPTION FAMILLE	12 000	0,17	11 741	0,17	259	2,21
706120 DEMI PENSION	1 565 712	22,35	1 564 824	22,44	888	0,06
706121 CARTE BADGE	1 378	0,02	6 905	0,10	-5 527	-80,04
706122 REPAS OCCASIONNELS OU	33 747	0,48	37 772	0,54	-4 025	-10,66
706123 REPAS PROFS ET PERSONN	19 040	0,27	16 882	0,24	2 157	12,78
706124 RECETTE MACHINE A CAFE	1 749	0,02	2 963	0,04	-1 214	-40,98
706500 FORFAIT EXTERNAT	1 473 951	21,04	1 481 158	21,24	-7 206	-0,49
706540 FORFAIT COMMUNE	259 705	3,71	267 361	3,83	-7 656	-2,86
708110 AV. EN NATURE NOURRITUR	36 627	0,52	30 588	0,44	6 040	19,75
708120 AV. EN NATURE LOGEMENT	30 675	0,44	38 018	0,55	-7 342	-19,31
708130 AV. EN NATURE SCOLARITE	30 347	0,43	24 798	0,36	5 550	22,38
708140 AV. EN NATURE DIVERS	2 966	0,04	3 282	0,05	-316	-9,64
708220 SORTIES PEDAG. ET ACT. L	282 787	4,04	289 351	4,15	-6 563	-2,27
708241 GARDERIE	107 042	1,53	100 858	1,45	6 184	6,13
708270 PRET LIVRES	25 270	0,36	26 320	0,38	-1 050	-3,99
708285 SECTION SPORTIVE SKI ALPI	9 290	0,13	10 100	0,14	-810	-8,02
708286 SECTION ANGLOPHONE	690 749	9,86	647 632	9,29	43 117	6,66
708300 PARTICIPATIONS DIVERSES	300	0,00	3 806	0,05	-3 505	-92,11
708500 REMBT FOURNITURES DIVE	6 693	0,10	1 933	0,03	4 760	246,31
709610 REDUCT FAM. NOMBR.SCOL	-50 539	-0,72	-46 900	-0,67	-3 638	-7,76
709611 REDUCT PERSON.SCOLARIT	-26 779	-0,38	-28 449	-0,41	1 670	5,87
709612 REDUCT ENSEIGNANTS	-49 284	-0,70	-51 893	-0,74	2 609	5,03
709613 REDUCTION EXCEPTIONNEL	-11 359	-0,16			-11 359	#####
709620 REDUCT FAMILLES NOMBR.	-30 263	-0,43	-30 229	-0,43	-33	-0,11
709621 REDUCT PERSONNEL DPP	-7 769	-0,11	-6 428	-0,09	-1 341	-20,86
709622 REDUCT GARDERIE	-10 077	-0,14	-9 281	-0,13	-796	-8,57
709623 REDUCTION EXCEPTIONNEL	-3 962	-0,06	-122	-0,00	-3 839	#####
Production vendue (biens et services)	6 838 192	97,60	6 799 905	97,52	38 287	0,56
Montant net du chiffre d'affaires	6 838 192	97,60	6 799 905	97,52	38 287	0,56
Production stockée						
720000 PRODUCTION IMMOBILISEE	17 066	0,24	37 500	0,54	-20 434	-54,49
Production immobilisée	17 066	0,24	37 500	0,54	-20 434	-54,49
741000 SUBV. EXPL. NON AFFECTEE	3 750	0,05	4 135	0,06	-385	-9,31
742000 SUBV. EXPL. AFFECTEES	17 663	0,25	15 603	0,22	2 060	13,20
743800 AUTRES SUBVENTIONS	7 617	0,11	22 472	0,32	-14 855	-66,10
Subventions d'exploitation	29 030	0,41	42 210	0,61	-13 180	-31,22
781740 REP.PROV.P/DEPREC.CREA	10 714	0,15	10 734	0,15	-20	-0,19
791000 TRANSFERT CHARGES EXPL	42 947	0,61	22 033	0,32	20 913	94,92
Reprises sur prov. et amort, transfer	53 660	0,77	32 767	0,47	20 893	63,76
756000 COTISATIONS OGE C	11	0,00	16	0,00	-5	-31,25
Cotisations	11	0,00	16	0,00	-5	-31,25
757100 QUOTE PART SUBV APPR A	17 682	0,25	19 518	0,28	-1 835	-9,40

	du 01/09/2018	%	du 01/09/2017	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/08/2019	PE	au 31/08/2018	PE	en euros	%
758000 PRODUITS DE GESTION COU	436	0,01	414	0,01	22	5,25
758100 DONS MANUELS NON AFFEC	16 409	0,23	9 832	0,14	6 577	66,89
758840 REMBOURSEMENT CNASEA	34 170	0,49	30 588	0,44	3 582	11,71
Autres produits	68 696	0,98	60 352	0,87	8 345	13,83
Total	7 006 656	100,00	6 972 749	100,00	33 907	0,49
CHARGES D'EXPLOITATION (2) :						
Achats de marchandises						
Variation des stocks						
Achats de matière pre. et autres approv						
Variation des stocks						
604500 SOUS-TRAITANCE MENAGE	4 104	0,06			4 104	#####
604560 SOUS-TRAITANCE 1001 REP	13 934	0,20	13 765	0,20	169	1,23
604820 SECTION ANGLOPHONE ASC	593 645	8,47	564 987	8,10	28 659	5,07
604850 DEPLACEMENT GEX/DIVONN	26 004	0,37	25 024	0,36	980	3,92
604870 PRESTA. SERV. SPEC. SCOL	334 752	4,78	348 041	4,99	-13 289	-3,82
606110 EAU	24 370	0,35	25 233	0,36	-864	-3,42
606120 ELECTRICITE	71 352	1,02	71 071	1,02	282	0,40
606130 GAZ	89 178	1,27	86 497	1,24	2 681	3,10
606160 CARBURANTS	3 494	0,05	3 002	0,04	492	16,39
606200 DENREES ALIMENTAIRES	368 392	5,26	356 303	5,11	12 090	3,39
606310 FOURN. ATELIER D'ENTRETI	51 280	0,73	61 654	0,88	-10 374	-16,83
606315 FOURNITURES CLES	8 652	0,12	4 374	0,06	4 278	97,80
606316 VETEMENTS DE TRAVAIL	1 670	0,02	3 809	0,05	-2 139	-56,16
606320 FOURN. ET PETIT MAT. MEN	26 781	0,38	26 179	0,38	603	2,30
606325 CUISINE (PRODUIT D'ENTRE	22 284	0,32	14 662	0,21	7 622	51,99
606340 PETIT MATERIEL DE CUISINE	19 832	0,28	11 404	0,16	8 428	73,91
606350 HEBERGEMENT	751	0,01	1 913	0,03	-1 162	-60,76
606370 INFIRMERIE	1 086	0,02	733	0,01	353	48,16
606380 PETIT EQUIPEMENT	4 338	0,06	11 223	0,16	-6 885	-61,35
606410 PETIT MAT. ET FOURN. INFO	4 362	0,06	2 953	0,04	1 409	47,72
606420 PETIT MAT- FOURN REPRO	9 464	0,14	10 150	0,15	-686	-6,76
606430 PETIT MAT-FOURN ADMINIST	12 347	0,18	14 614	0,21	-2 267	-15,51
606801 BUDGETS PEDAGOGIQUES	173 259	2,47	162 541	2,33	10 718	6,59
606870 LIVRES PRETES	18 898	0,27	33 591	0,48	-14 693	-43,74
606871 LIVRES REFACTURES ASC	7 192	0,10			7 192	#####
606872 SWEAT COLLEGE	20 275	0,29			20 275	#####
606890 FOURN. MACHINE A CAFE	404	0,01	914	0,01	-510	-55,83
606900 FOURNITURES DIVERSES	6 693	0,10	1 519	0,02	5 174	340,72
609630 RRR OBTENUES LE CEDRE	-10 518	-0,15	-8 077	-0,12	-2 440	-30,21
613200 LOCATION ECOLE DIVONNE	54 334	0,78	53 129	0,76	1 205	2,27
613500 LOCATIONS MOBILIERES	3 424	0,05	2 744	0,04	680	24,76
613520 LOCATION MAT INFO ADM	726	0,01	8 712	0,12	-7 986	-91,67
613523 LOCATION COPIEUR STATIO	1 435	0,02	1 393	0,02	42	3,00
613524 LOCATION COPIEUR CLASSE			1 938	0,03	-1 938	-100,00
613552 LOCATION PHOTOCOPIEURS	81 846	1,17	79 605	1,14	2 241	2,82
613553 CONTRATS COPIES	17 829	0,25	24 161	0,35	-6 332	-26,21
613554 LOCATIONS FOLLOW ME			4 508	0,06	-4 508	-100,00

	du 01/09/2018	%	du 01/09/2017	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/08/2019	PE	au 31/08/2018	PE	en euros	%
613560 LOC MACHINE A CAFE LYCE	4 764	0,07	4 764	0,07		
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER	92 756	1,32	150 533	2,16	-57 777	-38,38
615210 COLLECTE ET TRAIT. DES O	15 643	0,22	14 924	0,21	719	4,82
615510 ENTRETIEN MATERIEL	52 679	0,75	50 584	0,73	2 095	4,14
615520 ENTRETIEN MATERIEL DE TR	5 846	0,08	2 733	0,04	3 113	113,90
615600 MAINTENANCE	119 106	1,70	102 882	1,48	16 224	15,77
616000 PRIMES D'ASSURANCES	29 421	0,42	29 496	0,42	-75	-0,25
618000 FRAIS FORMATION ET SEMI	13 054	0,19	13 218	0,19	-164	-1,24
621400 PERSONNEL DE SURVEILLA			228	0,00	-228	-100,00
622600 HONORAIRES	32 459	0,46	36 945	0,53	-4 486	-12,14
622700 FRAIS D'ACTES & DE CONTE	1 998	0,03	241	0,00	1 757	729,51
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	15 612	0,22	19 179	0,28	-3 567	-18,60
623400 CADEAUX AUX USAGERS	874	0,01	2 413	0,03	-1 539	-63,79
623800 DIVERS(POURBOIRES,DONS	1 050	0,01	2 647	0,04	-1 597	-60,34
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENT	22 469	0,32	25 874	0,37	-3 406	-13,16
625700 MISSIONS RECEPTIONS	19 471	0,28	10 704	0,15	8 766	81,89
626300 AFFRANCHISSEMENT	16 395	0,23	13 923	0,20	2 472	17,76
626500 TELEPHONE INTERNET	39 676	0,57	43 101	0,62	-3 425	-7,95
627500 FRAIS BANCAIRES	2 785	0,04	3 063	0,04	-278	-9,08
628100 COTISATIONS	101 056	1,44	101 288	1,45	-232	-0,23
Autres achats et charges externes	2 654 981	37,89	2 653 006	38,05	1 975	0,07
631100 TAXE SUR LES SALAIRES	145 536	2,08	128 654	1,85	16 882	13,12
631110 CREDIT D'IMPOT CITS	-35 942	-0,51	-30 542	-0,44	-5 400	-17,68
633300 PARTIC.FORMAT.CONTINUE	26 284	0,38	23 992	0,34	2 292	9,55
633400 INVEST CONSTRUCTION	3 726	0,05	9 492	0,14	-5 766	-60,74
633600 COTISATION HANDICAP.			184	0,00	-184	-100,00
635120 TAXES FONCIERES	37 194	0,53	37 425	0,54	-231	-0,62
635800 TAXES D'HABITATION	1 419	0,02	1 662	0,02	-243	-14,62
Impôts, taxes et versements assimilés	178 218	2,54	170 867	2,45	7 351	4,30
641000 REMUNERATION DU PERSON	2 175 498	31,05	2 006 415	28,78	169 083	8,43
641200 CONGES PAYES	-4 197	-0,06	1 609	0,02	-5 806	-360,85
641400 INDEMNITES SS NON SOUMI	12 881	0,18	13 525	0,19	-644	-4,77
641401 AN NOURRITURES	36 627	0,52	30 588	0,44	6 040	19,75
641402 AN LOGEMENT	30 675	0,44	38 018	0,55	-7 342	-19,31
641403 AN SCOLARITE	30 347	0,43	24 798	0,36	5 550	22,38
641404 INDEMNITE DE PREVOYANC	11 628	0,17	4 606	0,07	7 022	152,46
641405 AN AUTRES	2 966	0,04	3 282	0,05	-316	-9,64
Salaires et traitements	2 296 425	32,77	2 122 840	30,44	173 585	8,18
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	575 063	8,21	564 185	8,09	10 878	1,93
645310 RETRAITE PREVOY. PERS	207 247	2,96	202 191	2,90	5 056	2,50
645800 COTISATIONS AUTR.ORG.SO	-1 557	-0,02	5 454	0,08	-7 011	-128,55
647200 VERSEMENTS COMITE D'EN	22 754	0,32	20 931	0,30	1 823	8,71
647500 MEDECINE DU TRAVAIL, PHA	11 004	0,16	8 960	0,13	2 044	22,81
647600 PARTICIPATION HABILLEMENT	503	0,01	583	0,01	-80	-13,66
648322 PREVOYANCE ENSEIGNANT	28 761	0,41	23 314	0,33	5 447	23,36
649100 REMB. INDEM. SS	-14 017	-0,20	-15 493	-0,22	1 475	9,52
649300 REMB. INDEM. HUMANIS	-11 611	-0,17	-4 760	-0,07	-6 850	-143,90
Charges sociales	818 147	11,68	805 365	11,55	12 782	1,59
Dotations aux amort. et aux prov.						

	du 01/09/2018	%	du 01/09/2017	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/08/2019	PE	au 31/08/2018	PE	en euros	%
681110 DOT.AMORT.IMMO.INCORPO	2 394	0,03	2 394	0,03		
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR	833 662	11,90	738 208	10,59	95 455	12,93
- Sur immobilisations : dot. aux amort.	836 056	11,93	740 602	10,62	95 455	12,89
- Sur immobilisations : dot. aux dép.						
681740 DOT.PROV.P/DEPREC.CREA	12 888	0,18	11 001	0,16	1 887	17,15
- Sur actif circulant : dot. aux dép.	12 888	0,18	11 001	0,16	1 887	17,15
681540 DOT PROV INDEM DEPART R	22 084	0,32	11 428	0,16	10 655	93,23
- pour risques et charges : dot. aux prov	22 084	0,32	11 428	0,16	10 655	93,23
Subventions accordées par l'associatio						
651000 REDEVANCES LICENCES INF	11 898	0,17	9 353	0,13	2 545	27,21
651600 DROITS D'AUTEURS ET REP	2 335	0,03	2 297	0,03	37	1,63
654400 PERTES S/CREANCES EXER.	6 583	0,09	6 449	0,09	134	2,08
658000 CHARGES DIVERSES GESTI	107	0,00	49	0,00	58	117,00
Autres charges	20 922	0,30	18 149	0,26	2 774	15,28
Total	6 839 721	97,62	6 533 259	93,70	306 463	4,69
Résultat d'exploitation	166 934	2,38	439 490	6,30	-272 556	-62,02
Quote-parts de résultat sur op. en commun						
755820 REFACTURATION LIVRES PE	4 952	0,07	5 092	0,07	-140	-2,74
755821 REFACT. LIVRES ASC	7 192	0,10			7 192	#####
755822 REFACT. SWEAT COLLEGE	19 650	0,28			19 650	#####
Excédent ou déficit transféré	31 794	0,45	5 092	0,07	26 702	524,40
Déficit ou excédent transféré						
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances						
768000 AUTRES PRODUITS FINANCI	2 355	0,03	4 229	0,06	-1 874	-44,31
Autres intérêts et produits assimilés	2 355	0,03	4 229	0,06	-1 874	-44,31
Reprises sur prov. et dép. transf de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de V.M.P						
Total	2 355	0,03	4 229	0,06	-1 874	-44,31
Charges financières						
Dotations aux amort. et dép. et prov						
661160 INTERETS /EMPRUNTS	70 532	1,01	69 953	1,00	579	0,83
Intérêts et charges assimilées	70 532	1,01	69 953	1,00	579	0,83
666000 PERTES DE CHANGE FINAN			67	0,00	-67	-100,00
Différence négatives de change			67	0,00	-67	-100,00
Charges nettes sur cession de V.M.P.						

	du 01/09/2018	%	du 01/09/2017	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/08/2019	PE	au 31/08/2018	PE	en euros	%
Total	70 532	1,01	70 019	1,00	513	0,73
Résultat financier	-68 177	-0,97	-65 791	-0,94	-2 387	-3,63
Y compris :						
Redevances de crédit-bail mobilier						
Redevances de crédit-bail immobilier						
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs						
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs						
(3) Dont produits concernant les entités liées.						
(4) Dont intérêts concernant les entités liées.						

	du 01/09/2018 au 31/08/2019	% PE	du 01/09/2017 au 31/08/2018	% PE	Var. en val. annuelle	
					en euros	%
RESULTAT COURANT	130 551	1,86	378 792	5,43	-248 241	-65,53
PRODUITS EXCEPTIONNELS :						
771000 PROD. EXCEPT. /OP. DE GES	2 752	0,04	999	0,01	1 753	175,50
772000 PRODUITS S/EXERCICES AN	301	0,00	77 779	1,12	-77 478	-99,61
Sur opérations de gestion	3 053	0,04	78 778	1,13	-75 725	-96,12
775200 PROD. CESS.ELT.ACT.IMMO			650	0,01	-650	-100,00
Sur opérations en capital			650	0,01	-650	-100,00
787500 REP/PROV.EXCEPTIONNELL	59 656	0,85	9 011	0,13	50 645	562,04
Reprises prov.et dép. et transf de c	59 656	0,85	9 011	0,13	50 645	562,04
Total	62 709	0,89	88 439	1,27	-25 730	-29,09
CHARGES EXCEPTIONNELLES :						
671200 AMENDES & PENALITES	450	0,01			450	#####
671800 AUTRES CHARGES EXCEPT.	71 380	1,02	22 733	0,33	48 647	213,99
672000 CHARGES S/EXERCICES AN	353	0,01	3 295	0,05	-2 942	-89,28
Sur opérations de gestion	72 183	1,03	26 028	0,37	46 155	177,33
675200 VNC CESSIONS ELEMENTS	7 982	0,11	4 053	0,06	3 929	96,94
Sur opérations en capital	7 982	0,11	4 053	0,06	3 929	96,94
687500 DOT.PROV.EXCEPTIONNELL			59 656	0,86	-59 656	-100,00
Dotations aux amort.et dép. et aux prov			59 656	0,86	-59 656	-100,00
Total	80 165	1,14	89 737	1,29	-9 572	-10,67
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-17 456	-0,25	-1 298	-0,02	-16 158	#####
Participation des salariés aux résultats						
695000 IMPOTS SUR LES SOCIETES	425	0,01	876	0,01	-451	-51,48
Impôts sur les bénéfices	425	0,01	876	0,01	-451	-51,48
SOLDE INTERMEDIAIRE	112 670	1,61	376 618	5,40	-263 948	-70,08
789500 REPORT RESSOUR NON			19 360	0,28	-19 360	-100,00
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			19 360	0,28	-19 360	-100,00
Engagements à réaliser sur des ressources affectées						

	du 01/09/2018 au 31/08/2019	% PE	du 01/09/2017 au 31/08/2018	% PE	Var. en val. annuelle	
					en euros	%
TOTAL DES PRODUITS	7 103 514		7 089 869		13 645	0,19
TOTAL DES CHARGES	6 990 843		6 693 891		296 953	4,44
EXCEDENT OU DEFICIT	112 670	1,61	395 978	5,68	-283 308	-71,55
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES						
Produits						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
Total						
CHARGES						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
Total						