

**ASSOCIATION FAMILIALE GESTION LYCEE**  
*17 RUE DE SERRE BLANC*

*26130 ST PAUL TROIS CHATEAUX*

*Dossier financier de l'exercice en Euros*  
*Période du 01/09/2018 au 31/08/2019*

*Activité principale de l'association : Gestion lycée agricole*

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

**Fait à MONTELIMAR**  
**Le 10/11/2019**

**Daniel CHARLES**

***EXPERTISE COMPTABLE DROMOISE***  
*44 ALLEE JULIETTE ASTIER*

*26200 MONTELIMAR*  
*06.45.95.87.27*

## COMPTES ANNUELS du 01/09/2018 au 31/08/2019

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Détail bilan</i>	6 à 9
- <i>Détail Compte de résultat</i>	10 à 15
- <i>Annexe à la liasse fiscale</i>	16 à 18
- <i>Annexe</i>	19 à 39

**EXPERTISE COMPTABLE DROMOISE**  
44 ALLEE JULIETTE ASTIER

26200 MONTELIMAR  
06.45.95.87.27

## **RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

**ASSOCIATION FAMILIALE GESTION LYCEE  
17 RUE DE SERRE BLANC  
26130 ST PAUL TROIS CHATEAUX**

relatifs à l'exercice du 01/09/2018 au 31/08/2019.

Conformément à notre lettre de mission en date du 21/06/2017, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	6 571 458 Euros
- Produits d'exploitation,	2 705 760 Euros
- Résultat net comptable,	(145 096)Euros

Fait à MONTELMAR  
Le 12/11/2019

Daniel CHARLES

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/08/2019 12			Exercice N-1 31/08/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions	5 429 953	2 188 281	3 241 673	3 412 024	170 351	4.99
	Installations techniques Matériel et outillage	100 325	83 450	16 875	31 258	14 382	46.01
	Autres immobilisations corporelles	3 679 681	1 012 343	2 667 338	2 362 923	304 416	12.88
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	35		35	35			
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	425		425	1 376	951	69.12	
<b>Total I</b>	<b>9 210 419</b>	<b>3 284 073</b>	<b>5 926 346</b>	<b>5 807 615</b>	<b>118 731</b>	<b>2.04</b>	
Comptes de liaison							
<b>Total II</b>							
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	<b>Créances (3)</b>						
	Créances usagers et comptes rattachés	120 378	84 848	35 530	50 457	14 928	29.58
	Autres créances	400 866		400 866	81 382	319 484	392.57
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	190 929		190 929	148 248	42 681	28.79	
Charges constatées d'avance (3)	17 788		17 788	11 481	6 307	54.93	
<b>Total III</b>	<b>729 960</b>	<b>84 848</b>	<b>645 112</b>	<b>291 568</b>	<b>353 543</b>	<b>121.26</b>	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>9 940 379</b>	<b>3 368 921</b>	<b>6 571 458</b>	<b>6 099 184</b>	<b>472 274</b>	<b>7.74</b>	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
		31/08/2019	12	31/08/2018	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>Fonds propres</b>						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	1 779 514		1 701 625		77 889	4.58
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	1 731 455		1 679 851		51 604	3.07
	<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>	145 096		51 604		93 492	181.17
	<b>Autres fonds associatifs</b>						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports	1 885 799		1 446 289		439 510	30.39	
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	4 943		33 390		28 447	85.20	
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
<b>Total I</b>	1 793 705		1 449 849		343 856	23.72	
	<b>Total II</b>						
<b>PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS</b>	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	58 000		58 000			
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
Fonds dédiés sur autres ressources							
<b>Total III</b>	58 000		58 000				
<b>DETTES (1)</b>	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	4 216 598		4 143 738		72 860	1.76
	Emprunts et dettes financières divers	87 428		95 414		7 986	8.37
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	89 500		169 637		80 138	47.24
	Dettes fiscales et sociales	114 828		157 977		43 149	27.31
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	190 596		4 493		186 104	NS
	Autres dettes	8 991		11 383		2 392	21.01
	Instruments de trésorerie						
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance	11 813		8 693		3 120	35.89
	<b>Total IV</b>	4 719 753		4 591 335		128 418	2.80
	Ecarts de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>		6 571 458		6 099 184		472 274	7.74

(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an3 973 877 3 905 928  
734 063 685 407

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

86

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2019	12	31/08/2018	12	Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises	9 203		7 917		1 287	16.25
Production vendue de Biens et Services	2 635 499		2 605 743		29 756	1.14
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	38 731		65 565		26 834	40.93
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	22 317		22 434		117	0.52
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	9		48		39	80.74
<b>Total I</b>	<b>2 705 760</b>		<b>2 701 707</b>		<b>4 053</b>	<b>0.15</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	1 173 965		1 169 786		4 179	0.36
Impôts, taxes et versements assimilés	67 374		51 370		16 003	31.15
Salaires et traitements	789 208		765 862		23 345	3.05
Charges sociales	245 604		278 551		32 948	11.83
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	388 676		402 907		14 231	3.53
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions	10 952		34 457		23 504	68.21
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association	1 900		2 430		530	21.81
Autres charges (2)	2 706		9 402		6 696	71.22
<b>Total II</b>	<b>2 680 385</b>		<b>2 714 766</b>		<b>34 381</b>	<b>1.27</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>25 375</b>		<b>13 058</b>		<b>38 433</b>	<b>294.32</b>
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

7 565 14 129  
463 110

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2019	12	31/08/2018	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		410		466	56	12.05
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>		410		466	56	12.05
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées		90 040		99 124	9 084	9.16
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>		90 040		99 124	9 084	9.16
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>		89 630		98 658	9 028	9.15
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>		64 255		111 717	47 461	42.48
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		7 640		20 052	12 412	61.90
Produits exceptionnels sur opérations en capital		28 447		40 171	11 724	29.18
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total VII</b>		36 087		60 223	24 136	40.08
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		116 928		110	116 817	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
<b>Total VIII</b>		116 928		110	116 817	NS
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>		80 841		60 112	140 953	234.48
Impôts sur les bénéfices (IX)						
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>		2 742 257		2 762 396	20 140	0.73
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)</b>		2 887 353		2 814 000	73 352	2.61
<b>Solde intermédiaire</b>		145 096		51 604	93 492	181.17
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>		145 096		51 604	93 492	181.17

**DETAIL BILAN ACTIF**

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2019 12	31/08/2018 12	Euros	%
<b>CONSTRUCTIONS</b>	<b>3 241 672.58</b>	<b>3 412 024.03</b>	<b>170 351.45</b>	<b>4.99</b>
21312000 BATI.SOL PROPRE ACQUIS	9 823.27	9 823.27		
21312100 BATI.SOL PROPRE ACQUIS	269 508.24	269 508.24		
21410100 CONSTRUCTION LYCEE DROME PROVE	3 116 255.82	3 106 458.78	9 797.04	0.32
21410200 CONSTRUCTION BAT F R+1	453 581.48	453 581.48		
21410300 CONSTRUCTION BATIMENT F R+2	150 846.10	149 648.75	1 197.35	0.80
21420000 AAI SUBVENTIONNES ST PAUL	1 224 331.00	1 224 331.00		
21450000 AAI DES CONST.S/SOL AUTRUI SP	205 607.19	205 607.19		
28131200 AMORT.BAT.EXPLOIT.AGRICOLE	2 788.01	2 296.01	492.00	21.43
28131210 AMORT.BAT.EXPLOIT.AGR.CFP	269 508.24	269 508.24		
28141010 AMORT.CONSTRUCTION LYCEE DROME	413 922.84	310 289.84	103 633.00	33.40
28141020 AMORT.CONSTRUCTION.BAT F	89 555.61	66 871.61	22 684.00	33.92
28141030 AMORT.CONST BAT F R+2	30 028.00	19 978.00	10 050.00	50.31
28142000 AMORT.AAI SUBV.ST PAUL	1 186 177.54	1 142 464.70	43 712.84	3.83
28145000 AMORT.AAI DES CONSTRUCTIONS	196 300.28	195 526.28	774.00	0.40
<b>INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS</b>	<b>16 875.43</b>	<b>31 257.71</b>	<b>14 382.28</b>	<b>46.01</b>
21510000 MATERIEL ET OUTILLAGE	9 324.80	9 324.80		
21510100 MAT.FONDS.PROPRE INTERNAT	2 848.40	2 848.40		
21510200 MAT.FONDS PRP.RESTAURATION ST	18 649.63	18 649.63		
21510300 MAT FDS PR. LABORATOIRE	33 387.30	33 387.30		
21511000 MAT.FONDS.PROPRE INTERNAT BAT	33 321.48	33 321.48		
21520000 MAT.SUBVENTIONNE ST PAUL	2 793.79	2 793.79		
28151000 AMORT.MAT.OUTILLAGE	7 630.46	6 320.18	1 310.28	20.73
28151010 AMORT.INST.TECH.MAT.OUT.ST PAU	2 279.68	1 709.68	570.00	33.34
28151020 AMORT.MAT.RESTAURATION ST PAUL	18 649.63	18 649.63		
28151030 AMORT MATERIEL LABORATOIRE	28 123.24	22 287.24	5 836.00	26.19
28151100 AMORT MAT FONDS PPRE INTER	23 973.17	17 307.17	6 666.00	38.52
28152000 AMORT.MAT.SUBV.ST PAUL	2 793.79	2 793.79		
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>2 667 338.33</b>	<b>2 362 922.64</b>	<b>304 415.69</b>	<b>12.88</b>
21810000 AAI DIVERS ST PAUL	312 251.64	312 251.64		
21810011 MISE EN SECURITE BAT D	21 716.04	21 716.04		
21810100 AGENCEMENTS-INSTAL.LYCEE DROME	2 538 094.84	2 538 094.84		
21810200 AGENCT-INSTAL.SUBV.LYCEE DROME	36 257.52		36 257.52	
21810300 AGENCT-INST-SUBV-REGION- SSI	7 558.80		7 558.80	
21810400 AGENCT-MISE EN SECURITE-RENOVA	267 162.25		267 162.25	
21810500 AGENCT TRAV.ACCESSIBILITE INTE	90 025.40		90 025.40	
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	17 664.97	17 664.97		
21830000 MATERIEL ET MOBILIER DE BUREAU	10 367.86	9 608.46	759.40	7.90
21830100 MATERIEL ET MOB.BUREAU LYCEE D	62 538.94	62 538.94		
21832000 AMORT.MOBILIER ST PAUL	74 127.32	74 127.32		
21833000 MOBILIER SUBV.ST PAUL	95 600.15		95 600.15	
21833100 MOBILIER SUBV.LYCEE DROME PROV	1 630.80	1 630.80		
21840100 MOBILIER LYCEE DROME PROVENCAL	134 262.36	134 262.36		
21843600 PLANTES PERENNES	922.00	922.00		
21880000 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORE	9 500.00	9 500.00		
28181000 AMORT.AAI ST PAUL	266 698.85	247 099.74	19 599.11	7.93
28181001 AMORT.MISE EN SECURITE BAT.D	7 478.50	5 301.50	2 177.00	41.06
28181010 AMORT.AGENCEMENTS LYCEE DROME	519 707.80	389 364.80	130 343.00	33.48
28181020 AMORT.AGENCTS-INST-LYCEE DROME	2 685.00		2 685.00	
28181030 AMORT.AGENCTS-INST.SUBV.LYCCEE	190.00		190.00	
28181040 AMORT.AGENCTS MISE EN SECURITE	1 903.00		1 903.00	
28181050 AMORT.AGENCTS TRAV.ACCESSIBILI	1 227.00		1 227.00	
28182000 AMORT.MAT.TRANSPORT ST PAUL	15 803.33	14 453.33	1 350.00	9.34

**DETAIL BILAN ACTIF**

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2019 12	31/08/2018 12	Euros	%
28183000 AMORT.MAT.ET MOB.DE BUREAU	9 717.46	9 599.03	118.43	1.23
28183010 AMORT.MAT.BUREAU LYCEE DOME PR	61 870.39	46 237.10	15 633.29	33.81
28183200 AMORT.MOBILIER ST P	65 893.19	63 683.19	2 210.00	3.47
28183310 AMORT.MOB.SUBV.ST PAUL	1 403.00	269.00	1 134.00	421.56
28184010 AMORT MOBILIER LYCEE DROME PRO	53 707.24	40 280.24	13 427.00	33.33
28184360 AMORT.PLANTES PERENNES	922.00	922.00		
28188000 AMORT.AUTRES IMMOB.LYCEE DROME	3 135.80	2 184.80	951.00	43.53
AUTRES PARTICIPATIONS	35.00	35.00		
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	35.00	35.00		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	425.00	1 376.11	951.11	69.12
27510000 FONDS RESERVES CGA		951.11	951.11	100.00
27550000 CAUTIONNEMENTS ST PAUL	425.00	425.00		
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>5 926 346.34</b>	<b>5 807 615.49</b>	<b>118 730.85</b>	<b>2.04</b>
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	35 529.65	50 457.16	14 927.51	29.58
41100000 CLIENTS DIVERS	35 529.65	50 457.16	14 927.51	29.58
41600000 CLIENTS DOUTEUX	84 847.93	92 290.00	7 442.07	8.06
49100000 PROVISION CREANCES FAMILLES	84 847.93	92 290.00	7 442.07	8.06
AUTRES CREANCES	400 865.86	81 382.35	319 483.51	392.57
40980000 FOURNISSEURS-RRR ET AV.NON REC	1 176.00		1 176.00	
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES		465.90	465.90	100.00
44112000 SUBV INVEST REGION A RECEVOIR	9 427.60	8 564.84	862.76	10.07
44112100 SUBV INVEST REGION 2018-2019	356 815.66		356 815.66	
44566000 TVA/AUT.BIENS ET SERVICES	4 018.59	4 121.90	103.31	2.51
44567000 CREDIT TVA A REPORTER	1 589.00	1 393.00	196.00	14.07
46870000 DIVERS PROD.A RECEVOIR ST PAUL	27 839.01	66 836.71	38 997.70	58.35
DISPONIBILITES	190 928.57	148 247.70	42 680.87	28.79
51230000 CREDIT MUTUEL INTERFACE	4 098.51	2 698.50	1 400.01	51.88
51250000 SOCIETE GENERALE	48 115.94	60 160.81	12 044.87	20.02
51260000 CREDIT MUTUEL	8 440.94	26 279.81	17 838.87	67.88
51280000 CREDIT MUTUEL TRAVAUX	65 659.21		65 659.21	
51781300 CSL SOC GENERALE	820.43	817.50	2.93	0.36
51781400 LIVRET BLEU CREDIT MUTUEL	63 175.38	56 775.71	6 399.67	11.27
53100000 CAISSE PRINCIPALE	618.16	1 515.37	897.21	59.21
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	17 787.78	11 481.21	6 306.57	54.93
48600000 CHARGES CONSTATEES D' AVANCE	17 787.78	11 481.21	6 306.57	54.93
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>645 111.86</b>	<b>291 568.42</b>	<b>353 543.44</b>	<b>121.26</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>6 571 458.20</b>	<b>6 099 183.91</b>	<b>472 274.29</b>	<b>7.74</b>

**DETAIL BILAN PASSIF**

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2019 12	31/08/2018 12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	1 779 513.68	1 701 624.94	77 888.74	4.58
10200000 FONDS ASSOCIATIFS	1 474 632.82	1 474 632.82		
10262000 SUBV.INVEST.BIENS RENOUVELABLE	304 880.86	226 992.12	77 888.74	34.31
REPORT A NOUVEAU	1 731 454.98	1 679 850.96	51 604.02	3.07
11900000 REPORT A NOUVEAU	1 731 454.98	1 679 850.96	51 604.02	3.07
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	145 095.99	51 604.02	93 491.97	181.17
APPORTS	1 885 799.02	1 446 288.76	439 510.26	30.39
10362000 SUBV.INV.REGION BIENS RENOUVEL	1 885 799.02	1 446 288.76	439 510.26	30.39
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	4 943.16	33 390.06	28 446.90	85.20
13172000 SUBV.INVEST.REGIONS	713 828.00	713 828.00		
13181000 TAXE APPRENTISSAGE AFFECTEE E	18 245.26	18 245.26		
13972000 AMORT.SUB.INVEST.REGION	712 081.81	685 361.68	26 720.13	3.90
13981000 AMORT.SUBV TAX APPRENTISSAGE	15 048.29	13 321.52	1 726.77	12.96
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>1 793 704.89</b>	<b>1 449 848.78</b>	<b>343 856.11</b>	<b>23.72</b>
PROVISIONS POUR CHARGES	58 000.00	58 000.00		
15750000 PROVISIONS GROS ENTRETIENS BI	58 000.00	58 000.00		
<b>TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES</b>	<b>58 000.00</b>	<b>58 000.00</b>		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	4 216 597.91	4 143 737.98	72 859.93	1.76
16413100 EMP.330 000 29/9/05 SOC GENERA	29 868.99	57 225.74	27 356.75	47.80
16415100 EMP.150 000 CR MUTUEL	17 983.41	35 229.01	17 245.60	48.95
16416100 EMPRUNT SG 2 620 000		2 369 547.44	2 369 547.44	100.00
16416300 EMPRUNT SG 420 0000		378 696.47	378 696.47	100.00
16416400 EMPRUNT SG 1 200 000		1 060 272.96	1 060 272.96	100.00
16416500 EMP.CM 250 000 03/2018	227 846.47	242 679.96	14 833.49	6.11
16416600 EMP.CM 4 200 000 -1-7-19	3 940 899.04		3 940 899.04	
51700000 COMPTE CGA		86.40	86.40	100.00
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	87 427.86	95 414.35	7 986.49	8.37
16610000 COMPTE EPARGNE TEMPS	76 427.86	73 414.35	3 013.51	4.10
45110120 CNEAP/COULOGNE PRET 30 000_08	3 000.00	6 000.00	3 000.00	50.00
45110130 CNEAP/SURY LE COMTAL PRET 24/7	1 000.00	2 000.00	1 000.00	50.00
45110170 CNEAP/FEURS PRET 30000 29/7/09	3 000.00	6 000.00	3 000.00	50.00
45110200 PRET CNEAP BAPAUME 15000 2/7/2	1 500.00	3 000.00	1 500.00	50.00
45110210 PRET CNEAP/ PECQUENCOURT 10000	1 000.00	2 000.00	1 000.00	50.00
45110220 PRET CNEAP/HOYMILLE 15 000 7/	1 500.00	3 000.00	1 500.00	50.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	89 499.51	169 637.18	80 137.67	47.24
40100000 FOURNISSEURS	69 636.84	131 185.13	61 548.29	46.92
40810000 FOURNIS. FACT.NON PARVEN	19 862.67	38 452.05	18 589.38	48.34
DETTES FISCALES ET SOCIALES	114 827.71	157 977.14	43 149.43	27.31
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	315.46		315.46	
42820000 CONGES PAYES	15 097.90	16 178.73	1 080.83	6.68
43100000 MUTUALITE AGRICOLE		16 800.71	16 800.71	100.00
43720000 MUTUELLE UNIPREVOYANCE	1 925.00	1 751.68	173.32	9.89
43730010 CAISSE CARCEL PREVOYANCE	3 429.92	3 003.56	426.36	14.20
43820000 C/S CONGES PAYES	6 341.12	6 795.06	453.94	6.68

**DETAIL BILAN PASSIF**

PASSIF	Exercice N 31/08/2019 12	Exercice N-1 31/08/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
43830000 CHARGES/EPARGNE TEMPS	34 322.64	32 966.56	1 356.08	4.11
43861000 MSA A PAYER	37 362.89	44 402.54	7 039.65	15.85
44112100 SUBV INVEST REGION 2018-2019		22 402.56	22 402.56	100.00
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	2 079.14		2 079.14	
44571300 TVA COLLECTEE 10%	3 602.52	3 648.20	45.68	1.25
44711000 TAXES SUR SALAIRE	3 318.00	3 427.23	109.23	3.19
44733000 PART.EMPL.FORMATION CONTINUE	7 033.12	6 600.31	432.81	6.56
<b>DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES</b>	<b>190 596.26</b>	<b>4 492.61</b>	<b>186 103.65</b>	<b>NS</b>
40400000 FOURNISSEURS INVESTISSEMENTS	157 807.07	4 492.61	153 314.46	NS
40841000 FOURNISSEURS IMMO A RECEVOIR	32 789.19		32 789.19	
<b>AUTRES DETTES</b>	<b>8 991.00</b>	<b>11 382.52</b>	<b>2 391.52</b>	<b>21.01</b>
41970000 CLIENTS CREDITEURS	1 000.00	3 482.00	2 482.00	71.28
46700000 AUTRES COMPTES DEBITEURS OU CR		130.00	130.00	100.00
46770000 CAUTIONS ELEVES ST PAUL	1 930.00	1 840.00	90.00	4.89
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	6 061.00	5 930.52	130.48	2.20
<b>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>	<b>11 813.06</b>	<b>8 693.35</b>	<b>3 119.71</b>	<b>35.89</b>
48700000 PROD.PERCUS D'AVANCE	11 813.06	8 693.35	3 119.71	35.89
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>4 719 753.31</b>	<b>4 591 335.13</b>	<b>128 418.18</b>	<b>2.80</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>6 571 458.20</b>	<b>6 099 183.91</b>	<b>472 274.29</b>	<b>7.74</b>

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2019 12	31/08/2018 12	Euros	%
<b>VENTES DE MARCHANDISES</b>	9 203.20	7 916.60	1 286.60	16.25
70730000 VENTE TICKETS CANTINE ST PAUL	9 203.20	7 916.60	1 286.60	16.25
<b>PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES</b>	2 635 499.44	2 605 742.95	29 756.49	1.14
70616000 CONTRIBUTION PENSIONS ST PAUL	1 138 788.21	1 114 065.45	24 722.76	2.22
70651120 SUBV.FONCT.ETAT ST PAUL	1 147 609.00	1 122 231.99	25 377.01	2.26
70651210 SUBVENTION ART 44 STRUCTUREL	222 767.50	235 468.46	12 700.96	5.39
70651220 SUBVENTION ART.44 CONJONCTUREL	24 591.73	20 050.90	4 540.83	22.65
70672000 FORMATION INTERFACE	4 900.00		4 900.00	
70822000 VOYAGE/SEJOURS FILIERE PAYSAGE	4 690.00	2 520.00	2 170.00	86.11
70822200 SEJOURS FILIERES SECONDE GT	1 860.00	9 814.15	7 954.15	81.05
70822300 VOYAGE/SEJOURS FILIERE STAV	12 171.51	1 840.00	10 331.51	561.50
70822400 VOYAGES-SEJOURS FILIERE BAC P	1 250.00		1 250.00	
70822500 VOYAGES-SEJOURS FILIERE CAPA	3 240.00	2 750.00	490.00	17.82
70831300 HEBERGEMENTS 10%	41 319.62	51 151.73	9 832.11	19.22
70832000 REPAS FOURNIS	1 206.90	1 626.20	419.30	25.78
70832009 REPAS FOURNIS SOUMIS TVA		3 004.54	3 004.54	100.00
70834000 REPRO-FOURNIT TIERS HEBERGT	189.70	287.80	98.10	34.09
70837000 MISE A DISPOSITION PERSONNEL		2 357.02	2 357.02	100.00
70838000 LOCATION C.EQUESTRE	263.92	259.84	4.08	1.57
70838100 LOCATION SALLES HEBERGEMENT	2 162.50	150.00	2 012.50	NS
70880000 DROITS D'INSCRIPTION	8 460.00	7 685.00	775.00	10.08
70882000 PRODUITS DIVERS ST PAUL	254.00	1 489.10	1 235.10	82.94
70883000 NAVETTES ST PAUL	9 120.00	13 440.00	4 320.00	32.14
70884000 COTISATIONS	9 275.00	9 425.00	150.00	1.59
70884500 LICENCES	5 157.00	4 705.00	452.00	9.61
70885000 REMB FRAIS & SALAIRES	3 056.85	1 423.51	1 633.34	114.74
70886000 REMB SALAIRES ASP		7 535.26	7 535.26	100.00
70961600 REDUCTION SUR HEBERGEMENT	6 834.00	7 538.00	704.00	9.34
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	38 730.69	65 565.10	26 834.41	40.93
74000000 SUBVENTION REGION CREDIT BAIL	11 233.12	19 928.96	8 695.84	43.63
74170000 SUBV.PROD.LAITIERS		1 050.08	1 050.08	100.00
74280000 AUTRES SUBVENTIONS REGION	1 803.16	0.36	1 803.52	NS
74284000 SUBVENTION CHEQUE CULTURE	615.50	2 464.00	1 848.50	75.02
74286000 SUBVENTION ENVIRONNEMENT-SPORT	1 950.00		1 950.00	
74820000 SUBV.TAXE APPRENTIS.ST PAUL	23 128.91	37 122.42	13 993.51	37.70
74880000 AUTRES SUBVENTIONS D'EXPLOITAT		5 000.00	5 000.00	100.00
<b>REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES</b>	22 317.32	22 434.34	117.02	0.52
78174000 REPRISE PROV.CREANCE ELEVES	15 394.55	19 380.52	3 985.97	20.57
78174009 REP PROV CLIENTS HEBERGT	3 000.00		3 000.00	
79110000 REMBOURSEMENT FRAIS DIVERS	2 943.77	1 254.09	1 689.68	134.73
79113000 REMBOURSEMENT ASSURANCES		637.73	637.73	100.00
79114000 REMB.FRAIS IMPAYES FAMILLES	979.00	1 162.00	183.00	15.75
<b>AUTRES PRODUITS</b>	9.34	48.49	39.15	80.74
75800000 ECART DE REGLEMENT	9.34	48.49	39.15	80.74
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	2 705 759.99	2 701 707.48	4 052.51	0.15
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	1 173 965.43	1 169 786.47	4 178.96	0.36
60455000 BLANCHISSAGE HEBERGT		132.00	132.00	100.00
60455009 BLANCHISSAGE HEBERGEMENT	1 201.58	926.31	275.27	29.72
60456200 FOURNITURES REPAS HEBERGEMENT	351 554.34	345 971.07	5 583.27	1.61

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/08/2019 12	Exercice N-1 31/08/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
60456209 FOURNITURES REPAS HEBERGEMENT	5 851.17	11 359.17	5 508.00	48.49
60471000 HEBERGEMENT EXTERIEUR SP	929.40	500.00	429.40	85.88
60472000 RESTAURATION EXTERIEURE	50.00	38.50	11.50	29.87
60483000 PS EQUIPTS SPORTIFS SP	2 350.00	17 630.00	15 280.00	86.67
60487000 VOYAGE-SEJOURS FILIERE PAYSAGE	5 674.60	5 353.29	321.31	6.00
60487200 VOYAGE SEJOURS ANGLETERRE-ITAL	1 123.64	12 211.87	13 335.51	109.20
60487400 VOYAGE-SEJOURS FILIERE STAV	13 970.34	2 476.29	11 494.05	464.16
60487500 VOYAGES-SEJOURS FILIERE CAPA	3 483.59	4 183.72	700.13	16.73
60611000 EAU	10 288.55	9 329.09	959.46	10.28
60611001 EAU SERRE-BLANC	3 091.21	3 129.16	37.95	1.21
60611009 EAU HEBERGT	775.57	611.35	164.22	26.86
60611100 EAU PIERRELATTE	3.24	201.50	204.74	101.61
60612000 ELECTRICITE	14 163.19	17 138.80	2 975.61	17.36
60612001 ELECTRICITE DROME PROVENCALE	18 616.94	19 924.30	1 307.36	6.56
60612009 ELECTRICITE HEBERGT	1 718.90	1 642.70	76.20	4.64
60612100 ELECTRICITE PIERRELATTE	96.89	731.72	634.83	86.76
60613000 GAZ	24 861.55	24 703.68	157.87	0.64
60613001 GAZ -SERRE BLANC	12 381.62	14 680.34	2 298.72	15.66
60613009 GAZ HEBERGT	1 923.43	1 752.08	171.35	9.78
60616000 CARBURANT	14 820.69	15 107.76	287.07	1.90
60652000 FOURNITURES ATELIER ENTRETIEN	5 319.56	5 108.81	210.75	4.13
60652009 FOURNITURES ATELIER HEBERGEMEN	278.94	226.43	52.51	23.19
60653000 PROD.ENTRETIEN ET PETIT MATERI	2 297.18	5 095.65	2 798.47	54.92
60653009 PROD.ENTRETIEN ET PETIT MATERI	595.02	597.41	2.39	0.40
60653100 FOURNIT.PETIT MATERIEL ENT.SER	5 940.86	6 797.94	857.08	12.61
60656000 FOURNITURES,PETIT MATERIEL CUI	2 211.90	1 241.09	970.81	78.22
60656009 PETIT MAT.CUISINE HEBERGT	115.99	55.01	60.98	110.85
60657000 PETIT MATERIEL ET FOURNIT.INFO	988.88	968.15	20.73	2.14
60657005 PETIT MATERIEL INFO INTERFACE	0.06		0.06	
60657009 PETIT MATERIEL INFO HEBERGT	51.85	42.91	8.94	20.83
60658000 FOURNITURES REPROGRAPHIES-PHOT	2 737.48	2 590.75	146.73	5.66
60658009 FOURNIT.REPRO.PHOTO HEBERGT	143.55	114.83	28.72	25.01
60659000 PETIT MATERIEL ET FOURNIT.ADM.	3 322.27	5 858.00	2 535.73	43.29
60659009 PETIT MATERIEL ET FOURNIT.ADM.	326.96	259.64	67.32	25.93
60659100 FOURNITURES BUREAU VIE SCOLAIR		506.28	506.28	100.00
60671000 MATIERES-FOURNIT.-PETIT MAT HE	2 320.89	508.03	1 812.86	356.84
60671009 MFPM POUR HEBERGEMENT	318.90	522.32	203.42	38.95
60673000 MFPM POUR INFIRMERIE	1 236.54	1 186.71	49.83	4.20
60681001 FRAIS PEDA.FILIERE AETP	13 337.58	21 618.14	8 280.56	38.30
60681002 FRAIS PEDA FILIERE 3-4 TECHNO	13 906.71	12 460.35	1 446.36	11.61
60681003 FRAIS PEDA 2 NDE GT-1 STAV-TER	27 346.03	32 156.09	4 810.06	14.96
60681004 FRAIS PEDA INFO	69.64	532.85	463.21	86.93
60681005 FRAIS PEDA EPS	1 072.66	543.87	528.79	97.23
60681006 FRAIS PEDA CDI	3 608.58	3 154.84	453.74	14.38
60681008 FRAIS PEDA LABO	1 865.29	1 991.24	125.95	6.33
60681009 FRAIS PEDA BAC PRO CGEH	102 826.30	90 132.00	12 694.30	14.08
60681010 FILIERE BTSA	20 922.28	20 714.38	207.90	1.00
60681013 FRAIS PEDA CAPA 1-CAPA 2	31 075.26	27 892.27	3 182.99	11.41
60681014 FRAIS PEDA ESC	405.55	293.38	112.17	38.23
60681090 FRAIS PEDA BAC PRO CGEH	2 000.00		2 000.00	
60681200 FRAIS PEDA OPERA-PASSEURS CULT	1 955.50	2 957.47	1 001.97	33.88
60681210 PROJET SPORT ET NATURE	5 481.00		5 481.00	
60681600 FR.PEDA CH.PASSION	6 829.50	6 050.08	779.42	12.88
60681900 FRAIS PEDA-SALON PAYSAGE-PORTE	1 641.03	863.90	777.13	89.96
60682000 FRAIS PEDAG.SUBV SRFD	1 803.16		1 803.16	

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/08/2019 12	Exercice N-1 31/08/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
60690000 PETIT MATERIEL-FOUNITURES HEBE	1 422.45	42.60	1 379.85	NS
60900000 RABAIS-REMISES-RISTOURNES		1.69	1.69	100.00
60930000 RABAIS-REMISES-RIST HEBERG		31.70	31.70	100.00
61220000 LEASING SIEMENS	23 603.39	23 821.66	218.27	0.92
61220009 LEASING SIEMENS HEBERG	1 237.71	1 055.82	181.89	17.23
61321000 LOC.LA TRICASTINE SP	6 585.60	6 646.50	60.90	0.92
61321009 LOCATIONS GROUPES	414.40	353.50	60.90	17.23
61321100 LOCATION MONTELIMAR	7 200.00	7 200.00		
61350000 LOCATIONS MATERIEL SP	390.90	1 463.35	1 072.45	73.29
61350009 LOCATION MATERIEL HEBERG	20.50	64.86	44.36	68.39
61351000 LOCATION VEHICULES	25 849.78	25 852.66	2.88	0.01
61351100 LOCATION MATERIEL API	29 571.60	29 509.44	62.16	0.21
61351109 LOCATION MATERIEL API HEBERG	1 550.67	1 307.90	242.77	18.56
61351400 LOCATION PHOTOCOPIEUR	6 410.15	8 299.16	1 889.01	22.76
61351409 LOCATION PHOTOCOPIEUR HEBERG	336.13	367.83	31.70	8.62
61520000 ENT.REP.BATIMENTS ST PAUL-SERR	1 724.73	1 059.64	665.09	62.77
61520009 ENT-REP BATIMENTS HEBERG	90.44	46.97	43.47	92.55
61521100 ENT REP LOCAUX SERRE-BLANC	553.19		553.19	
61521109 ENT REP MAT FONCT LOC HEBERT	29.01		29.01	
61521200 ENT.MAT.FONCT.LOCAUX ST PAUL	7 621.61	3 021.54	4 600.07	152.24
61521209 ENT.MAT.FONCT.LOCAUX HEBERG	399.66	237.92	161.74	67.98
61521210 ENT REP.MAT.FONCT.LOCAUX SERRE	817.56	2 346.58	1 529.02	65.16
61521219 ZNT REP MAT LOC SERRE BANC HEB	42.87		42.87	
61522000 ENTRETIEN ET REPARATION LOCAUX		7 133.78	7 133.78	100.00
61522009 ENTRETIEN ET REPARATION HEBERG		316.18	316.18	100.00
61551000 ENT.REP.VEHICULES SP	1 447.11	4 300.85	2 853.74	66.35
61551100 ENT-REP. CAR LOCATION	12.00		12.00	
61551400 ENT.REP.MAT.ADMINISTRATIF	17 258.75	16 205.59	1 053.16	6.50
61551409 ENT.MAT.ADMINISTRATIF HEBERG	905.01	718.26	186.75	26.00
61556000 ENT.REP.MAT.CUISINE ST PAUL	11 055.32	528.02	10 527.30	NS
61556009 ENT.REP.MAT.CUISINE HEBERG	579.72	145.52	434.20	298.38
61556100 ENT.REP.MAT CUISINE SERRE BLAN	3 541.74	2 755.30	786.44	28.54
61556109 ENT MAT CUISINE - HEBERG	185.72		185.72	
61561000 MAINTENANCE INST.GAZ SERRE BLA	4 280.91	4 278.69	2.22	0.05
61561009 MAINTENANCE GAZ/CHAUDIERES GRO	18.94	189.64	170.70	90.01
61561100 MAINTENANCE IST GAZ SERRE BLAN	361.27		361.27	
61562000 ABONNT DERATIS-DESINSECT. SERR	383.85	387.40	3.55	0.92
61562001 ABONNT DERATIS.DESINSECT.SERRE	383.85	387.40	3.55	0.92
61562009 ABONNT DERATIS.DESINSECT.HEBER	40.24	34.34	5.90	17.18
61564000 MAINTENANCE INST.ELECTRIQUES S	2 410.35	1 464.15	946.20	64.62
61564009 MAINTENANCE INST.ELECT HEBERG	126.39	64.89	61.50	94.78
61565000 MAINTENANCE PHOTOCOPIEURS	1 783.87		1 783.87	
61566000 CONTRAT MAINTENANCE INF ADM	5 326.86	8 486.57	3 159.71	37.23
61566009 CONTRAT MAINTENANCE INFO HEBER	372.87	376.14	3.27	0.87
61568000 MAINTENANCE ASCENSEURS	996.71	987.12	9.59	0.97
61568009 MAINTENANCE ASCENSEURS HEBERG	52.26	43.75	8.51	19.45
61569000 MAINTENANCE AUTOMATISME PORTAI	605.27	587.53	17.74	3.02
61569009 MAINTENANCE PORTAIL HEBERG	31.74	26.04	5.70	21.89
61610000 MULTIRISQUE BATIMENTS SERRE-BL	3 728.61	3 639.66	88.95	2.44
61610001 MULTIRISQUE BATIMENTS SERRE-BL	4 633.21	4 427.13	206.08	4.65
61610009 MULTIRISQUE BATIMENTS HEBERG	526.17	429.04	97.13	22.64
61611000 ASSURANCE BATIMENTS PIERRELATT	582.73	504.40	78.33	15.53
61630000 ASS.VEHICULES ST PAUL	3 684.30	3 939.29	254.99	6.47
61660000 ASS.RC.COLLECTIVE ST PAUL	676.19	688.10	11.91	1.73
61690000 ASSURANCES ACCIDENT TRAVAIL EL	22 554.01	23 795.19	1 241.18	5.22

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/08/2019 12	Exercice N-1 31/08/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
61810000 DOCUMENTATION GENERALE		290.50	290.50	100.00
61850000 COLLOQUES,SEMINAIRES,STAGES	361.60	2 044.24	1 682.64	82.31
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE HEBERGTE	31 113.02	41 707.30	10 594.28	25.40
62110009 PERSONNEL INTERIMAIRE HEBERGTE	3 133.07	7 656.46	4 523.39	59.08
62140000 PERSONNEL MIS A DISPOSITION DE	203.19		203.19	
62261000 HONORAIRES ADMINISTRATIFS	7 379.49	8 264.26	884.77	10.71
62261009 HONORAIRES ADMIN.HEBERGTE	386.96	366.28	20.68	5.65
62261100 HONORAIRES COMMISSARIAT ST PAU	10 046.99	7 337.20	2 709.79	36.93
62261109 HONORAIRES COMMISSARIAT HEBERG	526.84	325.20	201.64	62.00
62261900 HONORAIRES DIVERS ST PAUL	13 784.29	9 101.96	4 682.33	51.44
62262000 HONORAIRES INTERFACE	5 749.99	3 494.00	2 255.99	64.57
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	1 803.67	789.69	1 013.98	128.40
62310000 ANNONCES-INSERTIONS HEBERGTE	16 613.42	16 350.41	263.01	1.61
62310009 ANNONCES-INSERTIONS HEBERGTE	906.17	707.92	198.25	28.00
62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS	4 706.78	4 575.95	130.83	2.86
62331000 PORTES OUVERTES	895.83	1 104.77	208.94	18.91
62331009 PORTES OUVERTES HEBERGTE	46.98	48.96	1.98	4.04
62370000 PUBLICATIONS	698.00	50.00	648.00	NS
62380000 DIVERS (POURB.,PETITS DON.S..)	2 344.85	2 111.95	232.90	11.03
62422000 TRANSPORT COLLECTIF ELEVES	16 868.39	11 869.89	4 998.50	42.11
62510000 VOYAGES ET DEP.PERS.ST PAUL	3 288.79	3 363.78	74.99	2.23
62515000 FRAIS FORMATION PERSONNEL PRIV	5 282.59	2 037.82	3 244.77	159.23
62515100 FORMATION PROFESSEURS	6 254.30	3 992.81	2 261.49	56.64
62560000 MISSIONS ET RECEPTIONS	8 809.03	3 272.53	5 536.50	169.18
62630000 AFFRANCHISSEMENTS	7 253.46	8 026.69	773.23	9.63
62630009 AFFRANCHISSEMENTS HEBERGTE	447.33	425.90	21.43	5.03
62650001 TELEPHONE-INTERNET-FAX SERRE-	13 305.86	10 540.53	2 765.33	26.24
62650009 TELEPHONE-INTERNET HEBERGTE	707.52	426.23	281.29	65.99
62651000 TELEPHONE-FAX PIERRELATTE		207.37	207.37	100.00
62660000 PARTICIPATION ASP	2 048.12	2 067.06	18.94	0.92
62660009 PARTICIPATION ASP HEBERGTE	128.88	109.94	18.94	17.23
62780000 SERVICE BANCAIRES	5 456.34	4 496.56	959.78	21.34
62780009 SERVICES BANCAIRES HEBERGTE	49.25	234.68	185.43	79.01
62781000 FRAIS CPTÉ CGA	857.04	2 573.41	1 716.37	66.70
62781009 FRAIS CPTÉ CGA HEBERGTE	6.39	134.50	128.11	95.25
62812000 COTISATIONS DDEC	10 513.46	10 653.60	140.14	1.32
62814000 COTISATIONS CNEAP/ANDREAP	26 003.77	26 354.76	350.99	1.33
62815000 COTISATIONS CREAP	3 312.46	3 338.90	26.44	0.79
62818000 AUTRES COTISATIONS HEBERGTE	3 223.41	2 039.80	1 183.61	58.03
62818009 AUTRES COTISATIONS HEBERGTE		12.63	12.63	100.00
62818100 COTISATION FFE	4 000.00	5 000.00	1 000.00	20.00
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>67 373.62</b>	<b>51 370.35</b>	<b>16 003.27</b>	<b>31.15</b>
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	43 519.84	37 802.74	5 717.10	15.12
63110009 TAXE SUR LES SALAIRES HEBERGTE	1 944.86	1 064.51	880.35	82.70
63330000 PARTICIP.FORM. CONTINUE (AUT.O	9 878.31	9 514.26	364.05	3.83
63330009 PARTICIP.FORM. CONTINUE (AUT.O	441.45	267.92	173.53	64.77
63350000 PARTICIP.EMPL.EMPLOI HANDICAPE	2 252.64	897.92	1 354.72	150.87
63512000 TAXES FONCIERES	8 452.55	1 722.19	6 730.36	390.80
63512009 TAXES FONCIERES HEBERGTE	440.45	30.81	409.64	NS
63540000 DROIT D'ENREGIST.ET DE TIMBRES	443.52	70.00	373.52	533.60

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2019 12	31/08/2018 12	Euros	%
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	789 207.57	765 862.37	23 345.20	3.05
64110000 SALAIRES	753 597.38	737 520.25	16 077.13	2.18
64110009 SALAIRES BRUTS HEBERGTE	33 677.51	20 768.28	12 909.23	62.16
64120000 CONGES PAYES	1 080.83	1 810.23	2 891.06	159.71
64125000 EPARGNE TEMPS	3 013.51	5 763.61	2 750.10	47.71
64140000 AVANTAGES EN NATURE	3 040.60	2 787.20	253.40	9.09
64141000 AVANTAGES EN NATURE	3 040.60	2 787.20	253.40	9.09
<b>CHARGES SOCIALES</b>	245 603.95	278 551.46	32 947.51	11.83
64510000 MUTUALITE SOCIALE AGR.	214 109.15	251 257.83	37 148.68	14.79
64510009 COT MSA.HEBERGTE	9 568.32	7 075.32	2 493.00	35.24
64520000 COTISATION MUTUELLE	5 545.52	5 144.49	401.03	7.80
64520009 COT.MUTUELLE HEBERGTE	247.82	144.87	102.95	71.06
64531000 CARCEL PREVOYANCE	9 000.72	7 020.09	1 980.63	28.21
64531009 COT. PREVOYANCE HEBERGTE	402.23	197.68	204.55	103.48
64720000 DOTATION au COMITE D'ENTREPRI	1 575.00	1 517.00	58.00	3.82
64835200 COT.CARCEL ENSEIGNANT	7 555.95	5 927.30	1 628.65	27.48
64880000 CHARGES SOCIALES SUR REMUN. A	902.14	3 353.93	2 451.79	73.10
64932000 REMBOURSEMENT INDEMNITES PREVO	3 302.90	3 087.05	215.85	6.99
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	388 675.95	402 906.52	14 230.57	3.53
68112000 DOTATION AMORT.IMMO CORPORELLE	388 675.95	402 906.52	14 230.57	3.53
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT</b>	10 952.48	34 456.81	23 504.33	68.21
68174000 DOTATIONS PROV.DEP.CREANCES	10 952.48	31 456.81	20 504.33	65.18
68174009 DOTATION PROV CREANCES HEBERGTE		3 000.00	3 000.00	100.00
<b>SUBVENTIONS ACCORDEES PAR L'ASSOCIATION</b>	1 900.00	2 430.00	530.00	21.81
65710000 BOURSES INTERNES	1 900.00	2 430.00	530.00	21.81
<b>AUTRES CHARGES</b>	2 706.34	9 401.99	6 695.65	71.22
65440000 PERTES S/CREANCES EXERC.ANT.	2 698.79	9 180.81	6 482.02	70.60
65800000 CHARGES DIVERS.GESTION COURANT	7.55	221.18	213.63	96.59
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	2 680 385.34	2 714 765.97	34 380.63	1.27
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	25 374.65	13 058.49	38 433.14	294.32
<b>AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES</b>	409.76	465.91	56.15	12.05
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	385.50	442.38	56.88	12.86
76800009 AUT. PRODUITS FINANCIERS HEBER	24.26	23.53	0.73	3.10
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	409.76	465.91	56.15	12.05
<b>INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES</b>	90 039.68	99 123.93	9 084.25	9.16
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS	83 572.03	91 835.30	8 263.27	9.00
66110009 INTERETS EMPRUNTS HEBERGTE	5 258.78	4 884.34	374.44	7.67
66180000 INTERETS DES AUTRES DETTES	1 137.30	2 282.87	1 145.57	50.18
66180009 INTERETS AUTRES DETTES HEBERGTE	71.57	121.42	49.85	41.06
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	90 039.68	99 123.93	9 084.25	9.16
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	89 629.92	98 658.02	9 028.10	9.15

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/08/2019 12	Exercice N-1 31/08/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	64 255.27	111 716.51	47 461.24	42.48
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	7 639.97	20 052.34	12 412.37	61.90
77180000 AUTRES PDTS EXCEPT.DE GEST	74.91	5 922.80	5 847.89	98.74
77200000 PRODUITS/EX ANTERIEUR	7 565.06	14 129.54	6 564.48	46.46
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	28 446.90	40 170.57	11 723.67	29.18
77700000 QUOTE PART SUBV.INVEST.VIREE R	28 446.90	40 170.57	11 723.67	29.18
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	36 086.87	60 222.91	24 136.04	40.08
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	116 927.59	110.42	116 817.17	NS
67110000 INTERETS REMB ANTICIPE EMPRUNT	109 374.68		109 374.68	
67110009 INT REMB ANTICIPE EMPRUNT HEBG	6 882.42		6 882.42	
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	207.49		207.49	
67200000 CHARGES EXCEP. S/EXERC ANTER	463.00	110.42	352.58	319.31
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	116 927.59	110.42	116 817.17	NS
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	80 840.72	60 112.49	140 953.21	234.48
<b>TOTAL PRODUITS</b>	2 742 256.62	2 762 396.30	20 139.68	0.73
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	2 887 352.61	2 814 000.32	73 352.29	2.61
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	145 095.99	51 604.02	93 491.97	181.17
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	145 095.99	51 604.02	93 491.97	181.17

## ANNEXE

### SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	19
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	19
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	19
Permanence ou changement de méthodes	20
Informations générales complémentaires	20
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	22
Etat des amortissements	23
Etat des provisions	24
Etat des échéances des créances et des dettes	25
Evaluation des immobilisations corporelles	25
Evaluation des amortissements	26
Evaluation des créances et des dettes	26
Produits à recevoir	27
Charges à payer	28
Charges et produits constatés d'avance	29
Subventions d'équipement	29
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b>	
Ventilation de l'effectif moyen	31
<b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>	
Dettes garanties par des sûretés réelles	32
Montant des engagements financiers	34
Engagement en matière de pensions et retraites	35
<b>- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES</b>	
Produits et charges exceptionnels	37
Transferts de charges	38
Produits et charges sur exercices antérieurs	39

NA = Non Applicable NS = Non significative

**ANNEXE A LA LIASSE FISCALE**

<b>Ecritures d'inventaires</b>	<b>Débit</b>	<b>Crédit</b>	<b>Montant</b>
<b>COMPTES D'ACTIF</b>			
48600000 CHARGES CONSTATEES D' AVANCE			17 787.78
31/08/2019 REP Reprise Balance	17 787.78		
40980000 FOURNISSEURS-RRR ET AV.NON REC			1 176.00
31/08/2019 REP Reprise Balance	1 176.00		
44112000 SUBV INVEST REGION A RECEVOIR			9 427.60
31/08/2019 REP Reprise Balance	9 427.60		
44112100 SUBV INVEST REGION 2018-2019			356 815.66
31/08/2019 REP Reprise Balance	356 815.66		
46870000 DIVERS PROD.A RECEVOIR ST PAUL			27 839.01
31/08/2019 REP Reprise Balance	27 839.01		
<b>COMPTES DE PASSIF</b>			
48700000 PROD.PERCUS D'AVANCE			11 813.06
31/08/2019 REP Reprise Balance		11 813.06	
40810000 FOURNIS. FACT.NON PARVEN			19 862.67
31/08/2019 OD PROV FACT 31-08-19		2 000.00	
31/08/2019 REP Reprise Balance		17 862.67	
42820000 CONGES PAYES			15 097.90
31/08/2019 REP Reprise Balance		15 097.90	
43820000 C/S CONGES PAYES			6 341.12
31/08/2019 REP Reprise Balance		6 341.12	
43830000 CHARGES/EPARGNE TEMPS			34 322.64
31/08/2019 REP Reprise Balance		34 322.64	

**ANNEXE A LA LIASSE FISCALE**

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
43861000 MSA A PAYER			37 362.89
31/08/2019 REP Reprise Balance		37 362.89	
40841000 FOURNISSEURS IMMO A RECEVOIR			32 789.19
31/08/2019 REP Reprise Balance		32 789.19	
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER			6 061.00
31/08/2019 REP Reprise Balance		6 061.00	

**ANNEXE A LA LIASSE FISCALE**

<b>Ecritures d'inventaires</b>	<b>Débit</b>	<b>Crédit</b>	<b>Montant</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			
67110000 INTERETS REMB ANTICIPE EMPRUNT			109 374.68
31/08/2019 REP Reprise Balance	109 374.68		
67110009 INT REMB ANTICIPE EMPRUNT HEBG			6 882.42
31/08/2019 REP Reprise Balance	6 882.42		
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES			207.49
31/08/2019 OD CA3-CA4 2T 2019		0.39	
31/08/2019 REP Reprise Balance	207.10		
67200000 CHARGES EXCEP. S/EXERC ANTER			463.00
31/08/2019 REP Reprise Balance	463.00		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			
77180000 AUTRES PDTS EXCEPT.DE GEST			74.91
31/08/2019 REP Reprise Balance		74.91	
77200000 PRODUITS/EX ANTERIEUR			7 565.06
31/08/2019 REP Reprise Balance		7 565.06	
77700000 QUOTE PART SUBV.INVEST.VIREE R			28 446.90
31/08/2019 REP Reprise Balance		28 446.90	

## **ANNEXE**

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 0 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 2 705 759.99 Euros et dégagant un excédent de 0 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2018 au 31/08/2019.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

1-Renégociation des emprunts Société Générale :

Remboursement par anticipation des emprunts fait auprès de la Société Générale dont l'origine était le financement de la construction du nouveau Lycée soit un remboursement en capital de 3 651 080 € assorti de pénalités pour remboursement anticipé de 115 336 €

2- Poursuite de la remise en état des locaux :

Investissements sur l'exercice pour la rénovation des interants et la mise en sécurité des locaux soit un budget de l'ordre de 700 000 € dont 450 000 € réalisé au 31/08/2019. Ces travaux font l'objet de Subventions accordées par la Région à hauteur de 400 000 €

3- Nouvel emprunt :

Emprunt de 4 200 000 € accordé par le crédit mutuel pour une durée de 20 ans. Cette enveloppe de financement intègre le remboursement des emprunts Société Générale et les investissements de remise en état des locaux

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

Etat néant

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

#### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

## **ANNEXE**

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

l'épandance des exercices, 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 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 ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

### **Permanence des méthodes**

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

Etat néant

### **Informations générales complémentaires**

Etat néant

**ANNEXE**

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

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

**ANNEXE**

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

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		
Terrains			
Constructions sur sol propre	279 332		
Constructions sur sol d'autrui	4 934 020		10 994
Installations générales agencements aménagements des constructions	205 607		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	100 325		
Installations générales agencements aménagements divers	2 872 063		403 204
Matériel de transport	17 665		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	283 090		96 360
Emballages récupérables et divers	9 500		
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL	8 701 601	510 558
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	35		
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	425		
	TOTAL	460	
	TOTAL GENERAL	8 702 061	510 558

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions sur sol propre				279 332	279 332
Constructions sur sol d'autrui				4 945 014	4 945 014
Installations générales agencements aménagements constr.				205 607	205 607
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				100 325	100 325
Installations générales agencements aménagements divers				3 275 266	3 275 266
Matériel de transport				17 665	17 665
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				379 449	379 449
Emballages récupérables et divers				9 500	9 500
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
	TOTAL			9 212 159	9 212 159
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations				35	35
Autres titres immobilisés					
Prêts, autres immobilisations financières				425	425
	TOTAL			460	460
	TOTAL GENERAL			9 212 619	9 212 619

**ANNEXE**

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

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre	271 804	492		272 296
Constructions sur sol d'autrui	1 539 604	180 080		1 719 684
Installations générales agencements aménagements constr.	195 526	774		196 300
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	69 068	14 382		83 450
Installations générales agencements aménagements divers	641 766	158 124		799 890
Matériel de transport	14 453	1 350		15 803
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	160 991	32 523		193 513
Emballages récupérables et divers	2 185	951		3 136
TOTAL	2 895 397	388 676		3 284 073
TOTAL GENERAL	2 895 397	388 676		3 284 073

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL					
Terrains					
Constructions sur sol propre	492				
Constructions sur sol d'autrui	180 080				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	774				
Instal.techniques matériel outillage indus.	14 382				
Instal.générales agenc.aménag.divers	158 124				
Matériel de transport	1 350				
Matériel de bureau informatique mobilier	32 523				
Emballages récupérables et divers	951				
TOTAL	388 676				
TOTAL GENERAL	388 676				

**ANNEXE**

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

**Etat des provisions**

<b>Provisions pour risques et charges</b>	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions	58 000				58 000
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
<b>TOTAL</b>	<b>58 000</b>				<b>58 000</b>

<b>Provisions pour dépréciation</b>	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	92 290	10 952	18 394		84 848
Autres provisions pour dépréciation					
<b>TOTAL</b>	<b>92 290</b>	<b>10 952</b>	<b>18 394</b>		<b>84 848</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>150 290</b>	<b>10 952</b>	<b>18 394</b>		<b>142 848</b>

<b>Dont dotations et reprises</b>					
d'exploitation		10 952	18 395		
financières					
exceptionnelles					

**ANNEXE**

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

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	425		425
Clients douteux ou litigieux	84 848	84 848	
Autres créances clients	35 530	35 530	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	5 608	5 608	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	366 243	366 243	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	29 015	29 015	
Charges constatées d'avance	17 788	17 788	
<b>TOTAL</b>	<b>539 456</b>	<b>539 031</b>	<b>425</b>
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	4 216 598	242 721	1 017 598	2 956 279
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	76 428	76 428		
Fournisseurs et comptes rattachés	89 500	89 500		
Personnel et comptes rattachés	15 413	15 413		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	83 382	83 382		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	3 603	3 603		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	12 430	12 430		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	190 596	190 596		
Groupe et associés	11 000	11 000		
Autres dettes	8 991	8 991		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	11 813	11 813		
<b>TOTAL</b>	<b>4 719 753</b>	<b>745 876</b>	<b>1 017 598</b>	<b>2 956 279</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 970 982			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 898 036			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

**Evaluation des immobilisations corporelles**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

## **ANNEXE**

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

### **Evaluation des amortissements**

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	15 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	20 à 30 ans
Agenc const sur sol d'autrui	Linéaire	15 à 20 ans
Matériel scolaire	Linéaire	5 ans
Agenc des constructions	Linéaire	5 à 10 ans
Agencement const lycée	Linéaire	10 à 15 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Mob Mat informatique	linéaire	4 à 10 ans

### **Evaluation des créances et des dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## ANNEXE

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

### Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Autres créances	395 258
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	395 258

## ANNEXE

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

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 863
Dettes fiscales et sociales	93 125
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	32 789
Autres dettes	6 061
<b>Total</b>	<b>151 837</b>

## **ANNEXE**

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

### **Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		17 788
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total		17 788
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		11 813
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
Total		11 813

### **Subventions d'équipement**

Subvention Région Rhone Alpes pour la mise aux normes de sécurité et alarme incendie. Investissement financé par crédit bail.

Réintégration de la subvention au prorata des échéances comptabilisées soit sur l'exercice, une réintégration de 11 2331€

**ANNEXE**

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

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**

## **ANNEXE**

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

### **Effectif moyen**

	Personnel salarié
Cadres	13
Agents de maîtrise et techniciens	
Employés	18
Ouvriers	
Total	31

**ANNEXE**

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

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -****Dettes garanties par des sûretés réelles**

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 216 598
Emprunts et dettes financières divers :	
-	
-	
-	
-	
-	
<b>Total</b>	<b>4 216 598</b>

**Détail des dettes garanties par des sûretés réelles**

Emprunt du : SOCIETE GENERALE  
Montant initial de cette garantie : 100 000  
Montant restant dû en capital :  
Date de fin d'échéance de la garantie : 24/12/2017  
Nature de la sûreté réelle : CAUTION  
:

Emprunt du : SOCIETE GENERALE  
Montant initial de cette garantie : 330 000  
Montant restant dû en capital : 29 868  
Date de fin d'échéance de la garantie : 29/09/2020  
Nature de la sûreté réelle : CAUTION  
:

Emprunt du : EMPRUNT CREDIT MUTUEL  
Montant initial de cette garantie : 150 000  
Montant restant dû en capital : 17 983  
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/08/2020  
Nature de la sûreté réelle : CAUTION  
:

Emprunt du : EMPRUNT CREDIT MUTUEL  
Montant initial de cette garantie : 4 200 000  
Montant restant dû en capital : 3 940 899  
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/10/2038  
Nature de la sûreté réelle : CAUTION  
:

Emprunt du : EMPRUNT CREDIT MUTUEL  
Montant initial de cette garantie : 250 000  
Montant restant dû en capital : 227 846  
Date de fin d'échéance de la garantie : 28/02/2033  
Nature de la sûreté réelle : PROVINCE DE FRANCE DES FRERES MARISTES  
:

## **ANNEXE**

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

**ANNEXE**

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

**Engagements financiers****Engagements reçus**

Actions de garanties des administrateurs	
Avals cautions accordés	
EMPRUNT SOCIETE GENERALE 330 000 €	29 869
EMPRUNT CREDIT MUTUEL 150 000 €	17 983
EMPRUNT CREDIT MUTUEL 250 000 €	227 846
EMPRUNT CREDIT MUTUEL 4 200 000 E	3 940 899
Total	4 216 597

**Détail des cautions données**

- 1- Emprunt Societe Générale montant 330 000 €  
Cautionsolidaire du Conseil Régional RHONE ALPES à hauteur de 30,30%  
Cautionsolidaire de la commune de ST PAUL TROIS CHATEAUX à hauteur de 50%  
Cautionsolidaire Association Immobilière LA TRICASTINE à hauteur de 65 000 €
- 3- Emprunt Crédit Mutuel montant 150 000€  
Nantissement d'un placement en capital de 150 000€ par le lycée technique privé LES MANDAILLES 26330 CHATEAUNEUF DE GALAURE.
- 3- Emprunt Crédit Mutuel montant 250 000€  
Cautionsolidaire de Province de France des Frères Maristes à hauteur de 100%
- 4- Emprunt Crédit Mutuel montant 4 200 000 €  
Cautionsolidaire de la Région RHONE ALPES à hauteur de 90%  
Cautionsolidaire de la Commune de ST PAUL TROIS CHATEAUX à hauteur de 10%

**ANNEXE**

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

**Engagement en matière de pensions et retraites**

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			80 702
Complément de retraite pour personnel en activité			
Complément de retraite et indemnités personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité			

Répartition de l'engagement de retraite :

	Engagement hors charges	charges	TOTAL
Cadres	31 013 €	12 405 €	43 418 €
Employés	26 632 €	10 652 €	37 284 €
Total	57 644 €	23 057 €	80 702 €

## **ANNEXE**

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

### **- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**



## ANNEXE

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

### Transferts de charges

Nature	Montant
Remboursement frais Divers	2 943
Remboursement frais impayé familles	979
<b>Total</b>	<b>3 922</b>

**ANNEXE**

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

**Charges et produits sur exercices antérieurs**

Nature	Montant	imputé au compte
<b>Charges</b>		
- Régularisation charges sur Exercices ant	463	672000
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
<b>Total</b>	<b>463</b>	
<b>Produits</b>		
- Honoraires Novaltis	2 523	772000
- Régularisation factures DIB Sécurisation	5 041	772000
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
<b>Total</b>	<b>7 564</b>	