

ECOLE PRIVEE "OR TORAH"

Association d'enseignement privé à but non lucratif - Loi 1901

Siret 782 614 895 00038 - APE 8531Z

2, Avenue Villebois-Mareuil 06000 Nice

COMPTES DE L'EXERCICE CLOS AU 31 AOUT 2019

SOMMAIRE

ETATS FINANCIERS

Bilan

Résultat

ANNEXE

Règles et Méthodes comptables

Etat des immobilisations et amortissements

Etat des provisions

Comptes de régularisation

ETATS FINANCIERS

BILAN

RÉSULTAT

BILAN

ECOLE PRIVEE "OR TORAH" 31 août 2019

ACTIF	VALEURS BRUTES	AMORT- et PROVISIONS	VALEURS NETTES	EXERCICE N-1
ACTIF IMMOBILISÉ				
<i>Immobilisations incorporelles</i>	0	0	0	0
<i>Fonds commercial</i>	0	0	0	0
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>	0	0	0	0
<i>Immobilisations corporelles</i>	533 612	395 907	137 705	141 945
<i>Immobilisations financières</i>	1 040	0	1 040	1 040
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I)	534 652	395 907	138 745	142 985
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
<i>Matières premières, approvisionnements, en cours</i>	0	0	0	0
<i>Marchandises</i>	0	0	0	0
<i>Avances & acomptes versés sur commande</i>	2 152	0	2 152	745
<i>Créances</i>				
<i>Clients et comptes rattachés</i>	13 079	6 159	6 920	5 639
<i>Autres créances</i>	8 963	0	8 963	16 197
<i>Valeurs mobilières de placement</i>	31 211	0	31 211	31 152
<i>Disponibilités</i>	172 327	0	172 327	193 890
<i>Charges constatées d'avance</i>	16 298	0	16 298	12 897
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II)	244 031	6 159	237 872	260 520
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	778 683	402 066	376 618	403 505
PASSIF			EXERCICE N	EXERCICE N-1
CAPITAUX PROPRES				
<i>Capital social ou individuel</i>			0	0
<i>Ecart de réévaluation</i>			0	0
<i>Réserve légale</i>			0	0
<i>Réserve réglementée (dont réserve spéciale des plus values à long term)</i>		0	0	0
<i>Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres d'art originales)</i>		0	242 793	269 676
<i>Report à nouveau</i>			0	
<i>Résultat de l'exercice</i>			-31 226	-26 882
<i>Subvention d'investissement</i>			49 892	48 693
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (I)			261 459	291 486
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)			0	0
DETTES				
<i>Emprunts et dettes assimilées</i>			21 289	14 892
<i>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</i>			17 220	22 434
<i>Fournisseurs et comptes rattachés</i>			42 962	16 341
<i>Dettes fiscales et sociales</i>			26 487	48 773
<i>Autres dettes (dont comptes courants d'associés)</i>		0	2 643	4 180
Produits constatés d'avance			4 558	5 400
TOTAL DES DETTES et PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE (III)			115 158	112 019
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)			376 618	403 505

RÉSULTAT DE L'EXERCICE

ECOLE PRIVEE "OR TORAH" Période du 1 septembre 2018 au 31 août 2019

Rubriques	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N/N-1	
<i>Ventes de marchandises</i>	3 488	5 077	-1 589	-31%
<i>Production vendue de biens</i>	0	0	0	0%
<i>Production vendue de services</i>	782 529	803 296	-20 767	-3%
Chiffres d'affaires nets	786 017	808 373	-22 356	-3%
<i>Production stockée</i>	0	0	0	0%
<i>Production immobilisée</i>	0	0	0	0%
<i>Subvention d'exploitation</i>	37 896	31 440	6 456	21%
<i>Reprises sur provisions,transferts de charges</i>			0	0%
<i>Autres produits</i>	85 790	96 633	-10 844	-11%
PRODUITS D'EXPLOITATION	909 703	936 447	-26 744	-3%
<i>Achats de marchandises (y compris droits de douane)</i>	3 084	4 789	-1 705	-36%
<i>Variation de stock (marchandises)</i>	0	0	0	0%
<i>Achat de matières premières et autres approvisionnements</i>	75 199	69 698	5 501	8%
<i>Variation de stock (matières premières et approvisionnements)</i>	0	0	0	0%
<i>Autres achats et charges externes (3)</i>	211 465	177 785	33 680	19%
<i>Impôts, taxes et versements assimilés</i>	16 997	21 162	-4 165	-20%
<i>Rémunérations du personnel</i>	455 837	491 086	-35 249	-7%
<i>Charges sociales</i>	144 342	169 828	-25 486	-15%
<i>Dotations aux amortissements</i>	31 715	28 479	3 236	11%
<i>Dotations aux provisions</i>	3 496	0	3 496	0%
<i>Autres charges</i>	18 437	10 902	7 536	69%
CHARGES D'EXPLOITATION	960 573	973 729	-13 156	-1%
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-50 870	-37 282	-13 588	36%
<i>Produits financiers</i>	2 090	1 371	718	52%
<i>Produits exceptionnels</i>	20 669	9 302	11 367	122%
<i>Charges financières</i>	77	153	-76	-50%
<i>Charges exceptionnelles</i>	3 037	120	2 917	0%
<i>Impôts sur les bénéfices</i>	0	0	0	0%
2 - RÉSULTAT COMPTABLE	-31 226	-26 882	-4 344	16%

BILAN

ECOLE PRIVEE "OR TORAH" 31 août 2019

ACTIF	VALEURS BRUTES	AMORT- et PROVISIONS	VALEURS NETTES	EXERCICE N-1
ACTIF IMMOBILISÉ				
<i>Immobilisations incorporelles</i>	0	0	0	0
<i>Fonds commercial</i>	0	0	0	0
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>	0	0	0	0
<i>Immobilisations corporelles</i>	533 612	395 907	137 705	141 945
<i>Immobilisations financières</i>	1 040	0	1 040	1 040
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I)	534 652	395 907	138 745	142 985
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
<i>Matières premières, approvisionnements, en cours</i>	0	0	0	0
<i>Marchandises</i>	0	0	0	0
<i>Avances & acomptes versés sur commande</i>	2 152	0	2 152	745
<i>Créances</i>				
<i>Clients et comptes rattachés</i>	13 079	6 159	6 920	5 639
<i>Autres créances</i>	8 963	0	8 963	16 197
<i>Valeurs mobilières de placement</i>	31 211	0	31 211	31 152
<i>Disponibilités</i>	172 327	0	172 327	193 890
<i>Charges constatées d'avance</i>	16 298	0	16 298	12 897
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II)	244 031	6 159	237 872	260 520
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	778 683	402 066	376 618	403 505
PASSIF			EXERCICE N	EXERCICE N-1
CAPITAUX PROPRES				
<i>Capital social ou individuel</i>			0	0
<i>Ecart de réévaluation</i>			0	0
<i>Réserve légale</i>			0	0
<i>Réserve réglementée (dont réserve spéciale des plus values à long term)</i>		0	0	0
<i>Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres d'art originales)</i>		0	242 793	269 676
<i>Report à nouveau</i>			0	
<i>Résultat de l'exercice</i>			-31 226	-26 882
<i>Subvention d'investissement</i>			49 892	48 693
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (I)			261 459	291 486
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)			0	0
DETTES				
<i>Emprunts et dettes assimilées</i>			21 289	14 892
<i>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</i>			17 220	22 434
<i>Fournisseurs et comptes rattachés</i>			42 962	16 341
<i>Dettes fiscales et sociales</i>			26 487	48 773
<i>Autres dettes (dont comptes courants d'associés)</i>		0	2 643	4 180
Produits constatés d'avance			4 558	5 400
TOTAL DES DETTES et PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE (III)			115 158	112 019
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)			376 618	403 505

RÈGLES ET MÉTHODES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos au 31 Août 2019, dont le total est de 376 618 €

et au compte de résultat de l'exercice, qui fait apparaître une perte nette de 26 882 €

La durée de l'exercice est de douze mois, recouvrant la période du 1er Septembre 2018

31 Août 2019.

Les notes n°1 à 12 , ci-après présentées, font partie intégrante des comptes annuels.

NOTE 1- RÈGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- 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.

A) IMMOBILISATIONS

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou bien à leur coût de production.

B) AMORTISSEMENTS

Les amortissements sont calculés en fonction de la durée de vie prévue comme indiqué dans le tableau ci-dessous.

	(en mode linéaire)
Construction & agencements des construc.	10 à 20 ans en mode linéaire
Matériel et outillage industriel	5 ans en linéaire
Installations générales, agencement, aménagement	5 à 10 ans en linéaire
Matériel de bureau et mobilier	3 à 5 ans en linéaire

C) STOCKS ET EN COURS

Non applicable.

Les denrées alimentaires et fournitures scolaires non consommées au 31 Août 2019 ont été enregistrées

en charges constatées d'avance.

D) CRÉANCES

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

E) SUBVENTIONS REGLEMENTEES

Les subventions d'investissements reçues sont enregistrées au bilan au poste des subventions règlementées. L'amortissement de la subvention se fait par rapport aux dotations aux amortissements des investissements financés et au coût de revient de l'investissement financé.

NOTE 2- ETAT DES IMMOBILISATIONS

Voir état ci-joint.

NOTE 3- ETAT DES AMORTISSEMENTS

Voir état ci-joint.

NOTE 4- ETAT DES PROVISIONS

Voir état ci-joint.

NOTE 5- ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Créances clients: 13 079,24 voir état ci-joint.

Créances à - d'un an: 21 322,11

Créances à + d'un an: 720,00

Dettes à - d'un an: 70 099,11

Dettes à + d'un an: 1 992,70

NOTE 6- COMPTES DE REGULARISATION

Voir état ci-joint.

NOTE 7- DETAIL DES PARTICIPATIONS DE L'ETAT ET DES COLLECTIVITES

Forfaits d'externat

254 771

<i>Dont forfait externat. Inspection académique. Conseil général.</i>	108 744
<i>Dont forfait communal</i>	146 027
	<hr/>
	254 771

NOTE 8- DETAIL DES SUBVENTIONS

37896

Subventions Etat. Département des A.M	12773
Autres subventions	25123
	<hr/>
	37896
Autres (inclus dans le poste "autres produits" dons, troncs , Opcalia formation professionnelle)	
	85 790
<i>Dont Dons</i>	38997
<i>Dont Asp - contrats aidés cui-cae</i>	7224
<i>Dont autres produits</i>	39569
	<hr/>
	85790

NOTE 9- INFORMATIONS DIVERSES

1- La composition des produits exceptionnels est la suivante : 20669

--> quote-part de subvention virée au résultat	11020
--> divers (solde dettes fournisseurs, créances clients...)	177
--> Reprises provisions sur charges à payer et régularisations diverses antérieures.	9472
	<hr/>
	20669

2- La composition des charges exceptionnelles est la suivante : 1 816

--> divers (solde créances clients, fournisseurs)	23
--> Reprises provisions sur charges à payer antérieures	1 793
	1 816

NOTE 10- EFFECTIF

L'effectif du personnel employé, en poste à la clôture de l'exercice a été de 23 salariés (temps plein et temps partiel).

NOTE 11 - ENGAGEMENTS HORS BILAN

1- Engagements donnés: Il n'y a pas eu de provision pour le départ des salariés à la retraite car la provision est non significative.

2- Engagements reçus:

Mairie de Nice: Convention signée pour 3 ans à compter du 1/09/2018.

- Forfait communal : 1 146 euros par enfant, pour les écoles maternelles de Nice, 900 euros par enfant pour les écoles primaires de Nice

- Participation informatique: A cette participation s'ajoute 7 euros par enfant au titre de l'aide au renouvellement du parc informatique.

- Participation à la restauration scolaire: 0,675 euros par repas consommés pour les élèves Niçois

Département des A.M: Convention relative à une aide financière d'investissement d'un montant de 9 840 euros.

Etat et Département des A.M.

Etat: le contrat d'association signé entre l'école et l'Etat, engage l'Académie de Nice et le Département des Alpes Maritimes au versements des forfaits d'externat. Les montants attribués sont calculés en fonction des effectifs et taux par arrêté ministériel et par l'Assemblée départementale lors du vote de son budget.

NOTE 12- HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COMPTES

6000

6000

IMMOBILISATIONS et AMORTISSEMENTS

ECOLE PRIVEE "OR TORAH" 1 septembre 2018 au 31 août 2019

	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale
					Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
<i>Fonds commercial</i>	0	0	0	0	0
<i>Autres postes d'immobilisations incorporelles</i>	0	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0	0	0	0	0
<i>Terrains</i>	0	0	0	0	0
<i>Constructions installations techniques, matériel et outillage industriel</i>	96 707	0	0	96 707	0
<i>installations générales, agencements, aménagements divers</i>	37 194	1 088	4 540	33 742	0
<i>Matériel de transport</i>	343 664	4 227	0	347 891	0
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	31 891	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	509 456	28 696	4 540	533 612	0
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 040	0	0	1 040	0
TOTAL GÉNÉRAL	510 496	28 696	4 540	534 652	0

AMORTISSEMENTS	Au début de l'ex.	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'ex.
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0	0	0	0
<i>Terrains</i>	0	0	0	0
<i>Constructions installations techniques, matériel et outillage industriel</i>	66 287	5 954	0	72 242
<i>installations générales, agencements, aménagements divers</i>	36 667	531	1 067	36 131
<i>Matériel de transport</i>	252 111	16 257	2 252	266 116
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	367 511	31 715	3 319	395 907
TOTAL GÉNÉRAL	367 511	31 715	3 319	395 907

ECOLE PRIVEE "OR TORAH"

Association d'enseignement privé à but non lucratif - Loi 1901

Siret 782 614 895 00038 - APE 8531Z

2, Avenue Villebois-Mareuil 06000 Nice

COMPTES DE L'EXERCICE CLOS AU 31 AOUT 2019

ETAT DES PROVISIONS

ECOLE PRIVEE "OR TORAH" 1 septembre 2018 au 31 août 2019

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'ex-	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'ex-
<i>Amortissements dérogatoires</i>	0	0	0	0
<i>Autres provisions réglementées</i>		0	0	0
TOTAL PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	0	0	0	0
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0	0	0	0
<i>Prov- pour dépréciation sur immobilisations</i>	0		0	0
<i>Prov- pour dépréciation sur stoks et en cours</i>	0	0	0	0
<i>Prov- pour dépréciation sur comptes clients</i>	2 663	3 496	0	6 159
<i>Autres provisions pour dépréciations</i>	0	0	0	0
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATIONS	2 663	3 496	0	6 159
TOTAL	2 663	3 496	0	6 159

COMPTES DE RÉGULARISATION

ECOLE PRIVEE "OR TORAH" 1 septembre 2018 au 31 août 2019

PRODUITS À RECEVOIR	<i>Montants</i>
<i>Créances rattachées à des participations</i>	0
<i>Créances clients et comptes rattachés</i>	
<i>Etat, produits à recevoir</i>	0
<i>Autres créances</i>	7 899
<i>Valeurs mobilières de placement</i>	540
<i>Disponibilités</i>	900
TOTAL PRODUITS À RECEVOIR	9 339

CHARGES À PAYER	<i>Montants</i>
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</i>	
<i>Emprunts et dettes financières divers</i>	
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	25 325
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	5 806
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>	
<i>Autres dettes</i>	0
TOTAL CHARGES À PAYER	31 131

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	<i>Montants</i>
<i>Achats produits alimentaires, d'entretien et fournitures scolaires consommés sur exercice 2019/2020</i>	7 243
<i>Quote part assurances exercice 2019/2020</i>	3 909
<i>Quote part maintenances exercice 2019/2020</i>	1 852
<i>Quote part locations exercice 2019/2020</i>	1 851
<i>Quote part conso.diverses exercice 2019/2020</i>	322
<i>Quote part médecine du travail exercice 2019/2020</i>	1 122
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	16 298

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	<i>Montants</i>
<i>Subventions Etat: crédits pédagogiques 2019</i>	312,98
<i>Subventions Conseil Général :Transports périscolaires 09/2019 à 12/2019</i>	3966,68
<i>Asp - Contrats aidés : indû 05/19</i>	278,17
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	4 558

DÉTAIL DES COMPTES

ECOLE PRIVEE "OR TORAH"

2, Avenue Villebois Mareuil

6000 NICE

1 septembre 2018 - 31 août 2019

DETAIL DES COMPTES : BILAN -ACTIF 31/08/2019

ECOLE PRIVEE "OR TORAH"

2 avenue Villebois Mareuil 06000 Nice

RUBRIQUES FISCALES	Ex N	Ex N-1	Ecart N/N-1
28 Immobilisations corporelles	533 611,95	509 456	24 156
213500 Agencements Constructions	96 706,54	96 707	0
215000 Installations techniques. Matériel et Outillage	37 215,70	37 194	21
218100 Agencts. Aménagements. Installations générales	344 417,51	343 664	753
218300 Matériel de bureau et informatique	895,00	895	0
218310 Matériel pédagogique	11 315,94	10 537	778
218400 Mobiler	43 061,26	20 459	22 602
Autres immobilisations financières	1 040,00	1 040	
275500 Cautionnements versés	1 040,00	1 040	0
16 Am/Prov sur immobilisations incorporelles	0,00	0	0
280500 Amort brevets et licences	0,00	0	0
30 Am/Prov sur immobilisations corporelles	395 906,54	367 511	28 396
281350 Amort agencements constructions	72 241,60	66 287	5 954
281500 Amort installations techniques.Matériel et Outillage	36 130,99	36 667	-536
281810 Amort agencts. Aménagements. Installations générales	266 115,96	252 111	14 005
281830 Amrt matériel de bureau et informatique	517,11	219	298
281831 Amort matériel pédagogique	5 478,11	3 343	2 135
281840 Amort mobilier	15 422,77	8 884	6 539
64 Avances et acomptes versés sur commandes	2 152,49	745	1 407
409100 Fournisseurs - avances et acomptes versés	2 152,49	745	1 407
409800 Fournisseurs - rabais remises à obtenir, avoirs nons reçus	0,00	0	0
68 Créances: Clients et comptes rattachés	13 079,24	8 302	4 777
411000 Centralisation Clients	6 920,24	5 639	1 282
416000 Clients douteux ou litigieux	6 159,00	2 663	3 496
70 Am/Prov sur Créances : Clients et comptes rattachés	6 159,00	2 663	3 496
491000 Provision pour dépréciation des comptes clients	6 159,00	2 663	3 496
72 Autres Créances	8 962,87	16 197	-7 234
421080 Personnel - août 2018	0,00	28	-28
425000 Personnel - avances et acomptes	600,00	750	-150
437220 Repam Mutuelle - avance	463,87	472	-8
441740 Mairie - participations et subv à recevoir	0,00	272	-272
468700 Divers - produits à recevoir	7 899,00	14 675	-6 776
74 Am/Prov sur Créances:Comptes débiteurs	0,00	0	0
496000 Provision pour dépréciation des comptes débiteurs	0,00	0	0
80 Valeurs mobilières de placement	31 210,93	31 152	
508100 Valeurs mobilières - Sicav et fonds communs	670,93	612	59
508101 Compte à terme - 60730946432/0001	10 000,00	10 000	0
508102 Compte à terme - 60730946432/0002	10 000,00	10 000	0
508103 Compte à terme - 60730946432/0003	10 000,00	10 000	0
508800 Intérêts courus sur autres valeurs mobilières de placemen	540,00	540	0
84 Disponibilités	172 327,16	193 890	-21 563
512000 Bpca Epi - 20021041028	1 067,22	1 265	-198
512100 Bpca - 20021040803	0,00	0	0
512300 Bpca - 60221161805	1 030,94	576	455
517810 Bpca - Livret A	5 882,50	76 500	-70 618
517811 Bpca - Livret Fidélis	163 398,56	114 900	48 499
518700 Intérêts courus à recevoir	900,00	460	440

DETAIL DES COMPTES : BILAN -ACTIF 31/08/2019

ECOLE PRIVEE "OR TORAH"

2 avenue Villebois Mareuil 06000 Nice

RUBRIQUES FISCALES	Ex N	Ex N	Ecart N/N-1
531000 Caisse principale	47,94	188	-140
92 Charges constatées d'avance	16 298,49	12 897	3 402
486000 Charges constatées d'avance	16 298,49	12 897	3 402

DETAIL DES COMPTES : BILAN -PASSIF 31/08/2019

ECOLE PRIVEE "OR TORAH"

2 avenue Villebois Mareuil 06000 Nice

RUBRIQUES FISCALES	Ex N	Ex N-1	Ecart N/N-1
132 Autres réserves	242 793,07	269 676	-26 882
106800 Autres réserves	242 793,07	269 676	-26 882
134 Report à nouveau	0,00	0	0
136 Résultat de l'exercice	-31 226,01	-26 882	-4 344
Subventions d'investissement	49 892,20	48 693	1 199
131800 Autres subventions d'investissement	49 892,20	48 693	1 199
156 Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	21 198,57	14 892	6 307
512100 Bpca - 20021040803	21 198,57	14 892	6 307
Emprunts et dettes financières diverses	90,00	0	90
165500 Cautionnements reçus	90,00	0	90
164 Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	17 220,12	22 434	-5 214
419100 Avances et acomptes clients	17 220,12	22 434	-5 214
166 Fournisseurs et comptes rattachés	42 961,80	16 341	26 621
401000 Centralisation Fournisseurs	17 637,01	12 413	5 224
408000 Fournisseurs - factures non parvenues	25 324,79	3 928	21 397
Dettes fiscales et sociales	26 487,31	48 773	-22 285
427000 Personnel - oppositions	1 248,14	0	1 248
428200 Personnel - Dettes provisionnées pour congés payés	0,00	1 758	-1 758
428800 Personnel - compléments appointements à payer	0,00	9 274	-9 274
431000 Urssaf et Pôle emploi	13 855,32	15 475	-1 620
437200 Klésia Prévoyance	308,62	160	149
437210 Uniprévoyance - personnel sous contrat d'Etat	719,79	562	158
437300 Caisse retraite - Humanis	3 234,52	3 986	-751
438200 Organismes sociaux - charges sociales sur congés payés	0,00	1 054	-1 054
441912 Région - avances sur participations	0,00	6 843	-6 843
442100 Etat - P.A.S	873,17	0	873
447100 Taxe sur les salaires	441,69	620	-178
448600 Etat - charges à payer	5 806,06	9 042	-3 236
Autres dettes	2 642,70	4 180	-1 538
467000 Crédoeurs divers	2 642,70	3 920	-1 278
468600 Divers - charges à payer	0,00	260	-260
174 Produits constatés d'avance	4 557,83	5 400	-842
487000 Produits constatés d'avance	278,17	4 967	-4 689
487300 Participation Etat et collectivités constatées d'avance	4 279,66	433	3 846

DETAIL DES COMPTES : RESULTAT 31/08/2019

ECOLE PRIVEE "OR TORAH"

2 avenue Villebois Mareuil 06000 Nice

RUBRIQUES FISCALES	Ex N	Ex N	Ecart N/N-1
Ventes de marchandises	3 488,00	5 077,00	- 1 589
707300 Cession de fournitures enseignements	3 488,00	5 077,00	- 1 589
218 Services vendus	782 529,04	803 296,00	- 20 767
706000 Familles - frais inscription	2 400,00	2 250,00	150
706100 Familles - restauration	205 689,00	213 999,00	- 8 310
706200 Familles - enseignement Ganon	28 116,00	28 328,00	- 212
706210 Familles - enseignement Ganon Mi temps	1 353,00	4 945,00	- 3 592
706300 Familles - enseignement Maternelle	89 562,00	77 595,00	11 967
706400 Familles - enseignement Primaire	193 751,00	195 994,00	- 2 243
706500 Familles - enseignement Collège	160 071,00	184 524,00	- 24 453
706611 Etat - Forfait externat	63 895,57	71 073,70	- 7 178
706631 Département des AM- Forfait externat	44 848,00	53 595,00	- 8 747
706641 Mairie Nice - Forfait communal	146 027,30	141 976,40	4 051
708100 Repas cédés au personnel	72,00	60,00	12
708200 Entrées du Gala	0,00	1 855,00	- 1 855
708210 Prestations annexes - assurances scolaires	36,00	48,00	- 12
708220 Prestations annexes - sorties scolaires	17 725,50	7 807,50	9 918
708230 Prestations annexes - activités sportives	5 124,00	4 613,00	511
708270 Prestations annexes - bibliothèque	1 047,00	927,00	120
708290 Prestations annexes - halte garderie	8 477,00	7 945,00	532
709000 Familles - réductions inscriptions	-500,00	-150,00	- 350
709100 Familles - réductions restauration	-28 564,67	-25 606,35	- 2 958
709200 Familles - réductions Ganon	-2 511,00	-3 894,00	1 383
709210 Familles - réductions Ganon mi temps	-184,00	-324,00	140
709300 Familles - réductions Maternelle	-25 065,50	-22 558,85	- 2 507
709400 Familles - réductions Primaire	-64 918,16	-73 258,40	8 340
709500 Familles - réductions Collège	-63 922,00	-68 448,00	4 526
226 Subventions d'exploitation reçues	37 896,33	31 440,34	6 456
741000 Subventions Etat - crédits pédagogiques collège	433,33	1 859,34	- 1 426
743010 Subventions Département des AM - transports collège	2 940,00	2 500,00	440
743020 Subventions Département des AM - eps collège	9 400,00	9 400,00	-
743030 Subventions Département des AM - divers	0,00	120,00	- 120
748000 Autres subventions	25 123,00	17 561,00	7 562
230 Autres Produits	85 789,50	96 633,34	- 10 844
754000 Dons manuels	37 666,51	32 084,95	5 582
754100 Collectes	0,00	3 390,00	- 3 390
754300 Dons bibliothèque	1 290,00	3 890,00	- 2 600
754400 Troncs	40,00	1 005,44	- 965
758840 Asp - contrats aidés	7 224,34	23 153,86	- 15 930
758850 Produits de manifestations diverses	0,00	990,00	- 990
781740 Reprises sur provisions créances	0,00	2 124,47	- 2 124
791000 Transferts de consommations et services	0,00	771,00	- 771
791110 Transferts de charges - coopérative scolaire	16 330,50	16 119,00	212
791120 Transferts de charges - divers	15 643,15	4 697,62	10 946
791130 Transferts de charges - sécurité	7 595,00	8 407,00	- 812
Achats de marchandises	3 084,00	4 788,84	- 1 705
607300 Achats de marchandises pour cession	3 084,00	4 788,84	- 1 705
238 Achats matières premières et autres approvisionnements	75 199,39	69 698,19	5 501
601100 Achats alimentaires - restauration	75 199,39	69 698,19	5 501
242 Autres charges externes	211 465,29	177 784,99	33 680
604830 Prestations de services - sports	4 786,00	4 189,00	597
604870 Prestations de services - loisirs	32 488,03	12 576,30	19 912
606000 Achats fournitures consommables	1 362,35	1 448,37	- 86
606100 Eau	2 979,00	2 156,52	822
606101 Edf - bâtiment principal	9 989,36	9 662,82	327
606102 Edf - conciergerie	1 448,79	1 512,17	- 63

DETAIL DES COMPTES : RESULTAT 31/08/2019

ECOLE PRIVEE "OR TORAH"

2 avenue Villebois Mareuil 06000 Nice

RUBRIQUES FISCALES	Ex N	Ex N-1	Ecart N/N-1
606103 Gdf	10 942	7 338,06	
606300 Fournitures entretien et petit équipement	10 277,04	9 600,29	677
606310 Fournitures de vaisselle	634,93	170,20	465
606320 Petit équipement des classes	696,61	2 514,99	- 1 818
606400 Fournitures et petit matériel de bureau	2 039,49	2 530,77	- 491
606420 Fournitures et petit matériel informatique	2 988,07	1 604,78	1 383
606800 Fournitures pédagogiques	2 068,85	1 280,21	789
606810 Fournitures livres scolaires	590,11	2 265,04	- 1 675
606820 Fournitures coopérative scolaire	13 537,47	11 791,47	1 746
606830 Fournitures et petit matériel laboratoire	0,00	1 265,16	- 1 265
611000 Sous traitance générale	96,38	118,30	- 22
611120 Sous traitance - interventions cours	6 334,00	0,00	6 334
613500 Locations mobilières - Lixxbail	6 436,80	10 585,80	- 4 149
613510 Locations mobilières - Algéco	8 412,16	7 246,00	1 166
613520 Locations mobilières - télésurveillance Stanley	3 690,32	3 619,78	71
613530 Locations mobilières diverses	742,93	502,00	241
615200 Entretiens et réparations biens immobiliers	20 165,91	15 729,79	4 436
615500 Entretiens et réparations biens mobiliers	1 876,60	2 093,00	- 216
615600 Maintenance générale	7 822,13	8 040,09	- 218
615610 Maintenance - Konica Minolta copieurs	2 734,39	4 622,88	- 1 888
616000 Primes d'assurances	11 648,31	11 316,98	331
618100 Documentation générale. Bibliothèque	1 714,94	1 600,81	114
618500 Frais de colloques,séminaires,conférences	9 107,87	9 224,41	- 117
622600 Honoraires	11 000,00	1 816,00	9 184
622700 Frais actes et contentieux	2,82	0,00	3
623100 Annonces et insertions	500,00	400,00	100
623200 Manifestations et expositions	591,91	4 508,83	- 3 917
623400 Cadeaux clients	495,56	1 681,00	- 1 185
623800 Divers pourboires et dons	0,00	320,00	- 320
624100 Transport sur achats	974,22	388,15	586
624200 Transport des élèves	14 049,00	10 910,00	3 139
625000 Voyages et déplacements	379,81	1 946,53	- 1 567
625300 Frais de Gala	0,00	3 408,38	- 3 408
625600 Missions	240,00	270,00	- 30
625700 Réceptions	643,51	367,50	276
626000 Frais postaux	898,43	1 046,94	- 149
626110 Internet	630,67	576,00	55
626112 Frais télécom - 04.93.53.44.43 fax + ligne	347,60	429,83	- 82
626113 Frais télécom - 04.93.53.43.42 standard	953,24	1 032,13	- 79
626114 Frais télécom - 06.10.43.81.10 direction	378,12	774,59	- 396
626115 Frais télécom - 07.78.81.05.23 standard	868,50	470,39	398
627000 Services bancaires et assimilés	771,17	594,33	177
628000 Cotisations	130,00	238,40	- 108
244 Impôts, taxes et versements assimilés	16 996,62	21 162,02	-4 165
631100 Taxe sur les salaires	9 614,12	13 605,75	-3 992
633300 Participation des employeurs à la formation professionnelle	4 907,42	5 097,65	- 190
637800 Autres taxes diverses (autres organismes)	2 475,08	2 458,62	16
250 Rémunération du personnel	455 837,23	491 086,22	- 35 249
641100 Salaires et appointements	450 329,12	481 338,31	- 31 009
641200 Congés payés	0,00	1 757,81	- 1 758
641400 Indemnités et avantages divers (indemnités journalières)	1 283,52	-1 283,52	2 567
641410 Indemnités départ à la retraite	2 293,63	0,00	2 294
641480 Indemnités licenciement	1 930,96	0,00	1 931
641480 Indemnités diverses	0,00	9 273,62	- 9 274
252 Charges Sociales	144 342,13	169 828,23	- 25 486
645100 Cotisations Urssaf et Pôle emploi	108 321,98	126 849,26	- 18 527

DETAIL DES COMPTES : RESULTAT 31/08/2019

ECOLE PRIVEE "OR TORAH"

2 avenue Villebois Mareuil 06000 Nice

RUBRIQUES FISCALES	Ex N	Ex N-1	Ecart N/N-1
645200 Cotisations Repam Mutuelle	3 150,40	3 287,12	- 137
645300 Cotisations Humanis Retraite	24 169	31 696	
645320 Cotisations Klésia Prévoyance cadres	1 818,35	1 876,29	- 58
647120 Autres charges sociales - remboursement transport	379,07	243,50	136
647500 Médecine du travail	2 244,00	2 442,00	- 198
648300 Charges des enseignants sous contrat avec l'Etat	4 259,05	3 434,06	825
254 Dotations aux amortissements	31 715,23	28 479,13	3 236
681120 Dotations aux amortissements - imm corporelles	31 715,23	28 479,13	3 236
256 Dotations aux provisions	3 495,72	-	3 496
681740 Dotations aux provisions créances	3 495,72	-	3 496
262 Autres Charges	18 437,43	10 901,70	7 536
651000 Redevances, brevets, licences et droits	136,95	161,70	- 25
654000 Pertes sur créances irrécouvrables de l'exercice	11 957,20	460,00	11 497
654100 Pertes sur créances irrécouvrables sur ex. antérieurs	1 943,28	2 880,00	- 937
657800 Subventions accordées - Dons divers	4 400,00	7 400,00	- 3 000
294 Charges financières	77,28	153,15	- 76
661600 Intérêts bancaires	-	93,40	- 93
666000 Pertes de change	77,28	59,75	18
Produits financiers	2 089,62	1 371,18	- 43
764000 Revenus des valeurs mobilières de placements	868,56	880,00	- 11
766000 Gains de change	-	31,18	- 31
768000 Autres produits financiers	1 221,06	460,00	761
290 Produits exceptionnels	20 668,68	9 301,53	11 367
771000 Produits exceptionnels sur opérations de gestion	177,28	157,28	20
772000 Produits sur exercices antérieurs	9 471,73	469,68	9 002
777000 Quote-part subventions d'investissements virée au cpte de résultat	11 019,67	8 674,57	2 345
300 Charges exceptionnelles	3 036,86	119,80	2 917
671000 Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	22,72	119,80	- 97
672000 Charges exceptionnelles sur exercices antérieurs	1 793,32	-	1 793
675000 Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés	1 220,82	-	1 221