



**ASSOCIATION OGEC LA
JOLIVERIE**

141 route de Clisson
BP 43229
44232 ST SEBASTIEN/LOIRE CEDEX

Comptes annuels
du 01/09/2019 au 31/08/2020

Sommaire

Compte rendu de travaux _____	3
Bilan association _____	6
Compte de résultat association _____	10
Annexe aux comptes annuels _____	13
Bilan association détaillé _____	27
Compte de résultat association détaillé _____	35
Soldes intermédiaires de gestion _____	43
Soldes intermédiaires de gestion détaillés _____	45
Tableau de Financement _____	52

Compte rendu de travaux



Experts-Comptables
Commissaires aux Comptes

3, chemin du Pressoir Chênaie
BP 58 604
44186 NANTES Cedex 4

Compte rendu de travaux

du professionnel de l'expertise comptable

COMPTE RENDU DE TRAVAUX

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'ASSOCIATION OGECLA JOLIVERIE relatifs à l'exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	37 801 234	Euros
Chiffre d'affaires	6 302 489	Euros
Résultat net comptable	590 514	Euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

Fait à Nantes
Le 5 janvier 2021

Vincent GOLDIE

Bilan association

Bilan association

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/08/2019 (12 mois)
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	31 624	31 624		928
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 083 834	380 705	703 130	726 562
Constructions	35 201 826	21 485 653	13 716 173	12 680 789
Installations techniques, matériel et outillage industriels	19 450 320	16 006 717	3 443 603	3 663 950
Autres immobilisations corporelles	11 672 143	8 169 969	3 502 173	3 745 148
Immobilisations grevées de droit				
Immobilisations en cours	1 191 037		1 191 037	1 208 104
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations	52 000		52 000	52 000
Créances rattachées à des participations	4 977 281		4 977 281	5 198 236
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	8 376		8 376	4 876
TOTAL (I)	73 668 441	46 074 667	27 593 774	27 280 593
Stocks en cours				
Matières premières, approvisionnements	40 682		40 682	40 896
En-cours de production de biens et services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	39 340		39 340	27 564
Créances usagers et comptes rattachés	1 431 014	109 606	1 321 408	454 435
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs	14 472		14 472	
. Personnel	402		402	267
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
. Autres	1 525 750		1 525 750	473 618
Valeurs mobilières de placement	662 310		662 310	653 939
Disponibilités	6 228 309		6 228 309	9 827 016
Instruments de trésorerie				
Charges constatées d'avance	374 788		374 788	374 418
TOTAL (II)	10 317 067	109 606	10 207 460	11 852 152
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF	83 985 508	46 184 273	37 801 234	39 132 745

Bilan association (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2019 (12 mois)
Fonds associatifs et réserves		
Fonds propres		
. Fonds associatifs sans droit de reprise		15 185 743
. Ecarts de réévaluation		
. Réserves		14 950 650
. Report à nouveau	15 362 348	-4 613 399
. Résultat de l'exercice	590 514	-300 881
Autres fonds associatifs		
. Fonds associatifs avec droit de reprise		
. Apports		
. Legs et donations		
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs		942 067
. Ecarts de réévaluation		
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	14 120 948	3 713 845
. Provisions réglementées		
. Droits des propriétaires (commodat)		
TOTAL (I)	30 073 809	29 878 025
Provisions pour risques et charges	656 712	620 953
TOTAL (II)	656 712	620 953
Fonds dédiés		
. Sur subventions de fonctionnement		
. Sur autres ressources		
TOTAL (III)		
Dettes		
Emprunts et dettes assimilées	4 139 749	4 381 518
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	455 024	449 370
Fournisseurs et comptes rattachés	534 794	549 254
Autres	1 341 031	1 770 735
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	600 115	1 482 890
TOTAL (IV)	7 070 714	8 633 767
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF	37 801 234	39 132 745
Engagements reçus		
Legs nets à réaliser		
. acceptés par les organes statutairement compétents		
. autorisés par l'organisme de tutelle		
Dont en nature restant à vendre		
Engagements donnés		

Compte de résultat association

Compte de résultat association

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/08/2019 (12 mois)
	France	Exportations	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	146 046		146 046	
Production vendue biens				
Production vendue services	6 156 443		6 156 443	11 360 316
Montants nets produits d'expl.	6 302 489		6 302 489	11 360 316
Autres produits d'exploitation				
Production immobilisée				
Concours Publics			7 286 968	
Subventions d'exploitation			869 053	3 562 359
Cotisations			529 054	
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
Autres produits			102 765	812 984
Reprise de provisions			17 802	61 043
Transfert de charges			125 748	53 299
Sous-total des autres produits d'exploitation			8 931 391	4 489 685
Total des produits d'exploitation (I)			15 233 880	15 850 001
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (II)				
Produits financiers				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				405
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			39 175	48 571
Total des produits financiers (III)			39 175	48 976
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion			6 283	
Sur opérations en capital			1 656 729	23 530
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (IV)			1 663 012	23 530
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			16 936 067	15 922 506
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT				-300 881
TOTAL GENERAL			16 936 067	16 223 388

Compte de résultat association (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2019 (12 mois)
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	238 867	
Variations stocks de marchandises		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	26 909	16 593
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements	214	4 887
Autres achats non stockés	2 586 553	3 304 662
Services extérieurs	1 395 453	1 360 993
Autres services extérieurs	1 465 803	1 434 666
Impôts, taxes et versements assimilés	498 445	470 647
Salaires et traitements	4 839 266	4 715 711
Charges sociales	1 980 902	2 246 605
Autres charges de personnels	309 274	1 757
Subventions accordées par l'association	21 893	23 291
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	2 428 831	2 419 536
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations		
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations	32 219	43 084
. Pour risques et charges : dotation aux provisions	35 759	43 800
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
Autres charges	106 667	68 705
Total des charges d'exploitation (I)	15 967 056	16 154 935
Quotes-parts de résultat sur opérations communes (II)		
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	33 198	35 677
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements		
Total des charges financières (III)	33 198	35 677
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	500	-345
Sur opérations en capital	310 659	21 608
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	24 855	
Total des charges exceptionnelles (IV)	336 014	21 263
Participation des salariés aux résultats (V)		
Impôts sur les sociétés (VI)	9 285	11 513
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	16 345 554	16 223 388
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	590 514	
TOTAL GENERAL	16 936 067	16 223 388
. Bénévolat		
. Prestations en nature		
. Dons en nature		
Contributions volontaires en nature : total produits		
. Secours en nature		
. Mise à disposition gratuite de biens et services		
. Prestations		
. Personnel bénévole		
Contributions volontaires en nature : total charges		

Annexe aux comptes

Annexe aux comptes annuels

PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis en application anticipée du nouveau Règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 applicables aux associations de manière obligatoire aux exercices ouverts au 01/01/2020.

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, 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

CHANGEMENTS DE METHODES COMPTABLES

Changement de méthode comptable avec traitement rétrospectif : mise en conformité avec la nouvelle réglementation comptable applicable aux entités du secteur non lucratif :

- ✓ Abrogation du règlement CRC 99-01
- ✓ Remplacé par le règlement ANC 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, qui est applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2020

La mise en œuvre de cette nouvelle règle comptable au sein de l'OGEC a principalement entraîné :

- ✓ La modification de la présentation des fonds associatifs, les conventions régionales d'investissements étant désormais classées en subventions d'investissement amortissables via le compte de résultat
- ✓ L'intégration des quotes-parts de subventions d'investissement intégralement en #777 – Produit exceptionnel
- ✓ La différenciation comptable des produits de fonctionnement désormais distingués par provenance.

❖ Comptes proforma – Produits

Produits en K€	31/08/2020	31/08/2019
Ventes de marchandises	146	188
Production vendue services	6 156	7 016
Concours Publics	7287	5 830
Subventions d'exploitation	869	1 387
Cotisations	529	501
Autres produits	103	190
Reprise de provisions	18	61
Transfert de charges	126	53
Total des produits d'exploitation	15 234	15 226
Produits sur cessions placement	39	49
Total des produits financiers	39	49
Sur opérations de gestion	6	
Sur opérations en capital	1 657	1 854
Total des produits exceptionnels	1 663	1 854
TOTAL GENERAL	16 936	17 129

❖ Comptes proforma – Soldes intermédiaires de gestion

en K€	31/08/2020	31/08/2019
Total des produits d'activité	14 987	14 922
Charges de fonctionnement	13 356	13 511
EBE	1 631	1 411
Autres produits / transferts de charges	113	106
Dotations et reprises d'amortissements	2 479	2 445
Résultat d'exploitation (REX)	-735	-928
Résultat financier	6	13
Résultat exceptionnel hors qp de subv°	-329	2
Quote-part subventions d'équipement	1 656	1 830
Résultat exceptionnel	1 328	1 832
Impôt société	-9	-11
Résultat Net Comptable	590	906

Le résultat proforma 31/08/2019 est amélioré de 1 207K€ correspondant à l'amortissement extra-comptable des conventions régionales d'investissement non constatée comptablement.

Nouvelles modalités de financement de la formation professionnelle et de l'apprentissage :

- ✓ Loi n° 2018-771 du 5 septembre 2018 pour la liberté de choisir son avenir professionnel

A compter du 01/01/2020, le fonctionnement du CFA est assuré par le financement des OPCO en fonction de la formation et de l'organisme assurant son financement. En 2020, le CFA n'a plus d'utilisation de taxe d'apprentissage pour son fonctionnement.

Le CFA n'assure plus de collecte de taxe d'apprentissage pour son fonctionnement et ne recueille plus de subvention de fonctionnement de la Région après le 31/12/2019.

en K€	31/08/2020	31/08/2019
UFA facturations		182
CFA/CFP/UFA - facturations dont OPCO	3 550	1 246
CFA/CFP/UFA - Subvention globale de fonctionnement	551	1 182
CFA - quota de Taxe d'apprentissage	485	1 726
Total des produits de fonctionnement du CFA	4 586	4 336

EVENEMENTS PRINCIPAUX DE L'EXERCICE- Impact de la crise sanitaire sur les comptes :

La crise sanitaire liée à la Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 constituent un fait marquant de l'exercice.

Pour déterminer les impacts de l'événement Covid-19 sur les comptes de l'exercice clos le 31/08/2020, l'OGEC La Joliverie a retenu l'approche d'ensemble préconisée par l'ANC.

La crise sanitaire liée à la pandémie de Covid-19 a entraîné une réduction principalement des ressources familles ainsi que des surcoûts mais aussi des économies sur certains postes de charges.

L'estimation précise de l'impact de la crise sanitaire sur le résultat d'exploitation n'est pas valorisable. L'OGEC La Joliverie, malgré l'impact négatif de la crise sanitaires sur son fonctionnement n'a pas eu recours à des prêts spécifiques et estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

- Apprentis : modification du financement

Depuis le 01/01/2020, les formations d'apprentis sont financées par les OPCO comme vu dans les changements de méthodes. La Région ne concourt plus directement au fonctionnement du CFA.

- Acquisition de biens immobiliers

L'OGEC la Joliverie, par le biais de l'association de la Providence, a procédé à l'acquisition de la maison sise au 143, route de Clisson, ainsi que des garages rue Alexandre Fourny, jouxtant le site de l'établissement. Ces acquisitions ont représenté une charge exceptionnelle de 311K€ dans les comptes 08/2020.

EVENEMENTS POST EXERCICE

- Fusion avec l'ACFP la Baugerie avec effet au 1^{er} septembre 2020

- ✓ Le rapprochement avec l'ACFP la Baugerie a débuté sur l'exercice en cours avec la mise en place d'une convention de trésorerie.
A la clôture 31/08/2020, l'aide financière de la Joliverie au bénéfice de l'ACFP la Baugerie avant la fusion est de 438 K€
- ✓ Finalités de l'opération de rapprochement :
 - Ces 2 établissements géographiquement proches poursuivent la même finalité : le soutien et la gestion d'établissement d'enseignement scolaire de l'Enseignement Catholique
 - Permettre de conserver aux différents sites leur vocation dédié à l'enseignement secondaire catholique
- ✓ Incidence sur les fonds propres de la Joliverie
 - La fusion par absorption de l'ACFP la Baugerie impactera les fonds associatifs de la Joliverie. Les comptes 31/08/2020 de l'ACFP La Baugerie laisse apparaître un impact théorique sur les fonds associatifs de – 1 234 151 € après résultat 2020.

- Fusion avec l'OGEC Sainte Bernadette avec effet au 1^{er} septembre 2020

- ✓ Incidence sur les fonds propres de la Joliverie
 - La fusion par absorption de l'OGEC Sainte Bernadette impactera les fonds associatifs de la Joliverie,
 - Les comptes 31/08/2020 de l'OGEC Sainte Bernadette laisse apparaître un impact théorique sur les fonds associatifs de +224 845 € après résultat 2020.

1. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF

A. IMMOBILISATIONS

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	31 624			31 624
Immobilisations corporelles	65 646 146	(*) 2 980 665	(*) 27 651	68 599 160
Immobilisations financières	5 255 112	3 500	220 955	5 037 657
TOTAL	70 932 882	2 984 165	248 606	73 668 441

(*) Les augmentations et les diminutions sont nettes des activations d'immobilisations en cours dont les dépenses avaient été engagées sur les exercices antérieurs.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Pour être inscrites au bilan, les immobilisations doivent être identifiables, porteuses d'avantages économiques futurs, contrôlées par l'entité et évaluées de façon fiable.

Les immobilisations par nature décomposables ont fait l'objet d'une décomposition lorsque les montants des différents composants apparaissent significatifs et/ou ont des durées d'utilisation distinctes de celles de la structure.

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat, frais accessoires inclus, et le montant des augmentations de capital.

Les provisions pour dépréciation de participation sont normalement calculées par référence à la valeur d'usage qui tient compte de différents critères tels le montant de la situation nette consolidée, la rentabilité, le cours de bourse, les perspectives d'évolution de la filiale...

B. AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATION

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	30 696	928		31 624
Immobilisations corporelles	43 621 593	2 424 246	2 795	46 043 044
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	43 652 288	2 425 174	2 795	46 074 668

Amortissements

Les amortissements sont comptabilisés selon les durées d'utilisation réelles de chaque type d'immobilisation.

Notons cependant que les immobilisations acquises au moyen de subventions d'investissement suivent la durée d'amortissement imposée par la convention signée avec les collectivités locales.

Immobilisations non subventionnées :

- Logiciels	1 an
- Constructions	10 à 50 ans
- Agencements et aménagements des constructions	10 à 30 ans
- Equipements de cuisine	10 ans
- Ateliers	5 à 10 ans
- Matériel pédagogique	5 à 10 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Mobilier, matériel bureau adm. générale	5 à 10 ans
- Matériel et mobilier scolaire	5 à 10 ans
- Matériel informatique	3 à 5 ans
- Matériel pédagogique	5 à 10 ans
- Mobilier et matériel réfectoire	3 à 10 ans

Immobilisations subventionnées :

-	Construction neuve/Extension de locaux	30 ans
-	Rénovation / Travaux de conformité, sécurité ou d'accessibilité	15 ans
-	Matériel et mobilier scolaire/Equipement pédagogique	10 ans
-	Matériel informatique scolaire	5 ans

C. LES STOCKS ET EN COURS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du dernier prix d'achat.

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprennent le prix d'achat et les frais accessoires.

Une dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais professionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute lui est supérieure.

D. NOTES SUR CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	4 985 657		4 985 657
Actif circulant & charges constatées d'avance	3 377 723	3 377 723	
TOTAL	8 363 381	3 377 723	4 985 657

Une dépréciation est pratiquée sur les créances par voie de provision, lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable. Les dépréciations sont évaluées créance par créance.

Produits à recevoir par poste du bilan

Produits à recevoir	Montant
Créances rattachées à des participations	
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	252 152
Autres créances	73 426
Disponibilités	44 547
TOTAL	370 125

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(48600000)	374 788
TOTAL	374 788

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

2. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF

A. FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	15 185 742			(**) 15 185 742	0
Fonds propres avec droit de reprise	15 892 717			(**) 15 892 717	0
Réserves					
Report à nouveau débiteur	-4 613 399	-300 881	4 914 280		0
Report à nouveau créditeur	0		15 362 348		15 362 348
Excédent ou déficit de l'exercice	-300 881	300 881	590 515		590 515
SITUATION NETTE	26 164 179				15 952 863
Subventions d'investissement (*)	3 713 845		27 671 106	17 264 004	14 120 947
TOTAL	29 878 024		48 538 249	48 342 463	30 073 810

(*) Le nouveau règlement ANC 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, a entraîné la modification de la présentation des fonds associatifs de l'OGEC.

Les notions de fonds sans ou avec droit de reprise ont disparus. Les fonds associatifs, Legs et résultat sous contrôle de tiers financeurs ont été impactés dans le report à nouveau créditeur.

Concernant les subventions d'investissements que l'ancien règlement ANC 99-011 plaçait en fonds propres, ces dernières sont désormais traitées comme les subventions d'équipement amortissables par le compte de résultat.

(**) Ces subventions antérieurement comptabilisées au poste « réserve avec droit de reprise » et au poste « fonds associatifs sans droit de reprise » ont été intégralement reclassées au poste « Report à nouveau ».

Ces subventions dont une quote-part reste à amortir au même rythme que les immobilisations acquises ont été reclassées du poste « Report à nouveau » au poste « Subventions d'investissements affectées à des biens non renouvelables » (#131 pour la valeur brute/#139 pour les amortissements qui auraient dû être pratiqués avec cette nouvelle méthode (traitement rétrospectif)).

Traitement comptable du droit de reprise de la collectivité sur ces subventions d'investissements.

En cas de non-respect des conditions prévues dans la convention avec la collectivité qui a subventionné le bien acquis, une information sera communiquée dans l'annexe sur la nature du passif éventuel.

A la date d'arrêtés des comptes les conditions prévues dans les conventions avec la collectivité sont respectées.

Affectation du résultat N-1

Le résultat de l'OGEC La Joliverie du 31/08/2019 était déficitaire de 300 881 €.

Le résultat a été affecté en totalité en report à nouveau débiteur selon la décision de l'assemblée générale réunie le 14 Janvier 2020.

B. PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	620 953	35 759			656 712
TOTAL	620 953	35 759			656 712

Une provision est comptabilisée lorsqu'il existe à la clôture de l'exercice une obligation juridique ou implicite dont il est probable ou certain qu'elle provoque une sortie de ressources au bénéfice de tiers.

L'ensemble des litiges (techniques, fiscaux...) et risques a été inscrit en provision à hauteur du risque estimé probable à la clôture de l'exercice.

L'augmentation des provisions pour risques et charges est constituée de dotation aux provisions pour IDR sur le personnel de l'OGEC.

C. ETAT DES DETTES

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	4 138 171	480 065	2 773 126	884 980
Dettes financières diverses	1 578	1 578		
Fournisseurs	534 794	534 794		
Dettes fiscales & sociales	1 131 362	1 131 362		
Dettes sur immobilisations	188 140	188 140		
Autres dettes	56 925	56 925		
Produits constatés d'avance	600 115	600 115		
TOTAL	6 651 086	2 992 980	2 773 126	884 980

Charges à payer par poste du bilan

Charges à payer	Montant
Emprunt obligataire convertible	
Autres emprunts obligataires	1 578
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	116 399
Dettes fiscales & sociales	572 804
Autres dettes	7 087
TOTAL	697 868

Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Ces derniers se composent de :

- P.C.A. sur subventions : 487 K€ dont 380 K€ de la part T.O.S. versée en année civile par le Conseil Régional
- P.C.A. sur reliquat de taxe d'apprentissage à affecter Saint Joseph : 26 K€
- P.C.A. sur reliquat de taxe d'apprentissage à affecter Saint Pierre : 5 K€
- P.C.A. sur fonds de solidarité : 82 K€
 - o Fonds de solidarité familles : 9 K€ ;
 - o Fonds de solidarité Haas : 19 K€ ;
 - o Fonds de solidarité Cours Paviot : 52 K€ ;
 - o Fonds fondation St Matthieu : 2 K€.

A compter du 01/01/2020 le fonctionnement du CFA étant assuré par le financement des OPCO, le CFA n'assure plus la collecte de la taxe d'apprentissage pour son fonctionnement justifiant l'absence de P.C.A « CFA » au 31/08/2020.

Informations complémentaires sur le bilan passif

⇒ **CFA/CFP**

Conformément à la loi n° 2018-771 du 5 septembre 2018 pour la liberté de choisir son avenir professionnel, à compter du 01/01/2020, le fonctionnement du CFA est assuré par le financement des OPCO. En 2020, le CFA n'a plus d'utilisation de taxe d'apprentissage pour son fonctionnement.

Depuis le 01/01/2020, le CFA et le CFP n'ont plus de comptabilités distinctes et font parties intégrantes des comptes de l'OGEC.

3. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

A. VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	-733 176		-733 176
Résultat financier	5 977	-9 285	-3 308
Résultat exceptionnel	1 326 998		1 326 998
TOTAL	599 799	-9 285	590 514

L'OGEC s'acquitte de l'impôt société des personnes morales à but non lucratif tirés sur les intérêts courus sur livrets et sur les intérêts de placement.

B. EFFECTIF MOYEN

Catégories de salariés	Personnel Salarie	Personnel mis à disposition
Cadres	78	0
Agents de maîtrise & techniciens	9	0
Employés	77	0
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	164	0

C. PROVISIONS SUR HONORAIRES

L'entité a provisionné, sur l'exercice, les honoraires de commissariat aux comptes liés à des travaux effectués au cours de l'exercice 2020/2021 sur les comptes arrêtés au 31/08/2020. Le montant des honoraires figurant en charge au titre de l'exercice s'élève à 17 675 €.

D. SUBVENTION DE FONCTIONNEMENT

La subvention de fonctionnement versée en 2019 par le Conseil Régional pour la « part personnel » est intégralement rattachée à l'exercice au même titre que sur les années précédentes.

E. RESULTAT EXCEPTIONNEL

L'association a dégagée un résultat exceptionnel sur l'exercice de 1 327 K € se composant principalement de :

- QP subventions virées au résultat +1 656 K€ :
 - o QP Conseil Général 44 : 6 K€ ;
 - o QP Conseil Régional : 1 224 K€ ;
 - o QP Taxe d'apprentissage affectée aux investissements : 291 K€ ;
 - o QP quota CFA : 133 K€ ;
 - o QP autres subventions : 2 K€.
- Produits exceptionnels divers : +6 K€ ;
- Produits de cessions d'éléments d'actifs corporels : + 1 K€ ;
- Charge exceptionnelle sur acquisition de la maison 143 Route de Clisson : - 311 K€
- Dotations exceptionnelles sur actifs corporels : - 25 K€ ;
- Charges exceptionnelles diverses : - 1 K€.

F. ORIGINES DES PRODUITS DE FONCTIONNEMENT DE L'OGEC

Produits de fonctionnement	Montants
FAMILLES - Ventes de biens et services	(*) 6 302 489
CONCOURS PUBLICS - Contributions financières publiques	7 286 968
AUTRES ORGANISMES - Contributions autres organismes - #74x	869 053
COTISATIONS - Cotisations institutionnelles - #756x	529 054
Quotes-parts des subventions d'investissements virées au CR - #777x	1 655 529
TOTAL	16 643 093

(*) Dont 5 091 120 € de contributions familles.

G. PRET A USAGE DES LOCAUX

L'OGEC utilise des locaux dont la Providence est propriétaire et dont l'usage correspond à une mise à disposition gratuite (Commodat). Au plan économique, il n'y a pas de différence entre la notion de mise à disposition gratuite et le prêt à usage.

Le prêt à usage est qualifié de contribution volontaire en nature dont les éléments permettant de la valoriser seront connus lors de l'exercice clos au 31/08/2021.

La convention de commodat entre la Providence et l'OGEC de la Joliverie est en cours de rédaction.

4. AUTRES INFORMATIONS

A. ENGAGEMENT RETRAITE

Les engagements retraite sont constatés sous forme de provision dans la structure.

Afin d'estimer ces engagements au plus juste, notamment du fait de l'application des nouvelles dispositions de la convention collective CC2408 des salariés des établissements privés, l'OGECLA a décidé de modifier la méthode de calcul des IDR en y incluant des probabilités de sorties de la structure avant retraite ainsi qu'une actualisation financière des engagements déterminés.

Les 3 conventions collectives de la structure prévoient des indemnités de fin de carrière.

Il n'a pas été passé d'accord particulier.

Il n'a pas été conclu de contrat d'assurance en vue de financer les engagements de retraite.

Les hypothèses actuelles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,50 % correspondant au taux « IBOXX € Corporates AA 10+ » capé à la moyenne du taux retenu au 31/08/2019 et 31/08/2018 ;
- Taux de croissance des salaires : 1 % ;
- Age de départ à la retraite : Age légal soit 62 ans sauf années avec dérogation ;
- Taux de rotation du personnel : de 1% à 7% selon la tranche d'âge du salarié ;
- Table de taux de mortalité : Table de Mortalité INSEE 2009-2011.

Les engagements de retraite à la date de clôture de l'exercice ont été évalués à 656 712 €.

B. ENGAGEMENTS DONNES

Néant.

C. ENGAGEMENTS RECUS

⇒ Emprunt Société Générale renégociation des prêts en cours 2016 : 2 703 060 €

Caution solidaire de la Fondation « La Providence » sur la totalité de l'emprunt.

Le reliquat de capital au 31/08/2020 s'élève à 2 423 331 €.

⇒ Emprunt Crédit Mutuel renégociation des prêts en cours 2016 : 1 751 000 €

Caution solidaire de la Fondation « La Providence » sur la totalité de l'emprunt.

Le reliquat de capital au 31/08/2020 s'élève à 844 511 €.

⇒ Emprunt Crédit Mutuel Travaux d'extension et de rénovation du bâtiment C – Troisième tranche : 1 260 000 €

Caution solidaire de la Fondation « La Providence » sur la totalité de l'emprunt

Le reliquat de capital au 31/08/2020 s'élève à 605 500 €.

⇒ Emprunt Société Générale maison 143 Route de Clisson : 280 000 €

Caution solidaire de la Fondation « La Providence » sur la totalité de l'emprunt

Le reliquat de capital au 31/08/2020 s'élève à 264 829 €.

D. EVOLUTION DE LA POPULATION SCOLAIRE DES ETABLISSEMENTS

	Rentrée 2020/2021	Rentrée 2019/2020	Rentrée 2018/2019	Rentrée 2017/2018
PAG	311	303	306	288
DES	544	536	574	548
Lycée St Joseph	1 112	1 077	1 031	1 047
Lycée St Pierre	439	426	413	441
CFA	594	455	451	447
CFP	49	193	203	195
UFA	41	39	24	11
FC	76	76	76	76
Sainte Madeleine - Ecole	280	268	246	236
Sainte Madeleine - Collège	245	218	195	164
Sainte Bernadette – Ecole (*)	248	0	0	0
ACFP La Baugerie (*)	517	0	0	0
ICAM	202	196	190	205
Sous total Effectifs	4 658	3 787	3 709	3 658

(*) Fusion avec l'OGEC au 01/09/2020.

E. TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50 % du capital détenu)</i>										
SCI LE POLE DES ARTS(*)	100 000	-431 554	52	52 000	52 000	4 977 281	0	964 958	65 164	0
<i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A :</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A :</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

(*) Derniers comptes annuels clos au 31/12/2019.

Bilan association détaillé

Bilan association détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2019 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Autres immobilisations incorporelles	31 624	31 624		928	- 928
20810000 Logiciels saint-joseph	6 588		6 588	6 588	
20820000 Logiciels saint-pierre	18 942		18 942	18 942	
20870000 Cl prépa icam - immo	3 698		3 698	3 698	
20880000 Sm - logiciels	2 397		2 397	2 397	
28081000 Amort. logiciels saint joseph		6 588	-6 588	-6 588	
28082000 Amort. logiciels saint pierre		18 942	-18 942	-18 014	- 928
28087000 Cl.prepa.icam- amort		3 698	-3 698	-3 698	
28088000 Sm - amort autres immos incorporelles		2 397	-2 397	-2 397	
Immobilisations corporelles					
Terrains	1 083 834	380 705	703 130	726 562	- 23 432
21200000 Agencement-aménagement terrains	870 750		870 750	822 033	48 717
21250000 Cfa - agencmt aménagement	113 288		113 288	113 288	
21280000 Sm - aménagements terrains	99 796		99 796	99 796	
28120000 Amort.agencement de terrain		345 132	-345 132	-289 528	- 55 604
28125000 Cfa-amort.agcmt		26 478	-26 478	-15 149	- 11 329
28128000 Sm - amort. aménagements terrains		9 094	-9 094	-3 878	- 5 216
Constructions	35 201 826	21 485 653	13 716 173	12 680 789	1 035 384
21410000 Constructions st joseph	18 740 121		18 740 121	18 740 121	
21420000 Constructions st pierre	4 273 923		4 273 923	2 943 674	1 330 249
21430000 Constructions restauration	1 783 746		1 783 746	1 783 746	
21440000 Construction internat	2 501 249		2 501 249	2 501 249	
21450000 Cfa - constructions	4 872 852		4 872 852	4 872 852	
21480000 Sm - constructions	3 029 934		3 029 934	2 391 109	638 825
28141000 Amort constr saint joseph		11 401 999	-11 401 999	-10 876 758	- 525 241
28142000 Amort.constr saint pierre		2 620 725	-2 620 725	-2 510 978	- 109 747
28143000 Amort.constructions union		1 570 450	-1 570 450	-1 499 829	- 70 621
28144000 Amort const internat		1 930 133	-1 930 133	-1 908 994	- 21 139
28145000 Amort.construct° cfa		2 295 309	-2 295 309	-2 159 317	- 135 992
28148000 Sm - amort. constructions		1 667 037	-1 667 037	-1 596 086	- 70 951
Installations tech., matériel et outillage ind	19 450 320	16 006 717	3 443 603	3 663 950	- 220 347
21510100 Materiel mecanique lycée techn.	941 001		941 001	941 001	
21510200 Materiel mecanique lycée prof.	964 374		964 374	952 574	11 800
21510300 Materiel électricite	1 132 230		1 132 230	1 102 536	29 694
21510400 Materiel auto lycée prof.	444 486		444 486	402 451	42 035
21510500 Materiel auto lycée techn.	1 133 264		1 133 264	1 129 893	3 371
21510600 Materiel const.metal.	1 014 222		1 014 222	960 617	53 605
21510700 Materiel carrosserie	851 264		851 264	841 619	9 645
21510800 Materiel constr. mécanique	75 052		75 052	75 052	
21510900 Materiel magasin	2 476		2 476	2 476	
21511000 Materiel labo chimie sj	448 318		448 318	446 204	2 114
21511100 Materiel audiovisuel	148 793		148 793	138 319	10 474
21511200 Materiel automatisme	197 907		197 907	197 907	
21511300 Materiel reprographie	32 650		32 650	32 650	
21511400 Materiel informatique	1 127 129		1 127 129	1 072 823	54 306
21511500 Materiel cdi	16 505		16 505	16 505	
21511600 Materiel mbc	15 028		15 028	8 113	6 915
21511700 Materiel & mobilier scola	675 794		675 794	668 438	7 356
21511800 Materiel sport	78 844		78 844	78 844	
21512000 Materiel infirmerie	7 467		7 467	7 467	
21512100 Materiel d'entretien	143 371		143 371	143 371	
21512400 Materiel maintenance	933 922		933 922	933 922	
21512500 Materiel sti2d	478 988		478 988	496 204	- 17 216
21512600 Materiel bts batiment	7 495		7 495	7 495	
21520100 Materiel & mobilier scol	574 108		574 108	574 108	
21520300 Materiel informatique	1 188 551		1 188 551	1 132 798	55 753

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2019 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
21520500 Equipement sportif	12 983		12 983	12 983	
21520600 Autres materiels pedagogiques	102 371		102 371	100 598	1 773
21520700 Materiel administration	35 705		35 705	35 705	
21520800 Materiel reprographie	3 813		3 813	3 813	
21520900 Materiel audiovisuel	165 336		165 336	155 868	9 468
21521000 Materiel d'entretien	131 534		131 534	131 534	
21530100 Equipement de cuisine	658 253		658 253	653 958	4 295
21530200 Mat. et mobil. refectoire	83 428		83 428	83 428	
21540100 Materiel d'hebergement	192 627		192 627	192 627	
21550100 Cfa - audiovisuel	175 470		175 470	86 748	88 722
21550200 Cfa cfp - informatique	854 894		854 894	827 001	27 893
21550300 Cfa - automatisme	730 278		730 278	655 908	74 370
21550400 Cfa - autre matériel	26 779		26 779	26 779	
21550600 Cfa - matériel productique	813 273		813 273	807 289	5 984
21550700 Cfa - logiciels	183 809		183 809	161 968	21 841
21550800 Cfa - matériel divers	69 202		69 202	31 042	38 160
21550900 Cfa - mat.construct°metal.	224 983		224 983	224 983	
21551000 Cfa - materiel cpi	79 780		79 780	73 796	5 984
21551100 Cfa - materiel mc technicien soudage	81 240		81 240	76 010	5 230
21555000 Ufa - materiel bts ms	224 837		224 837	189 617	35 220
21560100 Aa - matériel et mobilier	189 637		189 637	176 334	13 303
21560200 Aa - matériel et mobilier de restauratio	33 597		33 597	33 597	
21560300 Aa - matériel informatique	409 387		409 387	402 969	6 418
21560900 Aa - matériel audiovisuel	67 229		67 229	56 754	10 475
21570000 Classe prepa-materiel	327 888		327 888	316 682	11 206
21580000 Sm - materiel-mobiliers	234 442		234 442	226 570	7 872
21590100 Des - materiel et mobilier	26 789		26 789	26 789	
21590300 Des - materiel informatique	652 618		652 618	537 715	114 903
21590900 Des - materiel audiovisuel	24 900		24 900	11 652	13 248
28151010 Amort.mat mecanique lycée techn.		936 220	-936 220	-935 220	- 1 000
28151020 Amort.mat.mecanique lycée prof.		881 430	-881 430	-857 407	- 24 023
28151030 Amort.mat.electricite		1 022 258	-1 022 258	-1 002 364	- 19 894
28151040 Amort.mat.auto lycée prof.		298 496	-298 496	-275 559	- 22 937
28151050 Amort. materiel auto lycée techn.		999 346	-999 346	-963 855	- 35 491
28151060 Amort.mat.constr.métallique		786 565	-786 565	-745 752	- 40 813
28151070 Amort.mat.peinture		769 483	-769 483	-748 811	- 20 672
28151080 Amort.materiel constr.		62 581	-62 581	-59 021	- 3 560
28151090 Amort.mat.magasin		2 242	-2 242	-2 189	- 53
28151100 Amort mat labo chimie		400 363	-400 363	-388 516	- 11 847
28151110 Amort.mat. audiovisuel		137 959	-137 959	-132 903	- 5 056
28151120 Amort. mat. automatisme		197 907	-197 907	-197 907	
28151130 Amort. mat. reprographie		32 650	-32 650	-32 650	
28151140 Amort.mat. informatique		900 515	-900 515	-803 316	- 97 199
28151150 Amort. materiel cdi		16 505	-16 505	-16 505	
28151160 Amort. materiel mbc		2 289	-2 289	-978	- 1 311
28151170 Amort.mat. et mobil.scola		606 221	-606 221	-590 260	- 15 961
28151180 Amort. mat. de sport		71 458	-71 458	-68 923	- 2 535
28151200 Amort mat d'infirmerie		5 321	-5 321	-4 776	- 545
28151210 Amort.mat.d'entretien		86 118	-86 118	-76 637	- 9 481
28151240 Amort.mat. maintenance		710 970	-710 970	-671 168	- 39 802
28151250 Amort. materiel stidd		310 824	-310 824	-263 963	- 46 861
28151260 Amort. bts batiment		5 921	-5 921	-4 422	- 1 499
28152010 Amort.mat.& mob.scolaire		533 726	-533 726	-512 017	- 21 709
28152030 Amort. mat. informatique		1 032 774	-1 032 774	-983 246	- 49 528
28152050 Amort. equip. sportif		10 781	-10 781	-10 308	- 473
28152060 Amort. autre mat. pedagogique		48 664	-48 664	-40 957	- 7 707
28152070 Amort. mat.administration		35 705	-35 705	-35 685	- 20
28152080 Amort. mat. reprographie		3 813	-3 813	-3 813	
28152090 Amort. mat. audiovisuel		153 312	-153 312	-145 392	- 7 920
28152100 Amort.mat. d'entretien		116 189	-116 189	-111 472	- 4 717
28153010 Amort.equip. de cuisine		614 893	-614 893	-597 123	- 17 770

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2019 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
28153020 Amort. mat. et mob. refectoire		49 306	-49 306	-40 840	- 8 466
28154010 Amort. mat. d'hebergement		185 631	-185 631	-180 284	- 5 347
28155010 Cfa - amort.audiovisuel		78 429	-78 429	-71 540	- 6 889
28155020 Cfa cfp - amort. informat		733 438	-733 438	-635 343	- 98 095
28155030 Cfa - amort. automatisme		431 042	-431 042	-376 883	- 54 159
28155040 Cfa - amort. autre materiel		26 737	-26 737	-26 674	- 63
28155060 Cfa - amort.mat.productique		794 424	-794 424	-775 818	- 18 606
28155070 Cfa - amort. logiciels		170 109	-170 109	-152 185	- 17 924
28155080 Cfa - amort. matériel divers		21 755	-21 755	-11 582	- 10 173
28155090 Cfa - amort mat constr.meta		194 082	-194 082	-167 355	- 26 727
28155100 Cfa - amort.materiel cpi		56 819	-56 819	-46 581	- 10 238
28155110 Cfa - amort.mat. mc technicien soudage		47 979	-47 979	-31 941	- 16 038
28155500 Amort. ufa materiel bts ms		57 688	-57 688	-32 716	- 24 972
28156010 Aa - amort. matériel et mobilier		106 191	-106 191	-89 164	- 17 027
28156020 Aa - amort. matériel et mobilier de rest		33 596	-33 596	-30 236	- 3 360
28156030 Aa - amort. matériel informatique		340 744	-340 744	-303 137	- 37 607
28156090 Aa - amort. matériel audiovisuel		57 357	-57 357	-56 212	- 1 145
28157000 Cl prepa - amort materiel		188 914	-188 914	-160 522	- 28 392
28158000 Sm - amort mat et mob.liés à l'act.		195 700	-195 700	-185 541	- 10 159
28159010 Des - amort. materiel et mobilier		22 406	-22 406	-19 727	- 2 679
28159030 Des - amort. materiel informatique		412 171	-412 171	-336 998	- 75 173
28159090 Des - amort. materiel audiovisuel		8 701	-8 701	-5 762	- 2 939
Autres immobilisations corporelles	11 672 143	8 169 969	3 502 173	3 745 148	- 242 975
21811000 Agencements instal sj	3 020 221		3 020 221	3 010 481	9 740
21812000 Agencements instal sp	5 338 723		5 338 723	5 327 203	11 520
21813000 Agencements instal restauration	111 205		111 205	70 922	40 283
21814000 Agencements instal internat	141 503		141 503	103 227	38 276
21818000 Sm - agencements installa	1 509 261		1 509 261	1 509 261	
21819000 Des - agencements-installations	85 471		85 471	85 471	
21833000 Materiel de bureau	414 881		414 881	392 598	22 283
21834000 Matériel audiovisuel internat	1 554		1 554	1 054	500
21836000 Aa - matériel de bureau informatique	27 861		27 861	27 861	
21838000 Cfa - matériel de bureau	294 812		294 812	291 054	3 758
21851000 Cfa - agencements	517 719		517 719	459 013	58 706
21871000 Cl prepa - matériel bureau	135 199		135 199	135 199	
21872000 Cl prepa - mobilier	2 894		2 894	2 894	
21880000 Sm - materiel et mobilier de bureau	18 128		18 128	17 122	1 006
21881000 Sm - materiel et mobilier de restaur°	45 177		45 177	45 177	
21882000 Sm - materiel et outillage	7 532		7 532	7 532	
28181100 Amort agencmt install° sj		1 989 283	-1 989 283	-1 867 488	- 121 795
28181200 Amort. agencmt. install°. sp		3 578 536	-3 578 536	-3 377 512	- 201 024
28181300 Amort. agencmt. install°. restauration		37 448	-37 448	-29 241	- 8 207
28181400 Amort. agencmt. install°. internat		55 177	-55 177	-46 607	- 8 570
28181800 Sm - amort. agencements intall°		1 249 618	-1 249 618	-1 224 913	- 24 705
28181900 Des - amort agencements-installations		83 173	-83 173	-82 573	- 600
28183300 Amort. mat. bureau u		361 842	-361 842	-347 214	- 14 628
28183400 Amort. matériel audiovisuel internat		1 082	-1 082	-957	- 125
28183600 Aa - amort. mat.bureau et informatique		27 645	-27 645	-26 597	- 1 048
28183800 Cfa - amort mat de bureau		279 619	-279 619	-273 371	- 6 248
28185100 Cfa - amort agencements		312 781	-312 781	-274 399	- 38 382
28187100 Cl prepa - amort mat bureau		135 199	-135 199	-135 092	- 107
28187200 Cl prepa - amort mobilier		2 894	-2 894	-2 894	
28188000 Sm - amort. mat. et mob. de bureau		15 795	-15 795	-15 329	- 466
28188100 Sm - amort. mat. et mob. de restaur°		33 407	-33 407	-30 983	- 2 424
28188200 Sm - amort. mat. et outill		6 469	-6 469	-5 751	- 718
Immobilisations en cours	1 191 037		1 191 037	1 208 104	- 17 067
23162100 Cfa - extension cfa	578 991		578 991	49 455	529 536
23167000 Pa - presse à lithografier				1 591	- 1 591
23172000 Creation d'un sas a l'internat				866	- 866
23177000 Construction restauration foyer st seb	436 000		436 000	36 000	400 000
23178000 Salle a101 reserve papier- st.pierre				4 627	- 4 627

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2019 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
23181600 Sm - ravalements bat b+c ste madeleine				540 553	- 540 553
23181800 Sm - restructuration restauration	13 650		13 650		13 650
23186000 Securisation du site joliverie				56 318	- 56 318
23190000 Immo en cours-rénov°ascenseur sp				167 102	- 167 102
23190100 Amelioration bat.e gymnase sp				344 899	- 344 899
23195500 Rénov bâtiment i sj				6 692	- 6 692
23195600 Extension bat i + demolition chateau	162 396		162 396		162 396
Immobilisations financières					
Participations	52 000		52 000	52 000	
26100000 Titre participation sci le pole des arts	52 000		52 000	52 000	
Créances rattachées à des participations	4 977 281		4 977 281	5 198 236	- 220 955
26700000 Créance sci pôle des arts rémunérée	478 960		478 960	699 914	- 220 954
26701000 Créance sci pôle des arts non rémunérée	4 498 322		4 498 322	4 498 322	
Autres immobilisations financières	8 376		8 376	4 876	3 500
27500000 Depots et cautionnements	8 376		8 376	4 876	3 500
TOTAL (I)	73 668 441	46 074 667	27 593 774	27 280 593	313 181
Stocks en cours					
Matières premières, approvisionnements	40 682		40 682	40 896	- 214
32210000 Stock fourn. consom. sj	35 067		35 067	36 552	- 1 485
32220000 Stock fourn. consom.sp	5 615		5 615	4 344	1 271
Avances et acomptes versés sur commandes	39 340		39 340	27 564	11 776
40910000 Avances & acomptes	39 340		39 340	27 564	11 776
Créances usagers et comptes rattachés	1 431 014	109 606	1 321 408	454 435	866 973
41100000 Familles	10 308		10 308	1 645	8 663
41200000 Professeurs et personnel	24 587		24 587	29 076	- 4 489
41300000 Clients divers	1 018 353		1 018 353	346 276	672 077
41600000 Clients douteux	125 615		125 615	123 496	2 119
41810000 Clients fact a etablr	252 152		252 152	49 131	203 021
49100000 Prov.créances douteuses		109 606	-109 606	-95 190	- 14 416
. Fournisseurs débiteurs	14 472		14 472		14 472
40110000 Fourn. achats biens serv.	14 472		14 472		14 472
. Personnel	402		402	267	135
42100000 Personnel remunerations	102		102	8	94
42500000 Avances acomptes personnel	300		300	259	41
. Autres	1 525 750		1 525 750	473 618	1 052 132
40980000 Rrr a obten.avoir a recev	63 814		63 814	32 836	30 978
44112100 Subv.conseil regional investissement	969 911		969 911	323 190	646 721
44112200 Subv.conseil regional fonctionnement	32 418		32 418	19 821	12 597
44112300 Subventions conseil région cfa cfp	4 885		4 885	74 326	- 69 441
44175000 Autres subventions publiques	6 175		6 175		6 175
46721200 Cfp la joliverie				621	- 621
46721500 Recettes activités voyages	438 435		438 435		438 435
46763100 Association la jol toujours	500		500		500
46870000 Divers pdts a recevoir	9 612		9 612	22 823	- 13 211
Valeurs mobilières de placement	662 310		662 310	653 939	8 371
50770000 Cfp - placements sg	662 265		662 265	653 896	8 369
50880000 Cfp - interets courus s/plcmts	44		44	44	
Disponibilités	6 228 309		6 228 309	9 827 016	-3 598 707
51210000 Banque tarnaud	300		300	19 742	- 19 442
51220000 Crédit mutuel beautour	285 236		285 236	306 229	- 20 993
51220100 Crédit mutuel - carte bleue	1 304		1 304	1 113	191
51221000 Crédit mutuel livret partenaire ogec	1 364 259		1 364 259	2 367 809	-1 003 550
51221100 Crédit mutuel livret prem's ogec	80 649		80 649	80 049	600
51221200 Crédit mutuel livret tonic ogec	3 000 000		3 000 000	3 000 000	
51230000 Société générale	4 629		4 629	3 816	813
51231000 Societe generale livret association	1 420 720		1 420 720	1 645 789	- 225 069

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2019 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
51260000 Banque sg cfa	1 329		1 329	1 170	159
51261000 Société générale livret cfa	21 829		21 829	25 172	- 3 343
51270000 Ccm classes prépa				619	- 619
51271000 Crédit mutuel livret orange cl.prepa.	1 275		1 275	547 242	- 545 967
51290000 Ccm - cfa	6		6	78 688	- 78 682
51291000 Cfa - livret a cm	542		542	1 511 666	-1 511 124
51295000 Ccm - cfp				27 271	- 27 271
51295100 Cm- livret orange cfp	579		579	181 123	- 180 544
51880000 Interets courus sur livrets	44 503		44 503	27 195	17 308
53100000 Caisse	350		350	1 572	- 1 222
53180000 Caisse ste madeleine	800		800	751	49
Charges constatées d'avance	374 788		374 788	374 418	370
48600000 Charges constatées d'avance	374 788		374 788	374 418	370
TOTAL (II)	10 317 067	109 606	10 207 460	11 852 152	-1 644 692
TOTAL ACTIF	83 985 508	46 184 273	37 801 234	39 132 745	-1 331 511

Bilan association détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2019 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
. Fonds associatifs sans droit de reprise		15 185 743	-15 185 743
10200000 Fonds associatifs sans droit de reprise		136 923	- 136 923
10210000 Fonds general dotation		310 443	- 310 443
10232000 Subv inv sans droit reprise		14 419 115	-14 419 115
10250000 Legs avec contrepartie d'actifs immob.		319 261	- 319 261
. Réserves		14 950 650	-14 950 650
10686200 Subv° investmt région avec droit de repr		14 950 650	-14 950 650
. Report à nouveau	15 362 348	-4 613 399	19 975 747
11000000 Report à nouveau	15 362 348		15 362 348
11900000 Report à nouveau débiteur		-4 613 399	4 613 399
. Résultat de l'exercice	590 514	-300 881	891 395
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs		942 067	- 942 067
. Subventions d'investissement sur biens non renouvela	14 120 948	3 713 845	10 407 103
13120000 Subv equipmt region	32 237 983	4 977 221	27 260 762
13130000 Subv equipmt departement	1 902 466	1 773 077	129 389
13150000 Autres - aide à l'investissement	40 283		40 283
13181000 Subv equipmt taxe apprentissage	6 333 388	6 119 532	213 856
13182000 Subv equip quota apprentissage	2 496 035	2 469 219	26 816
13920000 Qp amort subv° region	-19 888 771	-3 168 016	-16 720 755
13930000 Qp amort subv° département	-1 816 785	-1 686 230	- 130 555
13950000 Qp subventions autres virée au résultat	-1 626		- 1 626
13981000 Qp amort subv° taxe apprentissage	-5 302 154	-5 024 336	- 277 818
13982000 Qp amort subv° quota ta	-1 879 872	-1 746 621	- 133 251
TOTAL (I)	30 073 809	29 878 025	195 784
Provisions pour risques et charges			
15300000 Provisions pour idr	656 712	620 953	35 759
15322000 Provision pour idr	656 712	620 953	- 620 953
TOTAL (II)	656 712	620 953	35 759
TOTAL (III)			
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées	4 139 749	4 381 518	- 241 769
16485250 Emprunt sg - renegociation divers emprunt	2 423 331	2 500 538	- 77 207
16485260 Emprunt sg - maison 143 rte de clisson	264 829		264 829
16485410 Emprunt ccm n°1	337 804	437 618	- 99 814
16485420 Emprunt ccm n°2	605 500	785 191	- 179 691
16485430 Emprunt ccm cfa-renego bat c	506 706	656 428	- 149 722
16880000 Interets courus / emprunts	1 578	1 742	- 164
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	455 024	449 370	5 654
41910000 Clients - avances acomptes	21 450	26 790	- 5 340
41911000 Clients - arrhes voyages scolaires	1 600	22 500	- 20 900
41911200 Clients sp - avances et acomptes	354 848	310 886	43 962
41911300 Clients sm - avances et acomptes	31 251	29 520	1 731
41912000 Arrhes avances internat	41 775	40 630	1 145
41980000 Avoir à établir	4 100	19 044	- 14 944
Fournisseurs et comptes rattachés	534 794	549 254	- 14 460
40110000 Fourn. achats biens serv.	418 395	451 704	- 33 309
40810000 Fournisseurs fnp	116 399	97 550	18 849
Autres	1 341 031	1 770 735	- 429 704
40410000 Fournisseurs d'immobilisa	174 421	483 151	- 308 730
40470000 Fournisseurs d'immo - retenues garantie	10 747	20 389	- 9 642
41100000 Familles	6 971		6 971

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2019 (12 mois)	Variation
41200000 Professeurs et personnel	2 310		2 310
42160000 Indemnités servir à reverser	267	938	- 671
42180000 Indemnités journalières	431	2 048	- 1 617
42200000 Comité d'entreprise	60 914	59 246	1 668
42820000 Dettes prov. congés payés	236 895	222 132	14 763
42881000 Primes de service à payer	113 969	129 182	- 15 213
43100000 Urssaf	189 680	171 704	17 976
43720000 Prévoyance servir	53 566	48 767	4 799
43721000 Mutuelle génération	88 488	162 470	- 73 982
43732000 Retraite humanis vauban	48 799	45 367	3 432
43820000 Charges soc./ congés payés	111 277	105 618	5 659
43862000 Charges sociales sur primes à payer	5 414		5 414
43881000 Part patronale sur primes		11 441	- 11 441
44196000 Avances / subv°- autres subv° publiques		26 800	- 26 800
44210000 Etat - prélèvement à la source	14 908	14 739	169
44450000 Etat - impôts soc. des pm à but non lucra	9 285	11 513	- 2 228
44710000 Etat taxe/salaires		22 140	- 22 140
44711000 Etat - taxes sur les salaires	23 114		23 114
44720000 Formation continue		50 871	- 50 871
44730000 Effort construction		33 061	- 33 061
44731500 Participation employeurs cotorep		4 000	- 4 000
44733000 Formation continue	25 166		25 166
44734000 Effort construction	34 351		34 351
44735000 Agefiph	9 590		9 590
44860000 Etat - charges à payer	105 248	102 280	2 968
46721100 Cfa la joliverie	1 979	2 134	- 155
46721200 Cfp la joliverie	163		163
46730000 Ordres de mission ogec	3 114	5 858	- 2 744
46763000 Association rescue 44		50	- 50
46765000 Bureau des étudiants	92	92	
46766000 Cfa-bureau des apprentis	76	76	
46767000 Cfa - octalia - actions walt		20 000	- 20 000
46768000 Foyer cfa - cfp	6 808	8 358	- 1 550
46860000 Divers - charges à payer	2 987	6 311	- 3 324
Produits constatés d'avance	600 115	1 482 890	- 882 775
48700000 Produits constatés d'avance	487 336	829 288	- 341 952
48730000 Pca- résultat cfa		522 126	- 522 126
48781100 Taxe apprentissage à affecter sj	26 257	9 162	17 095
48781200 Taxe apprentissage à affecter sp	4 835	35 867	- 31 032
48781300 Cfa - quota d'apprentissage		2 760	- 2 760
48788100 Fonds de solidarité	9 231	9 782	- 551
48788200 Fonds de solidarité haas	19 026	6 247	12 779
48788300 Fonds de solidarité cours paviot	51 634	65 947	- 14 313
48788400 Fonds fondation st matthieu - ascension sup	1 797	1 713	84
TOTAL (IV)	7 070 714	8 633 767	-1 563 053
TOTAL PASSIF	37 801 234	39 132 745	-1 331 511
Engagements reçus			
Engagements donnés			

Compte de résultat association détaillé

Compte de résultat association détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2019 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises	146 046		146 046		146 046	N/S
70710000 Vente livres scolaires -	25 573		25 573		25 573	N/S
70721000 Vente 1er equipement - f	66 856		66 856		66 856	N/S
70781000 Vente ferraille	1 076		1 076		1 076	N/S
70781100 Vente timbres et telepho	424		424		424	N/S
70781200 Vente reprographie	892		892		892	N/S
70782000 Foyers - recette des dis	15 489		15 489		15 489	N/S
70783000 Vente fabrications eleve	35 737		35 737		35 737	N/S
Production vendue services	6 156 443		6 156 443	11 360 316	-5 203 873	-45,81
70611000 Contrib familles lycées				669 291	- 669 291	-100
70611100 Contrib familles bac ssi	63 406		63 406	61 655	1 751	2,84
70611110 Contrib familles sm				153 952	- 153 952	-100
70611200 Contribution des famille	109 476		109 476		109 476	N/S
70611300 Contribution des famille	1 056 974		1 056 974		1 056 974	N/S
70611400 Contribution des famili	764 894		764 894		764 894	N/S
70611600 Contribution des famille	644 504		644 504		644 504	N/S
70611700 Contribution des famille	125 840		125 840		125 840	N/S
70611800 Contribution des famille	37 632		37 632		37 632	N/S
70612000 Contrib familles bac pro	776 475		776 475	860 356	- 83 881	-9,75
70612050 Abonnement acces a la r	504 909		504 909		504 909	N/S
70612100 Contrib familles 3dp6 -	271 278		271 278	158 224	113 054	71,45
70612150 Petit déjeuner et diner	290 265		290 265		290 265	N/S
70612200 Contrib familles ulis				2 227	- 2 227	-100
70613000 Contrib familles sts	395 309		395 309	370 613	24 696	6,66
70614000 Contrib familles sts ig				161 276	- 161 276	-100
70615000 Contrib familles dcg				109 071	- 109 071	-100
70615500 Contrib familles cl prép				24 130	- 24 130	-100
70616000 Contrib familles bachelo	50 159		50 159	169 400	- 119 241	-70,39
70617000 Contrib familles fcil				23 288	- 23 288	-100
70620000 Repas externes				967 988	- 967 988	-100
70620500 Repas dp 4				231 147	- 231 147	-100
70620700 Abonnt accès cantine				478 257	- 478 257	-100
70621000 Repas internes				276 856	- 276 856	-100
70623000 Cfa/cfp - facturat°				1 245 592	-1 245 592	-100
70624000 Repas personnels et prof				60 505	- 60 505	-100
70624100 Vente repas cfa-cfp				19 637	- 19 637	-100
70631000 Hébergement joliverie				381 226	- 381 226	-100
70642000 Sorties pedagogiques - a	335 270		335 270		335 270	N/S
70644000 Etudes et aides aux devo	19 750		19 750		19 750	N/S
70651100 Forfait d'externat état				1 655 706	-1 655 706	-100
70652100 Forfait d'externat régio				1 744 309	-1 744 309	-100
70653100 Forfait conseil général				106 624	- 106 624	-100
70654200 Forfait commune (école s				148 868	- 148 868	-100
70672100 Cfp - factures a1	149 473		149 473		149 473	N/S
70672200 Cfp - factures a2a	6 110		6 110		6 110	N/S
70672300 Cfp - factures a2b	807 951		807 951		807 951	N/S
70672400 Cfp - factures a2c	13 156		13 156		13 156	N/S
70672500 Cfp - factures a5	20 879		20 879		20 879	N/S
70672600 Cfp - factures a6g	4 162		4 162		4 162	N/S
70683210 Repas personnels et prof	42 609		42 609		42 609	N/S
70683220 Repas extérieurs	10 733		10 733		10 733	N/S
70683230 Repas - mises a disposit	14 775		14 775		14 775	N/S
70821000 Cotis.institutionnelles				34 140	- 34 140	-100
70821050 Cotis.institutionnelles				18 193	- 18 193	-100
70821100 Cotis° institut. lycées				118 864	- 118 864	-100
70821200 Cotis° institut. bac ssi				10 077	- 10 077	-100
70821600 Cotis° institut. bac pro				147 764	- 147 764	-100

	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2019 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
70821700 Cotis° institut. 3dp6 -				31 817	- 31 817	-100
70822000 Cotis° institut. sts				59 289	- 59 289	-100
70822500 Cotis° institut. ig				24 459	- 24 459	-100
70822900 Sorties pédag.activités				454 848	- 454 848	-100
70823000 Cotis° institut. dcg				17 848	- 17 848	-100
70823400 Cotis° institut. bachelo				3 500	- 3 500	-100
70823500 Cotis.institutionnelles				35 720	- 35 720	-100
70823600 Etudes et aides aux devo				30 907	- 30 907	-100
70824500 Cotis° institut. fcil				3 841	- 3 841	-100
70825000 Ventes fournitures				66 587	- 66 587	-100
70825100 Vente livres scolaires				35 113	- 35 113	-100
70825200 Vente 1er équipement-fou				11 111	- 11 111	-100
70826000 Vente ferraille				2 400	- 2 400	-100
70828000 Foyers - recettes des di				16 723	- 16 723	-100
70832000 Refact° repas extérieurs				2 852	- 2 852	-100
70832100 Repas mise à disposition				51 548	- 51 548	-100
70833000 Ventes timbres & télépho				478	- 478	-100
70834000 Vente reprographie				10 885	- 10 885	-100
70838000 Vente fabric. élèves				44 411	- 44 411	-100
70880000 Autres produits des act.	8 889		8 889	190 880	- 181 991	-95,34
70881000 Participation / mises a	16 454		16 454		16 454	N/S
70882000 Participation / location	3 000		3 000		3 000	N/S
70961000 Rrr contrib° familles				-63 349	63 349	-100
70961100 R.r.r. contribution des	-54 373		-54 373		- 54 373	N/S
70961200 R.r.r. restauration	-211 344		-211 344		- 211 344	N/S
70961300 R.r.r. hébergement	-121 043		-121 043		- 121 043	N/S
70962000 R.r.r. restauration				-66 050	66 050	-100
70963000 Rrr hébergement				-13 645	13 645	-100
70964000 R.r.r. frais divers	-1 131		-1 131	-1 094	- 37	3,38
Montants nets produits d'exp	6 302 489		6 302 489	11 360 316	-5 057 827	-44,52

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2019 (12 mois)		Variation	%
Autres produits d'exploitation						
+Concours Publics		7 286 968		7 286 968		N/S
73180000 Aides à l'emploi		40 157		40 157		N/S
73311000 Taxe apprentissage en fonctionnement		417 164		417 164		N/S
73312000 Quota apprentissage en fonctionnement		485 406		485 406		N/S
73411000 Cfa - coûts contrats opco		2 228 237		2 228 237		N/S
73412000 Ufa - facturations		278 508		278 508		N/S
73511000 Forfait d externat etat		1 701 339		1 701 339		N/S
73521000 Forfait d externat region - part materi		954 027		954 027		N/S
73522000 Forfait d externat region - part personn		895 893		895 893		N/S
73531000 Forfait externat departement - part mate		52 304		52 304		N/S
73532000 Forfait externat departement - part pers		64 852		64 852		N/S
73541000 Forfait d externat communes		169 082		169 082		N/S
+Subventions d'exploitation		869 053	3 562 359	-2 693 306		-75,60
74130000 Subv° livres scolaires		94 135	17 439	76 696	439,80	
74230000 Cfa-cfp subventions			1 182 430	-1 182 430	-100	
74280000 Autres subv° de fonctionnement		94 044	52 923	41 121	77,70	
74281100 Subvention région crédit d'équipement		58 306	67 788	- 9 482	-13,99	
74281200 Subvention région voyages		22 944	36 053	- 13 109	-36,36	
74281300 Subvention crédits mobilité		550 584		550 584	N/S	
74281400 Subventions - cfp - a3c		29 765		29 765	N/S	
74380000 Subv°diverses département (sm)		367	3 357	- 2 990	-89,07	
74480000 Subv° diverses nantes (sm)		18 908	26 600	- 7 692	-28,92	
74810000 Taxe apprentissage en fctionnt			450 211	- 450 211	-100	
74813000 Quota d'apprentissage			1 725 557	-1 725 557	-100	
Cotisations		529 054		529 054		N/S

	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2019 (12 mois)	Variation	%
75630000 Cotisations institutionnelles	529 054		529 054	N/S
Autres produits	102 765	812 984	- 710 219	-87,36
75721000 Qp subv° inv.cg44 virée au rslt		19 224	- 19 224	-100
75722000 Qp subv° inv. cons.rég.virée au rslt		201 950	- 201 950	-100
75724000 Qp taxe appr. virée au rslt sj sp		286 790	- 286 790	-100
75724100 Qp taxe appr. virée au rslt cfa		114 591	- 114 591	-100
75850000 Droits d'inscription		2 631	- 2 631	-100
75880000 Produits divers	61 427	54 095	7 332	13,55
75881000 Budget recettes micro-joule	3 300	1 487	1 813	121,92
75882000 Participations sur mises à disposition		65 346	- 65 346	-100
75882100 Participation / locations diverses		1 167	- 1 167	-100
75883000 Autres produits-fonds entreprises	38 037	39 539	- 1 502	-3,80
75884000 Participations : aides à l'emploi		26 166	- 26 166	-100
Reprise de provisions	17 802	61 043	- 43 241	-70,84
78174000 Repr prov dépr créances	17 802	61 043	- 43 241	-70,84
Transfert de charges	125 748	53 299	72 449	135,93
79101000 Transferts de charges divers	16 059	1 603	14 456	901,81
79121000 Remboursements sinistres	92 096	20 780	71 316	343,20
79142000 Rbt frais de formation	3 570	11 683	- 8 113	-69,44
79145000 Refact° frais de personnel	950	3 699	- 2 749	-74,32
79145100 Avantages en nature repas	8 845	11 352	- 2 507	-22,08
79145200 Avantages en nature logement	4 229	4 182	47	1,12
Sous-total des autres produits d'exploitation	8 931 391	4 489 685	4 441 706	98,93
Total des produits d'exploitation (I)	15 233 880	15 850 001	- 616 121	-3,89
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés		405	- 405	-100
76310000 Int. comptes debiteurs		405	- 405	-100
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	39 175	48 571	- 9 396	-19,34
76700000 Pdts nets s/cessions vmp	39 175	48 571	- 9 396	-19,34
Total des produits financiers (III)	39 175	48 976	- 9 801	-20,01
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	6 283		6 283	N/S
77180000 Autres produits except°de gestion	6 283		6 283	N/S
Sur opérations en capital	1 656 729	23 530	1 633 199	N/S
77520000 Produit cessions élémnts d'actif	1 200	23 530	- 22 330	-94,90
77721000 Qp subv° cg44 au résultat	6 180		6 180	N/S
77722000 Qp conseil rég. au résultat	1 223 532		1 223 532	N/S
77724000 Qp de taxe appr. virée au résultat	290 941		290 941	N/S
77724100 Qp subv° quota cfa viré au résultat	133 251		133 251	N/S
77725000 Qp subvention autre virée au résultat	1 626		1 626	N/S
Total des produits exceptionnels (IV)	1 663 012	23 530	1 639 482	N/S
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	16 936 067	15 922 506	1 013 561	6,37
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT		-300 881	300 881	-100
TOTAL GENERAL	16 936 067	16 223 388	712 679	4,39
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises et de matières premières	238 867		238 867	N/S
60731100 Manuels scolaires en prêt	94 135		94 135	N/S
60731200 Livres a ceder	25 548		25 548	N/S
60732100 Dotation équipement professionnel	76 875		76 875	N/S
60732200 Fournitures - petit outillage a ceder	28 805		28 805	N/S
60738100 Foyers - matieres et fournitures	13 503		13 503	N/S
Achats de matières premières et autres approvisionnements	26 909	16 593	10 316	62,17
60110000 Achats mat fab élèves	26 909	16 593	10 316	62,17
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements	214	4 887	- 4 673	-95,62
60322000 Var stock fournit consommables	214	4 887	- 4 673	-95,62

	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2019 (12 mois)	Variation	%
Autres achats non stockés	2 586 553	3 304 662	- 718 109	-21,73
60453000 <i>Sous-traitance nettoyage locaux</i>	225 683	211 558	14 125	6,68
60456000 <i>Prestations repas</i>	941 621	1 066 800	- 125 179	-11,73
60456100 <i>P.s. : fournitures repas-mises a dispo.</i>	11 625	39 629	- 28 004	-70,67
60456250 <i>P.s. : fournitures repas cfa-cfp</i>	4 180	19 964	- 15 784	-79,06
60471000 <i>Sous-traitance hébergement</i>	25 520	47 127	- 21 607	-45,85
60483000 <i>Prest° services - sports</i>	7 848	7 287	561	7,70
60611000 <i>Eau et assainissements</i>	28 000	32 352	- 4 352	-13,45
60612000 <i>Electricité</i>	191 288	187 255	4 033	2,15
60613000 <i>Gaz de ville</i>	170 140	185 393	- 15 253	-8,23
60616000 <i>Carburants</i>	3 995	3 626	369	10,18
60631000 <i>Fournitures - atelier d'entretien</i>	22 279		22 279	N/S
60632000 <i>Fournitures - petit materiel menager</i>	16 901		16 901	N/S
60637000 <i>Petit martiel - fournitures - infirmerie</i>	947		947	N/S
60638100 <i>Fournitures - petit materiel signalétique</i>	3 211		3 211	N/S
60641000 <i>Petit materiel - fournitures informatiqu</i>	1 366		1 366	N/S
60642000 <i>Petit materiel - fournitures repro</i>	31 557		31 557	N/S
60643000 <i>Petit materiel - fournitures administrat</i>	20 333		20 333	N/S
60652000 <i>Fourn petit mat entretien</i>		17 848	- 17 848	-100
60653000 <i>Fourn petit matériel ménager</i>		19 537	- 19 537	-100
60654000 <i>Fournitures- ptt mat.signalétique</i>		944	- 944	-100
60655000 <i>Fournitures - petit materiel serv.info</i>		1 087	- 1 087	-100
60658000 <i>Consommable reprographie</i>		27 622	- 27 622	-100
60659000 <i>Fourn petit mat administratif</i>		20 455	- 20 455	-100
60673000 <i>Produits pharmaceutiques</i>		3 751	- 3 751	-100
60681000 <i>Budgets pédagogiques</i>	400 124	514 504	- 114 380	-22,23
60681010 <i>Budgets pédagogiques repro</i>	54 783	34 482	20 301	58,87
60682000 <i>Activités diverses</i>	419 915	559 840	- 139 925	-24,99
60682100 <i>Micro-joule</i>	5 238	108 966	- 103 728	-95,19
60684000 <i>Manuels scolaires en prêt</i>		17 439	- 17 439	-100
60685000 <i>Dotations équipements professionnels</i>		78 733	- 78 733	-100
60686000 <i>Fournitures à céder</i>		53 073	- 53 073	-100
60686100 <i>Livres a ceder</i>		29 404	- 29 404	-100
60692000 <i>Foyers - matières et fournitures</i>		15 987	- 15 987	-100
Services extérieurs	1 395 453	1 360 993	34 460	2,53
61153100 <i>S/trait. adm générale cl.prépa</i>		26 598	- 26 598	-100
61156000 <i>S.t. - gardiennage</i>	4 211		4 211	N/S
61157000 <i>S.t. - informatique</i>	720	1 680	- 960	-57,14
61320000 <i>Utilisation locaux</i>	470 979	488 858	- 17 879	-3,66
61350000 <i>Location de matériels</i>	16 121	35 482	- 19 361	-54,57
61358000 <i>Location ponctuelle matériel</i>	22 186	6 964	15 222	218,58
61358010 <i>Location repro info hors pédagogique</i>	98 830	77 814	21 016	27,01
61400000 <i>Charges locatives et de copropriete</i>	128 749	104 305	24 444	23,44
61521000 <i>Ent rép.biens immobiliers</i>	273 659	181 028	92 631	51,17
61522100 <i>Entretien - parc de la joliverie</i>	34 183		34 183	N/S
61523000 <i>Ent parc de la joliverie</i>		23 736	- 23 736	-100
61550500 <i>Ent - rép. mat.sportif</i>		139	- 139	-100
61550600 <i>Ent - rép. sections mat pédagogique</i>	25 040	37 167	- 12 127	-32,63
61551100 <i>Ent - rép. mat entretien</i>	4 504	2 235	2 269	101,52
61552000 <i>Ent - rép. véhicules</i>	845	2 419	- 1 574	-65,07
61554000 <i>Ent - rép. mat cuisine</i>	20 441	34 556	- 14 115	-40,85
61557000 <i>Ent.- rép. mat infirmerie</i>	90	107	- 17	-15,89
61558000 <i>Ent - rép. mat chauffage</i>	13 189	38 339	- 25 150	-65,60
61559000 <i>Ent - rép. mat administratif</i>	80	341	- 261	-76,54
61560000 <i>Contrats de maintenance</i>	79 901	105 129	- 25 228	-24,00
61560600 <i>Contrats de maintenance pedagogiques</i>	68 928	53 418	15 510	29,04
61561000 <i>Verifications périodiques</i>	100	3 083	- 2 983	-96,76
61561100 <i>Verifications periodiques hors pedago.</i>	31 304	31 443	- 139	-0,44
61611000 <i>Assurances multirisques locaux</i>	57 615	57 565	50	0,09
61612000 <i>Assurances rc comité entreprise</i>	307	127	180	141,73
61613000 <i>Assurances rc dirigeant</i>		-777	777	-100
61614000 <i>Assurances dommage ouvrage</i>		8 763	- 8 763	-100

	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2019 (12 mois)	Variation	%
61621000 Assurance obligatoire dommage ouvrage	8 763		8 763	N/S
61671000 Assurances véhicules	11 683	12 790	- 1 107	-8,66
61672000 Assurances matériels	3 350	3 301	49	1,48
61690000 Assurances accident travail élèves	18 790	22 224	- 3 434	-15,45
61810000 Documentation generale	885		885	N/S
61820000 Documentation generale		2 159	- 2 159	-100
Autres services extérieurs	1 465 803	1 434 666	31 137	2,17
62111000 Personnel intérimaire - surcroit	4 064	9 374	- 5 310	-56,65
62112000 Personnel intérimaire - remplace	62 191	67 649	- 5 458	-8,07
62261000 Honoraires administratifs	64 794	57 505	7 289	12,68
62262000 Honoraires d'enseignement	268 659	297 981	- 29 322	-9,84
62270000 Frais actes & contentieux	8 913	13 757	- 4 844	-35,21
62281000 Remunerations d intermediaires divers	30 479	26 439	4 040	15,28
62310000 Informations publications	58 717	44 165	14 552	32,95
62330000 Manifestations et expositions	205 230	40 152	165 078	411,13
62340000 Cadeaux clients partenaires		1 830	- 1 830	-100
62360000 Brochures et dépliants	60 018	35 088	24 930	71,05
62380000 Dons & pourboires	3 223	4 219	- 996	-23,61
62381000 Cadeaux clients partenaires	1 379		1 379	N/S
62410000 Transports sur achats	2 040	1 639	401	24,47
62421000 Transport élèves	18 114	25 787	- 7 673	-29,76
62440000 Transports administratifs	9 193	9 704	- 511	-5,27
62511000 Déplact administration générale	36 426	56 204	- 19 778	-35,19
62512000 Visites de stages	33 620	54 144	- 20 524	-37,91
62514000 Deplacements recherche apprenants	5 864		5 864	N/S
62515000 Deplacements examens	1 687		1 687	N/S
62560000 Missions réceptions	50 990	101 263	- 50 273	-49,65
62630000 Affranchissements	57 307	65 486	- 8 179	-12,49
62651000 Telephonie fixe	12 335	20 053	- 7 718	-38,49
62652000 Telephonie mobiles	6 839	10 267	- 3 428	-33,39
62653000 Messagerie	140	137	3	2,19
62654000 Internet	35 310	39 650	- 4 340	-10,95
62655000 Telephonie technique	1 511	1 695	- 184	-10,86
62780000 Services bancaires	6 203	5 582	621	11,13
62810000 Cotisations		331 958	- 331 958	-100
62812000 Cotisations aux services - ddec	265 591		265 591	N/S
62813000 Cotisations aux federations - udogec	17 641		17 641	N/S
62816000 Cotisations liees a des mutualisations	5 000		5 000	N/S
62818100 Cotisations collectees pour le cpte d un	45 564		45 564	N/S
62818200 Autres cotisations - adhesions diverses	2 699		2 699	N/S
62880000 Indemnités des apprentis	84 061	112 939	- 28 878	-25,57
Impôts, taxes et versements assimilés	498 445	470 647	27 798	5,91
63110000 Taxe sur les salaires	207 674	180 035	27 639	15,35
63330000 Part empl formation continue	80 457	76 756	3 701	4,82
63331000 Formation personnel ogec	11 290	24 608	- 13 318	-54,12
63332000 Formation professeurs	2 809	1 864	945	50,70
63340000 Part empl effort construction	20 853	20 249	604	2,98
63351000 Contribution agefiph		8 031	- 8 031	-100
63510000 Impots locaux directs	156 377	150 268	6 109	4,07
63540000 Droits d'enregistrement e		3	- 3	-100
63580000 Autres droits	8 581	7 439	1 142	15,35
63710000 Participation employeur emploi handicap	10 404		10 404	N/S
63790000 Autres impots & taxes		1 393	- 1 393	-100
Salaires et traitements	4 839 266	4 715 711	123 555	2,62
64110000 Salaires bruts	4 704 622	4 569 767	134 855	2,95
64120000 Var° provision congés payés	14 763	15 313	- 550	-3,59
64135000 Indemnités de rupture & licenciement		15 114	- 15 114	-100
64136000 Indemnites de depart en retraite		1 933	- 1 933	-100
64137000 Autres primes et gratifications		3 515	- 3 515	-100
64137100 Prime interressement	103 141		103 141	N/S
64137200 Autres primes et gratifications	-5 470		- 5 470	N/S
64138000 Prime interressement		106 300	- 106 300	-100

	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2019 (12 mois)	Variation	%
64140000 Part achat vêtements de travail		283	- 283	-100
64141000 Indemnités de fin de cont		2 840	- 2 840	-100
64141100 Indemnités de départ en retraite	13 263		13 263	N/S
64142000 Indemnité volontaire service civique		645	- 645	-100
64148100 Participation achat vêtements du travail	3 485		3 485	N/S
64148200 Indemnités de fin de contrat	5 462		5 462	N/S
Charges sociales	1 980 902	2 246 605	- 265 703	-11,83
64510000 Cotisation urssaf	1 301 230	1 291 584	9 646	0,75
64521000 Cotisations serviv ogec	65 116	59 350	5 766	9,72
64522000 Cotisations prevoyance profs		89 833	- 89 833	-100
64523000 Cotis. generation ogec	133 773	127 758	6 015	4,71
64524000 Cotis. generation professeurs		199 822	- 199 822	-100
64533000 Cotisations humanis vauban	398 615	402 999	- 4 384	-1,09
64533100 Cotisations humanis tiers	1 507	1 441	66	4,58
64580000 Var° ch soc/congés payés		-3 949	3 949	-100
64720000 Dotation comité d'entreprise	60 914	59 246	1 668	2,82
64741000 Personnel - médailles		232	- 232	-100
64750000 Cotisations médecine travail	19 748	18 289	1 459	7,98
Autres charges de personnels	309 274	1 757	307 517	N/S
64835100 Cotisations generation des professeurs	211 306		211 306	N/S
64835200 Cotisations prevoyance des professeurs	98 336		98 336	N/S
64881000 Charges sociales sur primes	-6 027	1 757	- 7 784	443,03
64882000 Charges sociales / prov. congés payés	5 659		5 659	N/S
Subventions accordées par l'association	21 893	23 291	- 1 398	-6,00
65710000 Dotation association sportive		15 760	- 15 760	-100
65711000 Dotation animation internat		855	- 855	-100
65711100 Dotation association sportive	16 250		16 250	N/S
65711200 Animation internat	213		213	N/S
65711300 Animation pastorale	5 430		5 430	N/S
65712000 Dotation animation pastorale		6 676	- 6 676	-100
Dotations aux amortissements	2 428 831	2 419 536	9 295	0,38
68112000 Dotation amort. immobilisations	2 428 831	2 419 536	9 295	0,38
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations	32 219	43 084	-10 865	-25,22
68154000 Dot.aux prov.pour idr	32 219	43 084	- 10 865	-25,22
Dotations pour risques et charges : dotation aux provisions	35 759	43 800	-8 041	-18,36
68154000 Dot.aux prov.pour idr	35 759	43 800	- 8 041	-18,36
Autres charges	106 667	68 705	37 962	55,25
65410000 Créances irrécouvrables	264	2 427	- 2 163	-89,12
65440000 Créances irréc. exercices antérieurs	7 320	45 533	- 38 213	-83,92
65800000 Charges gestion courante		4 274	- 4 274	-100
65810000 Sinistres		16 471	- 16 471	-100
65881000 Charges diverses	11 269		11 269	N/S
65882000 Sinistres	87 814		87 814	N/S
Total des charges d'exploitation (I)	15 967 056	16 154 935	- 187 879	-1,16
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	33 198	35 677	- 2 479	-6,95
66110000 Intérêts des emprunts	33 198	35 677	- 2 479	-6,95
Total des charges financières (III)	33 198	35 677	- 2 479	-6,95
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	500	-345	845	244,93
67120000 Amendes et pénalités		-345	345	-100
67130000 Bénévolat ste madeleine	500		500	N/S
Sur opérations en capital	310 659	21 608	289 051	N/S
67520000 V.n.c. des éléments d'actifs cédés		21 608	- 21 608	-100
67880000 Charges exceptionnelles	310 659		310 659	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisio	24 855	24 855	N/S	N/S
68712000 Dotations amortissements exceptionnels	24 855		24 855	N/S
Total des charges exceptionnelles (IV)	336 014	21 263	314 751	N/S

	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2019 (12 mois)	Variation	%
Impôts sur les sociétés (VI) <i>69500000 Impôt société pers.morales à but non luc</i>	9 285 9 285	11 513 11 513	- 2 228 - 2 228	-19,35 -19,35
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	16 345 554	16 223 388	122 166	0,75
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	590 514		590 514	N/S
TOTAL GENERAL	16 936 067	16 223 388	712 679	4,39
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>				

Soldes intermédiaires de gestion

Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises	146 046		146 046	N/S
- Coût direct d'achat	238 867		238 867	N/S
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)	-92 821		- 92 821	N/S
Taux de marge commerciale	-63,56 %	%		
+ Production vendue	6 156 443	11 360 316	-5 203 873	-45,81
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	6 156 443	11 360 316	-5 203 873	-45,81
- Matières premières et approvisionnements consommés	27 123	21 480	5 643	26,27
- Sous-traitance directe	1 216 477	1 392 365	- 175 888	-12,63
Marge brute sur production (II)	4 912 844	9 946 471	-5 033 627	-50,61
Taux de marge brute sur production	79,80 %	87,55 %		
Marge brute globale (I + II)	4 820 023	9 946 471	-5 126 448	-51,54
Taux de marge brute globale	76,48 %	87,55 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	4 139 237	4 687 176	- 547 939	-11,69
Valeur ajoutée produite	680 786	5 259 295	-4 578 509	-87,06
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	10,80 %	46,30 %		
+ Subventions d'exploitation	8 156 021	3 562 359	4 593 662	128,95
- Impôts, taxes et versements assimilés	498 445	470 647	27 798	5,91
- Salaires et traitements	4 821 673	4 684 795	136 878	2,92
- Charges sociales	2 290 177	2 248 361	41 816	1,86
Excédent brut d'exploitation	1 226 513	1 417 851	- 191 338	-13,49
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	19,46 %	12,48 %		
+ Reprise sur amortissements et provisions	17 802	61 043	- 43 241	-70,84
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	2 428 831	2 419 536	9 295	0,38
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant	32 219	43 084	- 10 865	-25,22
- Dotations aux provisions pour risques et charges	35 759	43 800	- 8 041	-18,36
+ Autres produits de gestion courante	631 819	812 984	- 181 165	-22,28
- Autres charges de gestion courante	128 560	91 996	36 564	39,75
+ Transfert de charges d'exploitation	16 059	1 603	14 456	901,81
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	-733 176	-304 934	- 428 242	140,44
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	-11,63 %	-2,68 %		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances		405	- 405	-100
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	39 175	48 571	- 9 396	-19,34
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	33 198	35 677	- 2 479	-6,95
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	-727 199	-291 635	- 435 564	149,35
Résultat courant / chiffre d'affaires	-11,54 %	-2,57 %		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 283		6 283	N/S
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 656 729	23 530	1 633 199	N/S
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	500	-345	845	244,93
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital	310 659	21 608	289 051	N/S
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	24 855		24 855	N/S
Résultat exceptionnel	1 326 998	2 267	1 324 731	N/S
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices	9 285	11 513	- 2 228	-19,35
Résultat net Comptable	590 514	-300 881	891 395	296,26
Résultat net / chiffre d'affaires	9,37 %	-2,65 %		

Soldes intermédiaires de gestion détaillés

Soldes intermédiaires de gestion détaillés

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises	146 046		146 046	N/S
70710000 Vente livres scolaires - tablettes	25 573		25 573	N/S
70721000 Vente 1er equipement - fournitures scola	66 856		66 856	N/S
70781000 Vente ferraille	1 076		1 076	N/S
70781100 Vente timbres et telephone	424		424	N/S
70781200 Vente reprographie	892		892	N/S
70782000 Foyers - recette des distributeurs	15 489		15 489	N/S
70783000 Vente fabrications eleves	35 737		35 737	N/S
- Coût direct d'achat	238 867		238 867	N/S
60731100 Manuels scolaires en prêt	94 135		94 135	N/S
60731200 Livres a ceder	25 548		25 548	N/S
60732100 Dotation equipement professionnel	76 875		76 875	N/S
60732200 Fournitures - petit outillage a ceder	28 805		28 805	N/S
60738100 Foyers - matieres et fournitures	13 503		13 503	N/S
Marge commerciale (I)	-92 821		- 92 821	N/S
Taux de marge commerciale	-63,56 %	%		
+Production vendue	6 156 443	11 360 316	-5 203 873	-45,81
70611000 Contrib familles lycées prof.et techn.		669 291	- 669 291	-100
70611100 Contrib familles bac ssi	63 406	61 655	1 751	2,84
70611110 Contrib familles sm		153 952	- 153 952	-100
70611200 Contribution des familles college	109 476		109 476	N/S
70611300 Contribution des familles lp	1 056 974		1 056 974	N/S
70611400 Contribution des familles lt	764 894		764 894	N/S
70611600 Contribution des familles d.e.s.	644 504		644 504	N/S
70611700 Contribution des familles bachelor	125 840		125 840	N/S
70611800 Contribution des familles class.prepa	37 632		37 632	N/S
70612000 Contrib familles bac pro	776 475	860 356	- 83 881	-9,75
70612050 Abonnement acces a la restauration	504 909		504 909	N/S
70612100 Contrib familles 3dp6 - cap	271 278	158 224	113 054	71,45
70612150 Petit dejeuner et diner	290 265		290 265	N/S
70612200 Contrib familles ulis		2 227	- 2 227	-100
70613000 Contrib familles sts	395 309	370 613	24 696	6,66
70614000 Contrib familles sts ig		161 276	- 161 276	-100
70615000 Contrib familles dcg		109 071	- 109 071	-100
70615500 Contrib familles cl prépa		24 130	- 24 130	-100
70616000 Contrib familles bachelor	50 159	169 400	- 119 241	-70,39
70617000 Contrib familles fcil		23 288	- 23 288	-100
70620000 Repas externes		967 988	- 967 988	-100
70620500 Repas dp 4		231 147	- 231 147	-100
70620700 Abonnt accès cantine		478 257	- 478 257	-100
70621000 Repas internes		276 856	- 276 856	-100
70623000 Cfa/cfp - facturat°		1 245 592	-1 245 592	-100
70624000 Repas personnels et professeurs		60 505	- 60 505	-100
70624100 Vente repas cfa-cfp		19 637	- 19 637	-100
70631000 Hébergement joliverie		381 226	- 381 226	-100
70642000 Sorties pedagogiques - activites diverse	335 270		335 270	N/S
70644000 Etudes et aides aux devoirs	19 750		19 750	N/S
70651100 Forfait d'externat état		1 655 706	-1 655 706	-100
70652100 Forfait d'externat région		1 744 309	-1 744 309	-100
70653100 Forfait conseil général (dpt)		106 624	- 106 624	-100
70654200 Forfait commune (école sm)		148 868	- 148 868	-100
70672100 Cfp - factures a1	149 473		149 473	N/S
70672200 Cfp - factures a2a	6 110		6 110	N/S
70672300 Cfp - factures a2b	807 951		807 951	N/S
70672400 Cfp - factures a2c	13 156		13 156	N/S
70672500 Cfp - factures a5	20 879		20 879	N/S
70672600 Cfp - factures a6g	4 162		4 162	N/S
70683210 Repas personnels et professeurs	42 609		42 609	N/S

	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)	Variation	%
70683220 Repas extérieurs	10 733		10 733	N/S
70683230 Repas - mises à disposition	14 775		14 775	N/S
70821000 Cotis.institutionnelles ecole		34 140	- 34 140	-100
70821050 Cotis.institutionnelles college		18 193	- 18 193	-100
70821100 Cotis° institut. lycées prof.et techn.		118 864	- 118 864	-100
70821200 Cotis° institut. bac ssi		10 077	- 10 077	-100
70821600 Cotis° institut. bac pro		147 764	- 147 764	-100
70821700 Cotis° institut. 3dp6 - cap		31 817	- 31 817	-100
70822000 Cotis° institut. sts		59 289	- 59 289	-100
70822500 Cotis° institut. ig		24 459	- 24 459	-100
70822900 Sorties pédag.activités diverses		454 848	- 454 848	-100
70823000 Cotis° institut. dcg		17 848	- 17 848	-100
70823400 Cotis° institut. bachelor		3 500	- 3 500	-100
70823500 Cotis.institutionnelles class.prepa.		35 720	- 35 720	-100
70823600 Etudes et aides aux devoirs		30 907	- 30 907	-100
70824500 Cotis° institut. fcil		3 841	- 3 841	-100
70825000 Ventes fournitures		66 587	- 66 587	-100
70825100 Vente livres scolaires		35 113	- 35 113	-100
70825200 Vente 1er équipement-fournitures scolaire		11 111	- 11 111	-100
70826000 Vente ferraille		2 400	- 2 400	-100
70828000 Foyers - recettes des distributeurs		16 723	- 16 723	-100
70832000 Refact° repas extérieurs		2 852	- 2 852	-100
70832100 Repas mise à disposition		51 548	- 51 548	-100
70833000 Ventes timbres & téléphone		478	- 478	-100
70834000 Vente reprographie		10 885	- 10 885	-100
70838000 Vente fabric. élèves		44 411	- 44 411	-100
70880000 Autres produits des act.annexes	8 889	190 880	- 181 991	-95,34
70881000 Participation / mises à dispo. locaux	16 454		16 454	N/S
70882000 Participation / locations diverses	3 000		3 000	N/S
70961000 Rrr contrib° familles		-63 349	63 349	-100
70961100 R.r.r. contribution des familles	-54 373		- 54 373	N/S
70961200 R.r.r. restauration	-211 344		- 211 344	N/S
70961300 R.r.r. hébergement	-121 043		- 121 043	N/S
70962000 R.r.r. restauration		-66 050	66 050	-100
70963000 Rrr hébergement		-13 645	13 645	-100
70964000 R.r.r. frais divers	-1 131	-1 094	- 37	3,38
Production de l'exercice	6 156 443	11 360 316	-5 203 873	-45,81
- Matières premières et approvisionnements consommés	27 123	21 480	5 643	26,27
60110000 Achats mat fab élèves	26 909	16 593	10 316	62,17
60322000 Var stock fournit consommables	214	4 887	- 4 673	-95,62
- Sous-traitance directe	1 216 477	1 392 365	- 175 888	-12,63
60453000 Sous-traitance nettoyage locaux	225 683	211 558	14 125	6,68
60456000 Prestations repas	941 621	1 066 800	- 125 179	-11,73
60456100 P.s. : fournitures repas-mises à dispo.	11 625	39 629	- 28 004	-70,67
60456250 P.s. : fournitures repas cfa-cfp	4 180	19 964	- 15 784	-79,06
60471000 Sous-traitance hébergement	25 520	47 127	- 21 607	-45,85
60483000 Prest° services - sports	7 848	7 287	561	7,70
Marge brute sur production (II)	4 912 844	9 946 471	-5 033 627	-50,61
Taux de marge brute sur production	79,80 %	87,55 %		
Marge brute globale (I + II)	4 820 023	9 946 471	-5 126 448	-51,54
Taux de marge brute globale	76,48 %	87,55 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	4 139 237	4 687 176	- 547 939	-11,69
60611000 Eau et assainissements	28 000	32 352	- 4 352	-13,45
60612000 Electricité	191 288	187 255	4 033	2,15
60613000 Gaz de ville	170 140	185 393	- 15 253	-8,23
60616000 Carburants	3 995	3 626	369	10,18
60631000 Fournitures - atelier d'entretien	22 279		22 279	N/S
60632000 Fournitures - petit materiel menager	16 901		16 901	N/S
60637000 Petit martiel - fournitures - infirmerie	947		947	N/S

	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)	Variation	%
60638100 Fournitures - petit materiel signalétique	3 211		3 211	N/S
60641000 Petit materiel - fournitures informatiqu	1 366		1 366	N/S
60642000 Petit materiel - fournitures repro	31 557		31 557	N/S
60643000 Petit materiel - fournitures administrat	20 333		20 333	N/S
60652000 Fourn petit mat entretien		17 848	- 17 848	-100
60653000 Fourn petit matériel ménager		19 537	- 19 537	-100
60654000 Fournitures- ptt mat.signalétique		944	- 944	-100
60655000 Fournitures - petit materiel serv.info		1 087	- 1 087	-100
60658000 Consommable reprographie		27 622	- 27 622	-100
60659000 Fourn petit mat administratif		20 455	- 20 455	-100
60673000 Produits pharmaceutiques		3 751	- 3 751	-100
60681000 Budgets pédagogiques	400 124	514 504	- 114 380	-22,23
60681010 Budgets pédagogiques repro	54 783	34 482	20 301	58,87
60682000 Activités diverses	419 915	559 840	- 139 925	-24,99
60682100 Micro-joule	5 238	108 966	- 103 728	-95,19
60684000 Manuels scolaires en prêt		17 439	- 17 439	-100
60685000 Dotations équipements professionnels		78 733	- 78 733	-100
60686000 Fournitures à céder		53 073	- 53 073	-100
60686100 Livres a céder		29 404	- 29 404	-100
60692000 Foyers - matières et fournitures		15 987	- 15 987	-100
61153100 S/trait. adm générale cl.prépa		26 598	- 26 598	-100
61156000 S.t. - gardiennage	4 211		4 211	N/S
61157000 S.t. - informatique	720	1 680	- 960	-57,14
61320000 Utilisation locaux	470 979	488 858	- 17 879	-3,66
61350000 Location de matériels	16 121	35 482	- 19 361	-54,57
61358000 Location ponctuelle matériel	22 186	6 964	15 222	218,58
61358010 Location repro info hors pédagogique	98 830	77 814	21 016	27,01
61400000 Charges locatives et de copropriete	128 749	104 305	24 444	23,44
61521000 Ent rép.biens immobiliers	273 659	181 028	92 631	51,17
61522100 Entretien - parc de la joliverie	34 183		34 183	N/S
61523000 Ent parc de la joliverie		23 736	- 23 736	-100
61550500 Ent - rép. mat.sportif		139	- 139	-100
61550600 Ent - rép. sections mat pédagogique	25 040	37 167	- 12 127	-32,63
61551100 Ent - rép. mat entretien	4 504	2 235	2 269	101,52
61552000 Ent - rép. véhicules	845	2 419	- 1 574	-65,07
61554000 Ent - rép. mat cuisine	20 441	34 556	- 14 115	-40,85
61557000 Ent.- rép. mat infirmerie	90	107	- 17	-15,89
61558000 Ent - rép. mat chauffage	13 189	38 339	- 25 150	-65,60
61559000 Ent - rép. mat administratif	80	341	- 261	-76,54
61560000 Contrats de maintenance	79 901	105 129	- 25 228	-24,00
61560600 Contrats de maintenance pédagogiques	68 928	53 418	15 510	29,04
61561000 Verifications périodiques	100	3 083	- 2 983	-96,76
61561100 Verifications périodiques hors pedago.	31 304	31 443	- 139	-0,44
61611000 Assurances multirisques locaux	57 615	57 565	50	0,09
61612000 Assurances rc comité entreprise	307	127	180	141,73
61613000 Assurances rc dirigeant		-777	777	-100
61614000 Assurances dommage ouvrage		8 763	- 8 763	-100
61621000 Assurance obligatoire dommage ouvrage	8 763		8 763	N/S
61671000 Assurances véhicules	11 683	12 790	- 1 107	-8,66
61672000 Assurances matériels	3 350	3 301	49	1,48
61690000 Assurances accident travail élèves	18 790	22 224	- 3 434	-15,45
61810000 Documentation generale	885		885	N/S
61820000 Documentation generale		2 159	- 2 159	-100
62111000 Personnel intérimaire - surcroit	4 064	9 374	- 5 310	-56,65
62112000 Personnel intérimaire - remplact	62 191	67 649	- 5 458	-8,07
62261000 Honoraires administratifs	64 794	57 505	7 289	12,68
62262000 Honoraires d'enseignement	268 659	297 981	- 29 322	-9,84
62270000 Frais actes & contentieux	8 913	13 757	- 4 844	-35,21
62281000 Remunerations d intermediaires divers	30 479	26 439	4 040	15,28
62310000 Informations publications	58 717	44 165	14 552	32,95
62330000 Manifestations et expositions	205 230	40 152	165 078	411,13
62340000 Cadeaux clients partenaires		1 830	- 1 830	-100
62360000 Brochures et dépliant	60 018	35 088	24 930	71,05

	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)	Variation	%
62380000 Dons & pourboires	3 223	4 219	- 996	-23,61
62381000 Cadeaux clients partenaires	1 379		1 379	N/S
62410000 Transports sur achats	2 040	1 639	401	24,47
62421000 Transport élèves	18 114	25 787	- 7 673	-29,76
62440000 Transports administratifs	9 193	9 704	- 511	-5,27
62511000 Déplact administration générale	36 426	56 204	- 19 778	-35,19
62512000 Visites de stages	33 620	54 144	- 20 524	-37,91
62514000 Déplacements recherche apprenants	5 864		5 864	N/S
62515000 Déplacements examens	1 687		1 687	N/S
62560000 Missions réceptions	50 990	101 263	- 50 273	-49,65
62630000 Affranchissements	57 307	65 486	- 8 179	-12,49
62651000 Telephonie fixe	12 335	20 053	- 7 718	-38,49
62652000 Telephonie mobiles	6 839	10 267	- 3 428	-33,39
62653000 Messagerie	140	137	3	2,19
62654000 Internet	35 310	39 650	- 4 340	-10,95
62655000 Telephonie technique	1 511	1 695	- 184	-10,86
62780000 Services bancaires	6 203	5 582	621	11,13
62810000 Cotisations		331 958	- 331 958	-100
62812000 Cotisations aux services - ddec	265 591		265 591	N/S
62813000 Cotisations aux federations - udogec	17 641		17 641	N/S
62816000 Cotisations liees a des mutualisations	5 000		5 000	N/S
62818100 Cotisations collectees pour le cpte d un	45 564		45 564	N/S
62818200 Autres coisations - adhesions diverses	2 699		2 699	N/S
62880000 Indemnités des apprentis	84 061	112 939	- 28 878	-25,57
79121000 Remboursements sinistres	-92 096	-20 780	- 71 316	343,20
Valeur ajoutée produite	680 786	5 259 295	-4 578 509	-87,06
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	10,80 %	46,30 %		
+Concours Publics	7 286 968		7 286 968	N/S
73180000 Aides à l'emploi	40 157		40 157	N/S
73311000 Taxe apprentissage en fonctionnement	417 164		417 164	N/S
73312000 Quota apprentissage en fonctionnement	485 406		485 406	N/S
73411000 Cfa - coûts contrats opco	2 228 237		2 228 237	N/S
73412000 Ufa - facturations	278 508		278 508	N/S
73511000 Forfait d externat etat	1 701 339		1 701 339	N/S
73521000 Forfait d externat region - part materi	954 027		954 027	N/S
73522000 Forfait d externat region - part personn	895 893		895 893	N/S
73531000 Forfait externat departement - part mate	52 304		52 304	N/S
73532000 Forfait externat departement - part pers	64 852		64 852	N/S
73541000 Forfait d externat communes	169 082		169 082	N/S
+Subventions d'exploitation	869 053	3 562 359	-2 693 306	-75,60
74130000 Subv° livres scolaires	94 135	17 439	76 696	439,80
74230000 Cfa-cfp subventions		1 182 430	-1 182 430	-100
74280000 Autres subv° de fonctionnement	94 044	52 923	41 121	77,70
74281100 Subvention région crédit d'équipement	58 306	67 788	- 9 482	-13,99
74281200 Subvention région voyages	22 944	36 053	- 13 109	-36,36
74281300 Subvention crédits mobilité	550 584		550 584	N/S
74281400 Subventions - cfp - a3c	29 765		29 765	N/S
74380000 Subv°diverses département (sm)	367	3 357	- 2 990	-89,07
74480000 Subv° diverses nantes (sm)	18 908	26 600	- 7 692	-28,92
74810000 Taxe apprentissage en fctionnt		450 211	- 450 211	-100
74813000 Quota d'apprentissage		1 725 557	-1 725 557	-100
- Impôts, taxes et versements assimilés	498 445	470 647	27 798	5,91
63110000 Taxe sur les salaires	207 674	180 035	27 639	15,35
63330000 Part empl formation continue	80 457	76 756	3 701	4,82
63331000 Formation personnel ogec	11 290	24 608	- 13 318	-54,12
63332000 Formation professeurs	2 809	1 864	945	50,70
63340000 Part empl effort construction	20 853	20 249	604	2,98
63351000 Contribution agefiph		8 031	- 8 031	-100
63510000 Impots locaux directs	156 377	150 268	6 109	4,07
63540000 Droits d'enregistrement e		3	- 3	-100
63580000 Autres droits	8 581	7 439	1 142	15,35

	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)	Variation	%
63710000 Participation employeur emploi handicap	10 404		10 404	N/S
63790000 Autres impôts & taxes		1 393	- 1 393	-100
- Salaires et traitements	4 821 673	4 684 795	136 878	2,92
64110000 Salaires bruts	4 704 622	4 569 767	134 855	2,95
64120000 Var° provision congés payés	14 763	15 313	- 550	-3,59
64135000 Indemnités de rupture & licenciement		15 114	- 15 114	-100
64136000 Indemnités de départ en retraite		1 933	- 1 933	-100
64137000 Autres primes et gratifications		3 515	- 3 515	-100
64137100 Prime interressement	103 141		103 141	N/S
64137200 Autres primes et gratifications	-5 470		- 5 470	N/S
64138000 Prime interressement		106 300	- 106 300	-100
64140000 Part achat vêtements de travail		283	- 283	-100
64141000 Indemnités de fin de cont		2 840	- 2 840	-100
64141100 Indemnités de départ en retraite	13 263		13 263	N/S
64142000 Indemnité volontaire service civique		645	- 645	-100
64148100 Participation achat vêtements du travail	3 485		3 485	N/S
64148200 Indemnités de fin de contrat	5 462		5 462	N/S
79142000 Rbt frais de formation	-3 570	-11 683	8 113	69,44
79145000 Refact° frais de personnel	-950	-3 699	2 749	74,32
79145100 Avantages en nature repas	-8 845	-11 352	2 507	22,08
79145200 Avantages en nature logement	-4 229	-4 182	- 47	1,12
- Charges sociales	2 290 177	2 248 361	41 816	1,86
64510000 Cotisation urssaf	1 301 230	1 291 584	9 646	0,75
64521000 Cotisations servir ogec	65 116	59 350	5 766	9,72
64522000 Cotisations prevoyance profs		89 833	- 89 833	-100
64523000 Cotis. generation ogec	133 773	127 758	6 015	4,71
64524000 Cotis. generation professeurs		199 822	- 199 822	-100
64533000 Cotisations humanis vauban	398 615	402 999	- 4 384	-1,09
64533100 Cotisations humanis tiers	1 507	1 441	66	4,58
64580000 Var° ch soc/congés payés		-3 949	3 949	-100
64720000 Dotation comité d'entreprise	60 914	59 246	1 668	2,82
64741000 Personnel - médailles		232	- 232	-100
64750000 Cotisations médecine travail	19 748	18 289	1 459	7,98
64835100 Cotisations generation des professeurs	211 306		211 306	N/S
64835200 Cotisations prevoyance des professeurs	98 336		98 336	N/S
64881000 Charges sociales sur primes	-6 027	1 757	- 7 784	443,03
64882000 Charges sociales / prov. congés payés	5 659		5 659	N/S
Excédent brut d'exploitation	1 226 513	1 417 851	- 191 338	-13,49
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	19,46 %	12,48 %		
+Reprise sur amortissements et provisions	17 802	61 043	- 43 241	-70,84
78174000 Repr prov dépr créances	17 802	61 043	- 43 241	-70,84
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	2 428 831	2 419 536	9 295	0,38
68112000 Dotation amort. immobilisations	2 428 831	2 419 536	9 295	0,38
- Dotations aux provisions sur actif circulant	32 219	43 084	- 10 865	-25,22
68174000 Dot prov dépr créances	32 219	43 084	- 10 865	-25,22
- Dotations aux provisions pour risques et charges	35 759	43 800	- 8 041	-18,36
68154000 Dot.aux prov.pour idr	35 759	43 800	- 8 041	-18,36
+Autres produits de gestion courante	631 819	812 984	- 181 165	-22,28
75630000 Coitsations institutionnelles	529 054		529 054	N/S
75721000 Qp subv° inv.cg44 virée au rslt		19 224	- 19 224	-100
75722000 Qp subv° inv. cons.rég.virée au rslt		201 950	- 201 950	-100
75724000 Qp taxe appr. virée au rslt sj sp		286 790	- 286 790	-100
75724100 Qp taxe appr. virée au rslt cfa		114 591	- 114 591	-100
75850000 Droits d'inscription		2 631	- 2 631	-100
75880000 Produits divers	61 427	54 095	7 332	13,55
75881000 Budget recettes micro-joule	3 300	1 487	1 813	121,92
75882000 Participations sur mises à disposition		65 346	- 65 346	-100
75882100 Participation / locations diverses		1 167	- 1 167	-100
75883000 Autres produits-fonds entreprises	38 037	39 539	- 1 502	-3,80
75884000 Participations : aides à l'emploi		26 166	- 26 166	-100

	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)	Variation	%
- Autres charges de gestion courante	128 560	91 996	36 564	39,75
65410000 Créances irrécouvrables	264	2 427	- 2 163	-89,12
65440000 Créances irréc. exercices antérieurs	7 320	45 533	- 38 213	-83,92
65710000 Dotation association sportive		15 760	- 15 760	-100
65711000 Dotation animation internat		855	- 855	-100
65711100 Dotation association sportive	16 250		16 250	N/S
65711200 Animation internat	213		213	N/S
65711300 Animation pastorale	5 430		5 430	N/S
65712000 Dotation animation pastorale		6 676	- 6 676	-100
65800000 Charges gestion courante		4 274	- 4 274	-100
65810000 Sinistres		16 471	- 16 471	-100
65881000 Charges diverses	11 269		11 269	N/S
65882000 Sinistres	87 814		87 814	N/S
+Transfert de charges d'exploitation	16 059	1 603	14 456	901,81
79101000 Transferts de charges divers	16 059	1 603	14 456	901,81
Résultat d'exploitat° (hors charges & prod.financie	-733 176	-304 934	- 428 242	140,44
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	-11,63 %	-2,68 %		
+Autres intérêts et produits assimilés		405	- 405	-100
76310000 Int. comptes débiteurs		405	- 405	-100
+Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	39 175	48 571	- 9 396	-19,34
76700000 Pmts nets s/cessions vmp	39 175	48 571	- 9 396	-19,34
- Intérêts et charges assimilées	33 198	35 677	- 2 479	-6,95
66110000 Intérêts des emprunts	33 198	35 677	- 2 479	-6,95
Résultat courant avant impôts	-727 199	-291 635	- 435 564	149,35
Résultat courant / chiffre d'affaires	-11,54 %	-2,57 %		
+Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 283		6 283	N/S
77180000 Autres produits except° de gestion	6 283		6 283	N/S
+Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 656 729	23 530	1 633 199	N/S
77520000 Produit cessions élémnts d'actif	1 200	23 530	- 22 330	-94,90
77721000 Qp subv° cg44 au résultat	6 180		6 180	N/S
77722000 Qp conseil rég. au résultat	1 223 532		1 223 532	N/S
77724000 Qp de taxe appr. virée au résultat	290 941		290 941	N/S
77724100 Qp subv° quota cfa viré au résultat	133 251		133 251	N/S
77725000 Qp subvention autre virée au résultat	1 626		1 626	N/S
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	500	-345	845	244,93
67120000 Amendes et pénalités		-345	345	-100
67130000 Bénévolat ste madeleine	500		500	N/S
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital	310 659	21 608	289 051	N/S
67520000 V.n.c. des éléments d'actifs cédés		21 608	- 21 608	-100
67880000 Charges exceptionnelles	310 659		310 659	N/S
- Dotations exceptionnelles aux amortissements, provisio	24 855		24 855	N/S
68712000 Dotations amortissements exceptionnels	24 855		24 855	N/S
Résultat exceptionnel	1 326 998	2 267	1 324 731	N/S
- Impôts sur les bénéfices	9 285	11 513	- 2 228	-19,35
69500000 Impôt société pers.morales à but non luc	9 285	11 513	- 2 228	-19,35
Résultat net Comptable	590 514	-300 881	891 395	296,26
Résultat net / chiffre d'affaires	9,37 %	-2,65 %		

Tableau de Financement

Tableau de Financement

	N	N-1
OPERATIONS D'EXPLOITATION		
Resultat net	590 514	-300 881
+ Dotation aux amortissements et provisions	2 521 664	2 506 420
- Reprise des amortissements et provisions	17 802	61 043
- QP de subvention virée au résultat	1 655 529	622 555
+ VNC des éléments d'actif cédés	0	21 608
- Produit de cession des éléments d'actif	1 200	23 530
Trésorerie potentielle provenant de l'exploitation	1 437 646	1 520 019
- incidence des variations des créances et dettes d'exploitation	2 528 361	-302 258
Flux de trésorerie provenant de l'exploitation (A)	-1 090 715	1 822 276
OPERATIONS D'INVESTISSEMENT	0	0
- Acquisitions d'immobilisations corporelles	2 980 665	2 856 259
- Acquisitions d'immobilisations financières	441 935	1 600
+ Remboursements d'immobilisations financières	220 955	230 161
+ Subventions d'investissement reçues	1 260 799	1 040 782
+ Variation des fournisseurs d'immobilisations	1 200	23 530
+ Variation des fournisseurs d'immobilisations	-318 370	215 713
Flux de trésorerie provenant d'investissements (B)	-2 258 016	-1 347 673
OPERATIONS DE FINANCEMENT		
+ Dépôts et cautionnements recus	0	0
- Dépôts et cautionnements remboursés	0	0
+ Souscription d'emprunts	280 000	0
- Remboursement emprunt	521 605	503 107
Flux de trésorerie provenant de financement (C)	-241 605	-503 107
VARIATION DE TRESORERIE (A+B+C)	-3 590 337	-28 503
TRESORERIE A L'OUVERTURE (D)	10 480 955	10 509 458
TRESORERIE A LA CLOTURE (A+B+C+D)	6 890 619	10 480 955