

ASSOCIATION FAMILIALE GESTION LYCEE

17 RUE DE SERRE BLANC

26130 ST PAUL TROIS CHATEAUX

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/09/2019 au 31/08/2020

Activité principale de l'association : Gestion lycée agricole

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

Fait à MONTELIMAR

Le 06/12/2020

Daniel CHARLES

EXPERT COMPTABLE

EXPERTISE COMPTABLE DROMOISE

44 ALLEE JULIETTE ASTIER

26200 MONTELIMAR

06.45.95.87.27

ASSOCIATION FAMILIALE GESTION LYCEE

17 RUE DE SERRE BLANC

26130 ST PAUL TROIS CHATEAUX

COMPTES ANNUELS du 01/09/2019 au 31/08/2020

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	<i>1</i>
- <i>Bilan actif-passif</i>	<i>2 et 3</i>
- <i>Compte de résultat</i>	<i>4 et 5</i>
- <i>Détail bilan</i>	<i>6 à 9</i>
- <i>Détail Compte de résultat</i>	<i>10 à 15</i>
- <i>Annexe à la liasse fiscale</i>	<i>16 à 18</i>
- <i>Annexe</i>	<i>19 à 37</i>

EXPERTISE COMPTABLE DROMOISE

44 ALLEE JULIETTE ASTIER

26200 MONTELIMAR

06.45.95.87.27

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

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

relatifs à l'exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020.

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

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

- Total du bilan,	6 420 289 Euros
- Produits d'exploitation,	2 658 285 Euros
- Résultat net comptable,	(10 023)Euros

Fait à MONTELIMAR
Le 06/12/2020

Daniel CHARLES
EXPERT COMPTABLE

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2020 12			Exercice N-1 31/08/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	1 099	91	1 008		1 008	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	5 429 953	2 363 415	3 066 538	3 241 673	175 135	5.40
	Installations techniques Matériel et outillage	102 425	96 884	5 542	16 875	11 334	67.16
	Autres immobilisations corporelles	3 915 064	1 222 792	2 692 272	2 667 338	24 934	0.93
	Immobilisations en cours						
ACTIF CIRCULANT	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	35		35	35		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	425		425	425		
	Total I	9 449 001	3 683 182	5 765 820	5 926 346	160 527	2.71
	Comptes de liaison						
	Total II						
	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	122 647	93 423	29 224	35 530	6 305	17.75
	Autres créances	183 876		183 876	400 866	216 990	54.13
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	417 145		417 145	190 929	226 216	118.48
	Charges constatées d'avance (3)	24 224		24 224	17 788	6 436	36.18
	Total III	747 892	93 423	654 469	645 112	9 357	1.45
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	10 196 893	3 776 604	6 420 289	6 571 458	151 170	2.30

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/08/2020 12	31/08/2019 12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	1 872 171	1 779 514	92 657	5.21
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	1 876 551-	1 731 455-	145 096-	8.38-
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	10 023-	145 096-	135 073	93.09
	Autres fonds associatifs				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Fonds associatifs avec droit de reprise :				
	Apports	1 725 176	1 885 799	160 623-	8.52-
	Legs et donations				
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
	Ecarts de réévaluation				
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	1 738	4 943	3 205-	64.85-
	Provisions réglementées				
	Droit des propriétaires				
	Total I	1 712 510	1 793 705	81 195-	4.53-
	Comptes de liaison				
DETTES (1)	Total II				
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	58 000	58 000		
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	Total III	58 000	58 000		
	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	4 302 894	4 216 598	86 296	2.05
	Emprunts et dettes financières divers	52 718	87 428	34 710-	39.70-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	77 090	89 500	12 410-	13.87-
	Dettes fiscales et sociales	96 680	114 828	18 148-	15.80-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 069	190 596	186 527-	97.86-
	Autres dettes	9 561	8 991	570	6.34
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance	106 767	11 813	94 954	803.80
	Total IV	4 649 779	4 719 753	69 975-	1.48-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	6 420 289	6 571 458	151 170-	2.30-

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2020 12	31/08/2019 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	9 147	9 203	56-	0.61-
Production vendue de Biens et Services	2 565 055	2 635 499	70 445-	2.67-
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	33 630	38 731	5 100-	13.17-
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	50 448	22 317	28 131	126.05
Collectes				
Cotisations				
Autres produits	6	9	4-	40.58-
Total I	2 658 285	2 705 760	47 475-	1.75-
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	469		469	
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	1 016 204	1 173 965	157 762-	13.44-
Impôts, taxes et versements assimilés	74 710	67 374	7 336	10.89
Salaires et traitements	746 717	789 208	42 491-	5.38-
Charges sociales	209 293	245 604	36 311-	14.78-
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	399 109	388 676	10 433	2.68
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions	22 812	10 952	11 860	108.28
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association	5 616	1 900	3 716	195.58
Autres charges (2)	130 770	2 706	128 064	NS
Total II	2 605 700	2 680 385	74 685-	2.79-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	52 585	25 375	27 210	107.23
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

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

7 565
463

130

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2020 12	31/08/2019 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	767	410	357	87.24
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	767	410	357	87.24
Charges financières				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilés	66 452	90 040	23 588-	26.20-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	66 452	90 040	23 588-	26.20-
2. Résultat financier (V-VI)	65 684-	89 630-	23 946	26.72
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	13 099-	64 255-	51 156	79.61
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	14 842	7 640	7 202	94.27
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 205	28 447	25 241-	88.73-
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII	18 047	36 087	18 039-	49.99-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	14 972	116 928	101 956-	87.20-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
Total VIII	14 972	116 928	101 956-	87.20-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	3 076	80 841-	83 917	103.80
Impôts sur les bénéfices (IX)				
Total des produits (I+III+V+VII)	2 677 100	2 742 257	65 157-	2.38-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	2 687 123	2 887 353	200 229-	6.93-
Solde intermédiaire	10 023-	145 096-	135 073	93.09
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	10 023-	145 096-	135 073	93.09

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/08/2020 12		Exercice N-1 31/08/2019 12		Ecart N / N-1	
	Euros				%	
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 008.00		1 008.00			
20800000 LOGICIEL	1 099.00		1 099.00			
28081000 AMORT.LOGICIELS	91.00		91.00			
CONSTRUCTIONS	3 066 537.88	3 241 672.58	175 134.70	5.40		
21312000 BATI.SOL PROPRE ACQUIS	9 823.27	9 823.27				
21312100 BATI.SOL PROPRE ACQUIS	269 508.24	269 508.24				
21410100 CONSTRUCTION LYCEE DROME PROVE	3 116 255.82	3 116 255.82				
21410200 CONSTRUCTION BAT F R+1	453 581.48	453 581.48				
21410300 CONSTRUCTION BATIMENT F R+2	150 846.10	150 846.10				
21420000 AAI SUBVENTIONNES ST PAUL	1 224 331.00	1 224 331.00				
21450000 AAI DES CONST.S/SOL AUTRUI SP	205 607.19	205 607.19				
28131200 AMORT.BAT.EXPLOIT.AGRICOLE	3 280.01	2 788.01	492.00	17.65		
28131210 AMORT.BAT.EXPLOIT.AGR.CFP	269 508.24	269 508.24				
28141010 AMORT.CONSTRUCTION LYCEE DROME	517 715.84	413 922.84	103 793.00	25.08		
28141020 AMORT.CONSTRUCTION.BAT F	112 239.61	89 555.61	22 684.00	25.33		
28141030 AMORT.CONST BAT F R+2	40 097.00	30 028.00	10 069.00	33.53		
28142000 AMORT.AAI SUBV.ST PAUL	1 223 500.24	1 186 177.54	37 322.70	3.15		
28145000 AMORT.AAI DES CONSTRUCTIONS	197 074.28	196 300.28	774.00	0.39		
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	5 541.61	16 875.43	11 333.82	67.16		
21510000 MATERIEL ET OUTILLAGE	11 424.80	9 324.80	2 100.00	22.52		
21510100 MAT.FONDS.PROPRE INTERNAT	2 848.40	2 848.40				
21510200 MAT.FONDS PRP.RESTAURATION ST	18 649.63	18 649.63				
21510300 MAT FDS PR. LABORATOIRE	33 387.30	33 387.30				
21511000 MAT.FONDS.PROPRE INTERNAT BAT	33 321.48	33 321.48				
21520000 MAT.SUBVENTIONNE ST PAUL	2 793.79	2 793.79				
28151000 AMORT.MAT.OUTILLAGE	8 568.84	7 630.46	938.38	12.30		
28151010 AMORT.INST.TECH.MAT.OUT.ST PAU	2 848.40	2 279.68	568.72	24.95		
28151020 AMORT.MAT.RESTAURATION ST PAUL	18 649.63	18 649.63				
28151030 AMORT MATERIEL LABORATOIRE	33 387.30	28 123.24	5 264.06	18.72		
28151100 AMORT MAT FONDS PPRE INTER	30 635.83	23 973.17	6 662.66	27.79		
28152000 AMORT.MAT.SUBV.ST PAUL	2 793.79	2 793.79				
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 692 272.24	2 667 338.33	24 933.91	0.93		
21810000 AAI DIVERS ST PAUL	312 251.64	312 251.64				
21810011 MISE EN SECURITE BAT D	21 716.04	21 716.04				
21810100 AGENCEMENTS-INSTAL.LYCEE DROME	2 544 594.84	2 538 094.84	6 500.00	0.26		
21810200 AGENCT-INSTAL.SUBV.LYCEE DROME	36 257.52	36 257.52				
21810300 AGENCT-INST-SUBV-REGION- SSI	48 810.78	7 558.80	41 251.98	545.75		
21810400 AGENCT-MISE EN SECURITE-RENOVA	256 496.79	267 162.25	10 665.46	3.99		
21810500 AGENCT TRAV.ACCESSIBILITE INTE	287 141.07	90 025.40	197 115.67	218.96		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	18 064.97	17 664.97	400.00	2.26		
21830000 MATERIEL ET MOBILIER DE BUREAU	10 367.86	10 367.86				
21830100 MATERIEL ET MOB.BUREAU LYCEE D	63 319.66	62 538.94	780.72	1.25		
21832000 MOBILIER ST PAUL	74 127.32	74 127.32				
21833000 MOBILIER SUBV.ST PAUL	97 230.95	95 600.15	1 630.80	1.71		
21833100 MOBILIER SUBV.LYCEE DROME PROV		1 630.80	1 630.80	100.00		
21840100 MOBILIER LYCEE DROME PROVENCAL	134 262.36	134 262.36				
21843600 PLANTES PERENNES	922.00	922.00				
21880000 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORE	9 500.00	9 500.00				
28181000 AMORT.AAI ST PAUL	276 511.85	266 698.85	9 813.00	3.68		
28181001 AMORT.MISE EN SECURITE BAT.D	9 655.50	7 478.50	2 177.00	29.11		
28181010 AMORT.AGENCEMENTS LYCEE DROME	650 484.80	519 707.80	130 777.00	25.16		
28181020 AMORT.AGENCTS-INST-LYCEE DROME	5 673.00	2 685.00	2 988.00	111.28		

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1				
		31/08/2020	12	31/08/2019	12	Euros	%	
28181030	AMORT.AGENCTS-INST.SUBV.LYCCEE	2	981.00	190.00	2	791.00	NS	
28181040	AMORT.AGENCTS MISE EN SECURITE	16	045.00	1	903.00	14	142.00	743.14
28181050	AMORT.AGENCTS TRAV.ACCESSIBILI	20	474.00	1	227.00	19	247.00	NS
28182000	AMORT.MAT.TRANSPORT ST PAUL	17	158.33	15	803.33	1	355.00	8.57
28183000	AMORT.MAT.ET MOB.DE BUREAU	9	971.46	9	717.46		254.00	2.61
28183010	AMORT.MAT.BUREAU LYCEE DOME PR	62	462.39	61	870.39		592.00	0.96
28183200	AMORT.MOBILIER ST P	68	103.19	65	893.19	2	210.00	3.35
28183310	AMORT.MOB.SUBV.ST PAUL	11	128.00	1	403.00	9	725.00	693.16
28184010	AMORT MOBILIER LYCEE DROME PRO	67	134.24	53	707.24	13	427.00	25.00
28184360	AMORT.PLANTES PERENNES		922.00	922.00				
28188000	AMORT.AUTRES IMMOB.LYCEE DROME	4	086.80	3	135.80	951.00	30.33	
AUTRES PARTICIPATIONS		35.00	35.00					
26100000	TITRES DE PARTICIPATION	35.00	35.00					
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		425.00	425.00					
27550000	CAUTIONNEMENTS ST PAUL	425.00	425.00					
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		5	765 819.73	5	926 346.34	160	526.61	2.71
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES		29	224.30	35	529.65	6	305.35	17.75
41100000	FAMILLES OU ELEVES	29	224.30	35	529.65	6	305.35	17.75
41600000	CLIENTS DOUTEUX	93	422.81	84	847.93	8	574.88	10.11
49100000	PROVISION CREANCES FAMILLES	93	422.81	84	847.93	8	574.88	10.11
AUTRES CREANCES		183	876.09	400	865.86	216	989.77	54.13
40980000	FOURNISSEURS-RRR ET AV.NON REC			1	176.00	1	176.00	100.00
44112000	SUBV.INVEST.REGIONS A RECEVOIR	10	370.36	9	427.60		942.76	10.00
44112100	SUBV.REGION 2018-2019 A RECEVO	158	734.49	356	815.66	198	081.17	55.51
44566000	TVA/AUT.BIENS ET SERVICES			4	018.59	4	018.59	100.00
44567000	CREDIT TVA A REPORTER			1	589.00	1	589.00	100.00
46700000	DEBITEURS DIVERS	1	397.84			1	397.84	
46870000	DIVERS PROD.A RECEVOIR	13	373.40	27	839.01	14	465.61	51.96
DISPONIBILITES		417	144.63	190	928.57	226	216.06	118.48
51230000	CREDIT MUTUEL INTERFACE	2	958.51	4	098.51	1	140.00	27.81
51250000	SOCIETE GENERALE		371.21	48	115.94	47	744.73	99.23
51260000	CREDIT MUTUEL	138	518.81	8	440.94	130	077.87	NS
51280000	CREDIT MUTUEL TRAVAUX	23	498.76	65	659.21	42	160.45	64.21
51781300	CSL SOC GENERALE		822.94		820.43		2.51	0.31
51781400	LIVRET BLEU CREDIT MUTUEL	76	500.00	63	175.38	13	324.62	21.09
51781500	LIVRET TRIPLEX OBNL	173	500.00			173	500.00	
53100000	CAISSE PRINCIPALE		974.40		618.16		356.24	57.63
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		24	223.93	17	787.78	6	436.15	36.18
48600000	CHARGES CONSTATEES D' AVANCE	24	223.93	17	787.78	6	436.15	36.18
TOTAL ACTIF CIRCULANT		654	468.95	645	111.86	9	357.09	1.45
TOTAL GENERAL		6	420 288.68	6	571 458.20	151	169.52	2.30

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/08/2020 12	Exercice N-1 31/08/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	1 872 170.76	1 779 513.68	92 657.08	5.21
10200000 FONDS ASSOCIATIFS	1 474 632.82	1 474 632.82		
10262000 SUBV.INVEST.BIENS RENOUVELABLE	397 537.94	304 880.86	92 657.08	30.39
REPORT A NOUVEAU	1 876 550.97	1 731 454.98	145 095.99	8.38
11900000 REPORT A NOUVEAU	1 876 550.97	1 731 454.98	145 095.99	8.38
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	10 023.43	145 095.99	135 072.56	93.09
APPORTS	1 725 175.80	1 885 799.02	160 623.22	8.52
10362000 SUBV.INV.REGION BIENS RENOUVEL	1 725 175.80	1 885 799.02	160 623.22	8.52
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	1 737.73	4 943.16	3 205.43	64.85
13172000 SUBV.INVEST.REGIONS	713 828.00	713 828.00		
13181000 TAXE APPRENTISSAGE AFFECTEE E	18 245.26	18 245.26		
13972000 AMORT.SUB.INVEST.REGION	713 801.95	712 081.81	1 720.14	0.24
13981000 AMORT.SUBV TAX APPRENTISSAGE	16 533.58	15 048.29	1 485.29	9.87
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	1 712 509.89	1 793 704.89	81 195.00	4.53
PROVISIONS POUR CHARGES	58 000.00	58 000.00		
15750000 PROVISIONS GROS ENTRETIENS BI	58 000.00	58 000.00		
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	58 000.00	58 000.00		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	4 302 894.21	4 216 597.91	86 296.30	2.05
16413100 EMP.330 000 29/9/05 SOC GENERA	2 306.35	29 868.99	27 562.64	92.28
16415100 EMP.150 000 CR MUTUEL		17 983.41	17 983.41	100.00
16416500 EMP.CM 250 000 03/2018	212 751.29	227 846.47	15 095.18	6.63
16416600 EMP.CM 4 200 000 -1-7-19	3 987 836.57	3 940 899.04	46 937.53	1.19
16416700 EMP. BPI FRANCE-100 000_	100 000.00		100 000.00	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	52 717.64	87 427.86	34 710.22	39.70
16610000 COMPTE EPARGNE TEMPS	52 717.64	76 427.86	23 710.22	31.02
45110120 CNEAP/COULOGNE PRET 30 000_ 08		3 000.00	3 000.00	100.00
45110130 CNEAP/SURY LE COMTAL PRET 24/7		1 000.00	1 000.00	100.00
45110170 CNEAP/FEURS PRET 30000 29/7/09		3 000.00	3 000.00	100.00
45110200 PRET CNEAP BAPAUME 15000 2/7/2		1 500.00	1 500.00	100.00
45110210 PRET CNEAP/ PECQUENCOURT 10000		1 000.00	1 000.00	100.00
45110220 PRET CNEAP/HOYMILLE 15 000 7/		1 500.00	1 500.00	100.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	77 089.50	89 499.51	12 410.01	13.87
40100000 FOURNISSEURS	26 422.84	69 636.84	43 214.00	62.06
40810000 FOURNIS. FACT.NON PARVEN	50 666.66	19 862.67	30 803.99	155.08
DETTES FISCALES ET SOCIALES	96 680.02	114 827.71	18 147.69	15.80
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	754.80	315.46	439.34	139.27
42820000 CONGES PAYES	18 309.16	15 097.90	3 211.26	21.27
43720000 MUTUELLE UNIPREVOYANCE	2 054.00	1 925.00	129.00	6.70
43730010 CAISSE CARCEL PREVOYANCE	3 283.54	3 429.92	146.38	4.27
43820000 C/S CONGES PAYES	7 689.85	6 341.12	1 348.73	21.27
43830000 CHARGES/EPARGNE TEMPS	23 653.04	34 322.64	10 669.60	31.09
43861000 MSA A PAYER	29 787.55	37 362.89	7 575.34	20.28
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 912.00	2 079.14	167.14	8.04
44571300 TVA COLLECTEE 10%		3 602.52	3 602.52	100.00

DETAIL BILAN PASSIF	
----------------------------	--

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2020 12	31/08/2019 12	Euros	%
44711000 TAXES SUR SALAIRE	2 628.00	3 318.00	690.00	20.80
44733000 PART.EMPL.FORMATION CONTINUE	6 608.08	7 033.12	425.04	6.04
DETTESSUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	4 069.44	190 596.26	186 526.82	97.86
40400000 FOURNISSEURS INVESTISSEMENTS	4 069.44	157 807.07	153 737.63	97.42
40841000 FOURNISSEURS IMMO A RECEVOIR		32 789.19	32 789.19	100.00
AUTRES DETTES	9 561.00	8 991.00	570.00	6.34
41970000 CLIENTS CREDITEURS		1 000.00	1 000.00	100.00
46770000 CAUTIONS ELEVES ST PAUL	1 948.00	1 930.00	18.00	0.93
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	7 613.00	6 061.00	1 552.00	25.61
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	106 766.98	11 813.06	94 953.92	803.80
48700000 PROD.PERCUS D'AVANCE	106 766.98	11 813.06	94 953.92	803.80
TOTAL DETTES	4 649 778.79	4 719 753.31	69 974.52	1.48
TOTAL GENERAL	6 420 288.68	6 571 458.20	151 169.52	2.30

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2020 12		31/08/2019 12		Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	9	146.80	9	203.20	56.40	0.61
70720000 VENTE CAHIERS	539.50				539.50	
70730000 VENTE TICKETS CANTINE ST PAUL	8	607.30	9	203.20	595.90	6.47
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	2	565 054.69	2	635 499.44	70 444.75	2.67
70616000 CONTRIBUTION PENSIONS	1	110 823.28	1	138 788.21	27 964.93	2.46
70651120 SUBV.FONCT.ETAT	1	115 090.00	1	147 609.00	32 519.00	2.83
70651210 SUBVENTION ART 44 STRUCTUREL	249	976.80	222	767.50	27 209.30	12.21
70651220 SUBVENTION ART.44 CONJONCTUREL	17	945.00	24	591.73	6 646.73	27.03
70672000 FORMATION INTERFACE			4	900.00	4 900.00	100.00
70822000 VOYAGE/SEJOURS FILIERE PAYSAGE	3	300.00	4	690.00	1 390.00	29.64
70822200 SEJOURS FILIERES SECONDE GT			1	860.00	1 860.00	100.00
70822300 VOYAGE/SEJOURS FILIERE STAV	4	714.85	12	171.51	7 456.66	61.26
70822400 VOYAGES-SEJOURS FILIERE BAC P			1	250.00	1 250.00	100.00
70822500 VOYAGES-SEJOURS FILIERE CAPA			3	240.00	3 240.00	100.00
70831300 HEBERGEMENTS 10%	32	367.80	41	319.62	8 951.82	21.66
70832000 REPAS FOURNIS SOUMIS TVA	600.00		1	206.90	606.90	50.29
70834000 REPRO-FOURNIT TIERS			186.50		186.50	100.00
70834009 REPRO FOURNIT TIERS HEBERG	11.70		3.20		8.50	265.62
70838000 LOCATION C.EQUESTRE	267.09		263.92		3.17	1.20
70838100 LOCATION SALLES			962.50		962.50	100.00
70838109 LOCATION SALLE HEBERG	1	750.00	1	200.00	550.00	45.83
70880000 DROITS D'INSCRIPTION	8	317.50	8	460.00	142.50	1.68
70882000 PRODUITS DIVERS	551.00		254.00		297.00	116.93
70883000 NAVETTES	8	816.00	9	120.00	304.00	3.33
70884000 COTISATIONS	8	985.00	9	275.00	290.00	3.13
70884500 LICENCES	4	735.00	5	157.00	422.00	8.18
70885000 REMB FRAIS & SALAIRES	2	951.67	3	056.85	105.18	3.44
70961600 REDUCTION SUR PENSIONS	6	148.00	6	834.00	686.00	10.04
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	33	630.22	38	730.69	5 100.47	13.17
74000000 SUBVENTION REGION CREDIT BAIL	11	313.12	11	233.12	80.00	0.71
74130000 SUBVENTIONS MANUELS SCOLAIRES	6	602.98			6 602.98	
74280000 AUTRES SUBVENTIONS REGION			1	803.16	1 803.16	100.00
74281000 SUBVENTION LYCEENS A L'OPERA	806.00				806.00	
74284000 SUBVENTION CHEQUE CULTURE			615.50		615.50	100.00
74286000 SUBVENTION ENVIRONNEMENT-SPORT	1	430.00	1	950.00	520.00	26.67
74820000 SUBV.TAXE APPRENTIS.ST PAUL	13	478.12	23	128.91	9 650.79	41.73
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	50	447.83	22	317.32	28 130.51	126.05
78174000 REPRISE PROV.CREANCE ELEVES	14	237.28	15	394.55	1 157.27	7.52
78174009 REP PROV CLIENTS HEBERG			3	000.00	3 000.00	100.00
79110000 REMBOURSEMENT FRAIS DIVERS	3	151.80	2	943.77	208.03	7.07
79113000 REMBOURSEMENT ASSURANCES	7	145.00			7 145.00	
79114000 REMB.FRAIS IMPAYES FAMILLES	61.92		979.00		917.08	93.68
79125000 TRANSFERT IND PHOTOCOPIEUR	8	309.03			8 309.03	
79126000 TRANSFERT AUTRES CHARGES DE PE	17	542.80			17 542.80	
AUTRES PRODUITS	5.55		9.34		3.79	40.58
75800000 ECART DE REGLEMENT	5.55		9.34		3.79	40.58
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2	658 285.09	2	705 759.99	47 474.90	1.75

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2020 12		31/08/2019 12		Euros	%
ACHATS DE MARCHANDISES	469.20				469.20	
60710000 ACHATS LIVRES-CAHIERS	469.20				469.20	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	1 016 203.80	1 173 965.43	157 761.63	13.44		
60455009 BLANCHISSAGE HEBERGEMENT	562.08	1 201.58	639.50	53.22		
60456200 FOURNITURES REPAS	282 996.08	351 554.34	68 558.26	19.50		
60456209 FOURNITURES REPAS HEBERGEMENT	5 344.28	5 851.17	506.89	8.66		
60471000 HEBERGEMENT EXTERIEUR SP		929.40	929.40	100.00		
60472000 RESTAURATION EXTERIEURE	10.80	50.00	39.20	78.40		
60483000 PS EQUIPTS SPORTIFS SP		2 350.00	2 350.00	100.00		
60487000 VOYAGE-SEJOURS FILIERE PAYSAGE	7 628.28	5 674.60	1 953.68	34.43		
60487200 VOYAGE SEJOURS ANGLETERRE-ITAL		1 123.64	1 123.64	100.00		
60487400 VOYAGE-SEJOURS FILIERE STAV	4 714.85	13 970.34	9 255.49	66.25		
60487500 VOYAGES-SEJOURS FILIERE CAPA	160.98	3 483.59	3 322.61	95.38		
60611000 EAU	5 988.51	10 288.55	4 300.04	41.79		
60611001 EAU SERRE-BLANC	1 957.41	3 091.21	1 133.80	36.68		
60611009 EAU HEBERG T	282.22	775.57	493.35	63.61		
60611100 EAU PIERRELATTE		3.24	3.24	100.00		
60612000 ELECTRICITE	14 871.28	14 163.19	708.09	5.00		
60612001 ELECTRICITE SERRE-BLANC	19 202.12	18 616.94	585.18	3.14		
60612009 ELECTRICITE HEBERG T	1 210.23	1 718.90	508.67	29.59		
60612100 ELECTRICITE PIERRELATTE		96.89	96.89	100.00		
60613000 GAZ	20 707.57	24 861.55	4 153.98	16.71		
60613001 GAZ -SERRE BLANC	12 887.72	12 381.62	506.10	4.09		
60613009 GAZ HEBERG T	1 193.25	1 923.43	730.18	37.96		
60616000 CARBURANT	10 315.04	14 820.69	4 505.65	30.40		
60652000 FOURNITURES ATELIER GROUPES	7 930.16	5 319.56	2 610.60	49.08		
60652009 FOURNITURES ATELIER HEBERG T	281.67	278.94	2.73	0.98		
60653000 PROD.ENTRETIEN ET PETIT MAT	2 043.61	2 297.18	253.57	11.04		
60653009 PROD.ENTRETIEN PETIT MAT HEB	161.93	595.02	433.09	72.79		
60653100 FOURNIT.PETIT MATERIEL ENT.SER	2 515.41	5 940.86	3 425.45	57.66		
60656000 PETIT MAT.CUISINE	656.16	2 211.90	1 555.74	70.34		
60656009 PETIT MAT.CUISINE HEBERG T	23.31	115.99	92.68	79.90		
60657000 PETIT MATERIEL INFO HEBERG T	6 083.97	988.88	5 095.09	515.24		
60657005 PETIT MATERIEL INFO INTERFACE		0.06	0.06	100.00		
60657009 PETIT MATERIEL INFO HEBERG T	216.09	51.85	164.24	316.76		
60658000 FOURNIT.REPRO.PHOTOCOPIES	2 881.64	2 737.48	144.16	5.27		
60658009 FOURNIT.REPRO.PHOTO HEBERG T	102.35	143.55	41.20	28.70		
60659000 PETIT MATERIEL ET FOURNIT.ADM.	3 030.38	3 322.27	291.89	8.79		
60659009 PETIT MATERIEL ET FOURNIT.ADM.	107.63	326.96	219.33	67.08		
60659100 FOURNITURES BUREAU VIE SCOLAIR	180.84		180.84			
60671000 MFPM POUR HEBERGEMENT ELEVES	4 075.77	2 320.89	1 754.88	75.61		
60671009 MFPM POUR HEBERGEMENT		318.90	318.90	100.00		
60673000 MFPM POUR INFIRMERIE	1 781.22	1 236.54	544.68	44.05		
60681001 FRAIS PEDA.FILIERE AETP	15 337.03	13 337.58	1 999.45	14.99		
60681002 FRAIS PEDA FILIERE 3-4 TECHNO	12 703.96	13 906.71	1 202.75	8.65		
60681003 FRAIS PEDA 2 NDE GT-1 STAV-TER	16 988.21	27 346.03	10 357.82	37.88		
60681004 FRAIS PEDA INFO	439.10	69.64	369.46	530.53		
60681005 FRAIS PEDA EPS	635.18	1 072.66	437.48	40.78		
60681006 FRAIS PEDA CDI	3 578.76	3 608.58	29.82	0.83		
60681008 FRAIS PEDA LABO	4 498.77	1 865.29	2 633.48	141.18		
60681009 FRAIS PEDA BAC PRO CGEH	67 094.57	102 826.30	35 731.73	34.75		
60681010 FILIERE BTSA	14 822.76	20 922.28	6 099.52	29.15		
60681013 FRAIS PEDA CAPA 1-CAPA 2	19 781.55	31 075.26	11 293.71	36.34		
60681014 FRAIS PEDA ESC	383.67	405.55	21.88	5.40		

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

			Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
			31/08/2020	12	31/08/2019	12
					Euros	%
60681090	FRAIS PEDA BAC PRO CGEH			2 000.00	2 000.00	100.00
60681200	FRAIS PEDA OPERA-PASSEURS CULT			1 955.50	1 955.50	100.00
60681210	PROJET SPORT ET NATURE	5 102.40		5 481.00	378.60	6.91
60681500	ACHAT LIVRES SCOLAIRES	6 602.98			6 602.98	
60681600	FR.PEDA CH.PASSION	8 820.28		6 829.50	1 990.78	29.15
60681900	FRAIS PEDA-SALON PAYSAGE-PORTE	745.90		1 641.03	895.13	54.55
60682000	FRAIS PEDAG.SUBV SRFD			1 803.16	1 803.16	100.00
60690000	PETIT MATERIEL,FOURNITURES DIV	1 145.90		881.45	264.45	30.00
60690009	PETIT MATERIEL FOURNIT HEBERG			541.00	541.00	100.00
61220000	LEASING SIEMENS	24 228.10	23 603.39		624.71	2.65
61220009	LEASING SIEMENS HEBERG	860.54	1 237.71		377.17	30.47
61321000	LOCATIONS GROUPES	6 759.90	6 585.60		174.30	2.65
61321009	LOCATIONS GROUPES HEBERG	240.10	414.40		174.30	42.06
61321100	LOCATION MONTELMAR	7 200.00	7 200.00			
61350000	LOCATION MATERIEL	1 097.36	390.90		706.46	180.73
61350009	LOCATION MATERIEL HEBERG	38.98	20.50		18.48	90.15
61351000	LOCATION VEHICULES	19 051.32	25 849.78		6 798.46	26.30
61351100	LOCATION MAT.CUISINE	30 525.00	29 571.60		953.40	3.22
61351109	LOCATION MATERIEL HEBERG	1 084.20	1 550.67		466.47	30.08
61351400	LOCATION PHOTOCOPIEUR	35 887.08	6 410.15		29 476.93	459.85
61351409	LOCATION PHOTOCOPIEUR HEBERG	990.06	336.13		653.93	194.55
61520000	ENT-REP BATIMENTS	4 152.51	1 724.73		2 427.78	140.76
61520009	ENT-REP BATIMENTS HEBERG	147.49	90.44		57.05	63.08
61521100	ENT.REP.LOCAUX	1 100.90	553.19		547.71	99.01
61521109	ENT REP MAT FONCT LOC HEBERT	39.10	29.01		10.09	34.78
61521200	ENT.MAT.FONCT.LOCAUX	794.05	7 621.61		6 827.56	89.58
61521209	ENT.MAT.FONCT.LOCAUX HEBERG	148.85	399.66		250.81	62.76
61521210	ENT REP.MAT.FONCT.LOCAUX SERRE	3 396.93	817.56		2 579.37	315.50
61521219	ZNT REP MAT LOC SERRE BANC HEB		42.87		42.87	100.00
61522000	ENTRETIEN ET REPARATION	1 136.26			1 136.26	
61522009	ENTRETIEN ET REPARATION HEBERG	40.36			40.36	
61551000	ENT.REP.VEHICULES SP	1 469.29	1 447.11		22.18	1.53
61551100	ENT-REP. CAR LOCATION	92.00	12.00		80.00	666.67
61551400	ENT.MAT.ADMINISTRATIF	6 407.77	17 258.75		10 850.98	62.87
61551409	ENT.MAT.ADMINISTRATIF HEBERG	227.59	905.01		677.42	74.85
61556000	ENT.REP.MAT.CUISINE	972.69	11 055.32		10 082.63	91.20
61556009	ENT.REP.MAT.CUISINE HEBERG	34.55	579.72		545.17	94.04
61556100	ENT.REP.MAT.CUISINE	2 714.96	3 541.74		826.78	23.34
61556109	ENT MAT CUISINE - HEBERG	96.43	185.72		89.29	48.08
61561000	MAINTENANCE GAZ/CHAUDIERES GRO	4 536.11	4 280.91		255.20	5.96
61561009	MAINTENANCE GAZ/CHAUDIERES GRO	331.50	18.94		312.56	NS
61561100	MAINTENANCE IST GAZ SERRE BLAN	4 797.21	361.27		4 435.94	NS
61562000	ABONNT DERATIS.DESINSECT.	357.79	383.85		26.06	6.79
61562001	ABONNT DERATIS.DESINSECT.SERRE	357.79	383.85		26.06	6.79
61562009	ABONNT DERATIS.DESINSECT.HEBER	25.42	40.24		14.82	36.83
61564000	MAINTENANCE INST.ELECTRIQUES	2 450.97	2 410.35		40.62	1.69
61564009	MAINTENANCE INST.ELECT HEBERG	87.05	126.39		39.34	31.13
61565000	MAINTENANCE PHOTOCOPIEURS	4 243.70	1 783.87		2 459.83	137.89
61565009	MAINTENANCE PHOTOCOPIEUR HEB	150.73			150.73	
61566000	CONTRAT MAINTENANCE INFO	5 813.32	5 326.86		486.46	9.13
61566009	CONTRAT MAINTENANCE INFO HEBER	206.48	372.87		166.39	44.62
61568000	MAINTENANCE ASCENSEURS GROUPES	1 045.56	996.71		48.85	4.90
61568009	MAINTENANCE ASCENSEURS HEBERG	37.14	52.26		15.12	28.93
61569000	MAINTENANCE PORTAIL GROUPES	617.58	605.27		12.31	2.03
61569009	MAINTENANCE PORTAIL HEBERG	21.94	31.74		9.80	30.88

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/08/2020 12	31/08/2019 12	Euros	%
61569100	MAINTENANCE DESENFUMAGE	2 143.85		2 143.85	
61569109	MAINTENANCE DESEMFUMAGE HEB	76.15		76.15	
61610000	MULTIRISQUE BATIMENTS	3 919.41	3 728.61	190.80	5.12
61610001	MULTIRISQUE BATIMENTS SERRE-BL	4 866.28	4 633.21	233.07	5.03
61610009	MULTIRISQUE BATIMENTS HEBERG	312.05	526.17	214.12	40.69
61611000	ASSURANCE BATIMENTS PIERRELATT	600.64	582.73	17.91	3.07
61630000	ASS.VEHICULES ST PAUL	3 335.78	3 684.30	348.52	9.46
61660000	ASS.RC.COLLECTIVE ST PAUL	646.21	676.19	29.98	4.43
61670000	ASSURANCE CYBER RISQUE	176.53		176.53	
61690000	ASSURANCES ACCIDENT TRAVAIL EL	23 892.38	22 554.01	1 338.37	5.93
61810000	DOC.GENERALE ADM. ST PAUL	82.00		82.00	
61850000	COLLOQUES,SEMINAIRES,STAGES	567.23	361.60	205.63	56.87
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE	36 377.02	31 113.02	5 264.00	16.92
62110009	PERSONNEL INTERIMAIRE HEBERG	4 439.77	3 133.07	1 306.70	41.71
62140000	PERSONNEL MIS A DISPOSITION DE		203.19	203.19	100.00
62261000	HONORAIRES ADMIN.	9 475.33	7 379.49	2 095.84	28.40
62261009	HONORAIRES ADMIN.HEBERGT	336.55	386.96	50.41	13.03
62261100	HONORAIRES COMMISSARIAT	8 939.61	10 046.99	1 107.38	11.02
62261109	HONORAIRES COMMISSARIAT HEBERG	317.52	526.84	209.32	39.73
62261900	HONORAIRES DIVERS ST PAUL	5 160.57	13 784.29	8 623.72	62.56
62262000	HONORAIRES ENSEIGNEMENT FORM.I		5 749.99	5 749.99	100.00
62270000	FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	635.04	1 803.67	1 168.63	64.79
62310000	ANNONCES-INSERTIONS	18 133.02	16 613.42	1 519.60	9.15
62310009	ANNONCES-INSERTIONS HEBERG	644.05	906.17	262.12	28.93
62330000	FOIRES ET EXPOSITIONS	5 752.00	4 706.78	1 045.22	22.21
62331000	PORTES OUVERTES	592.04	895.83	303.79	33.91
62331009	PORTES OUVERTES HEBERG	21.03	46.98	25.95	55.24
62370000	PUBLICATIONS	264.00	698.00	434.00	62.18
62380000	DIVERS (POURB.,PETITS DONS..)	3 432.77	2 344.85	1 087.92	46.40
62422000	TRANSPORT COLLECTIF ELEVES	10 444.50	16 868.39	6 423.89	38.08
62510000	VOYAGES ET DEP.PERS.ST PAUL	2 345.00	3 288.79	943.79	28.70
62515000	FRAIS FORMATION PERSONNEL PRIV	5 828.57	5 282.59	545.98	10.34
62515100	FORMATION PROFESSEURS	4 608.40	6 254.30	1 645.90	26.32
62560000	MISSIONS ET RECEPTIONS	5 060.20	8 809.03	3 748.83	42.56
62630000	AFFRANCHISSEMENTS	7 936.68	7 253.46	683.22	9.42
62630009	AFFRANCHISSEMENTS HEBERG	281.90	447.33	165.43	36.98
62650000	TELEPHONE-INTERNET	14 504.31		14 504.31	
62650001	TELEPHONE-INTERNET-FAX SERRE-		13 305.86	13 305.86	100.00
62650005	TELEPHONE -INTERNET INTERFACE	11.99		11.99	
62650009	TELEPHONE-INTERNET HEBERG	542.52	707.52	165.00	23.32
62660000	PARTICIPATION ASP		2 048.12	2 048.12	100.00
62660009	PARTICIPATION ASP HEBERG		128.88	128.88	100.00
62780000	SERVICES BANCAIRES	2 213.13	5 456.34	3 243.21	59.44
62780009	SERVICES BANCAIRES HEBERG	58.39	49.25	9.14	18.56
62781000	FRAIS CPTE CGA		857.04	857.04	100.00
62781009	FRAIS CPTE CGA HEBERG		6.39	6.39	100.00
62811000	COTISATIONS A.M.C.	5 243.00		5 243.00	
62812000	COTISATIONS DDEC	10 240.98	10 513.46	272.48	2.59
62814000	COTISATIONS CNEAP/ANDREAP	24 839.27	26 003.77	1 164.50	4.48
62815000	COTISATIONS CREAP	3 196.46	3 312.46	116.00	3.50
62818000	AUTRES COTISATIONS	3 809.15	3 123.41	685.74	21.95
62818009	AUTRES COTISATIONS HEBERG	100.00	100.00		
62818100	COTISATION FFE	3 000.00	4 000.00	1 000.00	25.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2020	12	31/08/2019	12	Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	74 709.81		67 373.62		7 336.19	10.89
63110000 TAXE SUR SALAIRES	42 857.25		43 519.84		662.59	1.52
63110009 TAXE SUR LES SALAIRES HEBERG	2 437.90		1 944.86		493.04	25.35
63330000 FORMATION PROF.	13 500.19		9 878.31		3 621.88	36.66
63330009 PARTICIP.FORM. CONTINUE (AUT.O	767.91		441.45		326.46	73.95
63350000 PARTICIP.EMPL.EMPLOI HANDICAPE	2 527.56		2 252.64		274.92	12.20
63512000 TAXE FONCIERES	12 361.30		8 452.55		3 908.75	46.24
63512009 TAXES FONCIERES HEBERG	257.70		440.45		182.75	41.49
63540000 DROIT D'ENREGIST.ET DE TIMBRES			443.52		443.52	100.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS	746 716.75		789 207.57		42 490.82	5.38
64110000 SALAIRES HEBERG	734 279.62		753 597.38		19 317.76	2.56
64110009 SALAIRES BRUTS HEBERG	41 768.91		33 677.51		8 091.40	24.03
64120000 CONGES PAYES	3 211.26		1 080.83		4 292.09	397.11
64125000 EPARGNE TEMPS	23 710.22		3 013.51		26 723.73	886.80
64140000 AVANTAGES EN NATURE	2 398.00		3 040.60		642.60	21.13
64141000 AVANTAGES EN NATURE	2 398.00		3 040.60		642.60	21.13
64180000 CHOMAGE PARTIEL	8 832.82				8 832.82	
CHARGES SOCIALES	209 293.43		245 603.95		36 310.52	14.78
64510000 COT.MSA	185 651.33		214 109.15		28 457.82	13.29
64510009 COT MSA.HEBERG	10 560.62		9 568.32		992.30	10.37
64520000 COT.MUTUELLE	5 670.91		5 545.52		125.39	2.26
64520009 COT.MUTUELLE HEBERG	322.59		247.82		74.77	30.17
64531000 COT.PREVOYANCE	9 690.54		9 000.72		689.82	7.66
64531009 COT. PREVOYANCE HEBERG	551.24		402.23		149.01	37.05
64580000 AUTRES CHARGES ST PAUL	36.00				36.00	
64720000 DOTATION au COMITE D'ENTREPRI	1 552.00		1 575.00		23.00	1.46
64835200 COT.CARCEL ENSEIGNANT	7 869.84		7 555.95		313.89	4.15
64840000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	286.00				286.00	
64880000 CHARGES SOCIALES SUR REMUN. A	9 320.87		902.14		10 223.01	NS
64910000 MSA-CARCEL-REMB.IND.JOURNALIER	907.36				907.36	
64932000 REMBOURSEMENT INDEMNITES PREVO	4 484.13		3 302.90		1 181.23	35.76
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	399 108.52		388 675.95		10 432.57	2.68
68112000 DOTATIONS AMORT.	397 867.55		388 675.95		9 191.60	2.36
68112009 DOTATION AMORT.HEBERGEMENT	1 240.97				1 240.97	
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT	22 812.16		10 952.48		11 859.68	108.28
68174000 DOTATIONS PROV.DEP.CREANCES	22 812.16		10 952.48		11 859.68	108.28
SUBVENTIONS ACCORDEES PAR L'ASSOCIATION	5 616.00		1 900.00		3 716.00	195.58
65710000 BOURSES INTERNES	5 616.00		1 900.00		3 716.00	195.58
AUTRES CHARGES	130 770.39		2 706.34		128 064.05	NS
65440000 PERTES S/CREANCES EXERC.ANT.	3 570.00		2 698.79		871.21	32.28
65800000 CHARGES DIVERS.GESTION COURANT	32.33		7.55		24.78	328.21
65820000 CHARGES COVID-HEBERGEMENT	2 492.53				2 492.53	
65820009 REDUCTION PENSION COVID HEBEGT	88.53				88.53	
65821000 REDUCTIONS PENSIONS COVID 19	124 587.00				124 587.00	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2 605 700.06		2 680 385.34		74 685.28	2.79

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2020 12		31/08/2019 12		Euros	%
RESULTAT D'EXPLOITATION	52 585.03		25 374.65		27 210.38	107.23
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	767.23		409.76		357.47	87.24
76800000 AUT. PRODUITS FINANCIERS	740.91		385.50		355.41	92.19
76800009 AUT. PRODUITS FINANCIERS HEBER	26.32		24.26		2.06	8.49
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	767.23		409.76		357.47	87.24
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	66 451.62		90 039.68		23 588.06	26.20
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS	62 773.87		83 572.03		20 798.16	24.89
66110009 INTERETS EMPRUNTS HEBERG	2 229.62		5 258.78		3 029.16	57.60
66160000 AGIOS BANCAIRES	231.05				231.05	
66160009 AGIOS BANCAIRES HEBERG	8.21				8.21	
66180000 INTERETS AUTRES DETTES	1 167.41		1 137.30		30.11	2.65
66180009 INTERETS AUTRES DETTES HEBERG	41.46		71.57		30.11	42.07
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	66 451.62		90 039.68		23 588.06	26.20
RESULTAT FINANCIER	65 684.39		89 629.92		23 945.53	26.72
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	13 099.36		64 255.27		51 155.91	79.61
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	14 842.00		7 639.97		7 202.03	94.27
77180000 AUTRES PDTs EXCEPT.DE GEST	14 842.00		74.91		14 767.09	NS
77200000 PRODUITS/EX ANTERIEUR			7 565.06		7 565.06	100.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	3 205.43		28 446.90		25 241.47	88.73
77700000 QUOTE PART SUBV.INVEST.VIREE R	3 205.43		28 446.90		25 241.47	88.73
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	18 047.43		36 086.87		18 039.44	49.99
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	14 971.50		116 927.59		101 956.09	87.20
67110000 INTERETS REMB ANTICIPE EMPRUNT			109 374.68		109 374.68	100.00
67110009 INT REMB ANTICIPE EMPRUNT HEBG			6 882.42		6 882.42	100.00
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	14 842.00		207.49		14 634.51	NS
67200000 CHARGES EXCEP. S/EXERC ANTER	129.50		463.00		333.50	72.03
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	14 971.50		116 927.59		101 956.09	87.20
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 075.93		80 840.72		83 916.65	103.80
TOTAL PRODUITS	2 677 099.75		2 742 256.62		65 156.87	2.38
TOTAL DES CHARGES	2 687 123.18		2 887 352.61		200 229.43	6.93
SOLDE INTERMEDIAIRE	10 023.43		145 095.99		135 072.56	93.09
EXCEDENTS OU DEFICITS	10 023.43		145 095.99		135 072.56	93.09

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	19
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	19
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	19
Permanence ou changement de méthodes	20
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	22
Etat des amortissements	23
Tableau de variation des fonds associatifs	24
Etat des provisions	25
Etat des échéances des créances et des dettes	26
Tableau de suivi des fonds dédiés	27
Variation des fonds propres	28
Evaluation des immobilisations corporelles	28
Evaluation des créances et des dettes	28
Evaluation des valeurs mobilières de placement	28
Produits à recevoir	29
Charges à payer	30
Charges et produits constatés d'avance	31
Subventions d'équipement	31
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	32
Montant des engagements financiers	33
Informations en matière de crédit bail	34
Engagement en matière de pensions et retraites	35
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Valeurs mobilières	37

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
48600000 CHARGES CONSTATEES D' AVANCE			24 223.93
31/08/2020 REP Rep Balance	24 223.93		
44112000 SUBV.INVEST.REGIONS A RECEVOIR			10 370.36
31/08/2020 REP Rep Balance	10 370.36		
44112100 SUBV.REGION 2018-2019 A RECEVO			158 734.49
31/08/2020 REP Rep Balance	158 734.49		
46870000 DIVERS PROD.A RECEVOIR			13 373.40
31/08/2020 REP Rep Balance	13 373.40		
COMPTES DE PASSIF			
48700000 PROD.PERCUS D'AVANCE			106 766.98
31/08/2020 REP Rep Balance		69 376.36	
31/08/2020 OD ETAL IND PHOTOCOPIEUR		37 390.62	
40810000 FOURNIS. FACT.NON PARVEN			50 666.66
31/08/2020 REP Rep Balance		50 666.66	
42820000 CONGES PAYES			18 309.16
31/08/2020 REP Rep Balance		18 309.16	
43820000 C/S CONGES PAYES			7 689.85
31/08/2020 REP Rep Balance		7 689.85	
43830000 CHARGES/EPARGNE TEMPS			23 653.04
31/08/2020 REP Rep Balance		23 653.04	
43861000 MSA A PAYER			29 787.55
31/08/2020 REP Rep Balance		29 787.55	

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER			7 613.00
31/08/2020 REP Rep Balance		7 613.00	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES			14 842.00
31/08/2020 REP Rep Balance	300.00		
31/08/2020 OD IND CONTRAT PHOTOCOPEIR	14 542.00		
67200000 CHARGES EXCEP. S/EXERC ANTER			129.50
31/08/2020 REP Rep Balance	129.50		
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
77180000 AUTRES PDTS EXCEPT.DE GEST			14 842.00
31/08/2020 REP Rep Balance		300.00	
31/08/2020 OD REGUL IND CONTRAT PHOTOCOOP		14 542.00	
77700000 QUOTE PART SUBV.INVEST.VIREE R			3 205.43
31/08/2020 REP Rep Balance		3 205.43	

ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La crise sanitaire a contraint l'établissement à fermer les locaux à compter du 17-03-2020. L'enseignement a été assuré par visioconférence jusqu'à la fin de la scolarité et les autres services assurés par télétravail.

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité ont été arrêtés avec les ajustements liés à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

L'impact du COVID-19 sur les comptes de l'exercice est :

- Un remboursement des pensions à hauteur de 124 k€
- La mise en place d'une procédure de chômage partiel qui a généré un remboursement de 8 k€

La poursuite des investissements avec les travaux de rénovation de l'Internat. Les travaux ont été arrêtés pendant la crise sanitaire et ont repris en septembre 2020.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de

ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements 2015-06 et 2016-07 applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		1 099
Terrains			
Constructions sur sol propre	279 332		
Constructions sur sol d'autrui	4 945 014		
Installations générales agencements aménagements des constructions	205 607		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	100 325		2 100
Installations générales agencements aménagements divers	3 273 066		234 202
Matériel de transport	17 665		400
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	379 449		781
Emballages récupérables et divers	9 500		
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	9 209 959		237 483
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	35		
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	425		
TOTAL	460		
TOTAL GENERAL	9 210 419		238 582

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		1 099	1 099
Terrains				
Constructions sur sol propre			279 332	279 332
Constructions sur sol d'autrui			4 945 014	4 945 014
Installations générales agencements aménagements constr.			205 607	205 607
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			102 425	102 425
Installations générales agencements aménagements divers			3 507 269	3 507 269
Matériel de transport			18 065	18 065
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			380 230	380 230
Emballages récupérables et divers			9 500	9 500
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			9 447 442	9 447 442
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations			35	35
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières			425	425
TOTAL			460	460
TOTAL GENERAL			9 449 001	9 449 001

ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		91		91
Terrains				
Constructions sur sol propre	272 296	492		272 788
Constructions sur sol d'autrui	1 719 684	173 869		1 893 553
Installations générales agencements aménagements constr.	196 300	774		197 074
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	83 450	13 434		96 884
Installations générales agencements aménagements divers	799 890	181 935		981 825
Matériel de transport	15 803	1 355		17 158
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	193 513	26 208		219 721
Emballages récupérables et divers	3 136	951		4 087
TOTAL	3 284 073	399 018		3 683 091
TOTAL GENERAL	3 284 073	399 109		3 683 182

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	91				
Terrains					
Constructions sur sol propre	492				
Constructions sur sol d'autrui	173 869				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	774				
Instal.techniques matériel outillage indus.	13 434				
Instal.générales agenc.aménag.divers	181 935				
Matériel de transport	1 355				
Matériel de bureau informatique mobilier	26 208				
Emballages récupérables et divers	951				
TOTAL	399 018				
TOTAL GENERAL	399 109				

ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 779 514		92 657		1 872 171
Ecarts de réévaluation					
Réserves :					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves d'investissement					
Réserves de compensation					
Réserves de trésorerie					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	1 731 455			145 096	1 876 551
RESULTAT DE L'EXERCICE	145 096	145 096		10 023	10 023
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports	1 885 799		149 231	11 392	1 725 176
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement	4 943			3 205	1 738
Provisions réglementées					
Réserve de trésorerie					
Amortissement dérogatoire					
Différence / réalisation éléments d'actifs					
Autres provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
TOTAL I	1 793 705	145 096	56 574	169 717	1 712 510

ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

Etat des provisions

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

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mises en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en cours Sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	84 848	22 812	14 237		93 423
TOTAL	84 848	22 812	14 237		93 423
TOTAL GENERAL	142 848	22 812	14 237		151 423
Dont dotations et reprises d'exploitation financières exceptionnelles		22 812	14 237		

ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	425	425	
Clients douteux ou litigieux	93 423	93 423	
Autres créances clients	29 224	29 224	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	169 105	169 105	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	14 771	14 771	
Charges constatées d'avance	24 224	24 224	
TOTAL	331 172	331 172	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	4 302 894	202 479	891 593	3 208 822
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	52 718	52 718		
Fournisseurs et comptes rattachés	77 090	77 090		
Personnel et comptes rattachés	19 064	19 064		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	66 468	66 468		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	11 148	11 148		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 069	4 069		
Groupe et associés				
Autres dettes	9 561	9 561		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	106 767	77 686	29 081	
TOTAL	4 649 779	520 283	920 674	3 208 822
Emprunts souscrits en cours d'exercice	100 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	233 721			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

Tableau de suivi des fonds dédiés

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

Variation des fonds propres

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Autres créances	182 478
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	182 478

Sur le total - Subventions à recevoir 169 104€

- Autres prod à recevoir 13 374€

ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	50 667
Dettes fiscales et sociales	79 440
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	7 613
Total	137 719

ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	24 224
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	24 224
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	106 767
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	106 767

Produits constatés avance : Inclu l'indemnité perçu pour la résiliation des contrats des photocopieurs.
Indemnité
répartie sur la durée du nouveau contrat soit 22 trimestres. Au 31-08-2020 montant étalé de
l'indemnité 37 390€

Subventions d'équipement

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

Réintégration de la subvention au prorata des échéances comptabilisées soit sur
l'exercice 2019-2020, une réintégration de 11 313€.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

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

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 202 894
Emprunts et dettes financières divers :	
-	
-	
-	
-	
-	
Total	4 202 894

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : CREDIT MUTUEL
Montant initial de cette garantie : 4 200 000
Montant restant dû en capital : 3 987 836
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/10/2038
Nature de la sûreté réelle : CAUTION
:

Emprunt du : SOCIETE GENERALE
Montant initial de cette garantie : 330 000
Montant restant dû en capital : 2 306
Date de fin d'échéance de la garantie : 29/09/2020
Nature de la sûreté réelle : CAUTION
:

Emprunt du : CREDIT MUTUEL
Montant initial de cette garantie : 250 000
Montant restant dû en capital : 212 751
Date de fin d'échéance de la garantie : 28/02/2033
Nature de la sûreté réelle : PROVINCE DE FRANCE DES FRERES MARISTES
:

ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

Engagements financiers

Engagements reçus

Actions de garanties des administrateurs	
Avals cautions accordés	
EMPRUNT SOCIETE GENERALE 330 000 €	2 306
EMPRUNT CREDIT MUTUEL 250 000 €	212 751
EMPRUNT CREDIT MUTUEL 4 200 000 E	3 987 836
EMPRUNT BPI 100 000 €	100 000
Total	4 302 893

Détail des cautions données

- 1- Emprunt Societe Générale montant 330 000 €
Cautions solidaires du Conseil Régional RHONE ALPES à hauteur de 30,30%
Cautions solidaires de la commune de ST PAUL TROIS CHATEAUX à hauteur de 50%
Cautions solidaires Association Immobilière LA TRICASTINE à hauteur de 65 000 €.
- 3- Emprunt Crédit Mutuel montant 250 000€
Cautions solidaires de Province de France des Frères Maristes à hauteur de 100%
- 4- Emprunt Crédit Mutuel montant 4 200 000 €
Cautions solidaires de la Région RHONE ALPES à hauteur de 90%
Cautions solidaires de la Commune de ST PAUL TROIS CHATEAUX à hauteur de 10%

ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

Crédit bail

ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

Engagement en matière de pensions et retraites

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

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
		80 233
Engagement total		80 233

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65ans
 - turn over faible
 - taux d'actualisation : 0.67%
- taux de charges sociales 40.00%
taux évolution des salaires 1.50%

Répartition de l'engagement de retraite :

	Engagement hors charges	charges	TOTAL
Cadres	32 356 €	12 942 €	45 298 €
Employés	24 953 €	9 982 €	34 935 €
Total	57 309 €	22 924 €	80 233 €

ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

ANNEXE

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

Inventaire du portefeuille de valeurs mobilières