



**ASSOCIATION OGEC LA
JOLIVERIE**

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

Comptes annuels
du 01/09/2018 au 31/08/2019

Compte rendu de travaux

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 OGEC LA JOLIVERIE relatifs à l'exercice du 01/09/2018 au 31/08/2019 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	39 132 745,09	Euros
Chiffre d'affaires	11 360 315,50	Euros
Résultat net comptable	-300 881,34	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 10 décembre 2019

Vincent GOLDIE

Bilan association

Bilan association

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2018 (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	30 696	928	
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 035 117	308 555	726 562	584 277
Constructions	33 232 751	20 551 962	12 680 789	13 433 099
Installations techniques, matériel et outillage industriels	18 684 104	15 020 154	3 663 950	3 472 670
Autres immobilisations corporelles	11 486 070	7 740 922	3 745 148	2 943 609
Immobilisations grevées de droit				
Immobilisations en cours	1 208 104		1 208 104	1 167 739
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations	52 000		52 000	52 000
Créances rattachées à des participations	5 198 236		5 198 236	5 428 398
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 876		4 876	3 276
TOTAL (I)	70 932 882	43 652 288	27 280 593	27 085 069
Stocks en cours				
Matières premières, approvisionnements	40 896		40 896	45 782
En-cours de production de biens et services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	27 564		27 564	23 483
Créances usagers et comptes rattachés	549 625	95 190	454 435	696 969
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs				
. Personnel	267		267	
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
. Autres	473 618		473 618	773 032
Valeurs mobilières de placement	653 939		653 939	642 507
Disponibilités	9 827 016		9 827 016	9 866 951
Instruments de trésorerie				
Charges constatées d'avance	374 418		374 418	332 880
TOTAL (II)	11 947 342	95 190	11 852 152	12 381 605
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF	82 880 224	43 747 479	39 132 745	39 466 673

Bilan association (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2018 (12 mois)
Fonds associatifs et réserves		
Fonds propres		
. Fonds associatifs sans droit de reprise	15 185 743	13 978 000
. Ecarts de réévaluation		
. Réserves	14 950 650	15 608 641
. Report à nouveau	-4 613 399	-4 172 323
. Résultat de l'exercice	-300 881	-441 075
Autres fonds associatifs		
. Fonds associatifs avec droit de reprise		
. Apports		
. Legs et donations		
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs	942 067	942 067
. Ecarts de réévaluation		
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	3 713 845	3 848 609
. Provisions réglementées		
. Droits des propriétaires (commodat)		
TOTAL (I)	29 878 025	29 763 918
Provisions pour risques et charges	620 953	577 153
TOTAL (II)	620 953	577 153
Fonds dédiés		
. Sur subventions de fonctionnement		
. Sur autres ressources		
TOTAL (III)		
Dettes		
Emprunts et dettes assimilées	4 381 518	4 884 835
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	449 370	400 249
Fournisseurs et comptes rattachés	549 254	716 205
Autres	1 770 735	1 422 290
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	1 482 890	1 702 024
TOTAL (IV)	8 633 767	9 125 603
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF	39 132 745	39 466 673
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 31/08/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/08/2018 (12 mois)
	France	Exportations	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	11 360 316		11 360 316	11 551 378
Montants nets produits d'expl.	11 360 316		11 360 316	11 551 378
Autres produits d'exploitation				
Production stockée				11 559
Production immobilisée				3 660 018
Subventions d'exploitation			3 562 359	
Cotisations				
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
Autres produits			812 984	855 117
Reprise de provisions			61 043	30 718
Transfert de charges			53 299	63 912
Sous-total des autres produits d'exploitation			4 489 685	4 621 324
Total des produits d'exploitation (I)			15 850 001	16 172 702
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (II)				
Produits financiers				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés			405	
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			48 571	34 584
Total des produits financiers (III)			48 976	34 584
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital			23 530	17 300
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (IV)			23 530	17 300
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			15 922 506	16 224 586
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			-300 881	-441 075
TOTAL GENERAL			16 223 388	16 665 661

Compte de résultat association (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2018 (12 mois)
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variations stocks de marchandises		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	16 593	19 308
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements	4 887	-1 326
Autres achats non stockés	3 304 662	3 191 451
Services extérieurs	1 360 993	1 907 992
Autres services extérieurs	1 434 666	1 317 090
Impôts, taxes et versements assimilés	470 647	425 415
Salaires et traitements	4 715 711	4 516 012
Charges sociales	2 246 605	2 320 828
Autres charges de personnels	1 757	-2 638
Subventions accordées par l'association	23 291	24 610
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	2 419 536	2 374 213
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations		
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations	43 084	42 536
. Pour risques et charges : dotation aux provisions	43 800	69 838
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
Autres charges	68 705	35 077
Total des charges d'exploitation (I)	16 154 935	16 240 405
Quotes-parts de résultat sur opérations communes (II)		
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	35 677	38 983
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements		
Total des charges financières (III)	35 677	38 983
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	-345	3 162
Sur opérations en capital	21 608	374 971
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles (IV)	21 263	378 133
Participation des salariés aux résultats (V)		
Impôts sur les sociétés (VI)	11 513	8 140
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	16 223 388	16 665 661
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT		
TOTAL GENERAL	16 223 388	16 665 661
. 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 annuels

Annexe aux comptes annuels

PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis en application du Règlement ANC n°2014-03 modifié et à jour des règlements ANC 2015-06 et 2016-07.

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.

EVENEMENTS PRINCIPAUX DE L'EXERCICE

- ICAM :

Convention renouvelée entre l'OGEC la Joliverie et l'ICAM impactant, entre autres, la comptabilisation des recettes et dépenses liées aux classes préparatoires.

Impacts sur les comptes 31/08/2019 :

- o Produits d'activité : Contributions familles -501K€
- o Charges d'exploitation : sous-traitance administrative et locations immobilières : -579K€

- 30 Ans du CFA :

L'OGEC fait ressortir une hausse significative de ses frais de réception justifiée par la célébration des 30 ans de l'établissement du CFA.

- Sainte Madeleine : politique d'investissement

L'OGEC la Joliverie a fait le choix de procéder de manière significative à une politique d'investissement fort sur Sainte Madeleine (846K€ d'immobilisations) financé sur ses fonds propres.

- Fermeture de l'internat Sainte Madeleine

A l'été 2018, l'internat de Sainte Madeleine a été transféré sur les sites de la Joliverie et de la Baugerie.

- Clients douteux :

Le processus de suivi des créances douteuses, principalement auprès des familles, a été mis à jour et renforcé. A date de bilan, les créances douteuses sont passées de 206K€ à 123K€.

- Dépense Microjoule :

À la suite de la construction d'un nouveau véhicule, hausse significative des dépenses sur Microjoule

EVENEMENTS POST EXERCICE

Néant.

1. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF

A. IMMOBILISATIONS

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	19 084	12 540		31 624
Immobilisations corporelles	62 824 035	(*) 2 843 719	(*) 21 608	65 646 146
Immobilisations financières	5 483 674	1 600	230161	5 255 112
TOTAL	68 326 792	2 857 859	251 769	70 932 882

(*) 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	19 084	11 612		30 696
Immobilisations corporelles	41 222 640	2 399 811	858	43 621 593
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	41 241 724	2 411 423	858	43 652 288

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	5 203 112		5 203 112
Actif circulant & charges constatées d'avance	1 397 928	1 397 928	
TOTAL	6 601 040	1 397 928	5 203 112

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	49 131
Autres créances	55 660
Disponibilités	27 238
TOTAL	132 029

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(48600000)	374 418
TOTAL	374 418

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

Fonds Associatifs	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Fonds Associatifs	447 366			447 366
Fonds statutaires				
Subv°d'invest. non renouvelables	13 211 372	1 207 743		14 419 115
Réserves				
Libéralités au caractère d'apport	319 261			319 261
TOTAL (fonds sans droit de reprise)	13 978 000	1 207 743		15 185 742
Valeur des biens affectés				
Valeur des biens non affectés				
Subv°d'invest. Avec droit de reprise	15 608 641	549 752	1 207 743	14 950 650
Report à nouveau débiteur	-4 172 323		441 075	-4 613 399
Résultat sous contrôle de tiers financeur	942 067			942 067
Libéralités				
Subv°d'invest. non renouvelables	3 848 609	487 792	622 555	3 713 846
TOTAL (fonds avec droit de reprise)	16 226 993	1 037 544	2 271 373	14 993 164

⇒ Affectation du résultat N-1

Le résultat de l'OGEC La Joliverie du 31/08/2018 était déficitaire de 441 075€.

Le résultat a été affecté en totalité en report à nouveau débiteur selon la décision de l'assemblée générale réunie le 8 Janvier 2019.

⇒ Subventions d'investissement

Les subventions d'investissements affectés à des biens renouvelables par l'association sont maintenues au passif dans les fonds associatifs avec ou sans droit de reprise. (Règlement n°99.01 du 16 février 1999)

Les biens renouvelables sont des biens que l'OGEC a la charge de renouveler, par obligation liée à la continuité d'enseignement sous contrat : obligation en matière de locaux, d'équipements, d'installations pédagogiques diverses. Cependant, et malgré le principe énoncé ci-dessus, des subventions perçues de la Région et du Département antérieurement au règlement précité sont amorties par le compte de résultat.

Les subventions d'investissements affectés à des biens non renouvelables par l'association sont amorties au même rythme que les immobilisations subventionnées. La taxe d'apprentissage peut compléter le financement de ces immobilisations.

Cette comptabilisation est conforme à la réglementation comptable (CRC 04/99 relatif aux associations) dans la mesure où l'on considère que les biens subventionnés ne sont pas renouvelables par l'OGEC au moyen de ses ressources propres mais par le processus externe de la taxe d'apprentissage.

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	577 153	43 800			620 953
TOTAL	577 153	43 800			620 953

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	4 379 775	506 434	2 059 842	1 813 499
Dettes financières diverses	1 742	1 742		
Fournisseurs	549 254	549 254		
Dettes fiscales & sociales	1 224 317	1 224 317		
Dettes sur immobilisations	503 540	503 540		
Autres dettes	61 923	61 923		
Produits constatés d'avance	1 482 890	1 482 890		
TOTAL	8 203 441	4 330 100	2 059 842	1 813 499

Charges à payer par poste du bilan

Charges à payer	Montant
Emprunt obligataire convertible	
Emp. & dettes établ. de crédit	1 742
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	97 550
Dettes fiscales & sociales	570 653
Autres dettes	25 355
TOTAL	695 300

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 : 829K€ dont 376 K€ de la part T.O.S. versée en année civile par le Conseil Régional
- P.C.A. sur le résultat CFA 31 Août 2019 : 522K€
- P.C.A. sur reliquat de taxe d'apprentissage à affecter Saint Joseph : 9K€
- P.C.A. sur reliquat de taxe d'apprentissage à affecter Saint Pierre : 36K€
- P.C.A. sur reliquat de taxe d'apprentissage à affecter CFA : 3K€
- P.C.A. sur fonds de solidarité : 84K€
 - o Fonds de solidarité familles : 10K€
 - o Fonds de solidarité Haas : 6K€
 - o Fonds de solidarité Cours Paviot : 66K€
 - o Fonds fondation St Matthieu : 2K€

Informations complémentaires sur le bilan passif

⇒ CFA

Au titre de l'exercice clos au 31 août 2019, les produits et les charges d'exploitation du CFA ont été intégrés dans les comptes de l'OGEC pour l'ensemble de la période de douze mois.

Les opérations d'exploitation du 1er janvier au 31 août 2019 ont été neutralisées par un produit constaté d'avance s'élevant à 522 125 €.

Le CFA n'ayant pas utilisé la totalité des ressources de taxe d'apprentissage de l'année 2018, un report du quota de la taxe d'apprentissage à hauteur de 2 759 € a été constaté au 31 août 2019.

⇒ CFP

Au même titre que sur les exercices précédents, les opérations d'exploitation du CFP sont inscrites dans les comptes de charges et de produits de l'OGEC pour la période du 1er septembre 2018 au 31 août 2019.

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	-304 934		-304 934
Résultat financier	13 299	-11 513	1 786
Résultat exceptionnel	2 267		2 267
TOTAL	-289 368	-11 513	-300 881

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 Salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	76	0
Agents de maîtrise & techniciens	9	0
Employés	76	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 2019/2020 sur les comptes arrêtés au 31/08/2019. Le montant des honoraires figurant en charge au titre de l'exercice s'élève à 11 774€.

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 2K€ se composant principalement de :

- Cession d'immobilisations : + 24K€
- VNC des immobilisations cédées : - 22K€

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'OGEC 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 : 1.57 % correspondant au taux « IBOXX € Corporates AA 10+ » au 30/09/2019 lissé sur les 5 dernières années.
- 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 620 953 €.

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 31/08/2019 s'élève à 2 500 538 €.

⇒ 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 31/08/2019 s'élève à 1 094 046 €

⇒ 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 31/08/2019 s'élève à 785 191 €.

D. EVOLUTION DE LA POPULATION SCOLAIRE DES ETABLISSEMENTS

	Rentrée 2019/2020	Rentrée 2018/2019	Rentrée 2017/2018	Rentrée 2016/2017
PAG	303	306	288	285
DES	536	574	548	517
Lycée St Joseph	1077	1031	1 047	990
Lycée St Pierre	426	413	441	429
CFA	455	451	447	426
CFP	193	203	195	182
UFA	39	24	11	
FC	76	76	76	76
Ecole Ste Madeleine	268	246	236	231
Collège	218	195	164	156
ICAM	196	190	205	194
Sous total Effectifs	3 787	3 709	3 658	3 486

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	-476 226	52	52 000	52 000	5 198 236		941 153	44 711	
<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										

Bilan association détaillé

Bilan association détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2018 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Autres immobilisations incorporelles	31 624	30 696	928		928
20810000 Logiciels saint-joseph	6 588		6 588	6 588	
20820000 Logiciels saint-pierre	18 942		18 942	6 402	12 540
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		18 014	-18 014	-6 402	- 11 612
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	1 035 117	308 555	726 562	584 277	142 285
21200000 Agencement-aménagement terrains	822 033		822 033	814 887	7 146
21250000 Cfa - agencmt aménagement	113 288		113 288	6 651	106 637
21280000 Sm - aménagements terrains	99 796		99 796	3 193	96 603
28120000 Amort.agencement de terrain		289 528	-289 528	-235 040	- 54 488
28125000 Cfa-amort.agcmt		15 149	-15 149	-3 810	- 11 339
28128000 Sm - amort. aménagements terrains		3 878	-3 878	-1 604	- 2 274
Constructions	33 232 751	20 551 962	12 680 789	13 433 099	- 752 310
21410000 Constructions st joseph	18 740 121		18 740 121	18 740 121	
21420000 Constructions st pierre	2 943 674		2 943 674	2 943 674	
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	2 391 109		2 391 109	2 186 585	204 524
28141000 Amort constr saint joseph		10 876 758	-10 876 758	-10 341 871	- 534 887
28142000 Amort.constr saint pierre		2 510 978	-2 510 978	-2 423 146	- 87 832
28143000 Amort.constructions union		1 499 829	-1 499 829	-1 429 207	- 70 622
28144000 Amort const internat		1 908 994	-1 908 994	-1 887 856	- 21 138
28145000 Amort.construct° cfa		2 159 317	-2 159 317	-1 966 450	- 192 867
28148000 Sm - amort. constructions		1 596 086	-1 596 086	-1 546 598	- 49 488
Installations tech., matériel et outillage ind	18 684 104	15 020 154	3 663 950	3 472 670	191 280
21510100 Materiel mecanique lycée techn.	941 001		941 001	941 001	
21510200 Materiel mecanique lycée prof.	952 574		952 574	937 506	15 068
21510300 Materiel électricite	1 102 536		1 102 536	1 083 400	19 136
21510400 Materiel auto lycée prof.	402 451		402 451	361 577	40 874
21510500 Materiel auto lycée techn.	1 129 893		1 129 893	1 090 818	39 075
21510600 Materiel const.metal.	960 617		960 617	899 097	61 520
21510700 Materiel carrosserie	841 619		841 619	797 408	44 211
21510800 Materiel constr. mécanique	75 052		75 052	61 072	13 980
21510900 Materiel magasin	2 476		2 476	2 476	
21511000 Materiel labo chimie sj	446 204		446 204	432 482	13 722
21511100 Materiel audiovisuel	138 319		138 319	137 959	360
21511200 Materiel automatisme	197 907		197 907	197 907	
21511300 Materiel reprographie	32 650		32 650	32 650	
21511400 Materiel informatique	1 072 823		1 072 823	1 015 930	56 893
21511500 Materiel cdi	16 505		16 505	16 505	
21511600 Materiel mbc	8 113		8 113	2 388	5 725
21511700 Materiel & mobilier scola	668 438		668 438	657 227	11 211
21511800 Materiel sport	78 844		78 844	78 844	
21512000 Materiel infirmerie	7 467		7 467	6 000	1 467
21512100 Materiel d'entretien	143 371		143 371	96 008	47 363
21512400 Materiel maintenance	933 922		933 922	795 132	138 790
21512500 Materiel sti2d	496 204		496 204	425 539	70 665
21512600 Materiel bts batiment	7 495		7 495	7 495	
21520100 Materiel & mobilier scol	574 108		574 108	565 708	8 400
21520300 Materiel informatique	1 132 798		1 132 798	1 106 666	26 132

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2018 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
21520500 Equipement sportif	12 983		12 983	12 983	
21520600 Autres materiels pedagogiques	100 598		100 598	76 552	24 046
21520700 Materiel administration	35 705		35 705	35 705	
21520800 Materiel reprographie	3 813		3 813	3 813	
21520900 Materiel audiovisuel	155 868		155 868	155 508	360
21521000 Materiel d'entretien	131 534		131 534	131 534	
21530100 Equipement de cuisine	653 958		653 958	653 958	
21530200 Mat. et mobil. refectoire	83 428		83 428	83 428	
21540100 Materiel d'hebergement	192 627		192 627	192 627	
21550100 Cfa - audiovisuel	86 748		86 748	86 748	
21550200 Cfa cfp - informatique	827 001		827 001	646 943	180 058
21550300 Cfa - automatisme	655 908		655 908	618 569	37 339
21550400 Cfa - autre matériel	26 779		26 779	26 779	
21550600 Cfa - matériel productique	807 289		807 289	802 663	4 626
21550700 Cfa - logiciels	161 968		161 968	154 824	7 144
21550800 Cfa - matériel divers	31 042		31 042	31 042	
21550900 Cfa - mat.construct°metal.	224 983		224 983	218 457	6 526
21551000 Cfa - materiel cpi	73 796		73 796	73 796	
21551100 Cfa - materiel mc technicien soudage	76 010		76 010	52 365	23 645
21555000 Ufa - materiel bts ms	189 617		189 617	152 164	37 453
21560100 Aa - matériel et mobilier	176 334		176 334	130 328	46 006
21560200 Aa - matériel et mobilier de restauratio	33 597		33 597	33 597	
21560300 Aa - matériel informatique	402 969		402 969	386 612	16 357
21560900 Aa - matériel audiovisuel	56 754		56 754	56 394	360
21570000 Classe prepa-materiel	316 682		316 682	255 558	61 124
21580000 Sm - materiel-mobiliers	226 570		226 570	207 595	18 975
21590100 Des - materiel et mobilier	26 789		26 789	26 789	
21590300 Des - materiel informatique	537 715		537 715	491 012	46 703
21590900 Des - materiel audiovisuel	11 652		11 652	11 292	360
28151010 Amort.mat mecanique lycée techn.		935 220	-935 220	-934 220	- 1 000
28151020 Amort.mat.mecanique lycée prof.		857 407	-857 407	-830 754	- 26 653
28151030 Amort.mat.electricite		1 002 364	-1 002 364	-981 473	- 20 891
28151040 Amort.mat.auto lycée prof.		275 559	-275 559	-254 277	- 21 282
28151050 Amort. materiel auto lycée techn.		963 855	-963 855	-921 494	- 42 361
28151060 Amort.mat.constr.métallique		745 752	-745 752	-706 408	- 39 344
28151070 Amort.mat.peinture		748 811	-748 811	-728 668	- 20 143
28151080 Amort.materiel constr.		59 021	-59 021	-55 069	- 3 952
28151090 Amort.mat.magasin		2 189	-2 189	-2 136	- 53
28151100 Amort mat labo chimie		388 516	-388 516	-375 662	- 12 854
28151110 Amort.mat. audiovisuel		132 903	-132 903	-126 175	- 6 728
28151120 Amort. mat. automatisme		197 907	-197 907	-197 907	
28151130 Amort. mat. reprographie		32 650	-32 650	-32 650	
28151140 Amort.mat. informatique		803 316	-803 316	-698 244	- 105 072
28151150 Amort. materiel cdi		16 505	-16 505	-16 505	
28151160 Amort. materiel mbc		978	-978	-245	- 733
28151170 Amort.mat. et mobil.scola		590 260	-590 260	-574 165	- 16 095
28151180 Amort. mat. de sport		68 923	-68 923	-66 387	- 2 536
28151200 Amort mat d'infirmerie		4 776	-4 776	-4 269	- 507
28151210 Amort.mat.d'entretien		76 637	-76 637	-67 701	- 8 936
28151240 Amort.mat. maintenance		671 168	-671 168	-630 624	- 40 544
28151250 Amort. materiel stidd		263 963	-263 963	-218 885	- 45 078
28151260 Amort. bts batiment		4 422	-4 422	-2 923	- 1 499
28152010 Amort.mat.& mob.scolaire		512 017	-512 017	-490 411	- 21 606
28152030 Amort. mat. informatique		983 246	-983 246	-937 257	- 45 989
28152050 Amort. equip. sportif		10 308	-10 308	-9 835	- 473
28152060 Amort. autre mat. pedagogique		40 957	-40 957	-34 014	- 6 943
28152070 Amort. mat.administration		35 685	-35 685	-35 638	- 47
28152080 Amort. mat. reprographie		3 813	-3 813	-3 813	
28152090 Amort. mat. audiovisuel		145 392	-145 392	-136 217	- 9 175
28152100 Amort.mat. d'entretien		111 472	-111 472	-106 678	- 4 794
28153010 Amort.equip. de cuisine		597 123	-597 123	-579 576	- 17 547

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2018 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
28153020 Amort. mat. et mob. refectoire		40 840	-40 840	-32 373	- 8 467
28154010 Amort. mat. d'hebergement		180 284	-180 284	-174 022	- 6 262
28155010 Cfa - amort.audiovisuel		71 540	-71 540	-64 817	- 6 723
28155020 Cfa cfp - amort. informat		635 343	-635 343	-571 096	- 64 247
28155030 Cfa - amort. automatisme		376 883	-376 883	-321 652	- 55 231
28155040 Cfa - amort. autre materiel		26 674	-26 674	-26 611	- 63
28155060 Cfa - amort.mat.productique		775 818	-775 818	-753 334	- 22 484
28155070 Cfa - amort. logiciels		152 185	-152 185	-147 231	- 4 954
28155080 Cfa - amort. matériel divers		11 582	-11 582	-5 368	- 6 214
28155090 Cfa - amort mat constr.meta		167 355	-167 355	-139 671	- 27 684
28155100 Cfa - amort.materiel cpi		46 581	-46 581	-35 546	- 11 035
28155110 Cfa - amort.mat. mc technicien soudage		31 941	-31 941	-18 316	- 13 625
28155500 Amort. ufa materiel bts ms		32 716	-32 716	-7 232	- 25 484
28156010 Aa - amort. matériel et mobilier		89 164	-89 164	-75 007	- 14 157
28156020 Aa - amort. matériel et mobilier de rest		30 236	-30 236	-26 877	- 3 359
28156030 Aa - amort. matériel informatique		303 137	-303 137	-265 092	- 38 045
28156090 Aa - amort. matériel audiovisuel		56 212	-56 212	-54 333	- 1 879
28157000 Cl prepa - amort materiel		160 522	-160 522	-135 366	- 25 156
28158000 Sm - amort mat et mob.liés à l'act.		185 541	-185 541	-177 043	- 8 498
28159010 Des - amort. materiel et mobilier		19 727	-19 727	-17 048	- 2 679
28159030 Des - amort. materiel informatique		336 998	-336 998	-273 872	- 63 126
28159090 Des - amort. materiel audiovisuel		5 762	-5 762	-3 573	- 2 189
Autres immobilisations corporelles	11 486 070	7 740 922	3 745 148	2 943 609	801 539
21811000 Agencements instal sj	3 010 481		3 010 481	2 588 623	421 858
21812000 Agencements instal sp	5 327 203		5 327 203	4 868 031	459 172
21813000 Agencements instal restauration	70 922		70 922	67 922	3 000
21814000 Agencements instal internat	103 227		103 227	63 962	39 265
21818000 Sm - agencements installa	1 509 261		1 509 261	1 222 539	286 722
21819000 Des - agencements-installations	85 471		85 471	82 471	3 000
21833000 Materiel de bureau	392 598		392 598	377 417	15 181
21834000 Matériel audiovisuel internat	1 054		1 054	1 054	
21836000 Aa - matériel de bureau informatique	27 861		27 861	27 861	
21838000 Cfa - matériel de bureau	291 054		291 054	287 485	3 569
21851000 Cfa - agencements	459 013		459 013	449 617	9 396
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	17 122		17 122	17 122	
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		1 867 488	-1 867 488	-1 742 009	- 125 479
28181200 Amort. agencmt. install°. sp		3 377 512	-3 377 512	-3 186 103	- 191 409
28181300 Amort. agencmt. install°. restauration		29 241	-29 241	-23 113	- 6 128
28181400 Amort. agencmt. install°. internat		46 607	-46 607	-40 383	- 6 224
28181800 Sm - amort. agencements intall°		1 224 913	-1 224 913	-1 179 589	- 45 324
28181900 Des - amort agencements-installations		82 573	-82 573	-82 471	- 102
28183300 Amort. mat. bureau u		347 214	-347 214	-332 188	- 15 026
28183400 Amort. matériel audiovisuel internat		957	-957	-852	- 105
28183600 Aa - amort. mat.bureau et informatique		26 597	-26 597	-25 549	- 1 048
28183800 Cfa - amort mat de bureau		273 371	-273 371	-268 076	- 5 295
28185100 Cfa - amort agencements		274 399	-274 399	-235 498	- 38 901
28187100 Cl prepa - amort mat bureau		135 092	-135 092	-134 085	- 1 007
28187200 Cl prepa - amort mobilier		2 894	-2 894	-2 894	
28188000 Sm - amort. mat. et mob. de bureau		15 329	-15 329	-14 912	- 417
28188100 Sm - amort. mat. et mob. de restaur°		30 983	-30 983	-28 560	- 2 423
28188200 Sm - amort. mat. et outill		5 751	-5 751	-5 013	- 738
Immobilisations en cours	1 208 104		1 208 104	1 167 739	40 365
23162000 Cfa - aménagement terrain extension cfa				106 637	- 106 637
23162100 Cfa - extension cfa	49 455		49 455		49 455
23167000 Pa - presse à lithographe	1 591		1 591	1 591	
23170000 Travaux mise en place gtc				122 929	- 122 929
23172000 Creation d'un sas a l'internat	866		866		866

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2018 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
23177000 Eolienne st joseph	36 000		36 000		36 000
23178000 Salle a101 reserve papier- st.pierre	4 627		4 627		4 627
23181200 Sm - renovation salles ecole sm				5 125	- 5 125
23181300 Sm - mises aux normes escaliers sm				262 499	- 262 499
23181400 Sm - aménagements cour+salle motricite				13 718	- 13 718
23181500 Sm - passage couvert cour maternelle				73 885	- 73 885
23181600 Sm - ravalements bat b+c ste madeleine	540 553		540 553	29 892	510 661
23181700 Sm - ascenseur bat c ste madeleine				12 120	- 12 120
23186000 Securisation du site joliverie	56 318		56 318	13 459	42 859
23190000 Immo en cours-rénov°ascenseur sp	167 102		167 102	428	166 674
23190100 Amelioration bat.e gymnase sp	344 899		344 899	27 864	317 035
23190200 Cabine peinture et aire preparation				350 106	- 350 106
23190300 Trvx mise aux normes securite bat efgh				147 485	- 147 485
23195500 Rénov bâtiment i sj	6 692		6 692		6 692
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	5 198 236		5 198 236	5 428 398	- 230 162
26700000 Créance sci pôle des arts rémunérée	699 914		699 914	930 076	- 230 162
26701000 Créance sci pôle des arts non rémunérée	4 498 322		4 498 322	4 498 322	
Autres immobilisations financières	4 876		4 876	3 276	1 600
27500000 Depots et cautionnements	4 876		4 876	3 276	1 600
TOTAL (I)	70 932 882	43 652 288	27 280 593	27 085 069	195 524
Stocks en cours					
Matières premières, approvisionnements	40 896		40 896	45 782	- 4 886
32210000 Stock fourn. consom. sj	36 552		36 552	41 099	- 4 547
32220000 Stock fourn. consom.sp	4 344		4 344	4 683	- 339
Avances et acomptes versés sur commandes	27 564		27 564	23 483	4 081
40910000 Avances & acomptes	27 564		27 564	23 483	4 081
Créances usagers et comptes rattachés	549 625	95 190	454 435	696 969	- 242 534
41100000 Familles	1 645		1 645	10 058	- 8 413
41200000 Professeurs et personnel	29 076		29 076	21 815	7 261
41300000 Clients divers	346 276		346 276	538 826	- 192 550
41600000 Clients douteux	123 496		123 496	206 700	- 83 204
41810000 Clients fact a etablir	49 131		49 131	32 720	16 411
49100000 Prov.créances douteuses		95 190	-95 190	-113 149	17 959
. Personnel	267		267		267
42100000 Personnel remunerations	8		8		8
42500000 Avances acomptes personnel	259		259		259
. Autres	473 618		473 618	773 032	- 299 414
40980000 Rrr a obten.avoir a recev	32 836		32 836	36 473	- 3 637
44112100 Subv.conseil regional investissement	323 190		323 190	542 288	- 219 098
44112200 Subv.conseil regional fonctionnement	19 821		19 821	82 681	- 62 860
44112300 Subventions conseil région cfa cfp	74 326		74 326	2 341	71 985
44171000 Bourses natio non soldées				72	- 72
44870000 Etat - produits a recevoir				28 403	- 28 403
46721200 Cfp la joliverie	621		621	373	248
46870000 Divers pdts a recevoir	22 823		22 823	80 402	- 57 579
Valeurs mobilières de placement	653 939		653 939	642 507	11 432
50770000 Cfp - placements sg	653 896		653 896	642 460	11 436
50880000 Cfp - interets courus s/plcmts	44		44	47	- 3
Disponibilités	9 827 016		9 827 016	9 866 951	- 39 935
51210000 Banque tarneaud	19 742		19 742	19 667	75
51220000 Crédit mutuel beautour	306 229		306 229	91 040	215 189
51220100 Credit mutuel - carte bleue	1 113		1 113	630	483
51221000 Credit mutuel livret partenaire ogec	2 367 809		2 367 809	4 988 879	-2 621 070

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2018 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
51221100 Credit mutuel livret prem's ogec	80 049		80 049	79 453	596
51221200 Credit mutuel livret tonic ogec	3 000 000		3 000 000		3 000 000
51230000 Société générale	3 816		3 816	19 880	- 16 064
51231000 Societe generale livret association	1 645 789		1 645 789	1 739 709	- 93 920
51260000 Banque sg cfa	1 170		1 170	37 615	- 36 445
51261000 Société générale livret cfa	25 172		25 172	1 018 000	- 992 828
51270000 Ccm classes prépa	619		619	5 028	- 4 409
51271000 Credit mutuel livret orange cl.prepa.	547 242		547 242	585 695	- 38 453
51290000 Ccm - cfa	78 688		78 688	22 990	55 698
51291000 Cfa - livret a cm	1 511 666		1 511 666	946 345	565 321
51295000 Ccm - cfp	27 271		27 271	5 086	22 185
51295100 Cm- livret orange cfp	181 123		181 123	286 388	- 105 265
51880000 Interets courus sur livrets	27 195		27 195	18 020	9 175
53100000 Caisse	1 572		1 572	810	762
53170000 Caisse classes prepa.icam				3	- 3
53180000 Caisse ste madeleine	751		751	1 714	- 963
Charges constatées d'avance	374 418		374 418	332 880	41 538
48600000 Charges constatées d'avance	374 418		374 418	332 880	41 538
TOTAL (II)	11 947 342	95 190	11 852 152	12 381 605	- 529 453
TOTAL ACTIF	82 880 224	43 747 479	39 132 745	39 466 673	- 333 928

Bilan association détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2019 <small>(12 mois)</small>	Exercice précédent 31/08/2018 <small>(12 mois)</small>	Variation
Fonds associatifs et réserves			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	15 185 743	13 978 000	1 207 743
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	13 211 372	1 207 743
10250000 Legs avec contrepartie d'actifs immob.	319 261	319 261	
. Réserves	14 950 650	15 608 641	- 657 991
10686200 Subv° investmt région avec droit de repr	14 950 650	15 608 641	- 657 991
. Report à nouveau	-4 613 399	-4 172 323	- 441 076
11900000 Report à nouveau débiteur	-4 613 399	-4 172 323	- 441 076
. Résultat de l'exercice	-300 881	-441 075	140 194
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs	942 067	942 067	
. Subventions d'investissement sur biens non renouvela	3 713 845	3 848 609	- 134 764
13120000 Subv equipmt region	4 977 221	4 819 922	157 299
13130000 Subv equipmt departement	1 773 077	1 773 077	
13181000 Subv equipmt taxe apprentissage	6 119 532	5 914 628	204 904
13182000 Subv equip quota apprentissage	2 469 219	2 343 631	125 588
13920000 Qp amort subv° region	-3 168 016	-2 966 065	- 201 951
13930000 Qp amort subv° departement	-1 686 230	-1 667 006	- 19 224
13981000 Qp amort subv° taxe apprentissage	-5 024 336	-4 737 546	- 286 790
13982000 Qp amort subv° quota ta	-1 746 621	-1 632 031	- 114 590
TOTAL (I)	29 878 025	29 763 918	114 107
Provisions pour risques et charges	620 953	577 153	43 800
15300000 Provisions pour idr	620 953	577 153	43 800
TOTAL (II)	620 953	577 153	43 800
TOTAL (III)			
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées	4 381 518	4 884 835	- 503 317
16485250 Emprunt sg - renegociaton divers emprunt	2 500 538	2 577 054	- 76 516
16485410 Emprunt ccm n°1	437 618	536 737	- 99 119
16485420 Emprunt ccm n°2	785 191	963 987	- 178 796
16485430 Emprunt ccm cfa-renego bat c	656 428	805 105	- 148 677
16880000 Interets courus / emprunts	1 742	1 953	- 211
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	449 370	400 249	49 121
41910000 Clients - avances acomptes	26 790	27 615	- 825
41911000 Clients - arrhes voyages scolaires	22 500		22 500
41911100 Clients sj - avances et acomptes		304 283	- 304 283
41911200 Clients sp - avances et acomptes	310 886		310 886
41911300 Clients sm - avances et acomptes	29 520	18 411	11 109
41912000 Arrhes avances internat	40 630	38 250	2 380
41980000 Avoir à établir	19 044	11 690	7 354
Fournisseurs et comptes rattachés	549 254	716 205	- 166 951
40110000 Fourn. achats biens serv.	451 704	500 001	- 48 297
40810000 Fournisseurs fnp	97 550	216 204	- 118 654
Autres	1 770 735	1 422 290	348 445
40410000 Fournisseurs d'immobilisa	483 151	269 974	213 177
40470000 Fournisseurs d'immo - retenues garantie	20 389	17 853	2 536
42160000 Indemnites servir a reverser	938	1 516	- 578
42180000 Indemnites journalieres	2 048		2 048
42200000 Comite d'entreprise	59 246	48 444	10 802
42820000 Dettes prov. congés payés	222 132	206 819	15 313
42860000 Personnel charges à payer		6 820	- 6 820

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2018 (12 mois)	Variation
42881000 Primes de service à payer	129 182	119 132	10 050
43100000 Urssaf	171 704	164 129	7 575
43720000 Prévoyance servir	48 767	23 011	25 756
43721000 Mutuelle generation	162 470	77 264	85 206
43732000 Retraite humanis vauban	45 367	48 340	- 2 973
43740000 Pôle emploi		17 627	- 17 627
43820000 Charges soc./ congés payés	105 618	109 567	- 3 949
43860000 Prov°forfait social/interressement		19 953	- 19 953
43881000 Part patronale sur primes	11 441	9 685	1 756
44196000 Avances / subv°- autres subv° publiques	26 800	31 288	- 4 488
44210000 Etat - prelevement a la source	14 739		14 739
44450000 Etat - impôts soc.des pm à but non lucra	11 513	8 140	3 373
44710000 Etat taxe/salaires	22 140	20 326	1 814
44720000 Formation continue	50 871	49 243	1 628
44730000 Effort construction	33 061	31 767	1 294
44731500 Participation employeurs cotorep	4 000		4 000
44860000 Etat - charges a payer	102 280	95 972	6 308
46721100 Cfa la joliverie	2 134	2 240	- 106
46721300 Cfa-cfp la joliverie		24 068	- 24 068
46730000 Ordres de mission ogec	5 858	7 241	- 1 383
46763000 Association rescue 44	50		50
46765000 Bureau des etudiants	92	9	83
46766000 Cfa-bureau des apprentis	76	76	
46767000 Cfa - octalia - actions walt	20 000		20 000
46768000 Foyer cfa - cfp	8 358	7 046	1 312
46860000 Divers - charges a payer	6 311	4 739	1 572
Produits constatés d'avance	1 482 890	1 702 024	- 219 134
48700000 Produits constatés d'avance	829 288	787 371	41 917
48730000 Pca- résultat cfa	522 126	727 216	- 205 090
48781100 Taxe apprentissage à affecter sj	9 162	3 665	5 497
48781200 Taxe apprentissage à affecter sp	35 867	56 723	- 20 856
48781300 Cfa - quota d apprentissage	2 760	30 308	- 27 548
48788100 Fonds de solidarité	9 782	8 944	838
48788200 Fonds de solidarité haas	6 247	10 430	- 4 183
48788300 Fonds de solidarité cours paviot	65 947	77 368	- 11 421
48788400 Fonds fondation st matthieu - ascension sup	1 713		1 713
TOTAL (IV)	8 633 767	9 125 603	- 491 836
TOTAL PASSIF	39 132 745	39 466 673	- 333 928
Engagements reçus			
Engagements donnés			

Compte de résultat association détaillé

Compte de résultat association détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2018 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Production vendue services	11 360 316		11 360 316	11 551 378	- 191 062	-1,65
70611000 Contrib familles lycées	669 291		669 291	654 095	15 196	2,32
70611100 Contrib familles bac ssi	61 655		61 655	59 812	1 843	3,08
70611110 Contrib familles sm	153 952		153 952	132 594	21 358	16,11
70612000 Contrib familles bac pro	860 356		860 356	818 563	41 793	5,11
70612100 Contrib familles 3dp6 -	158 224		158 224	150 974	7 250	4,80
70612200 Contrib familles ulis	2 227		2 227	3 924	- 1 697	-43,25
70613000 Contrib familles sts	370 613		370 613	339 467	31 146	9,17
70614000 Contrib familles sts ig	161 276		161 276	134 780	26 496	19,66
70615000 Contrib familles dcg	109 071		109 071	107 670	1 401	1,30
70615500 Contrib familles cl prép	24 130		24 130	561 352	- 537 222	-95,70
70616000 Contrib familles bachelo	169 400		169 400	112 530	56 870	50,54
70617000 Contrib familles fcil	23 288		23 288	7 144	16 144	225,98
70620000 Repas externes	967 988		967 988	994 204	- 26 216	-2,64
70620500 Repas dp 4	231 147		231 147	207 699	23 448	11,29
70620700 Abonnt accès cantine	478 257		478 257	457 391	20 866	4,56
70621000 Repas internes	276 856		276 856	305 766	- 28 910	-9,45
70623000 Cfa/cfp - facturat°	1 245 592		1 245 592	1 239 932	5 660	0,46
70624000 Repas personnels et prof	60 505		60 505	53 141	7 364	13,86
70624100 Vente repas cfa-cfp	19 637		19 637	12 848	6 789	52,84
70631000 Hébergement joliverie	381 226		381 226	329 709	51 517	15,62
70632000 Hébergement ste madelein				83 970	- 83 970	-100
70651100 Forfait d'externat état	1 655 706		1 655 706	1 622 447	33 259	2,05
70652100 Forfait d'externat régio	1 744 309		1 744 309	1 753 226	- 8 917	-0,51
70653100 Forfait conseil général	106 624		106 624	100 946	5 678	5,62
70654200 Forfait commune (école s	148 868		148 868	139 119	9 749	7,01
70821000 Cotis.institutionnelles	34 140		34 140	33 077	1 063	3,21
70821050 Cotis.institutionnelles	18 193		18 193	14 590	3 603	24,69
70821100 Cotis° institut. lycées	118 864		118 864	120 516	- 1 652	-1,37
70821200 Cotis° institut. bac ssi	10 077		10 077	10 908	- 831	-7,62
70821600 Cotis° institut. bac pro	147 764		147 764	141 420	6 344	4,49
70821700 Cotis° institut. 3dp6 -	31 817		31 817	30 915	902	2,92
70822000 Cotis° institut. sts	59 289		59 289	56 042	3 247	5,79
70822500 Cotis° institut. ig	24 459		24 459	18 614	5 845	31,40
70822900 Sorties pédag.activités	454 848		454 848	405 027	49 821	12,30
70823000 Cotis° institut. dcg	17 848		17 848	19 019	- 1 171	-6,16
70823400 Cotis° institut. bachelo	3 500		3 500	2 300	1 200	52,17
70823500 Cotis.institutionnelles	35 720		35 720		35 720	N/S
70823600 Etudes et aides aux devo	30 907		30 907	34 730	- 3 823	-11,01
70824500 Cotis° institut. fcil	3 841		3 841	1 448	2 393	165,26
70825000 Ventes fournitures	66 587		66 587	66 342	245	0,37
70825100 Vente livres scolaires	35 113		35 113	46 301	- 11 188	-24,16
70825200 Vente 1er equipement-fou	11 111		11 111	4 689	6 422	136,96
70826000 Vente ferraille	2 400		2 400	2 474	- 74	-2,99
70828000 Foyers - recettes des di	16 723		16 723	21 566	- 4 843	-22,46
70832000 Refact° repas extérieurs	2 852		2 852	9 755	- 6 903	-70,76
70832100 Repas mise à disposition	51 548		51 548	88 631	- 37 083	-41,84
70833000 Ventes timbres & télépho	478		478	441	37	8,39
70834000 Vente reprographie	10 885		10 885	6 749	4 136	61,28
70838000 Vente fabric. élèves	44 411		44 411	29 771	14 640	49,18
70880000 Autres produits des act.	190 880		190 880	134 666	56 214	41,74
70961000 Rrr contrib° familles	-63 349		-63 349	-51 121	- 12 228	23,92
70962000 R.r.r. restauration	-66 050		-66 050	-72 203	6 153	8,52
70963000 Rrr hébergement	-13 645		-13 645	-8 341	- 5 304	63,59
70964000 R.r.r. frais divers	-1 094		-1 094	-252	- 842	334,13
Montants nets produits d'exp	11 360 316		11 360 316	11 551 378	- 191 062	-1,65

	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2018 (12 mois)	Variation	%
Autres produits d'exploitation				
Production immobilisée		11 559	- 11 559	-100
72200000 Production immobilisée		11 559	- 11 559	-100
Subventions d'exploitation	3 562 359	3 660 018	- 97 659	-2,67
74130000 Subv° livres scolaires	17 439	17 781	- 342	-1,92
74170000 Subvention onilait		2 481	- 2 481	-100
74230000 Cfa-cfp subventions	1 182 430	1 198 276	- 15 846	-1,32
74280000 Autres subv° de fonctionnement	52 923	46 963	5 960	12,69
74281100 Subvention région crédit d'équipement	67 788	63 180	4 608	7,29
74281200 Subvention région voyages	36 053	11 569	24 484	211,63
74281300 Subvention crédits mobilité		22 684	- 22 684	-100
74380000 Subv°diverses département (sm)	3 357	4 230	- 873	-20,64
74480000 Subv° diverses nantes (sm)	26 600	37 596	- 10 996	-29,25
74810000 Taxe apprentissage en fctionnt	450 211	534 776	- 84 565	-15,81
74813000 Quota d'apprentissage	1 725 557	1 720 483	5 074	0,29
Autres produits	812 984	855 117	- 42 133	-4,93
75721000 Qp subv° inv.cg44 virée au rslt	19 224	19 213	11	0,06
75722000 Qp subv° inv. cons.rég.virée au rslt	201 950	195 392	6 558	3,36
75724000 Qp taxe appr. virée au rslt sj sp	286 790	280 468	6 322	2,25
75724100 Qp taxe appr. virée au rslt cfa	114 591	101 736	12 855	12,64
75850000 Droits d'inscription	2 631	2 566	65	2,53
75880000 Produits divers	54 095	49 690	4 405	8,86
75881000 Budget recettes micro-joule	1 487	5 400	- 3 913	-72,46
75882000 Participations sur mises à disposition	65 346	72 242	- 6 896	-9,55
75882100 Participation / locations diverses	1 167	2 000	- 833	-41,65
75883000 Autres produits-fonds entreprises	39 539	61 209	- 21 670	-35,40
75884000 Participations : aides à l'emploi	26 166	65 201	- 39 035	-59,87
Reprise de provisions	61 043	30 718	30 325	98,72
78174000 Repr prov dépr créances	61 043	30 718	30 325	98,72
Transfert de charges	53 299	63 912	- 10 613	-16,61
79101000 Transferts de charges divers	1 603	13 633	- 12 030	-88,24
79121000 Remboursements sinistres	20 780	4 447	16 333	367,28
79142000 Rbt frais de formation	11 683	23 459	- 11 776	-50,20
79145000 Refact° frais de personnel	3 699	6 297	- 2 598	-41,26
79145100 Avantages en nature repas	11 352	11 943	- 591	-4,95
79145200 Avantages en nature logement	4 182	4 133	49	1,19
Sous-total des autres produits d'exploitation	4 489 685	4 621 324	- 131 639	-2,85
Total des produits d'exploitation (I)	15 850 001	16 172 702	- 322 701	-2,00
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	405		405	N/S
76310000 Int. comptes debiteurs	405		405	N/S
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	48 571	34 584	13 987	40,44
76700000 Pdts nets s/cessions vmp	48 571	34 584	13 987	40,44
Total des produits financiers (III)	48 976	34 584	14 392	41,61
Produits exceptionnels				
Sur opérations en capital	23 530	17 300	6 230	36,01
77520000 Produit cessions élémnts d'actif	23 530	17 300	6 230	36,01
Total des produits exceptionnels (IV)	23 530	17 300	6 230	36,01
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	15 922 506	16 224 586	- 302 080	-1,86
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT	-300 881	-441 075	140 194	31,78
TOTAL GENERAL	16 223 388	16 665 661	- 442 273	-2,65
Charges d'exploitation				
Autres achats non stockés	3 304 662	3 191 451	113 211	3,55
60110000 Achats mat fab élèves	16 593	19 308	- 2 715	-14,06
60322000 Var stock fournis consommables	4 887	- 1 326	6 213	-486,51
60453000 Sous-traitance nettoyage locaux	211 558	155 887	55 671	35,71
60456000 Prestations repas	1 066 800	1 095 987	- 29 187	-2,66

	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2018 (12 mois)	Variation	%
60456100 P.s. : fournitures repas-mises a dispo.	39 629	65 630	- 26 001	-39,62
60456250 P.s. : fournitures repas cfa-cfp	19 964	9 203	10 761	116,93
60471000 Sous-traitance hébergement	47 127		47 127	N/S
60483000 Prest° services - sports	7 287	9 972	- 2 685	-26,93
60611000 Eau et assainissements	32 352	32 003	349	1,09
60612000 Electricité	187 255	180 195	7 060	3,92
60613000 Gaz de ville	185 393	206 166	- 20 773	-10,08
60616000 Carburants	3 626	3 678	- 52	-1,41
60634000 Petit materiel de cuisine		1 342	- 1 342	-100
60652000 Fourn petit mat entretien	17 848	33 358	- 15 510	-46,50
60653000 Fourn petit matériel ménager	19 537	17 231	2 306	13,38
60654000 Fournitures- ptt mat.signalétique	944	18 723	- 17 779	-94,96
60655000 Fournitures - petit materiel serv.info	1 087	2 239	- 1 152	-51,45
60658000 Consommable reprographie	27 622	29 984	- 2 362	-7,88
60659000 Fourn petit mat administratif	20 455	19 226	1 229	6,39
60673000 Produits pharmaceutiques	3 751	2 975	776	26,08
60681000 Budgets pédagogiques	514 504	581 099	- 66 595	-11,46
60681010 Budgets pédagogiques repro	34 482		34 482	N/S
60682000 Activités diverses	559 840	481 563	78 277	16,25
60682100 Micro-joule	108 966	47 750	61 216	128,20
60684000 Manuels scolaires en prêt	17 439	17 781	- 342	-1,92
60685000 Dotations équipements professionnels	78 733	67 860	10 873	16,02
60686000 Fournitures à céder	53 073	53 194	- 121	-0,23
60686100 Livres a ceder	29 404	39 771	- 10 367	-26,07
60692000 Foyers - matières et fournitures	15 987	18 633	- 2 646	-14,20
Services extérieurs	1 360 993	1 907 992	- 546 999	-28,67
61153000 S/trait. adm géné cl.prépa		464 302	- 464 302	-100
61153100 S/trait. adm générale cl.prépa	26 598	38 950	- 12 352	-31,71
61157000 S.t. - informatique	1 680	36 985	- 35 305	-95,46
61220000 Credit bail mobilier		27 162	- 27 162	-100
61320000 Utilisation locaux	488 858	583 611	- 94 753	-16,24
61350000 Location de matériels	35 482	46 971	- 11 489	-24,46
61358000 Location ponctuelle matériel	6 964	5 524	1 440	26,07
61358010 Location repro info hors pédagogique	77 814		77 814	N/S
61400000 Charges locatives et de copropriete	104 305	118 074	- 13 769	-11,66
61521000 Ent rép.biens immobiliers	181 028	105 950	75 078	70,86
61523000 Ent parc de la joliverie	23 736	16 363	7 373	45,06
61550500 Ent - rép. mat.sportif	139	371	- 232	-62,53
61550600 Ent - rép. sections mat pédagogique	37 167	39 436	- 2 269	-5,75
61551100 Ent - rép. mat entretien	2 235	7 971	- 5 736	-71,96
61552000 Ent - rép. véhicules	2 419	2 434	- 15	-0,62
61554000 Ent - rép. mat cuisine	34 556	21 237	13 319	62,72
61557000 Ent - rép. mat infirmerie	107	407	- 300	-73,71
61558000 Ent - rép. mat chauffage	38 339	24 851	13 488	54,28
61559000 Ent - rép. mat administratif	341	3 801	- 3 460	-91,03
61560000 Contrats de maintenance	105 129	121 284	- 16 155	-13,32
61560600 Contrats de maintenance pédagogiques	53 418	87 006	- 33 588	-38,60
61561000 Verifications périodiques	3 083	4 212	- 1 129	-26,80
61561100 Verifications periodiques hors pedago.	31 443	30 935	508	1,64
61611000 Assurances multirisques locaux	57 565	69 079	- 11 514	-16,67
61612000 Assurances rc comité entreprise	127	174	- 47	-27,01
61613000 Assurances rc dirigeant	-777	1 909	- 2 686	140,70
61614000 Assurances dommage ouvrage	8 763	9 678	- 915	-9,45
61671000 Assurances véhicules	12 790	11 520	1 270	11,02
61672000 Assurances matériels	3 301	3 252	49	1,51
61690000 Assurances accident travail élèves	22 224	22 961	- 737	-3,21
61820000 Documentation generale	2 159	1 582	577	36,47
Autres services extérieurs	1 434 666	1 317 090	117 576	8,93
62111000 Personnel intérimaire - surcroit	9 374	59 301	- 49 927	-84,19
62112000 Personnel intérimaire - remplact	67 649	37 683	29 966	79,52
62261000 Honoraires administratifs	57 505	55 770	1 735	3,11
62262000 Honoraires d'enseignement	297 981	322 895	- 24 914	-7,72

	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2018 (12 mois)	Variation	%
62270000 Frais actes & contentieux	13 757	1 077	12 680	N/S
62281000 Remunerations d intermediaires divers	26 439	2 869	23 570	821,54
62310000 Informations publications	44 165	40 893	3 272	8,00
62330000 Manifestations et expositions	40 152	45 783	- 5 631	-12,30
62340000 Cadeaux clients partenaires	1 830	1 497	333	22,24
62360000 Brochures et dépliant	35 088	29 594	5 494	18,56
62380000 Dons & pourboires	4 219	3 996	223	5,58
62410000 Transports sur achats	1 639	88	1 551	N/S
62421000 Transport élèves	25 787	29 125	- 3 338	-11,46
62440000 Transports administratifs	9 704	9 567	137	1,43
62511000 Déplact administration générale	56 204	52 461	3 743	7,13
62512000 Visites de stages	54 144	50 205	3 939	7,85
62550000 Frais de déménagement		4 662	- 4 662	-100
62560000 Missions réceptions	101 263	71 038	30 225	42,55
62630000 Affranchissements	65 486	66 200	- 714	-1,08
62651000 Telephonie fixe	20 053	18 670	1 383	7,41
62652000 Telephonie mobiles	10 267	5 328	4 939	92,70
62653000 Messagerie	137	135	2	1,48
62654000 Internet	39 650	35 314	4 336	12,28
62655000 Telephonie technique	1 695	2 669	- 974	-36,49
62780000 Services bancaires	5 582	6 535	- 953	-14,58
62810000 Cotisations	331 958	258 683	73 275	28,33
62880000 Indemnités des apprentis	112 939	105 052	7 887	7,51
Impôts, taxes et versements assimilés	470 647	425 415	45 232	10,63
63110000 Taxe sur les salaires	180 035	144 092	35 943	24,94
63330000 Part empl formation continue	76 756	74 679	2 077	2,78
63331000 Formation personnel ogec	24 608	26 670	- 2 062	-7,73
63332000 Formation professeurs	1 864	7 532	- 5 668	-75,25
63340000 Part empl effort construction	20 249	19 371	878	4,53
63351000 Contribution agefiph	8 031		8 031	N/S
63510000 Impots locaux directs	150 268	144 510	5 758	3,98
63540000 Droits d'enregistrement e	3		3	N/S
63580000 Autres droits	7 439	7 295	144	1,97
63790000 Autres impots & taxes	1 393	1 267	126	9,94
Salaires et traitements	4 715 711	4 516 012	199 699	4,42
64110000 Salaires bruts	4 569 767	4 391 526	178 241	4,06
64120000 Var° provision congés payés	15 313	12 867	2 446	19,01
64135000 Indemnités de rupture & licenciement	15 114	10 518	4 596	43,70
64136000 Indemnites de depart en retraite	1 933		1 933	N/S
64137000 Autres primes et gratifications	3 515	-5 279	8 794	166,58
64138000 Prime interressement	106 300	99 765	6 535	6,55
64140000 Part achat vêtements de travail	283	3 726	- 3 443	-92,40
64141000 Indemnités de fin de cont	2 840	1 866	974	52,20
64142000 Indemnité volontaire service civique	645	1 024	- 379	-37,01
Charges sociales	2 246 605	2 320 828	- 74 223	-3,20
64510000 Cotisation urssaf	1 291 584	1 379 183	- 87 599	-6,35
64521000 Cotisations servir ogec	59 350	49 538	9 812	19,81
64522000 Cotisations servir profs	89 833	71 182	18 651	26,20
64523000 Cotis. generation ogec	127 758	115 848	11 910	10,28
64524000 Cotis. generation professeurs	199 822	193 558	6 264	3,24
64533000 Cotisations humanis vauban	402 999	432 429	- 29 430	-6,81
64533100 Cotisations humanis tiers	1 441		1 441	N/S
64580000 Var° ch soc/congés payés	-3 949	5 343	- 9 292	173,91
64720000 Dotation comité d'entreprise	59 246	48 444	10 802	22,30
64741000 Personnel - médailles	232	6 820	- 6 588	-96,60
64750000 Cotisations médecine travail	18 289	18 483	- 194	-1,05
Autres charges de personnels	1 757	-2 638	4 395	166,60
64881000 Charges sociales sur primes	1 757	-2 638	4 395	166,60
Subventions accordées par l'association	23 291	24 610	- 1 319	-5,36
65710000 Dotation association sportive	15 760	17 480	- 1 720	-9,84
65711000 Dotation animation internat	855	597	258	43,22

	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2018 (12 mois)	Variation	%
65712000 Dotation animation pastorale	6 676	6 534	142	2,17
Dotations aux amortissements	2 419 536	2 374 213	45 323	1,91
68112000 Dotation amort. immobilisations	2 419 536	2 374 213	45 323	1,91
68154000 Dot.aux prov. pour idr	43 800	69 838	-26 038	-37,28
68174000 Dot prov dépr créances	43 084	42 536	548	1,29
Autres charges	68 705	35 077	33 628	95,87
65410000 Créances irrécouvrables	2 427	5 237	- 2 810	-53,66
65440000 Créances irréc. exercices antérieurs	45 533	18 933	26 600	140,50
65800000 Charges gestion courante	4 274	623	3 651	586,04
65810000 Sinistres	16 471	10 284	6 187	60,16
Total des charges d'exploitation (I)	16 154 935	16 240 405	- 85 470	-0,53
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	35 677	38 983	- 3 306	-8,48
66110000 Intérêts des emprunts	35 677	38 983	- 3 306	-8,48
Total des charges financières (III)	35 677	38 983	- 3 306	-8,48
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	-345	3 162	- 3 507	110,91
67120000 Amendes et pénalités	-345	450	- 795	176,67
67180000 Autres charges exceptionnelles		2 712	- 2 712	-100
Sur opérations en capital	21 608	374 971	- 353 363	-94,24
67520000 V.n.c. des éléments d'actifs cédés	21 608	4 629	16 979	366,80
67880000 Charges exceptionnelles		370 342	- 370 342	-100
Total des charges exceptionnelles (IV)	21 263	378 133	- 356 870	-94,38
Impôts sur les sociétés (VI)	11 513	8 140	3 373	41,44
69500000 Impôt société pers.morales à but non luc	11 513	8 140	3 373	41,44
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	16 223 388	16 665 661	- 442 273	-2,65
TOTAL GENERAL	16 223 388	16 665 661	- 442 273	-2,65
Evaluation des contributions volontaires en nature				

Soldes intermédiaires de gestion

Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2018 (12 mois)	Variation	%
- Ventes de marchandises				
+/- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)				
Taux de marge commerciale	%	%		
+ Production vendue	11 360 316	11 551 378	- 191 062	-1,65
+ Production stockée		11 559	- 11 559	-100
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	11 360 316	11 562 937	- 202 621	-1,75
- Matières premières et approvisionnements consommés	21 480	17 982	3 498	19,45
- Sous-traitance directe	1 392 365	1 336 678	55 687	4,17
Marge brute sur production (II)	9 946 471	10 208 277	- 261 806	-2,56
Taux de marge brute sur production	87,55 %	88,28 %		
Marge brute globale (I + II)	9 946 471	10 208 277	- 261 806	-2,56
Taux de marge brute globale	87,55 %	88,28 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	4 687 176	5 075 408	- 388 232	-7,65
Valeur ajoutée produite	5 259 295	5 132 869	126 426	2,46
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	46,30 %	44,39 %		
+ Subventions d'exploitation	3 562 359	3 660 018	- 97 659	-2,67
- Impôts, taxes et versements assimilés	470 647	425 415	45 232	10,63
- Salaires et traitements	4 684 795	4 470 180	214 615	4,80
- Charges sociales	2 248 361	2 318 189	- 69 828	-3,01
Excédent brut d'exploitation	1 417 851	1 579 102	- 161 251	-10,21
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	12,48 %	13,66 %		
+ Reprise sur amortissements et provisions	61 043	30 718	30 325	98,72
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	2 419 536	2 374 213	45 323	1,91
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant	43 084	42 536	548	1,29
- Dotations aux provisions pour risques et charges	43 800	69 838	- 26 038	-37,28
+ Autres produits de gestion courante	812 984	855 117	- 42 133	-4,93
- Autres charges de gestion courante	91 996	59 687	32 309	54,13
+ Transfert de charges d'exploitation	1 603	13 633	- 12 030	-88,24
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	-304 934	-67 703	- 237 231	350,40
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	-2,68 %	-0,59 %		
+ 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				
+ Autres intérêts et produits assimilés	405		405	N/S
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	48 571	34 584	13 987	40,44
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	35 677	38 983	- 3 306	-8,48
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	-291 635	-72 102	- 219 533	304,48
Résultat courant / chiffre d'affaires	-2,57 %	-0,62 %		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	23 530	17 300	6 230	36,01
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-345	3 162	- 3 507	110,91
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital	21 608	374 971	- 353 363	-94,24
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	2 267	-360 833	363 100	100,63
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices	11 513	8 140	3 373	41,44
Résultat net Comptable	-300 881	-441 075	140 194	31,78
Résultat net / chiffre d'affaires	-2,65 %	-3,81 %		

Tableau de financement

Tableau de financement

	N	N-1
OPERATIONS D'EXPLOITATION		
Resultat net	-300 881	-441 075
+ Dotation aux amortissements et provisions	2 506 420	2 486 587
- Reprise des amortissements et provisions	61 043	30 718
- QP de subvention virée au résultat	622 555	596 810
+ VNC des éléments d'actif cédés	21 608	4 629
- Produit de cession des éléments d'actif	23 530	17 300
Trésorerie potentielle provenant de l'exploitation	1 520 019	1 405 312
- incidence des variations des créances et dettes d'exploitation	-302 258	-453 591
Flux de trésorerie provenant de l'exploitation (A)	1 822 276	1 858 903
OPERATIONS D'INVESTISSEMENT		
	0	
- Acquisitions d'immobilisations corporelles	2 856 259	2 342 786
- Acquisitions d'immobilisations financières	1 600	1 776
+ Remboursements d'immobilisations financières	230 161	221 443
+ Subventions d'investissement reçues	1 040 782	1 472 260
+ Variation des fournisseurs d'immobilisations	23 530	17 300
+ Variation des fournisseurs d'immobilisations	215 713	-474 100
Flux de trésorerie provenant d'investissements (B)	-1 347 673	-1 107 659
OPERATIONS DE FINANCEMENT		
+ Dépôts et cautionnements recus	0	0
- Dépôts et cautionnements remboursés	0	0
+ Souscription d'emprunts	0	0
- Remboursement emprunt	503 107	499 802
Flux de trésorerie provenant de financement (C)	-503 107	-499 802
VARIATION DE TRESORERIE (A+B+C)	-28 503	251 442
TRESORERIE A L'OUVERTURE (D)	10 509 458	10 258 016
TRESORERIE A LA CLOTURE (A+B+C+D)	10 480 955	10 509 458