



Experts - Comptables
Commissaires aux Comptes

AGMTP LA PROVIDENCE

Section Lycée
23 rue des Saintes Maries
41000 BLOIS

Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 août 2009

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale ordinaire, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 août 2009 sur :

- le contrôle des comptes annuels du Lycée La Providence tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification des appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'Association à la fin de cet exercice.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les points suivants exposés dans le préambule de l'annexe concernant d'une part le changement de méthode de comptabilisation à savoir la présentation pour la première fois de comptes consolidés regroupant le lycée et l'école primaire, et d'autre part le programme d'investissement couvert par une subvention de l'Association Centrale Immobilière.

II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L823-9 du Code du Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

A l'exception de l'incidence des faits exposés ci-dessus, nous n'avons pas d'autres observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport du Conseil d'Administration et dans les documents mis à la disposition des membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Fondettes, le 27 novembre 2009

Pour la S.A.R.L. ROUXEL BRIERE AGEFEX

Commissaire aux comptes

Jean-Marc BUREAU

Mandataire

COMPTES ANNUELS

AGMTP - LA PROVIDENCE

Lycée et Ecole Primaire

31-08-2009

Bilan Association**AGMTP - LYCEE ET ECOLE PRIMAIRE****BILAN ACTIF**

Période du 01/09/2008 au 31/08/2009

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2009 (12 mois)				Exercice précédent 31/08/2008 (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	92 879	88 082	4 797	0,10	9 227	0,19
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains	354 882	210 874	144 009	2,92	170 769	3,57
Constructions	7 014 117	3 637 263	3 376 854	68,56	3 559 916	74,40
Installations techniques, matériel & outillage industriels	2 869 781	2 670 420	199 360	4,05	183 469	3,83
Autres immobilisations corporelles	645 326	600 297	45 029	0,91	62 195	1,30
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours	291 884		291 884	5,93		
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts	6 829		6 829	0,14	3 340	0,07
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	11 275 698	7 206 936	4 068 762	82,81	3 988 917	83,36
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	26 650		26 650	0,54	33 450	0,70
Créances usagers et comptes rattachés	138 238	37 580	100 658	2,04	81 744	1,71
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	206 926		206 926	4,20	70 651	1,48
Valeurs mobilières de placement	354 909		354 909	7,21	472 360	9,87
Disponibilités	104 612		104 612	2,12	83 946	1,75
Charges constatées d'avance	62 885		62 885	1,28	53 870	1,13
TOTAL (II)	894 220	37 580	856 640	17,39	796 021	16,84
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	12 169 918	7 244 516	4 925 402	100,00	4 784 938	100,00

AGMTP - LA PROVIDENCE

Lycée et Ecole Primaire

31-08-2009

AGMTP - LYCEE ET ECOLE PRIMAIRE**BILAN PASSIF**

Période du 01/09/2008 au 31/08/2009

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2008 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise	3 521 041	71,49	3 335 553	69,71
Écarts de réévaluation				
Réserves	21 701	0,44	21 701	0,45
Report à nouveau	-1 427 289	-28,97	-1 169 526	-24,43
Résultat de l'exercice	-44 050	-0,88	-257 763	-5,38
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation	1 676 608	34,04	1 826 456	38,17
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Écarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	488 993	9,93	267 903	5,60
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL (I)	4 237 003	86,02	4 024 324	84,10
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	72 289	1,47	77 998	1,63
TOTAL (II)	72 289	1,47	77 998	1,63
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL (III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées	14 322	0,29	145 226	3,04
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	169 389	3,44	178 830	3,74
Fournisseurs et comptes rattachés	198 941	4,04	115 291	2,41
Autres	149 012	3,03	141 642	2,96
Produits constatés d'avance	84 445	1,71	101 628	2,12
TOTAL (IV)	616 109	12,51	682 617	14,27
Écarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	4 925 402	100,00	4 784 938	100,00
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

AGMTP - LA PROVIDENCE

Lycée et Ecole Primaire

31-08-2009

AGMTP - LYCEE ET ECOLE PRIMAIRE
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/09/2008 au 31/08/2009

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/08/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2008 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Ventes de marchandises	5 685		5 685	0,19	4 105	0,14	1 580	38,49	
Production vendue de biens					-6 018	-0,20	6 018	-100,00	
Prestations de services	3 051 194		3 051 194	99,81	2 930 475	100,07	120 719	4,12	
Montants nets produits d'expl.	3 056 879		3 056 879	100,00	2 928 562	100,00	128 317	4,38	
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			46 785	1,53	60 132	2,05	-13 347	-22,19	
Dons			6 262	0,20	5 495	0,19	767	13,96	
Cotisations									
Legs et donation									
Produits liés à des financements réglementaires									
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs									
Autres produits			123 751	4,05	146 950	5,02	-23 199	-15,78	
Reprise de provisions			13 344	0,44	20 780	0,71	-7 436	-35,77	
Transfert de charges			8 575	0,28	8 757	0,30	-182	-2,07	
Sous-total des autres produits d'exploitation			198 717	6,50	242 114	8,27	-43 397	-17,91	
Total des produits d'exploitation (I)			3 255 596	106,50	3 170 676	108,27	84 920	2,68	
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat			2 112	0,07			2 112	N/S	
PRODUITS FINANCIERS:									
De participations									
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif									
Autres intérêts et produits assimilés									
Reprises sur provisions et transferts de charges					1 260	0,04	-1 260	-100,00	
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			7 162	0,23	17 191	0,59	-10 029	-58,33	
Total des produits financiers (III)			7 162	0,23	18 451	0,63	-11 289	-61,17	
PRODUITS EXCEPTIONNELS:									
Sur opérations de gestion			80 792	2,64	8 941	0,31	71 851	803,61	
Sur opérations en capital									
Reprises sur provisions et transferts de charges					87 356	2,98	-87 356	-100,00	
Total des produits exceptionnels (IV)			80 792	2,64	96 297	3,29	-15 505	-16,09	
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			3 345 663	109,45	3 285 423	112,19	60 240	1,83	
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			-44 050	-1,43	-257 763	-8,79	213 713	82,91	
TOTAL GENERAL			3 389 714	110,89	3 543 187	120,06	-153 473	-4,32	
CHARGES D'EXPLOITATION:									
Achats de marchandises et de matières premières			7 355	0,24	6 739	0,23	616	9,14	
Variation de stock marchandises et matières premières									
Autres achats non stockés			606 431	19,84	603 011	20,59	3 420	0,57	
Services extérieurs			465 483	15,23	424 387	14,49	41 096	9,68	
Autres services extérieurs			203 605	6,66	235 244	9,74	-81 639	-28,61	
Impôts, taxes et versements assimilés			105 698	3,46	102 998	3,52	2 700	2,62	
Salaires et traitements			1 063 202	34,78	1 050 371	35,87	12 831	1,22	
Charges sociales			463 074	15,15	466 775	15,94	-3 701	-0,78	
Autres charges de personnel			10 329	0,34	1 513	0,05	8 816	582,68	
Subventions accordées par l'association			12 776	0,42			12 776	N/S	

AGMTP - LA PROVIDENCE

Lycée et Ecole Primaire

31-08-2009

**AGMTP - LYCEE ET ECOLE PRIMAIRE
COMPTE DE RÉSULTAT**

Période du 01/09/2008 au 31/08/2009

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/08/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2008 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Dotations aux amortissements	372 033	12,17	401 422	13,71	-29 389	-7,31
Dotations aux provisions	13 414	0,44	9 522	0,33	3 892	40,87
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Autres charges	3 631	0,12	14 205	0,49	-10 574	-74,43
Total des charges d'exploitation (I)	3 327 031	108,84	3 366 187	114,94	-39 156	
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)	52 849	1,73	2 600	0,09	50 249	N/S
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées	3 650	0,12	7 987	0,27	-4 337	-54,29
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)	3 650	0,12	7 987	0,27	-4 337	-54,29
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion	6 184	0,20	118 405	4,04	-112 221	-94,77
Sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			48 008	1,64	-48 008	-100,00
Total des charges exceptionnelles (IV)	6 184	0,20	166 412	5,68	-160 228	-96,27
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	3 389 714	110,89	3 543 187	120,99	-153 473	-4,32
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT						
TOTAL GENERAL	3 389 714	110,89	3 543 187	120,99	-153 473	-4,32

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL						
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
TOTAL						

PREAMBULE SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE 2008/2009

Pour la première fois sur cet exercice, l'annexe des comptes est présentée sous forme de consolidé LYCEE + ECOLE PRIMAIRE. Les opérations réciproques ont été neutralisées.

Les charges et les produits se décomposent comme suit :

CLASSE DE COMPTES	LYCEE	PRIMAIRE	CUMUL
CHARGES :			
60 AUTRES ACHATS NON STOCKES	457 803	155 982	613 786
61 SERVICES EXTERIEURS	433 619	31 864	465 483
62 AUTRES SERVICES EXTERIEURS	188 369	15 236	203 605
63 IMPOTS ET TAXES	88 338	17 360	105 698
64 CHARGES DE PERSONNEL	1 281 416	255 188	1 536 605
65 SUBV ACCORDEES	50 489	18 767	69 256
66 CHARGES FINANCIERES	3 650		3 650
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	6 184		6 184
68 DOTATIONS AUX AMORT. ET PROV.	368 284	17 162	385 447
CUMUL CHARGES	2 878 153	511 561	3 389 714
PRODUITS :			
70 PRESTATIONS DE SERVICES	2 613 737	443 142	3 056 879
74 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	46 285	500	46 785
75 AUTRES PRODUITS	91 509	40 616	132 125
76 PRODUITS FINANCIERS	7 162		7 162
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	68 754	12 039	80 792
78 REPRISES SUR PROVISIONS	12 840	504	13 344
79 TRANSFERTS DE CHARGES	2 142	6 433	8 575
CUMUL PRODUITS	2 842 430	503 234	3 345 663
RESULTAT (déficit)	- 35 724	- 8 327	- 44 050

AUTRES INFORMATIONS :

Un programme d'investissement a été engagé sur l'exercice. Il est financé, dans la limite de 3.200.000 euros, par une association dans le cadre d'une convention de subvention de travaux qui a fait l'objet d'un acte notarié. La convention est assortie de conditions suspensives. Ce financement sera reclassé, une fois le programme achevé et les conditions suspensives levées, **en fonds associatifs sans droit de reprise**.

Les cotisations à l'UDOGEC ont été reclassées pour la première fois en subventions accordées par l'association s'agissant du fonds de solidarité et en quotepart de résultat sur opérations communes s'agissant des cotisations diocésaines, conformément au plan comptable de l'enseignement catholique.

Annexe comptable

PRINCIPES COMPTABLES ET INFORMATIONS SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE 2008/2009

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels du Lycée La Providence ont été arrêtés au 31/08/2009 et font apparaître les éléments suivants :

1. Total du bilan	:	4 925 401,87€
2. Déficit 2008-2009	:	44 050,45€

L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 1^{er} septembre 2008 au 31 août 2009.

CONVENTIONS GENERALES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- **Continuité de l'exploitation,**
- **Permanence des méthodes,**
- **Indépendance des exercices.**

et conformément aux règles générales d'établissement des comptes annuels, selon les dispositions du Nouveau Plan Comptable des établissements d'enseignements privés.

METHODES D'EVALUATIONS UTILISEES

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Plus particulièrement, les méthodes d'évaluation ci-après décrites ont été retenues pour les divers postes des comptes annuels.

Application des normes IAS-IFRS

- les immeubles sont ventilés par composants et le plan d'amortissement a été revu par la méthode prospective sur les durées résiduelles de chaque composant sur l'exercice 2005/2006. Ce qui amène une distorsion avec les conventions associées aux subventions du Conseil Régional qui prévoient des durées d'amortissement plus courtes.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire, en fonction de la durée de vie prévue. Le point de départ de l'amortissement est la date de mise en service.

Annexe comptable (suite)

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Elles sont éventuellement dépréciées par voie de provisions pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

- Dépréciation cumulée 2006/2007	39 098 €
- Dépréciation cumulée 2007/2008	31 802 €
- Dépréciation cumulée 2008/2009	37 580 €

PRESENTATION OU EVALUATION

Le Plan Comptable particulier aux Etablissements d'Enseignements Privés et la nouvelle nomenclature correspondante ont été maintenus sur le présent exercice.

A/ Distinction entre la Gestion Scolaire et la Gestion Propre et non scolaire :

1. Comme pour les exercices précédents, l'exercice clos le 31 Août 2009 présente des états de synthèse ventilés entre gestion propre et gestion scolaire.

B/ Classement des Subventions d'Equipement présentant le caractère de Fonds Associatifs :

Les subventions d'équipement (immobilier, sécurité et équipements pédagogiques) considérées comme présentant le caractère de dotation avec droit de reprise éventuel, et finançant des investissements non renouvelables sont classées en fonds propres comme suit :

- Fonds associatifs avec droit de reprise pour la part (non définitivement acquise) de la subvention correspondant aux années non écoulées sur la durée contractuelle de la subvention d'équipement.
- Fonds associatifs sans droit de reprise pour la part définitivement acquise (années antérieures).

FAITS SIGNIFICATIFS

1. La perte de l'exercice 2007/2008 soit 257 763€ a été ventilée entre les comptes « Résultat de la Gestion Patrimoniale », et « Report à Nouveau IFC (débitaire) », « Résultat Gestion Scolaire ».
2. Litiges en cours : Il existe à ce jour des litiges en cours d'étude au Conseil des Prud'hommes, dont les éventuelles conséquences financières ont été provisionnées au compte de résultat pour 47 720 € sur l'exercice précédent. Aucun élément nouveau ne justifie d'ajustement de cette provision sur l'exercice 2008/2009.

AUTRES INFORMATIONS :

Les livres achetés et faisant l'objet d'un financement par subvention d'exploitation ne sont donc pas repris à l'actif. Pour information, leur valorisation sur trois ans est de l'ordre de 100 k€.

Les droits individuels à la formation (DIF) ne font l'objet d'aucune provision pour charge à payer au 31/08/2009. Les droits que les salariés pouvaient potentiellement utiliser au 31/08/2009 s'élèvent à environ 3 350 heures.

Compte tenu des règles de transférabilité des droits à DIF, il n'est pas à exclure que d'ici le 31/12/2009, des salariés entrés en cours d'année 2009, fassent valoir des droits acquis dans un autre établissement et dont nous n'avons pas connaissance à ce jour.

AGMT LYCEE LA PROVIDENCE**Exercice clos au 31/08/2009****A N N E X E**

**TABLEAU DE L'EVOLUTION DE LA
POPULATION SCOLAIRE DE L'ETABLISSEMENT AU COURS DES
DERNIERES ANNEES**

CONTRAT D'ASSOCIATION	NOMBRE D'ELEVES					NOMBRE DE CLASSES				
	04/05	05/06	06/07	07/08	08/09	04/05	05/06	06/07	07/08	08/09
LYCEE	783	815	788	765	775	35	35	35	35	36
TOTAL SECONDAIRE	783	815	788	765	775	35	35	35	35	36
POST BAC	147	131	141	123	151	7	7	8	8	9
HC ou prépa ESF	13	20	21	18	18	1	1	1	1	1
TOTAL ETABLISSEMENT	943	966	950	906	944	43	43	44	44	46
Externes	599	638	608	572	596					
Demi-Pensionnaires	256	249	263	247	284					
Pensionnaires	88	84	79	91	64					
<u>PAR CLASSE</u>										
Précolaire										
Ecole										
Collège										
Lycée	22	23	24	22	22					
Post BAC	21	19	17	16	17					
ECOLE PRIMAIRE	315	299	297	315	313					
Externes	132	638	608	572	596					
Demi-Pensionnaires	183	183	183	183	183					

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF**FRAIS D'ETABLISSEMENT**

Ils sont constitués par :

	Valeur brute	Amortissement
Frais de constitution	-	-
Frais de premier établissement	-	-
Frais de recherche et développement	-	-

ACTIF IMMOBILISE

Les mouvements de l'exercice ont été les suivants :

Valeurs brutes

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immo. Incorporelles logiciels	92 879			92 879
Immobilisations corporelles	10 727 601	156 505		10 884 106
Immobilisations en cours		291 884		291 884
Immobilisations financières	3 340	3 489		6 829
TOTAL	10 823 820	451 878	-	11 275 698

Amortissements et Provisions

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	83 650	8 101		91 751
Immobilisations corporelles (1)	6 751 252	363 931		7 115 183
Immobilisations financières				-
Titres et immobilisations financières				-
TOTAL	6 834 902	372 033	-	7 206 935

ETAT DES CREANCES

Les créances inscrites au bilan s'analysent comme suit :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Capital souscrit non appelé		-	
Autres actifs immobilisés	6 829	-	6 829
		-	-
Actif circulant			
Avances et acomptes sur commandes	26 650	26 650	-
Créances, familles & créances IFC	138 238	70 970	67 268
Autres Créances	206 926	206 926	-
Capital souscrit appelé, non versé		-	-
TOTAL	378 643	304 546	74 097

CREANCES REPRESENTÉES PAR DES EFFETS DE COMMERCE

Effets en portefeuille : NEANT

PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES DU BILAN

Immobilisations financières	
Usagers et comptes rattachés	
Autres créances	184 303
Disponibilités	

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE



Les sommes inscrites à ce poste concernent des charges ordinaires liées à l'exploitation normale de l'établissement.	62 885
--	--------

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF**FONDS ASSOCIATIFS**

D'un montant de 4 281 054 Euros (hors résultat en cours) à la clôture de l'exercice, ceux-ci ont évolué de la façon suivante :

Fonds associatifs	Montant au début de l'exercice	Augmentat ^o l'exercice	Reclassement Compensés	Diminutions reprises de l'exercice	Montant net à la fin de l'exercice
<i>SANS DROIT DE REPRISE</i>					
- Patrimoine intégré	25 060				25 060
- Fonds associatifs sans droit de	3 249 249	369 253			3 618 502
- Subv. D'investissement					-
- Fonds de trésorerie apporté	82 944				82 944
- Libéralités ayant le caractère					-
Sous-Total	3 357 253	369 253	-	-	3 726 506
<i>AVEC DROIT DE REPRISE</i>					
- Valeurs biens affectés repris en fin					-
- Valeurs biens non affectés repris					-
- Subventions d'investissement sous condition					-
- REPORT A NOUVEAU	- 1 169 526	- 257 763			- 1 427 289
* Taxe apprentissage	267 903	89 020		51 695	305 228
* Conseil Général Bâtiment +	1 826 456	35 640		185 488	1 676 608
- Libéralité non encore autorisées					-
- Libéralité ayant le caractère					-
Sous-Total	924 833	- 133 103	-	237 183	554 547
TOTAUX	4 282 086	236 150	-	237 183	4 281 053 (hors résultat en cours)

LYCEE LA PROVIDENCE**Exercice clos au 31/08/2009****A N N E X E****TABLEAU DE MOUVEMENT DES RESERVES ET PROVISIONS INSCRITES AU BILAN**

		Montant au début de l'exercice	Augmentations et virements de l'exercice	Diminutions et virements de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
R E S E R V E S	- Réserve pour investissement				
	- Réserve de trésorerie et Fonds de tiers apportés	655 639			655 639
	- Réserve d'intervention ou de régularisation	0			0
	- Réserves Associatives sans droit de reprise	2 701 616	369 253		3 070 868
	REPORT A NOUVEAU	-1 169 526	-257 764		-1 427 290
	- Autres réserves associatives (dont RAN) avec droit de reprise	2 094 359	124 660	237 183	1 981 836
TOTAL RESERVES		4 282 087	236 149	237 183	4 281 053
Hors résultat de l'exercice					
PROVISIONS REGLEMENTEES	- Réserve de trésorerie				
	- Amortissements dérogatoires - Différence sur réalisation d'éléments d'actif				
TOTAL		0	0	0	0
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	- Provisions pour litiges				0
	- Prov. pour amendes & pénalités				0
	- Prov. pour grosses réparations				0
	- Prov. Pour risques d'emploi	47 720			47 720
- Autres prov. p/risques & charges	30 278	926	6 635	24 569	
TOTAL		77 998	926	6 635	72 289
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	sur immo.				
	- Incorporelles				
	- Corporelles				
	- Financières				
- Sur stocks & en cours					
- Sur comptes clients et usagers	31 802	12 487	6 709	37 580	
- Autres provisions pour dépréciation	0			0	
TOTAL		31 802	12 487	6 709	37 580
DONT DOTATIONS ET REPRISES	- d'exploitation		13 413	13 344	
	- financières		0	0	
	- exceptionnelles				

AGMTP LYCEE LA PROVIDENCE

Exercice clos au 31/08/2009

A N N E X E**SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT : origine, destination, méthode d'amortissement**

Origine	Biens subventionnés	Montant à l'origine	Répartition avec ou sans droit de reprise		
			Sans droit de reprise	Avec droits de reprise	
Conseil Régional	Particip. Cons Gal / Bâtiment	1 280 572	870 789	409 783	(2)
Conseil Régional	Particip. Cons Rég / Extension	817 584	376 089	441 495	(2)
Conseil Régional	Particip. C. R. / Mat BEP ElectroTK	146 351	146 351	-	(2)
Conseil Régional	Particip. Cons Rég / PPI P1	247 939	247 939	-	(2)
Conseil Régional	Particip. C.R. / Travaux Séc. PP	106 791	106 791	-	(2)
Conseil Régional	Particip. Cons Rég / Travaux Séc	64 867	64 867	-	(2)
Conseil Régional	Particip. C.R. / Travaux Séc. PP	113 727	113 727	-	(2)
Conseil Régional	Particip. Cons Rég / Subvent I	101 988	101 988	-	(2)
Conseil Régional	Particip. Cons Rég / Equipt T	42 640	42 640	-	(2)
Conseil Régional	Particip. Cons Rég / Mach. Tou	9 316	9 316	-	(2)
Conseil Régional	Sub C.R./Mise Normes ElectroTechniq	61 024	61 024	-	(2)
Conseil Régional	Subv.Co.Rég./Bâtiment Accueil	85 371	68 297	17 074	(2)
Conseil Régional	Subv C.R./ Salle Multimédia	67 619	67 619	-	(2)
Conseil Régional	Sub C Rég. INFORMATIQUE 2ème T	36 949	36 949	-	(2)
Conseil Régional	Subv CR informatique 4E	17 528	17 528	-	(2)
Conseil Régional	QP SUBV CR INFO IFC	48 221	48 221	-	(2)
Conseil Régional	QP SUBV INFOR 3 TR	35 712	35 712	-	(2)
Conseil Régional	Sub CR informatique 5è tr	17 528	17 528	-	(2)
Conseil Régional	QP SUBV EQUIP IND 3E TRAN	32 376	32 376	-	(2)
Conseil Régional	Subv équip indus 2ème tranche	27 393	10 957	16 436	(2)
Conseil Régional	Subv CR bat ESF 2004	935 880	218 372	717 508	(2)
Conseil Régional	Subv CR mobilier bat ESF 2004	39 779	18 563	21 215	(2)
Conseil Régional	Sub CR informatique 6è tr	54 400	54 400	-	(2)
Conseil Régional	Subv CR équip vidéo bat ESF 2004	6 844	6 388	456	(2)
Conseil Régional	Sub CR informatique 7è tr	36 840	36 840	-	(2)
Conseil Régional	Sub CR informatique 8è tr	34 640	23 093	11 547	(2)
Conseil Régional	Sub CR informatique 9è tr	32 720	10 907	21 813	(2)
Conseil Régional	Sub CR informatique 10è tr	19 280	-	19 280	(2)
ASSO ACI	Sub bâtiment G en cours	183 765	-	183 765	(3)
Conseil Régional	CUMUL	4 705 642	2 845 269	1 676 608	
Taxe Apprentissage collectée	Matériel et Installations d'Enseignement	1 714 130	1 408 902	305 228	(1)

(1) Reprise au Compte de Résultat

(2) Reclassement fonds avec droit de reprise et fonds sans droit de reprise

(3) Sur un total à percevoir de 3 200 000 euros

ETAT DES DETTES

Les dettes inscrites au bilan s'analisent comme suit :

	Montant brut	A 1 an au +	+ 1 an - 5 ans	A + 5 ans
Emprunts et dettes assimilées	14 322	2 864	11 458	
Acomptes familles	169 389	169 389		
Fournisseurs	198 941	198 941		
Dettes fiscales et sociales	113 847	113 847		
Autres dettes	35 165	35 165		
TOTAL	531 664	520 206	11 458	-

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

84 445	84 445	-	-
---------------	---------------	----------	----------

AGMTP - LYCEE LA PROVIDENCE

Exercice clos au 31/08/2009

A N N E X E**TABLEAU DE MOUVEMENT DES EMPRUNTS****MOUVEMENTS SUR CAPITAL** (voir tableaux d'emprunts)

Exercice attribution	Organismes	Total dû à l'origine	Total échu fin ex N-1	Echu pendant ex N	Total échu fin ex N	Reste dû fin ex N
1991/1992	APPS	914 694,10	886 754,10	27 940,00	914 694,10	0,00
2004/2005	BRO	500 000,00	400 000,00	100 000,00	500 000,00	0,00
2005/2006	ASS ADELINE	28 643,00	11 457,20	2 864,30	14 321,50	14 321,50
	TOTAL	1 443 337,10	1 298 211,30	130 804,30	1 429 015,60	14 321,50

MOUVEMENTS SUR INTERETS (voir tableaux d'emprunts)

Exercice attribution	Organismes	Total dû à l'origine	Total échu fin ex N-1	Echu pendant ex N	Total échu fin ex N	Reste dû fin ex N
1991/1992	APPS	581 348,88	581 348,88	0,00	581 348,88	(1)
2004/2005	BRO	56 250,00	52 600,00	3 650,00	56 250,00	0,00
2005/2009	ASS ADELINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 (2)
	TOTAL	637 598,88	633 948,88	3 650,00	637 598,88	0,00

(1) Emprunt renégocié sans intérêts

(2) Emprunt sans intérêts

TOTAL DES MOUVEMENTS (annuité = capital + intérêts)

Exercice attribution	Organismes	Total dû à l'origine (1)	Total échu fin ex N-1	Echu pendant ex N	Total échu fin ex N	Reste dû fin ex N
1991/1992	APPS	1 496 042,98	1 468 102,98	27 940,00	1 496 042,98	0,00
2004/2005	BRO	556 250,00	452 600,00	103 650,00	556 250,00	0,00
2005/2009	ASS ADELINE	28 643,00	11 457,20	2 864,30	14 321,50	14 321,50
	TOTAL	2 080 935,98	1 932 160,18	134 454,30	2 066 614,48	14 321,50

CHARGES A PAYER

Celles-ci sont incluses dans les postes du bilan suivants :

Avoir IFC à établir	40
Emprunts et dettes établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	14 768
Dettes fiscales et sociales	62 967
Autres dettes	2 036

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE 84 445

Les sommes inscrites dans ce poste concernent exclusivement des produits courants d'exploitation
(dont frais de dossiers année scolaire 2009/2010 : 16 239)

INFORMATIONS RELATIVES AUX ENGAGEMENTS FINANCIERS DONNES

MONTANT DES ENGAGEMENTS FINANCIERS HORS CREDIT-BAIL NEANT

Engagements donnés						
Catégories D'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participat°	Autres entreprises liées	Autres
Avals ou cautions						
Effets escomptés non échus						
Autres engagements donnés						
TOTAL						

INFORMATION EN MATIERE DE CREDIT-BAIL

Postes du bilan intéressés	Valeur d'origine	Redevances versées		Redevances restant à	
		de l'exercice	cumulées	A - d'un an	A + d'un an
		Néant			
TOTAL		/			

ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET INDEMNITES ASSIMILEES

Cet engagement est valorisé et comptabilisé au passif en provision pour risques comme suit :

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions constituées
Pensions et indemnités assimilées		24 569	24 569
Compléments de retraite pour personnel en activité			
<u>Total des engagements pris en matière de pensions, retraites et indemnités assimilées</u>		24 569	24 569

LES DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES SONT LES SUIVANTES

Nature de la dette	Montant garanti par des sûretés réelles	Nature de la sûreté consentie
	NEANT	

INFORMATIONS RELATIVES AUX ENGAGEMENTS RECUS

Engagements reçus						
Catégories D'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Partici pat ^e	Autres entreprises	Autres
Avals ou cautions et garanties						
Autres engagements reçus : subvention ACI sur travaux de construction d'un bâtiment, solde à percevoir	3 016 235					3 016 235
TOTAL	3 016 235	-	-	-	-	3 016 235

AUTRES INFORMATIONS SIGNIFICATIVES**AFFECTATION DES RESULTATS**

Le Conseil d'Administration de l'association de gestion propose d'affecter le résultat antérieur au report à nouveau ventilé entre la Gestion Patrimoniale, les activités d'enseignement, et l'IFC.

SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT

Montants reçus en Euros.

Forfait d'externat ETAT	480 912
Forfait d'externat REGION	603 260
Participation commune	135 330
Autres subventions	500
Subvention LIVRES+manuels scolaires + pochettes	28 785
Subvention FONDS SOCIAL CANTINE + RECTORAT	1 376
Subvention EDUCATION PHYSIQUE	16 124

DETAIL PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	CHARGES	PRODUITS
REMBOURSEMENT COTISATION AGEFIP 2006 ET 2007		6 651
AVOIR FOURNISSEURS/EXERCICE ANTERIEUR		1 591
COMPLEMENT FORFAIT EXTERNAT 2007/2008		57 259
RAPPEL DE SUBVENTIONS		6 819
AJUSTEMENTS COMPTES DE TIERS CONTRIBUTION ASSEDIC/LICENCIEMENT	6 184	3 756
AUTRES PROD/EXERCICE ANTERIEUR		4 717
TOTAUX	6 184	80 792