



SEA POUILLÉ
BP 90049
49136 LES PONTS DE CE

CAMP PLUS
DE POUILLÉ
ANGERS

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Du 1er Septembre 2008 au 31 Août 2009

	LYCEE			Form. Cont.			EXPLOITATIONS			ETABLISSEMENT		
	N	N-1	N	N	N-1	N	N	N-1	N	N	N-1	
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
Achats consommés	855 344 €	899 096 €	2 655 €	1 054 €	134 075	138 164 €	996 162 €	1 034 224 €	24 809 €	24 809 €	33 102 €	
Prestation Enseignement	24 809 €	33 102 €		645 €	23 153	21 898 €	278 106 €	273 116 €	256 207 €	278 106 €	273 116 €	
Services extérieurs	258 328 €	244 583 €	1 661 €	188 €	135 17	15 561 €	275 551 €	258 288 €	456 €	275 551 €	258 288 €	
Autres services extérieurs	456 €	5 363 €		9 182 €	785	462 €	918 €	6 148 €	1 046 813 €	1 194 832 €	1 264 260 €	
Impôts et taxes	1 046 813 €	1 118 913 €	6 976 €		136 165	141 043 €	1 194 832 €	1 264 260 €	95 745 €	95 745 €	42 271 €	
Charges de personnel	95 745 €	42 271 €				6 €	990 €	357 €	983 €	990 €	357 €	
Charges enseignants	983 €	116 €			241	61 050 €	684 187 €	679 947 €	623 137 €	684 187 €	679 947 €	
Autres charges de gestion	623 137 €	612 364 €			67 584			2 027 €	5 952 €	5 952 €	2 027 €	
Amortissements	5 952 €	2 027 €										
Provision pour risques divers												
Provision pour charges												
Total des charges	3 167 775 €	3 207 152 €	11 292 €	11 069 €	375 520 €	378 186 €	3 557 252 €	3 593 741 €				
Redevances Familiales	1 112 936 €	1 021 935 €					1 112 936 €	1 021 935 €	1 399 712 €	1 399 712 €	1 310 680 €	
Forfait élèves	1 399 712 €	1 310 680 €					1 399 712 €	1 310 680 €	11 532 €	11 532 €	51 725 €	
Ventes de marchandises	11 532 €	42 226 €	17 083 €	9 499 €			28 615 €	51 725 €	215 011 €	215 011 €	227 772 €	
Produits des activités annexes	215 011 €	227 772 €					336 552 €	337 342 €			337 342 €	
Ventes exploitations												
Subventions :												
- Crédit 44	92 317 €	59 065 €					92 317 €	59 065 €	61 481 €	61 481 €	61 282 €	
- Subvention Région	61 481 €	9 859 €					61 481 €	9 859 €				
- Conseil Général		61 282 €						61 282 €				
- Communes												
- Autres	15 570 €	12 569 €					15 570 €	12 569 €	24 795 €	24 795 €	19 235 €	
- Taxe d'apprentissage	138 879 €	135 011 €					138 879 €	135 011 €				
- Formation continue												
Amortissements subventions	16 408 €	16 408 €					16 408 €	16 408 €				
Autres produits de gestion	115 874 €	119 055 €					118 437 €	119 056 €	2 563 €	1 €	1 232 €	
Production immobilisée							1 232 €	2 426 €	1 232 €	2 426 €	2 426 €	
Transfert de charges	3 371 €	4 359 €					4 179 €	4 093 €	4 179 €	7 551 €	4 093 €	
Reprise d'amortissement et provision	1 216 €	4 359 €					1 216 €	4 359 €				
Total des produits	3 184 308 €	3 020 221 €	17 083 €	9 499 €	350 528 €	353 751 €	3 555 142 €	3 380 248 €				
Résultat d'exploitation	16 533 €	-186 931 €	5 792 €	-1 570 €	-24 992 €	-24 435 €	-2 110 €	-213 493 €				
Charges financières	22 346 €	24 428 €				713 €	23 059 €	24 984 €				
Produits financiers	91 773 €	88 145 €				5 742 €	97 515 €	93 711 €				
Résultat financier	69 427 €	63 717 €				5 029 €	74 455 €	68 727 €				
Charges exceptionnelles	2 493 €	15 362 €					2 493 €	17 492 €				
Produits exceptionnels	18 997 €	50 458 €				12 845 €	31 841 €	52 873 €				
Résultat exceptionnel	16 504 €	35 096 €				12 845 €	29 349 €	35 381 €				
RESULTAT NET	102 464 €	-88 117 €	5 792 €	-1 570 €	-19 698 €	-6 561 €	101 694 €	-109 385 €				



SEA POUILLE
BP 90049
49136 LES PONTS DE CE

CAMPUS
DE POUILLE
A N G E R S

BILAN AU 31 AOÛT 2009

ACTIF	LYCEE	FORMATION CONTINUE	EXPLOIT.	ETABLISST.	N-1	PASSIF	LYCEE	FORMATION CONTINUE	EXPLOIT.	ETABLISST.	N-1
Immobilisations	12 969 803		1 079 930	14 049 733	13 186 082	Fonds associatifs sans droit de reprise Don et Leg à caractère d'apport Réserves pour projet associatif	3 249 782 413 876 378 876			3 249 782 413 876 378 876	3 094 824 413 876 378 876
Amortissements	-7 523 382		-913 072	-8 436 454	-7 753 853						
Immobilisations financières	4 039		24 497	28 536	28 216	Report à nouveau Résultat exercice	-109 385 102 464	5 792	-6 561	-109 385 101 694	-109 384
Avance à la S.C.I Provision SCI	544 234 -150 926			544 234 -150 926	548 816 -201 234	Subventions avec droit de reprise Subventions amortissables	3 582 494 82 304		18 218	3 582 494 100 522	3 463 886 115 770
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	5 843 768		191 355	6 035 123	5 808 029	TOTAL CAPITAUX PROPRES	7 700 412	5 792	11 657	7 717 860	7 357 848
C/C	15 586	-44 065	28 480			Provision pour charges Provision pour risques	79 789			79 789	74 730
Comptes de liaison Lycée/Exploit.	458 892		-458 892								
Comptes de liaison Lycée/Exploit.	474 478	-44 065	-430 413	0		TOTAL DES PROVISIONS	79 789			79 789	74 730
Stocks			97 038	97 038	96 575	Comptes de liaison Lycée/Exploit.					
Client familles et cptes rattachés	34 090	867	143 414	178 371	106 815	Emprunts	859 257		34 781	894 038	535 235
Provisions pour créances clients	-6 410		-6 410	-6 410	-6 733	Interêts courus	1 115		304	1 419	1 220
Autres créances	115 391		5 274	120 665	332 562	EMPRUNTS	860 372		35 085	895 457	536 455
Disponibilités	2 691 694	49 012	94 639	2 835 345	217 3236	Fournisseurs Dettes fiscales et sociales	103 658 113 371	22	15 066 35 094	118 746 148 465	150 810 180 755
Charges constatées d'avances	55 859		2 823	58 682		DETTES D'EXPLOITATION	217 029	22	50 160	267 211	331 565
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 890 624	49 879	343 188	3 283 691	2 759 981	Avances et acomptes Autres dettes Produits constatés d'avance AUTRES DETTES	24 940 243 908 82 421 351 269		7 228 7 228	24 940 243 908 89 649 358 497	28 154 175 997 63 261 267 412
TOTAL ACTIF	9 208 870	5 814	104 130	9 318 813	8 568 010	TOTAL PASSIF	9 208 870	5 814	104 130	9 318 813	8 568 010

ANNEXE

Total du bilan : 9 318 813 Résultat : +101 694 €

Les notes indiquées ci-après, font parties intégrantes des comptes annuels.

I - EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DANS L'EXERCICE OU APRES LA CLOTURE

Un emprunt a été contracté au Crédit Agricole pour un montant de 1.400.000€ sur 180mois
Un premier déblocage de 400.000€ a été enregistré au 31/08/2009.

II - RÈGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- continuité de l'exploitation
 - permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, à l'exception des points mentionnés au paragraphe « Changement de méthode »,
 - indépendance des exercices
 - Annexe du Centre de Gestion
- et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Il a été fait application des dispositions particulières résultant du règlement n° 99-01 du Comité de la Réglementation Comptable du 16 février 1999 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations.

CHANGEMENT DE METHODE :

RAS

Méthodes utilisées

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- | | |
|---|--------|
| - Construction gros œuvre | 30 ans |
| - Facade couverture menuiseries extérieures | 15 ans |
| - Agencements et aménagements des constructions | 10 ans |
| - Logiciels | 1 an |
| - Matériel et mobilier scolaire | 5 ans |
| - Matériel informatique | 3 ans |

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Stock ET VMP

Ils sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier achat connu a été retenu sauf écart significatif.

Remarque

Aucune provision n'a été faite concernant le litige GAEC Villeneuve, en cours. (Suite à la contamination du troupeau par le tenia, la responsabilité de l'élève est engagée, et par là, celle de l'établissement; le procès est en cours, avec l'appui de Groupama).

EFFECTIF au 31/08/2009

39,2 salariés en équivalent temps plein

Evaluation DIF au 31/12/2009

3 339 heures sur Lycée et 470 heures sur Exploitations