



PLAQUETTE GLOBALE

ASSO OGEC

34 CHEMIN DES BOTTES

73100 AIX LES BAINS

Exercice du : 01/09/2017 au 31/08/2018

Comptes arrêtés au : 31/08/2018

SIRET : 776552465

Code NAF : 8531Z

1° -

COMPTES ANNUELS

MG Mont Blanc

4 place des Allobroges

74300 CLUSES

Numéro SIRET : 34178348800016

montblanc@my-mg.com

Tél : 04 79 71 79 79

Fax :

Sommaire

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

DOSSIER GESTION	1
<i>Bilan Répartition graphique</i>	2
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	3
<i>Détermination de la Capacité d'Autofinancement</i>	4
<i>Détail de l' Actif</i>	5
<i>Détail du Passif</i>	6
<i>Détail du compte de résultat</i>	7
COMPTES ANNUELS	11
<i>Compte rendu de travaux</i>	12
<i>Bilan Actif</i>	13
<i>Bilan Passif</i>	14
<i>Règles et méthodes comptables</i>	15
<i>Immobilisations</i>	17
<i>Amortissements</i>	18
<i>Provisions au bilan</i>	19
<i>Créances et dettes</i>	20
<i>Produits à recevoir (avec détail)</i>	21
<i>Charges à payer (avec détail)</i>	22
<i>Charges constatées d'avance (avec détail)</i>	23
<i>Produits constatés d'avance (avec détail)</i>	24
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	25

Etats financiers au 31/08/2018

DOSSIER GESTION

Bilans Comparatifs

Etat exprimé en euros

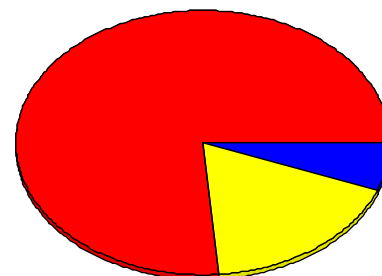
	31/08/2016	31/08/2017	31/08/2018
1 - Immobilisations nettes	872 894 75,30	904 203 79,11	860 609 76,44
2 - Valeurs d'exploitation			
3 - Réalisable	209 603 18,08	223 647 19,57	199 545 17,72
4 - Disponible	76 677 6,61	15 075 1,32	65 700 5,84
TOTAL ACTIF	1 159 174 100,00	1 142 925 100,00	1 125 854 100,00



31/08/2016

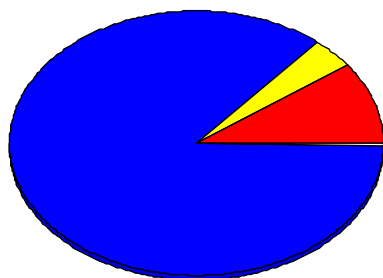


31/08/2017

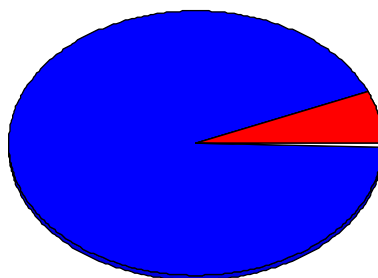


31/08/2018

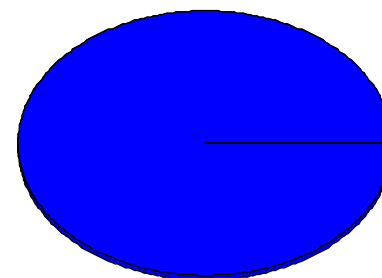
	31/08/2016	31/08/2017	31/08/2018
5 - Capitaux propres	(143 185) -12,35	(82 719) -7,24	1 419 0,13
6 - Provisions pour risques et charges			
7 - Emprunts à long et moyen terme	57 140 4,93		
8 - Exigible à court terme	1 242 822 107,22	1 218 613 106,62	1 124 435 99,87
9 - Concours bancaires courants	2 396 0,21	7 030 0,62	
TOTAL PASSIF	1 159 174 100,00	1 142 925 100,00	1 125 854 100,00



31/08/2016



31/08/2017



31/08/2018

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/09/2017 31/08/2018	12 mois	01/09/2016 31/08/2017	12 mois	01/09/2015 31/08/2016	12 mois
CHIFFRE D'AFFAIRES	1 004 304	<i>100,00</i>	955 476	<i>100,00</i>	832 017	<i>100,00</i>
Ventes de marchandises			1 233	<i>0,13</i>	4 544	<i>0,55</i>
- Achats de marchandises					2 834	<i>62,37</i>
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)			1 233	<i>100,00</i>	1 710	<i>37,63</i>
Production vendue	1 004 304	<i>100,00</i>	954 243	<i>99,87</i>	827 473	<i>99,45</i>
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 004 304	<i>100,00</i>	954 243	<i>99,87</i>	827 473	<i>99,45</i>
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe						
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	1 004 304	<i>100,00</i>	954 243	<i>100,00</i>	827 473	<i>100,00</i>
MARGES (Commerciale + Production)	1 004 304	<i>100,00</i>	955 476	<i>100,00</i>	829 183	<i>99,66</i>
- Achats non stockés (c)	318 540	<i>31,72</i>	309 489	<i>32,39</i>	279 203	<i>33,56</i>
- Autres charges externes (c)	100 123	<i>9,97</i>	132 822	<i>13,90</i>	90 930	<i>10,93</i>
VALEUR AJOUTEE PRODUITE (a+b-c)	585 641	<i>58,31</i>	513 164	<i>53,71</i>	459 049	<i>55,17</i>
+ Subventions d'exploitation	15 792	<i>1,57</i>	58 511	<i>6,12</i>	55 368	<i>6,65</i>
- Impôts, taxes sur rémunérations	1 999	<i>0,20</i>	1 878	<i>0,20</i>	1 722	<i>0,21</i>
- Autres impôts et taxes	12 607	<i>1,26</i>	12 661	<i>1,33</i>	12 598	<i>1,51</i>
- Salaires et traitements	296 402	<i>29,51</i>	281 403	<i>29,45</i>	263 733	<i>31,70</i>
- Charges sociales	119 919	<i>11,94</i>	106 099	<i>11,10</i>	92 308	<i>11,09</i>
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	170 507	<i>16,98</i>	169 635	<i>17,75</i>	144 057	<i>17,31</i>
+ Reprises sur amortissements et provisions	863	<i>0,09</i>	3 206	<i>0,34</i>	1 714	<i>0,21</i>
+ Autres produits d'exploitation	31		566	<i>0,06</i>	3 894	<i>0,47</i>
+ Transfert de charges d'exploitation	16 807	<i>1,67</i>	4 079	<i>0,43</i>	11 589	<i>1,39</i>
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	137 765	<i>13,72</i>	122 275	<i>12,80</i>	93 957	<i>11,29</i>
- Autres charges de gestion courante	197	<i>0,02</i>	3 642	<i>0,38</i>	1 606	<i>0,19</i>
RESULTAT EXPLOITATION	50 245	<i>5,00</i>	51 569	<i>5,40</i>	65 691	<i>7,90</i>
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	100	<i>0,01</i>	84	<i>0,01</i>		
- Charges financières	146	<i>0,01</i>	426	<i>0,04</i>	1	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	50 199	<i>5,00</i>	51 226	<i>5,36</i>	65 690	<i>7,90</i>
Produits exceptionnels	14 830	<i>1,48</i>	9 240	<i>0,97</i>	245 020	<i>29,45</i>
- Charges exceptionnelles	6 668	<i>0,66</i>			310 456	<i>37,31</i>
RESULTAT EXCEPTIONNEL	8 162	<i>0,81</i>	9 240	<i>0,97</i>	(65 436)	<i>-7,86</i>
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	58 361	<i>5,81</i>	60 466	<i>6,33</i>	254	<i>0,03</i>

Détermination de la capacité d'autofinancement

Etat exprimé en euros	31/08/2018	31/08/2017	31/08/2016
Nombre de mois de la période	12	12	12
Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)	170 507	169 635	144 057
+ Transferts de charges (d'exploitation)	16 807	4 079	11 589
+ Autres produits (d'exploitation)	31	566	3 894
- Autres charges (d'exploitation)	197	3 642	1 606
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers	100	84	
- Charges financières	146	426	1
+ Produits exceptionnels	14 830	9 240	11 170
- Charges exceptionnelles	6 668		310 456
- Participation des salariés aux fruits de l'expansion			
- Impôts sur les bénéfices			
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	195 264	179 535	(141 353)

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/09/2017 31/08/2018	12 mois	01/09/2016 31/08/2017	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	860 609,32	76,44	904 202,95	79,11	(43 593,63)	-4,82
Autres immobilisations incorporelles						
20811000 AUTRES IMMOB.INCORPOREL	2 726,88	0,24	2 726,88	0,24		
28081100 AMORT.AUTRES.IMMOB.INCORP.	(2 726,88)	-0,24	(2 726,88)	-0,24		
Constructions	758 049,92	67,33	801 577,89	70,13	(43 527,97)	-5,43
21410000 BATIMENTS/ SOL D AUTRUI	848 121,23	75,33	848 121,23	74,21		
21450000 AAI CONSTR./SOL D'AUTRUI	808 098,42	71,78	750 595,58	65,67	57 502,84	7,66
28141000 AMORT.BATIM./SOL D'AUTRUI	(498 271,21)	-44,26	(455 865,15)	-39,89	(42 406,06)	-9,30
28145000 AMORT.AAI CONSTR/SOL AUTR	(399 898,52)	-35,52	(341 273,77)	-29,86	(58 624,75)	-17,18
Installations techniques, matériel et outillage	3 586,51	0,32	10 904,17	0,95	(7 317,66)	-67,11
21540000 MAT.INST TECHN.NON SUB	82 112,51	7,29	82 112,51	7,18		
21550000 MAT.INST TECHN.SUBVENTION	65 744,75	5,84	65 744,75	5,75		
28154000 AMOR.MAT INS.TECH NON SUB	(78 526,00)	-6,97	(74 128,57)	-6,49	(4 397,43)	-5,93
28155000 AMORT.MAT.INST TECH SUBV	(65 744,75)	-5,84	(62 824,52)	-5,50	(2 920,23)	-4,65
Autres immobilisations corporelles	98 582,89	8,76	91 330,89	7,99	7 252,00	7,94
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	115 867,91	10,29	90 637,91	7,93	25 230,00	27,84
21840000 MOBILIER	79 149,50	7,03	68 917,87	6,03	10 231,63	14,85
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	(52 302,61)	-4,65	(31 535,11)	-2,76	(20 767,50)	-65,86
28184000 AMORT.MOBILIER	(44 131,91)	-3,92	(36 689,78)	-3,21	(7 442,13)	-20,28
Autres immobilisations financières	390,00	0,03	390,00	0,03		
27500000 AUTRE IMMOS FIN	390,00	0,03	390,00	0,03		
TOTAL III - Actif Circulant NET	265 244,86	23,56	238 721,66	20,89	26 523,20	11,11
Créances usagers et comptes rattachés	4 748,81	0,42	4 309,03	0,38	439,78	10,21
041D Collectif clients débiteurs	949,14	0,08			949,14	
41610000 FAMILLES DOUTEUSES	8 668,43	0,77	8 833,27	0,77	(164,84)	-1,87
49100000 PROV.PR CREANCES DOUTEUSES	(4 868,76)	-0,43	(4 524,24)	-0,40	(344,52)	-7,61
Autres créances	188 619,74	16,75	209 318,92	18,31	(20 699,18)	-9,89
42500000 PERSONNEL AVANC.ET ACPTES	2 799,78	0,25	2 851,38	0,25	(51,60)	-1,81
46720000 MJ ALPES	1 051,37	0,09			1 051,37	
46870000 DIVERS PROD. A RECEVOIR	184 768,59	16,41	203 486,43	17,80	(18 717,84)	-9,20
47500000 COMPTE D'ATTENTE			2 981,11	0,26	(2 981,11)	-100,00
Disponibilités	65 700,36	5,84	15 075,09	1,32	50 625,27	335,82
51212000 CREDIT AGRICOLE	4 546,60	0,40	2 766,91	0,24	1 779,69	64,32
51213000 CREDIT AGRICOLE SAUVEGARDE	16 241,58	1,44			16 241,58	
51214000 BANQUE LAYDERNIER SAUVEGARDE	44 178,71	3,92	11 830,05	1,04	32 348,66	273,44
53100000 CAISSE PRINCIPALE	733,47	0,07	478,13	0,04	255,34	53,40
Charges constatées d'avance	6 175,95	0,55	10 018,62	0,88	(3 842,67)	-38,36
48660000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	6 175,95	0,55	10 018,62	0,88	(3 842,67)	-38,36
TOTAL DU BILAN ACTIF	1 125 854,18	100,00	1 142 924,61	100,00	(17 070,43)	-1,49

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/09/2017 31/08/2018	12 mois	01/09/2016 31/08/2017	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	1 419,06	0,13	(82 718,84)	-7,24	84 137,90	101,72
Total des fonds propres	(21 754,94)	-1,93	(82 718,84)	-7,24	60 963,90	73,70
Fonds associatif sans droit de reprise	2 603,00	0,23			2 603,00	
10260000 FDS ASS.SANS DROIT DE REPRISE	2 603,00	0,23			2 603,00	
Report à nouveau	(82 718,84)	-7,35	(143 184,66)	-12,53	60 465,82	42,23
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDIT.	(82 718,84)	-7,35	(143 184,66)	-12,53	60 465,82	42,23
Résultat	58 360,90	5,18	60 465,82	5,29	(2 104,92)	-3,48
Total des autres fonds associatifs	23 174,00	2,06			23 174,00	
Fonds associatif avec droit - Subventions d'investissemen	23 174,00	2,06			23 174,00	
10360000 FDS ASS.AVEC DROIT DE REPRISE	23 174,00	2,06			23 174,00	
TOTAL III - Total des Provisions						
Total des fonds dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	1 124 435,12	99,87	1 225 643,45	107,24	(101 208,33)	-8,26
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			7 030,04	0,62	(7 030,04)	-100,00
51213000 CREDIT AGRICOLE SAUVEGARDE			7 030,04	0,62	(7 030,04)	-100,00
Emprunts et dettes financières divers	841 751,58	74,77	854 857,30	74,80	(13 105,72)	-1,53
16870000 DETTE PLAN DE SAUVEGARDE	391 314,51	34,76	404 420,23	35,38	(13 105,72)	-3,24
16871000 DETTE SAUV.GE CAPITAL+LOCAM	450 437,07	40,01	450 437,07	39,41		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	8 362,50	0,74	7 840,00	0,69	522,50	6,66
41910000 CLIENTS AVANCE ET ACPTEES RECUS	8 362,50	0,74	7 840,00	0,69	522,50	6,66
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 103,45	2,23	65 529,52	5,73	(40 426,07)	-61,69
40100000 FOURNISSEURS	13 044,30	1,16	59 325,88	5,19	(46 281,58)	-78,01
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	12 059,15	1,07	6 203,64	0,54	5 855,51	94,39
Dettes fiscales et sociales	18 305,08	1,63	13 743,48	1,20	4 561,60	33,19
42100000 REMUNER.DUES AU PERSONNEL	574,65	0,05			574,65	
43100000 URSSAF	10 414,00	0,92	9 813,00	0,86	601,00	6,12
43730000 RETRAITE/PREVOYANCE	6 220,13	0,55	2 906,15	0,25	3 313,98	114,03
44833000 FORMATION CONTINUE	1 096,30	0,10	1 024,33	0,09	71,97	7,03
Autres dettes	223 989,51	19,90	271 822,11	23,78	(47 832,60)	-17,60
041C Collectif clients créiteurs	2 572,25	0,23			2 572,25	
41100000 FAMILLES OU ELEVES			270,88	0,02	(270,88)	-100,00
46710000 ASSOCIATION P.TAIRRAZ	221 088,56	19,64	271 088,56	23,72	(50 000,00)	-18,44
46720000 MJ ALPES			462,67	0,04	(462,67)	-100,00
47500000 COMPTE D'ATTENTE	328,70	0,03			328,70	
Produits constatés d'avance	6 923,00	0,61	4 821,00	0,42	2 102,00	43,60
48700000 PRODUITS CONSTAT.D'AVANCE	6 923,00	0,61	4 821,00	0,42	2 102,00	43,60
Total du passif	1 125 854,18	100,00	1 142 924,61	100,00	(17 070,43)	-1,49

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/09/2017 31/08/2018	12 mois	01/09/2016 31/08/2017	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	1 037 796,70	100,00	1 021 837,68	100,00	15 959,02	1,56
Ventes de marchandises, de produits fabriqués			1 232,80	0,12	(1 232,80)	-100,00
70730000 REVENTE PHOTOS CLASSE PRIM			1 232,80	0,12	(1 232,80)	-100,00
Prestations de services	1 004 303,99	96,77	954 243,08	93,38	50 060,91	5,25
70611823 FAMILLE ENSEIGNT PRIMAIRE	118 302,00	11,40	115 133,68	11,27	3 168,32	2,75
70611830 FAMILLE ENSEIGNT COLLEGE	103 227,40	9,95	98 049,00	9,60	5 178,40	5,28
70614000 DROIT INSCRIPT PRIM	1 898,00	0,18	1 740,00	0,17	158,00	9,08
70614100 DROIT INSCRIPT COLL	2 067,00	0,20	1 896,00	0,19	171,00	9,02
70621632 FAMILLE RESTO PRIM CANTINE	138 079,83	13,31	132 678,39	12,98	5 401,44	4,07
70621633 FAMILLE RESTO COL CANTINE	119 896,14	11,55	107 481,00	10,52	12 415,14	11,55
70651110 ETAT FORFAIT EXTERNA COLL	110 994,55	10,70	104 869,30	10,26	6 125,25	5,84
70653110 DEPARTEMENT FORF.EXT COLL	70 416,00	6,79	66 922,00	6,55	3 494,00	5,22
70654110 DEPART.FORF.EXT.PART.MAT.COLLE	44 707,00	4,31	42 411,00	4,15	2 296,00	5,41
70654200 COMMUNE FORFAIT PRIM	185 056,00	17,83	154 182,00	15,09	30 874,00	20,02
70811000 LOC.IMMEUBLE.PERS PRIM	2 595,56	0,25	2 579,72	0,25	15,84	0,61
70811100 LOC.IMMEUBLE.PERS COLL	4 145,00	0,40	4 107,28	0,40	37,72	0,92
70811200 LOC.IMMEUBL.AU PERS.CANT	712,64	0,07	706,20	0,07	6,44	0,91
70812000 REPAS DU PERSONNEL CANT	21 517,65	2,07	19 492,45	1,91	2 025,20	10,39
70822762 SORTIES PEDAGOGIQUES PRIM	2 310,51	0,22			2 310,51	
70822763 SORTIE PEDAGO COLLEGE	12 381,29	1,19	38 211,28	3,74	(25 829,99)	-67,60
70824702 ETUDES ET AIDE ECOLE PRIM	22 350,30	2,15	26 403,87	2,58	(4 053,57)	-15,35
70824703 ETUDES ET AIDE ECOLE COLL	9 579,00	0,92	3 705,00	0,36	5 874,00	158,54
70825232 FOURNITURES REVTE PRIM	2 252,15	0,22	2 687,61	0,26	(435,46)	-16,20
70825233 FOURNITURES REVTE COLL	26 237,70	2,53	26 542,55	2,60	(304,85)	-1,15
70838000 RECETTES DIV DE TIERS PRIM	5 578,27	0,54	4 444,75	0,43	1 133,52	25,50
Subventions d'exploitation	15 792,29	1,52	58 510,80	5,73	(42 718,51)	-73,01
74130000 ETAT-SUBV°MANUELS SCOLAIR.COLL	5 364,00	0,52	1 990,00	0,19	3 374,00	169,55
74150000 ETAT SUBV REPAS PROFS CANTI.	337,94	0,03	884,50	0,09	(546,56)	-61,79
74330000 DEPARTEM.LOI FALLOUX COLL			22 970,00	2,25	(22 970,00)	-100,00
74380000 DEPART.SUBV.DIVERSES COLL	10 090,35	0,97	14 516,30	1,42	(4 425,95)	-30,49
74470000 COMMUNE SUBV REPAS CANT			18 150,00	1,78	(18 150,00)	-100,00
Autres produits de gestion courante	31,07		565,95	0,06	(534,88)	-94,51
75800000 ECART RGLT COLLEGE	31,07		40,94		(9,87)	-24,11
75881000 REMB.PAR LES FAF FORMAT° PRIM			396,42	0,04	(396,42)	-100,00
75885000 PROD.MANIF.DIVERSES PRIM			128,59	0,01	(128,59)	-100,00
Reprises sur provisions et amortissements, transferts de	17 669,35	1,70	7 285,05	0,71	10 384,30	142,54
78174000 REPR.PROV.DEPR.CLTS PRIM	766,83	0,07	2 582,34	0,25	(1 815,51)	-70,30
78174100 REPR. PROV. CLT DOUTEUX COLL	95,99	0,01	623,82	0,06	(527,83)	-84,61
79100000 TRANSFERT CHGE PRIMAIRE	427,74	0,04	4 078,89	0,40	(3 651,15)	-89,51
79110000 TRANSFERT CHG COLLEGE	6 667,80	0,64			6 667,80	
79115600 TRANSFERT CHGE CANTINE	9 710,99	0,94			9 710,99	
Total des charges de fonctionnement	987 551,51	95,16	970 269,08	94,95	17 282,43	1,78
Autres achats et charges externes	418 662,74	40,34	442 311,41	43,29	(23 648,67)	-5,35
60611000 EAU PRIMAIRE	1 166,25	0,11	1 301,53	0,13	(135,28)	-10,39
60611100 EAU COLLEGE	582,91	0,06	650,52	0,06	(67,61)	-10,39
60611200 EAU CANTINE	2 623,74	0,25	2 928,07	0,29	(304,33)	-10,39
60612000 ELECTRICITE PRIMAIRE	10 934,42	1,05	9 764,04	0,96	1 170,38	11,99
60612100 ELECTRICITE COLLEGE	5 468,23	0,53	4 882,94	0,48	585,29	11,99
60612200 ELECTRICITE CANTINE	4 100,66	0,40	3 661,74	0,36	438,92	11,99
60613000 GAZ CANTINE	535,51	0,05	456,75	0,04	78,76	17,24
60613100 GAZ CHAUFF.GYMNASSE PRIM	3 764,52	0,36	2 358,44	0,23	1 406,08	59,62
60613110 GAZ CHAUFF.GYMNASSE COLLEG	1 882,26	0,18	1 179,22	0,12	703,04	59,62
60615000 FUEL PRIMAIRE	9 502,63	0,92	8 706,34	0,85	796,29	9,15

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/09/2017 31/08/2018	12 mois	01/09/2016 31/08/2017	12 mois	Variations	%
60615100	FUEL COLLEGE	4 752,19	0,46	4 353,99	0,43	398,20	9,15
60615200	FUEL CANTINE	3 563,70	0,34	3 265,08	0,32	298,62	9,15
60630000	FOURNITURE D'ALIMENTATION CANT	189 447,47	18,25	186 922,34	18,29	2 525,13	1,35
60634000	PETIT MATERIEL DE CUISINE	310,44	0,03	1 595,02	0,16	(1 284,58)	-80,54
60657000	M.F.P.M INFORM.ADMIN PRIM	5 085,09	0,49	3 004,85	0,29	2 080,24	69,23
60657100	M.F.P.M INFORMATIQUE COLL	2 542,55	0,24	1 502,43	0,15	1 040,12	69,23
60659000	M.F.P.M ADMINISTRATIF PRI	1 870,73	0,18	2 174,58	0,21	(303,85)	-13,97
60659100	M.F.P.M ADMINISTRATIF COL	935,37	0,09	1 087,29	0,11	(151,92)	-13,97
60673000	PETIT MAT.INFIRMERIE PRIM	260,15	0,03	428,68	0,04	(168,53)	-39,31
60673100	PETIT MAT.INFIRMERIE COLL	130,08	0,01	214,34	0,02	(84,26)	-39,31
60681221	BUDG.PEDAGO.GENERAL PRIM	6 821,46	0,66	9 762,45	0,96	(2 940,99)	-30,13
60681231	BUDG.PEDAGO.GENERAL COLL	61 334,84	5,91	58 410,45	5,72	2 924,39	5,01
60681321	BUDG.PEDAGO.CDI COLL	571,27	0,06	511,04	0,05	60,23	11,79
60684000	FOURNIT.PASTORALE CATECHES COL	353,24	0,03	366,93	0,04	(13,69)	-3,73
61520530	ENTRETIEN LOCAUX PRIM	14 702,43	1,42	17 683,24	1,73	(2 980,81)	-16,86
61520531	ENTRETIEN LOCAUX COLL	7 351,21	0,71	8 841,62	0,87	(1 490,41)	-16,86
61521513	ENTRETIEN LOCAUX CUISINE	1 105,52	0,11			1 105,52	
61551042	ENTR.MAT.INFORMAT.COLL	676,00	0,07	(874,74)	-0,09	1 550,74	177,28
61551513	ENT.MAT.CUISINE CANTINE	582,00	0,06	5 697,17	0,56	(5 115,17)	-89,78
61561000	MAINTENANCE PRIM	3 461,93	0,33	3 399,43	0,33	62,50	1,84
61561100	MAINTENANCE COLL	1 730,96	0,17	1 699,71	0,17	31,25	1,84
61611000	ASSURANCE PRIMAIRE	6 963,40	0,67	5 465,35	0,53	1 498,05	27,41
61611100	ASSURANCE COLLEGE	3 482,35	0,34	2 730,18	0,27	752,17	27,55
61611200	ASSURANCE CANTINE	2 611,44	0,25	2 048,88	0,20	562,56	27,46
61690000	ASS.ACC.TRAVAIL ELEV.COLL	34,00		81,00	0,01	(47,00)	-58,02
61820000	DOCUMENTATION GEN.ADM.PRIM	45,00		59,50	0,01	(14,50)	-24,37
62261000	HONORAIRE ADMIN PRIMAIRE	5 010,21	0,48	9 620,51	0,94	(4 610,30)	-47,92
62261100	HONORAIRE COLLEGE	2 505,57	0,24	4 811,15	0,47	(2 305,58)	-47,92
62261200	HONORAIRE CANTINE	1 878,95	0,18	3 607,91	0,35	(1 728,96)	-47,92
62310000	ANNONCE/INSERTION PRIM	1 973,19	0,19	3 038,50	0,30	(1 065,31)	-35,06
62311000	ANNONCE/INSERTION COLL	986,60	0,10	1 519,55	0,15	(532,95)	-35,07
62441000	TRSP.T.PERSONNES PRIM	9 510,53	0,92	5 280,71	0,52	4 229,82	80,10
62441100	TRSP.PERS.N.ENS.INDIV COL	4 755,27	0,46	2 640,35	0,26	2 114,92	80,10
62510000	VOYAGES ET SORTIES PRIM	2 254,19	0,22			2 254,19	
62510100	VOYAGES COLLEGE	11 419,53	1,10	39 067,93	3,82	(27 648,40)	-70,77
62560000	MISSION/RECEPT PRIMAIRE	3 067,05	0,30	2 139,75	0,21	927,30	43,34
62561000	MISSION/RECEPT COLLEGE	1 798,53	0,17	2 240,76	0,22	(442,23)	-19,74
62630000	AFFRANCHISST PRIMAIRE	850,22	0,08	777,74	0,08	72,48	9,32
62631000	AFFRANCHISST COLLEGE	425,11	0,04	388,87	0,04	36,24	9,32
62650000	TELEPH/TELECO PRIMAIRE	1 340,94	0,13	1 367,28	0,13	(26,34)	-1,93
62651000	TELEPH/TELECO COLLEGE	670,47	0,06	683,64	0,07	(13,17)	-1,93
62780000	FRAIS ET COM.BANCAIRE PRIM	591,84	0,06	651,61	0,06	(59,77)	-9,17
62781000	FRAIS ET COM.BANCAIRES COLL	295,92	0,03	325,80	0,03	(29,88)	-9,17
62810000	COTISATION PRIMAIRE	5 361,78	0,52	5 219,30	0,51	142,48	2,73
62811000	COTISATION COLLEGE	2 680,89	0,26	2 609,65	0,26	71,24	2,73
Impôts, taxes, versements assimilés		14 605,97	1,41	14 539,13	1,42	66,84	0,46
63130000	FORM.PROFESS. PRIM	794,58	0,08	818,90	0,08	(24,32)	-2,97
63131000	FORM.PROFESS. COLL	958,27	0,09	841,32	0,08	116,95	13,90
63132000	FORM.PROFESS. CANT	246,12	0,02	217,91	0,02	28,21	12,95
63512000	TAXE FONCIERE PRIM	6 724,00	0,65	6 726,00	0,66	(2,00)	-0,03
63512100	TAXE FONCIERE COLL	3 362,00	0,32	3 363,00	0,33	(1,00)	-0,03
63512200	TAXE FONCIERE CANT	2 521,00	0,24	2 522,00	0,25	(1,00)	-0,04
63580000	AUTRES DROITS PRIM			50,00		(50,00)	-100,00
Rémunération du personnel		296 402,11	28,56	281 402,71	27,54	14 999,40	5,33
64111000	APPOINTT PERS PRIMAIRE	122 848,52	11,84	118 287,59	11,58	4 560,93	3,86
64111100	APPOINTT PERS COLLEGE	133 815,52	12,89	125 982,67	12,33	7 832,85	6,22
64111200	APPOINTT PERS CANTINE	39 738,07	3,83	37 132,45	3,63	2 605,62	7,02
Charges sociales		119 918,58	11,56	106 098,58	10,38	13 820,00	13,03
64510000	COT.URSSAF PRIMAIRE	27 012,24	2,60	23 934,50	2,34	3 077,74	12,86

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

		01/09/2017 31/08/2018	12 mois	01/09/2016 31/08/2017	12 mois	Variations	%
64510010	COT.URSSAF COLLEGE	35 929,51	3,46	32 467,81	3,18	3 461,70	10,66
64510020	COT.URSSAF CANTINE	9 889,05	0,95	8 728,91	0,85	1 160,14	13,29
64530000	COT.RET/PREV PRIMAIRE	14 531,82	1,40	13 090,85	1,28	1 440,97	11,01
64531000	COT.RET/PREV COLLEGE	17 189,10	1,66	14 739,35	1,44	2 449,75	16,62
64532000	COT.RET/PREV CANTINE	4 343,06	0,42	4 100,96	0,40	242,10	5,90
64750000	MEDECIN TRAVAIL PRIM	711,32	0,07	711,32	0,07		
64751000	MEDECIN TRAVAIL COLL	355,72	0,03	355,72	0,03		
64752000	MEDECIN TRAVAIL CANT	266,76	0,03	266,76	0,03		
64810000	REPAS PERSONNEL PRIMAIRE	5 790,00	0,56	3 712,00	0,36	2 078,00	55,98
64811000	REPAS PERSONNEL COLLEGE	3 900,00	0,38	3 990,40	0,39	(90,40)	-2,27
Dotation aux amortissements		136 558,10	13,16	120 278,74	11,77	16 279,36	13,53
68112000	DOT.AMORT.IMMO.CORP.PRIMAIRE	58 225,98	5,61	50 347,72	4,93	7 878,26	15,65
68112100	DOT.AMORT.IMMO.CORP.COLLEGE	62 258,07	6,00	57 627,31	5,64	4 630,76	8,04
68112200	DOT.AMORT.IMMO.CORP.CANTINE	16 074,05	1,55	12 303,71	1,20	3 770,34	30,64
Dotation aux provisions		1 207,34	0,12	1 996,33	0,20	(788,99)	-39,52
68174000	PROV.DEPR.CLIENTS PRIM	1 181,92	0,11	1 360,73	0,13	(178,81)	-13,14
68174100	PROV.DEPR.CLIENTS COLL	25,42		635,60	0,06	(610,18)	-96,00
Autres charges		196,67	0,02	3 642,18	0,36	(3 445,51)	-94,60
65430000	PERTE/CREANCE PRIM			2 763,11	0,27	(2 763,11)	-100,00
65440000	PERTE/CREANCE ANT. COLL			876,19	0,09	(876,19)	-100,00
65800000	ECART RGLT COLLEGE	196,67	0,02	2,88		193,79	N/S
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		50 245,19	4,84	51 568,60	5,05	(1 323,41)	-2,57
RESULTAT FINANCIER		(46,09)		(342,78)	-0,03	296,69	86,55
Intérêts et produits financiers		100,26	0,01	83,63	0,01	16,63	19,89
76800000	AUT.PDT.FINANCIER PRIM	100,26	0,01	83,63	0,01	16,63	19,89
Intérêts et charges financières		146,35	0,01	426,41	0,04	(280,06)	-65,68
66160000	FR.FINANCIER/AGIOS PRIM	90,93	0,01	284,27	0,03	(193,34)	-68,01
66161000	FR.FINANCIER AGIOS COLL	55,42	0,01	142,14	0,01	(86,72)	-61,01
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		50 199,10	4,84	51 225,82	5,01	(1 026,72)	-2,00
Produits exceptionnels		14 829,60	1,43	9 240,00	0,90	5 589,60	60,49
77160000	CONTRIB.VOLONT.EXCEP.PRIM	9 195,50	0,89	8 040,00	0,79	1 155,50	14,37
77161000	CONTRIB.VOLONT.EXCEPT.COLLEGE	5 140,50	0,50			5 140,50	
77180000	AUTRES PROD.EXCEPT PRIM	329,07	0,03	1 105,21	0,11	(776,14)	-70,23
77181000	AUTRES PROD.EXCEPT.COLL	164,53	0,02	94,79	0,01	69,74	73,57
Charges exceptionnelles		6 667,80	0,64			6 667,80	
67180000	CHARGES.EXC.OP.GEST.COLL	6 667,80	0,64			6 667,80	
Résultat exceptionnel		8 161,80	0,79	9 240,00	0,90	(1 078,20)	-11,67
TOTAL DES PRODUITS		1 052 726,56	101,44	1 031 161,31	100,91	21 565,25	2,09
TOTAL DES CHARGES		994 365,66	95,82	970 695,49	95,00	23 670,17	2,44
Résultat		58 360,90	5,62	60 465,82	5,92	(2 104,92)	-3,48
Contribution en nature - Produits		120 000,00	11,56	120 000,00	11,74		
Prestations en nature		120 000,00	11,56	120 000,00	11,74		

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/09/2017 31/08/2018	12 mois	01/09/2016 31/08/2017	12 mois	Variations	%
87110000	PRESTATIONS EN NATURE LOCAUX	120 000,00	11,56	120 000,00	11,74		
Contribution en nature - Charges		120 000,00	11,56	120 000,00	11,74		
Mise à disposition gratuite biens et services		120 000,00	11,56	120 000,00	11,74		
86110000	MISE A DISPOSITION LOCAUX	120 000,00	11,56	120 000,00	11,74		

Etats financiers au 31/08/2018

COMPTES ANNUELS

Compte rendu de travaux

Etat exprimé en euros

Conformément à la mission qui nous a été confiée et qui a fait l'objet de notre lettre en date du *28 octobre 2010*, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **ASSO OGEC** relatifs à l'exercice du **01/09/2017** au **31/08/2018**.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	1 157 546 euros
Chiffre d'affaires :	1 004 304 euros
Résultat net comptable :	58 361 euros

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

Fait à CLUSES
Le 11/12/2018

Signature

M.BENOIT PIRAUD
Expert Comptable

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/08/2018			31/08/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	2 727	2 727		
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	1 656 220	898 170	758 050	801 578
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	147 857	144 271	3 587	10 904
	Autres immobilisations corporelles	195 017	96 435	98 583	91 331
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	390		390	390	
	TOTAL (I)	2 002 211	1 141 602	860 609	904 203
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	9 618	4 869	4 749	4 309
	Autres créances	188 620		188 620	209 319
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	65 700		65 700	15 075	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	6 176		6 176	10 019
	TOTAL (II)	270 114	4 869	265 245	238 722
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (I à VI)	2 272 325	1 146 471	1 125 854	1 142 925	

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents

- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/08/2018	31/08/2017
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	2 603	
	<i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>	2 603	
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	(82 719)	(143 185)
	Résultat de l'exercice	58 361	60 466
	Total des fonds propres	(21 755)	(82 719)
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
- Apports			
- Legs et donations			
- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables	23 174		
Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
Droits des propriétaires			
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées			
Total des autres fonds associatifs	23 174		
Total des fonds associatifs	1 419	(82 719)	
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
Total des provisions			
Fonds dédiés			
Sur subventions de fonctionnement			
Sur dons manuels affectés			
Sur legs et donations affectés			
Total des fonds dédiés			
DETTES (1)			
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		7 030	
Emprunts et dettes financières divers	841 752	854 857	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	8 363	7 840	
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 103	65 530	
Dettes fiscales et sociales	18 305	13 743	
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	223 990	271 822	
Produits constatés d'avance	6 923	4 821	
Total des dettes	1 124 435	1 225 643	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	1 125 854	1 142 925	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	58 360,90	60 465,82	
(1) Dont à moins d'un an	295 014	375 362	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		7 030	
ENGAGEMENTS DONNES			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 157 546 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 052 727 euros** et un total **charges** de **994 366 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **58 361 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/09/2017** et finit le **31/08/2018**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base

:

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté, mise à part la comptabilisation de la subvention loi FALLOUX.

En effet, afin de suivre la nouvelle réglementation des OGEC, la subvention loi FALLOUX a été comptabilisée dans les comptes de fonds associatifs.

LITIGE AVEC GE CAPITAL + LOCAM

La procédure judiciaire relative au litige avec GE CAPITAL + LOCAM s'est poursuivie au cours de l'exercice 2017/2018 et se poursuivra sur le prochain exercice social.

Compte tenu de la procédure de sauvegarde en cours (voir paragraphe suivant), la dette produite par la société GE CAPITAL est comptabilisée parmi les dettes financières diverses pour un montant total de 450 437,07 euros, sans remboursement au cours de l'exercice

PLAN DE SAUVEGARDE

La procédure de sauvegarde ouverte à compter du 15 juillet 2015 se poursuit au cours de l'exercice 2017/2018.

Les dettes de l'Association OGEC entrant dans le plan de sauvegarde figurent parmi les dettes financières diverses pour un montant global de 391314,51 euros au 31 Août 2018 (hors dettes GE CAPITAL+LOCAM (voir ci-dessus)

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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 et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2018
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	2 727					2 727
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 727					2 727
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui	848 121					848 121
instal. agencé aménagement	750 596		57 503			808 098
Instal technique, matériel outillage industriels	147 857					147 857
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	159 556		35 462			195 017
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 906 130		92 964			1 999 094
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	390					390
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	390					390
TOTAL	1 909 247		92 964			2 002 211

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2018
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	2 727			2 727
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 727			2 727
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui	455 865	42 406		498 271
instal. agencement aménagement	341 274	58 625		399 899
Instal technique, matériel outillage industriels	136 953	7 318		144 271
Autres instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	68 225	28 210		96 435
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 002 317	136 558		1 138 875
TOTAL	1 005 044	136 558		1 141 602

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2018
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { <ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	4 524	1 207	863	4 869
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	4 524	1 207	863	4 869
TOTAL GENERAL		4 524	1 207	863	4 869
Dont dotations et reprises { <ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 		1 207	863		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/08/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	390		390
	Clients douteux ou litigieux	8 668	8 668	
	Autres créances clients	949	949	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	2 800	2 800	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
Débiteurs divers	185 820	185 820		
Charges constatées d'avance	6 176	6 176		
TOTAL DES CREANCES		204 803	204 413	390
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/08/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers	841 752	20 693	215 206	605 853
	Fournisseurs et comptes rattachés	25 103	25 103		
	Personnel et comptes rattachés	575	575		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 634	16 634		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 096	1 096		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	223 990	223 990		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	6 923	6 923			
TOTAL DES DETTES		1 116 073	295 014	215 206	605 853
Emprunts souscrits en cours d'exercice		(13 106)			
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir (avec détail)

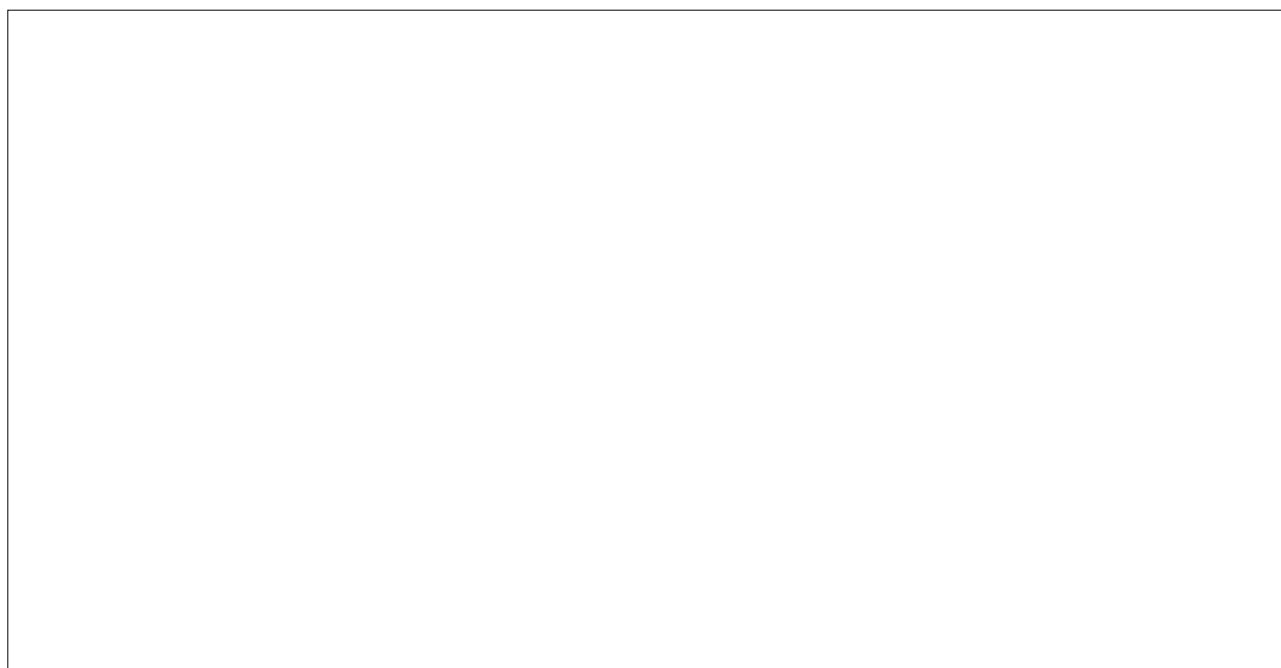
Etat exprimé en euros	31/08/2018	31/08/2017	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	184 769	203 486	(18 718)	-9,20
TOTAL	184 769	203 486	(18 718)	-9,20

--

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/08/2018	31/08/2017	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 059	6 204	5 856	94,39
Dettes fiscales et sociales	1 096	1 024	72	7,03
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	13 155	7 228	5 927	82,01



ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/08/2018	31/08/2017	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				
Charges constatées d'avance - FINANCIERES	6 176	10 019	(3 843)	-38,36
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	6 176	10 019	(3 843)	-38,36

--

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/08/2018	31/08/2017	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	6 923	4 821	2 102	43,60
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	6 923	4 821	2 102	43,60

--

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/08/2018	31/08/2017
Bénévolat		
Prestations en nature PRESTATIONS EN NATURE LOCAUX	120 000	120 000
Dons en nature	120 000	120 000
Total	120 000	120 000

Répartition par nature de charges	31/08/2018	31/08/2017
Secours en nature (alimentaires, vestimentaires, ...)		
Mise à disposition gratuite de biens (locaux, matériels, ...) MISE A DISPOSTION LOCAUX	120 000	120 000
Prestations	120 000	120 000
Personnel bénévole		
Total	120 000	120 000