



KPMG Entreprises
Anjou
28 rue de Terre-Neuve
ZAC de l'Ecuyère
B.P. 30335
49303 Cholet Cedex
France

Téléphone : +33 (0)2 41 49 53 00
Télécopie : +33 (0)2 41 71 04 83
Site internet : www.kpmg.fr

OGEC DOM SORTAIS

Comptes annuels au 31/08/2007

Exercice clos au 31/08/2007

OGEC DOM SORTAIS

3 rue Mongazon

49600 BEAUPREAU

Ce rapport contient 75 pages

Table des matières

Attestation	3
Fonctionnement	4
Commentaires	5
Synthèse des résultats	12
Gestion scolaire	
- compte de fonctionnement et de résultat résumé	13
- compte de fonctionnement et de résultat détaillé (produits)	14
- compte de fonctionnement et de résultat détaillé (charges)	15
- détail des comptes de produits et de charges	16
Gestion propre	
- compte de fonctionnement et de résultat détaillé	28
- détail des comptes de produits et de charges	29
- tableau de synthèse des résultats analytiques résumé par secteur	31
Structure financière et comptes annuels	32
Analyse financière	33
Situation financière	36
Détail de la situation financière	37
Bilan actif	44
Bilan passif	45
Compte de résultat	46
Détail des comptes du bilan	48
Détail du compte de résultat	57
Annexe aux comptes annuels	66

OGEC DOM SORTAIS
3 rue Mongazon
49600 BEAUPREAU

Cholet, le 23 octobre 2007

Attestation

- d'expert comptable

Mission de présentation des comptes annuels

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'OGEC Dom Sortais pour l'exercice du 1^{er} septembre 2006 au 31 août 2007 et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 12 juillet 2004, nous avons effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

A l'issue de nos travaux qui ne constituent pas un audit, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

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

• Total du bilan	6 955 754 €
• Total des ressources	2 600 981 €
• Résultat net comptable	- 79 093 €



Claire Picard

KPMG Entreprises
Département de KPMG S.A.



Dominique Grignon
Expert-comptable
Associé Anjou

Fonctionnement

Commentaires

Pour l'analyse du fonctionnement, nous distinguons deux grandes parties :

- a - La gestion scolaire**, avec deux sous-chapitres :
 - la gestion du secteur subventionné (article 14),
 - la gestion du secteur à la charge des familles (article 15).
- b - La gestion propre** qui concerne essentiellement, pour l'OGEC Dom Sortais, la gestion financière.

1 Charges

Les faits significatifs de l'exercice se résument aux points suivants :

- Une augmentation des charges externes pour les postes suivants :
 - Nettoyage locaux + 3 K€
 - Personnel intérimaire +10 K€ (Aide Y. Chauvat)

mais une diminution significative de certaines charges externes :

- Location mobilières et maintenance repro. - 12 K€ dus aux frais de photocopies.
 - Activités pédagogiques - 18 K€
 - Fluide (eau - gaz - fuel) - 14 K€
dus à une fuite d'eau au 1er semestre N-1 et à une baisse de consommation du fuel.
 - Livres - 14 K€ compensés par une refacturation.
 - Entretien réparations - 36 K€
dus à la lutte contre la pollution liée à la fuite de fuel en N-2 et aux frais liés à la cuisine.
- La charge financière a augmenté de 33 K€ en raison de la hausse du taux d'intérêt de l'emprunt en francs suisses.
 - Le montant global des salaires et charges sociales est resté stable par rapport à N-1.
 - La charge d'amortissement a diminué de 96 K€. La réforme des actifs a été appliquée en N, comme en N-1.
 - Aucune dotation pour risques n'a été comptabilisée sur l'exercice, les dotations ont donc diminué de 12 K€ par rapport à N-1.
 - La valeur nette comptable des immobilisations cédées s'élève à 14 K€ contre 0 en N-1, soit une variation de +14 K€ des charges exceptionnelles. En contrepartie, le prix de vente des immobilisations cédées s'élève à 14 K€.

2 Produits

Les principales recettes tiennent principalement à l'évolution du nombre d'élèves :

	2006/2007	2005/2006	Variation
<i>Collège</i>	740	783	- 43
Lycée Technique	138	124	+ 14
Lycée Général	443	446	- 3
<i>Lycée</i>	581	570	+ 11
Total OGEC	1 321	1 353	- 32

Ces effectifs sont légèrement inférieurs aux prévisions du plan à 10 ans. Elles conduisent donc naturellement à une réduction des recettes des familles et des forfaits d'externat.

	Prévision			Réalisé	
	NDBN	ELBEE	Total	Nombre	Ecart
2003/2004	818	639	1 457	1 450	-7
2004/2005	804	604	1 408	1 403	-5
2005/2006	802	585	1 387	1 353	-34
2006/2007	781	573	1 354	1 321	-33
2007/2008	767	579	1 346		
2008/2009	758	575	1 333		
2009/2010	754	575	1 329		
2010/2011	754	575	1 329		
2011/2012	754	575	1 329		

2.1 Forfaits d'externat

Les forfaits d'externat sont valorisés à partir des effectifs déclarés et des forfaits attribués par les collectivités territoriales (Etat, Région, Département).

Par conséquent, la baisse globale des élèves se traduit par une perte de ressources publiques de l'ordre de 15 K€.

Le collège perd près de 26 K€ de ressources publiques, alors que le lycée gagne 11 K€.

2.2 Familles

Les recettes prennent en considération le relèvement de la scolarité prévu l'exercice précédent.

L'impact de la baisse d'effectif pour le Collège a été gommé partiellement par l'augmentation des tarifs, ainsi les ressources familles diminuent de 6 K€.

Pour le Lycée, l'augmentation des effectifs (+ 11 élèves), compte tenu d'une revalorisation des tarifs, se traduit par une hausse de ressources de l'ordre de 16 K€.

Les ressources de restauration augmentent de 11 K€. Il y a eu sur 2006/2007 une baisse du nombre de demi-pensionnaires (- 50 élèves : 1 082 en N-1 contre 1 032 en N). En revanche, il y a 20 élèves internes de plus. Cette diminution d'élèves entraîne une baisse de ressources restauration de 5 K€. En contrepartie, l'augmentation globale des tarifs de 2.5% génère des produits complémentaires de 15 K€.

Les ressources d'internat augmentent de 21 K€ en raison d'une augmentation du nombre d'élèves de Dom Sortais internes (19 en N-1 contre 38 en N). De plus, une revalorisation des tarifs de l'internat facturés au Pinier Neuf permet de dégager 67 K€ de ressources (l'analytique ayant démontré un déficit sur l'internat).

2.3 Subvention

Produits financiers

Ceux-ci restent stables avec la réalisation de plus-values de placement sur les liquidités placées en SICAV et les gains de change constatés sur l'emprunt en francs suisses.

Produits exceptionnels

Ces ressources complémentaires représentent environ 64 K€, dont les principales concernent :

- l'aide diocésaine à l'investissement	42 K€
- régularisation de la prévoyance 2004	12 K€

	54 K€

3 **Résultat**

Le résultat global de l'association ressort donc finalement avec une **perte de 79 K€** liée essentiellement à l'exploitation et au résultat financier, puisque ce déficit se décompose de la façon suivante :

- Déficit d'exploitation	- 39 K€
(dont un impact de la réforme des actifs de - 125 K€)	
- Résultat financier	- 104 K€
- Résultat exceptionnel	+ 64 K€
-	

Le déficit pourrait être analysé comme suit en retraitant les recettes exceptionnelles :

- Perte	- 79 K€
- Régularisation de la prévoyance 2004	- 12 K€
- L'aide diocésaine à l'investissement	- 42 K€

Déficit retraité et récurrent	- 133 K€

Pour mémoire, le budget prévisionnel 2006/2007 était annoncé déficitaire à hauteur de - 143 K€.

Il convient de noter que dans ce budget, la réforme des actifs n'était pas intégrée. L'impact s'élève à 125 K€ de charges complémentaires).

OGEC DOM SORTAIS	REEL 2004-2005	REEL 2005-2006	BUDGET 2006-2007	REEL 2006-2007
CONSOMMATIONS	966 152	1 048 625	1 004 143	1 010 537
SERVICES EXTERIEURS	210 579	180 165	158 511	131 080
AUTRES SERVICES EXTERIEURS	189 795	199 308	191 425	201 726
IMPOTS, TAXES ET ASSIMILES	60 111	2 376	2 500	1 753
SALAIRES ET CHARGES SOCIALES	941 496	1 073 795	1 058 491	1 076 868
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	3 381	5 379	2 300	2 174
CHARGES FINANCIERES	102 418	95 469	94 500	141 883
DOTATIONS AMORT ET PROV	589 162	794 785	567 657	688 092
TOTAL CHARGES FONCTIONNEMENT	3 063 095	3 399 901	3 079 527	3 254 113
AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 700	1 048	0	2 667
TOTAL CHARGES	3 068 795	3 400 949	3 079 527	3 256 780
CONTRIBUTIONS DES FAMILLES	1 157 648	1 131 963	1 197 279	1 174 368
PARTICIPATIONS ETAT COLLECTIVITES	1 237 116	1 228 819	1 208 859	1 213 703
PRODUITS ACTIVITES ANNEXES	139 356	213 294	150 395	212 909
PRODUCTIONS IMMOBILISEES	0	0	0	5 419
SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	100 798	194 901	143 500	178 586
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	4 051	42 958	25 200	34 991
REVENUS DES VALEURS MOBILIERES	42 321	14 466	0	22 718
REPRISE AMT ET SUBV	262 572	161 637	121 667	167 673
TRANSFERT DE CHARGES	93 392	71 942	48 000	86 201
PRODUITS EXCEPTIONNELS	172 523	203 353	42 000	81 116
TOTAL PRODUITS	3 209 778	3 263 332	2 936 901	3 177 686
RESULTAT	140 984	-137 617	-142 626	-79 094

4 Ecart budgétaires

Les principaux écarts entre le Réalisé 2006/2007 et le Budget 2006/2007 sont les suivants :

- Dépassement de masse salariale, soit 18 K€ compensés par des aides perçues non budgétées (emploi en CAE 31 K€).
- Augmentation des dotations aux amortissements en raison de l'impact de la réforme des actifs, non budgété = 120 K€.
- Baisse des contributions familles, soit - 23 K€.
- Augmentation des charges financières de 47 K€ due au taux d'intérêt de l'emprunt en francs suisse.

Compensés par des économies ou recettes non budgétées :

- Diminution des consommations et services extérieurs par rapport au budget -11 K€.
- Revalorisation des forfaits.
- Recettes accessoires non budgétées, dont 67 K€ de locations des locaux d'enseignement.
- Hausse des subventions de fonctionnement (dont subvention pour l'achat des livres : 25 K€ et équipement sportifs + 10 K€).
- Aides à l'emploi non budgétées 31 K€ (contre un budget prudent à 24 K€) + 2 K€ de remboursement de formation.
- Revenus des VMP non budgétés : 22 K€.
- Augmentation des reprises de subventions : variation de 21 K€.
- Refacturation de frais de personnel et d'énergie non budgété, lié au déplacement de la restauration vers le restaurant scolaire (+36 K€).
- Des produits exceptionnels non budgétés : 12 K€ de remboursement de la prévoyance 2004.

5 Etude comparative

L'objectif de ce comparatif est de mettre en exergue les ratios propres à l'établissement Dom Sortais avec les normes recommandées par la FNOGEC et les moyennes issues de l'étude Indices pour l'année scolaire 2004/2005.

Ces données sont à analyser avec précaution car elles supposent une utilisation stricte du plan comptable enseignement privé.

	FNOGEC	Etude Indice 2004/2005		2005/2006
	Fourchettes recommandées	Collèges	Lycée	Dom Sortais
Structure de charges				
Ratio coût de personnel	45 %- 48%	44%	47%	43,9 %
Ratio énergie	2 % - 4 %	3%	3%	3.2 %
Ratio pédagogie	5 % - 8 %	8%	6%	5.3 %
Ratio entretien des locaux	18 % - 22 %	21%	25%	26.6 %
Ratio frais de gestion	4 % - 6 %	8%	7%	6.2 %
Ratio charges financières	1 % - 2 %	1%	1%	3.9 %
Ratio Restauration/Hébergement.	0 % - 6 %	8%	6%	8.7 %
Structure de produits				
Total ressources familles		41%	38%	40.1 %
Participations publiques		43%	38%	38.2 %
Contrats aidés		2%	1%	1.0 %
Subventions diverses		4%	4%	5.6 %
Autres produits courants		8%	16%	15.2 %
Autres ressources courantes		13%	21%	22,0 %

SYNTHESE DES RESULTATS

GESTION SCOLAIRE ET GESTION PROPRE

EUR

	31/08/2007		31/08/2006		VARIATIONS		en %
GESTION SCOLAIRE	Charges	3 158 030	-1 042 384	3 295 347	-137 317	212 132	-4
	Produits	2 115 645		2 040 830	74 814		3
	RESULTAT DE L'EXERCICE	-1 042 384		-1 254 516			-16
	- Reprise déficits antérieurs						
	+ Reprise excédents antérieurs						
RESULTAT APRES REPRISE		-1 042 384		-1 254 516			
	- Affectation en réserves						
	+ Reprises sur réserves						
RELIQUAT A REPORTER		-1 042 384		-1 254 516			
GESTION PROPRE ET NON SCOLAIRE							
	Charges	-8 777		3 509	-12 286		***
	Produits	22 717		14 825	7 892		53
RESULTAT			31 494			20 178	178
RESULTAT GLOBAL			-1 010 889			232 310	-18

Comptabilité tenue en euros

EXERCICES		31/08/2007	31/08/2006	31/08/2005	31/08/2004
ELEVES PAR NIVEAU	• Ecole	740	783	839	854
	• Collège	581	570	513	546
	• Lycée			51	50
	•				
TOTAL ELEVES SCOLARISES		1 321	1 353	1 403	1 450
Dont	• Demi-pension.	1 032	1 082	1 108	1 154
	• Pensionnaires	38	19	37	34

COMPTE DE FONCTIONNEMENT
ET DE RESULTAT RESUME

GESTION SCOLAIRE

(supprimer les centimes)

GS-CFRR MODELE 93.1

ORGANISME DE GESTION	ETABLISSEMENT
	DOM SORTAIS 3 Rue Mongazon 49600 BEAUPREAU

CHARGES	31/08/2007	31/08/2006	Variations %	PRODUITS	31/08/2007	31/08/2006	Variations %
---------	------------	------------	-----------------	----------	------------	------------	-----------------

NIVEAU 1 & 2									
A	Coût de personnel	1 102 356	1 089 430	1	D	Redevances familles	1 165 742	1 123 590	3
B	Autres coûts	2 038 696	2 204 054	-7	E	Participation de l'Etat et des coll.	304 170	163 920	85
					F	Subventions de fonctionnement	124 091	127 929	-3
					G	Produits divers	454 479	422 086	7
C	Total des charges de fonctionnement de l'exercice	3 141 053	3 293 485	-4	H	Total des produits de fonctionnement de l'exercice	2 048 484	1 837 527	11
I	Charges exceptionnelles	16 977	1 862	811	J	Produits exceptionnels	67 161	203 303	-66
K	Total des charges (C + I)	3 158 030	3 295 347	-4	L	Total des produits (H + J)	2 115 645	2 040 830	3

NIVEAU 3									
M	Reprise déficits antérieurs Total (K + M)	3 158 030	3 295 347		N	Reprise excédents antérieurs Total (L + N)	2 115 645	2 040 830	
P					Q				
R	Excédents cumulés avant rééquilibrage (Q - P)				S	Déficits cumulés avant rééquilibrage (P - Q)	1 042 384	1 254 516	

NIVEAU 4									
	Affectations en réserves					Reprises sur réserves			
	Reliquats excédentaires à reporter					Reliquats déficitaires à reporter	1 042 384	1 254 516	

Comptabilité tenue en euros

GESTION SCOLAIRE - COMPTE DE FONCTIONNEMENT ET DE RESULTAT

DETAILLE AU : 31/08/2007

EUR

DOM SORTAIS

N ^o s des COMPTES	GESTION SCOLAIRE GS - CFRD	PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	31/08/2007	31/08/2006	
7061	PARTICIPATION DES FAMILLES (ACTIVITES PRINCIPALES)		1 174 368	1 131 962	
70611	Participation des familles : enseignement		537 340	527 234	
70612	Participation des familles : restauration		593 730	583 389	
70613	Participation des familles : hébergement		43 297	21 339	
70614	Participation des familles : transport scolaire				
709	RABAIS, REMISES, REDUCTIONS (à déduire)		-8 625	-8 372	
D	REDEVANCES NETTES FAMILLES		1 165 742	1 123 590	
7065	PARTICIPATION DE L'ETAT ET DES COLLECTIVITES PUBLIQUES		304 170	163 920	
70651	Participation Etat				
70652	Participation Régions				
70653	Participation Départements				
70654	Participation Communes				
	AUTRES PARTICIPATIONS		304 170	163 920	
7066	Participations par établissements publics				
7067	Entreprises et organismes privés				
7068	Autres participations				
7069	Report de participations (à déduire)				
E	PARTICIPATIONS DE L'ETAT ET DES COLLECTIVITES PUBLIQUES		304 170	163 920	
74	SUBV. DE FONCTION. POUR AUTRES ACTIVITES		124 091	127 929	
741	Subventions Etat		35 943	36 999	
742	Subventions Régions		9 005	8 616	
743	Subventions Départements		78 110	81 031	
744	Subventions Communes		721	851	
746	Subventions par Etablissements Publics				
747	Subventions par entreprises et organismes privés				
748	Subventions autres		311	430	
749	Report de subventions (à déduire)				
F	PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT		124 091	127 929	
708	PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES		221 274	221 482	
7081	Produits des services exploités dans l'intérêt du personnel		26 857	20 571	
7082	Prestations annexes aux élèves		105 126	125 998	
7083	Prestations diverses aux tiers		89 290	74 712	
7086	Prestations diverses de formation permanente			200	
708					
701/713	CESSIONS OU VENTES DE PRODUITS				
72	PRODUCTION IMMOBILISEE		5 418		
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE		178 391	161 851	
754	Collectes et dons affectés à la gestion scolaire				
755	Remboursement des frais		1 944	1 968	
757	Quote-part éléments des subv. équip. affectées au résultat		143 530	139 599	
758	Autres produits divers de gestion courante		32 916	20 284	
78	REPRISE AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS		1 541	12 038	
781	Reprise sur provisions pour risques		685	6 650	
781	Reprise sur provisions pour dépréciations		856	5 388	
790	TRANSFERT DE CHARGES		47 853	26 714	
G	AUTRES PRODUITS		454 479	422 086	
H	TOTAL DES PRODUITS DE FONCTION. COURANT (D + E + F + G)		2 048 484	1 837 527	
771	PRODUITS EXCEPTIONNELS , ANTERIEURS & DIVERS				
772	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		52 851	203 303	
775/7	Produits sur exercices antérieurs				
787/778	Produits des cessions d'éléments d'actif		14 309		
789	Reprise sur provisions exceptionnelles				
	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
J	TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS		67 161	203 303	
L	(H + J) TOTAL PRODUITS DE L'EXERCICE		2 115 645	2 040 830	
-	(K - L) RESULTATS = DEFICIT DE L'EXERCICE		1 042 384	1 254 516	
N	REPRISE EXCEDENTS ANTERIEURS				
--	DEFICIT APRES REPRISE		1 042 384	1 254 516	
	TOTAUX		3 158 030	3 295 347	

GESTION SCOLAIRE - COMPTE DE FONCTIONNEMENT ET DE RESULTAT

DETAILLE AU : 31/08/2007

EUR

DOM SORTAIS

N°s des COMPTES	GESTION SCOLAIRE GS - CFRD	CHARGES DE FONCTIONNEMENT	31/08/2007	31/08/2006	
64/63/62	COUTS DE PERSONNEL				
641	Appointements bruts		705 440	664 359	
643	Rémunérations diverses		9 710	21 390	
645/647	Charges sociales et assimilées		267 181	256 036	
631/3/8/9	Charges fiscales et assimilées		65 764	62 837	
648	Autres charges de personnel		-5 389	8 586	
6483	Charges sociales personnel sous contrat avec l'Etat		37 779	61 257	
621	Personnel intérimaire et extérieur		21 870	16 769	
649	Remboursement de charges de personnel (Déduire)			-1 805	
A	TOTAL COUTS DE PERSONNEL		1 102 356	1 089 430	
60	CONSOMMATIONS		986 602	1 021 265	
601/603	Matières premières et variations de stocks				
604	Prest. de service incorporées : Restauration		512 981	518 086	
604	Prest. de service incorporées : Entretien		110 336	106 887	
604	Prest. de service incorporées : Divers		95 403	101 852	
6061	Energie et fluides		105 478	119 927	
6063	Fournitures d'alimentation				
606	Matières, fournitures et petit mat. : Divers		31 128	27 513	
606	Matières, fournitures et petit mat. : Pédagogique		70 873	72 718	
607	Livres et fournitures pour cession aux familles		60 399	74 279	
61	AUTRES CHARGES EXTERNES		84 314	134 177	
612	Redevances Crédit bail		4 232	4 690	
613	Locations et charges immobilières		4 339	4 414	
613	Locations mobilières		38 497	34 897	
615	Entretien et réparations : biens immobiliers		5 292	17 934	
615	Entretien et réparations : biens mobiliers		13 284	36 647	
615	Contrats de maintenances		14 058	31 464	
616	Primes d'assurances		4 187	3 811	
618	Documentations et divers		422	317	
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS		149 903	153 414	
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires		430	696	
623	Information, publications et relations publiques		10 188	8 684	
624	Transports : Biens, élèves, personnel				
625	Déplacements, missions et réceptions		15 419	19 320	
626/7	Frais de P.T.T. et services bancaires		29 195	29 883	
628	Cotisations et divers		94 670	94 829	
63	AUTRES IMPOTS, TAXES ET ASSIMILEES		35		
635	Impôts et taxes relatifs aux locaux				
637	Autres impôts et taxes		35		
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		2 174	5 378	
654	Pertes sur créances irrécouvrables		15	3 233	
655/6/7/8	Charges diverses de gestion courante		2 159	2 145	
66	CHARGES FINANCIERES		127 573	94 783	
661	Charges d'intérêts		127 573	92 270	
668	Autres charges financières			2 513	
68	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS		688 091	795 033	
681	Dot. aux amortissements : charges de fonctionnement		685 625	781 790	
686	Dot. aux amortissements : charges financières			685	
6815	Dot. aux provisions pour risques			12 100	
6816/7	Dot. aux provisions pour dépréciations		2 466	458	
B	TOTAL AUTRES COUTS		2 038 696	2 204 054	
C	TOTAL CHGES BRUTES DE FONCT. COURANT (A + B)		3 141 053	3 293 485	
671/8	CHARGES EXCEPTIONN. ANTERIEURES ET DIVERS				
672	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		2 667	1 048	
675	Charges sur exercices antérieurs			378	
675	Valeur comptable des éléments d'actif cédés		14 309		
687	Dotations aux amortissements et aux provisions exception.			436	
689	Engagements à réaliser sur ressources affectées				
I	TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		16 977	1 862	
K	(C + I) TOTAL DES CHARGES DE L'EXERCICE		3 158 030	3 295 347	
-	(L - K) RESULTAT = EXCEDENT DE L'EXERCICE				
M	REPRISE DEFICITS ANTERIEURS				
--	EXCEDENT APRES REPRISE				
	TOTAUX		3 158 030	3 295 347	

Produits de fonctionnement (Détail)

DOM SORTAIS

Dossier principal

Période du 01/09/2006 au 31/08/2007 (Clôture)

EUR

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		31/08/2007	31/08/2006	%
PARTICIP.FAMILLES :ENSEIGNEMENT				
70611300	FAMILLES:CONTRIB.COLLE	153 134.30	157 168.60	-2.57
70611320	FAMILLES:COTISAT.COLLE	50 831.13	52 827.75	-3.78
70611400	FAMILLES:CONTRIB.LYCEE	216 464.00	211 624.30	2.29
70611420	FAMILLES:COTISAT.LYCEE	31 274.40	30 984.46	0.94
70611600	FAMILLES:CONTRIB.LYCEE	43 350.00	35 854.50	20.91
70611620	FAMILLES:COTISAT.LYCEE	6 028.80	5 044.52	19.51
70611700	FAMILLES:CONTRIB.BTS	32 890.00	30 536.66	7.71
70611720	FAMILLES:COTISAT.BTS	3 367.65	3 193.32	5.46
TOTAL		537 340.28	527 234.11	1.92
PARTICIP.FAMILLES :RESTAURATIONS				
70612100	FAMILLES : RESTAURATIO	293 281.34	307 685.13	-4.68
70612300	FAMILLE:RESTAURAT.DP C	300 444.51	275 501.00	9.05
70612700	FAMILLE:RESTAURAT.DP S	4.46	203.70	-97.81
TOTAL		593 730.31	583 389.83	1.77
PARTICIP.FAMILLES :HEBERGEMENT				
70613300	FAMILLE:HEBERGEM.COLLE	15 481.80	13 145.00	17.78
70613400	FAMILLE:HEBERGEM.LYCEE	25 620.00	4 644.00	451.68
70613600	FAMILLE:HEBERGEM.LYCEE	2 196.00	3 550.00	-38.14
TOTAL		43 297.80	21 339.00	102.90
RABAIS REMISES REDUCTIONS				
70961300	REDUCT.ENSEIGN.COLLEGE	-4 393.00	-4 393.00	0.00
70961310	REMISE S/RETRIB.SCOL.C	-759.00	-805.00	-5.71
70961400	REDUCT.ENSEIG.LYCEE GE	-2 967.00	-2 760.00	7.50
70961600	REDUCT.ENSEIG.LYCEE TE	-506.55	-414.00	22.36
TOTAL		-8 625.55	-8 372.00	3.03
PARTICIPATION DEPARTEMENTS				
70653100	DEPART:FORFAIT EXT.COL	304 170.00	163 920.00	85.56
TOTAL		304 170.00	163 920.00	85.56
SUBVENTIONS ETAT				
74131000	ETAT:SUBV MANUELS SCOL	8 093.70	11 256.00	-28.09
74134000	SUBV MANUELS SCOLAIRES LYCEE	25 322.36	20 177.11	25.50
74150000	ETAT:SUBV.REPAS PROFES	403.57	2 153.14	-81.26
74170000	ETAT:SUBV.INTERLAIT	737.79	1 796.74	-58.94
74184000	SUBV.DIVERSES ETAT FR.	962.00	1 024.00	-6.05
74187000	SUBV.DIVERSES ETAT FR.	424.00	592.80	-28.48
TOTAL		35 943.42	36 999.79	-2.86

Produits de fonctionnement (Détail)

DOM SORTAIS

Dossier principal

Période du 01/09/2006 au 31/08/2007 (Clôture)

EUR

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		31/08/2007	31/08/2006	%
SUBVENTIONS REGIONS				
74280000	REGIONS:SUBV.EQUIP.SPO	9 005.27	8 616.09	4.52
TOTAL		9 005.27	8 616.09	4.52
SUBVENTIONS DEPARTEMENTS				
74330000	DEPARTEMENTS:LOI FALLO	60 902.46	60 729.87	0.28
74380000	DEPART. SUBV. EQUIP.SP	17 207.80	11 719.36	46.83
74390000	DEPART. SUBV. DIVERSE B	0.00	8 582.00	-100.00
TOTAL		78 110.26	81 031.23	-3.60
SUBVENTIONS COMMUNES				
74480000	COMMUNES : SUBV DIVERSES	721.06	851.72	-15.34
TOTAL		721.06	851.72	-15.34
SUBVENTIONS AUTRES				
74810000	SUBVENTIONS DIVERSES	311.86	430.44	-27.55
TOTAL		311.86	430.44	-27.55
PRODUITS SERV.EXPL.DANS INTERETS PERSON.				
70812000	REPAS DU PERSONNEL SMI	18 499.48	14 419.00	28.30
70812020	REPAS DU PERSONNEL PAIE SMIG	8 358.29	6 152.25	35.86
TOTAL		26 857.77	20 571.25	30.56
PRESTATIONS ANNEXES AUX ELEVES				
70822300	SORTIES PEDAG.COLLEGE	0.00	1 417.50	-100.00
70822301	ATELIER ARTS PLASTIQUE	1 860.00	737.75	152.12
70822303	AUVERGNE	13 744.80	0.00	NS
70822304	SORTIES 6EME	1 188.00	1 085.60	9.43
70822306	CHORALE ELBEE	0.00	122.39	-100.00
70822307	ACTIVITES CLASSES DE 3	4 185.75	10 930.63	-61.71
70822308	SORTIES 4EMES - ELBEE	93.96	45.50	106.51
70822310	ESPAGNE	0.00	15 557.42	-100.00
70822311	SORTIE 4 DTM	154.29	342.25	-54.92
70822312	SORTIE 3 AES	295.71	179.70	64.56
70822313	ITALIE SECONDE ET PREMIERE	0.00	7 286.79	-100.00
70822314	ALLEMAGNE 6EME 5EME	0.00	11 201.60	-100.00
70822315	ESCAL'ATLANTIC + REZE	0.00	1 579.00	-100.00
70822317	VOYAGE AUVERGNE 1ERES	3 622.00	4 949.20	-26.82
70822318	FUTUROSCOPE - L.T	0.00	1 253.00	-100.00
70822320	VOYAGES PEDAGOGIQUES TERMINALES	273.60	35.00	681.71
70822321	PARIS TERM S1 ET S2	2 881.39	0.00	NS
70822322	VEZELAY - 2C - 23-24/	2 228.51	1 120.00	98.97

Produits de fonctionnement (Détail)

DOM SORTAIS

Dossier principal

Période du 01/09/2006 au 31/08/2007 (Clôture)

EUR

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		31/08/2007	31/08/2006	%
70822323	VOYAGE PARIS SECONDES	2 777.92	2 662.00	4.35
70822326	CLASSE CPS POMPIERS	1 588.85	870.00	82.63
70822400	SORTIES PEDAG.LYCEE GE	686.40	141.90	383.72
70822410	ECHANGES ROUMANIE	415.00	572.14	-27.47
70822420	SORTIES PEDAGOGIQUES POMPIERS	2 828.70	1 015.37	178.59
70822430	SORTIE ORADOUR	3 561.61	3 458.00	3.00
70822450	VOYAGE PEDAGOGIQUE ROUMANIE	4 178.11	0.00	NS
70822600	SORTIES PEDAG.LYCEE TECH	0.00	1 091.20	-100.00
70822700	SORTIES PEDAG.1GET ET TGET	0.00	254.40	-100.00
70823250	SORTIES PEDAGOGIQUES 1ERES LT	0.00	1 330.10	-100.00
70825130	LIVRES REVENDUS COLLEG	22 718.28	25 232.72	-9.97
70825140	LIVRES REVENDUS LYCEE	8 322.73	9 994.24	-16.72
70825160	LIVRES REVENDUS LYCEE	1 546.64	281.40	449.62
70825170	LIVRES REVENDUS BTS	1 815.96	899.58	101.87
70825200	FOURNITURES REVENDUES ELEVES	10.00	0.00	NS
70825230	FOURNIT.REVENDUES COLL	2 896.58	3 434.31	-15.66
70825240	FOURNIT.REVENDUES LYC GENE	1 096.94	293.20	274.13
70825260	FOURNIT.REVENDUES LYC TECH	0.00	1 199.00	-100.00
70825280	CARTE CANTINE REFAITES	446.00	329.00	35.56
70828100	CLUBS FOYER ACTIV DIV.	7 770.00	9 110.00	-14.71
70828300	FAMILLE CATECHESE	11 938.41	5 986.15	99.43
TOTAL		105 126.14	125 998.04	-16.57
PRESTATIONS DIVERSES AUX TIERS				
70831010	LOCATION LOCAUX ENSEIG	82 826.50	64 160.90	29.09
70831020	LOCATION MATERIEL ET I	5 081.60	5 081.60	0.00
70832000	REPAS A DES TIERS	20.60	2 724.96	-99.24
70833000	FRAIS DE DEPLACEMENT (	141.70	859.35	-83.51
70834000	REPRO.& FOURNIT.ADMIN.	536.30	425.36	26.08
70837000	MISE A DISPO PERS. A DES TIERS	50.00	0.00	NS
70838000	VENTES DENREES ET MATE	633.84	1 460.80	-56.61
TOTAL		89 290.54	74 712.97	19.51
PRESTATIONS DIVERSES DE FORMATION PERM.				
70863000	APEL	0.00	200.00	-100.00
TOTAL		0.00	200.00	-100.00
PRODUCTION IMMOBILISEE				
72220000	PRODUCTION D'IMMOBILISATION	5 418.68	0.00	NS
TOTAL		5 418.68	0.00	NS
REMBOURSEMENT DES FRAIS				
75560000	DROITS D'INSCRIPTIONS	1 944.00	1 968.00	-1.22
TOTAL		1 944.00	1 968.00	-1.22

Produits de fonctionnement (Détail)

DOM SORTAIS

Dossier principal

Période du 01/09/2006 au 31/08/2007 (Clôture)

EUR

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	31/08/2007	31/08/2006	%
QUOTE-PART ELMTS SUBV.EQUIP.AFFECT.RESUL			
75718000 QUOTE PART AUTRES SUBV	143 530.97	139 599.06	2.82
TOTAL	143 530.97	139 599.06	2.82
AUTRES PRODUITS DIVERS DE GEST.COURANTE			
75881000 REMB.PAR LES FAF FORMA	2 056.47	1 235.98	66.38
75884000 PARTICIPATIONS AIDES E	30 859.68	19 048.85	62.00
TOTAL	32 916.15	20 284.83	62.27
REPRISE / PROV.POUR RISQUES			
78650000 REP PROV CHARGES FINANCIERES	685.00	6 650.00	-89.70
TOTAL	685.00	6 650.00	-89.70
REPRISE / PROV.POUR DEPRECIATIONS			
78174000 REPRISE PROV.CREANCE E	856.88	5 388.02	-84.10
TOTAL	856.88	5 388.02	-84.10
TRANSFERT DE CHARGES			
79115900 TRANS.CHARG.SERV.ADMIN	47 853.27	26 714.77	79.13
TOTAL	47 853.27	26 714.77	79.13
PDTS EXCEPT./OPERAT.GESTION			
77180000 PRODUITS EXCEPT.DE GES	52 851.75	203 303.68	-74.00
TOTAL	52 851.75	203 303.68	-74.00
PRODUITS DES CESSIONS ELMTS ACTIF			
77520000 PRODUIT CESSION ACTIFS CEDES	14 309.79	0.00	NS
TOTAL	14 309.79	0.00	NS

Charges de fonctionnement (Détail)

DOM SORTAIS

Dossier principal

Période du 01/09/2006 au 31/08/2007 (Clôture)

EUR

CHARGES DE FONCTIONNEMENT	31/08/2007	31/08/2006	%
APPOINTEMENTS BRUTS			
64111000 APPOINTEMENTS DU PERSO	705 440.63	664 359.69	6.18
TOTAL	705 440.63	664 359.69	6.18
REMUNERATIONS DIVERSES			
64360000 INDEMNITES DEP.RETRAIT	9 710.40	21 390.00	-54.60
TOTAL	9 710.40	21 390.00	-54.60
CHARGES SOCIALES ET ASSIMILEES			
64510000 COTISATIONS URSSAF	163 606.83	156 765.39	4.36
64511000 URSSAF PROFS	482.63	2 085.47	-76.86
64530100 COT.CANAREP RETRAITE P	45 993.88	42 814.30	7.43
64530300 COT.CIRICA RETRAITE PE	16 091.00	13 030.93	23.48
64531100 COT.CANAREP PREVOY. PE	10 020.61	9 762.49	2.64
64540000 COTISATIONS AUX ASSEDI	27 964.58	27 011.70	3.53
64720000 COMITE D'ENTREPRISE	0.00	1 254.96	-100.00
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	2 084.63	2 708.02	-23.02
64780000 STAGES FORMAT.PERFECTI	108.86	537.45	-79.75
64780100 FRAIS FORMATION PERS O	766.58	66.00	*
64780110 ALLOCATION FORMATION HTT DIF	61.72	0.00	NS
TOTAL	267 181.32	256 036.71	4.35
CHARGES FISCALES ET ASSIMILEES			
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	51 775.02	48 836.41	6.02
63330000 PARTICIP.FORMATION CON	11 908.06	11 001.14	8.24
63340000 PARTICIP.EFFORT CONSTR	363.70	276.08	31.74
63380000 IMPOTS ET TAXES AUTRES	2 586.00	2 376.00	8.84
63800000 CHARGES FISCALES / REM. A PAYER	-868.62	347.54	-349.93
TOTAL	65 764.16	62 837.17	4.66
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL			
64870000 INDEMNITES DE STAGE	150.00	500.00	-70.00
64880000 CHARGES SOC./REM.A PAY	-8 482.21	8 086.17	-204.90
64881000 CS SUR PRIMES LEGALES	2 942.82	0.00	NS
TOTAL	-5 389.39	8 586.17	-162.77
CHARG.SOC.PERSON.SOUS CONTRAT AVEC ETAT			
64835000 COTISATIONS ENSEIGNANT	37 779.00	61 257.82	-38.33
TOTAL	37 779.00	61 257.82	-38.33

Charges de fonctionnement (Détail)

DOM SORTAIS

Dossier principal

Période du 01/09/2006 au 31/08/2007 (Clôture)

EUR

CHARGES DE FONCTIONNEMENT		31/08/2007	31/08/2006	%
PERSONNEL INTERIMAIRE ET EXTERIEUR				
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE	10 389.89	0.00	NS
62149000	PERSONNEL DETACHE A L'	11 480.88	16 769.14	-31.54
TOTAL		21 870.77	16 769.14	30.42
REMBOURSEMENT DE CHARGES DE PERSONNEL				
64930000	REMB.INDEMNITES PREVOY	0.00	-1 805.87	-100.00
TOTAL		0.00	-1 805.87	-100.00
PREST.SERVICES : RESTAURATION				
60456000	P.S.: FOURNITURE REPAS	353.50	286 231.67	-99.88
60472000	P.S. RESTAURATION SERV	492 258.73	216 992.00	126.86
60472100	RESTAURATION PERSONNEL	20 369.20	14 862.96	37.05
TOTAL		512 981.43	518 086.63	-0.99
PREST.SERVICES : ENTRETIEN				
60453000	P.S.: NETTOYAGE LOCAUX	50 960.66	43 006.20	18.50
60453100	NETTOYAGE LOCAUX LT	10 581.12	12 581.36	-15.90
60453200	NETTOYAGE LOCAUX COLLEGE	48 794.84	51 299.90	-4.88
TOTAL		110 336.62	106 887.46	3.23
PREST.SERVICES				
60455000	P.S.: BLANCHISSAGE	1 545.79	908.80	70.09
60483000	P.S.: ACTIVITES SPORT.	27 227.35	20 335.45	33.89
60487000	P.S. ACTIVITES LOISIRS EXT.	159.32	0.00	NS
60487002	DEPLACEMENTS BTS	125.40	0.00	NS
60487003	ACTIVITES CATECHESE	6 835.67	0.00	NS
60487004	CERCLE EUROPE LYCEE	-27.75	0.00	NS
60487006	ARTS PLASTIQUES	48.34	0.00	NS
60487009	BREVET DES COLLEGE	1 241.70	1 366.76	-9.15
60487010	ACTIVITES CLASSE DE 6E	3 174.01	3 396.51	-6.55
60487011	ACTIVITES CLASSES 5EME	2 587.00	979.98	163.99
60487020	ACTIVITES CLASSE 5EME	13 348.64	0.00	NS
60487030	VOYAGE PARIS 5E 5C	0.00	2 659.00	-100.00
60487040	ACTIVITES CLASSE DE 4E	2 308.50	2 781.03	-16.99
60487050	ACTIVITES CLASSE DE 3E	6 756.29	13 224.86	-48.91
60487060	ATELIERS ARTS PLASTIQU	1 801.81	834.71	115.86
60487070	CHORALE ELBEE	50.50	366.15	-86.21
60487080	CLASSE CPS POMPIERS	2 516.70	1 085.31	131.89
60487090	BREVET DES COLLEGES	1 099.71	0.00	NS
60487100	ATELIER PATRIMOINE	0.00	9.00	-100.00
60487300	VOYAGES PEDAGOGIQUES C	0.00	11 109.00	-100.00
60487303	AUVERGNE	4 377.09	4 887.00	-10.43

Charges de fonctionnement (Détail)

DOM SORTAIS

Dossier principal

Période du 01/09/2006 au 31/08/2007 (Clôture)

EUR

CHARGES DE FONCTIONNEMENT		31/08/2007	31/08/2006	%
60487304	SORTIES 3EMES DP	249.86	150.79	65.70
60487306	SORTIE NOIRMOUTIER 1ERES GEN ET GET	0.00	1 297.03	-100.00
60487307	ORADOUR 26/04	3 561.30	3 272.50	8.83
60487308	ECOLE DE L'ADN	100.90	0.00	NS
60487310	ESPAGNE	0.00	15 583.80	-100.00
60487312	RENNES	0.00	713.00	-100.00
60487313	ITALIE	0.00	9 035.68	-100.00
60487315	PARIS TERM	2 881.31	0.00	NS
60487316	SEJOUR ROUMAINS	910.03	0.00	NS
60487318	FUTUROSCOPE - L.T	0.00	1 322.00	-100.00
60487319	PARIS-INTERCLIMAT-GEN/FEE	0.00	1 085.00	-100.00
60487320	ACTIVITES SCOLAIRES - 1ERES	0.00	588.00	-100.00
60487323	VOY. PARIS 23.05.05 SDES	38.75	0.00	NS
60487325	SORTIES 4EMES AES	126.64	25.92	388.58
60487400	VOYAGES PEDAGOGIQUES L	1 244.91	1 765.20	-29.47
60487410	ECHANGES ROUMANIE	1 106.71	0.00	NS
60487420	ACTIVITE CONCOURS SECONDE	2 039.51	0.00	NS
60487432	SORTIES SCLOAIRES SECONDES	4 060.96	2 860.20	41.98
60487445	VOYAGE PEDAGOGIQUE ROUMANIE	3 238.50	0.00	NS
60487450	VOYAGE PEDAGOGIQUE ROUMANIE	0.00	210.00	-100.00
60487500	BREVET COLLEGE	359.31	0.00	NS
60487900	SORTIES INTERNAT	309.00	0.00	NS
TOTAL		95 403.76	101 852.68	-6.33
ENERGIE ET FLUIDES				
60611000	EAU	8 861.85	14 527.89	-39.00
60612000	ELECTRICITE	20 328.39	20 529.35	-0.98
60612100	EDF 3EME	16 179.14	15 069.76	7.36
60612200	EDF 6/5/4 ELBEE	6 407.37	6 486.94	-1.23
60613000	GAZ	0.00	3 014.77	-100.00
60615000	FUEL	51 604.51	58 165.04	-11.28
60616000	CARBURANT	2 096.97	2 133.52	-1.71
TOTAL		105 478.23	119 927.27	-12.05
MATIERES FOURNITURES : DIVERS				
60652000	M.F.P.M. ATELIER ENTRE	8 282.15	10 310.00	-19.67
60652010	FOURNITURE ATELIER P/M	5 418.68	90.98	*
60652100	FOURNITURES ESPACES VE	492.68	300.45	63.98
60653000	M.F.P.M. PRODUITS ENTR	4 365.31	2 854.72	52.92
60653100	M.F.P.M. PETIT MATER.D	425.37	619.47	-31.33
60656000	M.F.P.M. ENTRETIEN CUI	0.00	1 585.18	-100.00
60659000	M.F.P.M. ADMINISTRATIO	6 495.13	7 228.56	-10.15
60659300	M.F.P.M. SCOLAIRE	4 606.26	3 508.62	31.28
60659400	M.F.P.M. SCOLAIRES L.G	126.04	0.00	NS
60673000	M.F.P.M. INFIRMERIE	917.31	1 015.95	-9.71
TOTAL		31 128.93	27 513.93	13.14

Charges de fonctionnement (Détail)

DOM SORTAIS

Dossier principal

Période du 01/09/2006 au 31/08/2007 (Clôture)

EUR

CHARGES DE FONCTIONNEMENT		31/08/2007	31/08/2006	%
MATIERES FOURNITURES : PEDAGOGIQUE				
60681300	BUDG.PEDAG COLLEGE	2 223.96	246.41	802.54
60681400	BUDG.PEDAG LYCEE GENER	1 306.91	719.75	81.58
60681600	BUDG.PEDAG LYCEE TECHN	10 617.88	9 687.34	9.61
60681700	BUDG.PEDAG SUPERIEUR	219.61	0.00	NS
60681800	FALLOUX FONCTIONNEMENT	210.35	0.00	NS
60681900	TAXE APPRENTISSAGE FON	467.84	2 769.93	-83.11
60682000	SUBVENTIONS ACTIVITES	7 276.00	5 550.00	31.10
60682100	BUDG.PEDAG SPORT	1 578.70	2 148.32	-26.51
60682110	BUDG.PEDAG C.D.I.	5 933.76	5 168.29	14.81
60682120	BUDG.PEDAG AUDIO-VISUE	69.50	83.57	-16.84
60682140	BUDG.PEDAG LABO SC.NAT	2 673.94	1 910.33	39.97
60682150	BUDG.PEDAG PHYS.CHIMIE	3 592.00	3 618.57	-0.73
60682170	BUDG.PEDAG TECHNOLOGIE	7 829.73	8 504.64	-7.94
60682180	BUDG.PEDAG ORIENTATION	949.70	980.53	-3.14
60682190	BUDG.PEDAG MATHEMATIQU	185.38	23.61	685.18
60682200	BUDG.PEDAG.FRANC/LATIN	298.25	162.52	83.52
60682201	BUDG.PEDAG PHILO	181.00	82.00	120.73
60682210	BUDG.PEDAG HISTOIRE GE	689.48	434.63	58.64
60682220	BUDG.PEDAG ARTS PLASTI	2 584.46	3 870.43	-33.23
60682230	BUDG.PEDAG MUSIQUE	517.63	366.64	41.18
60682240	BUDG.PEDAG ANGLAIS	368.82	480.35	-23.22
60682250	BUDGET PEDAG ESPAGNOL	204.50	174.63	17.10
60682260	BUDG.PEDAG ALLEMAND	88.50	246.57	-64.11
60682270	BUDG.PEDAG ITALIEN	46.00	23.00	100.00
60682280	BUDG.PEDAG ECONOMIE	143.02	238.45	-40.02
60682290	BUDG.PEDAG.T.P.E.	117.43	318.48	-63.13
60682300	BUDG.PEDAG GM	4 586.93	4 792.76	-4.29
60682310	BUDG.PEDAG GEN	2 850.53	2 419.18	17.83
60682320	BUDG.PEDAG GET	3 522.07	3 369.42	4.53
60682400	BUDG.PEDAG. BTS ATI	1 433.83	1 303.72	9.98
60682410	BUDG.PEDAG BTS ETE	2 467.33	2 555.93	-3.47
60682420	BUDG.PEDAG ISI-SI	2 969.48	4 376.50	-32.15
60682610	BUDGET PEDAGOGIQUE DTM	0.00	34.53	-100.00
60691000	M.F.P.M. CATECHESE	2 340.32	5 742.05	-59.24
60692000	M.F.P.M.: AUTR. (Foyer	328.76	315.28	4.28
TOTAL		70 873.60	72 718.36	-2.54
LIVRES FOURN.CESSION AUX FAMILLES				
60710300	LIVRES SCOLAIRES COLLE	1 625.31	16 559.69	-90.19
60710410	LIVRES PRETES TERMINALES	1 184.09	11 730.82	-89.91
60710420	LIVRES PREMIERES PRETES	2 025.53	8 446.29	-76.02
60710430	LIVRES SECONDE PRETES	22 112.74	0.00	NS
60713000	LIVRES A REVENDRE COLL	20 133.67	24 435.20	-17.60
60714000	LIVRES A REVENDRE LYCE	8 608.93	9 498.65	-9.37
60716000	LIVRES A REVENDRE LYCE	1 040.20	642.69	61.85

Charges de fonctionnement (Détail)

DOM SORTAIS

Dossier principal

Période du 01/09/2006 au 31/08/2007 (Clôture)

EUR

CHARGES DE FONCTIONNEMENT		31/08/2007	31/08/2006	%
60717000	LIVRES A REVENDRE BTS	1 824.42	910.81	100.31
60723000	FOURNIT.A REVENDRE COL	745.79	739.28	0.88
60724000	FOURNIT.A REVENDRE LYCEE GEN	1 099.10	208.55	427.02
60726000	FOURN A REVENDRE LYCEE TECHNIQUE	0.00	1 107.10	-100.00
TOTAL		60 399.78	74 279.08	-18.69
REDEVANCE CREDIT BAIL				
61250400	CREDIT BAIL REPRO	3 102.40	2 870.40	8.08
61250500	CREDIT-BAIL DISTRIB.PR	1 130.24	1 819.68	-37.89
TOTAL		4 232.64	4 690.08	-9.75
LOCATIONS ET CHARGES IMMOBILIERES				
61322000	LOCATION IMMOBIL.ESTIM	4 339.55	4 414.35	-1.69
TOTAL		4 339.55	4 414.35	-1.69
LOCATIONS MOBILIERES				
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	23 502.29	20 351.73	15.48
61350100	LOCATION MATERIEL ET	1 595.47	1 488.00	7.22
61350200	LOCATION INSTALLATION	13 400.14	13 058.23	2.62
TOTAL		38 497.90	34 897.96	10.32
ENTRETIEN REPARATION : BIENS IMMOB.				
61520400	ENTRETIEN ESPACES VERT	170.40	4 083.77	-95.83
61521000	ENTRETIEN LOCAUX 6/5/4	4 039.47	13 413.56	-69.89
61521100	ENTRETIEN LOCAUX 3EME	0.00	437.44	-100.00
61521300	ENTRETIEN LOCAUX BAT TECHNIQUE	1 082.32	0.00	NS
TOTAL		5 292.19	17 934.77	-70.49
ENTRETIEN REPARATION : BIENS MOBILIERES				
61550100	ENTRET.MATERIEL ET VEH	771.66	189.58	307.04
61550200	ENTRETIEN MATERIEL CUI	0.00	3 697.96	-100.00
61550300	ENTRET.MAT.INFORM.ADMI	9 640.23	5 518.58	74.69
61550600	ENTRET.MATER.ENSEIGNEM	0.00	368.13	-100.00
61550610	ENTRETIEN MAT & MOBIL.	0.00	80.85	-100.00
61550700	ENTRETIEN MAT CHAUFFAGE	0.00	26 449.57	-100.00
61550800	ENTRETIEN MAT. LINGERIE BUANDERIE	39.90	0.00	NS
61551200	ENTRET.MP AUDIOVISUEL	60.08	215.57	-72.13
61551300	ENTRET.MP LABO LANGUES	0.00	65.78	-100.00
61551500	ENTRET.MP LABO PH.CHIM	226.08	61.48	267.73
61551800	ENTRETIEN M.P. ATELIER TECHNO	2 546.29	0.00	NS
TOTAL		13 284.24	36 647.50	-63.75

Charges de fonctionnement (Détail)

DOM SORTAIS

Dossier principal

Période du 01/09/2006 au 31/08/2007 (Clôture)

EUR

CHARGES DE FONCTIONNEMENT	31/08/2007	31/08/2006	%
CONTRAT DE MAINTENANCES			
61560100 MAINTENANCE REPROGRAPH	0.00	15 396.23	-100.00
61560200 MAINTENANCE-CONTRAT SE	6 052.60	4 931.06	22.74
61560300 CONTRAT MAINTENANCE LO	2 483.58	2 359.10	5.28
61560500 CONTRAT MAINTENANCE LO	0.00	2 052.08	-100.00
61560600 MAINTENANCE INFORMATIQ	5 522.00	5 772.38	-4.34
61561000 CONTRAT MAINTENANCE-CU	0.00	954.08	-100.00
TOTAL	14 058.18	31 464.93	-55.32
PRIMES ASSURANCES			
61661000 ASSURANCES SCOLAIRES E	32.00	0.00	NS
61671000 ASSURANCE MATERIEL ROU	1 996.69	593.24	236.57
61671100 ASS VEHICULES PERSONNE	0.00	1 124.92	-100.00
61690000 ASSUR.ACC.TRAVAIL ELEV	2 159.00	2 093.00	3.15
TOTAL	4 187.69	3 811.16	9.88
DOCUMENTATIONS ET DIVERS			
61820000 DOCUMENT.GENERALE ADMI	422.30	317.00	33.22
TOTAL	422.30	317.00	33.22
REMUNERATION INTERM.ET HONORAIRES			
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTE	430.47	696.39	-38.19
TOTAL	430.47	696.39	-38.19
INFORMATIONS PUBLIC.ET RELATIONS PUB.			
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	7 673.97	7 111.01	7.92
62330000 MANIFESTATIONS ET EXPO	162.35	710.00	-77.13
62360000 BROCHURES ET DEPLIANTS	1 495.47	80.41	*
62380000 DIVERS (POURB.,PETITS	856.59	782.88	9.42
TOTAL	10 188.38	8 684.30	17.32
DEPLACEMENTS MISSIONS ET RECEPTIONS			
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENT	8 211.97	10 401.54	-21.05
62560000 MISSION ET RECEPTIONS	7 207.38	8 918.89	-19.19
TOTAL	15 419.35	19 320.43	-20.19
FRAIS P.T.T. ET SERVICES BANCAIRES			
62630000 AFFRANCHISSEMENTS	6 043.16	6 034.93	0.14
62650000 TELEPHONE/TELECOPIE	22 408.25	23 217.16	-3.48
62680000 AUTRES FRAIS POSTE TELECOM	3.15	0.00	NS
62780000 AUTRES SERVICES BANCAI	741.06	631.77	17.30
TOTAL	29 195.62	29 883.86	-2.30

Charges de fonctionnement (Détail)

DOM SORTAIS

Dossier principal
Période du 01/09/2006 au 31/08/2007 (Clôture)

EUR

CHARGES DE FONCTIONNEMENT		31/08/2007	31/08/2006	%
COTISATIONS ET DIVERS				
62810100	COTISATIONS UDOGEC	92 038.23	92 352.52	-0.34
62810200	COTISATIONS DIVERSES	2 608.87	2 454.34	6.30
62811000	COTISATIONS APLON - IN	23.00	23.00	0.00
TOTAL		94 670.10	94 829.86	-0.17
AUTRES IMPOTS ET TAXES				
63750000	SACEM	35.63	0.00	NS
TOTAL		35.63	0.00	NS
PERTES / CREANCES IRRECOUVRABLES				
65410000	PERTES S/CREANCES EXER	15.49	3 233.60	-99.52
TOTAL		15.49	3 233.60	-99.52
CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE				
65800000	CHARGES DIVERS.GESTION	62.41	2.59	*
65810000	DROITS AUTEUR ET REPRO	2 096.82	2 142.70	-2.14
TOTAL		2 159.23	2 145.29	0.65
CHARGES D INTERETS				
66111000	INTERETS EMPRUNTS IMMO	127 573.06	92 270.22	38.26
TOTAL		127 573.06	92 270.22	38.26
AUTRES CHARGES FINANCIERES				
66890000	PERTE DE CHANGE	0.00	2 513.42	-100.00
TOTAL		0.00	2 513.42	-100.00
DOT.AMORT.CHARGES DE FONCTIONNEMENT				
68112000	DOT.AMORT.AAI TERRAINS	685 625.48	781 790.59	-12.30
TOTAL		685 625.48	781 790.59	-12.30
DOT.AMORT.CHARGES FINANCIERES				
68650000	DAP RISQUES FINANCIERS	0.00	685.00	-100.00
TOTAL		0.00	685.00	-100.00
DOT.PROV.RISQUES				
68153000	DOTATION PROV POUR LITIGES	0.00	7 600.00	-100.00
68154000	DOT.PROV.DEPART RETRE/LICEN	0.00	4 500.00	-100.00
TOTAL		0.00	12 100.00	-100.00

Charges de fonctionnement (Détail)

DOM SORTAIS

Dossier principal

Période du 01/09/2006 au 31/08/2007 (Clôture)

EUR

CHARGES DE FONCTIONNEMENT	31/08/2007	31/08/2006	%
DOT.PROV.DEPRECIAT.			
68174000 DOT.PROV.DETTES FAMILL	2 466.26	458.29	438.14
TOTAL	2 466.26	458.29	438.14
CHARGES EXCEPT.OPERATIONS DE GESTION			
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTI	2 667.49	1 048.21	154.48
TOTAL	2 667.49	1 048.21	154.48
CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS			
67218000 CHARGES EXCEPT. EXPL. SUR EX ANT	0.00	378.00	-100.00
TOTAL	0.00	378.00	-100.00
VALEURS COMPT.ELEMENTS ACTIF CEDES			
67520000 VNC IMMOBILISATIONS CEDEES	14 309.79	0.00	NS
TOTAL	14 309.79	0.00	NS
DOT.AMORT.ET PROV.EXCEPTIONNELLES			
68711000 DOT AMORT EXCEP SUR IMMO	0.00	436.34	-100.00
TOTAL	0.00	436.34	-100.00

COMPTE DE FONCTIONNEMENT ET DE RESULTAT DETAILLE
DE LA GESTION PROPRE ET NON SCOLAIRE
GP-CFRD
MODELE 93.1

ORGANISME DE GESTION

ETABLISSEMENT
DOM SORTAIS
3 Rue Mongazon
49600 BEAUPREAU

GESTIONS CONCERNEES	CHARGES					PRODUITS				
	N°	LIBELLES	31/08/2007	31/08/2006	Variations %	N°	LIBELLES	31/08/2007	31/08/2006	Variations %
EXERCICES										
GESTION DE LA VIE ASSOCIATIVE	625/6/8	Frais d'émission des cotisations et de recherche de dons				756	Cotisations reçues			
	63/64	Coût du personnel affecté	-8 777	3 509	***	758 7713	Contributions volontaires Dons et libéralités			
GESTION FINANCIERE	627	Services bancaires et assimilés rattachés à la gestion propre				75857 761	Cont. vol. en intérêts Revenus des valeurs mobilières de placement			
	667	Charges nettes sur cessions VMP				763	Revenus des autres créances	21	512	-95
	661/8	Autres charges financières				765	Escomptes divers	15 588	12 524	24
	6689	Valorisation des concours financiers				767	Produits nets sur cessions VMP	7 107	1 428	397
	686/7	Dotations provisions risques charges et dépréciation financière				762/8 786-796	Autres produits financiers Reprise prov. pour risques charges et dépréc. des éléments financiers			
	6756	VNC immobil. financ. cédées				7756	Produits des cessions immob. financ.			
	61611 615	Assurances multirisques locaux Entretien et réparation des immeubles				72-79 752	Production immobilisée - Subvent. Revenus des immeubles non affectés à l'activité principale			
GESTION DES IMMEUBLES	63512 6611	Taxes foncières et autres impôts Intérêts des emprunts				7553	Valorisation loyers, locaux scolaires			
	681/7 681/7	Dotations amort. des immeubles Dot. provisions travaux imm.				781/7	Reprises provisions			
	68616	Dotations aux amortissements des frais financiers à étaler				7585-7716	Cont. vol. en locaux			
	675	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés				775	Produits des cessions d'éléments d'actif			
AUTRES GESTIONS Kermesses - Fêtes	6					7			360	***
IMPOSITIONS (art. 206-5-CGI)	6952	Impôts société des personnes morales non lucratives								
ACTIONS DE SOLIDARITE	6713 657	Dons et libéralités accordés				7713	Dons et libéralités			
		TOTAL CHARGES	-8 777	3 509	***		TOTAL PRODUITS	22 717	14 825	53
		EXCEDENT	31 494	11 316	178		DEFICIT			
		TOTAL	22 717	14 825			TOTAL	22 717	14 825	

Gestion propre et non scolaire (Détail)

DOM SORTAIS

Dossier principal
Période du 01/09/2006 au 31/08/2007 (Clôture)

EUR

PRODUITS GESTION PROPRE		31/08/2007	31/08/2006	%
ESCOMPTE DIVERS				
76500000	ESCOMPTE OBTENUS	21.51	512.57	-95.80
TOTAL		21.51	512.57	-95.80
PRODUITS NETS / CESSIONS V.M.P.				
76700000	PRODUITS NETS SUR CESS	15 588.66	12 524.27	24.47
TOTAL		15 588.66	12 524.27	24.47
AUTRES PRODUITS FINANCIERS				
76800000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 082.97	1 428.86	45.78
76890000	GAINS DE CHANGE	5 024.80	0.00	NS
TOTAL		7 107.77	1 428.86	397.44
AUTRES GESTIONS				
75885000	PRODUITS DES MANIF.DIV	0.00	360.00	-100.00
TOTAL		0.00	360.00	-100.00

Gestion propre et non scolaire (Détail)

DOM SORTAIS

Dossier principal
Période du 01/09/2006 au 31/08/2007 (Clôture)

EUR

CHARGES GESTION PROPRE		31/08/2007	31/08/2006	%
COUT DU PERSONNEL AFFECTE				
64119900	PROV.CONGES PAYES BRUT	-8 777.01	3 509.09	-350.12
TOTAL		-8 777.01	3 509.09	-350.12

EXERCICES		31/08/2007	31/08/2006	31/08/2005	31/08/2004
ELEVES PAR NIVEAU	• Ecole				
	• Collège	740	783	839	854
	• Lycée	581	570	513	546
	•			51	50
TOTAL ELEVES SCOLARISES		1 321	1 353	1 403	1 450
Dont	• Demi-pension.	1 032	1 082	1 108	1 154
	• Pensionnaires	38	19	37	34

TABEAU DE SYNTHESE
DES RESULTATS

ANALYTIQUES RESUME
PAR SECTEURS
(Supprimer les centimes)

GS CFRS MODELE 93.1

ORGANISME DE GESTION	ETABLISSEMENT
	DOM SORTAIS 3 Rue Mongezon 49600 BEAUPREAU

RUBRIQUES		Montants globaux de l'établis.	Analyse sectorielle				
			Opérations exception- nelles	Toute activité scolaire			
1.1.	Charges ou coût de fonctionnement	3 141 053		3 141 053			
1.2.	Produits ou ressources de fonction.	2 048 484		2 048 484			
N.1.	RESULTATS DE FONCTIONNEMENT Excédentaire ou Déficitaire	G - C C - G 1 092 568		1 092 568			
2.1.	Charges exceptionnelles	16 977		16 977			
2.2.	Produits exceptionnels	67 161		67 161			
N.2.	RESULTATS INTERMEDIAIRES Excédentaire ou Déficitaire	K - J J - K 1 042 384		1 042 384			
3.1	Reprise déficits antérieurs						
3.2	Reprise excédents antérieurs						
N.3	Résultats cumulés par secteur d'activités avant rééquilibrage Excéd. Q= ou Défic. R=	P - N N - P 1 042 384		1 042 384			
4.1.	Reprise sur réserves et compensation intersecteur						
4.2.	Affectation en réserve						
N.4.	Reliquat déficitaire ou excédentaire à reporter.	-1 042 384		-1 042 384			

Comptabilité tenue en euros

Structure financière et comptes annuels

Analyse financière

La position du fonds de roulement au 31 août 2007, comparée à celle du 31 août 2006, est la suivante :

(en K€)	31 août 2007	31 août 2006
Emplois		
Immobilisations nettes	5 199	5 765
Autres valeurs immobilisées	16	13
Actif immobilisé	5 215	5 778
Ressources		
Fonds associatifs et réserves	148	243
Résultat de l'exercice	- 79	- 138
Subventions	1 632	1 748
Provisions ⁽¹⁾	53	77
Capitaux propres	1 754	1 930
Capitaux empruntés ⁽²⁾	4 689	4 890
Capitaux permanents	6 443	6 820
Fonds de roulement	1 228	1 042
Évolution sur N-1	+ 186	
⁽¹⁾ par hypothèse de travail		
⁽²⁾ y compris dettes associations bienfaiteurs et Pinier et écart conversion devise		

La structure financière de l'établissement est équilibrée puisque le fonds de roulement est positif. Toutefois, il convient de retraiter ce fonds de roulement car la totalité de l'emprunt a été débloquée alors que l'ensemble des travaux n'est pas encore réalisé. Ainsi, le fonds de roulement serait le suivant :

- Fonds de roulement actuel au 31 août 2007 + 228 K€
- Travaux restant à réaliser - 478 K€
(compte SICAV Travaux)
- Fonds de roulement « normatif » + 750 K€

Ce fonds de roulement correspond à celui qui avait été déterminé dans le cadre du refinancement global de l'OGEC et correspond à un peu plus de deux mois de budget de fonctionnement.

Le ratio « capitaux propres / capitaux permanents » ressort à 28 % (comme en N-1), l'objectif à terme étant de revenir à un niveau minimum de 100 %.

L'endettement de l'association est très élevé et représente à ce jour environ 14 années de capacité d'autofinancement.

L'évolution de la variation du fonds de roulement s'explique ainsi :

Ressources nouvelles dégagées :

• Marge brute d'autofinancement	337
- Résultat	- 79
- Dotation aux amortissements et provisions	+ 686
- Amortissements des subventions	- 144
- Provision (variation)	- 23
- Subvention exceptionnelle	- 42
- Falloux remboursement emprunt	- 61

• Accroissement dette Bienfaiteur	3
• Cession d'immobilisations	14
• Subventions affectées (loi Falloux, Région et TA)	131
• Subventions exceptionnelles	42

Total	527

Emplois réalisés :

• Investissements effectués au cours de l'exercice	- 117
• Investissements en cours	- 16
• Remboursement d'emprunts (dont variation écart conversion : 142 K€)	- 206
• Prêts effort construction	- 3

Total	- 342

Variation du fonds de roulement + 186

Au 31 août 2007, on constate une amélioration de la situation financière de 186 K€, mais la trésorerie de dégrade ponctuellement en raison d'un versement tardif des forfaits Etat et Région.

Le fonds de roulement est satisfaisant : il ressort à 4 mois de fonctionnement. Cependant, la trésorerie disponible pour les investissements ressort à 478 K€, soit un fonds de roulement retraité de 750 K€, soit 2,7 mois de fonctionnement.

En effet, la marge nette d'autofinancement ressort ainsi :

• Capacité d'autofinancement	+ 337
• - Remboursement des emprunts existants (net de subv. Falloux et de variation de risque de change)	- 206

Marge nette d'autofinancement	+ 131

La marge nette d'autofinancement doit permettre de couvrir l'autofinancement des investissements non totalement subventionnés. Par conséquent, les investissements futurs devront faire systématiquement l'objet d'un plan de financement minimisant l'apport d'autofinancement afin de ne pas dégrader le fonds de roulement.

Situation financière

DOM SORTAIS

Date 31/08/2007

EUR

Biens		Au 31/08/2007	Au 31/08/2006	Financements		Au 31/08/2007	Au 31/08/2006
Biens stables	Immobilisations incorporelles		0	Financements stables	Fonds associatifs sans droit de reprise	591	549
	Immobilisations corporelles immobilières	4 886	5 420		Réserves		
	Immobilisations corporelles mobilières	313	345		Report à nouveau	-444	-306
	Immobilisations grevées de droits				Résultat de l'exercice (+/-)	-79	-138
	Autres immobilisations financières	16	13		Fonds associatifs avec droit de reprise	820	837
					Subventions (nettes)	813	910
	Autres immobilisations				Droits des propriétaires		
Total biens stables (II)		5 215	5 779	Total financements stables (I)		6 307	6 828
Fonds de roulement négatif (II-I)				Fonds de roulement (I-II)		1 092	1 049
Biens circulants Cycle d'exploitation	Stocks			Financements Cycle d'exploitation	Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	149	135
	Familles et cptes rattachés	2	3		Avances reçues des familles	3	3
	Subventions fonctionnement à recevoir	245	34		Autres dettes d'exploitation	333	341
	Autres valeurs	101	84		Total financements d'exploitation (III)	485	478
Total biens circulants (IV)		348	121	Excédent de financement d'exploitation (III-IV)		137	357
Besoin en fonds de roulement (IV-III)							
Liquidités et assimilés	Comptes à terme			Financements à court terme	Dettes différées		
	Valeurs mobilières de placement	898	1 137		Fournisseurs d'immobilisations	11	
	Subventions à recevoir investissement	165	70		Découvert bancaire		
	Liquidités	111	89		Autres	153	19
	Autres	218	128		Total financements à court terme (V)	164	19
	Total liquidités (VI)	1 394	1 424				
Trésorerie positive (VI-V)		1 229	1 406	Trésorerie négative (V-VI)			
Total des biens à financer (II+IV+VI)		6 956	7 324	Total des financements (I+III+V)		6 956	7 324

Situation financière (Détail)

DOM SORTAIS

Dossier principal

Période du 01/09/2006 au 31/08/2007 (Clôture)

EUR

SITUATION FINANCIERE EMPLOIS		31/08/2007	31/08/2006
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
20810000	LOGICIELS	10 304.64	10 304.64
28081000	AMORT.LOGICIELS	-10 304.64	-10 147.76
TOTAL		0.00	156.88
IMMOBILISATIONS CORPORELLES IMMOBILIERES			
21200000	AAI TERRAINS ELBEE	5 547.47	5 547.47
21411000	CONSTRUCTIONS NDBN	525 550.25	525 550.25
21411100	CONSTR.AMEN.SOL AUTRUI	586 300.89	586 300.89
21412000	CONSTRUCTIONS LYCEE TE	2 209 376.32	2 209 376.32
21413000	CONSTRUCTIONS LABOS	1 249 415.25	1 249 415.25
21414000	CONSTRUCTIONS VESTIAIR	174 635.25	174 635.25
21415000	AMENAGEMENT BT M EN CL	474 217.54	474 217.54
21415100	COLLEGE BATIMENT M	1 184 870.51	1 184 870.51
21415200	AMENAGEMENT BAT S 05/06	715 549.99	711 094.89
21416000	BATIMENT ADMINISTRATIF	232 616.49	232 616.49
21417000	FOYER	619 544.41	619 544.41
21450000	CONSTRUCT.AGENC.EQUIP.	522 420.50	522 420.50
21451000	RENOVATION/MISE CONFOR	165 118.43	165 118.43
21451100	RENOVATION BATIMENT IN	451 064.45	451 064.45
21455000	REHABILITATION MAISON	55 867.58	55 867.58
21456000	RENOVATION ANNEXE ELBE	1 301 225.90	1 301 225.90
23130200	IMMO EN COURS BAT D	164 261.27	159 985.27
23130300	IMMO EN COURS - SECURITE BAT. M + C	7 255.00	0.00
23130400	IMMO EN COURS - CHAUFFERIE CENTRALE	4 377.36	0.00
28141100	AMORTISSEMENT CONSTRUC	-445 559.12	-425 693.25
28141110	AMORT.CONSTR AMENAG SO	-396 884.21	-380 821.02
28141200	AMORTISSEMENT CONSTRUC	-1 609 166.82	-1 497 948.16
28141300	AMORT.CONSTRUCTION LAB	-853 395.79	-794 515.46
28141400	AMORT. CONSTRUCTION VE	-154 842.88	-153 283.72
28141500	AMORT.AMENAGT BT M EN	-309 209.24	-277 080.65
28141510	AMORT BAT M 04/05	-185 764.37	-117 273.94
28141520	AMT AMENAGEMENT BAT S	-76 510.30	-32 249.73
28141600	AMORT. BT ADMINISTRATI	-163 443.08	-140 366.28
28141700	AMORT.FOYER	-123 639.50	-94 835.53
28145000	AMORT.AGENCEM.EQUIPEM.	-453 639.29	-432 592.97
28145100	AMORT.RENOVATION/MISE	-161 488.65	-161 038.32
28145110	AMORT.RENOVATION INTER	-245 846.14	-212 118.55
28145500	AMORT.REHABILITATION M	-22 579.25	-18 508.74
28145600	AMORT RENOVATION ANNEX	-561 482.14	-470 220.93
TOTAL		4 885 764.08	5 420 304.15
IMMOBILISATIONS CORPORELLES MOBILIERES			
21540000	MATERIEL ET MOBILIER S	1 231 086.55	1 225 526.11
21541000	MATERIEL INFORMATIQUE	4 473.94	4 473.94

Situation financière (Détail)

DOM SORTAIS

Dossier principal

Période du 01/09/2006 au 31/08/2007 (Clôture)

EUR

SITUATION FINANCIERE EMPLOIS		31/08/2007	31/08/2006
21542000	MATERIEL ACTIVITE PEDA	17 179.96	17 179.96
21543000	MATERIEL RESTAURATION	31 239.72	62 853.15
21543200	MOB MAT PEDAG SCOLAIRE	276 351.05	275 965.94
21550000	MATERIEL SUBVENTIONNE	1 376 653.41	1 323 696.84
21550100	MATERIEL INST.SUBV.ELB	15 947.84	15 947.84
21551000	MATERIEL TAXE APPRENTI	104 549.58	74 737.41
21551100	MAT.SUBV.INFO C.03.178	142 267.64	142 267.64
21551300	MATERIEL LABO	20 901.31	20 901.31
21552000	MATERIEL SUBVENTIONNE	48 896.24	48 896.24
21553200	CABLAGE RESEAU SUBV.C.	59 560.80	59 560.80
21553400	MATERIEL SUBV.ARMOIRE	3 804.00	3 804.00
21554000	MAT.RESTAU RAT.SUBVENTI	42 193.72	108 492.06
21559400	MATERIEL INFO SUBV.ELB	87 901.41	87 901.41
21559600	MAT.TECHNO TAXE APPREN	25 350.29	25 350.29
21810000	INSTALLATIONS AGEN., A	73 119.14	64 883.28
21810100	AGENCEMENTS INSTALLAT.	268 356.90	268 356.90
21810200	STATUE CDF	1 800.00	0.00
21811000	AMENAGEMENTS RENOVATIO	212 840.53	212 840.53
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	15 774.94	15 774.94
21821000	MATERILE ET OUTILLAGE	2 747.64	837.64
21830000	MATER.BUREAU ET INFORM	18 549.26	18 549.26
21830100	MOB.ET MAT.ADMINTRATIF	69 888.58	69 888.58
21840000	MOBILIER DE BUREAU	17 107.28	17 107.28
21840100	MATERIEL ET OUTILLAGE	5 900.47	5 900.47
28154000	AMORT.MATERIEL MOBILIE	-1 225 319.49	-1 224 890.37
28154100	AMORT.MAT.INFO	-4 473.94	-3 240.37
28154200	AMORT.MAT.ACTIV.PEDAG.	-17 179.96	-17 179.96
28154300	AMORT.MATERIEL RESTAU	-17 606.61	-48 255.38
28154320	AMORT MP ATELIER COLLEGE	-266 406.05	-258 246.66
28155000	AMORT.MOBILIER OUTILLA	-1 303 256.96	-1 275 589.75
28155010	AMORT MAT.INFORMATIQUE	-15 258.83	-15 029.16
28155033	AMT SUBV FALLOUX 03	0.00	-1 109.86
28155100	AMORT.MATERIEL TAXE AP	-99 968.89	-67 347.41
28155110	AMT MAT SUBV INFO SUBV	-82 052.83	-65 762.99
28155130	AMORT MATERIEL SUBV 53149	-10 618.80	-6 438.54
28155200	AMORT.MAT.ADMINISTRATI	-48 896.24	-48 896.24
28155320	AMT MATERIEL SUBV 1784	-23 417.48	-17 461.40
28155340	AMT MAT SUBV 10907	-1 521.60	-1 141.20
28155400	AMORT. MATERIEL RESTAU	-42 193.72	-101 481.95
28155940	AMORT MAT INFO SUB ELB	-66 838.06	-51 620.93
28155960	AMORT.MAT TECHNO T.A.	-24 421.82	-23 612.41
28181000	AMORTISSEMENTS INST. A	-23 956.93	-16 884.50
28181010	AMORT.AGENC.INSTALL.LB	-256 771.94	-253 632.17
28181100	AMORT.AMORT.AMENAG.REN	-211 966.61	-211 599.18
28182000	AMORT.MATERIEL DE TRAN	-14 619.96	-14 314.45
28182100	AMORT. MATERIEL ET OUTILLAGE	-391.02	-156.51
28183000	AMORT.MATERIEL BUREAU	-14 576.49	-13 846.48
28183010	AMORT.MOB ET MAT ADMIN	-66 662.68	-65 911.03

Situation financière (Détail)

DOM SORTAIS

Dossier principal

Période du 01/09/2006 au 31/08/2007 (Clôture)

EUR

SITUATION FINANCIERE EMPLOIS		31/08/2007	31/08/2006
28184000	AMORT. MOBILIER DE BUR	-17 107.28	-17 107.28
28184010	AMORT.MAT.ET OUTILLAGE	-5 900.46	-5 900.46
TOTAL		313 057.55	345 037.18
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
27101000	PARTS SOCIALES	95.37	95.37
27480000	AUTRES PRETS	14 271.01	11 761.01
27500000	DEPOTS ET CAUTIONNEMEN	1 474.18	1 474.18
TOTAL		15 840.56	13 330.56
FAMILLES ET CPTES RATTACHES			
41110000	CLIENTS	1 039.03	943.08
41600000	CLIENTS DOUTEUX	4 338.03	3 009.33
41810000	CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	0.00	1 052.00
49100000	PROVISION CREANCES FAM	-3 379.48	-1 770.10
TOTAL		1 997.58	3 234.31
SUBV. A RECEVOIR FONCTIONNEMENT			
44171000	SUBV.FONCT.ETAT A RECE	196 703.20	32 230.23
44172000	SUBV.FONCT.REGIONS A R	38 996.74	1 566.00
44173000	SUBV.FONCT.DEPARTEM.A	9 207.80	0.00
TOTAL		244 907.74	33 796.23
AUTRES VALEURS			
40971000	FOURNISSEURS EXPLOITATION DEBITEURS	58.45	101.85
40980000	RABAIS,REMISES,RISTOURNES A OBTENIR	0.00	11.10
42520000	PROFESSEURS COT DUES	9.81	3 786.71
43780000	MEDECINE DU TRAVAIL	235.19	0.00
45131000	FOYER SOCIO-CULTUREL	25.50	0.00
48600000	CHARGES CONSTATEES D'A	95 104.93	61 704.78
48682000	SUBV. MANUELS SCOLAIRES TERM	1 184.09	690.85
48682200	SUBV. MANUELS SCOLAIRES SECONDE	4 011.83	17 977.14
TOTAL		100 629.80	84 272.43
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
50811000	SICAV	420 683.82	668 955.18
50811100	SICAV TRAVAUX	477 750.00	467 923.34
TOTAL		898 433.82	1 136 878.52
SUBV. A RECEVOIR INVESTISSEMENT			
44112000	SUBV.INVEST.REGIONS A	28 038.01	894.23
44113000	SUBV.INVEST.DEPARTEM.A	137 338.86	69 430.49
TOTAL		165 376.87	70 324.72

Situation financière (Détail)

DOM SORTAIS

Dossier principal

Période du 01/09/2006 au 31/08/2007 (Clôture)

EUR

SITUATION FINANCIERE EMPLOIS		31/08/2007	31/08/2006
LIQUIDITES			
51210000	BANQUE CREDIT MUTUEL E	0.00	2 361.02
51211100	BQ CR.MUTUEL CARTE BLE	0.00	137.81
51214000	CREDIT MUTUEL	35 197.36	7 153.04
51215000	LIVRET BLEU CM (DEUXIE	0.00	676.59
51216000	LIVRET BLEU CR.MUT.ELB	0.00	807.02
51217000	LIVRET BLEU DOM SORTAI	76 022.53	74 353.39
51218000	CM PROJET IMMOBILIER	266.72	118.81
51400000	CHEQUES POSTAUX	0.00	3 597.34
53100000	CAISSE	4.69	87.50
TOTAL		111 491.30	89 292.52
AUTRES			
46703000	PINIER TECHNIQUE	195.62	8 809.98
46703100	RESTAURANT SCOLAIRE BELLOPRATAIN	50 749.15	0.00
46705000	DEBITEURS DIVERS	873.18	228.67
46761000	BOURSES A RECEVOIR ETA	64.46	0.00
46761100	ECART CONVERSION ACTIF	0.00	6 846.28
46870000	DIVERS - PRODUITS A RE	164 997.18	110 861.11
51870000	INTERETS A RECEVOIR	1 375.20	1 010.13
TOTAL		218 254.79	127 756.17

Situation financière (Détail)

DOM SORTAIS

Dossier principal

Période du 01/09/2006 au 31/08/2007 (Clôture)

EUR

SITUATION FINANCIERE RESSOURCES		31/08/2007	31/08/2006
FONDS ASSOCIATIF SANS DROIT DE REPRISE			
10210000	VALEUR DU PATRIMOINE I	87 607.71	87 607.71
10211000	VALEUR APPORT ELBEE	48 628.46	48 628.46
10220000	FONDS DES INVESTISSEME	172 267.39	172 267.39
10261000	SUBV INV IMMO REGION S	105 101.68	88 533.60
10262000	SUBV INV.MAT.REGION SA	119 240.12	103 888.54
10262100	SUBV.INV.MAT.DEPART. S	58 379.63	48 262.00
TOTAL		591 224.99	549 187.70
REPORT A NOUVEAU			
11900000	REPORT A NOUVEAU SOLDE	-443 553.59	-305 936.79
TOTAL		-443 553.59	-305 936.79
FONDS ASSOCIATIF AVEC DROIT DE REPRISE			
10351000	DONS ET LEGS	2 765.20	2 765.20
10362210	SUBV.INV.IMMO REGION A	392 284.75	408 507.83
10362220	SUBV.INV.MAT.REGION AV	398 992.81	390 320.21
10362320	SUBV.INV.MAT.DEPART.AV	25 483.64	35 601.27
TOTAL		819 526.40	837 194.51
SUBVENTIONS (NETTES)			
13100000	SUBVENTION REGION CONS	133 875.90	133 875.90
13110000	SUBVENTION REGION CONS	1 723 124.66	1 723 124.66
13112000	SUBVENTION DEPARTEMENT	44 782.36	44 782.36
13120000	SUBV.REG.EQUIP.LT	649 484.74	649 484.74
13125000	SUBVENTION DEPARTEMENT	117 989.80	117 989.80
13130000	SUBVENTIONS INFORMATIQ	7 889.23	7 889.23
13181000	TAXE APPRENT.AFFECTEE	224 583.89	194 769.40
13182000	CONSEIL GENERAL	60 979.61	60 979.61
13183000	SUBVENTION INFORMATIQU	38 569.27	38 569.27
13184000	SUBVENTiON INV.FREPR	9 467.08	9 467.08
13185000	SUBVENTION FALLOUX 2007 REGION	3 668.83	0.00
13188200	SUBV FALLOUX SUR RENOV	126 584.67	126 584.67
13188300	SUBVENTION FALLOUX 200	45 916.11	45 916.11
13188400	SUBVENTION FALLOUX 200	42 641.67	42 641.67
13188500	SUBVENTION FALLOUX 200	9 209.09	9 209.09
13188600	SUBVENTION FALLOUX LB	9 958.17	9 958.17
13188700	SUBVENTION FALLOUX 04	59 562.00	59 562.00
13188800	SUBVENTION FALLOUX 2005	83 676.00	83 676.00
13188900	FALLOUX 06	15 706.53	3 553.62
13900000	AMORT.SUBVENTION COSNT	-133 875.90	-133 875.90
13910000	AMORT.SUBVENTION CONST	-1 206 616.22	-1 138 789.05
13912000	AMORT.SUBV.DEPART.CONS	-23 888.40	-20 902.91
13920000	AMORT.SUBVENTION MATER	-649 484.75	-649 484.75

Situation financière (Détail)

DOM SORTAIS

Dossier principal

Période du 01/09/2006 au 31/08/2007 (Clôture)

EUR

SITUATION FINANCIERE RESSOURCES		31/08/2007	31/08/2006
13925000	AMORT.SUBV.DEPARTEMENT	-82 395.78	-69 794.98
13930000	AMORT.SUBVENTIONS INFO	-7 889.23	-7 889.23
13981000	AMORT.TAXE APPRENT.AFF	-221 149.55	-186 902.67
13982000	AMORT.SUBV.INV.CONSG.L	-60 979.61	-60 979.61
13983000	AMORT.SUB.EQUIP.INFORM	-38 576.07	-38 576.07
13984000	AMORT.SUBVENTION FREPP	-9 467.07	-9 467.07
13985000	AMORT. SUBVENTION FALLOUX 2007	-355.35	0.00
13988200	AMORT.SUBVENTION FALLO	-49 675.99	-43 346.76
13988300	AMORT.SUBVENTION FALLO	-35 417.75	-32 087.82
13988400	AMORT.SUBVENTION FALLO	-35 705.04	-31 842.86
13988500	AMORT.SUBVENTION FALLO	-8 528.32	-7 959.47
13988600	AMT FALLOUX 03 LB	-7 840.83	-5 953.37
13988700	AMT FALLOUX 2004 LB	-12 845.55	-8 400.54
13988800	AMT FALLOUX 2005	-8 910.96	-5 205.46
13988900	AMT FALLOUX 06	-1 507.54	-120.42
TOTAL		812 559.70	910 454.44
PROVISIONS REGL. ET RISQUES ET CHARGES			
15160000	PROVISION POUR LITIGES	0.00	7 600.00
15180000	PROVISION POUR PERTES DE CHANGE	0.00	685.00
15300000	PROV.INDEMN.DEPART RET	53 500.00	68 500.00
TOTAL		53 500.00	76 785.00
FINANCEMENTS LONG/MOYEN TERME			
16400100	EMPRUNT RENOVATION CDF	4 164 002.45	4 506 846.28
16810000	ASSOCIATION DES BIENFAITEURS	353 119.52	350 106.58
16811000	PINIER / AVANCE SUR TRAVAUX	35 571.75	40 653.35
TOTAL		4 552 693.72	4 897 606.21
FOURN. EXPLOIT. ET CPTES RATTACHES			
40110000	FOURNISSEURS	127 377.41	93 854.79
40810000	FOURN. FACTURES NON PARVENUES	21 471.01	40 849.92
TOTAL		148 848.42	134 704.71
AVANCES RECUES DES FAMILLES			
41910000	AVANCES RECUES SUR COMMANDES	2 600.00	2 680.00
TOTAL		2 600.00	2 680.00
AUTRES DETTES D'EXPLOITATION			
41970000	CLIENTS CREDITEURS	299.58	246.47
42100000	PERSONNEL REMUNERATION	352.84	974.31
42860000	AUTRES CHARGES DE PERS	9 710.40	21 728.75
42881000	PRIMES LEGALES	6 875.77	0.00

Situation financière (Détail)

DOM SORTAIS

Dossier principal

Période du 01/09/2006 au 31/08/2007 (Clôture)

EUR

SITUATION FINANCIERE RESSOURCES		31/08/2007	31/08/2006
42882000	PROVISION CONGES PAYES	36 693.08	45 470.09
43100000	URSSAF	20 209.87	22 426.94
43730100	CANAREP RETRAITE PERSO	12 259.71	12 276.73
43730200	CANAREP RETRAITE PROFESSEUR SC	0.00	0.60
43730300	CIRICA RETRAITE CADRES	3 675.83	3 159.63
43731100	CANAREP PREVOYANCE PER	1 951.00	9 721.63
43740000	ASSEDIC	3 511.62	3 639.36
43780000	MEDECINE DU TRAVAIL	0.00	204.00
43860000	AUTRES CHARGES SOCIALE	10 956.57	19 354.57
43881000	CS SUR PRIMES LEGALES	2 942.82	0.00
43882000	PART PATRONALE/CONGES	13 704.87	16 983.08
44710000	TAXE SUR LES SALAIRES	4 632.60	4 188.58
44833000	FORMATION CONTINUE PER	8 093.08	7 446.02
44834000	EFFORT CONSTRUCTION	585.97	536.27
44860000	CHARGES A PAYER - IMPO	15 660.00	15 972.00
44882000	PART PATRONALE/CONGES	3 632.62	4 501.54
45131000	FOYER SOCIO-CULTUREL	0.00	39.50
45135000	ASSOC.LOCATION MANUELS	23 734.27	20 713.05
48700000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	87 765.50	1 364.00
48710000	SUBV.D'EXPLOITATION	0.00	76 978.27
48720100	SUBV. INVEST. TRAVAUX CONST AVANCE	22 460.70	0.00
48781000	TAXE APPRENTISSAGE A A	37 897.98	45 192.11
48782100	SUBV MANUELS SCOLAIRES 1ERES	5 610.39	7 635.92
TOTAL		333 217.07	340 753.42
FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS			
40410000	FOURN. ACHATS D'IMMOBILISATIONS	10 918.68	0.00
TOTAL		10 918.68	0.00
AUTRES			
46700000	FORMATION CONTINUE PRO	605.80	145.44
46702000	REMBOURSEMENT INDEMNIT	1 066.98	0.00
46705200	DEBITEURS DIVERS - LYC	0.00	130.00
46770000	AUTRES CREDITEURS DIVE	1 900.97	1 010.00
46771000	ECART DE CONVERSION PASSIF	135 997.55	0.00
46772000	SUBVENTIONS A REVERSER	34.36	7 629.40
46780300	PROJET EDUCATIF EUROPEEN	11 396.67	7 504.50
46780500	DEBITEURS DIVERS	1 110.00	1 110.00
46780700	CLUB THEATRE LYCEE	1 073.08	698.30
46780800	STI ENERGIE (CUIVRE)	111.67	276.45
TOTAL		153 297.08	18 504.09

Bilan

Association

DOM SORTAIS

Au : 31/08/2007

EUR

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Actif		Exercice			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au : 31/08/2006
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et développement				
	Concessions, logiciels et droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	10 304	10 304		156
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
Total		10 304	10 304		156
Immobilisations corporelles	Terrains	5 547		5 547	5 547
	Constructions	10 467 773	5 763 450	4 704 322	5 254 771
	Inst.techniques, mat.out.industriels	3 488 357	3 249 431	238 926	270 250
	Autres immobilisations corporelles	686 084	611 953	74 131	74 786
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations corporelles en cours	175 893		175 893	159 985
	Avances et acomptes				
Total		14 823 657	9 624 835	5 198 821	5 765 341
Immobilisations financières (2)	Participations				
	Créances rattachées à des participat.				
	Titres immob. activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés	95		95	95
	Prêts	14 271		14 271	11 761
	Autres immobilisations financières	1 474		1 474	1 474
Total		15 840		15 840	13 330
Total I		14 849 802	9 635 140	5 214 662	5 778 828
Actif circulant	Stocks et en-cours				
	Matières premières, approvisionnement.				
	En cours de production biens et services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Total				
	Avces et acptes versés sur commandes				
Créances (3)	Créances usagers et comptes rattachés	5 377	3 379	1 997	3 234
	Autres créances	627 493		627 493	234 766
	Total	632 870	3 379	629 490	238 000
Divers	Autres titres				
	Valeurs mobilières de placement	898 433		898 433	1 136 878
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	112 866		112 866	90 302
	Charges constatées d'avance (4)	100 300		100 300	80 372
Total II		1 744 471	3 379	1 741 091	1 545 554
Charges à répartir sur plusieurs exercices III					
Primes de remboursement des emprunts IV					
Ecart de conversion Actif V					
Total de l'actif (I+II+III+IV+V)		16 594 273	9 638 519	6 955 754	7 324 383
Renvois	(1) Dont droit au bail				
	(2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				
	(3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)				
Engagements reçus	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents				
	Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle				
	Dons en nature restant à vendre				
	Autres				

Comptabilité tenue en euros

Bilan

DOM SORTAIS

Au : 31/08/2007

EUR

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Passif (avant répartition)		Exercice	Exercice précédent
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. inv. biens renouvelables)	591 224	549 187
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	-443 553	-305 936
	Résultat de l'exercice	-79 093	-137 616
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	Apports et subv. inv. biens renouvelables	816 761	834 429
	Legs et donations	2 765	2 765
Provisions et fonds dédiés	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Ecart de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme	812 559	910 454
	Provisions réglementées		
	Droit des propriétaires (commodat)		
	Total	I 1 700 663	1 853 283
Dettes	Provisions pour risques		8 285
	Provisions pour charges	53 500	68 500
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
	Fonds dédiés sur autres ressources (apports, dons, legs et donations)		
	Total	II 53 500	76 785
Renvois	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 164 002	4 506 846
	Emprunts et dettes financières divers (3)	412 425	411 512
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 600	2 680
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	148 848	134 704
	Dettes fiscales et sociales	155 463	188 651
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 918	
	Autres dettes	153 596	18 750
	Instruments de trésorerie		
Engagements donnés	Produits constatés d'avance (1)	153 734	131 170
	Total	III 5 201 590	5 394 315
	Ecart de conversion passif	IV	
	Total du passif	(I+II+III+IV) 6 955 754	7 324 383
	(1) Dont à plus d'un an		
	Dont à moins d'un an		
	(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) Dont emprunts participatifs		
	Sur legs acceptés		
	Autres		

Comptabilité tenue en euros

Compte de résultat

DOM SORTAIS

Période de l'exercice 01/09/2006 31/08/2007 * Mission de Présentation
Période de l'exercice précédent 01/09/2005 31/08/2006 Voir l'attestation

EUR

		Exercice	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises		
	Biens		
	Production vendue Services liés à des financements réglementaires	1 213 703	1 228 818
	Autres services	1 387 277	1 345 256
	Sous-total	2 600 981	2 574 075
	Production stockée		
	Production immobilisée	5 418	
	Produits nets partiels sur opérations à long terme		
	Subventions d'exploitation	178 586	194 900
	Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	109 658	87 330
Charges d'exploitation	Cotisations		
	Contributions volontaires		
	Autres produits (1)	178 521	182 557
	Total des produits d'exploitation I	3 073 165	3 038 863
	Marchandises Achats	60 399	74 279
	Variation de stocks		
	Matières premières et autres approvisionnements Achats		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (2)	1 282 939	1 353 818
	Impôts, taxes et versements assimilés	65 799	62 837
Opér. commun	Salaires et traitements	713 399	687 952
	Charges sociales	299 420	325 380
	amortissements	685 625	781 790
	provisions		
	Dotations d'exploitation	2 466	458
	- sur immobilisations		
	- sur actif circulant : provisions		
	- pour risques et charges : provisions		
	Subventions accordées par l'association		
	Autres charges	2 174	5 378
Produits financiers	Total des charges d'exploitation II	3 112 226	3 303 995
	Résultat d'exploitation (I-II)	-39 060	-265 131
	Excédents ou déficits transférés III		
	Déficits ou excédents transférés IV		
	Produits financiers de participations		
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	7 129	1 941
	Reprises sur provisions, transferts de charges	685	6 650
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	15 588	12 524
Charges financières	Total des produits financiers V	23 402	21 115
	Dotations financières aux amortissements et provisions		
	Intérêts et charges assimilées	127 573	685
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières VI	127 573	95 468
	Résultat financier (V-VI)	-104 170	-74 352
	Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV+V-VI)	-143 231	-339 484
	(1) Dont : Dons		
	Legs et donations		
	Produits liés à des financements réglementaires		
	Ventes de dons en nature		
Renvois	(2) Y compris redevances de crédit-bail mobilier	4 232	4 690
	immobilier		

Comptabilité tenue en euros

Compte de résultat (suite)

DOM SORTAIS

Période de l'exercice 01/09/2006 31/08/2007 * Mission de Présentation
Période de l'exercice précédent 01/09/2005 31/08/2006 Voir l'attestation

EUR

		Exercice	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	66 804	203 352
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	14 309	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels VII	81 114	203 352
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 667	1 048
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	14 309	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		436
	Total des charges exceptionnelles VIII	16 977	1 484
Résultat exceptionnel (VII-VIII)		64 137	201 868
Participation des salariés aux résultats IX			
Impôts sur les sociétés X			
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs XI			
Engagements à réaliser sur ressources affectées XII			
Total des produits (I+III+V+VII+XI) XIII		3 177 683	3 263 332
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X+XII) XIV		3 256 776	3 400 948
Excédent ou déficit (XIII-XIV)		-79 093	-137 616
Evaluation des contributions volontaires en nature			
Produits			
Bénévolat			
Prestations en nature		(1)	
Dons en nature			
Charges			
Secours en nature			
Mise à disposition de biens et services		(1)	
Personnel bénévole			

Comptabilité tenue en euros

(1) Les contributions volontaires ont fait l'objet d'une comptabilisation dans le compte de résultat : voir en annexe les informations détaillées.

Bilan actif (Détail)

DOM SORTAIS

Dossier principal
Période du 01/09/2006 au 31/08/2007 (Clôture)

EUR

BILAN ACTIF		31/08/2007	31/08/2006
AUT.IMMOB.INCORPORELLES			
20810000	LOGICIELS	10 304.64	10 304.64
	TOTAL	10 304.64	10 304.64
AMORT.AUT.IMMOB.INCORPORELLES			
28081000	AMORT.LOGICIELS	-10 304.64	-10 147.76
	TOTAL	-10 304.64	-10 147.76
TERRAINS			
21200000	AAI TERRAINS ELBEE	5 547.47	5 547.47
	TOTAL	5 547.47	5 547.47
CONSTRUCTIONS			
21411000	CONSTRUCTIONS NDBN	525 550.25	525 550.25
21411100	CONSTR.AMEN.SOL AUTRUI	586 300.89	586 300.89
21412000	CONSTRUCTIONS LYCEE TE	2 209 376.32	2 209 376.32
21413000	CONSTRUCTIONS LABOS	1 249 415.25	1 249 415.25
21414000	CONSTRUCTIONS VESTIAIR	174 635.25	174 635.25
21415000	AMENAGEMENT BT M EN CL	474 217.54	474 217.54
21415100	COLLEGE BATIMENT M	1 184 870.51	1 184 870.51
21415200	AMENAGEMENT BAT S 05/06	715 549.99	711 094.89
21416000	BATIMENT ADMINISTRATIF	232 616.49	232 616.49
21417000	FOYER	619 544.41	619 544.41
21450000	CONSTRUCT.AGENC.EQUIP.	522 420.50	522 420.50
21451000	RENOVATION/MISE CONFOR	165 118.43	165 118.43
21451100	RENOVATION BATIMENT IN	451 064.45	451 064.45
21455000	REHABILITATION MAISON	55 867.58	55 867.58
21456000	RENOVATION ANNEXE ELBE	1 301 225.90	1 301 225.90
	TOTAL	10 467 773.76	10 463 318.66
AMORT.CONSTRUCTIONS			
28141100	AMORTISSEMENT CONSTRUC	-445 559.12	-425 693.25
28141110	AMORT.CONSTR AMENAG SO	-396 884.21	-380 821.02
28141200	AMORTISSEMENT CONSTRUC	-1 609 166.82	-1 497 948.16
28141300	AMORT.CONSTRUCTION LAB	-853 395.79	-794 515.46
28141400	AMORT. CONSTRUCTION VE	-154 842.88	-153 283.72
28141500	AMORT.AMENAGT BT M EN	-309 209.24	-277 080.65
28141510	AMORT BAT M 04/05	-185 764.37	-117 273.94
28141520	AMT AMENAGEMENT BAT S	-76 510.30	-32 249.73
28141600	AMORT. BT ADMINISTRATI	-163 443.08	-140 366.28
28141700	AMORT.FOYER	-123 639.50	-94 835.53
28145000	AMORT.AGENCEM.EQUIPEM.	-453 639.29	-432 592.97
28145100	AMORT.RENOVATION/MISE	-161 488.65	-161 038.32

Bilan actif (Détail)

DOM SORTAIS

Dossier principal

Période du 01/09/2006 au 31/08/2007 (Clôture)

EUR

BILAN ACTIF		31/08/2007	31/08/2006
28145110	AMORT.RENOVATION INTER	-245 846.14	-212 118.55
28145500	AMORT.REHABILITATION M	-22 579.25	-18 508.74
28145600	AMORT RENOVATION ANNEX	-561 482.14	-470 220.93
TOTAL		-5 763 450.78	-5 208 547.25
MATERIEL.OUTILLAGE			
21540000	MATERIEL ET MOBILIER S	1 231 086.55	1 225 526.11
21541000	MATERIEL INFORMATIQUE	4 473.94	4 473.94
21542000	MATERIEL ACTIVITE PEDA	17 179.96	17 179.96
21543000	MATERIEL RESTAURATION	31 239.72	62 853.15
21543200	MOB MAT PEDAG SCOLAIRE	276 351.05	275 965.94
21550000	MATERIEL SUBVENTIONNE	1 376 653.41	1 323 696.84
21550100	MATERIEL INST.SUBV.ELB	15 947.84	15 947.84
21551000	MATERIEL TAXE APPRENTI	104 549.58	74 737.41
21551100	MAT.SUBV.INFO C.03.178	142 267.64	142 267.64
21551300	MATERIEL LABO	20 901.31	20 901.31
21552000	MATERIEL SUBVENTIONNE	48 896.24	48 896.24
21553200	CABLAGE RESEAU SUBV.C.	59 560.80	59 560.80
21553400	MATERIEL SUBV.ARMOIRE	3 804.00	3 804.00
21554000	MAT.RESTAUROT.SUBVENTI	42 193.72	108 492.06
21559400	MATERIEL INFO SUBV.ELB	87 901.41	87 901.41
21559600	MAT.TECHNO TAXE APPREN	25 350.29	25 350.29
TOTAL		3 488 357.46	3 497 554.94
AMORT.MATERIEL.OUTILLAGE			
28154000	AMORT.MATERIEL MOBILIE	-1 225 319.49	-1 224 890.37
28154100	AMORT.MAT.INFO	-4 473.94	-3 240.37
28154200	AMORT.MAT.ACTIV.PEDAG.	-17 179.96	-17 179.96
28154300	AMORT.MATERIEL RESTAUR	-17 606.61	-48 255.38
28154320	AMORT MP ATELIER COLLEGE	-266 406.05	-258 246.66
28155000	AMORT.MOBILIER OUTILLA	-1 303 256.96	-1 275 589.75
28155010	AMORT MAT.INFORMATIQUE	-15 258.83	-15 029.16
28155033	AMT SUBV FALLOUX 03	0.00	-1 109.86
28155100	AMORT.MATERIEL TAXE AP	-99 968.89	-67 347.41
28155110	AMT MAT SUBV INFO SUBV	-82 052.83	-65 762.99
28155130	AMORT MATERIEL SUBV 53149	-10 618.80	-6 438.54
28155200	AMORT.MAT.ADMINISTRATI	-48 896.24	-48 896.24
28155320	AMT MATERIEL SUBV 1784	-23 417.48	-17 461.40
28155340	AMT MAT SUBV 10907	-1 521.60	-1 141.20
28155400	AMORT. MATERIEL RESTAU	-42 193.72	-101 481.95
28155940	AMORT MAT INFO SUB ELB	-66 838.06	-51 620.93
28155960	AMORT.MAT TECHNO T.A.	-24 421.82	-23 612.41
TOTAL		-3 249 431.28	-3 227 304.58

Bilan actif (Détail)

DOM SORTAIS

Dossier principal

Période du 01/09/2006 au 31/08/2007 (Clôture)

EUR

BILAN ACTIF		31/08/2007	31/08/2006
AUTRES IMMOB.CORPORELLES			
21810000	INSTALLATIONS AGEN., A	73 119.14	64 883.28
21810100	AGENCEMENTS INSTALLAT.	268 356.90	268 356.90
21810200	STATUE CDF	1 800.00	0.00
21811000	AMENAGEMENTS RENOVATIO	212 840.53	212 840.53
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	15 774.94	15 774.94
21821000	MATERILE ET OUTILLAGE	2 747.64	837.64
21830000	MATER.BUREAU ET INFORM	18 549.26	18 549.26
21830100	MOB.ET MAT.ADMINTRATIF	69 888.58	69 888.58
21840000	MOBILIER DE BUREAU	17 107.28	17 107.28
21840100	MATERIEL ET OUTILLAGE	5 900.47	5 900.47
TOTAL		686 084.74	674 138.88
AMORT.AUTRES IMMOB.CORPORELLES			
28181000	AMORTISSEMENTS INST. A	-23 956.93	-16 884.50
28181010	AMORT.AGENC.INSTALL.LB	-256 771.94	-253 632.17
28181100	AMORT.AMORT.AMENAG.REN	-211 966.61	-211 599.18
28182000	AMORT.MATERIEL DE TRAN	-14 619.96	-14 314.45
28182100	AMORT. MATERIEL ET OUTILLAGE	-391.02	-156.51
28183000	AMORT.MATERIEL BUREAU	-14 576.49	-13 846.48
28183010	AMORT.MOB ET MAT ADMIN	-66 662.68	-65 911.03
28184000	AMORT. MOBILIER DE BUR	-17 107.28	-17 107.28
28184010	AMORT.MAT.ET OUTILLAGE	-5 900.46	-5 900.46
TOTAL		-611 953.37	-599 352.06
IMMOB.EN COURS			
23130200	IMMO EN COURS BAT D	164 261.27	159 985.27
23130300	IMMO EN COURS - SECURITE BAT. M + C	7 255.00	0.00
23130400	IMMO EN COURS - CHAUFFERIE CENTRALE	4 377.36	0.00
TOTAL		175 893.63	159 985.27
AUT.TITRES IMMOBILISES			
27101000	PARTS SOCIALES	95.37	95.37
TOTAL		95.37	95.37
PRETS			
27480000	AUTRES PRETS	14 271.01	11 761.01
TOTAL		14 271.01	11 761.01
AUT.IMMOB.FINANCIERES			
27500000	DEPOTS ET CAUTIONNEMEN	1 474.18	1 474.18
TOTAL		1 474.18	1 474.18

Bilan actif (Détail)

DOM SORTAIS

Dossier principal

Période du 01/09/2006 au 31/08/2007 (Clôture)

EUR

BILAN ACTIF		31/08/2007	31/08/2006
CREANCES USAGERS ET CPTES RATT.			
41110000	CLIENTS	1 039.03	943.08
41600000	CLIENTS DOUTEUX	4 338.03	3 009.33
41810000	CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	0.00	1 052.00
TOTAL		5 377.06	5 004.41
PROV. CREANCES USAGERS ET CPTES RATT.			
49100000	PROVISION CREANCES FAM	-3 379.48	-1 770.10
TOTAL		-3 379.48	-1 770.10
AUTRES CREANCES			
40971000	FOURNISSEURS EXPLOITATION DEBITEURS	58.45	101.85
40980000	RABAIS,REMISES,RISTOURNES A OBTENIR	0.00	11.10
42520000	PROFESSEURS COT DUES	9.81	3 786.71
43780000	MEDECINE DU TRAVAIL	235.19	0.00
44112000	SUBV.INVEST.REGIONS A	28 038.01	894.23
44113000	SUBV.INVEST.DEPARTEM.A	137 338.86	69 430.49
44171000	SUBV.FONCT.ETAT A RECE	196 703.20	32 230.23
44172000	SUBV.FONCT.REGIONS A R	38 996.74	1 566.00
44173000	SUBV.FONCT.DEPARTEM.A	9 207.80	0.00
45131000	FOYER SOCIO-CULTUREL	25.50	0.00
46703000	PINIER TECHNIQUE	195.62	8 809.98
46703100	RESTAURANT SCOLAIRE BELLOPRATAIN	50 749.15	0.00
46705000	DEBITEURS DIVERS	873.18	228.67
46761000	BOURSES A RECEVOIR ETA	64.46	0.00
46761100	ECART CONVERSION ACTIF	0.00	6 846.28
46870000	DIVERS - PRODUITS A RE	164 997.18	110 861.11
TOTAL		627 493.15	234 766.65
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
50811000	SICAV	420 683.82	668 955.18
50811100	SICAV TRAVAUX	477 750.00	467 923.34
TOTAL		898 433.82	1 136 878.52
DISPONIBILITES			
51210000	BANQUE CREDIT MUTUEL E	0.00	2 361.02
51211100	BQ CR.MUTUEL CARTE BLE	0.00	137.81
51214000	CREDIT MUTUEL	35 197.36	7 153.04
51215000	LIVRET BLEU CM (DEUXIE	0.00	676.59
51216000	LIVRET BLEU CR.MUT.ELB	0.00	807.02
51217000	LIVRET BLEU DOM SORTAI	76 022.53	74 353.39
51218000	CM PROJET IMMOBILIER	266.72	118.81
51400000	CHEQUES POSTAUX	0.00	3 597.34

Bilan actif (Détail)

DOM SORTAIS

Dossier principal
Période du 01/09/2006 au 31/08/2007 (Clôture)

EUR

BILAN ACTIF		31/08/2007	31/08/2006
51870000	INTERETS A RECEVOIR	1 375.20	1 010.13
53100000	CAISSE	4.69	87.50
TOTAL		112 866.50	90 302.65
CHARGES CONST. D'AVANCE			
48600000	CHARGES CONSTATEES D'A	95 104.93	61 704.78
48682000	SUBV. MANUELS SCOLAIRES TERM	1 184.09	690.85
48682200	SUBV. MANUELS SCOLAIRES SECONDE	4 011.83	17 977.14
TOTAL		100 300.85	80 372.77

Bilan passif (avant répartition) (Détail)

DOM SORTAIS

Dossier principal

Période du 01/09/2006 au 31/08/2007 (Clôture)

EUR

PASSIF AVANT REPARTITION		31/08/2007	31/08/2006
FDS ASSOCIA.SANS DROIT DE REPRISE			
10210000	VALEUR DU PATRIMOINE I	87 607.71	87 607.71
10211000	VALEUR APPORT ELBEE	48 628.46	48 628.46
10220000	FONDS DES INVESTISSEME	172 267.39	172 267.39
10261000	SUBV INV IMMO REGION S	105 101.68	88 533.60
10262000	SUBV INV.MAT.REGION SA	119 240.12	103 888.54
10262100	SUBV.INV.MAT.DEPART. S	58 379.63	48 262.00
TOTAL		591 224.99	549 187.70
REPORT A NOUVEAU			
11900000	REPORT A NOUVEAU SOLDE	-443 553.59	-305 936.79
TOTAL		-443 553.59	-305 936.79
APPORTS ET SUBV. INV. BIENS RENOUV.			
10362210	SUBV.INV.IMMO REGION A	392 284.75	408 507.83
10362220	SUBV.INV.MAT.REGION AV	398 992.81	390 320.21
10362320	SUBV.INV.MAT.DEPART.AV	25 483.64	35 601.27
TOTAL		816 761.20	834 429.31
LEGS ET DONATIONS			
10351000	DONS ET LEGS	2 765.20	2 765.20
TOTAL		2 765.20	2 765.20
SUBV. INVEST. SUR BIENS NON RENOUVELABLES			
13100000	SUBVENTION REGION CONS	133 875.90	133 875.90
13110000	SUBVENTION REGION CONS	1 723 124.66	1 723 124.66
13112000	SUBVENTION DEPARTEMENT	44 782.36	44 782.36
13120000	SUBV.REG.EQUIP.LT	649 484.74	649 484.74
13125000	SUBVENTION DEPARTEMENT	117 989.80	117 989.80
13130000	SUBVENTIONS INFORMATIQ	7 889.23	7 889.23
13181000	TAXE APPRENT.AFFECTEE	224 583.89	194 769.40
13182000	CONSEIL GENERAL	60 979.61	60 979.61
13183000	SUBVENTION INFORMATIQU	38 569.27	38 569.27
13184000	SUBVENTION INV.FREPRL	9 467.08	9 467.08
13185000	SUBVENTION FALLOUX 2007 REGION	3 668.83	0.00
13188200	SUBV FALLOUX SUR RENOV	126 584.67	126 584.67
13188300	SUBVENTION FALLOUX 200	45 916.11	45 916.11
13188400	SUBVENTION FALLOUX 200	42 641.67	42 641.67
13188500	SUBVENTION FALLOUX 200	9 209.09	9 209.09
13188600	SUBVENTION FALLOUX LB	9 958.17	9 958.17
13188700	SUBVENTION FALLOUX 04	59 562.00	59 562.00
13188800	SUBVENTION FALLOUX 2005	83 676.00	83 676.00
13188900	FALLOUX 06	15 706.53	3 553.62

Bilan passif (avant répartition) (Détail)

DOM SORTAIS

Dossier principal

Période du 01/09/2006 au 31/08/2007 (Clôture)

EUR

PASSIF AVANT REPARTITION		31/08/2007	31/08/2006
13900000	AMORT.SUBVENTION COSNT	-133 875.90	-133 875.90
13910000	AMORT.SUBVENTION CONST	-1 206 616.22	-1 138 789.05
13912000	AMORT.SUBV.DEPART.CONS	-23 888.40	-20 902.91
13920000	AMORT.SUBVENTION MATER	-649 484.75	-649 484.75
13925000	AMORT.SUBV.DEPARTEMENT	-82 395.78	-69 794.98
13930000	AMORT.SUBVENTIONS INFO	-7 889.23	-7 889.23
13981000	AMORT.TAXE APPRENT.AFF	-221 149.55	-186 902.67
13982000	AMORT.SUBV.INV.CONS.GL	-60 979.61	-60 979.61
13983000	AMORT.SUB.EQUIP.INFORM	-38 576.07	-38 576.07
13984000	AMORT.SUBVENTION FREPP	-9 467.07	-9 467.07
13985000	AMORT. SUBVENTION FALLOUX 2007	-355.35	0.00
13988200	AMORT.SUBVENTION FALLO	-49 675.99	-43 346.76
13988300	AMORT.SUBVENTION FALLO	-35 417.75	-32 087.82
13988400	AMORT.SUBVENTION FALLO	-35 705.04	-31 842.86
13988500	AMORT.SUBVENTION FALLO	-8 528.32	-7 959.47
13988600	AMT FALLOUX 03 LB	-7 840.83	-5 953.37
13988700	AMT FALLOUX 2004 LB	-12 845.55	-8 400.54
13988800	AMT FALLOUX 2005	-8 910.96	-5 205.46
13988900	AMT FALLOUX 06	-1 507.54	-120.42
TOTAL		812 559.70	910 454.44
PROVISIONS POUR RISQUES			
15160000	PROVISION POUR LITIGES	0.00	7 600.00
15180000	PROVISION POUR PERTES DE CHANGE	0.00	685.00
TOTAL		0.00	8 285.00
PROVISIONS POUR CHARGES			
15300000	PROV.INDEMN.DEPART RET	53 500.00	68 500.00
TOTAL		53 500.00	68 500.00
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES ETS.CREDIT			
16400100	EMPRUNT RENOVATION CDF	4 164 002.45	4 506 846.28
TOTAL		4 164 002.45	4 506 846.28
EMPRUNTS ET DETTES FINANC. DIVERS			
16810000	ASSOCIATION DES BIENFAITEURS	353 119.52	350 106.58
16811000	PINIER / AVANCE SUR TRAVAUX	35 571.75	40 653.35
45131000	FOYER SOCIO-CULTUREL	0.00	39.50
45135000	ASSOC.LOCATION MANUELS	23 734.27	20 713.05
TOTAL		412 425.54	411 512.48
AVANCES ACOMPTES/COMMANDES			
41910000	AVANCES RECUES SUR COMMANDES	2 600.00	2 680.00
TOTAL		2 600.00	2 680.00

Bilan passif (avant répartition) (Détail)

DOM SORTAIS

Dossier principal

Période du 01/09/2006 au 31/08/2007 (Clôture)

EUR

PASSIF AVANT REPARTITION		31/08/2007	31/08/2006
DETTES FOURNISSEURS ET CPTES RATT.			
40110000	FOURNISSEURS	127 377.41	93 854.79
40810000	FOURN. FACTURES NON PARVENUES	21 471.01	40 849.92
TOTAL		148 848.42	134 704.71
DETTES FISCALES SOCIALES			
42100000	PERSONNEL REMUNERATION	352.84	974.31
42510000	PERSONNEL FRAIS DIVERS	15.33	67.18
42860000	AUTRES CHARGES DE PERS	9 710.40	21 728.75
42881000	PRIMES LEGALES	6 875.77	0.00
42882000	PROVISION CONGES PAYES	36 693.08	45 470.09
43100000	URSSAF	20 209.87	22 426.94
43730100	CANAREP RETRAITE PERSO	12 259.71	12 276.73
43730200	CANAREP RETRAITE PROFESSEUR SC	0.00	0.60
43730300	CIRICA RETRAITE CADRES	3 675.83	3 159.63
43731100	CANAREP PREVOYANCE PER	1 951.00	9 721.63
43740000	ASSEDIC	3 511.62	3 639.36
43780000	MEDECINE DU TRAVAIL	0.00	204.00
43860000	AUTRES CHARGES SOCIALE	10 956.57	19 354.57
43881000	CS SUR PRIMES LEGALES	2 942.82	0.00
43882000	PART PATRONALE/CONGES	13 704.87	16 983.08
44710000	TAXE SUR LES SALAIRES	4 632.60	4 188.58
44833000	FORMATION CONTINUE PER	8 093.08	7 446.02
44834000	EFFORT CONSTRUCTION	585.97	536.27
44860000	CHARGES A PAYER - IMPO	15 660.00	15 972.00
44882000	PART PATRONALE/CONGES	3 632.62	4 501.54
TOTAL		155 463.98	188 651.28
DETTES SUR IMMOB. ET CPTES RATT.			
40410000	FOURN. ACHATS D'IMMOBILISATIONS	10 918.68	0.00
TOTAL		10 918.68	0.00
AUTRES DETTES			
41970000	CLIENTS CREDITEURS	299.58	246.47
46700000	FORMATION CONTINUE PRO	605.80	145.44
46702000	REMBOURSEMENT INDEMNIT	1 066.98	0.00
46705200	DEBITEURS DIVERS - LYC	0.00	130.00
46770000	AUTRES CREDITEURS DIVE	1 900.97	1 010.00
46771000	ECART DE CONVERSION PASSIF	135 997.55	0.00
46772000	SUBVENTIONS A REVERSER	34.36	7 629.40
46780300	PROJET EDUCATIF EUROPEEN	11 396.67	7 504.50
46780500	DEBITEURS DIVERS	1 110.00	1 110.00
46780700	CLUB THEATRE LYCEE	1 073.08	698.30
46780800	STI ENERGIE (CUIVRE)	111.67	276.45
TOTAL		153 596.66	18 750.56

Bilan passif (avant répartition) (Détail)

DOM SORTAIS

Dossier principal
Période du 01/09/2006 au 31/08/2007 (Clôture)

EUR

PASSIF AVANT REPARTITION		31/08/2007	31/08/2006
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			
48700000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	87 765.50	1 364.00
48710000	SUBV.D'EXPLOITATION	0.00	76 978.27
48720100	SUBV. INVEST. TRAVAUX CONST AVANCE	22 460.70	0.00
48781000	TAXE APPRENTISSAGE A A	37 897.98	45 192.11
48782100	SUBV MANUELS SCOLAIRES 1ERES	5 610.39	7 635.92
TOTAL		153 734.57	131 170.30

Compte de résultat (Détail)

DOM SORTAIS

Dossier principal

Période du 01/09/2006 au 31/08/2007 (Clôture)

EUR

COMPTE DE RESULTAT		31/08/2007	31/08/2006	%
PRODUCTION DE SERVICES LIES A DES FINANC. REGLEMENT.				
70651300	ETAT:FORFAIT EXT.COLLE	319 897.79	486 352.99	-34.23
70651400	ETAT:FORFAIT EXT.LYCEE	190 126.74	273 397.99	-30.46
70651600	ETAT:FORFAIT EXT.LYCEE	46 533.30	56 293.00	-17.34
70651700	ETAT:FORFAIT EXT.SUPER	33 305.98	46 359.00	-28.16
70652400	REGIONS:FORFAIT EXT.LY	226 903.16	146 595.90	54.78
70652600	REGIONS:FORFAIT EXT.LY	53 628.56	30 913.43	73.48
70652700	REGIONS:FORFAIT EXT.SU	39 137.96	24 986.41	56.64
70653100	DEPART:FORFAIT EXT.COL	304 170.00	163 920.00	85.56
TOTAL		1 213 703.49	1 228 818.72	-1.23
PRODUCTION D'AUTRES SERVICES				
70611300	FAMILLES:CONTRIB.COLLE	153 134.30	157 168.60	-2.57
70611320	FAMILLES:COTISAT.COLLE	50 831.13	52 827.75	-3.78
70611400	FAMILLES:CONTRIB.LYCEE	216 464.00	211 624.30	2.29
70611420	FAMILLES:COTISAT.LYCEE	31 274.40	30 984.46	0.94
70611600	FAMILLES:CONTRIB.LYCEE	43 350.00	35 854.50	20.91
70611620	FAMILLES:COTISAT.LYCEE	6 028.80	5 044.52	19.51
70611700	FAMILLES:CONTRIB.BTS	32 890.00	30 536.66	7.71
70611720	FAMILLES:COTISAT.BTS	3 367.65	3 193.32	5.46
70612100	FAMILLES : RESTAURATIO	293 281.34	307 685.13	-4.68
70612300	FAMILLE:RESTAURAT.DP C	300 444.51	275 501.00	9.05
70612700	FAMILLE:RESTAURAT.DP S	4.46	203.70	-97.81
70613300	FAMILLE:HEBERGEM.COLLE	15 481.80	13 145.00	17.78
70613400	FAMILLE:HEBERGEM.LYCEE	25 620.00	4 644.00	451.68
70613600	FAMILLE:HEBERGEM.LYCEE	2 196.00	3 550.00	-38.14
70812000	REPAS DU PERSONNEL SMI	18 499.48	14 419.00	28.30
70812020	REPAS DU PERSONNEL PAIE SMIG	8 358.29	6 152.25	35.86
70822300	SORTIES PEDAG.COLLEGE	0.00	1 417.50	-100.00
70822301	ATELIER ARTS PLASTIQUE	1 860.00	737.75	152.12
70822303	AUVERGNE	13 744.80	0.00	NS
70822304	SORTIES 6EME	1 188.00	1 085.60	9.43
70822306	CHORALE ELBEE	0.00	122.39	-100.00
70822307	ACTIVITES CLASSES DE 3	4 185.75	10 930.63	-61.71
70822308	SORTIES 4EMES - ELBEE	93.96	45.50	106.51
70822310	ESPAGNE	0.00	15 557.42	-100.00
70822311	SORTIE 4 DTM	154.29	342.25	-54.92
70822312	SORTIE 3 AES	295.71	179.70	64.56
70822313	ITALIE SECONDE ET PREMIERE	0.00	7 286.79	-100.00
70822314	ALLEMAGNE 6EME 5EME	0.00	11 201.60	-100.00
70822315	ESCAL'ATLANTIC + REZE	0.00	1 579.00	-100.00
70822317	VOYAGE AUVERGNE 1ERES	3 622.00	4 949.20	-26.82
70822318	FUTUROSCOPE - L.T	0.00	1 253.00	-100.00
70822320	VOYAGES PEDAGOGIQUES TERMINALES	273.60	35.00	681.71
70822321	PARIS TERM S1 ET S2	2 881.39	0.00	NS
70822322	VEZELAY - 2C - 23-24/	2 228.51	1 120.00	98.97

Compte de résultat (Détail)

DOM SORTAIS

Dossier principal

Période du 01/09/2006 au 31/08/2007 (Clôture)

EUR

COMPTE DE RESULTAT		31/08/2007	31/08/2006	%
70822323	VOYAGE PARIS SECONDES	2 777.92	2 662.00	4.35
70822326	CLASSE CPS POMPIERS	1 588.85	870.00	82.63
70822400	SORTIES PEDAG.LYCEE GE	686.40	141.90	383.72
70822410	ECHANGES ROUMANIE	415.00	572.14	-27.47
70822420	SORTIES PEDAGOGIQUES POMPIERS	2 828.70	1 015.37	178.59
70822430	SORTIE ORADOUR	3 561.61	3 458.00	3.00
70822450	VOYAGE PEDAGOGIQUE ROUMANIE	4 178.11	0.00	NS
70822600	SORTIES PEDAG.LYCEE TECH	0.00	1 091.20	-100.00
70822700	SORTIES PEDAG.1GET ET TGET	0.00	254.40	-100.00
70823250	SORTIES PEDAGOGIQUES 1ERES LT	0.00	1 330.10	-100.00
70825130	LIVRES REVENDUS COLLEG	22 718.28	25 232.72	-9.97
70825140	LIVRES REVENDUS LYCEE	8 322.73	9 994.24	-16.72
70825160	LIVRES REVENDUS LYCEE	1 546.64	281.40	449.62
70825170	LIVRES REVENDUS BTS	1 815.96	899.58	101.87
70825200	FOURNITURES REVENDUES ELEVES	10.00	0.00	NS
70825230	FOURNIT.REVENDUES COLL	2 896.58	3 434.31	-15.66
70825240	FOURNIT.REVENDUES LYC GENE	1 096.94	293.20	274.13
70825260	FOURNIT.REVENDUES LYC TECH	0.00	1 199.00	-100.00
70825280	CARTE CANTINE REFAITES	446.00	329.00	35.56
70828100	CLUBS FOYER ACTIV DIV.	7 770.00	9 110.00	-14.71
70828300	FAMILLE CATECHESE	11 938.41	5 986.15	99.43
70831010	LOCATION LOCAUX ENSEIG	82 826.50	64 160.90	29.09
70831020	LOCATION MATERIEL ET I	5 081.60	5 081.60	0.00
70832000	REPAS A DES TIERS	20.60	2 724.96	-99.24
70833000	FRAIS DE DEPLACEMENT (	141.70	859.35	-83.51
70834000	REPRO.& FOURNIT.ADMIN.	536.30	425.36	26.08
70836000	RBT FAMILLES P/DEGRADA	260.52	183.63	41.87
70837000	MISE A DISPO PERS. A DES TIERS	50.00	0.00	NS
70838000	VENTES DENREES ET MATE	633.84	1 460.80	-56.61
70863000	APEL	0.00	200.00	-100.00
70961300	REDUCT.ENSEIGN.COLLEGE	-4 393.00	-4 393.00	0.00
70961310	REMISE S/RETRIB.SCOL.C	-759.00	-805.00	-5.71
70961400	REDUCT.ENSEIG.LYCEE GE	-2 967.00	-2 760.00	7.50
70961600	REDUCT.ENSEIG.LYCEE TE	-506.55	-414.00	22.36
TOTAL		1 387 277.81	1 345 256.83	3.12
PRODUCTION IMMOBILISEE				
72220000	PRODUCTION D'IMMOBILISATION	5 418.68	0.00	NS
TOTAL		5 418.68	0.00	NS
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION				
74131000	ETAT:SUBV MANUELS SCOL	8 093.70	11 256.00	-28.09
74134000	SUBV MANUELS SCOLAIRES LYCEE	25 322.36	20 177.11	25.50
74150000	ETAT:SUBV.REPAS PROFES	403.57	2 153.14	-81.26
74170000	ETAT:SUBV.INTERLAIT	737.79	1 796.74	-58.94
74184000	SUBV.DIVERSES ETAT FR.	962.00	1 024.00	-6.05

Compte de résultat (Détail)

DOM SORTAIS

Dossier principal

Période du 01/09/2006 au 31/08/2007 (Clôture)

EUR

COMPTE DE RESULTAT		31/08/2007	31/08/2006	%
74187000	SUBV.DIVERSES ETAT FR.	424.00	592.80	-28.48
74280000	REGIONS:SUBV.EQUIP.SPO	9 005.27	8 616.09	4.52
74330000	DEPARTEMENTS:LOI FALLO	60 902.46	60 729.87	0.28
74380000	DEPART. SUBV. EQUIP.SP	17 207.80	11 719.36	46.83
74390000	DEPART. SUBV. DIVERSE B	0.00	8 582.00	-100.00
74480000	COMMUNES : SUBV DIVERSES	721.06	851.72	-15.34
74780000	TAXE APPRENT. FONCT. Q	54 494.49	66 971.46	-18.63
74810000	SUBVENTIONS DIVERSES	311.86	430.44	-27.55
TOTAL		178 586.36	194 900.73	-8.37
REPRISES SUR AMORT. PROV. ET TRANSF. CHARGES				
78150000	REPRISES SUR PROVISION	15 000.00	10 000.00	50.00
78153000	REPRISE PROVISION POUR LITIGES	7 600.00	0.00	NS
78174000	REPRISE PROV.CREANCE E	856.88	5 388.02	-84.10
79115900	TRANS.CHARG.SERV.ADMIN	47 853.27	26 714.77	79.13
79118000	TRANSFERTS CHARGES D'E	38 348.12	40 067.50	-4.29
79140000	TRANSFERT CHARGES ASS	0.00	5 160.00	-100.00
TOTAL		109 658.27	87 330.29	25.57
AUTRES PRODUITS				
75560000	DROITS D'INSCRIPTIONS	1 944.00	1 968.00	-1.22
75718000	QUOTE PART AUTRES SUBV	143 530.97	139 599.06	2.82
75881000	REMB.PAR LES FAF FORMA	2 056.47	1 235.98	66.38
75882000	REMBOURSEMENT FONGECIF	0.00	20 265.50	-100.00
75884000	PARTICIPATIONS AIDES E	30 859.68	19 048.85	62.00
75885000	PRODUITS DES MANIF.DIV	0.00	360.00	-100.00
75888000	PROD.DIVERS GESTION COURANTE	0.00	79.70	-100.00
75888100	CULTE/CATECHESE	130.00	0.00	NS
TOTAL		178 521.12	182 557.09	-2.21
ACHATS MARCHANDISES				
60710300	LIVRES SCOLAIRES COLLE	1 625.31	16 559.69	-90.19
60710410	LIVRES PRETES TERMINALES	1 184.09	11 730.82	-89.91
60710420	LIVRES PREMIERES PRETES	2 025.53	8 446.29	-76.02
60710430	LIVRES SECONDE PRETES	22 112.74	0.00	NS
60713000	LIVRES A REVENDRE COLL	20 133.67	24 435.20	-17.60
60714000	LIVRES A REVENDRE LYCE	8 608.93	9 498.65	-9.37
60716000	LIVRES A REVENDRE LYCE	1 040.20	642.69	61.85
60717000	LIVRES A REVENDRE BTS	1 824.42	910.81	100.31
60723000	FOURNIT.A REVENDRE COL	745.79	739.28	0.88
60724000	FOURNIT.A REVENDRE LYCEE GEN	1 099.10	208.55	427.02
60726000	FOURN A REVENDRE LYCEE TECHNIQUE	0.00	1 107.10	-100.00
TOTAL		60 399.78	74 279.08	-18.69

Compte de résultat (Détail)

DOM SORTAIS

Dossier principal

Période du 01/09/2006 au 31/08/2007 (Clôture)

EUR

COMPTE DE RESULTAT		31/08/2007	31/08/2006	%
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
60453000	P.S.: NETTOYAGE LOCAUX	50 960.66	43 006.20	18.50
60453100	NETTOYAGE LOCAUX LT	10 581.12	12 581.36	-15.90
60453200	NETTOYAGE LOCAUX COLLEGE	48 794.84	51 299.90	-4.88
60455000	P.S.: BLANCHISSAGE	1 545.79	908.80	70.09
60456000	P.S.: FOURNITURE REPAS	353.50	286 231.67	-99.88
60472000	P.S. RESTAURATION SERV	492 258.73	216 992.00	126.86
60472100	RESTAURATION PERSONNEL	20 369.20	14 862.96	37.05
60483000	P.S.: ACTIVITES SPORT.	27 227.35	20 335.45	33.89
60487000	P.S. ACTIVITES LOISIRS EXT.	159.32	0.00	NS
60487002	DEPLACEMENTS BTS	125.40	0.00	NS
60487003	ACTIVITES CATECHESE	6 835.67	0.00	NS
60487004	CERCLE EUROPE LYCEE	-27.75	0.00	NS
60487006	ARTS PLASTIQUES	48.34	0.00	NS
60487009	BREVET DES COLLEGE	1 241.70	1 366.76	-9.15
60487010	ACTIVITES CLASSE DE 6E	3 174.01	3 396.51	-6.55
60487011	ACTIVITES CLASSES 5EME	2 587.00	979.98	163.99
60487020	ACTIVITES CLASSE 5EME	13 348.64	0.00	NS
60487030	VOYAGE PARIS 5E 5C	0.00	2 659.00	-100.00
60487040	ACTIVITES CLASSE DE 4E	2 308.50	2 781.03	-16.99
60487050	ACTIVITES CLASSE DE 3E	6 756.29	13 224.86	-48.91
60487060	ATELIERS ARTS PLASTIQU	1 801.81	834.71	115.86
60487070	CHORALE ELBEE	50.50	366.15	-86.21
60487080	CLASSE CPS POMPIERS	2 516.70	1 085.31	131.89
60487090	BREVET DES COLLEGES	1 099.71	0.00	NS
60487100	ATELIER PATRIMOINE	0.00	9.00	-100.00
60487300	VOYAGES PEDAGOGIQUES C	0.00	11 109.00	-100.00
60487303	AUVERGNE	4 377.09	4 887.00	-10.43
60487304	SORTIES 3EMES DP	249.86	150.79	65.70
60487306	SORTIE NOIRMOUTIER 1ERES GEN ET GET	0.00	1 297.03	-100.00
60487307	ORADOUR 26/04	3 561.30	3 272.50	8.83
60487308	ECOLE DE L'ADN	100.90	0.00	NS
60487310	ESPAGNE	0.00	15 583.80	-100.00
60487312	RENNES	0.00	713.00	-100.00
60487313	ITALIE	0.00	9 035.68	-100.00
60487315	PARIS TERM	2 881.31	0.00	NS
60487316	SEJOUR ROUMAINS	910.03	0.00	NS
60487318	FUTUROSCOPE - L.T	0.00	1 322.00	-100.00
60487319	PARIS-INTERCLIMAT-GEN/FEE	0.00	1 085.00	-100.00
60487320	ACTIVITES SCOLAIRES - 1ERES	0.00	588.00	-100.00
60487323	VOY. PARIS 23.05.05 SDES	38.75	0.00	NS
60487325	SORTIES 4EMES AES	126.64	25.92	388.58
60487400	VOYAGES PEDAGOGIQUES L	1 244.91	1 765.20	-29.47
60487410	ECHANGES ROUMANIE	1 106.71	0.00	NS
60487420	ACTIVITE CONCOURS SECONDE	2 039.51	0.00	NS
60487432	SORTIES SCLOAIRES SECONDES	4 060.96	2 860.20	41.98
60487445	VOYAGE PEDAGOGIQUE ROUMANIE	3 238.50	0.00	NS

Compte de résultat (Détail)

DOM SORTAIS

Dossier principal

Période du 01/09/2006 au 31/08/2007 (Clôture)

EUR

COMPTE DE RESULTAT		31/08/2007	31/08/2006	%
60487450	VOYAGE PEDAGOGIQUE ROUMANIE	0.00	210.00	-100.00
60487500	BREVET COLLEGE	359.31	0.00	NS
60487900	SORTIES INTERNAT	309.00	0.00	NS
60611000	EAU	8 861.85	14 527.89	-39.00
60612000	ELECTRICITE	20 328.39	20 529.35	-0.98
60612100	EDF 3EME	16 179.14	15 069.76	7.36
60612200	EDF 6/5/4 ELBEE	6 407.37	6 486.94	-1.23
60613000	GAZ	0.00	3 014.77	-100.00
60615000	FUEL	51 604.51	58 165.04	-11.28
60616000	CARBURANT	2 096.97	2 133.52	-1.71
60652000	M.F.P.M. ATELIER ENTRE	8 282.15	10 310.00	-19.67
60652010	FOURNITURE ATELIER P/M	5 418.68	90.98	*
60652100	FOURNITURES ESPACES VE	492.68	300.45	63.98
60653000	M.F.P.M. PRODUITS ENTR	4 365.31	2 854.72	52.92
60653100	M.F.P.M. PETIT MATER.D	425.37	619.47	-31.33
60656000	M.F.P.M. ENTRETIEN CUI	0.00	1 585.18	-100.00
60657000	M.F.P.M. INFORMATIQUE	8 112.91	10 423.44	-22.17
60658000	M.F.P.M. REPROGRAPHIE	8 011.70	7 815.93	2.50
60659000	M.F.P.M. ADMINISTRATIO	6 495.13	7 228.56	-10.15
60659300	M.F.P.M. SCOLAIRE	4 606.26	3 508.62	31.28
60659400	M.F.P.M. SCOLAIRES L.G	126.04	0.00	NS
60673000	M.F.P.M. INFIRMERIE	917.31	1 015.95	-9.71
60681300	BUDG.PEDAG COLLEGE	2 223.96	246.41	802.54
60681400	BUDG.PEDAG LYCEE GENER	1 306.91	719.75	81.58
60681600	BUDG.PEDAG LYCEE TECHN	10 617.88	9 687.34	9.61
60681700	BUDG.PEDAG SUPERIEUR	219.61	0.00	NS
60681800	FALLOUX FONCTIONNEMENT	210.35	0.00	NS
60681900	TAXE APPRENTISSAGE FON	467.84	2 769.93	-83.11
60682000	SUBVENTIONS ACTIVITES	7 276.00	5 550.00	31.10
60682100	BUDG.PEDAG SPORT	1 578.70	2 148.32	-26.51
60682110	BUDG.PEDAG C.D.I.	5 933.76	5 168.29	14.81
60682120	BUDG.PEDAG AUDIO-VISUE	69.50	83.57	-16.84
60682140	BUDG.PEDAG LABO SC.NAT	2 673.94	1 910.33	39.97
60682150	BUDG.PEDAG PHYS.CHIMIE	3 592.00	3 618.57	-0.73
60682170	BUDG.PEDAG TECHNOLOGIE	7 829.73	8 504.64	-7.94
60682180	BUDG.PEDAG ORIENTATION	949.70	980.53	-3.14
60682190	BUDG.PEDAG MATHEMATIQU	185.38	23.61	685.18
60682200	BUDG.PEDAG.FRANC/LATIN	298.25	162.52	83.52
60682201	BUDG.PEDAG PHILO	181.00	82.00	120.73
60682210	BUDG.PEDAG HISTOIRE GE	689.48	434.63	58.64
60682220	BUDG.PEDAG ARTS PLASTI	2 584.46	3 870.43	-33.23
60682230	BUDG.PEDAG MUSIQUE	517.63	366.64	41.18
60682240	BUDG.PEDAG ANGLAIS	368.82	480.35	-23.22
60682250	BUDGET PEDAG ESPAGNOL	204.50	174.63	17.10
60682260	BUDG.PEDAG ALLEMAND	88.50	246.57	-64.11
60682270	BUDG.PEDAG ITALIEN	46.00	23.00	100.00
60682280	BUDG.PEDAG ECONOMIE	143.02	238.45	-40.02
60682290	BUDG.PEDAG.T.P.E.	117.43	318.48	-63.13

Compte de résultat (Détail)

DOM SORTAIS

Dossier principal

Période du 01/09/2006 au 31/08/2007 (Clôture)

EUR

COMPTE DE RESULTAT		31/08/2007	31/08/2006	%
60682300	BUDG.PEDAG GM	4 586.93	4 792.76	-4.29
60682310	BUDG.PEDAG GEN	2 850.53	2 419.18	17.83
60682320	BUDG.PEDAG GET	3 522.07	3 369.42	4.53
60682400	BUDG.PEDAG. BTS ATI	1 433.83	1 303.72	9.98
60682410	BUDG.PEDAG BTS ETE	2 467.33	2 555.93	-3.47
60682420	BUDG.PEDAG ISI-SI	2 969.48	4 376.50	-32.15
60682610	BUDGET PEDAGOGIQUE DTM	0.00	34.53	-100.00
60691000	M.F.P.M. CATECHESE	2 340.32	5 742.05	-59.24
60692000	M.F.P.M.: AUTR. (Foyer	328.76	315.28	4.28
60693000	PHOTOS SCOLAIRES	7 809.85	9 120.07	-14.37
61250400	CREDIT BAIL REPRO	3 102.40	2 870.40	8.08
61250500	CREDIT-BAIL DISTRIB.PR	1 130.24	1 819.68	-37.89
61322000	LOCATION IMMOBIL.ESTIM	4 339.55	4 414.35	-1.69
61325000	TAXE FONCIERE - ASS.BI	19 428.00	19 445.00	-0.09
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	23 502.29	20 351.73	15.48
61350100	LOCATION MATERIEL ET	1 595.47	1 488.00	7.22
61350200	LOCATION INSTALLATION	13 400.14	13 058.23	2.62
61520400	ENTRETIEN ESPACES VERT	170.40	4 083.77	-95.83
61521000	ENTRETIEN LOCAUX 6/5/4	4 039.47	13 413.56	-69.89
61521100	ENTRETIEN LOCAUX 3EME	0.00	437.44	-100.00
61521300	ENTRETIEN LOCAUX BAT TECHNIQUE	1 082.32	0.00	NS
61550100	ENTRET.MATERIEL ET VEH	771.66	189.58	307.04
61550200	ENTRETIEN MATERIEL CUI	0.00	3 697.96	-100.00
61550300	ENTRET.MAT.INFORM.ADMI	9 640.23	5 518.58	74.69
61550600	ENTRET.MATER.ENSEIGNEM	0.00	368.13	-100.00
61550610	ENTRETIEN MAT & MOBIL.	0.00	80.85	-100.00
61550700	ENTRETIEN MAT CHAUFFAGE	0.00	26 449.57	-100.00
61550800	ENTRETIEN MAT. LINGERIE BUANDERIE	39.90	0.00	NS
61551200	ENTRET.MP AUDIOVISUEL	60.08	215.57	-72.13
61551300	ENTRET.MP LABO LANGUES	0.00	65.78	-100.00
61551500	ENTRET.MP LABO PH.CHIM	226.08	61.48	267.73
61551800	ENTRETIEN M.P. ATELIER TECHNO	2 546.29	0.00	NS
61560100	MAINTENANCE REPROGRAPH	0.00	15 396.23	-100.00
61560200	MAINTENANCE-CONTRAT SE	6 052.60	4 931.06	22.74
61560300	CONTRAT MAINTENANCE LO	2 483.58	2 359.10	5.28
61560500	CONTRAT MAINTENANCE LO	0.00	2 052.08	-100.00
61560600	MAINTENANCE INFORMATIQ	5 522.00	5 772.38	-4.34
61561000	CONTRAT MAINTENANCE-CU	0.00	954.08	-100.00
61611000	ASSURANCE MULTIRISQUE	27 337.00	26 542.00	3.00
61661000	ASSURANCES SCOLAIRES E	32.00	0.00	NS
61671000	ASSURANCE MATERIEL ROU	1 996.69	593.24	236.57
61671100	ASS VEHICULES PERSONNE	0.00	1 124.92	-100.00
61690000	ASSUR.ACC.TRAVAIL ELEV	2 159.00	2 093.00	3.15
61820000	DOCUMENT.GENERALE ADMI	422.30	317.00	33.22
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE	10 389.89	0.00	NS
62120000	INTERVENANTS EXTERIEUR	38.40	1 247.00	-96.92
62149000	PERSONNEL DETACHE A L'	11 480.88	16 769.14	-31.54
62260000	HONORAIRES	29 470.89	27 498.52	7.17

Compte de résultat (Détail)

DOM SORTAIS

Dossier principal

Période du 01/09/2006 au 31/08/2007 (Clôture)

EUR

COMPTE DE RESULTAT		31/08/2007	31/08/2006	%
62270000	FRAIS D'ACTES ET CONTE	430.47	696.39	-38.19
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	7 673.97	7 111.01	7.92
62330000	MANIFESTATIONS ET EXPO	162.35	710.00	-77.13
62340000	CADEAU	270.12	0.00	NS
62360000	BROCHURES ET DEPLIANTS	1 495.47	80.41	*
62380000	DIVERS (POURB.,PETITS	856.59	782.88	9.42
62480000	DIVERS	99.00	0.00	NS
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENT	8 211.97	10 401.54	-21.05
62520000	FRAIS DEPLACEMENTS ELE	70.08	0.00	NS
62560000	MISSION ET RECEPTIONS	7 207.38	8 918.89	-19.19
62630000	AFFRANCHISSEMENTS	6 043.16	6 034.93	0.14
62650000	TELEPHONE/TELECOPIE	22 408.25	23 217.16	-3.48
62680000	AUTRES FRAIS POSTE TELECOM	3.15	0.00	NS
62780000	AUTRES SERVICES BANCAI	741.06	631.77	17.30
62810100	COTISATIONS UDOGEC	92 038.23	92 352.52	-0.34
62810200	COTISATIONS DIVERSES	2 608.87	2 454.34	6.30
62811000	COTISATIONS APLON - IN	23.00	23.00	0.00
67218000	CHARGES EXCEPT. EXPL. SUR EX ANT	0.00	378.00	-100.00
TOTAL		1 282 939.90	1 353 818.02	-5.24
IMPOTS TAXES				
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	51 775.02	48 836.41	6.02
63330000	PARTICIP.FORMATION CON	11 908.06	11 001.14	8.24
63340000	PARTICIP.EFFORT CONSTR	363.70	276.08	31.74
63380000	IMPOTS ET TAXES AUTRES	2 586.00	2 376.00	8.84
63750000	SACEM	35.63	0.00	NS
63800000	CHARGES FISCALES / REM. A PAYER	-868.62	347.54	-349.93
TOTAL		65 799.79	62 837.17	4.71
SALAIRES ET TRAITEMENTS				
64111000	APPOINTEMENTS DU PERSO	705 440.63	664 359.69	6.18
64119900	PROV.CONGES PAYES BRUT	-8 777.01	3 509.09	-350.12
64137000	PRIMES LEGALES	6 875.77	0.00	NS
64360000	INDEMNITES DEP.RETRAIT	9 710.40	21 390.00	-54.60
64870000	INDEMNITES DE STAGE	150.00	500.00	-70.00
64930000	REMB.INDEMNITES PREVOY	0.00	-1 805.87	-100.00
TOTAL		713 399.79	687 952.91	3.70
CHARGES SOCIALES				
64510000	COTISATIONS URSSAF	163 606.83	156 765.39	4.36
64511000	URSSAF PROFS	482.63	2 085.47	-76.86
64530100	COT.CANAREP RETRAITE P	45 993.88	42 814.30	7.43
64530300	COT.CIRICA RETRAITE PE	16 091.00	13 030.93	23.48
64531100	COT.CANAREP PREVOY. PE	10 020.61	9 762.49	2.64
64540000	COTISATIONS AUX ASSEDI	27 964.58	27 011.70	3.53

Compte de résultat (Détail)

DOM SORTAIS

Dossier principal

Période du 01/09/2006 au 31/08/2007 (Clôture)

EUR

COMPTE DE RESULTAT		31/08/2007	31/08/2006	%
64720000	COMITE D'ENTREPRISE	0.00	1 254.96	-100.00
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	2 084.63	2 708.02	-23.02
64780000	STAGES FORMAT.PERFECTI	108.86	537.45	-79.75
64780100	FRAIS FORMATION PERS O	766.58	66.00	*
64780110	ALLOCATION FORMATION HTT DIF	61.72	0.00	NS
64835000	COTISATIONS ENSEIGNANT	37 779.00	61 257.82	-38.33
64880000	CHARGES SOC./REM.A PAY	-8 482.21	8 086.17	-204.90
64881000	CS SUR PRIMES LEGALES	2 942.82	0.00	NS
TOTAL		299 420.93	325 380.70	-7.98
DOTAT.AMORT./IMMOB.				
68112000	DOT.AMORT.AAI TERRAINS	685 625.48	781 790.59	-12.30
TOTAL		685 625.48	781 790.59	-12.30
DOTAT./ACTIF CIRCULANT				
68174000	DOT.PROV.DETTES FAMILL	2 466.26	458.29	438.14
TOTAL		2 466.26	458.29	438.14
DOTAT./RISQUES ET CHARGES				
68153000	DOTATION PROV POUR LITIGES	0.00	7 600.00	-100.00
68154000	DOT.PROV.DEPART RETRE/LICEN	0.00	4 500.00	-100.00
TOTAL		0.00	12 100.00	-100.00
AUTRES CHARGES				
65410000	PERTES S/CREANCES EXER	15.49	3 233.60	-99.52
65800000	CHARGES DIVERS.GESTION	62.41	2.59	*
65810000	DROITS AUTEUR ET REPRO	2 096.82	2 142.70	-2.14
TOTAL		2 174.72	5 378.89	-59.57
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES				
76500000	ESCOMPTE OBTENUS	21.51	512.57	-95.80
76800000	AUTRES PRODUITS FINANCI	2 082.97	1 428.86	45.78
76890000	GAINS DE CHANGE	5 024.80	0.00	NS
TOTAL		7 129.28	1 941.43	267.22
REPRISES PROVISIONS TRAFERT DE CHARGES				
78650000	REP PROV CHARGES FINANCIERES	685.00	6 650.00	-89.70
TOTAL		685.00	6 650.00	-89.70
PRODUITS NETS CESSIONS VAL.MOBILIERES				
76700000	PRODUITS NETS SUR CESS	15 588.66	12 524.27	24.47
TOTAL		15 588.66	12 524.27	24.47

Compte de résultat (Détail)

DOM SORTAIS

Dossier principal

Période du 01/09/2006 au 31/08/2007 (Clôture)

EUR

COMPTE DE RESULTAT		31/08/2007	31/08/2006	%
DOTAT.FINANCIERES.AMORT.ET PROVISIONS				
68650000	DAP RISQUES FINANCIERS	0.00	685.00	-100.00
	TOTAL	0.00	685.00	-100.00
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
66111000	INTERETS EMPRUNTS IMMO	127 573.06	92 270.22	38.26
66890000	PERTE DE CHANGE	0.00	2 513.42	-100.00
	TOTAL	127 573.06	94 783.64	34.59
PRDTS.EXCEPTIONNELS SUR.OP.DE GESTION				
77100000	PRODUITS EXCEPTIONNELS	13 953.07	49.00	*
77180000	PRODUITS EXCEPT.DE GES	52 851.75	203 303.68	-74.00
	TOTAL	66 804.82	203 352.68	-67.15
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OP.DE CAPITAL				
77520000	PRODUIT CESSION ACTIFS CEDES	14 309.79	0.00	NS
	TOTAL	14 309.79	0.00	NS
CHGES.EXCEPTIONNELLES SUR OP.DE GESTION				
67180000	AUTRES CHARGES EXCEPTI	2 667.49	1 048.21	154.48
	TOTAL	2 667.49	1 048.21	154.48
CHGES.EXCEPTIONNELLES SUR OP.DE CAPITAL				
67520000	VNC IMMOBILISATIONS CEDEES	14 309.79	0.00	NS
	TOTAL	14 309.79	0.00	NS
DOTAT.EXCEPTIONNELLES AMORT.ET PROVIS.				
68711000	DOT AMORT EXCEP SUR IMMO	0.00	436.34	-100.00
	TOTAL	0.00	436.34	-100.00



**KPMG Entreprises
Anjou**
28 rue de Terre-Neuve
ZAC de l'Ecuyère
B.P. 30335
49303 Cholet Cedex
France

Téléphone : +33 (0)2 41 49 53 00
Télécopie : +33 (0)2 41 71 04 83
Site internet : www.kpmg.fr

OGE C DOM SORTAIS

Annexe aux comptes annuels au 31 août 2007

OGE C DOM SORTAIS
3 Rue Mongazon
49600 BEAUPREAU

Table des matières

1	Présentation des comptes	68
2	Méthode générales	68
2.1	Convention de principe	68
2.2	Immobilisations	68
2.3	Amortissements et immobilisations	69
2.4	Créances	69
3	Changement de méthode d'évaluation	69
4	Changement de méthode de présentation	69
5	Tableau des immobilisations	69
6	Tableau des amortissements	69
7	Tableau des provisions	70
8	Etat des créances et des dettes (en K€)	71
9	Tableau des réserves et provisions	71
10	Engagement hors bilan	71
10.1	Emprunts auprès des organismes bancaires	71
10.2	Crédit bail	72
10.3	Charges future concernant les indemnités de départ en retraite	72
11	Tableau d'évolution des effectifs	72
12	Rémunération des dirigeants	72

1 Présentation des comptes

Les documents dénommés “ états financiers ” comprennent :

- le bilan,
- le compte de résultat,
- l'annexe.

Ces documents forment un tout et sont certifiés en tant que tels.

Leur présentation est faite de manière comparative ; en face des comptes de l'exercice sont donnés en rappel les comptes de l'exercice précédent.

Faits majeurs de l'exercice :

- Le déplacement de la restauration a engendré une refacturation des consommations d'énergie et des coûts administratifs au profit de Dom Sortais.

2 Méthode générales

2.1 Convention de principe ^{1 2}

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

et conformément aux règles d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principes de décomposition des immobilisations et de durée d'amortissement retenus sont ceux préconisés par la FNOGEC.

2.2 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.

(voir tableaux joints).

¹ Sous réserve des modifications apportées par le PCG 1999 (règlement du CRC du 27 avril 1999) qui classifie les principes comptables en quatre catégories :

- image fidèle
- régularité, sincérité
- prudence
- permanence des méthodes.

² Articles 531.1 à 531.1.5 du PCG 99

2.3 Amortissements et immobilisations

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue des biens selon la décomposition par corps de métier.

(voir tableaux d'amortissement joints).

2.4 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.

3 Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

4 Changement de méthode de présentation

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

5 Tableau des immobilisations

(se reporter au tableau joint).

6 Tableau des amortissements

(se reporter au tableau joint).

7 Tableau des provisions

Situations et mouvements	A	B	C	D
Rubriques	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotation de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Provisions réglementées				
Provision pour litiges	7.6		7.6	
Provisions pour risques	1		1	
Provisions pour charges	68.5		15	53.5
Provisions pour dépréciation	1.7	2.5	0.8	3.4
Total	78.8	2.5	24.4	56.9

Les provisions pour charges représentent les provisions pour indemnités de départ en retraite des personnels OGEC et enseignants. La reprise de provision concerne le personnel enseignant suite à une modification de la réglementation sociale à compter de janvier 2005, puisque désormais les indemnités de départ en retraite ne seront plus versées par les OGEC. La provision IDR enseignants restante concerne uniquement les personnels enseignants qui partiront à la retraite avant août 2010.

La valorisation de cette provision est faite à partir des paies mensuelles actuelles et de la nouvelle grille d'indemnité de départ en retraite et s'élève à 13.5 K€.

La provision personnel OGEC est établie à partir des probabilités de présence (turn over faible) et de l'ancienneté à la date du départ à la retraite. Cette provision s'élève à un montant de 40 K€.

8 Etat des créances et des dettes (en K€)

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif		Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an			Echéances à moins d'un an	Echéances	
							à plus d'un an	à plus de 5 ans
Créance de l'actif immobilisé	14,3		14,3	Empr. obligat. convertibles (2)	4 164	64	800	3 300
Créances rattachées à des participations				Autres emprunts obligataires				
Prêts (1)				Emprunts (2) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
Autres				- à 2 ans maximum à l'origine				
Créances de l'actif circulant				- à plus de 2 ans à l'origine				
Créances clients et comptes rattachés	2.0	2.0		Emprunts et dettes financières divers (2)	389	358	21	10
Autres	627.5	627.5		Dettes four. et cptes rattachés	149	149		
Charges constatées d'avance	100.3	100.3		Dettes fiscales et sociales	155	155		
				Dettes/immos et cptes rattachés	11	11		
				Autres dettes	154	154		
				Produits constatés d'avance	154	154		
Total	744.1	729.8	14.3	Total	5 176	1 045	821	3 310
(1) prêts accordés en cours d'exercice	2.5			(2) Emprunts souscrits en cours d'exercice	3			
Prêts récupérés en cours d'exercice				Emprunts remboursés en cours d'exerc.	200			

(a) non compris les avances et acomptes versés sur commandes en cours

(b) non compris les avances et acomptes reçus sur commandes en cours

9 Tableau des réserves et provisions

(cf. tableau joint)

10 Engagement hors bilan

10.1 Emprunts auprès des organismes bancaires

Au 31 août 2007, l'engagement s'élève à la somme de 4 164 K€.

Ces dettes financières sont garanties par une caution de l'association Freppel.

10.2 Crédit bail

Non significatif.

10.3 Charges future concernant les indemnités de départ en retraite

Se reporter à la note n° 7.

11 Tableau d'évolution des effectifs

	2002/2003	2003/2004	2004/2005	2005/2006	2006/2007	Variation
Collège	889	854	839	783	740	- 43
Lycée	581	546	513	519	529	+ 10
BTS	46	50	51	51	52	+ 1
Total	1 516	1 450	1 403	1 353	1 321	- 32

12 Rémunération des dirigeants

En application de l'article 20 de la loi n° 2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, le montant des rémunérations et avantages en nature versés au trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles ou salariés s'est élevé à 151 170 € en 2006/2007.

Tableau des immobilisations

DOM SORTAIS

Au : 31/08/2007

EUR

Immobilisations	Valeur brute début exercice	Acquisitions	Cessions	Virements poste à poste	Valeur brute fin exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Total I					
Autres immobilisations incorporelles	10 304				10 304
Total II	10 304				10 304
Immobilisations corporelles					
Terrains	5 547				5 547
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui	7 967 621	4 455			7 972 076
install. agenc. amén.	2 495 696				2 495 696
Install. techn., matériel, outillages	3 497 554	100 949	110 146		3 488 357
Install.générales, ag. am. divers	546 080	10 035			556 116
Matériel de transport	16 612	1 910			18 522
Mat. bur. et informatique, mobilier	111 445				111 445
Immob. corp. en cours immob.	159 985	15 908			175 893
mob.					
Avances et acomptes immobiliers					
mobiliers					
Total III	14 800 545	133 258	110 146		14 823 657
Immobilisations financières					
Participat. et créances rattachées					
Autres titres immobilisés	95				95
Prêts et autres immob. financières	13 235	2 510			15 745
Total IV	13 330	2 510			15 840
Total général (I+II+III+IV)	14 824 180	135 768	110 146		14 849 802

Comptabilité tenue en euros

Tableau des amortissements

DOM SORTAIS

Au : 31/08/2007

EUR

Immobilisations		Amortissements début exercice	Augmentations	Diminutions	Virements poste à poste	Amortissements fin exercice
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement					
	Total I					
	Autres immobilisations incorporelles	10 147	156			10 304
	Total II	10 147	156			10 304
Immobilisations corporelles	Constructions sur sol propre					
	sur sol d'autrui	3 914 067	404 347			4 318 415
	install. agenc. amén.	1 294 479	150 555			1 445 035
	Install. techn., matériel, outillages	3 227 304	117 963	95 837		3 249 431
	Install. générales, ag. am. divers	482 115	10 579			492 695
	Matériel de transport	14 470	540			15 010
	Mat. bur.et informatique, mobilier	102 765	1 481			104 246
	Immobilisations grevées de droits					
	Total III	9 035 203	685 468	95 837		9 624 835
Total général (I+II+III)		9 045 351	685 625	95 837		9 635 140

Comptabilité tenue en euros

Tableau des réserves et provisions

DOM SORTAIS

Au : 31/08/2007

EUR

Nature des réserves et provisions		Montant début exercice	Augmentations : dotations	Diminutions : reprises	Montant fin exercice
Réserves	Réserves statutaires Réserves pour investissement Réserves de trésorerie Réserve d'intervention Autres réserves				
	Total réserves				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques d'emploi Autres provisions pour risques Provisions pour indemnité de départ à la retraite Provisions pour grosses réparations - biens en propriété - biens en commodat - biens en location	7 600 685 68 500		7 600 685 15 000	53 500
	Total	76 785		23 285	53 500
Provisions pour dépréciation	- incorporelles Sur immobilisations - corporelles - financières Sur stocks et en cours Sur comptes familles ou élèves Autres provisions pour dépréciation	1 770	2 466	856	3 379
	Total	1 770	2 466	856	3 379
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles			2 466	23 456 685	

Comptabilité tenue en euros

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Les notes "Méthodes générales" de l'annexe exposent les règles et méthodes comptables et apportent des précisions sur la définition, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre association, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurées de leur correcte application.

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.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Cholet, le 20 décembre 2007

Le Commissaire aux comptes
STREGO



Loïc BARREAU

ASSOCIATION DOM SORTAIS

3 Rue Mongazon

49600 BEAUPREAU

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 AOÛT 2007

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 août 2007 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'ASSOCIATION DOM SORTAIS, tels qu'ils sont joints au présent rapport
- la justification de nos 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 professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

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.