

**INSTITUT LIMAYRAC**

50 rue de Limayrac

31500 TOULOUSE

**COMPTES ANNUELS  
AU 31 AOUT 2011**

# SOMMAIRE

## I – TABLEAUX

### Pages

• Bilan Actif -----	1
• Bilan Passif -----	2
• Détail Bilan Actif -----	3 à 6
• Détail Bilan Passif -----	7 à 10
• Compte de Résultat (Fonctionnement) -----	11 à 13
• Détail Compte de Résultat (Fonctionnement) N/N-1 -----	14 à 20
• Compte de résultat (FI / FP) -----	21 à 24
• Compte de résultat (Gestion scolaire/Gestion propre) -----	25 à 28
• Tableau de Financement -----	29

## II – ANNEXE

• Règles et méthodes comptables -----	30 à 31
• Actif immobilisé -----	32
• Amortissements -----	33
• Provisions -----	34
• Echéances, créances -----	35
• Echéances, dettes -----	36
• Produits à recevoir -----	37
• Charges à payer -----	38
• Charges et produits constatés d'avance -----	39
• Engagements financiers -----	40
• Dettes garanties par des sûretés réelles -----	41
• Crédit bail -----	42
• Rémunération des dirigeants -----	43
• Tableau du personnel -----	44
• Analyse des résultats -----	45
• Analyse des reports à nouveau -----	46
• Emploi et évaluation des contributions volontaires en nature -----	47

**- I -  
TABLEAUX**

# BILAN

INSTITUT LIMAYRAC

Etats de synthèse au 31/08/2011

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/08/11	Net au 31/08/10
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Logiciels	173 174	166 684	6 491	2 977
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	152 449		152 449	152 449
Constructions	6 569 040	4 589 922	1 979 118	2 206 291
Inst.mobilier matériel activité	178 554	163 234	15 320	24 922
Autres immobilisations corporelles	2 106 580	1 804 816	301 764	227 584
Immob. en cours / Avances & acomptes	276 015		276 015	
<b>Immobilisations financières</b>				
Prêts	8 000		8 000	
Autres immobilisations financières	57 810		57 810	57 810
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>9 521 622</b>	<b>6 724 656</b>	<b>2 796 966</b>	<b>2 672 032</b>
<b>Stocks</b>				
<b>Créances et comptes rattachés</b>				
Familles ou élèves rattachés	253 354	13 235	240 120	198 726
Fournisseurs débiteurs	10 047		10 047	35 089
Personnel et charges sociales	1 723		1 723	2 166
Autres créances	471 594		471 594	344 513
<b>Divers</b>				
Avances et acomptes versés sur commandes				7 758
<b>Placements Valeurs Mobilières</b>				
Valeurs mobilières de placement	1 200 000		1 200 000	1 000 000
Intérêts courus non échus	10 679		10 679	5 975
<b>Disponibilités</b>				
Banques et assimilés	943 314		943 314	1 066 683
Caisses	2 241		2 241	2 583
<b>Compte de régularisation</b>				
Comptes de régularisation	17 074		17 074	25 612
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>2 910 026</b>	<b>13 235</b>	<b>2 896 792</b>	<b>2 689 105</b>
<b>COMPTE DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>12 431 648</b>	<b>6 737 890</b>	<b>5 693 758</b>	<b>5 361 137</b>

# BILAN

INSTITUT LIMAYRAC

Etats de synthèse au 31/08/2011

	Net au 31/08/11	Net au 31/08/10
<b>PASSIF</b>		
<b>Réserves</b>		
Autres réserves	2 124 795	1 765 573
<b>Résultat et report à nouveau</b>		
<i>Résultat de l'exercice</i>	<b>291 945</b>	<b>359 223</b>
<b>Subventions d'investissement amort.</b>		
Taxe d'apprentissage	185 962	185 962
Autres subventions	874 963	775 997
<b>TOTAL FONDS PROPRES ET ASSIMILES</b>	<b>3 477 666</b>	<b>3 086 754</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>Provisions Risques et Charges</b>		
Provisions pour risques	10 760	20 596
Provisions pour charges	92 098	121 817
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>102 858</b>	<b>142 413</b>
<b>Emprunt et dettes étab. crédit</b>		
<i>Emprunts</i>	739 784	863 112
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	739 784	863 112
Emprunts et dettes financières diverses	1 774	1 824
<b>Autres dettes</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	331 080	202 752
<i>Personnel</i>	94 116	81 946
<i>Organismes sociaux</i>	155 699	128 997
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	30 019	38 216
Dettes fiscales et sociales	279 834	249 159
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	22 446	25 374
Autres dettes	693 524	612 075
<b>Produits constatés d'avance</b>		
Produits constatés d'avance	44 791	177 674
<b>DETTES</b>	<b>2 113 234</b>	<b>2 131 970</b>
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>5 693 758</b>	<b>5 361 137</b>

# BILAN

INSTITUT LIMAYRAC

Etats de synthèse au 31/08/2011

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/08/11	Net au 31/08/10
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
- 20815000 LOGICIELS INFORM.SCOLAIRE	92 301		92 301	92 301
- 20816000 LOGICIELS F.P.	412		412	412
- 20817000 LOGICIELS STRUCTURE EE	80 462		80 462	75 154
- 28081500 AMORT LOGICIELS INFORM.		92 301	-92 301	-92 301
- 28081600 AMORT LOGICIELS F.P.		412	-412	-412
- 28081700 AMORT LOGICIEL EE		73 971	-73 971	-72 177
<b>Logiciels</b>	<b>173 174</b>	<b>166 684</b>	<b>6 491</b>	<b>2 977</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>				
- 21110000 TERRAIN DELTOUR F.P.	152 449		152 449	152 449
<b>Terrains</b>	<b>152 449</b>		<b>152 449</b>	<b>152 449</b>
- 21310000 CONSTR DELTOUR F.P.	312 212		312 212	312 212
- 21350600 AAI DELTOUR F.P	92 409		92 409	92 409
- 21411000 CONSTR LOGEMENT FONCTION	193 607		193 607	193 607
- 21412000 CONSTR AAI ADM.SURELEVAT°	614 728		614 728	614 728
- 21413000 CONSTR AAI NOUVEAU BAT.	286 016		286 016	286 016
- 21414000 CONSTRUCTION SELF	639 699		639 699	639 699
- 21414100 SELF/SALLE MANGER PROFS	88 944		88 944	88 944
- 21414200 SURELEVATION NOUVEAU BAT	117 884		117 884	117 884
- 21414300 CONST.BATIMENT LABO ESF	801 443		801 443	801 443
- 21414400 AMENAGEMENT PARKING	98 044		98 044	98 044
- 21450000 AAI S/CONTRAT	905 113		905 113	849 735
- 21450100 AAI ADMINISTRAT° EXTENS°	2 046		2 046	2 046
- 21450300 AAI CHAUFFAGE S/C	112 949		112 949	112 949
- 21451000 AAI HEBERGEMENT	142 830		142 830	114 544
- 21452000 AAI FORMATION PERMANENTE	4 430		4 430	4 430
- 21453000 AAI TRAVAUX SECURITE	96 234		96 234	96 234
- 21453100 AAI CUISINE DIETETIQUE	208 924		208 924	208 924
- 21453200 AAI TRAVX SECURITE FOYER	4 489		4 489	4 489
- 21453210 TVX SECURITE PHASE 1	577 882		577 882	577 882
- 21453220 TVX SECURITE PHASE 2A	136 689		136 689	136 689
- 21453230 TVX SECURITE PHASE 2B	662 012		662 012	662 012
- 21453240 TVX SECURITE PHASE 3	148 477		148 477	148 477
- 21453250 TVX SECURITE PHASE 4	321 982		321 982	321 797
- 28131000 AMORT CONSTRUCT° DELTOUR		264 702	-264 702	-249 475
- 28135060 AMORT AAI DELTOUR		72 692	-72 692	-68 013
- 28141100 AMORT LOGEMENT DE FONCT°		188 382	-188 382	-186 280
- 28141200 AMORT CONSTRUCT° AAI EXT.		614 728	-614 728	-604 482
- 28141300 AMORT CONSTR.NOUVEAU BAT.		286 016	-286 016	-286 016
- 28141400 AMORT CONSTRUCTION SELF		639 699	-639 699	-639 699
- 28141410 AMORT SALLE A MANGER PROF		83 041	-83 041	-77 112
- 28141420 AMORT SURELEVATION		110 060	-110 060	-102 201
- 28141430 AMORT LABO ESF		586 956	-586 956	-533 584
- 28141440 AMORT AMENAGEMENT PARKING		58 941	-58 941	-52 405
- 28145000 AMORT AAI S/C		749 571	-749 571	-713 376

# BILAN

INSTITUT LIMAYRAC

Etats de synthèse au 31/08/2011

	Brut	Amortissements	Net au	Net au
		Provisions	31/08/11	31/08/10
- 28145010 AMORT AAI ADM SURELEVAT°		1 909	-1 909	-1 772
- 28145030 AMORT CHAUFFAGE S/C		112 949	-112 949	-112 949
- 28145100 AMORT AAI HEBERGEMENT		80 479	-80 479	-73 782
- 28145200 AMORT AAI F.P. ADM.		4 430	-4 430	-4 430
- 28145300 AMORT AAI SECURITE		77 954	-77 954	-70 351
- 28145310 AMORT AAI TRAV SECURITE		135 879	-135 879	-121 951
- 28145320 AMORT AAI SECURITE FOYER		4 039	-4 039	-3 590
- 28145321 AMORT TRAV SECUR 1ER TRANCHE		229 363	-229 363	-183 744
- 28145322 AMORT TRVX SECUR 2EME TRANCHE		39 294	-39 294	-29 470
- 28145323 AMORT TRVX SECUR 3EME TRANCHE		166 905	-166 905	-118 314
- 28145324 AMORT TRVX SECURITE 3EME PHASE		29 695	-29 695	-19 797
- 28145325 AMORT TRVX SECUR 4EME PHASE		52 237	-52 237	-26 109
<b>Constructions</b>	<b>6 569 040</b>	<b>4 589 922</b>	<b>1 979 118</b>	<b>2 206 291</b>
- 21530100 MATERIEL CUISINE RESTAURA	30 719		30 719	30 719
- 21531500 MATERIEL COUTURE S/C	35 483		35 483	35 483
- 21532500 MATERIEL LABORATOIRE S/C	91 990		91 990	91 990
- 21533500 MATERIEL CUISINE S/C	20 363		20 363	20 363
- 28153010 AMORT MAT CUISINE RESTAUR		29 732	-29 732	-28 927
- 28153150 AMORT MAT COUTURE S/C		35 435	-35 435	-35 029
- 28153250 AMORT MAT LABO S/C		84 693	-84 693	-79 250
- 28153350 AMORT MAT CUISINE S/		13 374	-13 374	-10 426
<b>Inst.mobilier matériel activité</b>	<b>178 554</b>	<b>163 234</b>	<b>15 320</b>	<b>24 922</b>
- 21820500 MATERIEL ROULANT S/C	61 010		61 010	61 010
- 21830200 MATERIEL CONSEILLERES	4 372		4 372	4 372
- 21830500 MATERIEL S/CONTRAT	248 630		248 630	247 673
- 21830600 MATERIEL HEBERGEMENT	23 997		23 997	23 997
- 21830700 MATERIEL FP ADMINISTRAT°	6 890		6 890	6 890
- 21834500 MATERIEL INFORMATIQUE	1 114 378		1 114 378	969 430
- 21834600 MATERIEL INF.STRUCTURE EE	38 145		38 145	38 145
- 21834700 MATERIEL INFORMATIQUE FP	3 907		3 907	3 907
- 21834800 MATERIEL INF.RESTAURATION	8 382		8 382	8 382
- 21835000 MATERIEL AUDIO VISUEL	171 440		171 440	171 440
- 21840100 MOBILIER HEBERGEMENT	72 692		72 692	72 692
- 21840200 MOBILIER CONSEILLERES	195		195	195
- 21840500 MOBILIER S/CONTRAT	324 183		324 183	304 567
- 21840600 MOBILIER IFIL	2 124		2 124	2 124
- 21840700 MOBILIER DE BUREAU F.P.	11 557		11 557	11 557
- 21840800 MOBILIER RESTAURATION	14 677		14 677	14 677
- 28182050 AMORT MAT ROULANT S/C		51 200	-51 200	-47 379
- 28183020 AMORT MAT SCOL.CONS/		4 372	-4 372	-4 372
- 28183050 AMORT MAT SCOL.S/C		217 180	-217 180	-210 227
- 28183060 AMORT MAT HEBERGEMENT		22 993	-22 993	-21 583
- 28183070 AMORT MAT FP ADM.		6 890	-6 890	-6 852
- 28183450 AMORT MAT INFORMATIQUE		942 993	-942 993	-890 697
- 28183460 AMORT MAT INFORM.EE		38 145	-38 145	-37 557
- 28183470 AMORT MAT INFORM.FP		3 907	-3 907	-3 907

# BILAN

INSTITUT LIMAYRAC

Etats de synthèse au 31/08/2011

	Brut	Amortissements	Net au	Net au
		Provisions	31/08/11	31/08/10
- 28183480 AMORT MAT INFOR.SELF		6 479	-6 479	-4 067
- 28183500 AMORT MAT AUDIO VISUEL S/		157 857	-157 857	-150 390
- 28184010 AMORT MOBILIER HEBERG.		26 646	-26 646	-19 574
- 28184020 AMORT MOBILIER CONSEILLER		195	-195	-195
- 28184050 AMORT MOBILIER S/C		297 602	-297 602	-288 317
- 28184060 AMORT MOBILIER IFIL		2 124	-2 124	-2 124
- 28184070 AMORT MOBILIER F.P.		11 557	-11 557	-11 557
- 28184080 AMORT MOBILIER SELF		14 677	-14 677	-14 677
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>2 106 580</b>	<b>1 804 816</b>	<b>301 764</b>	<b>227 584</b>
- 23119960 IMMO EN COURS TVX SECURIT	276 015		276 015	
<b>Immob. en cours / Avances &amp; acomptes</b>	<b>276 015</b>		<b>276 015</b>	
<b>Immobilisations financières</b>				
- 27480000 AUTRES PRETS	8 000		8 000	
<b>Prêts</b>	<b>8 000</b>		<b>8 000</b>	
- 27580000 PARTICIPATION CREDIT COOP	1 524		1 524	1 524
- 27840000 PRET 20 ANS	56 285		56 285	56 285
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>57 810</b>		<b>57 810</b>	<b>57 810</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>9 521 622</b>	<b>6 724 656</b>	<b>2 796 966</b>	<b>2 672 032</b>
<b>Stocks</b>				
<b>Créances et comptes rattachés</b>				
- 41100000 CLIENTS F.I/HEBERGEMENT	10 587		10 587	55 804
- 41120000 CLIENTS DIVERS	61 044		61 044	25 248
- 41140000 CLIENTS FORMATION PERMAN.	50 694		50 694	71 049
- 41600000 CLIENTS DOUTEUX FI	9 129		9 129	3 671
- 41650000 CLIENTS DOUTEUX FP	4 207		4 207	2 733
- 41810000 CLIENTS FACT A ETABLIR	117 693		117 693	46 626
- 49100000 PROVIS°CLIENTS DOUTEUX FI		9 027	-9 027	-3 671
- 49110000 PROVIS°CLIENTS DOUTEUX FP		4 207	-4 207	-2 733
<b>Familles ou élèves rattachés</b>	<b>253 354</b>	<b>13 235</b>	<b>240 120</b>	<b>198 726</b>
- 40110000 FOURN ACHATS BIENS SERV.	328		328	
- 40471000 FOURN RETENUE GARANTIE	122		122	
- 40980000 FOURN AVOIR A RECEVOIR	9 597		9 597	35 089
<b>Fournisseurs débiteurs</b>	<b>10 047</b>		<b>10 047</b>	<b>35 089</b>
- 42500000 PRET AU PERSONNEL				1 424
- 42530000 AVANCE SUR FRAIS	1 379		1 379	
- 42560000 SELF A AFFECTER	29		29	
- 42870000 PERS PDTS A RECEVOIR	315		315	742
<b>Personnel et charges sociales</b>	<b>1 723</b>		<b>1 723</b>	<b>2 166</b>
- 44110000 SUBVENTIONS INVESTIS A RE	236 425		236 425	175 869
- 46751100 VOYAGE 2AGTL 10/11				171
- 46751300 VOYAGE 2VPT 2011/2012	103		103	
- 46757005 VOYAGE BACHELOR AFF.+TOUR.2009/10				517
- 46757013 VOYAGE BTS CGO 2010/2011 BARCELONNE				315
- 46757024 VOYAGE BTS IRIS 2011/2012	847		847	
- 46757025 VOYABTS CGO 2011/2012	344		344	
- 46870000 PRODUITS A RECEVOIR	233 875		233 875	138 458

# BILAN

INSTITUT LIMAYRAC

Etats de synthèse au 31/08/2011

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/08/11	Net au 31/08/10
- 46871000 PDTS A RECEVOIR CR				28 982
- 47810000 CAUT°FOYER EXERC.EN COURS				200
<b>Autres créances</b>	<b>471 594</b>		<b>471 594</b>	<b>344 513</b>
<b>Divers</b>				
- 40910000 FOURN AVANCE SUR COMMANDE				7 758
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				<b>7 758</b>
<b>Placements Valeurs Mobilières</b>				
- 50711000 CIC CERTIFICAT DE DEPOTS NEGOCIA	1 200 000		1 200 000	1 000 000
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	<b>1 200 000</b>		<b>1 200 000</b>	<b>1 000 000</b>
- 51870000 INTERETS COURUS A RECEVOI	10 679		10 679	5 975
<b>Intérêts courus non échus</b>	<b>10 679</b>		<b>10 679</b>	<b>5 975</b>
<b>Disponibilités</b>				
- 51210000 CE LIVRET A	85 311		85 311	84 084
- 51220000 CAISSE D'EPARGNE	23 963		23 963	26 801
- 51230000 CREDIT LYONNAIS IFIL	1 178		1 178	1 430
- 51240000 CREDIT COOPERATIF	107 446		107 446	20 355
- 51250000 CREDIT LYONNAIS	6 631		6 631	8 573
- 51260000 CIC STE BORDELAISE	707 962		707 962	915 950
- 51400000 CHEQUES POSTAUX	10 823		10 823	9 491
<b>Banques et assimilés</b>	<b>943 314</b>		<b>943 314</b>	<b>1 066 683</b>
- 53110000 CAISSE FORM PERMANENTE	24		24	34
- 53120000 CAISSE INSTITUT LIMAYRAC	1 944		1 944	2 476
- 53130000 CAISSE ECONOMAT	273		273	73
<b>Caisses</b>	<b>2 241</b>		<b>2 241</b>	<b>2 583</b>
<b>Compte de régularisation</b>				
- 48600000 CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	17 074		17 074	25 612
<b>Comptes de régularisation</b>	<b>17 074</b>		<b>17 074</b>	<b>25 612</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>2 910 026</b>	<b>13 235</b>	<b>2 896 792</b>	<b>2 689 105</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>12 431 648</b>	<b>6 737 890</b>	<b>5 693 758</b>	<b>5 361 137</b>

# BILAN

INSTITUT LIMAYRAC

Etats de synthèse au 31/08/2011

	Net au 31/08/11	Net au 31/08/10
<b>PASSIF</b>		
<b>Réserves</b>		
- 10810000 FONDS DOTATION INSTITUT	2 900 876	2 598 958
- 10820000 FONDS DOTATION CONSEILLER	-746 392	-738 201
- 10830000 FONDS DOTATION FORM PERMA	-29 689	-95 184
<b>Autres réserves</b>	<b>2 124 795</b>	<b>1 765 573</b>
<b>Résultat et report à nouveau</b>		
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>291 945</b>	<b>359 223</b>
<b>Subventions d'investissement amort.</b>		
- 13181000 T.A. AFFEC.EQUIPEMENT S/C	185 962	185 962
<b>Taxe d'apprentissage</b>	<b>185 962</b>	<b>185 962</b>
- 13028000 SUBV DELTOUR 228673.53/95	228 674	228 674
- 13032000 SUBV LABO 90000F 04/96	13 720	13 720
- 13035000 SUBV SELFR+2 530000F10/97	80 798	80 798
- 13036000 SUBV CONFOR 200000F10/97	30 490	30 490
- 13038000 SUBV INF 203000F 4/2000		30 947
- 13039000 SUBV 1M5F 1/10/99	228 674	228 674
- 13040000 SUBV 1M5 F 10/00	228 674	228 674
- 13041000 SUBV 21342.86 E 12/10/01	21 343	21 343
- 13042000 SUBV EQ 38112.25 E 10/01	38 112	38 112
- 13043000 SUBV TRVX SECUR33262 1/03	33 262	33 262
- 13044000 SUBV AUDIO-16700+12 800	29 500	29 500
- 13050000 SUBV SECUR FOYER 2007	270 587	270 587
- 13051000 SUBV LABO SC 19029	19 029	19 029
- 13052000 SUBV MAT INF 69309		69 309
- 13053000 SUBV IRIS 6442	6 443	6 443
- 13054000 SUBV VIDEO PROJ 3000	3 000	3 000
- 13055000 SUBV VIDEO PROJ 1510	1 510	1 510
- 13056000 SUBV TRVX 2EME TRANCHE	68 251	68 251
- 13057000 SUBV TRX 2B TRANCHE	328 981	328 981
- 13058000 SUBV SALLES TP BTS ESF	1 437	1 437
- 13059000 SUBV EQUIP SALLE INFORM	16 713	16 713
- 13060000 SUBV PLATEFORME EXPERIMENTALE	7 141	7 141
- 13061000 SUBV TRVX 3EME TRANCHE	60 925	60 925
- 13062000 SUBV MATERIEL AUDIO	4 850	4 850
- 13063000 SUBV 2 SALLES COURS	16 316	16 316
- 13064000 SUBV AMEN SALLES ET LOCAL	41 712	
- 13065000 SUBV TRVX 4EME TRANCHE	159 553	159 553
- 13066000 SUBV INFORM TERTIAIRE	48 421	
- 13067000 SUBV PHASE 5	146 292	
- 13170000 SUBV NTE 15244.90 E 01/02	15 245	15 245
- 13981000 QuotePart TA AFFEC.AMORT	-185 962	-185 517
- 13988280 QuoteP.DELTOUR 1500000 95	-193 876	-182 724
- 13988320 QuotePart LABO 90000 4/96	-11 032	-10 347
- 13988350 QuoteP.SUB.530000SELF R+2	-75 436	-70 040
- 13988360 QUOTE PART SUB 200000 97	-21 840	-20 311

# BILAN

INSTITUT LIMAYRAC

Etats de synthèse au 31/08/2011

	Net au 31/08/11	Net au 31/08/10
- 13988380 QUOTE PART SUB 203000 4/0		-30 947
- 13988390 QUOTE PART SUB LABO ESF	-345 588	-317 580
- 13988400 QUOTE PART SUB NTE	-15 185	-14 771
- 13988410 QUOTE PART SUB 21342.86	-21 259	-20 680
- 13988420 QUOTE PART SUB EQU INF 38112	-38 107	-37 733
- 13988430 QUOTE PART SUB TRX SECURI	-28 351	-25 019
- 13988440 QUOTE PART SUB 29500 12/2	-29 415	-29 338
- 13988500 QUOTE PART SUB 1 TRANCHE	-106 710	-85 369
- 13988510 QUOTE PART SUB LABO19029	-17 264	-15 432
- 13988520 QUOTE PART SUB INFO69309		-69 309
- 13988530 QUOTE PART SUB IRIS6442	-6 410	-5 992
- 13988540 QUOTE PART SUB VIDEO3000	-2 973	-2 679
- 13988550 QUOTE PART SUB VIDEO1510	-1 464	-1 162
- 13988560 QUOTE PART SUB TRVX 2EME TRANCHE	-19 620	-14 715
- 13988570 QUOTE PART SUB TRVX 2BTRANCHE	-82 942	-58 795
- 13988580 QUOTE PART SUB SALLES TP BTS ESF	-1 179	-822
- 13988590 QUOTE PART SUB SALLE INFORM	-14 093	-9 889
- 13988600 QUOTE PART SUB PLATEFORME EXPERIME	-4 583	-2 203
- 13988610 QUOTE PART SUB TRVX PHASE 3	-12 185	-8 123
- 13988620 QUOTE PART SUB MATERIEL AUDIO	-2 361	-1 386
- 13988630 QUOTE PART SUB 2 SALLES	-7 666	-3 631
- 13988640 QUOTE PART SUB AMENAG SALLES/LOCAL	-2 092	-29
- 13988650 QUOTE PART SUB TRVX 4EME TRANCHE	-25 885	-12 945
- 13988660 QUOTE PART SUB INFORM TERTIAIRE	-1 211	
<b>Autres subventions</b>	<b>874 963</b>	<b>775 997</b>
<b>TOTAL FONDS PROPRES ET ASSIMILES</b>	<b>3 477 666</b>	<b>3 086 754</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>Provisions Risques et Charges</b>		
- 15181000 PROVISION POUR RISQUES	10 760	20 596
<b>Provisions pour risques</b>	<b>10 760</b>	<b>20 596</b>
- 15300000 PROV.INDEM.DEPART RETRAIT	92 098	121 817
<b>Provisions pour charges</b>	<b>92 098</b>	<b>121 817</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>102 858</b>	<b>142 413</b>
<b>Emprunt et dettes étab. crédit</b>		
- 16413000 EMPRUNT C.EPARG 3M 11/00	79 088	125 865
- 16415000 EMPRUNT CE 152449.02 11/1	9 451	27 697
- 16416000 EMPRUNT CIC 02/10/2007	651 245	709 550
<b>Emprunts</b>	<b>739 784</b>	<b>863 112</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits</b>	<b>739 784</b>	<b>863 112</b>
- 16880000 INTERETS COURUS A PAYER	1 774	1 824
<b>Emprunts et dettes financières diverses</b>	<b>1 774</b>	<b>1 824</b>
<b>Autres dettes</b>		
- 40110000 FOURN ACHATS BIENS SERV.	274 006	157 301
- 40810000 FOURN FACT.NON PARVENUES	57 075	45 451
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>331 080</b>	<b>202 752</b>
- 42100000 PERSONNEL REMUN DUES		244

# BILAN

INSTITUT LIMAYRAC

Etats de synthèse au 31/08/2011

	Net au 31/08/11	Net au 31/08/10
- 42860000 SALAIRES A PAYER	10 063	211
- 42882000 SALAIRES CONGES PAYES	84 053	81 491
<b>Personnel</b>	<b>94 116</b>	<b>81 946</b>
- 43110000 URSSAF	54 228	45 610
- 43732000 C.P.M./S.N.M	25 150	23 438
- 43733000 C.G.R.C.R.	9 326	7 145
- 43736000 CANAREP-ENSEIGNANTS	4 084	4 193
- 43737000 CANAREP-OGEC	4 848	4 341
- 43740000 ASSEDIC		7 161
- 43860000 CH SOC S/CONGES PAYES	38 664	36 915
- 43861000 CH SOCIALES A PAYER	19 399	194
<b>Organismes sociaux</b>	<b>155 699</b>	<b>128 997</b>
- 44710000 ETAT TAXE SUR SALAIRES		9 485
- 44800000 ETAT CH A PAYER	20 689	20 191
- 44810000 CHARGES FISCALES CO.PAYES	9 330	8 540
<b>Autres dettes fiscales et sociales</b>	<b>30 019</b>	<b>38 216</b>
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>279 834</b>	<b>249 159</b>
- 40471000 FOURN RETENUE GARANTIE	22 446	25 374
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>	<b>22 446</b>	<b>25 374</b>
- 41100000 CLIENTS F./HEBERGEMENT	24 184	19 910
- 41140000 CLIENTS FORMATION PERMAN.	22 085	3 599
- 41910000 ACOMPTE CONSEILLERES	17 500	19 600
- 41920000 ACOMPTE CLIENT FOYER	44 470	32 640
- 41930000 ACOMPTE CLT CFP	111 118	80 475
- 41940000 ACOMPTE BTS 1ERE ANNEE	213 400	194 450
- 41950000 ACOMPTE BTS 2EME ANNEE	159 244	150 150
- 41960000 ACOMPTE POST BTS	63 050	67 600
- 41970000 ACPT CLIENTS CONTRAT PROFESSIONNEL	2 400	
- 41980000 CLIENTS AVOIR A ETABLIR		133
- 46710000 BOURSE ERASMUS	22 727	31 849
- 46751200 VOYAGE 2AGTL 2011/2012	3 020	
- 46752100 VOYAGE 2 VPT 10/11		1 570
- 46754001 COURS CUISINE 2 DIET 10/11		487
- 46754002 COURS CUISINE 2ESF 10/11		1 674
- 46754003 COURS CUISINE 2ESF 2011/2012	1 154	
- 46754004 COURS CUISINE 2DIET 2011/2012	210	
- 46755001 ART APPLIQUES 2ESF 10/11		1 059
- 46755002 ART APPLIQUES 2ESF 2011/2012	490	
- 46756000 CUISINE EXAMEN 2DIET		174
- 46756001 COURS CUISINE 2DIET EXAMEN SEPT2011	1 068	
- 46757001 VOYAGE 3 DCG		4
- 46757004 VOYAGES BTS IRIS 1 ET 2		65
- 46757007 VOYAGES 1 ET 2 BTS IG		67
- 46757009 SORTIE CINEMA		18
- 46757010 VOYAGE 1DIET 09-10		266
- 46757011 SORTIE DE ESF A 2009/2010		310

# BILAN

INSTITUT LIMAYRAC

Etats de synthèse au 31/08/2011

	Net au 31/08/11	Net au 31/08/10
- 46757012 SORTIE DE ESF B 2009/2010		84
- 46757019 SORTIE 1ESF A ET B 2010/2011	286	
- 46860000 CHARGES A PAYER	1 124	
- 47500000 COMPTE D'ATTENTE	70	
- 47820000 CAUT°FOYER EXERC.A VENIR	5 720	5 490
- 47830000 SS.MUTUELLE ANNEE EN COUR	202	400
<b>Autres dettes</b>	<b>693 524</b>	<b>612 075</b>
<b>Produits constatés d'avance</b>		
- 48700000 PRODUITS PERCUS D'AVANCE	28 680	93 485
- 48733902 SUBV 2005 DRAS CONS TISF	12 677	12 677
- 48733903 SUBV 2006 CR CONS TISF	3 389	3 389
- 48733905 SUBV 2008 CR TISF/DEAVS	45	45
- 48733906 SUBV 2009 CR TISF/DEAVS		16 496
- 48733907 SUBV 2010 CR CONS TISF		51 582
<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>44 791</b>	<b>177 674</b>
<b>DETTES</b>	<b>2 113 234</b>	<b>2 131 970</b>
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>5 693 758</b>	<b>5 361 137</b>

# COMPTE DE FONCTIONNEMENT LIMAYRAC

INSTITUT LIMAYRAC

Etats de synthèse au 31/08/2011

	du 01/09/10 au 31/08/11	du 01/09/09 au 31/08/10	Simple : Variation en valeur
<b><u>COUT DE PERSONNEL</u></b>			
Appointements bruts	1 611 698	1 489 906	121 792
Remboursement charges personnel	-13 963	-10 358	-3 606
Charges sociales et assimilées	747 927	683 873	64 054
Charges fiscales et assimilées	170 937	148 445	22 492
Personnel intérimaire et ext.	52 991	40 493	12 498
<b><u>TOTAL COUT DU PERSONNEL</u></b>	<b><u>2 569 590</u></b>	<b><u>2 352 360</u></b>	<b><u>217 231</u></b>
<b><u>CONSOMMATIONS</u></b>			
Restauration	273 229	268 813	4 416
Prestations services Entretien	132 569	131 797	772
Prestations services ref.int.	70 577	63 415	7 162
Energies et fluides	98 551	95 281	3 270
Matières, Fournit. & pt matér.	82 757	79 363	3 395
Fournitures pédagogiques	46 183	57 185	-11 002
<b><u>CONSOMMATIONS</u></b>	<b><u>703 866</u></b>	<b><u>695 854</u></b>	<b><u>8 012</u></b>
<b><u>AUTRES CHARGES EXTERNES</u></b>			
Redevance crédit bail	13 692	18 256	-4 564
Locations et charges immobilières	188 000	185 000	3 000
Locations mobilières	3 310	1 422	1 889
Entretien et rép. immobiliers	33 357	44 470	-11 113
Entretien et rép.mobiliers	6 579	10 810	-4 232
Maintenance	72 536	70 921	1 615
Prime d'assurance	18 439	17 121	1 318
Urssaf AT élèves	7 791	7 699	92
Documentations et divers	4 507	2 733	1 774
<b><u>AUTRES CHARGES EXTERNES</u></b>	<b><u>348 210</u></b>	<b><u>358 431</u></b>	<b><u>-10 221</u></b>
<b><u>AUTRES SERVICES EXTERIEURS</u></b>			
Rémunérations interm.honoraires	186 009	116 622	69 387
Informations, relations publiques	64 402	52 841	11 561
Déplacements élèves et personnel	67 415	82 979	-15 564
Déplacements, missions, réceptions	9 103	6 460	2 642
Frais postaux, tél, serv.banc.	59 530	62 161	-2 631
Cotisations et divers	27 645	32 346	-4 702
<b><u>AUTRES SERVICES EXTERNES</u></b>	<b><u>414 104</u></b>	<b><u>353 410</u></b>	<b><u>60 694</u></b>
<b><u>AUTRES IMPOTS TAXES ASSIMILES</u></b>			
Impôts et taxes locaux	34 254	32 595	1 659
<b><u>AUTRES IMPOTS ET TAXES</u></b>	<b><u>34 254</u></b>	<b><u>32 595</u></b>	<b><u>1 659</u></b>
<b><u>AUTRE CHARGE GESTION COURANTE</u></b>			
Subventions, dons divers	5 600	3 500	2 100

# COMPTE DE FONCTIONNEMENT LIMAYRAC

INSTITUT LIMAYRAC

Etats de synthèse au 31/08/2011

	du 01/09/10 au 31/08/11	du 01/09/09 au 31/08/10	Simple : Variation en valeur
Perte sur créances irrécouv.	2 626	14 199	-11 573
Réduction établissement	30 354	26 660	3 694
Charges gestion courante	1 133	63	1 071
<b><u>CHARGES GESTION COURANTE</u></b>	<b><u>39 713</u></b>	<b><u>44 421</u></b>	<b><u>-4 708</u></b>
<b><u>CHARGES FINANCIERES</u></b>			
Charges d'intérêt	29 096	31 815	-2 720
<b><u>CHARGES FINANCIERES</u></b>	<b><u>29 096</u></b>	<b><u>31 815</u></b>	<b><u>-2 720</u></b>
<b><u>AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS</u></b>			
Dotations amortissements	413 757	448 934	-35 178
Dotations dépréciations	10 037	23 296	-13 259
<b><u>AMORTISSEMENTS-PROVISIONS</u></b>	<b><u>423 793</u></b>	<b><u>472 230</u></b>	<b><u>-48 437</u></b>
<b><u>TOTAL AUTRES COUTS</u></b>	<b><u>1 993 035</u></b>	<b><u>1 988 756</u></b>	<b><u>4 279</u></b>
<b><u>TOTAL CHARGES BRUTES</u></b>	<b><u>4 562 626</u></b>	<b><u>4 341 116</u></b>	<b><u>221 510</u></b>
<b><u>CHARGES EXCEPTION.ANTERIEURES</u></b>			
Charges s/exercices antérieurs	13 816		13 816
<b><u>TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES</u></b>	<b><u>13 816</u></b>		<b><u>13 816</u></b>
<b><u>TOTAL CHARGES EXERCICE</u></b>	<b><u>4 576 441</u></b>	<b><u>4 341 116</u></b>	<b><u>235 325</u></b>
<b><u>PARTICIPATION DES FAMILLES</u></b>			
Participation familles enseignantes	1 792 271	1 762 817	29 455
Réduction enseignement cayholique	-32 960	-40 439	7 479
Participation famille restaurant	270 762	269 213	1 549
Participation famille hébergement	208 455	200 497	7 959
Redevance formation int.permanente	847 410	775 675	71 735
<b><u>PARTICIPATION NETTE FAMIL.ORGANISATION</u></b>	<b><u>3 085 939</u></b>	<b><u>2 967 762</u></b>	<b><u>118 177</u></b>
<b><u>SUBVENTION FONCTIONNEMENT</u></b>			
Subvention état form initiale	358 492	369 198	-10 707
Subvention région form initi	403 515	407 687	-4 171
Subvention taxe apprentissage	101 378	100 600	778
Subvention européenne	7 920	7 376	543
<b><u>TOTAL SUBV FONCTIONNEMENT</u></b>	<b><u>871 304</u></b>	<b><u>884 861</u></b>	<b><u>-13 557</u></b>
<b><u>SUBV FONCTIONNEMENT AUTRES ACTIVITES</u></b>			
Subvention état form.permanente	368 447	333 577	34 871
<b><u>TOTAL SUBV FONC AUTRE ACTIV</u></b>	<b><u>368 447</u></b>	<b><u>333 577</u></b>	<b><u>34 871</u></b>
<b><u>TOTAL SUBV° FONCTIONNEMENT</u></b>	<b><u>1 239 752</u></b>	<b><u>1 218 438</u></b>	<b><u>21 314</u></b>
<b><u>PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES</u></b>			
Prestations annexes aux élèves	46 284	46 471	-187

# COMPTE DE FONCTIONNEMENT LIMAYRAC

INSTITUT LIMAYRAC

Etats de synthèse au 31/08/2011

	du 01/09/10 au 31/08/11	du 01/09/09 au 31/08/10	Simple : Variation en valeur
Prestations diverses aux tiers	6 181	5 536	645
<b><u>TOTAL PRODUITS ACTIVITES ANNEXES</u></b>	<b><u>52 465</u></b>	<b><u>52 007</u></b>	<b><u>459</u></b>
<b><u>AUTRES PRODUITS GESTION COURANTE</u></b>			
Revenu des immeubles	194 789	191 708	3 080
Remboursements de frais	51 731	35 658	16 073
Quote part des éléments subventionnés	137 458	149 551	-12 093
Autres produits de gestion courante	9 734	9 353	381
<b><u>TOTAL AUTRES PRODUITS GESTION COURANTE</u></b>	<b><u>393 712</u></b>	<b><u>386 271</u></b>	<b><u>7 441</u></b>
<b><u>REPRISE AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS</u></b>			
Reprise provisions pour risques	39 555	3 405	36 150
Reprise provisions dépréciations	3 206	9 321	-6 114
<b><u>TOTAL REPRISES AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS</u></b>	<b><u>42 761</u></b>	<b><u>12 726</u></b>	<b><u>30 035</u></b>
TRANSFERT DE CHARGE	29 057	43 889	-14 832
<b><u>TOTAL AUTRES PRODUITS</u></b>	<b><u>517 996</u></b>	<b><u>494 892</u></b>	<b><u>23 103</u></b>
<b><u>TOTAL PRODUITS FONCTIONNEMENT COURANT</u></b>	<b><u>4 843 686</u></b>	<b><u>4 681 092</u></b>	<b><u>162 594</u></b>
<b><u>PRODUITS EXCEPT° ANT.DIVERS</u></b>			
Produits except° de gestion		100	-100
Produits s/exercice antérieur	4 210	7 360	-3 150
<b><u>TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS</u></b>	<b><u>4 210</u></b>	<b><u>7 460</u></b>	<b><u>-3 250</u></b>
<b><u>PRODUITS FINANCIERS</u></b>			
Autres produits financiers	20 490	11 787	8 704
<b><u>TOTAL PRODUITS FINANCIERS</u></b>	<b><u>20 490</u></b>	<b><u>11 787</u></b>	<b><u>8 704</u></b>
<b><u>TOTAL PRODUITS DE L'EXERCICE</u></b>	<b><u>4 868 386</u></b>	<b><u>4 700 339</u></b>	<b><u>168 048</u></b>
RESULTAT DE L'EXERCICE	291 945	359 223	-67 278

# COMPTE DE FONCTIONNEMENT LIMAYRAC

INSTITUT LIMAYRAC

Etats de synthèse au 31/08/2011

	du 01/09/10 au 31/08/11	du 01/09/09 au 31/08/10	Simple : Variation en valeur
<b><u>COUT DE PERSONNEL</u></b>			
- 64111000 SALAIRES ADMINISTRATIF	755 123	727 723	27 399
- 64112000 SALAIRES ENSEIGNEMENT	50 961	57 667	-6 706
- 64112100 SALAIRES CONSEILLERES	62 831	60 982	1 849
- 64112500 SAL ENSEIGNANTS FP	185 257	145 188	40 069
- 64113000 SALAIRES RESPONSABLE	185 952	165 128	20 823
- 64113100 SAL RESPONSABLES FP	39 958	36 648	3 310
- 64114000 SALAIRES ENTRETIEN	65 978	59 976	6 002
- 64114100 SALAIRES MENAGE	29 626	20 674	8 952
- 64116000 VACATAIRES DIVERS	4 540	13 714	-9 174
- 64116100 FORMATEURS FORMATION PERM	32 738	70 736	-37 998
- 64116200 SAL FORMATEURS FP - 30JRS	97 821	78 202	19 619
- 64117000 PRIME DE FIN D'ANNEE	13 530	11 450	2 080
- 64117100 PRIMES EXCEPTIONNELLES	53 475	6 308	47 167
- 64117200 PRIME DE PRECARITE	1 169	2 832	-1 662
- 64119000 HEURES COMPLEMENTAIRES +-	2 588	825	1 762
- 64120000 AVANTAGES EN NATURE	9 305	14 166	-4 861
- 64121000 INDEMNITE CONGES PAYES	15 029	3 885	11 144
- 64130000 INDEMNITES DIVERSES	1 000	75	925
- 64131000 INDEM.DEPART RETRAITE PER	815	2 538	-1 722
- 64132000 INDEM DEPART RETRAITE ENS	871	2 325	-1 454
- 64140000 INDEMNITES SECURITE SOCIA	-12 456	-6 795	-5 661
- 64140100 REPRISE S/SAL INDEM S.S	9 731	2 678	7 053
- 64140600 REMBOURST FRAIS DE TRANSPORT		76	-76
- 64143000 PROV SAL CONGES PAYES D	2 562	2 417	145
- 64145000 INDEMNITES CANAREP	3 294	7 918	-4 624
- 64146000 INDEMN LICENCIEMENT		2 570	-2 570
<b>Appointements bruts</b>	<b>1 611 698</b>	<b>1 489 906</b>	<b>121 792</b>
- 64891000 REMB IND SECURITE SOCIALE	-10 659	-2 692	-7 967
- 64930000 REMB INDEMNITE CANAREP	-3 305	-7 666	4 361
<b>Remboursement charges personnel</b>	<b>-13 963</b>	<b>-10 358</b>	<b>-3 606</b>
- 64510000 URSSAF	458 272	422 147	36 125
- 64530000 RETRAITE	137 079	126 924	10 155
- 64531000 PREVOYANCE ENSEIGNANT	26 485	21 853	4 633
- 64532000 PREVOYANCE OGEC	22 795	21 518	1 278
- 64540000 ASSEDIC	68 595	64 898	3 697
- 64721000 FONCTIONNEMENT C.E.	17 765	17 721	44
- 64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	4 560	3 980	580
- 64780000 FRAIS SESSION/STAGE	5 091	3 579	1 511
- 64880000 CHG.SOCIALES CONGES PAYES	7 283	1 253	6 030
<b>Charges sociales et assimilées</b>	<b>747 927</b>	<b>683 873</b>	<b>64 054</b>
- 63110000 TAXES S/SALAIRES	132 602	119 189	13 413
- 63330000 0.20 % FONGECIF	5 614	5 361	253
- 63331000 0.50% PROFESSIONALISATION	7 527	7 080	447

# COMPTE DE FONCTIONNEMENT LIMAYRAC

INSTITUT LIMAYRAC

Etats de synthèse au 31/08/2011

	du 01/09/10 au 31/08/11	du 01/09/09 au 31/08/10	Simple : Variation en valeur
- 63332000 0.9% PLAN FORMATION	18 086	16 372	1 714
- 63340000 PARTICIPAT° CONSTRUCTION	6 319		6 319
- 63788000 CHARGES FISCALES CON PAYE	790	443	347
<b>Charges fiscales et assimilées</b>	<b>170 937</b>	<b>148 445</b>	<b>22 492</b>
- 62110000 PERSONNEL EXTERIEUR	52 991	40 493	12 498
<b>Personnel intérimaire et ext.</b>	<b>52 991</b>	<b>40 493</b>	<b>12 498</b>
<b><u>TOTAL COUT DU PERSONNEL</u></b>	<b><u>2 569 590</u></b>	<b><u>2 352 360</u></b>	<b><u>217 231</u></b>
<b><u>CONSOMMATIONS</u></b>			
- 60456000 PS RESTAURATION	273 229	268 813	4 416
<b>Restauration</b>	<b>273 229</b>	<b>268 813</b>	<b>4 416</b>
- 60453000 PS NETTOYAGE DE BUREAU	131 905	131 797	108
- 60454000 PS BLANCHISSERIE	664		664
<b>Prestations services Entretien</b>	<b>132 569</b>	<b>131 797</b>	<b>772</b>
- 60482000 S/TRAITANCE	70 577	63 415	7 162
<b>Prestations services ref.int.</b>	<b>70 577</b>	<b>63 415</b>	<b>7 162</b>
- 60611000 EAU	14 553	15 291	-738
- 60612000 EDF	39 528	37 552	1 976
- 60613000 GAZ	43 764	41 800	1 964
- 60616000 CARBURANT	706	638	68
<b>Energies et fluides</b>	<b>98 551</b>	<b>95 281</b>	<b>3 270</b>
- 60652000 FOURN ATELIER	10 645	17 534	-6 889
- 60653000 FOURN PRODUITS ENTRETIEN	7 575	4 188	3 388
- 60654000 FOURN ESPACES VERTS	213	590	-377
- 60656000 FOURN PETIT MATERIEL	25 957	17 807	8 150
- 60657000 FOURN MATERIEL INFORMATI	17 504	17 233	272
- 60658000 FOURN PHOTOCOPIEUR	11 315	12 395	-1 080
- 60659000 FOURN BUREAU	9 511	8 114	1 398
- 60673000 PHARMACIE	35	1 502	-1 467
<b>Matières, Fournit. &amp; pt matér.</b>	<b>82 757</b>	<b>79 363</b>	<b>3 395</b>
- 60655000 FOURN LOGICIELS SCOLAIRES	1 998	6 983	-4 985
- 60674000 FOURN INTERNET C.I.C.T	254	427	-173
- 60680000 FASCICULES	239	187	52
- 60680100 FOURN PETIT MAT PEDAGOG	1 240	180	1 060
- 60680300 FOURN ALIMENTATION	98	99	-1
- 60681000 EDUC ART +ACV	1 340	1 916	-576
- 60682000 FOURN SCOLAIRES	5 537	7 436	-1 899
- 60682100 FOURN SCOL BTS ESF	575	634	-59
- 60683000 FOURN LABO SCIENTIFIQUES	7 957	8 697	-740
- 60684000 BIBLIOTHEQUE	4 885	3 000	1 885
- 60685000 ABONNEMENT	7 872	7 610	262
- 60686000 FOURN AUDIO-VISUEL		634	-634
- 60687000 FOURN CUISINE	10 786	15 446	-4 660
- 60689000 FOURN INFORM.PROJET II	2 850	3 296	-446
- 60691000 FOURN CULTE	551	641	-89
<b>Fournitures pédagogiques</b>	<b>46 183</b>	<b>57 185</b>	<b>-11 002</b>

# COMPTE DE FONCTIONNEMENT LIMAYRAC

INSTITUT LIMAYRAC

Etats de synthèse au 31/08/2011

	du 01/09/10 au 31/08/11	du 01/09/09 au 31/08/10	Simple : Variation en valeur
<b>CONSOUMMATIONS</b>	<b>703 866</b>	<b>695 854</b>	<b>8 012</b>
<b>AUTRES CHARGES EXTERNES</b>			
- 61220000 CREDIT BAIL CANON	13 692	18 256	-4 564
<b>Redevance crédit bail</b>	<b>13 692</b>	<b>18 256</b>	<b>-4 564</b>
- 61321000 LOYERS	188 000	185 000	3 000
<b>Locations et charges immobilières</b>	<b>188 000</b>	<b>185 000</b>	<b>3 000</b>
- 61350000 LOCATION MATERIEL	3 310	1 422	1 889
<b>Locations mobilières</b>	<b>3 310</b>	<b>1 422</b>	<b>1 889</b>
- 61521000 ENTRETIEN A.A.I.	29 544	39 940	-10 397
- 61521500 ENTRETIEN LABO PHYSIQUE	1 023		1 023
- 61530000 ENTRETIEN ESPACES VERTS	2 790	4 529	-1 739
<b>Entretien et rép. immobiliers</b>	<b>33 357</b>	<b>44 470</b>	<b>-11 113</b>
- 61550000 ENTRETIEN REPARATION MAT.	5 396	10 659	-5 264
- 61551000 ENTRETIEN REP.MAT.ROULANT	1 183	151	1 032
<b>Entretiens et rép.mobilers</b>	<b>6 579</b>	<b>10 810</b>	<b>-4 232</b>
- 61560000 MAINTENANCE	44 301	41 161	3 140
- 61560100 MAINTENANCE VAL INF-CEGID	12 449	14 300	-1 851
- 61561050 CANON ADMINIS LOT3	428	1 222	-793
- 61561060 CANON FP LOT4	962	2 485	-1 523
- 61561070 CANON PROFESSEUR LOT1	2 585	3 800	-1 215
- 61561080 CANON COULEUR LOT2	9 486	7 536	1 950
- 61561090 CANON CDI ASSOC LOT5/6	226	418	-192
- 61561200 MAINTENANCE CANON	2 098		2 098
<b>Maintenance</b>	<b>72 536</b>	<b>70 921</b>	<b>1 615</b>
- 61611000 ASSURANCE MULTIRISQUE	16 076	15 379	697
- 61671000 ASSURANCE VEHICULES	2 363	1 742	621
<b>Prime d'assurance</b>	<b>18 439</b>	<b>17 121</b>	<b>1 318</b>
- 61690000 URSSAF A.T ELEVES	7 791	7 699	92
<b>Urssaf AT élèves</b>	<b>7 791</b>	<b>7 699</b>	<b>92</b>
- 61820000 DOCUMENTATION ADM.	4 482	2 733	1 749
- 61850000 FRAIS DE COLLOQUES	25		25
<b>Documentations et divers</b>	<b>4 507</b>	<b>2 733</b>	<b>1 774</b>
<b>AUTRES CHARGES EXTERNES</b>	<b>348 210</b>	<b>358 431</b>	<b>-10 221</b>
<b>AUTRES SERVICES EXTERIEURS</b>			
- 62261000 HONORAIRES ADMINISTRATIFS	35 190	33 243	1 947
- 62262000 HONORAIRES ENSEIGNANTS	146 390	71 861	74 528
- 62264000 HONORAIRE FORMATION	3 350	9 405	-6 055
- 62265000 INDEMNITE TMOIGNAGE ENSEIGNANT	1 020	1 230	-210
- 62270000 FRAIS D'ACTE DE CONTENTX.	60	882	-823
<b>Rémunérations interm.honoraires</b>	<b>186 009</b>	<b>116 622</b>	<b>69 387</b>
- 62310000 INSERTION PUBLICITAIRE	21 553	9 224	12 330
- 62330000 SALONS ET MANIFESTATIONS	19 708	16 024	3 684
- 62331000 30 ANS COMPTA		5 603	-5 603
- 62332000 PORTES OUVERTES	4 408	3 344	1 064

# COMPTE DE FONCTIONNEMENT LIMAYRAC

INSTITUT LIMAYRAC

Etats de synthèse au 31/08/2011

	du 01/09/10 au 31/08/11	du 01/09/09 au 31/08/10	Simple : Variation en valeur
- 62333000 JOURNEE D'INTEGRATION	13 072	6 626	6 446
- 62360000 DOC,BROCHURE PUBLICITAIRE	4 622	7 564	-2 942
- 62381000 ETRENNES, DONNS, CADEAUX	1 039	4 456	-3 417
<b>Informations, relations publiques</b>	<b>64 402</b>	<b>52 841</b>	<b>11 561</b>
- 62420000 DEPLAC ELEVES/ VOYAGES	29 282	28 038	1 243
- 62421000 DEPLACEMENTS ETUDIANTS	8 635	8 862	-227
- 62422000 DEPLAC PROF/VOYAGES ETUD	4 729	4 125	604
- 62423000 DEPLAC STAGIAIRES SUBV	644		644
- 62470000 DEPLAC ENSEIGNANTS	24 126	41 954	-17 828
<b>Déplacements élèves et personnel</b>	<b>67 415</b>	<b>82 979</b>	<b>-15 564</b>
- 62510000 DEPLAC ADMINISTRATION	5 289	4 207	1 082
- 62520000 DEPLACEMENT COLLOQUES	420	400	20
- 62560000 MISSIONS ET RECEPTIONS	3 393	1 853	1 540
<b>Déplacements, missions, réceptions</b>	<b>9 103</b>	<b>6 460</b>	<b>2 642</b>
- 62610000 ESTEREL TRANSPAC	17 043	17 473	-430
- 62630000 TIMBRES	17 167	18 641	-1 474
- 62650000 TELEPHONE	15 048	10 399	4 649
- 62650400 S E T		7 217	-7 217
- 62651000 TELEPHONE SFR	7 195	5 807	1 388
- 62652000 SITE LIMAYRAC WEB		70	-70
- 62780000 AUTRES FRAIS BANCAIRES	3 077	2 554	523
<b>Frais postaux, tél, serv.banc.</b>	<b>59 530</b>	<b>62 161</b>	<b>-2 631</b>
- 62810000 COTISATIONS	27 645	28 638	-994
- 62840000 FRAIS DE RECRUTEMENT DU PERSONNEL		3 708	-3 708
<b>Cotisations et divers</b>	<b>27 645</b>	<b>32 346</b>	<b>-4 702</b>
<b><u>AUTRES SERVICES EXTERNES</u></b>	<b><u>414 104</u></b>	<b><u>353 410</u></b>	<b><u>60 694</u></b>
<b><u>AUTRES IMPOTS TAXES ASSIMILES</u></b>			
- 63512000 TAXE FONCIERE	30 785	29 924	861
- 63590000 TAXES DIVERSES	3 469	2 671	798
<b>Impôts et taxes locaux</b>	<b>34 254</b>	<b>32 595</b>	<b>1 659</b>
<b><u>AUTRES IMPOTS ET TAXES</u></b>	<b><u>34 254</u></b>	<b><u>32 595</u></b>	<b><u>1 659</u></b>
<b><u>AUTRE CHARGE GESTION COURANTE</u></b>			
- 65300000 SUBVENTIONS-DONNS DIVERS	5 600	3 500	2 100
<b>Subventions, dons divers</b>	<b>5 600</b>	<b>3 500</b>	<b>2 100</b>
- 67140000 PERTES IRRECOURVABLES	2 626	14 199	-11 573
<b>Perte sur créances irrécouv.</b>	<b>2 626</b>	<b>14 199</b>	<b>-11 573</b>
- 65490000 BOURSES ETABLISSEMENT	30 354	26 660	3 694
<b>Réduction établissement</b>	<b>30 354</b>	<b>26 660</b>	<b>3 694</b>
- 65800000 CHARGES DE GEST° COURANTE	1 133	63	1 071
<b>Charges gestion courante</b>	<b>1 133</b>	<b>63</b>	<b>1 071</b>
<b><u>CHARGES GESTION COURANTE</u></b>	<b><u>39 713</u></b>	<b><u>44 421</u></b>	<b><u>-4 708</u></b>
<b><u>CHARGES FINANCIERES</u></b>			
- 66110000 INTERETS EMPRUNTS	29 096	31 808	-2 713

# COMPTE DE FONCTIONNEMENT LIMAYRAC

INSTITUT LIMAYRAC

Etats de synthèse au 31/08/2011

	du 01/09/10 au 31/08/11	du 01/09/09 au 31/08/10	Simple : Variation en valeur
- 66160000 AGIOS BANCAIRES		7	-7
<b>Charges d'intérêt</b>	<b>29 096</b>	<b>31 815</b>	<b>-2 720</b>
<u><b>CHARGES FINANCIERES</b></u>	<u><b>29 096</b></u>	<u><b>31 815</b></u>	<u><b>-2 720</b></u>
 <b><u>AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS</u></b>			
- 68112000 DOTATION AMORT	413 757	448 934	-35 178
<b>Dotations amortissements</b>	<b>413 757</b>	<b>448 934</b>	<b>-35 178</b>
- 68174000 DOTATION AUX PROVISIONS	10 037	23 296	-13 259
<b>Dotations dépréciations</b>	<b>10 037</b>	<b>23 296</b>	<b>-13 259</b>
<u><b>AMORTISSEMENTS-PROVISIONS</b></u>	<u><b>423 793</b></u>	<u><b>472 230</b></u>	<u><b>-48 437</b></u>
<b><u>TOTAL AUTRES COUTS</u></b>	<b><u>1 993 035</u></b>	<b><u>1 988 756</u></b>	<b><u>4 279</u></b>
 <b><u>TOTAL CHARGES BRUTES</u></b>	 <b><u>4 562 626</u></b>	 <b><u>4 341 116</u></b>	 <b><u>221 510</u></b>
 <b><u>CHARGES EXCEPTION.ANTERIEURES</u></b>			
- 67200000 PERTES S/EXERC.ANTERIEURS	13 816		13 816
<b>Charges s/exercices antérieurs</b>	<b>13 816</b>		<b>13 816</b>
<b><u>TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES</u></b>	<b><u>13 816</u></b>		<b><u>13 816</u></b>
 <b><u>TOTAL CHARGES EXERCICE</u></b>	 <b><u>4 576 441</u></b>	 <b><u>4 341 116</u></b>	 <b><u>235 325</u></b>
 <b><u>PARTICIPATION DES FAMILLES</u></b>			
- 70611000 CONTRIBUTION FAMILLES	1 626 633	1 676 147	-49 514
- 70611100 INSCRIPTIONS CONSEILLERES	89 759	84 270	5 489
- 70611200 INSCRIPTIONS INTERNATIONAL	75 880	2 400	73 480
<b>Participation familles enseignantes</b>	<b>1 792 271</b>	<b>1 762 817</b>	<b>29 455</b>
- 70961000 REDUCT°ENSEIGN.CATHOLIQUE	-5 750	-5 750	
- 70961100 REDUCT° EXCEPTIONNELLE	-27 210	-34 689	7 479
<b>Réduction enseignement cayholique</b>	<b>-32 960</b>	<b>-40 439</b>	<b>7 479</b>
- 70612000 RESTAURATION	270 762	269 213	1 549
<b>Participation famille restaurant</b>	<b>270 762</b>	<b>269 213</b>	<b>1 549</b>
- 70613000 HEBERGEMENT	208 455	200 497	7 959
<b>Participation famille hébergement</b>	<b>208 455</b>	<b>200 497</b>	<b>7 959</b>
- 70621000 REDEVANCES PARTICULIER FP	429 534	464 036	-34 502
- 70671000 ESE- SALARIES HORS AL FP	305 261	239 611	65 649
- 70671200 ESE- SAL ALTERNANCE FP		1 336	-1 336
- 70672000 OPCA- PLAN FORMAT° FP	14 041	9 034	5 007
- 70673000 OPCA- ALTERNANCE F.P	28 514	-732	29 246
- 70674000 OPCA- CIF FP	20 428	12 355	8 073
- 70675000 SOUS-TRAITANCE F.P	20 780	24 328	-3 548
- 70675200 OPCA- NON SALARIES FP	4 919		4 919
- 70675300 POUVOIRS PUBLICS AGENTS	23 683	25 588	-1 905
- 70676000 AUTRES PRODUITS F.P	250	120	130
<b>Redevance formation int.permanente</b>	<b>847 410</b>	<b>775 675</b>	<b>71 735</b>

# COMPTE DE FONCTIONNEMENT LIMAYRAC

INSTITUT LIMAYRAC

Etats de synthèse au 31/08/2011

	du 01/09/10 au 31/08/11	du 01/09/09 au 31/08/10	Simple : Variation en valeur
<b><u>PARTICIPATION NETTE FAMIL.ORGANISATION</u></b>	<b><u>3 085 939</u></b>	<b><u>2 967 762</u></b>	<b><u>118 177</u></b>
<b><u>SUBVENTION FONCTIONNEMENT</u></b>			
- 74181100 SUBV.ETAT FORFAIT EXTERNA	358 492	369 198	-10 707
<b>Subvention état form initiale</b>	<b>358 492</b>	<b>369 198</b>	<b>-10 707</b>
- 74282000 SUBV.REGION FORFAIT EXTER	402 056	403 916	-1 860
- 74283000 SUBVENTIONS DIVERSES	1 459	3 771	-2 311
<b>Subvention région form initi</b>	<b>403 515</b>	<b>407 687</b>	<b>-4 171</b>
- 74284000 SUBVENTION TAXE APPRENTIS	101 378	100 600	778
<b>Subvention taxe apprentissage</b>	<b>101 378</b>	<b>100 600</b>	<b>778</b>
- 74811000 SUBVENTIONS EUROPEENNES	7 920	7 376	543
<b>Subvention européenne</b>	<b>7 920</b>	<b>7 376</b>	<b>543</b>
<b><u>TOTAL SUBV FONCTIONNEMENT</u></b>	<b><u>871 304</u></b>	<b><u>884 861</u></b>	<b><u>-13 557</u></b>
<b><u>SUBV FONCTIONNEMENT AUTRES ACTIVITES</u></b>			
- 74183000 SUBVENTION ASSEDIC FP		10 290	-10 290
- 74281000 SUBVENTION REGION F.P	350 059	160 949	189 110
- 74281019 SUBVENTION REGION		117 952	-117 952
- 74810000 SUBV RESSOUCES PUBLI FP	18 388	44 386	-25 997
<b>Subvention état form.permanente</b>	<b>368 447</b>	<b>333 577</b>	<b>34 871</b>
<b><u>TOTAL SUBV FONC AUTRE ACTIV</u></b>	<b><u>368 447</u></b>	<b><u>333 577</u></b>	<b><u>34 871</u></b>
<b><u>TOTAL SUBV° FONCTIONNEMENT</u></b>	<b><u>1 239 752</u></b>	<b><u>1 218 438</u></b>	<b><u>21 314</u></b>
<b><u>PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES</u></b>			
- 70820100 COURS CUISINE 1°BTS DIET	3 560	3 551	9
- 70820110 COURS CUISINE 1°BTS ESF		3 784	-3 784
- 70820120 COURS CUISINE 2°BTS DIET	2 970	3 504	-534
- 70820130 COURS CUISINE 2°BTS ESF		4 347	-4 347
- 70820200 PROJET INFORM.2°BTS II	2 850	3 300	-450
- 70820300 VOYAGES ETUDES 1°BTS T	8 460	8 640	-180
- 70820310 VOYAGES ETUDES 2°BTS T	12 960	13 770	-810
- 70820400 FRAIS ANNEXES	4 263		4 263
- 70820500 EDUCAT°ART.+ ACV+ COUTURE	5 280	1 893	3 387
- 70822000 SORTIE PEDAGOGIQUE S/C	5 942	3 682	2 260
<b>Prestations annexes aux élèves</b>	<b>46 284</b>	<b>46 471</b>	<b>-187</b>
- 70836100 PART°LAVE LINGE	340	546	-206
- 70837000 CARTADIS ETUDIANTS	367	545	-179
- 70838200 PREST DIVERSES	1 590	1 685	-95
- 70839000 PART.FRAIS SALLES ESTEREL	3 885	2 760	1 125
<b>Prestations diverses aux tiers</b>	<b>6 181</b>	<b>5 536</b>	<b>645</b>
<b><u>TOTAL PRODUITS ACTIVITES ANNEXES</u></b>	<b><u>52 465</u></b>	<b><u>52 007</u></b>	<b><u>459</u></b>
<b><u>AUTRES PRODUITS GESTION COURANTE</u></b>			
- 75200000 REVENUS DES IMMEUBLES	194 789	191 708	3 080
<b>Revenu des immeubles</b>	<b>194 789</b>	<b>191 708</b>	<b>3 080</b>
- 75560000 DROITS INSCRIPTION	27 071	19 933	7 138
- 75580000 PARTICIPATIONS DIVERSES	24 661	15 725	8 935

# COMPTE DE FONCTIONNEMENT LIMAYRAC

INSTITUT LIMAYRAC

Etats de synthèse au 31/08/2011

	du 01/09/10 au 31/08/11	du 01/09/09 au 31/08/10	Simple : Variation en valeur
<b>Remboursements de frais</b>	<b>51 731</b>	<b>35 658</b>	<b>16 073</b>
- 77781000 QUOTE PART T.A.	445	1 274	-829
- 77788000 QUOTE PART SUBVENTION	137 013	148 277	-11 264
<b>Quote part des éléments subventionnés</b>	<b>137 458</b>	<b>149 551</b>	<b>-12 093</b>
- 75800000 PRODUIT GESTION COURANTE	9 734	9 353	381
<b>Autres produits de gestion courante</b>	<b>9 734</b>	<b>9 353</b>	<b>381</b>
<b><u>TOTAL AUTRES PRODUITS GESTION COURANTE</u></b>	<b><u>393 712</u></b>	<b><u>386 271</u></b>	<b><u>7 441</u></b>
 <b><u>REPRISE AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS</u></b>			
- 78150000 REPRISE S/PROVISION POUR RISQUE	9 836		9 836
- 78154000 REPRISE S/IND DE DEPART RETRAITE	29 719	3 405	26 314
<b>Reprise provisions pour risques</b>	<b>39 555</b>	<b>3 405</b>	<b>36 150</b>
- 78174000 REPRISE S/PROV° CLTS.DTX.	3 206	9 321	-6 114
<b>Reprise provisions dépréciations</b>	<b>3 206</b>	<b>9 321</b>	<b>-6 114</b>
<b><u>TOTAL REPRISES AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS</u></b>	<b><u>42 761</u></b>	<b><u>12 726</u></b>	<b><u>30 035</u></b>
- 79100000 PREST AVANT EN NATURE	9 305	14 166	-4 861
- 79110000 TRANSFERT DE CHARGES	18 512	26 413	-7 901
- 79131100 IND DEPART EN RETRAITE	1 240	3 310	-2 070
<b>TRANSFERT DE CHARGE</b>	<b>29 057</b>	<b>43 889</b>	<b>-14 832</b>
<b><u>TOTAL AUTRES PRODUITS</u></b>	<b><u>517 996</u></b>	<b><u>494 892</u></b>	<b><u>23 103</u></b>
<b><u>TOTAL PRODUITS FONCTIONNEMENT COURANT</u></b>	<b><u>4 843 686</u></b>	<b><u>4 681 092</u></b>	<b><u>162 594</u></b>
<b><u>PRODUITS EXCEPT° ANT.DIVERS</u></b>			
- 77130000 MECENAT		100	-100
<b>Produits except° de gestion</b>		<b>100</b>	<b>-100</b>
- 77200000 PRODUITS EXERC.ANTERIEURS	4 210	7 360	-3 150
<b>Produits s/exercice antérieur</b>	<b>4 210</b>	<b>7 360</b>	<b>-3 150</b>
<b><u>TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS</u></b>	<b><u>4 210</u></b>	<b><u>7 460</u></b>	<b><u>-3 250</u></b>
<b><u>PRODUITS FINANCIERS</u></b>			
- 76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIER	20 490	11 787	8 704
<b>Autres produits financiers</b>	<b>20 490</b>	<b>11 787</b>	<b>8 704</b>
<b><u>TOTAL PRODUITS FINANCIERS</u></b>	<b><u>20 490</u></b>	<b><u>11 787</u></b>	<b><u>8 704</u></b>
<b><u>TOTAL PRODUITS DE L'EXERCICE</u></b>	<b><u>4 868 386</u></b>	<b><u>4 700 339</u></b>	<b><u>168 048</u></b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>291 945</b>	<b>359 223</b>	<b>-67 278</b>

**- II -**  
**ANNEXE**

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

---

Les conventions 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 générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

### Immobilisations corporelles

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

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations sont inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

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

- |   |              |
|---|--------------|
| • Constructions                                 | 20 ans       |
| • Agencements et aménagements des constructions | 10 ou 20 ans |
| • Installations techniques                      | 10 ans       |
| • Matériel et outillage industriels             | 10 ans       |
| • Installations générales                       | 10 ans       |
| • Matériel de bureau et informatique            | 3 ans        |

### Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

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

### Créances

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

**Indemnités départ en retraite**

Les engagements de fin de carrière sont définis par la loi et la convention collective de l'Enseignement privé.

- La méthode actuarielle utilisée est méthode rétrospective avec salaires de fin de carrière.
- La modalité de départ retenue pour l'ensemble des salariés est :
  - *mise à la retraite à 65-67 ans (10% des cas retenu par hypothèse)*
  - *Ou départ volontaire à 65-67 ans (90% des cas retenu par hypothèse)*
  
- Les principales hypothèses retenues sont :
  - *taux de turnover : faible*
  - *table de mortalité :table INSEE 2010*
  - *taux de progression des salaires :1%*
  - *taux d'actualisation : 4.72%*
  - *taux de charges sociales : 45%*

**La valeur de l'engagement au 31/08/2011 est de 92 098 Euros.**

**ACTIF IMMOBILISE**

Cadre A : IMMOBILISATIONS	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation exercice	Acquisitions créations
Frais d'établissement R&D	<b>Total 1</b>		
Autres postes d'immo. Incorp.	<b>Total 2</b>	167 867	5 308
Terrains	152 449		
Constructions sur sol propre	404 620		
Constructions sur sol d'autrui	6 080 572		83 663
Constructions, installations générales, agenc.			
Installations techniques, matériel & out. Indust.	178 554		185
Installations générales, agenc., amén. Divers			
Autres matériels de transport	61 011		18 470
Matériel de bureau et informatique mobilier	1 880 049		147 050
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	0		276 014
Avances et acomptes			
<b>Total 3</b>	<b>8 757 255</b>		<b>525 382</b>
Participations évaluées par mise en équival.			
Autres participations			8 000
Autres titres immobilisés	1 524		
Prêts et autres immobilisations financières	56 285		
<b>Total 4</b>	<b>57 809</b>		<b>8 000</b>
<b>TOTAL GENERAL (1 + 2 + 3 + 4)</b>	<b>8 982 931</b>		<b>538 690</b>

Cadre B : IMMOBILISATIONS	Diminution		Valeur brute des immobilisations en fin d'exercice	Rééval. légale ou éval par mise en équivalence
	Par virement	Par cession		Valeur d'origine des immo. en fin d'exercice
Frais d'établissement R&D	<b>Total 1</b>			
Autres postes d'immo. Incorp.	<b>Total 2</b>		173 175	
Terrains			152 449	
Constructions	Sur sol propre		404 620	
	Sur sol d'autrui		6 164 235	
	Instal. Gén. Ag. Aména. Const.			
Installations techniques, matériel & out. Indust.			178 739	
Autres Immob. corporelles	Instal. Gén. Ag. Aména. Divers		79 481	
	Matériel de transport		2 027 099	
	Matériel de bureau informatique			
	Emballages récupérables			
Immobilisations corporelles en cours			276 014	
Avances et acomptes				
<b>Total 3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 282 637</b>	
Participations évaluées par mise en équival.				
Autres participations			8 000	
Autres titres immobilisés			1 524	
Prêts et autres immobilisations financières			56 285	
<b>Total 4</b>		<b>0</b>	<b>65 809</b>	
<b>TOTAL GENERAL (1 + 2 + 3 + 4)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 521 621</b>	

## AMORTISSEMENTS

Cadre A IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE			
		Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice
Frais de recherche et développement					
Total 1					
Autres immobilisations incorporelles					
Total 2		164 889	1 794		166 683
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	317 488	19 906		337 394
	Sur sol d'autrui	3 961 414	291 115		4 252 529
	Instal. Gén. Ag. Aména. Const.				
Installations techniques, matériel & out. Indust.		153 632	9 602		163 234
Autres Immob. corporelles	Instal. Gén. Ag. Aména. Divers				
	Matériel de transport	47 378	3 822		51 200
	Matériel de bureau informatique	1 666 097	87 518		1 753 615
	Emballages récupérables				
Total 3		6 146 009	411 962	0	6 557 971
TOTAL GENERAL (1 + 2 + 3)		6 310 898	413 757	0	6 724 655

**PROVISIONS**

NATURE DES PROVISIONS	Montant début exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions gisements				
Provisions pour investissement				
Provision hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations except. 30 %				
Prov. fisc. pour implant à l'étranger avant 1/1/92				
Prov. fisc. pour implant à l'étranger après 1/1/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>Total 1</b>				
Provisions pour litiges	20596		9836	10 760
Provisions garanties données aux clients				
Provisions pertes de marché à terme				
Provisions amendes et pénalités				
Provisions pertes de change				
Provisions pensions et obligations				
Provisions pour impôts				
Provisions renouvellement des immobilisations				
Provisions grosses réparations				
Provisions charges sociales et fiscales sur congés à payer, départ en retraite	121 817		29 719	92 098
Autres provisions pour risques et charges				
<b>Total 2</b>	<b>142 413</b>	<b>0</b>	<b>39 555</b>	<b>102 858</b>
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations titres équivalence				
Immobilisations financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	6 404	10 037	3 206	13 235
Autres pour dépréciations				
<b>Total 3</b>	<b>6 404</b>	<b>10 037</b>	<b>3 206</b>	<b>13 235</b>
<b>TOTAL GENERAL (1 + 2 + 3)</b>	<b>148 817</b>	<b>10 037</b>	<b>42 761</b>	<b>116 093</b>
Dont dotations et reprises				
. D'exploitation				
. Financières				
. Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence				

## ECHEANCES, CREANCES

CADRE A ETAT DES CREANCES		Montant brut	A un an	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières		65 810	8 000	57 810
Clients douteux ou litigieux		13 235		13 235
Autres créances clients		240 120	240 120	
Créances de titres prêtés				
Personnels et comptes rattachés		1 723	1 723	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes et vers. Ass.			
	Divers			
Groupes et associés				
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pensions de titres)		471 594	471 594	
Charges constatées d'avance		17 074	17 074	
<b>TOTAUX</b>		<b>809 556</b>	<b>738 511</b>	<b>71 045</b>
Montant des	prêts accordés en cours d'exercice	8 000		
	remb. Obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés				

## ECHEANCES, DETTES

CADRE B ETAT DES DETTES		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès ets crédit	A deux ans max à l'origine				
	A plus de deux ans à l'origine	739 784	116 885	300 812	322 087
Emprunts et dettes financières divers		1 774	1 774		
Fournisseurs et comptes rattachés		328 791	328 791		
Personnels et comptes rattachés		94 116	94 116		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		155 699	155 699		
Etat et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	30 019	30 019		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		22 446	22 446		
Groupe et associés					
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		693 524	693 524		
Dettes représentatives de titres empr.					
Produits constatés d'avance		44 791	44 791		
<b>TOTAUX</b>		<b>2 110 944</b>	<b>1 488 045</b>	<b>300 812</b>	<b>322 087</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		123 328			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques					

**PRODUITS A RECEVOIR**

	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés, dont subventions	587 993
Autres créances : sinistre	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	315
Disponibilités	10 679
<b>TOTAUX</b>	<b>588 308</b>

**CHARGES A PAYER**

	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès établissements de crédit	1 774
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 478
Dettes fiscales et sociales	182 198
Autres dettes	
<b>TOTAUX</b>	<b>231 450</b>

**CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE**

	<b>Charges</b>	<b>Produits</b>
Charges/Produits d'exploitation	17 074	44 791
Charges/Produits financiers		
Charges/Produits exceptionnels		
<b>TOTAUX</b>	<b>17 074</b>	<b>44 791</b>

**ENGAGEMENTS FINANCIERS**

<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>	<b>MONTANT</b>
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements en matière de retraite      Provisonné	92 098
Autres engagements donnés :	
<b>TOTAL</b>	
(1) dont concernant :	
. Les dirigeants	
. Les filiales	
. Les participations	
. Les autres entreprises liées	
. Les engagements assortis de sûretés réelles	

<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>	<b>MONTANT</b>
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautionnements reçus	
Autres engagements reçus :	
Biens en crédit bail	13 692
<b>TOTAL</b>	

**DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES**

	MONTANT GARANTI
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
<b>TOTAUX</b>	

Les emprunts auprès de la Caisse d'Epargne et du Crédit Coopératif sont garantis par le Conseil Régional Midi-Pyrénées

**CREDIT BAIL**

	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	TOTAL
<b>Valeur d'origine</b>				125 209	125 209
Amortissements :					
Cumul exercices antérieurs				104 341	104 341
Dotations de l'exercice				20 868	20 868
<b>TOTAL</b>				<b>125 209</b>	<b>125 209</b>
Redevances payées :					
Cumul exercices antérieurs				55 664	55 664
Exercice				13 692	13 692
<b>TOTAL</b>				<b>69 356</b>	<b>69 356</b>
Redevances restant à payer :					
à un an au plus				0	0
à plus d'un an et cinq ans au plus				0	0
à plus de cinq ans				0	0
<b>TOTAL</b>				<b>0</b>	<b>0</b>
Valeur résiduelle :					
à un an au plus				0	0
à plus d'un an et cinq ans au plus				0	0
à plus de cinq ans				0	0
<b>TOTAL</b>				<b>0</b>	<b>0</b>
Montant pris en charge dans l'exercice				13 692	13 692

## TABLEAU DU PERSONNEL

CATEGORIES	EFFECTIF			EFFECTIF EQUIVALENT TEMPS PLEIN
	Hommes	Femmes	Total	
Cadres	5	38	43	dont 18 temps plein
Employés	8	24	32	dont 24 temps plein
Ouvriers				
Contrat Emploi Solidarité				
Contrat de Qualification				
Contrat de Retour à l'Emploi				
Contrat Initiative Emploi				
<b>TOTAUX</b>	<b>13</b>	<b>62</b>	<b>75</b>	<b>42</b>

## REMUNERATION DES DIRIGEANTS

REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES	MONTANT
. Des organes d'administration	Neant
. Des organes de direction	34 676 €
. Des organes de surveillance	Neant

**ANALYSE DES RESULTATS**

ACTIVITES ASSOCIATIVES	GESTION PROPRE		GESTION CONVENTIONNEE	
	Excédents	Déficits	Excédents	Déficits
Activité scolaire				
<b>TOTAUX</b>				

**Néant**

**ANALYSE DES REPORTS A NOUVEAU**

ACTIVITES ASSOCIATIVES		GESTION PROPRE		GESTION CONVENTIONNEE	
		Excédents	Déficits	Excédents	Déficits
<i>ventilation non retracée avant le 31/08/2002</i>	904 805				
années précédentes			-665 844	835 631	
2006/2007 + 2007/2008 2008/2009 + 2009/2010			-740 799	1 791 003	
2010/2011			-308 730	600 674	
<b>TOTAUX</b>	904 805		-1 715 373	3 227 308	

## EMPLOIS ET EVALUATIONS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

EMPLOIS DE CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	
	Exercice clos le 31/08/2011
Secours en nature	
Mise à disposition gratuite de biens et services	
Prestations	
Personnel bénévole	
Total des contributions volontaires	

NEANT

EMPLOIS DE CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	
	Exercice clos le 31/08/2011
Bénévolat	
Prestations en nature	
Dons en nature	
Personnel bénévole	
Total des contributions volontaires	

NEANT

Tous les membres du bureau travaillent bénévolement pour l'association.  
Le nombre d'heures de bénévolat n'a pas pu être évalué pour cet exercice.

**INSTITUT LIMAYRAC**

50 rue de Limayrac

31500 TOULOUSE

N° SIRET 413 152 539 00016

***RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES***

***SUR LES COMPTES ANNUELS***

**Exercice clos le 31 août 2011**



**Alain CHAPLET**  
EXPERT-COMPTABLE  
COMMISSAIRE AUX COMPTES  
DIPLOMÉ DE L'ÉCOLE SUPÉRIEURE DE COMMERCE

**Monsieur COUDENC**

**11 rue Jean Rodier  
31400 TOULOUSE**

Monsieur,

Nous vous prions de trouver ci-joint les rapports du commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'INSTITUT LIMAYRAC pour les comptes clos au 31 août 2011.

Vous en souhaitant bonne réception,

Nous vous prions d'agréer, Monsieur, l'expression de nos sentiments les meilleurs.



**A. CHAPLET**

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale du 18 janvier 2006, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 août 2011, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Institut Limayrac tels qu'ils sont annexés au présent rapport,
- la justification de mes appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

## **1 - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS**

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel 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 vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie que les comptes annuels sont 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.

## 2 – JUSTIFICATION DE MES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L823-9 du code du commerce, je porte à votre connaissance les éléments suivants :

- l'annexe expose les principales règles et méthodes comptables utilisées,
- dans le cadre de mon appréciation des règles et principes comptables suivis par votre association, j'ai vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe.

Les appréciations que j'ai portées sur ces éléments s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et contribuant à la formation de mon opinion sans réserve, exprimée dans la première partie de ce rapport.

## 3 - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai 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 Toulouse,  
Le 10 février 2012



LE COMMISSAIRE AUX COMPTES