

**BILAN ACTIF**

| ACTIF                                   |   | Exercice N<br>31/08/2012 12 |                                    |                  | Exercice N-1<br>31/08/2011 12 | Ecart N / N-1 |        |
|---|---|-----------------------------|------------------------------------|------------------|-------------------------------|---------------|--------|
|   |   | Brut                        | Amortissements<br>et<br>Provisions | Net              | Net                           | Euros         | %      |
| ACTIF IMMOBILISÉ                        | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                   |                             |                                    |                  |                               |               |        |
|   | Frais d'établissement                           |                             |                                    |                  |                               |               |        |
|   | Autres immobilisations incorporelles            | 430 578                     | 34 211                             | 396 367          | 402 527                       | 6 159         | 1.53   |
|   | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                     |                             |                                    |                  |                               |               |        |
|   | Terrains  |                             |                                    |                  |                               |               |        |
|   | Constructions sur sol propre                    |                             |                                    |                  |                               |               |        |
|   | Constructions sur sol d'autrui                  | 8 436 442                   | 5 208 999                          | 3 227 444        | 3 400 487                     | 173 043       | 5.09   |
|   | Installations techniques et matériel d'activité | 1 358 462                   | 1 104 025                          | 254 438          | 293 386                       | 38 948        | 13.28  |
|   | Matériel de transport                           | 5 694                       | 3 985                              | 1 709            | 2 511                         | 802           | 31.92  |
|   | Matériel de bureau et informatique              | 137 377                     | 109 740                            | 27 638           | 21 758                        | 5 880         | 27.02  |
|   | Immobilisations grévées de droit                |                             |                                    |                  |                               |               |        |
|   | Immobilisations en cours                        | 232 645                     | 43 315                             | 189 330          | 228 996                       | 39 666        | 17.32  |
|   | IMMOBILISATIONS FINANCIERES                     |                             |                                    |                  |                               |               |        |
|   | Participations                                  | 196                         |                                    | 196              | 196                           |               |        |
|   | Créances rattachées à des participations        |                             |                                    |                  |                               |               |        |
|   | Autres titres immobilisés                       |                             |                                    |                  |                               |               |        |
|   | Prêts   | 165 493                     |                                    | 165 493          | 165 437                       | 56            | 0.03   |
| Dépôts et cautionnement                 |   |                             |                                    | 105              | 105                           | 100.00        |        |
| Autres immobilisations financières      | 2 056   |                             | 2 056                              | 2 169            | 113                           | 5.23          |        |
| <b>TOTAL I</b>                          | <b>10 768 944</b>                               | <b>6 504 273</b>            | <b>4 264 671</b>                   | <b>4 517 571</b> | <b>252 901</b>                | <b>5.60</b>   |        |
| <b>COMPTES DE LIAISON (II)</b>          |   |                             |                                    |                  |                               |               |        |
| ACTIF CIRCULANT                         | Stocks et en cours                              |                             |                                    |                  |                               |               |        |
|   | Avances et acomptes versés sur commandes        |                             |                                    |                  |                               |               |        |
|   | CRÉANCES  |                             |                                    |                  |                               |               |        |
|   | Créances familles/élèves et comptes rattachés   | 67 599                      | 3 020                              | 64 579           | 9 063                         | 55 516        | 612.55 |
|   | Autres créances                                 | 374 645                     |                                    | 374 645          | 530 071                       | 155 426       | 29.32  |
|   | Valeurs mobilières de placement                 | 232 549                     |                                    | 232 549          | 534 880                       | 302 331       | 56.52  |
|   | DISPONIBILITÉS                                  |                             |                                    |                  |                               |               |        |
|   | Banques établissements financiers et assimilés  | 2 241 187                   |                                    | 2 241 187        | 1 353 797                     | 887 390       | 65.55  |
|   | Caisse  | 791                         |                                    | 791              | 2 630                         | 1 839         | 69.93  |
|   | Charges constatées d'avance                     | 96 821                      |                                    | 96 821           | 74 100                        | 22 721        | 30.66  |
| <b>TOTAL III</b>                        | <b>3 013 592</b>                                | <b>3 020</b>                | <b>3 010 572</b>                   | <b>2 504 541</b> | <b>506 031</b>                | <b>20.20</b>  |        |
| Comptes de Régularisation               | Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV) |                             |                                    |                  |                               |               |        |
|   | Intérêts d'emprunt à étaler (V)                 |                             |                                    |                  |                               |               |        |
|   | Ecarts de conversion actif (VI)                 |                             |                                    |                  |                               |               |        |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b> | <b>13 782 536</b>                               | <b>6 507 293</b>            | <b>7 275 243</b>                   | <b>7 022 113</b> | <b>253 130</b>                | <b>3.60</b>   |        |

**BILAN PASSIF**

| <b>PASSIF</b>  |   | <b>Exercice N</b> | <b>Exercice N-1</b> | <b>Ecart N / N-1</b> |              |              |          |
|--|---|-------------------|---------------------|----------------------|--------------|--------------|----------|
|  |   | <b>31/08/2012</b> | <b>12</b>           | <b>31/08/2011</b>    | <b>12</b>    | <b>Euros</b> | <b>%</b> |
| <b>FONDS PROPRES</b>   | <b>FONDS ASSOCIATIF SANS DROIT DE REPRISE</b>                         |                   |                     |                      |              |              |          |
|  | Valeur du patrimoine intégré  | 756 086           | 756 086             |                      |              |              |          |
|  | Fonds statutaire  |                   |                     |                      |              |              |          |
|  | Subventions d'investissements affectées à des biens non renouvelables | 313 884           | 313 884             |                      |              |              |          |
|  | Fonds de trésorerie apportés  |                   |                     |                      |              |              |          |
|  | Libéralités ayant le caractère d'apport                               |                   |                     |                      |              |              |          |
|  | Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables     | 2 717 695         | 2 533 655           | 184 040              | 7.26         |              |          |
|  | <b>FONDS ASSOCIATIF AVEC DROIT DE REPRISE</b>                         |                   |                     |                      |              |              |          |
|  | Valeur des biens affectés   |                   |                     |                      |              |              |          |
|  | Valeur des biens non affectés   |                   |                     |                      |              |              |          |
|  | Libéralités   |                   |                     |                      |              |              |          |
|  | Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables     | 1 328 097         | 1 426 913           | 98 816               | 6.93         |              |          |
|  | Ecarts de réévaluation  |                   |                     |                      |              |              |          |
|  | <b>RÉSERVES</b>   |                   |                     |                      |              |              |          |
|  | Réserves statutaires ou contractuelles                                |                   |                     |                      |              |              |          |
| Réserves réglementées  |   |                   |                     |                      |              |              |          |
| Autres réserves  |   |                   |                     |                      |              |              |          |
| Report à nouveau   | 522 748   | 303 088           | 219 660             | 72.47                |              |              |          |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédent ou Déficit)                         | 210 510   | 219 660           | 9 150               | 4.17                 |              |              |          |
| Subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables | 81 609  | 96 461            | 14 853              | 15.40                |              |              |          |
| Droits des propriétaires   |   |                   |                     |                      |              |              |          |
|  | <b>TOTAL I</b>  | <b>5 930 629</b>  | <b>5 649 747</b>    | <b>280 881</b>       | <b>4.97</b>  |              |          |
| <b>FONDS DEDIES</b>  | Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement                        |                   |                     |                      |              |              |          |
|  | Fonds dédiés sur dons manuels affectés                                |                   |                     |                      |              |              |          |
|  | Fonds dédiés sur legs et donations affectés                           |                   |                     |                      |              |              |          |
|  | <b>TOTAL II</b>   |                   |                     |                      |              |              |          |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>                            | Provisions pour risques   |                   |                     |                      |              |              |          |
|  | Provisions pour charges   | 81 219            | 65 127              | 16 092               | 24.71        |              |          |
|  | <b>TOTAL III</b>  | <b>81 219</b>     | <b>65 127</b>       | <b>16 092</b>        | <b>24.71</b> |              |          |
|  | <b>COMPTES DE LIAISON (IV)</b>  |                   |                     |                      |              |              |          |
| <b>DETTES</b>  | Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit                  | 360 100           | 388 793             | 28 693               | 7.38         |              |          |
|  | Emprunts et dettes financières divers                                 | 910               | 980                 | 70                   | 7.12         |              |          |
|  | Avances et acomptes reçus   | 34 950            | 34 350              | 600                  | 1.75         |              |          |
|  | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                              | 558 738           | 461 319             | 97 420               | 21.12        |              |          |
|  | Dettes fiscales et sociales   | 216 000           | 207 438             | 8 562                | 4.13         |              |          |
|  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                       |                   | 153 986             | 153 986              | 100.00       |              |          |
|  | Autres dettes   | 38 633            | 23 741              | 14 891               | 62.72        |              |          |
| <b>Comptes de Régularisation</b>                                     | Produits constatés d'avance   | 54 064            | 36 631              | 17 433               | 47.59        |              |          |
|  | <b>TOTAL V</b>  | <b>1 263 396</b>  | <b>1 307 239</b>    | <b>43 843</b>        | <b>3.35</b>  |              |          |
|  | Ecarts de conversion passif (VI)                                      |                   |                     |                      |              |              |          |
|  | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>                               | <b>7 275 243</b>  | <b>7 022 113</b>    | <b>253 130</b>       | <b>3.60</b>  |              |          |

**DETAIL BILAN ACTIF**

| ACTIF  | Exercice N<br>31/08/2012 12 | Exercice N-1<br>31/08/2011 12 | Ecart N / N-1 |       |
|--|-----------------------------|-------------------------------|---------------|-------|
|  |                             |                               | Euros         | %     |
| <b>AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>            |                             |                               |               |       |
| 20810000 LOGICIELS INFORMATIQUES                       | 396 367                     | 402 527                       | 6 159         | 1.53  |
| 20810600 FRAIS ACQUISITION ECOLE KINE                  | 34 211                      | 34 211                        |               |       |
| 28081000 AMORT LOGICIELS INFORMATIQUES                 | 396 367                     | 396 367                       |               |       |
|  | 34 211                      | 28 052                        | 6 159         | 21.96 |
| <b>CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI</b>                  | 3 227 444                   | 3 400 487                     | 173 043       | 5.09  |
| 21410600 CONST. ECOLE DE KINE                          | 1 198 228                   | 1 198 228                     |               |       |
| 21411000 CONST BATIMENT D'ACCUEIL                      | 88 197                      | 88 197                        |               |       |
| 21416700 CONSTRUCTION GYMNASE                          | 1 067 555                   | 1 067 555                     |               |       |
| 21450000 INST. AMENAGEMENTS DIVERS                     | 63 767                      | 63 767                        |               |       |
| 21450100 AGENC. AMENAGEMENT LYCEE                      | 764 120                     | 705 447                       | 58 673        | 8.32  |
| 21450200 AGENC. AMENAGEMENT COLLEGE                    | 1 399 075                   | 1 254 031                     | 145 043       | 11.57 |
| 21450300 AGENCEMENT ECOLE PRIMAIRE ETE                 | 386 483                     | 386 483                       |               |       |
| 21450400 AMENAGEMENT RESTAURANT 1997                   | 236 593                     | 236 593                       |               |       |
| 21450500 CLASSE DEMONTABLE                             | 113 665                     | 113 665                       |               |       |
| 21450701 AMENAG. IMMOB ESF 1997                        | 1 941 656                   | 1 941 656                     |               |       |
| 21450702 AMENAG. REHAB.B2-B3 1997                      | 958 209                     | 958 209                       |               |       |
| 21450703 AMENAG. CUISINE PEDAG. LABO ES                | 100 013                     | 100 013                       |               |       |
| 21450900 AMENAGEMENTS ETE 1998                         | 48 379                      | 48 379                        |               |       |
| 21456700 AMENAGEMENT GYMNASE                           | 70 502                      | 70 502                        |               |       |
| 28141060 AMORT ECOLE DE KINE                           | 1 019 334                   | 992 708                       | 26 626        | 2.68  |
| 28141100 Amort batiment d'accueil                      | 30 472                      | 26 569                        | 3 902         | 14.69 |
| 28141670 AMORT CONST. GYMNASE                          | 466 342                     | 423 975                       | 42 367        | 9.99  |
| 28145000 AMORT INST. AMGT DIVERS                       | 58 071                      | 56 918                        | 1 153         | 2.03  |
| 28145010 AMORT. AGENC. LYCEE                           | 341 741                     | 277 366                       | 64 375        | 23.21 |
| 28145020 AMORT AGENC.AMENAG. COLLEGE                   | 492 508                     | 381 994                       | 110 514       | 28.93 |
| 28145030 AMORT AGENCT ECOLE PRIMAIRE                   | 228 465                     | 190 223                       | 38 242        | 20.10 |
| 28145040 AMORT. AMENAG. RESTAURANT 1997                | 231 721                     | 231 024                       | 696           | 0.30  |
| 28145050 DOT.AMORT.CLASSE DEMONTABLE                   | 112 738                     | 110 931                       | 1 807         | 1.63  |
| 28145070 AMORT. AMENAG. CUIS. PED. ESF                 | 100 013                     | 100 013                       |               |       |
| 28145071 AMORT AMENAG IMMOB ESF                        | 1 507 784                   | 1 452 428                     | 55 356        | 3.81  |
| 28145072 AMORT AMENAG REHAB 1997                       | 500 929                     | 469 207                       | 31 721        | 6.76  |
| 28145090 AMORT AMENAG. ETE 1998                        | 48 379                      | 48 379                        |               |       |
| 28145670 AMORT AMGT GYMNASE                            | 70 502                      | 70 502                        |               |       |
| <b>INSTALLATIONS TECHNIQUES ET MATERIEL D'ACTIVITE</b> | 254 438                     | 293 386                       | 38 948        | 13.28 |
| 21540100 MATERIEL SCOLAIRE LYCEE                       | 165 628                     | 148 408                       | 17 220        | 11.60 |
| 21540200 MATERIEL SCOLAIRE COLLEGE                     | 162 966                     | 157 360                       | 5 606         | 3.56  |
| 21540300 MATERIEL SCOLAIRE PRIMAIRE                    | 57 792                      | 56 595                        | 1 197         | 2.12  |
| 21540400 MATERIEL DE DEMI-PENSION                      | 133 328                     | 133 328                       |               |       |
| 21540600 MATERIEL ECOLE KINE                           | 245 120                     | 245 120                       |               |       |
| 21540700 MATERIEL SCOLAIRE POST-BAC BT                 | 49 295                      | 49 295                        |               |       |
| 21540900 MATERIEL SCOLAIRE COMMUN                      | 16 051                      | 16 051                        |               |       |
| 21550100 MATERIEL LYCEE SUBVENTIONNE                   | 93 058                      | 93 058                        |               |       |
| 21550200 MATERIEL SUBV. ALLOC. SCOL. CO                | 111 651                     | 92 859                        | 18 792        | 20.24 |
| 21550506 MATERIEL SUBV. T.A. KINE                      | 149 121                     | 147 238                       | 1 882         | 1.28  |
| 21550507 MATERIEL SUBV. T.A. ESF                       | 174 453                     | 157 528                       | 16 925        | 10.74 |
| 28154010 AMORT MAT SCOLAIRE LYCEE                      | 116 762                     | 96 608                        | 20 154        | 20.86 |
| 28154020 AMORT MAT SCOLAIRE COLLEGE                    | 128 570                     | 121 443                       | 7 128         | 5.87  |
| 28154030 AMORT MAT SCOLAIRE PRIMAIRE                   | 50 001                      | 45 609                        | 4 392         | 9.63  |
| 28154040 AMORT MAT DE DEMI-PENSION                     | 97 900                      | 91 818                        | 6 082         | 6.62  |
| 28154060 AMORT MATERIEL ECOLE KINE                     | 245 120                     | 245 120                       |               |       |
| 28154070 AMORT MAT SCOL POST BAC                       | 47 711                      | 44 975                        | 2 736         | 6.08  |
| 28154090 AMORT MAT SCOLAIRE COMMUN                     | 15 794                      | 14 999                        | 795           | 5.30  |
| 28155010 AMORT. MAT. LYCEE SUBVENTIONNE                | 88 873                      | 82 880                        | 5 992         | 7.23  |

**DETAIL BILAN ACTIF**

| ACTIF  | Exercice N<br>31/08/2012 12 | Exercice N-1<br>31/08/2011 12 | Ecart N / N-1  |               |
|--|-----------------------------|-------------------------------|----------------|---------------|
|  |                             |                               | Euros          | %             |
| 28155020 AMORT MAT SUBV COLLEGE                        | 71 326                      | 51 694                        | 19 632         | 37.98         |
| 28155050 AMORT. MAT. SUBV. T.A. ESF                    | 115 156                     | 92 277                        | 22 878         | 24.79         |
| 28155060 AMORT MAT SUBV T.A. KINE                      | 126 811                     | 116 029                       | 10 783         | 9.29          |
| <b>MATERIEL DE TRANSPORT</b>                           | <b>1 709</b>                | <b>2 511</b>                  | <b>802</b>     | <b>31.92</b>  |
| 21820800 MATERIEL D'ENTRETIEN                          | 5 694                       | 5 694                         |                |               |
| 28182080 AMORTISSEMENT MATERIEL ENTRETI                | 3 985                       | 3 183                         | 802            | 25.18         |
| <b>MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE</b>              | <b>27 638</b>               | <b>21 758</b>                 | <b>5 880</b>   | <b>27.02</b>  |
| 21830900 MAT. BUREAU ET INFORMATIQUE                   | 129 498                     | 123 293                       | 6 205          | 5.03          |
| 21830906 MAT.BUREAU ET INFORMATIQUE KIN                | 7 879                       |                               | 7 879          |               |
| 28183090 AMORT MAT BUREAU & INFORMATIQU                | 109 740                     | 101 535                       | 8 204          | 8.08          |
| <b>IMMOBILISATIONS EN COURS</b>                        | <b>189 330</b>              | <b>228 996</b>                | <b>39 666</b>  | <b>17.32</b>  |
| 23100900 IMMOB EN COURS SEVIGNE                        | 3 377                       |                               | 3 377          |               |
| 23120000 IMMO EN COURS :TRAVAUX COLLEGE                | 184 638                     | 154 471                       | 30 167         | 19.53         |
| 23120400 IMMO EN COURS :ASCENCEUR B3-B4                | 1 316                       | 1 316                         |                |               |
| 23130000 IMM EN C PRIMAIRE+NVEAU BATIME                | 43 315                      | 71 339                        | 28 024         | 39.28         |
| 23170000 IMMO EN COURS POST BAC                        |                             | 1 870                         | 1 870          | 100.00        |
| 29310000 DEPRECIATION IMMO EN COURS                    | 43 315                      |                               | 43 315         |               |
| <b>PARTICIPATIONS</b>                                  | <b>196</b>                  | <b>196</b>                    |                |               |
| 26100000 PARTS SOCIALES CAISSE EPARGNE                 | 196                         | 196                           |                |               |
| <b>PRETS</b>   | <b>165 493</b>              | <b>165 437</b>                | <b>56</b>      | <b>0.03</b>   |
| 27480100 ORGANISME COLLECT. EFF. CO                    | 69 886                      | 64 484                        | 5 402          | 8.38          |
| 27480400 PRET D. JOURJON 565 KF 1997                   | 48 111                      | 50 952                        | 2 841          | 5.58          |
| 27480500 PRET DJOURJON 50KE12/10 15A CH                | 47 496                      | 50 000                        | 2 504          | 5.01          |
| <b>DEPOTS ET CAUTIONNEMENT</b>                         |                             | <b>105</b>                    | <b>105</b>     | <b>100.00</b> |
| 27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS                      |                             | 105                           | 105            | 100.00        |
| <b>AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>              | <b>2 056</b>                | <b>2 169</b>                  | <b>113</b>     | <b>5.23</b>   |
| 27880000 INT. COURUS NON ECHUS PRETS                   | 2 056                       | 2 169                         | 113            | 5.23          |
| <b>TOTAL</b>   | <b>4 264 671</b>            | <b>4 517 571</b>              | <b>252 901</b> | <b>5.60</b>   |
| <b>CREANCES FAMILLES / ELEVES ET COMPTES RATTACHES</b> | <b>64 579</b>               | <b>9 063</b>                  | <b>55 516</b>  | <b>612.55</b> |
| 41100000 COLLECTIF FAMILLE                             | 67 599                      | 13 635                        | 53 964         | 395.78        |
| 41810000 FACTURES A ETABLIR                            |                             | 112                           | 112            | 100.00        |
| 49100000 PROVISION POUR CREANCES DOUTEU                | 3 020                       | 4 684                         | 1 664          | 35.52         |
| <b>AUTRES CREANCES</b>                                 | <b>374 645</b>              | <b>530 071</b>                | <b>155 426</b> | <b>29.32</b>  |
| 40100000 FOURNISSEURS                                  | 3 350                       | 8 174                         | 4 824          | 59.01         |
| 40980000 FOURNISSEURS AVOIR A RECEVOIR                 | 2 347                       | 796                           | 1 552          | 195.02        |
| 42500000 AVANCES AU PERSONNEL                          | 2 694                       | 1 731                         | 963            | 55.65         |
| 42870100 INDEMNITES JOURN. CPAM                        | 37                          |                               | 37             |               |
| 44110000 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT A                 | 85 224                      | 177 598                       | 92 374         | 52.01         |
| 46710000 TRANSIT CHEQUES VACANCES SUR V                | 2 110                       | 230                           | 1 880          | 817.39        |
| 46710120 VOYAGES LOURDES                               | 1 270                       |                               | 1 270          |               |
| 46870000 PRODUITS A RECEVOIR                           | 276 765                     | 340 300                       | 63 535         | 18.67         |
| 47020050 MARCHE DE NOÛL COLLEGE DEC. 20                | 677                         | 226                           | 452            | 200.24        |
| 47100900 FRAIS DE DEPLACEMENTS FORMATIO                | 171                         | 1 017                         | 846            | 83.21         |

**DETAIL BILAN ACTIF**

| ACTIF   | Exercice N<br>31/08/2012 12 | Exercice N-1<br>31/08/2011 12 | Ecart N / N-1 |        |
|---|-----------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
|   |                             |                               | Euros         | %      |
| <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>                | 232 549                     | 534 880                       | 302 331       | 56.52  |
| 50711101 SICAV MONNAIE ASSOCIATIONS C.                |                             | 302 331                       | 302 331       | 100.00 |
| 50711104 ECOFI ALLOCATION 2007 C. COOPE               | 80 049                      | 80 049                        |               |        |
| 50811030 PARTS CREDIT COOPERATIF                      | 152 500                     | 152 500                       |               |        |
| <b>BANQUES ETABLISSEMENTS FINANCIERS ET ASSIMILES</b> | 2 241 187                   | 1 353 797                     | 887 390       | 65.55  |
| 51202600 C EPARGNE LIVRET A                           | 77 632                      | 76 048                        | 1 584         | 2.08   |
| 51202700 C EPARGNE LIVRET ASSOCIATIS                  | 1 213 560                   | 750 000                       | 463 560       | 61.81  |
| 51210000 C COOPERATIF                                 | 24 474                      | 101 013                       | 76 538        | 75.77  |
| 51210700 C COOPERATIF BOURSES                         | 1 507                       | 55                            | 1 452         | NS     |
| 51252600 C COOP LIVRET EPIDOR                         | 77 976                      | 76 500                        | 1 476         | 1.93   |
| 51252700 C COOP LIVRET CODEVAIR                       | 11                          | 300 000                       | 299 989       | 100.00 |
| 51252800 C COOPERATIF LIVRET INSTITUT                 | 804 148                     |                               | 804 148       |        |
| 51400000 C.C.P  | 11 104                      | 37 566                        | 26 462        | 70.44  |
| 51710000 C EPARGNE                                    | 3 229                       | 2 265                         | 963           | 42.51  |
| 51870000 PRODUITS DE VMP A RECEVOIR                   | 27 547                      | 10 350                        | 17 197        | 166.15 |
| <b>CAISSE</b>   | 791                         | 2 630                         | 1 839         | 69.93  |
| 53100000 CAISSE                                       | 791                         | 2 630                         | 1 839         | 69.93  |
| <b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>                    | 96 821                      | 74 100                        | 22 721        | 30.66  |
| 48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE                  | 96 821                      | 74 100                        | 22 721        | 30.66  |
| <b>TOTAL</b>  | 3 010 572                   | 2 504 541                     | 506 031       | 20.20  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                  | 7 275 243                   | 7 022 113                     | 253 130       | 3.60   |

**DETAIL BILAN PASSIF**

| PASSIF   | Exercice N<br>31/08/2012 12 | Exercice N-1<br>31/08/2011 12 | Ecart N / N-1 |        |
|--|-----------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
|  |                             |                               | Euros         | %      |
| <b>VALEUR DU PATRIMOINE INTEGRE</b>                    | 756 086                     | 756 086                       |               |        |
| 10210000 VALEUR PATRIMOINE INTEGRE                     | 723 585                     | 723 585                       |               |        |
| 10210010 VALEUR PATR. INTEGRE E..S.                    | 32 501                      | 32 501                        |               |        |
| <b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS NON RENOUVELABLES</b> | 313 884                     | 313 884                       |               |        |
| 10231200 SUBV. EQUIP. PREF. ATELIER                    | 20 673                      | 20 673                        |               |        |
| 10236600 SUBV. EQUIP. MUTUALISTE K.                    | 20 581                      | 20 581                        |               |        |
| 10237600 SUBV. EQUIP. GST ALCATEL                      | 17 989                      | 17 989                        |               |        |
| 10238000 SUBV. EQUIP. A TITRE PART.                    | 3 100                       | 3 100                         |               |        |
| 10238110 SUBV. EQUIP. ESF CSSE EPA                     | 45 735                      | 45 735                        |               |        |
| 10238600 SUBV. EQUIP. CSSE EP. E                       | 53 357                      | 53 357                        |               |        |
| 10239600 SUBV. EQUIP. THUASNE ECOLE                    | 152 449                     | 152 449                       |               |        |
| <b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS RENOUVELABLES</b>     | 2 717 695                   | 2 533 655                     | 184 040       | 7.26   |
| 10261010 AMORT SUBVENTION EQUIPEMENT IN                | 97 855                      | 92 627                        | 5 227         | 5.64   |
| 10262011 AMORT SUBV REGION TRANSFO LABO                | 55 567                      | 47 788                        | 7 779         | 16.28  |
| 10262020 AMORT SUBV REGION BAT ACCUEIL                 | 3 047                       | 2 634                         | 413           | 15.68  |
| 10262060 AMORT SUBV REGION ECOLE KINE                  | 228 674                     | 217 240                       | 11 434        | 5.26   |
| 10262070 AMORT SUBV BAT ESF                            | 804 813                     | 752 055                       | 52 758        | 7.02   |
| 10262073 AMORT SUBV REGION CUISINE ESF                 | 76 225                      | 76 225                        |               |        |
| 10262077 AMORT SUBV REGION TRAVAUX LYCE                | 106 838                     | 86 389                        | 20 449        | 23.67  |
| 10263021 AMORT SUBV CG COLLEGE                         | 202 267                     | 163 859                       | 38 407        | 23.44  |
| 10263022 AMORT SALLE INFO COLLEGE                      | 71 948                      | 62 937                        | 9 011         | 14.32  |
| 10263024 AMORT SUBV CG ECOLE KINE                      | 3 320                       | 2 870                         | 450           | 15.68  |
| 10263062 AMORT SUBC CG ECOLE KINE                      | 304 898                     | 289 653                       | 15 245        | 5.26   |
| 10264060 AMORT SUBV MAIRIE ECOLE KINE                  | 304 898                     | 289 653                       | 15 245        | 5.26   |
| 10264071 AMORT SUBV MAIRIE POST BAC                    | 304 898                     | 304 898                       |               |        |
| 10266060 AMORT SUBV CHRU ECOLE KINE                    | 152 449                     | 144 827                       | 7 622         | 5.26   |
| <b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS RENOUVELABLES</b>     | 1 328 097                   | 1 426 913                     | 98 816        | 6.93   |
| 10361010 SUBV REGION SALLE INFO LYCEE                  | 4 100                       | 9 328                         | 5 227         | 56.04  |
| 10362011 SUBC V REGION TRANSFO LABO                    | 1 850                       | 9 629                         | 7 779         | 80.79  |
| 10362060 SUBV REGION ECOLE KINE                        |                             | 11 434                        | 11 434        | 100.00 |
| 10362070 SUBV REGION BAT ESF                           | 779 496                     | 832 254                       | 52 758        | 6.34   |
| 10362077 SUBV REGION TRAVAUX LYCEE                     | 167 557                     | 188 007                       | 20 449        | 10.88  |
| 10363020 SUBV CG BAT ACCUEIL                           | 5 213                       | 5 626                         | 413           | 7.34   |
| 10363021 SUBV EQUIPT CONSEIL GENRAL CO                 | 351 869                     | 310 568                       | 41 302        | 13.30  |
| 10363022 SUBV CG SALLE INFO COLLEGE                    | 12 331                      | 15 826                        | 3 496         | 22.09  |
| 10363024 SUBV CG BAT ACCUEIL                           | 5 680                       | 6 130                         | 450           | 7.34   |
| 10363060 SUBV CONSEIL GAL KINE                         |                             | 15 245                        | 15 245        | 100.00 |
| 10364060 SUBV MAIRIE ECOLE KINE                        |                             | 15 245                        | 15 245        | 100.00 |
| 10366060 SUBV CHRU ECOLE KINE                          |                             | 7 622                         | 7 622         | 100.00 |
| <b>REPORT A NOUVEAU</b>                                | 522 748                     | 303 088                       | 219 660       | 72.47  |
| 11000000 REPORT A NOUVEAU                              | 522 748                     | 303 088                       | 219 660       | 72.47  |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédent ou Déficit)</b>    | 210 510                     | 219 660                       | 9 150         | 4.17   |
| <b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT NON RENOUVELABLES</b>  | 81 609                      | 96 461                        | 14 853        | 15.40  |
| 13181506 TAXE APPRENTISSAGE KINE                       | 61 572                      | 59 690                        | 1 882         | 3.15   |
| 13181507 TAXE APPRENTISSAGE ESF                        | 109 879                     | 92 954                        | 16 925        | 18.21  |
| 13981506 AMORT TX APPRENT. KINE                        | 39 262                      | 28 479                        | 10 783        | 37.86  |
| 13981507 AMORT TX APPRENT. ESF                         | 50 580                      | 27 703                        | 22 878        | 82.58  |

**DETAIL BILAN PASSIF**

| PASSIF   | Exercice N |    | Exercice N-1 |    | Ecart N / N-1 |        |
|--|------------|----|--------------|----|---------------|--------|
|  | 31/08/2012 | 12 | 31/08/2011   | 12 | Euros         | %      |
| <b>TOTAL</b>   | 5 930 629  |    | 5 649 747    |    | 280 881       | 4.97   |
| PROVISIONS POUR CHARGES                              | 81 219     |    | 65 127       |    | 16 092        | 24.71  |
| 15310000 PROVISION IDR OGE                           | 81 219     |    | 65 127       |    | 16 092        | 24.71  |
| <b>TOTAL</b>   | 81 219     |    | 65 127       |    | 16 092        | 24.71  |
| EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT | 360 100    |    | 388 793      |    | 28 693        | 7.38   |
| 16401900 EMPRUNT CE ACCUEIL NOV 2005                 | 1 578      |    | 7 772        |    | 6 194         | 79.70  |
| 16410200 EMPRUNT CC FOYER COLLEGE                    | 358 522    |    | 381 021      |    | 22 499        | 5.90   |
| EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS                | 910        |    | 980          |    | 70            | 7.12   |
| 16880000 INTER COURUS N. ECHUS                       | 910        |    | 980          |    | 70            | 7.12   |
| AVANCES ET COMPTES RECUS                             | 34 950     |    | 34 350       |    | 600           | 1.75   |
| 41910000 ACOMPTE REINSCRIPTIONS ELEVES               | 34 950     |    | 34 350       |    | 600           | 1.75   |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES             | 558 738    |    | 461 319      |    | 97 420        | 21.12  |
| 40100000 FOURNISSEURS                                | 365 543    |    | 282 986      |    | 82 557        | 29.17  |
| 40810000 FOURNISSEURS FACT. NON PARVENU              | 193 195    |    | 178 333      |    | 14 863        | 8.33   |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES                          | 216 000    |    | 207 438      |    | 8 562         | 4.13   |
| 42100000 Personnel - Rémunérations dues              | 1 868      |    | 1 238        |    | 631           | 50.97  |
| 42860000 PROVISION SALAIRES                          | 4 070      |    | 6 679        |    | 2 609         | 39.07  |
| 42882000 DETTES PROV. CONGES PAYES                   | 28 663     |    | 31 434       |    | 2 770         | 8.81   |
| 43100000 URSSAF                                      | 50 682     |    | 51 054       |    | 372           | 0.73   |
| 43333000 MUTUELLE SERVIR PERSONNEL AFE               | 6 447      |    | 5 664        |    | 783           | 13.83  |
| 43731000 CANAREP                                     | 22 545     |    | 22 416       |    | 129           | 0.57   |
| 43733000 CAISSE DE PREVOYANCE                        | 5 801      |    | 13 295       |    | 7 494         | 56.37  |
| 43752000 APICIL AGIRA RETRAITE CADRE                 | 10 179     |    | 8 601        |    | 1 578         | 18.35  |
| 43860000 ORG. SOC. CHARG. A PAYER                    | 13 739     |    | 8 654        |    | 5 085         | 58.77  |
| 43882000 CHARGES SOC. S/CONGES PAYES                 | 11 239     |    | 12 407       |    | 1 168         | 9.41   |
| 44450000 ETAT IS                                     | 9 787      |    | 2 929        |    | 6 858         | 234.14 |
| 44710000 ETAT IMPOTS TAXES VERS.ASSIMIL              | 11 637     |    | 11 240       |    | 397           | 3.53   |
| 44730000 FORMATION OPCA-EFP A PAYER                  | 15 568     |    | 14 095       |    | 1 473         | 10.45  |
| 44740000 EFFORT CONSTRUCTION A PAYER                 | 10 216     |    | 9 360        |    | 856           | 9.14   |
| 44860000 ETAT TAXES A PAYER                          | 275        |    | 742          |    | 467           | 62.95  |
| 44863500 TAXES FONCIERES A PAYER                     | 10 566     |    | 4 665        |    | 5 901         | 126.50 |
| 44882000 TAXE SUR SALAIRE SUR C.P.                   | 2 717      |    | 2 967        |    | 250           | 8.43   |
| DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES      |            |    | 153 986      |    | 153 986       | 100.00 |
| 40840000 FACT NON PARV IMMO                          |            |    | 153 986      |    | 153 986       | 100.00 |
| AUTRES DETTES  | 38 633     |    | 23 741       |    | 14 891        | 62.72  |
| 41100000 COLLECTIF FAMILLE                           | 167        |    | 289          |    | 122           | 42.23  |
| 41900000 ACPTÉ SCOLARITE LY.COLL.PRIM                | 9 630      |    | 8 790        |    | 840           | 9.56   |
| 41980000 AVOIR A ETABLIR                             | 3 055      |    | 658          |    | 2 396         | 363.98 |
| 46700000 DEBITERURS DIVERS                           | 24 411     |    |              |    | 24 411        |        |
| 47000100 SUBVENTION A REVERSER                       |            |    | 13 317       |    | 13 317        | 100.00 |
| 47012500 ACTION CAREME                               | 1 325      |    | 687          |    | 638           | 92.78  |
| 47100910 FRAIS DEPLACEMENTS FORMATIONS               | 46         |    |              |    | 46            |        |

**DETAIL BILAN PASSIF**

| PASSIF                            | Exercice N<br>31/08/2012 12 | Exercice N-1<br>31/08/2011 12 | Ecart N / N-1 |       |
|-----------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|---------------|-------|
|                                   |                             |                               | Euros         | %     |
| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE       | 54 064                      | 36 631                        | 17 433        | 47.59 |
| 48700000 PRODUITS PERCUS D'AVANCE | 54 064                      | 36 631                        | 17 433        | 47.59 |
| <b>TOTAL</b>                      | 1 263 396                   | 1 307 239                     | 43 843        | 3.35  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>              | 7 275 243                   | 7 022 113                     | 253 130       | 3.60  |

**COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS**

|  | Exercice N<br>31/08/2012 12 | Exercice N-1<br>31/08/2011 12 | Ecart N / N-1 |        |
|--|-----------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
|  |                             |                               | Euros         | %      |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>   | 4 878 894                   | 4 859 455                     | 19 438        | 0.40   |
| <b>Participation des familles</b>                                      | 4 355 663                   | 4 296 692                     | 58 971        | 1.37   |
| Enseignement   | 2 419 766                   | 2 417 997                     | 1 770         | 0.07   |
| Restauration et hébergement  |                             |                               |               |        |
| Autres   | 1 935 897                   | 1 878 696                     | 57 201        | 3.04   |
| <b>Contribution de l'état et des collectivités publiques</b>           | 81 196                      | 122 705                       | 41 509        | 33.83  |
| Etat   | 7 907                       | 6 922                         | 985           | 14.23  |
| Région   | 8 275                       | 10 623                        | 2 347         | 22.10  |
| Départements   | 17 776                      | 18 613                        | 837           | 4.50   |
| Communes   | 6 233                       | 6 371                         | 138           | 2.17   |
| Etablissements publics   |                             |                               |               |        |
| Entreprises et organismes privés                                       |                             |                               |               |        |
| Autres   | 41 004                      | 80 176                        | 39 172        | 48.86  |
| <b>Report de subventions</b>   |                             |                               |               |        |
| <b>Produits des activités annexes</b>                                  | 385 730                     | 357 726                       | 28 003        | 7.83   |
| Produits des services exploités dans l'intérêt du personnel            | 9 177                       | 9 392                         | 215           | 2.29   |
| Prestations annexes aux élèves   | 348 716                     | 331 445                       | 17 272        | 5.21   |
| Prestations diverses aux tiers   | 27 836                      | 16 890                        | 10 946        | 64.81  |
| Prestations diverses de formation permanente                           |                             |                               |               |        |
| <b>Cessions ou ventes de produits</b>                                  |                             |                               |               |        |
| <b>Production immobilisée</b>  |                             |                               |               |        |
| <b>Autres produits de gestion courante</b>                             | 52 501                      | 53 938                        | 1 437         | 2.66   |
| Collecte et dons affectés à la gestion scolaire                        | 15 807                      | 21 264                        | 5 457         | 25.66  |
| Remboursement des frais  |                             |                               |               |        |
| Quote-part éléments des subventions d'équipement affectées au résultat | 33 691                      | 27 784                        | 5 907         | 21.26  |
| Autres produits divers de gestion courante                             | 3 003                       | 4 890                         | 1 887         | 38.59  |
| <b>Reprise amortissements et provisions</b>                            | 3 804                       | 28 394                        | 24 589        | 86.60  |
| Reprise sur provisions pour risques et charges                         |                             | 17 369                        | 17 369        | 100.00 |
| Reprise sur provisions pour dépréciations                              | 3 804                       | 11 025                        | 7 220         | 65.49  |
| <b>Transferts de charges</b>   |                             |                               |               |        |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>   | 44 818                      | 79 468                        | 34 651        | 43.60  |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>  | 383 242                     | 38 950                        | 344 292       | 883.94 |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                       | 368 514                     | 16 736                        | 351 778       | NS     |
| Autres produits exceptionnels  | 14 728                      | 22 214                        | 7 486         | 33.70  |
| <b>TOTAL DES PRODUITS DE L'EXERCICE</b>                                | 5 306 954                   | 4 977 873                     | 329 080       | 6.61   |
| <b>RESULTAT : DEFICIT DE L'EXERCICE</b>                                |                             |                               |               |        |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | 5 306 954                   | 4 977 873                     | 329 080       | 6.61   |

**COMPTE DE RESULTAT - CHARGES**

|  | Exercice N | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |        |
|--|------------|---------------|---------------|--------|
|  | 31/08/2012 | 12 31/08/2011 | Euros         | %      |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                            | 4 666 173  | 4 709 290     | 43 118        | 0.92   |
| <b>Charges de personnel</b>                              | 2 297 868  | 2 262 251     | 35 617        | 1.57   |
| Appointements bruts                                      | 1 479 952  | 1 418 095     | 61 856        | 4.36   |
| Rémunérations diverses                                   |            | 7 216         | 7 216         | 100.00 |
| Charges sociales et fiscales assimilées                  | 781 854    | 751 418       | 30 436        | 4.05   |
| Autres charges de personnel                              | 5 280      | 24 616        | 19 336        | 78.55  |
| Charges sociales personnel sous contrat avec l'état      | 13 969     | 38 487        | 24 518        | 63.70  |
| Personnel intérimaire et extérieur                       | 16 813     | 35 497        | 18 684        | 52.64  |
| Remboursements de charges de personnel (déduire)         |            | 13 078        | 13 078        | 100.00 |
| <b>Consommations</b>                                     | 849 512    | 861 916       | 12 405        | 1.44   |
| Matières premières et variations de stocks               |            |               |               |        |
| Prestations de services incorporés :                     |            |               |               |        |
| Restauration et hébergement                              | 302 345    | 309 492       | 7 147         | 2.31   |
| Entretien  | 185 424    | 179 994       | 5 430         | 3.02   |
| Fournitures d'alimentation                               |            |               |               |        |
| Autres fournitures                                       | 225 081    | 228 665       | 3 585         | 1.57   |
| Matières, fournitures et petit matériel : Divers         | 28 126     | 26 957        | 1 169         | 4.34   |
| Matières, fournitures et petit matériel : Pédagogique    | 66 376     | 75 733        | 9 357         | 12.36  |
| Livres et fournitures pour cession aux familles          | 42 160     | 41 075        | 1 085         | 2.64   |
| <b>Autres charges externes</b>                           | 327 015    | 370 781       | 43 766        | 11.80  |
| Redevance Crédit Bail                                    |            |               |               |        |
| Locations et charges immobilières                        | 118 385    | 116 730       | 1 655         | 1.42   |
| Locations mobilières                                     | 21 442     | 19 153        | 2 289         | 11.95  |
| Entretien et réparations : biens immobiliers             | 81 122     | 121 600       | 40 478        | 33.29  |
| Entretien et réparations : biens mobiliers               | 65 448     | 70 109        | 4 661         | 6.65   |
| Primes d'assurances                                      | 36 072     | 35 613        | 459           | 1.29   |
| Documentations et divers                                 | 4 546      | 7 576         | 3 031         | 40.00  |
| <b>Autres services extérieurs</b>                        | 639 893    | 671 454       | 31 562        | 4.70   |
| Rémunérations d'intermédiaires et honoraires             | 51 819     | 57 270        | 5 451         | 9.52   |
| Information, publications et relations publiques         | 10 709     | 9 774         | 936           | 9.57   |
| Transports : Biens, élèves, personnels                   | 244 748    | 229 916       | 14 833        | 6.45   |
| Déplacements, missions et réceptions                     | 204 052    | 244 347       | 40 295        | 16.49  |
| Frais de PTT et services bancaires                       | 45 432     | 47 551        | 2 119         | 4.46   |
| Cotisations et divers                                    | 83 132     | 82 598        | 534           | 0.65   |
| <b>Autres impôts, taxes et assimilées</b>                | 32 909     | 25 314        | 7 595         | 30.00  |
| Impôts et taxes relatifs aux locaux                      | 15 689     | 15 075        | 614           | 4.07   |
| Autres impôts et taxes                                   | 17 220     | 10 239        | 6 981         | 68.18  |
| <b>Autres charges de gestion courante</b>                | 2 371      | 8 297         | 5 926         | 71.42  |
| <b>Amortissements et provisions</b>                      | 516 605    | 509 276       | 7 329         | 1.44   |
| Dotations aux amortissements : charges de fonctionnement | 498 372    | 490 742       | 7 630         | 1.55   |
| Dotations aux provisions pour risques                    | 16 092     | 15 210        | 882           | 5.80   |
| Dotations aux provisions pour dépréciations              | 2 141      | 3 324         | 1 184         | 35.60  |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>                               | 14 752     | 13 373        | 1 378         | 10.31  |
| Intérêts des emprunts                                    | 14 752     | 13 373        | 1 378         | 10.31  |
| Agios bancaires et autres charges financières            |            |               |               |        |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                           | 415 519    | 35 550        | 379 969       | NS     |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion        | 357 554    | 32 547        | 325 007       | 998.59 |
| Autres charges exceptionnelles                           | 57 966     | 3 003         | 54 962        | NS     |
| <b>TOTAL DES CHARGES DE L'EXERCICE</b>                   | 5 096 443  | 4 758 214     | 338 230       | 7.11   |
| <b>RESULTAT : EXCEDENT DE L'EXERCICE</b>                 | 210 510    | 219 660       | 9 150         | 4.17   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                     | 5 306 954  | 4 977 873     | 329 080       | 6.61   |

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS**

|  | Exercice N<br>31/08/2012 12 | Exercice N-1<br>31/08/2011 12 | Ecart N / N-1 |        |
|--|-----------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
|  |                             |                               | Euros         | %      |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                               | 4 878 894                   | 4 859 455                     | 19 438        | 0.40   |
| <b>PARTICIPATION DES FAMILLES</b>                            | 4 355 663                   | 4 296 692                     | 58 971        | 1.37   |
| <b>ENSEIGNEMENT</b>  | 2 419 766                   | 2 417 997                     | 1 770         | 0.07   |
| 70611110 SCOLARITE DIET ET ESF                               | 221 778                     | 226 677                       | 4 899         | 2.16   |
| 70611300 SCOLARITE PRIMAIRE(CONT FAM)                        | 160 618                     | 158 464                       | 2 154         | 1.36   |
| 70611400 SCOLARITE LYCEE(CONTRB FAMIL)                       | 337 478                     | 318 452                       | 19 025        | 5.97   |
| 70611500 SCOLARITE COLLEGE(CONTR FAMIL)                      | 446 550                     | 419 401                       | 27 149        | 6.47   |
| 70611550 SCOLARITE CLASSE PREPARATOIRE                       | 54 180                      | 51 800                        | 2 381         | 4.60   |
| 70611600 SCOLARITE ECOLE DE KINE                             | 679 818                     | 678 618                       | 1 200         | 0.18   |
| 70611660 SCOLARITE PREPA KINE                                | 189 175                     | 222 700                       | 33 525        | 15.05  |
| 70611770 SCOLARITE 3A CESF                                   | 16 296                      | 15 100                        | 1 196         | 7.92   |
| 70612400 RECETTES RESTAURANT SCOLAIRE                        | 350 774                     | 363 543                       | 12 769        | 3.51   |
| 70961130 REDUC. / CONT. FAM. PRIMAIRE                        | 13 799                      | 14 101                        | 302           | 2.14   |
| 70961140 REDUC./ CONT.FAM.LYCEE                              | 9 452                       | 10 010                        | 558           | 5.58   |
| 70961150 REDUC. / CONT. FAM. COLLEGE                         | 13 651                      | 12 648                        | 1 003         | 7.93   |
| <b>AUTRES</b>  | 1 935 897                   | 1 878 696                     | 57 201        | 3.04   |
| 70651101 FORFAIT EXTERNAT ETAT BTS ESF                       | 98 136                      | 102 683                       | 4 547         | 4.43   |
| 70651102 FORFAIT EXTERNAT ETAT COLLEGE                       | 312 767                     | 294 584                       | 18 184        | 6.17   |
| 70651200 FORFAIT EXTERNAT ETAT LYCEE                         | 189 078                     | 181 643                       | 7 435         | 4.09   |
| 70651201 FORFAIT EXTERNAT ETAT PREPA                         | 25 380                      | 25 947                        | 567           | 2.18   |
| 70652101 FORFAIT EXTERNAT REGION BTS ES                      | 145 432                     | 123 715                       | 21 717        | 17.55  |
| 70652102 FORFAIT EXTERNAT REGION LYCEE                       | 249 489                     | 234 530                       | 14 959        | 6.38   |
| 70652103 FORFAIT EXTERNAT REGION PREPA                       | 36 552                      | 29 383                        | 7 169         | 24.40  |
| 70652201 SUBVENTION REGION 3EME ANNEE C                      | 119 600                     | 118 000                       | 1 600         | 1.36   |
| 70652206 SUBVENTION REGION KINE STAGE                        | 157 613                     | 181 967                       | 24 354        | 13.38  |
| 70652207 SUBVENTION REGION KINE FONCTT                       | 173 300                     | 163 000                       | 10 300        | 6.32   |
| 70653102 FORFAIT EXTERNAT DEPART COLLEG                      | 268 383                     | 258 951                       | 9 432         | 3.64   |
| 70654203 FORFAIT EXTER COMMUNE PRIMAIRE                      | 132 699                     | 137 625                       | 4 926         | 3.58   |
| 70678600 TAXE APPRENTISSAGE KINE                             |                             | 1 102                         | 1 102         | 100.00 |
| 70678700 TAXE APPRENTISSAGE BTS                              | 27 467                      | 25 566                        | 1 901         | 7.43   |
| <b>CONTRIBUTION DE L'ETAT ET DES COLLECTIVITES PUBLIQUES</b> | 81 196                      | 122 705                       | 41 509        | 33.83  |
| <b>ETAT</b>  | 7 907                       | 6 922                         | 985           | 14.23  |
| 74130100 CREDIT PEDAGOGIQUE LYCEE                            | 248                         | 562                           | 314           | 55.89  |
| 74130200 CREDIT PEDAGOGIQUE COLLEGE                          | 2 215                       | 4 883                         | 2 668         | 54.64  |
| 74130500 CREDIT PEDAGOGIQUE CLASSE PREP                      | 524                         | 279                           | 245           | 87.77  |
| 74131100 CREDIT PEDAGOGIQUE BTS                              | 2 278                       | 1 198                         | 1 080         | 90.21  |
| 74150100 SUBVENTION ETAT LYCEE OLYMPIAD                      | 1 712                       |                               | 1 712         |        |
| 74181010 SUBVENTION FRAIS EXAMEN BTS                         | 930                         |                               | 930           |        |
| <b>REGION</b>  | 8 275                       | 10 623                        | 2 347         | 22.10  |
| 74250100 PERMIS DE REUSSIR REGION LYCEE                      | 4 789                       | 5 192                         | 402           | 7.74   |
| 74260100 SUBVENTION REGION SPORT LYCEE                       | 3 486                       | 5 431                         | 1 945         | 35.81  |
| <b>DEPARTEMENTS</b>  | 17 776                      | 18 613                        | 837           | 4.50   |
| 74360200 SUBVENTION DEPARTEMENT SPORT                        | 4 004                       | 3 804                         | 200           | 5.26   |
| 74361200 DOTATION FORFAITAIRE DES COLLE                      | 4 739                       | 4 529                         | 210           | 4.64   |
| 74362200 SUBVENTION DIVERSES COLLEGE                         | 9 033                       | 10 280                        | 1 247         | 12.13  |
| <b>COMMUNES</b>  | 6 233                       | 6 371                         | 138           | 2.17   |
| 74410300 SUBVENTION MUNICIPALE FOURNIT                       | 6 233                       | 6 371                         | 138           | 2.17   |
| <b>AUTRES</b>  | 41 004                      | 80 176                        | 39 172        | 48.86  |
| 74010000 SUBVENTION AIDE A L'EMPLOI                          | 41 004                      | 80 176                        | 39 172        | 48.86  |

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

|   | Exercice N    | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |        |
|---|---------------|---------------|---------------|--------|
|   | 31/08/2012 12 | 31/08/2011 12 | Euros         | %      |
| <b>PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES</b>                           | 385 730       | 357 726       | 28 003        | 7.83   |
| PRODUITS DES SERVICES EXPLOITES DANS L'INTERET DU PERSONNEL     | 9 177         | 9 392         | 215           | 2.29   |
| 70812400 AVANTAGE EN NATURE LOGEMENT ET                         | 9 177         | 9 392         | 215           | 2.29   |
| PRESTATIONS ANNEXES AUX ELEVES                                  | 348 716       | 331 445       | 17 272        | 5.21   |
| 70820500 FRAIS DOSSIER CLASSES PREPARAT                         | 4 823         | 4 770         | 53            | 1.11   |
| 70820600 FRAIS DOSSIER EXCEPTIONNEL KI                          | 13 220        | 12 930        | 290           | 2.24   |
| 70820700 REDEVANCES ANNEXES                                     | 3 156         | 2 871         | 285           | 9.93   |
| 70820710 LOCATION CASIERS LYCEE                                 | 1 000         | 1 155         | 155           | 13.42  |
| 70820770 FRAIS DOSSIER 3e ANNEE CESF                            | 6 396         | 6 240         | 156           | 2.50   |
| 70822100 ACT. VOY. REMB. FAMILLES LYCEE                         | 63 430        | 57 789        | 5 641         | 9.76   |
| 70822200 ACT. VOY. REMB. FAMILLES COLLE                         | 146 071       | 141 669       | 4 402         | 3.11   |
| 70822300 ACT. VOY. REMB. FAMILLES PRIMA                         | 27 590        | 23 728        | 3 861         | 16.27  |
| 70822700 ACT. VOY. REMB. FAMILLES POST                          | 1 338         | 2 106         | 768           | 36.47  |
| 70823300 SPORT DU MERCREDI +ETUDES SOIR                         | 10 059        | 11 586        | 1 527         | 13.18  |
| 70824200 PARTICIP. SPO COLLEGE                                  |               | 372           | 372           | 100.00 |
| 70825100 CESSION FOURNITURES TECHNOLOGI                         | 10 135        | 9 735         | 400           | 4.11   |
| 70825200 CESSION FOURNITURES COLLEGE                            | 36 963        | 32 630        | 4 333         | 13.28  |
| 70825310 CESSION FOURNTURE PRIMAIRE                             | 7 223         | 6 689         | 534           | 7.98   |
| 70825600 BADGES KINE REVENDUS                                   | 128           | 256           | 128           | 50.00  |
| 70825700 BADGES ET CAUTIONS CDI PERDUS                          | 16            | 32            | 16            | 50.00  |
| 70828001 VENTES FOYER LYCEE                                     | 16 194        | 16 281        | 87            | 0.53   |
| 70828002 VENTES FOYERS COLLEGE                                  | 975           | 606           | 369           | 60.98  |
| PRESTATIONS DIVERSES AUX TIERS                                  | 27 836        | 16 890        | 10 946        | 64.81  |
| 70832400 PRESTATIONS REPAS AUX TIERS                            | 13 236        | 13 690        | 454           | 3.31   |
| 70832500 FORMATION CONTINUE                                     | 14 600        | 3 200         | 11 400        | 356.25 |
| <b>CESSIONS OU VENTES DE PRODUITS</b>                           |               |               |               |        |
| <b>AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>                      | 52 501        | 53 938        | 1 437         | 2.66   |
| COLLECTE ET DONS AFFECTES A LA GESTION SCOLAIRE                 | 15 807        | 21 264        | 5 457         | 25.66  |
| 75410120 COTISATIONS A.F.EL.                                    | 210           | 150           | 60            | 40.00  |
| 75450300 RECETTES KERMESSE ET MARCHÉ DE                         | 3 250         | 9 132         | 5 882         | 64.41  |
| 75450400 RECETTES MARCHÉ DE NOEL COLLE                          | 4 267         | 3 732         | 536           | 14.35  |
| 75450900 BENEFICE PHOTOS DE CLASSE                              | 8 080         | 8 250         | 170           | 2.06   |
| QUOTE PART ELEMENTS DES SUBVENTIONS EQUIP.AFFECTEES AU RESULTAT | 33 691        | 27 784        | 5 907         | 21.26  |
| 75700100 DONS ET CONTRIB. VOLONT. LYCEE                         | 30            | 90            | 60            | 66.67  |
| 75700200 DONS ET CONTRIB. VOLONT.COLLEG                         |               | 45            | 45            | 100.00 |
| 75781506 QUOTE-PART TX APPRENT. KINE                            | 10 783        | 13 613        | 2 830         | 20.79  |
| 75781507 QUOTE-PART TX APPRENT. BTS                             | 22 878        | 14 036        | 8 842         | 63.00  |
| AUTRES PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE                      | 3 003         | 4 890         | 1 887         | 38.59  |
| 75881000 RBT FRAIS DEPLCT FORMATION                             | 3 003         | 4 390         | 1 387         | 31.59  |
| 75886000 PARTICIPATION APEL                                     |               | 500           | 500           | 100.00 |
| <b>REPRISE AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS</b>                     | 3 804         | 28 394        | 24 589        | 86.60  |
| REPRISE SUR PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                  |               | 17 369        | 17 369        | 100.00 |
| 78154000 REPRISE PROV PR RISQUES IDR                            |               | 17 369        | 17 369        | 100.00 |
| REPRISE SUR PROVISIONS POUR DEPRECIATIONS                       | 3 804         | 11 025        | 7 220         | 65.49  |
| 78174000 REPR. PROV CREANCES DOUTEUSES                          | 3 804         | 11 025        | 7 220         | 65.49  |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                      | 44 818        | 79 468        | 34 651        | 43.60  |
| 76240000 INTERETS DES PRETS                                     | 3 140         | 2 617         | 523           | 20.00  |
| 76700000 PLUS VALUES SUR CESS.VAL.MOB.                          | 1 440         | 65 138        | 63 698        | 97.79  |
| 76800000 REVENUS PRODUITS FINANCIERS                            | 40 238        | 11 714        | 28 524        | 243.51 |

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

|  | Exercice N<br>31/08/2012 12 | Exercice N-1<br>31/08/2011 12 | Ecart N / N-1 |        |
|--|-----------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
|  |                             |                               | Euros         | %      |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                    | 383 242                     | 38 950                        | 344 292       | 883.94 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION | 368 514                     | 16 736                        | 351 778       | NS     |
| 77180000 PRODUITS EXCEP. GESTION                 | 368 514                     | 16 736                        | 351 778       | NS     |
| AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS                    | 14 728                      | 22 214                        | 7 486         | 33.70  |
| 77280000 PRODUITS EXCEP. ANN. ANTERIEUR          | 14 728                      | 5 682                         | 9 046         | 159.21 |
| 78700000 REPRISE SUR PROV (REDRESST URS)         |                             | 16 532                        | 16 532        | 100.00 |
| <b>TOTAL DES PRODUITS DE L'EXERCICE</b>          | 5 306 954                   | 4 977 873                     | 329 080       | 6.61   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                             | 5 306 954                   | 4 977 873                     | 329 080       | 6.61   |

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT - CHARGES**

|  | Exercice N<br>31/08/2012 12 | Exercice N-1<br>31/08/2011 12 | Ecart N / N-1 |        |
|--|-----------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
|  |                             |                               | Euros         | %      |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                              | 4 666 173                   | 4 709 290                     | 43 118        | 0.92   |
| <b>CHARGES DE PERSONNEL</b>                                | 2 297 868                   | 2 262 251                     | 35 617        | 1.57   |
| <b>APPOINTEMENTS BRUTS</b>                                 | 1 479 952                   | 1 418 095                     | 61 856        | 4.36   |
| 64100000 REMUNERATIONS BRUTES                              | 1 476 196                   | 1 411 041                     | 65 155        | 4.62   |
| 64120000 PROVISION POUR CONGES PAYES                       | 2 770                       | 1 084                         | 3 854         | 355.62 |
| 64140000 INDEMNITES DIVERSES                               | 6 526                       | 5 970                         | 556           | 9.31   |
| <b>REMUNERATIONS DIVERSES</b>                              |                             | 7 216                         | 7 216         | 100.00 |
| 64330900 INDEMNITES DEPART EN RETRAITE                     |                             | 7 216                         | 7 216         | 100.00 |
| <b>CHARGES SOCIALES ET FISCALES ASSIMILEES</b>             | 781 854                     | 751 418                       | 30 436        | 4.05   |
| 63110900 TAXE SUR SALAIRE                                  | 117 327                     | 111 318                       | 6 009         | 5.40   |
| 63330900 VERSEMENT FORMATION CONTINUE                      | 24 034                      | 22 025                        | 2 009         | 9.12   |
| 63350900 CONTRIBUTION HANDICAPES                           | 7 278                       | 6 840                         | 439           | 6.41   |
| 64510900 COTISATIONS URSSAF                                | 436 985                     | 402 551                       | 34 434        | 8.55   |
| 64530900 COTISATIONS CANAREP                               | 91 617                      | 87 996                        | 3 621         | 4.11   |
| 64533900 COTISATIONS APICIL CADRES                         | 36 786                      | 33 012                        | 3 774         | 11.43  |
| 64535900 COTISATIONS SERVIR PREVOYANCE                     | 21 539                      | 23 410                        | 1 871         | 7.99   |
| 64536900 COTISATIONS SERVIR MUTUELLE                       | 22 804                      | 20 202                        | 2 602         | 12.88  |
| 64540900 COTISATIONS CHOMAGE                               |                             | 19 266                        | 19 266        | 100.00 |
| 64590900 CHARGES SOC. S/PROV CONGES PAY                    | 1 418                       | 621                           | 2 039         | 328.25 |
| 64720900 VERSEMENTS COMITE ENTREPRISE                      | 18 879                      | 18 879                        | 1             | 0.00   |
| 64750900 MEDECINE DU TRAVAIL                               | 6 022                       | 5 298                         | 723           | 13.65  |
| <b>AUTRES CHARGES DE PERSONNEL</b>                         | 5 280                       | 24 616                        | 19 336        | 78.55  |
| 64820000 INDEMNITES DE COMMUNAUTE                          | 5 280                       | 24 616                        | 19 336        | 78.55  |
| <b>CHARGES SOCIALES PERSONNEL SOUS CONTRAT AVEC L'ETAT</b> | 13 969                      | 38 487                        | 24 518        | 63.70  |
| 64835300 CHARGE PAT PREVOYANCE ENSEIGNA                    | 13 969                      | 38 487                        | 24 518        | 63.70  |
| <b>PERSONNEL INTERIMAIRE ET EXTERIEUR</b>                  | 16 813                      | 35 497                        | 18 684        | 52.64  |
| 62112600 CONVENTION CHRU KINE                              | 15 844                      | 34 622                        | 18 778        | 54.24  |
| 62122600 TRAVAUX PRATIQUES KINE JEAN MO                    | 969                         | 875                           | 94            | 10.75  |
| <b>REMBOURSEMENTS DE CHARGES DE PERSONNEL</b>              |                             | 13 078                        | 13 078        | 100.00 |
| 64930900 REMBOURSEMENT DIVERS                              |                             | 13 078                        | 13 078        | 100.00 |
| <b>CONSOMMATIONS</b>                                       | 849 512                     | 861 916                       | 12 405        | 1.44   |
| <b>RESTAURATION ET HEBERGEMENT</b>                         | 302 345                     | 309 492                       | 7 147         | 2.31   |
| 60456400 SERVICE RESTAURATION AVENANCE                     | 302 345                     | 309 492                       | 7 147         | 2.31   |
| <b>ENTRETIEN</b>   | 185 424                     | 179 994                       | 5 430         | 3.02   |
| 60453900 SERVICE NETTOYAGE DES LOCAUX                      | 185 424                     | 179 994                       | 5 430         | 3.02   |
| <b>AUTRES FOURNITURES</b>                                  | 225 081                     | 228 665                       | 3 585         | 1.57   |
| 60611900 EAU POST-BAC ET RESTAURANT                        | 11 472                      | 10 294                        | 1 178         | 11.44  |
| 60612110 ELECTRICITE POST BAC RUE EMILE                    | 19 737                      | 19 086                        | 651           | 3.41   |
| 60612400 ELECTRICITE RUE DU ROZIER                         | 13 023                      | 13 178                        | 155           | 1.18   |
| 60612600 ELECTRICITE KINE RUE LASSAIGN                     | 4 649                       | 4 769                         | 120           | 2.52   |
| 60612900 ELECTRICITE JULES VALLES                          | 14 850                      | 15 143                        | 293           | 1.94   |
| 60613110 GAZ POST BAC RUE EMILE                            | 22 461                      | 20 799                        | 1 662         | 7.99   |
| 60613400 GAZ RUE DU ROZIER                                 | 22 107                      | 25 736                        | 3 629         | 14.10  |
| 60613600 GAZ KINE RUE LASSAIGNE                            | 5 918                       | 5 250                         | 668           | 12.73  |
| 60613900 GAZ PRIMAIRE COLLEGE LYCEE J V                    | 33 805                      | 33 491                        | 315           | 0.94   |
| 60616900 CARBURANTS ET LUBRIFIANTS                         | 195                         | 142                           | 53            | 37.31  |
| 60653900 ACHATS PRODUITS ENTRETIEN                         | 6 914                       | 8 422                         | 1 507         | 17.90  |
| 60656900 ACHAT MATERIELS AUDIOVISUELS                      | 3 789                       | 1 975                         | 1 814         | 91.87  |
| 60657900 ACHATS FOURNITURES INFORMATIQU                    | 12 749                      | 15 200                        | 2 451         | 16.12  |
| 60658000 PHOTOCOPIES HORS K/PB                             | 10 605                      | 9 971                         | 634           | 6.35   |
| 60658003 PHOTOCOPIES ECOLE PRIMAIRE                        | 3 628                       | 2 899                         | 730           | 25.17  |
| 60658110 PHOTOCOPIES POST BAC                              | 7 308                       | 7 295                         | 13            | 0.17   |
| 60658600 PHOTOCOPIES KINE                                  | 5 163                       | 5 582                         | 419           | 7.51   |

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT - CHARGES**

|   | Exercice N<br>31/08/2012 | Exercice N-1<br>31/08/2011 | Ecart N / N-1 |              |
|---|--------------------------|----------------------------|---------------|--------------|
|   |                          |                            | Euros         | %            |
| 60658900 PHOTOCOPIES ADMINISTRATION                       | 10 203                   | 10 900                     | 697           | 6.40         |
| 60659110 FOURN. ADMIN. POST-BAC                           | 1 534                    | 1 783                      | 250           | 14.00        |
| 60659600 FOURNITURES ADMINISTRATIVES KI                   | 316                      | 385                        | 69            | 17.91        |
| 60659900 FOURNITURES ADMINISTRATIVES                      | 9 712                    | 10 975                     | 1 262         | 11.50        |
| 60673400 ACHATS RESTAURANT SCOLAIRE                       | 3 982                    | 3 681                      | 301           | 8.19         |
| 60674000 FRAIS INFIRMERIE                                 | 959                      | 1 710                      | 751           | 43.89        |
| <b>MATIERES FOURNITURES ET PETIT MATERIEL DIVERS</b>      | <b>28 126</b>            | <b>26 957</b>              | <b>1 169</b>  | <b>4.34</b>  |
| 60483010 PREST. SERVICES SPORT LYCEE                      | 3 486                    | 5 512                      | 2 026         | 36.76        |
| 60484000 ASSOC IATION SPORTIVE                            | 750                      |                            | 750           |              |
| 60501106 ACHATS /T.A. BTS                                 | 5 710                    | 4 214                      | 1 496         | 35.50        |
| 60506060 ACHATS / T.A. KINE                               | 1 754                    | 2 745                      | 992           | 36.12        |
| 60511200 LIVRES SUBVENTIONNES COLLEGE                     | 11 193                   | 10 003                     | 1 190         | 11.90        |
| 60511300 LIVRES SUBVENTIONNES PRIMAIRE                    | 5 233                    | 4 482                      | 751           | 16.75        |
| <b>MATIERES FOURNITURES ET PETIT MATERIEL PEDAGOGIQUE</b> | <b>66 376</b>            | <b>75 733</b>              | <b>9 357</b>  | <b>12.36</b> |
| 60680010 BUDGET PEDAGOGIQUE LYCEE                         | 4 632                    | 5 300                      | 669           | 12.62        |
| 60680020 BUDGET PEDAGOGIQUE COLLEGE                       | 3 805                    | 6 459                      | 2 654         | 41.09        |
| 60680050 BUDGET PEDAGOG. CLASSES PREPA                    | 70                       | 99                         | 29            | 29.24        |
| 60680071 FRAIS D'EXAMEN BTS ESF/DIET                      | 1 540                    | 1 280                      | 260           | 20.30        |
| 60680072 BUDGET PEDAGOGIQUE DIET                          | 202                      | 126                        | 76            | 60.88        |
| 60680770 BUDGET PEDAG. 3e ANN. CESF                       | 162                      | 110                        | 52            | 47.05        |
| 60682000 BUDGET PEDAGOGIQUE AUMONERIE                     | 2 506                    | 1 652                      | 854           | 51.70        |
| 60682600 BUDGET PEDAGOGIQUE KINE                          | 1 749                    | 855                        | 893           | 104.47       |
| 60683000 BUDGET PEDAG. FONCTION.SVT BIO                   | 3 131                    | 4 523                      | 1 392         | 30.78        |
| 60683100 BUDGET PEDAG. INVESTIS SVT BIO                   | 2 242                    | 7 997                      | 5 755         | 71.97        |
| 60684000 BUDGET PEDAG.FONCTION PHYS CHI                   | 3 918                    | 5 912                      | 1 994         | 33.73        |
| 60684100 BUDGET PEDAG. INVEST PHYS CH                     | 1 698                    | 590                        | 1 108         | 187.74       |
| 60685000 BUDGET PEDAGOGIQUE EPS                           | 1 806                    | 1 173                      | 633           | 53.97        |
| 60686000 BUDGET PEDAG. ARTS PLASTIQUES                    | 163                      | 1 591                      | 1 428         | 89.75        |
| 60688001 BUDG.PEDAGOGIQUE. CDI LYCEE                      | 2 183                    | 2 276                      | 93            | 4.09         |
| 60688002 BUDGET PEDAGOGIQUE CDI COL                       | 1 948                    | 2 255                      | 307           | 13.60        |
| 60688110 BUDGET PEDAG. DOCUM. KINE/P.BA                   | 3 945                    | 4 538                      | 592           | 13.06        |
| 60688300 BUDGET PEDAGOGIQUE PRIMAIRE                      | 2 587                    | 1 090                      | 1 497         | 137.38       |
| 60688800 BUDGET PEDAGOGIQUE MATH                          | 334                      | 63                         | 271           | 433.90       |
| 60689100 BUDGET PEDAGOGIQUE MUSIQUE                       | 79                       |                            | 79            |              |
| 60689300 BUDGET PEDAGOGIQUE LETTRES                       | 245                      | 134                        | 111           | 83.16        |
| 60689400 BUDGET PEDAGOGIQUE ANGLAIS                       | 424                      | 259                        | 165           | 63.67        |
| 60689800 BUDGET PEDAGOGIQUE ESPAGNOL                      | 36                       |                            | 36            |              |
| 60692001 DEPENSES FOYER LYCEE                             | 14 761                   | 13 682                     | 1 079         | 7.89         |
| 60692002 DEPENSES FOYER COLLEGE                           | 785                      | 385                        | 400           | 103.79       |
| 60692003 DEPENSES KERMESE ET MARCHE DE                    | 287                      | 3 062                      | 2 775         | 90.63        |
| 60692004 DEPENSES MARCHE DE NOEL COLLEG                   | 2 184                    | 1 702                      | 482           | 28.32        |
| 60695010 PERMIS DE REUSSIR LYCEE POLYVA                   | 1 889                    | 1 530                      | 359           | 23.48        |
| 60695020 PERMIS DE REUSSIR COLLEGE                        | 452                      | 452                        |               |              |
| 60695090 PHOTOS DE CLASSE                                 | 3 238                    | 3 306                      | 68            | 2.06         |
| 60695210 DEPENSE SPO COLLEGE                              | 3 376                    | 3 333                      | 43            | 1.28         |
| <b>LIVRES ET FOURNITURES POUR CESSION AUX FAMILLES</b>    | <b>42 160</b>            | <b>41 075</b>              | <b>1 085</b>  | <b>2.64</b>  |
| 60710100 ACHAT LIVRES LYCEE                               | 786                      | 654                        | 131           | 20.08        |
| 60710200 LIVRES REVENDUS COLLEGE                          | 33 680                   | 30 283                     | 3 397         | 11.22        |
| 60710300 ACHATS LIVRES PRIMAIRES                          | 5 693                    | 6 325                      | 632           | 9.99         |
| 60711100 FOURNITURES TECHNOLOGIE                          | 2 002                    | 3 813                      | 1 811         | 47.50        |
| <b>AUTRES CHARGES EXTERNES</b>                            | <b>327 015</b>           | <b>370 781</b>             | <b>43 766</b> | <b>11.80</b> |

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT - CHARGES**

|  | Exercice N     |    | Exercice N-1   |    | Ecart N / N-1 |             |
|--|----------------|----|----------------|----|---------------|-------------|
|  | 31/08/2012     | 12 | 31/08/2011     | 12 | Euros         | %           |
| LOCATIONS ET CHARGES IMMOBILIERES          | 118 385        |    | 116 730        |    | 1 655         | 1.42        |
| 61320000 LOYER SAINT MICHEL                | 107 740        |    | 106 188        |    | 1 552         | 1.46        |
| 61321110 LOYER POST BAC                    | 8 223          |    | 8 146          |    | 77            | 0.95        |
| 61322600 LOYER ECOLE DE KINE               | 2 421          |    | 2 395          |    | 26            | 1.10        |
| LOCATIONS MOBILIERES                       | 21 442         |    | 19 153         |    | 2 289         | 11.95       |
| 61350900 LOCATION PHOTOCOPIEURS            | 21 442         |    | 19 153         |    | 2 289         | 11.95       |
| ENTRETIEN ET REPARATIONS BIENS IMMOBILIERS | 81 122         |    | 121 600        |    | 40 478        | 33.29       |
| 61520000 ENTR. REPAR. BAT.+MATER. COMMU    | 31 382         |    | 31 614         |    | 231           | 0.73        |
| 61520010 ENTRET.REPARATIONS LYCEE E.G.     | 1 225          |    | 5 979          |    | 4 754         | 79.52       |
| 61520020 ENTRET.REPARATIONS COLLEGE        | 3 653          |    | 7 184          |    | 3 531         | 49.15       |
| 61520030 ENTRETIEN REPARATION EC.PRIMAI    | 2 345          |    | 11 179         |    | 8 834         | 79.03       |
| 61520050 ENTRETIEN ET REPARATION GYMNAS    | 3 024          |    | 3 985          |    | 961           | 24.12       |
| 61520440 ENTRETIEN REPARATIONS RESTAURA    | 29 749         |    | 19 532         |    | 10 217        | 52.31       |
| 61522600 ENTRET.REPARAT.BAT.MAT.KINE       | 3 254          |    | 5 003          |    | 1 749         | 34.96       |
| 61527750 ENTRET.REPARATIONS ENS. SUP.      | 6 492          |    | 37 126         |    | 30 634        | 82.51       |
| ENTRETIENS ET REPARATIONS BIENS MOBILIERS  | 65 448         |    | 70 109         |    | 4 661         | 6.65        |
| 61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE          | 14 412         |    | 20 211         |    | 5 800         | 28.69       |
| 61560800 MAINTENANCE RIDEAU GYMNAS         | 654            |    | 108            |    | 547           | 507.73      |
| 61560900 MAINTENANCE PORTAIL COULISSANT    | 340            |    | 337            |    | 3             | 0.86        |
| 61561000 MAINTENANCE ASCENCEURS ENSEIGN    | 1 233          |    | 1 461          |    | 228           | 15.60       |
| 61561100 MAINTENANCE MONTE PLATS+TABLE     | 1 224          |    | 1 355          |    | 131           | 9.67        |
| 61561200 MAINTENANCE PORTAIL PARKING       | 340            |    | 542            |    | 203           | 37.37       |
| 61561300 MAINTENANCE RIDEAU METALL. 1      | 243            |    | 316            |    | 74            | 23.29       |
| 61561400 MAIN TENANCE ASCENCEUR KINE       | 1 577          |    | 2 005          |    | 428           | 21.33       |
| 61561500 MAINTENANCE RIDEAU METALL. ECO    | 243            |    | 255            |    | 12            | 4.84        |
| 61561600 MAINTENANCE EXTINGCTEURS          | 2 800          |    | 2 740          |    | 60            | 2.18        |
| 61561700 MAINTENANCE HOTTES CUISINE        | 1 215          |    | 713            |    | 502           | 70.44       |
| 61561710 MAINTENANCE HOTTES CUISINES PE    |                |    | 718            |    | 718           | 100.00      |
| 61561800 VERIF. ANNUELLES GAZ+ELECT. SO    | 7 040          |    | 5 566          |    | 1 473         | 26.47       |
| 61561900 MAINTENANCE BADGES KINE / ENS     | 730            |    | 1 418          |    | 688           | 48.52       |
| 61562000 MAINTENANCE INSTALLATIONS THER    | 12 394         |    | 11 840         |    | 554           | 4.68        |
| 61562100 MAINTENANCE VMC                   | 4 118          |    | 4 127          |    | 8             | 0.21        |
| 61563000 MAINTENANCE ALARME INCENDIE       | 2 700          |    | 2 639          |    | 61            | 2.31        |
| 61564000 MAINTENANCE ALARMES INTRUSION     | 3 837          |    | 3 687          |    | 151           | 4.08        |
| 61565000 MAINTENANCE TELEPHONE             | 1 146          |    | 1 005          |    | 141           | 14.05       |
| 61565100 MAINTENANCE MACHINE A AFFRANCH    | 1 157          |    | 1 250          |    | 93            | 7.42        |
| 61566000 MAINTENANCE CUISINES              | 1 586          |    | 1 790          |    | 204           | 11.42       |
| 61570000 CONTRAT DE DERATISATION           | 710            |    | 690            |    | 20            | 2.86        |
| 61580000 FRAIS DE GARDIENNAGE              | 3 539          |    | 3 205          |    | 335           | 10.44       |
| 61590000 ENTRET.ETANCHEITE TOITURES E      | 2 211          |    | 2 131          |    | 80            | 3.73        |
| PRIMES D'ASSURANCES                        | 36 072         |    | 35 613         |    | 459           | 1.29        |
| 61610000 ASSURANCES                        | 18 406         |    | 17 604         |    | 802           | 4.56        |
| 61610900 ASSURANCES SCOLAIRES              | 15 677         |    | 15 732         |    | 55            | 0.35        |
| 61690010 COTISAT.ACC.TRAV.LYCEE            | 361            |    | 363            |    | 2             | 0.55        |
| 61690020 COTISAT.ACC.TRAV.COLLEGE          | 677            |    | 650            |    | 27            | 4.15        |
| 61690060 COTISAT.ACC.TRAV.KINE             | 435            |    | 568            |    | 133           | 23.42       |
| 61690070 COTIS.ACC.TRAV.BTS                | 516            |    | 696            |    | 180           | 25.86       |
| DOCUMENTATIONS ET DIVERS                   | 4 546          |    | 7 576          |    | 3 031         | 40.00       |
| 61820000 DOCUMENTATION                     | 432            |    | 690            |    | 259           | 37.50       |
| 61850000 FRAIS DE SESSION ET STAGES        | 4 114          |    | 6 886          |    | 2 772         | 40.25       |
| <b>AUTRES SERVICES EXTERIEURS</b>          | <b>639 893</b> |    | <b>671 454</b> |    | <b>31 562</b> | <b>4.70</b> |

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT - CHARGES**

|  | Exercice N    | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |        |
|--|---------------|---------------|---------------|--------|
|  | 31/08/2012 12 | 31/08/2011 12 | Euros         | %      |
| REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES ET HONORAIRES     | 51 819        | 57 270        | 5 451         | 9.52   |
| 62261900 HONORAIRES                              | 36 658        | 43 397        | 6 738         | 15.53  |
| 62270900 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU          | 921           | 953           | 32            | 3.38   |
| 62280600 FRAIS VISITE MED ET AFPS KINE           | 14 240        | 12 920        | 1 320         | 10.22  |
| INFORMATION, PUBLICATIONS ET RELATIONS PUBLIQUES | 10 709        | 9 774         | 936           | 9.57   |
| 62310000 PUBLICITE                               | 9 466         | 8 241         | 1 225         | 14.86  |
| 62310060 PBLICITE ECOLE DE KINE                  | 676           | 696           | 20            | 2.88   |
| 62317750 PUBLICITE POST BAC                      | 567           | 836           | 269           | 32.19  |
| TRANSPORTS : BIENS ELEVES PERSONNELS             | 244 748       | 229 916       | 14 833        | 6.45   |
| 62422100 ACT. VOY. REMB. FAMILLES LYCEE          | 62 294        | 54 471        | 7 823         | 14.36  |
| 62422200 ACT. VOY. REMB. FAMILLES COLLE          | 150 750       | 143 522       | 7 229         | 5.04   |
| 62422300 ACT. VOY. REMB. FAMILLES PRIMA          | 27 475        | 28 488        | 1 014         | 3.56   |
| 62422700 ACT. VOY. REMB. FAMILLES POST           | 1 986         | 3 435         | 1 449         | 42.18  |
| 62422900 VOYAGES ET ACTIVITES ETS                | 2 243         |               | 2 243         |        |
| DEPLACEMENTS MISSIONS ET RECEPTIONS              | 204 052       | 244 347       | 40 295        | 16.49  |
| 62510110 VOYAGES ET DEPLACMTS. POST-BAC          | 992           | 1 343         | 351           | 26.13  |
| 62510700 STAGES ELEV+PROFS. BTS                  | 2 432         | 1 897         | 535           | 28.21  |
| 62510770 VOYAGES ET DEPLACEMENTS 3eANN           | 52            | 404           | 353           | 87.25  |
| 62510900 VOYAGES ET DEPLACEMENTS                 | 9 154         | 5 787         | 3 367         | 58.18  |
| 62510910 FRAIS DE DEPLACEMENT FORMATION          | 4 726         | 6 406         | 1 681         | 26.24  |
| 62512600 FRAIS DE DEPLACEMENTS KINE              | 7 211         | 11 575        | 4 364         | 37.70  |
| 62512606 F DEPLACEMENT ET STAGES E KINE          | 159 241       | 196 511       | 37 270        | 18.97  |
| 62512660 VISITE STAGE KINE                       | 1 087         | 1 234         | 147           | 11.89  |
| 62512777 DEPLACEMENTS STAGES 3EME ANNEE          | 970           | 785           | 185           | 23.56  |
| 62560000 RELATIONS PUBLIQUES                     | 13 132        | 15 681        | 2 549         | 16.25  |
| 62562600 RELATIONS PUBLIQUES KINE                | 5 054         | 2 723         | 2 331         | 85.61  |
| FRAIS DE PTT ET SERVICES BANCAIRES               | 45 432        | 47 551        | 2 119         | 4.46   |
| 62600900 AFFRANCHISSEMENTS                       | 26 173        | 28 455        | 2 282         | 8.02   |
| 62650900 TELEPHONE                               | 7 954         | 7 724         | 230           | 2.97   |
| 62650910 INTERNET WANADOO                        | 2 883         | 3 175         | 292           | 9.18   |
| 62650920 HEBERGEMENT INTERNET                    | 478           | 478           |               |        |
| 62650930 ECOLE DIRECTE INTERNET STATIM           | 3 999         | 3 927         | 72            | 1.83   |
| 62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE          | 3 945         | 3 791         | 154           | 4.05   |
| COTISATIONS ET DIVERS                            | 83 132        | 82 598        | 534           | 0.65   |
| 62810100 COTISATIONS LYCEE                       | 17 555        | 16 318        | 1 236         | 7.58   |
| 62810200 COTISATIONS COLLEGE                     | 26 415        | 24 554        | 1 862         | 7.58   |
| 62810300 COTISATIONS PRIMAIRE                    | 11 927        | 11 648        | 279           | 2.40   |
| 62810600 COTISATIONS ECOLE DE KINE               | 450           | 300           | 150           | 50.00  |
| 62810700 COTISATIONS BTS ESF/DIET                | 7 029         | 7 493         | 464           | 6.19   |
| 62810770 COTISATION 3e ANNEE CESF                |               | 1 448         | 1 448         | 100.00 |
| 62810900 COTISATIONS ETABLISSEMENT               | 18 458        | 18 961        | 504           | 2.66   |
| 62862600 FRAIS CONCOURS KINE                     | 1 298         | 1 876         | 577           | 30.78  |
| AUTRES IMPOTS TAXES ET ASSIMILES                 | 32 909        | 25 314        | 7 595         | 30.00  |
| IMPOTS ET TAXES RELATIFS AUX LOCAUX              | 15 689        | 15 075        | 614           | 4.07   |
| 63512000 TAXES FONCIERES                         | 15 689        | 15 075        | 614           | 4.07   |
| AUTRES IMPOTS ET TAXES                           | 17 220        | 10 239        | 6 981         | 68.18  |
| 63750101 DROITS DE REPRODUCTION LYCEE            | 1 421         | 1 374         | 47            | 3.42   |
| 63750105 DROITS DE REPRODUCTION PREPA            | 154           | 101           | 53            | 52.13  |
| 63750107 DROITS DE REPRODUCTION BTS              | 586           | 574           | 12            | 2.02   |
| 63750200 DROITS DE REPRODUCTION COLLEGE          | 1 083         | 1 029         | 55            | 5.32   |
| 63780900 AUTRES IMPOTS ET TAXES                  | 4 189         | 4 233         | 43            | 1.02   |
| 69520000 IMPOT SUR LES SOCIETES                  | 9 787         | 2 929         | 6 858         | 234.14 |

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT - CHARGES**

|   | Exercice N    | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |        |
|---|---------------|---------------|---------------|--------|
|   | 31/08/2012 12 | 31/08/2011 12 | Euros         | %      |
| <b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>             |               |               |               |        |
| 65400000 PERTES / CREANCES IRRECOUVR.                 | 2 371         | 8 297         | 5 926         | 71.42  |
|   | 2 371         | 8 297         | 5 926         | 71.42  |
| <b>AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS</b>                   | 516 605       | 509 276       | 7 329         | 1.44   |
| DOTATION AUX AMORTISSEMENTS CHARGES DE FONCTIONNEMENT | 498 372       | 490 742       | 7 630         | 1.55   |
| 68111810 DOT AMORT LOGICIELS INFORMATIQ               | 6 159         | 2 180         | 3 979         | 182.50 |
| 68112310 DOT. AMORT. ECOLE KINE                       | 26 626        | 27 585        | 959           | 3.48   |
| 68112350 DOT. AMORT. INST. DIVERS                     | 1 153         | 1 446         | 294           | 20.31  |
| 68112411 DOT AMORT BAT ACCUEIL                        | 3 902         | 3 902         |               |        |
| 68112416 DOT AMORT GYMNASE                            | 42 367        | 42 367        |               |        |
| 68112451 DOT AMORT AGENC LYCEE                        | 64 375        | 56 403        | 7 972         | 14.13  |
| 68112452 DOT AMORT AGENC COLLEGE                      | 110 514       | 100 659       | 9 855         | 9.79   |
| 68112453 DOT AMORT AGENC PRIMAIRE                     | 38 242        | 37 952        | 290           | 0.76   |
| 68112454 DOT AMORT AMENGT RESTAURANT                  | 696           | 696           |               |        |
| 68112455 DOT AMORT AGENC CLASSE DEMONTA               | 1 807         | 10 212        | 8 405         | 82.31  |
| 68112456 DOT AMORT AMGT GYMNASE                       |               | 1 547         | 1 547         | 100.00 |
| 68112457 DOT AMORT IMMOB ESF 1997                     | 55 356        | 69 024        | 13 668        | 19.80  |
| 68112458 DOT AMORT REHAB B2-B3 1997                   | 31 721        | 31 721        |               |        |
| 68112540 DOT. AMORT. MAT. SCOL. COMMUN                | 795           | 795           |               |        |
| 68112541 DOT AMORT MAT SCOLAIRE LYCEE                 | 20 154        | 7 008         | 13 146        | 187.57 |
| 68112542 DOT AMORT MAT SCOLAIRE COLLEGE               | 11 860        | 11 478        | 383           | 3.34   |
| 68112543 DOT AMORT MAT SCOLAIRE PRIMAIR               | 4 392         | 5 053         | 662           | 13.09  |
| 68112544 DOT AMORT MAT RESTAURANT                     | 6 082         | 4 755         | 1 327         | 27.90  |
| 68112547 DOT AMORT MAT SCOLAIRE POST BA               | 2 736         | 2 835         | 100           | 3.51   |
| 68112551 DOT AMORT SUBV COLLEGE                       | 19 632        | 18 334        | 1 298         | 7.08   |
| 68112552 DOT AMORT SUBV T.A. KINE                     | 10 783        | 13 613        | 2 830         | 20.79  |
| 68112553 DOT AMORT T.A. BTS                           | 22 878        | 14 864        | 8 014         | 53.92  |
| 68112554 DOT MAT LYCEE SUBVENTIONNEE                  | 5 992         | 15 671        | 9 678         | 61.76  |
| 68112820 DOT AMORT MATERIEL ENTRETIEN                 | 802           | 774           | 28            | 3.57   |
| 68112830 DOT. AMORT. MAT. DE BUREAU                   | 9 348         | 9 866         | 518           | 5.25   |
| DOTATION AUX PROVISIONS POUR RISQUES                  | 16 092        | 15 210        | 882           | 5.80   |
| 68154000 DOTATION PROVISION IDR                       | 16 092        | 15 210        | 882           | 5.80   |
| DOTATION AUX PROVISIONS POUR DEPRECIATIONS            | 2 141         | 3 324         | 1 184         | 35.60  |
| 68174000 DOTATION PROV CREANCES DOUTEUS               | 2 141         | 3 324         | 1 184         | 35.60  |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>                            | 14 752        | 13 373        | 1 378         | 10.31  |
| INTERETS DES EMPRUNTS                                 | 14 752        | 13 373        | 1 378         | 10.31  |
| 66110110 INTERETS SUR EMPRUNT POST BAC                |               | 754           | 754           | 100.00 |
| 66110200 INTERETS EMPRUNT FOYER COLLEGE               | 14 616        | 12 301        | 2 315         | 18.82  |
| 66110900 INTERETS EMPRUNT ACCUEIL                     | 136           | 319           | 183           | 57.48  |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                        | 415 519       | 35 550        | 379 969       | NS     |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION     | 357 554       | 32 547        | 325 007       | 998.59 |
| 67180000 CHARGES EXCEP. EXERCICE                      | 357 554       | 32 547        | 325 007       | 998.59 |
| AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES                        | 57 966        | 3 003         | 54 962        | NS     |
| 67200000 CHARGES EXCEP./ EXERC. ANTER.                | 14 651        | 3 003         | 11 647        | 387.79 |
| 68720000 DOT AUX PROVISION IMMOBILISATI               | 43 315        |               | 43 315        |        |
| <b>TOTAL DES CHARGES DE L'EXERCICE</b>                | 5 096 443     | 4 758 214     | 338 230       | 7.11   |
| <b>RESULTAT : EXCEDENT DE L'EXERCICE</b>              | 210 510       | 219 660       | 9 150         | 4.17   |



## FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Au cours de cet exercice, il est à noter qu'un incendie a endommagé une partie d'un bâtiment : école primaire .

Le cout des travaux de réparation a été enregistré en charges exceptionnelles pour 356 643 e car les destructions d'immobilisations ont été partielles.

le remboursement par l'assurance a été comptabilisé en produits exceptionnels pour 365 022e

## - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables préconisées par la FNOGEC dans le respect du principe de prudence et d'indépendance des exercices et en présumant la continuité de l'exploitation.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement du CRC n° 2000-06, n° 2004-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005.

### Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### Informations générales complémentaires

Un équivalent loyer a été calculé selon les recommandations de la FNOGEC.

Le loyer théorique affecté à la gestion scolaire est de :589 889 e.

L'équivalent loyer dégage un excédent de :305 529 e dans la gestion patrimoniale

## - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/09/2011 au 31/08/2012

**Etat des immobilisations**

|   | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |                |
|---|-------------------------------------|---------------|----------------|
|   |                                     | Réévaluations | Acquisitions   |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles   | 430 578                             |               |                |
| Constructions sur sol d'autrui                  | 8 232 726                           |               | 203 716        |
| Installations techniques et matériel d'activité | 1 296 839                           |               | 66 356         |
| Matériel de transports                          | 5 694                               |               |                |
| Matériel de bureau et informatique              | 123 293                             |               | 15 227         |
| Immobilisations en cours                        | 228 996                             |               | 3 649          |
| <b>TOTAL</b>                                    | <b>9 887 548</b>                    |               | <b>288 948</b> |
| Participations                                  | 196                                 |               |                |
| Prêts   | 165 437                             |               | 5 402          |
| Dépôts et cautionnement                         | 105                                 |               |                |
| Autres immobilisations financières              | 2 169                               |               |                |
| <b>TOTAL</b>                                    | <b>167 907</b>                      |               | <b>5 402</b>   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>10 486 034</b>                   |               | <b>294 350</b> |

|   | Diminutions   |               | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|---|---------------|---------------|--------------------------------------|--|
|   | Poste à Poste | Cessions      |                                      |  |
| Autres immobilisations incorporelles            |               |               | 430 578                              | 430 578  |
| Constructions sur sol d'autrui                  |               | 0             | 8 436 442                            | 8 436 442  |
| Installations techniques et matériel d'activité |               | 4 733         | 1 358 462                            | 1 358 462  |
| Matériel de transports                          |               |               | 5 694                                | 5 694  |
| Matériel de bureau et informatique              |               | 1 143         | 137 377                              | 137 377  |
| Immobilisations en cours                        |               | 0             | 232 645                              | 232 645  |
| <b>TOTAL</b>                                    |               | <b>5 875</b>  | <b>10 170 621</b>                    | <b>10 170 621</b>                                |
| Participations                                  |               |               | 196                                  | 196  |
| Prêts   |               | 5 346         | 165 493                              | 165 493  |
| Dépôts et cautionnement                         |               | 105           |                                      |  |
| Autres immobilisations financières              |               | 113           | 2 056                                | 2 056  |
| <b>TOTAL</b>                                    |               | <b>5 565</b>  | <b>167 744</b>                       | <b>167 744</b>                                   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            |               | <b>11 439</b> | <b>10 768 944</b>                    | <b>10 768 944</b>                                |

**Etat des amortissements**

| Situations et mouvements de l'exercice          | Montant début<br>d'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>Reprises | Montant fin<br>d'exercice |
|---|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles            | 28 052                      | 6 159                      |                         | 34 211                    |
| Constructions sur sol d'autrui                  | 4 832 239                   | 376 759                    |                         | 5 208 999                 |
| Installations techniques et matériel d'activité | 1 003 453                   | 105 304                    | 4 733                   | 1 104 025                 |
| Matériel de transports                          | 3 183                       | 802                        |                         | 3 985                     |
| Matériel de bureau et informatique              | 101 535                     | 9 348                      | 1 144                   | 109 740                   |
| <b>TOTAL</b>                                    | <b>5 940 410</b>            | <b>492 213</b>             | <b>5 876</b>            | <b>6 426 747</b>          |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>5 968 462</b>            | <b>498 372</b>             | <b>5 876</b>            | <b>6 460 958</b>          |

ANNEXE

Exercice du 01/09/2011 au 31/08/2012

| Ventilations des dotations de l'exercice   | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires |          |
|--|--------------------------|---------------------------|------------------------------|-----------------------------|----------|
|  |                          |                           |                              | Dotations                   | Reprises |
| Autres immob. incorporelles TOTAL          | 6 159                    |                           |                              |                             |          |
| Constructions sur sol d'autrui             | 376 759                  |                           |                              |                             |          |
| Installations techniques matériel activité | 105 304                  |                           |                              |                             |          |
| Matériel de transports                     | 802                      |                           |                              |                             |          |
| Matériel de bureau et informatique         | 9 348                    |                           |                              |                             |          |
| TOTAL                                      | 492 213                  |                           |                              |                             |          |
| TOTAL GENERAL                              | 498 372                  |                           |                              |                             |          |

**Etat des provisions**

| Provisions pour risques et charges   | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|--------------------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------|
| Provisions pour départ à la retraite | 65 127                   | 16 092                  |                      | 81 219                 |
| TOTAL                                | 65 127                   | 16 092                  |                      | 81 219                 |

| Provisions pour dépréciation                              | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|---|--------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------|
| sur immobilisations corporelles                           |                          | 43 315                  |                      | 43 315                 |
| sur comptes clients                                       | 4 684                    | 2 141                   | 3 804                | 3 020                  |
| TOTAL   | 4 684                    | 45 456                  | 3 804                | 46 335                 |
| TOTAL GENERAL   | 69 811                   | 61 548                  | 3 804                | 127 554                |
| Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles |                          | 18 233<br>43 315        | 3 804                |                        |

**Etat des échéances des créances et des dettes**

| Etat des créances                             | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|--------------|----------------|---------------|
| Prêts   | 165 493      | 5 517          | 159 976       |
| Autres immobilisations financières            | 2 056        | 2 056          |               |
| Autres créances familles élèves               | 67 599       | 67 599         |               |
| Personnel et comptes rattachés                | 2 731        | 2 731          |               |
| Divers état et autres collectivités publiques | 85 224       | 85 224         |               |
| Débiteurs divers                              | 286 690      | 286 690        |               |
| Charges constatées d'avance                   | 96 821       | 96 821         |               |
| TOTAL   | 706 613      | 546 637        | 159 976       |

| Etat des dettes   | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|---|--------------|----------------|--------------|-----------------|
| Emprunts et dettes éts crédit à plus de 2 ans à l'origine | 360 100      | 24 984         | 103 452      | 231 664         |
| Emprunts et dettes financières divers                     | 910          | 910            |              |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                         | 558 738      | 558 738        |              |                 |
| Personnel et comptes rattachés                            | 34 602       | 34 602         |              |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux             | 120 632      | 120 632        |              |                 |
| Impôts sur les bénéfices                                  | 9 787        | 9 787          |              |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés                          | 50 979       | 50 979         |              |                 |
| Autres dettes   | 38 633       | 38 633         |              |                 |
| Produits constatés d'avance                               | 54 064       | 54 064         |              |                 |
| TOTAL   | 1 228 446    | 893 330        | 103 452      | 231 664         |

### Variation des fonds propres

Le résultat du 31/08/2011: 219 660 euros s'affecte en report à nouveau, en le ventilant comme suit:

report à nouveau gestion patrimoniale: 354 845 euros

report à nouveau gestion scolaire: -135 185 euros

### Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie                       | Mode     | Durée      |
|---------------------------------|----------|------------|
| Constructions sur sol d'autrui  | Linéaire | 3 à 30 ans |
| Instal.tech.matériel activité   | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériel de transport           | Linéaire | 3 à 10 ans |
| Matériel de bureau et informati | Linéaire | 1 à 5 ans  |

### Evaluation des créances et des dettes

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

### Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

### Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Autres créances  | 364 373 |
| Disponibilités   | 27 547  |
| Total  | 391 920 |

ANNEXE

Exercice du 01/09/2011 au 31/08/2012

**Charges à payer**

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant        |
|--|----------------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                 | 910            |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 193 195        |
| Dettes fiscales et sociales  | 71 270         |
| Autres dettes  | 3 055          |
| <b>Total</b>   | <b>268 430</b> |

**Charges et produits constatés d'avance**

| Charges constatées d'avance |  | Montant       |
|-----------------------------|--|---------------|
| Charges d'exploitation      |  | 96 821        |
| <b>Total</b>                |  | <b>96 821</b> |
| Produits constatés d'avance |  | Montant       |
| Produits d'exploitation     |  | 54 064        |
| <b>Total</b>                |  | <b>54 064</b> |

**Subventions d'équipement**

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

**Dettes garanties par des sûretés réelles**

NEANT

**Engagements financiers**

Engagements donnés

Engagements reçus

**Engagement en matière de pensions et retraites**

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

**Indemnité de départ à la retraite**

| Tranches d'âges         | Engagement à   | Montant       |
|-------------------------|----------------|---------------|
| 59 ans                  | moins d'un an  | 20 026        |
| 54 à 58 ans             | 1 à 5 ans      | 25 713        |
| 50 à 54 ans             | 6 à 10 ans     | 35 479        |
| 40 à 49 ans             | 11 à 20 ans    |               |
| 30 à 39 ans             | 21 à 30 ans    |               |
| moins de 30 ans         | plus de 30 ans |               |
| <b>Engagement total</b> |                | <b>81 218</b> |

Hypothèses de calculs retenues

Pour le personnel enseignant , il n'y a plus d'indemnité de départ en retraite à calculer car le régime prévu pour cette catégorie de personnel est supprimé.

Pour le personnel OGEC non enseignant, prise en considération du personnel ayant au moins 50 ans au 31/08/2012, avec les critères suivants :

- choix retenu: départ à l'initiative du salarié.
- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- turn over:1%
- taux d'augmentation annuelle des salaires : 1 %
- taux de charges sociales: 50%
- taux d'actualisation : 2.5 %

Les indemnités de départ à la retraite font l'objet d'une provision comptable enregistrée dans les comptes 153100.

**- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**

**Inventaire du portefeuille de valeurs mobilières**

| Désignation                | Date d'achat | Prix d'achat | Cours au 31/08/2012 | Plus ou moins value latente |
|----------------------------|--------------|--------------|---------------------|-----------------------------|
| ECOFI ALLOCATION C COOPERA |              | 80 049       | 92 092              | 12 043                      |
| PARTS CREDIT COOPERATIF    |              | 152 500      | 152 500             |                             |
| TOTAL                      |              | 232 549      | 244 592             | 12 043                      |

TECHNOPÔLE  
17A RUE DE LA PRESSE  
42000 SAINT-ETIENNE  
04 77 25 79 07 TELEPHONE  
04 77 25 40 34 TELECOPIE

## SAINT MICHEL EDUCATION

4 Rue Jules Vallès

42030 SAINT ETIENNE CEDEX 2

**RAPPORT SPECIAL**  
**DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

**Réunion de l'organe délibérant relative à l'approbation**  
**des comptes de l'exercice clos le 31 août 2012**

Pierre Billet  
Frédéric Fournié  
Marc Gibert  
Hervé Granel  
Benoît Perin  
Christophe Perrier  
Philippe Perrin  
Florence Rochon

SAS au capital de 145 000 euros  
RCS Saint-Etienne 449 532 670 - TVA intracommunautaire FR 38 449 532 670  
Société de Commissaires aux comptes membre de la Compagnie Régionale de Lyon  
Membre du Groupement Euro Défi  
Andrézieux-Bouthéon • Lyon • Saint-Etienne • Sainte-Sigolène • Sury-le-Comtal



**RAPPORT SPECIAL**  
**DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

**Réunion de l'organe délibérant relative à l'approbation**  
**des comptes de l'exercice clos le 31 août 2012**

Aux adhérents,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du Code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

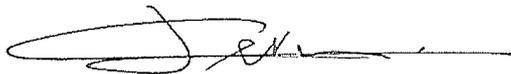
Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes relative à cette mission.

**CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ORGANE DELIBERANT**

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention passée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'organe délibérant en application des dispositions L. 612-5 du Code de commerce.

Fait à Saint-Etienne, le 1<sup>er</sup> février 2013

**Pour AXENS AUDIT**  
*Commissaire aux comptes*



Benoît PERIN  
*Commissaire aux comptes*



TECHNOPÔLE  
17A RUE DE LA PRESSE  
42000 SAINT-ETIENNE  
04 77 25 79 07 TELEPHONE  
04 77 25 40 34 TELECOPIE

## SAINT MICHEL EDUCATION

4 Rue Jules Vallès

42030 SAINT ETIENNE CEDEX 2

### RAPPORT

### DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

### SUR LES COMPTES ANNUELS

### EXERCICE CLOS LE 31/08/2012

Pierre Billet

Frédéric Fournié

Marc Gibert

Hervé Granet

Benoît Perin

Christophe Perrier

Philippe Perrin

Florence Rochon

SAS au capital de 145 000 euros

RCS Saint-Etienne 449 532 670 - TVA intracommunautaire FR 38 449 532 670

Société de Commissaires aux comptes membre de la Compagnie Régionale de Lyon  
Membre du Groupement Euro Défi

Andrézieux-Bouthéon • Lyon • Saint-Etienne • Sainto-Sigolène • Sury-la-comtal



**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31/08/2012

Aux adhérents,

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 2012 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association SAINT MICHEL EDUCATION tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et informations prévues par la loi.

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

**I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en 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. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

.../...



## 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 vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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 d'exercice professionnel 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 de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Saint-Etienne, le 1<sup>er</sup> février 2013

Pour AXENS AUDIT  
*Commissaire aux comptes*



Benoît PERIN  
*Commissaire aux comptes*

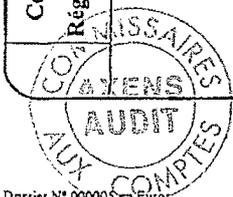
**BILAN ACTIF**

| ACTIF                                   |   | Exercice N<br>31/08/2012 12 |                                    |                  | Exercice N-1<br>31/08/2011 12 | Ecart N / N-1  |             |
|---|---|-----------------------------|------------------------------------|------------------|-------------------------------|----------------|-------------|
|   |   | Brut                        | Amortissements<br>et<br>Provisions | Net              | Net                           | Euros          | %           |
| ACTIF IMMOBILISÉ                        | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                     |                             |                                    |                  |                               |                |             |
|   | Frais d'établissement   |                             |                                    |                  |                               |                |             |
|   | Autres immobilisations incorporelles                              | 430 578                     | 34 211                             | 396 367          | 402 527                       | 6 159          | 1.53        |
|   | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                       |                             |                                    |                  |                               |                |             |
|   | Terrains  |                             |                                    |                  |                               |                |             |
|   | Constructions sur sol propre                                      |                             |                                    |                  |                               |                |             |
|   | Constructions sur sol d'autrui                                    | 8 436 442                   | 5 208 999                          | 3 227 444        | 3 400 487                     | 173 043        | 5.09        |
|   | Installations techniques et matériel d'activité                   | 1 358 462                   | 1 104 025                          | 254 438          | 293 386                       | 38 948         | 13.28       |
|   | Matériel de transport   | 5 694                       | 3 985                              | 1 709            | 2 511                         | 802            | 31.92       |
|   | Matériel de bureau et informatique                                | 137 377                     | 109 740                            | 27 638           | 21 758                        | 5 880          | 27.02       |
|   | Immobilisations grévées de droit                                  |                             |                                    |                  |                               |                |             |
|   | Immobilisations en cours  | 232 645                     | 43 315                             | 189 330          | 228 996                       | 39 666         | 17.32       |
|   | IMMOBILISATIONS FINANCIERES                                       |                             |                                    |                  |                               |                |             |
|   | Participations  | 196                         |                                    | 196              | 196                           |                |             |
|   | Créances rattachées à des participations                          |                             |                                    |                  |                               |                |             |
| Autres titres immobilisés               |   |                             |                                    |                  |                               |                |             |
| Prêts                                   | 165 493   |                             | 165 493                            | 165 437          | 56                            | 0.03           |             |
| Dépôts et cautionnement                 |   |                             |                                    | 105              | 105                           | 100.00         |             |
| Autres immobilisations financières      | 2 056   |                             | 2 056                              | 2 169            | 113                           | 5.23           |             |
| <b>TOTAL I</b>                          | <b>10 768 944</b>   | <b>6 504 273</b>            | <b>4 264 671</b>                   | <b>4 517 571</b> | <b>252 901</b>                | <b>5.60</b>    |             |
| <b>COMPTES DE LIAISON (II)</b>          |   |                             |                                    |                  |                               |                |             |
| ACTIF CIRCULANT                         | Stocks et en cours  |                             |                                    |                  |                               |                |             |
|   | Avances et acomptes versés sur commandes                          |                             |                                    |                  |                               |                |             |
|   | CRÉANCES  |                             |                                    |                  |                               |                |             |
|   | Créances familles/élèves et comptes rattachés                     | 67 599                      | 3 020                              | 64 579           | 9 063                         | 55 516         | 612.55      |
|   | Autres créances   | 374 645                     |                                    | 374 645          | 530 071                       | 155 426        | 29.32       |
|   | Valeurs mobilières de placement                                   | 232 549                     |                                    | 232 549          | 534 880                       | 302 331        | 56.52       |
|   | DISPONIBILITÉS  |                             |                                    |                  |                               |                |             |
|   | Banques établissements financiers et assimilés                    | 2 241 187                   |                                    | 2 241 187        | 1 353 797                     | 887 390        | 65.55       |
|   | Caisse  | 791                         |                                    | 791              | 2 630                         | 1 839          | 69.93       |
|   | Charges constatées d'avance                                       | 96 821                      |                                    | 96 821           | 74 100                        | 22 721         | 30.66       |
| <b>TOTAL III</b>                        | <b>3 013 592</b>  | <b>3 020</b>                | <b>3 010 572</b>                   | <b>2 504 541</b> | <b>506 031</b>                | <b>20.20</b>   |             |
| Comptes de Régularisation               | Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)                   |                             |                                    |                  |                               |                |             |
|   | Intérêts d'emprunt à étaler (V)<br>Ecart de conversion actif (VI) |                             |                                    |                  |                               |                |             |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b> |   | <b>13 782 536</b>           | <b>6 507 293</b>                   | <b>7 275 243</b> | <b>7 022 113</b>              | <b>253 130</b> | <b>3.60</b> |



**BILAN PASSIF**

| PASSIF   |  | Exercice N       | Exercice N-1     | Ecart N / N-1  |              |
|--|--|------------------|------------------|----------------|--------------|
|  |  | 31/08/2012 12    | 31/08/2011 12    | Euros          | %            |
| <b>FONDS PROPRES</b>   | <b>FONDS ASSOCIATIF SANS DROIT DE REPRISE</b>                        |                  |                  |                |              |
|  | Valeur du patrimoine intégré   | 756 086          | 756 086          |                |              |
|  | Fonds statutaire   |                  |                  |                |              |
|  | Subventions d'investissements affectés à des biens non renouvelables | 313 884          | 313 884          |                |              |
|  | Fonds de trésorerie apportés   |                  |                  |                |              |
|  | Libéralités ayant le caractère d'apport                              |                  |                  |                |              |
|  | Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables    | 2 717 695        | 2 533 655        | 184 040        | 7.26         |
|  | <b>FONDS ASSOCIATIF AVEC DROIT DE REPRISE</b>                        |                  |                  |                |              |
|  | Valeur des biens affectés  |                  |                  |                |              |
|  | Valeur des biens non affectés  |                  |                  |                |              |
|  | Libéralités  |                  |                  |                |              |
|  | Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables    | 1 328 097        | 1 426 913        | 98 816         | 6.93         |
|  | Ecarts de réévaluation   |                  |                  |                |              |
|  | <b>RÉSERVES</b>  |                  |                  |                |              |
|  | Réserves statutaires ou contractuelles                               |                  |                  |                |              |
| Réserves réglementées  |  |                  |                  |                |              |
| Autres réserves  |  |                  |                  |                |              |
| Report à nouveau   | 522 748  | 303 088          | 219 660          | 72.47          |              |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédent ou Déficit)                         | 210 510  | 219 660          | 9 150            | 4.17           |              |
| Subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables | 81 609   | 96 461           | 14 853           | 15.40          |              |
| Droits des propriétaires   |  |                  |                  |                |              |
|  | <b>TOTAL I</b>   | <b>5 930 629</b> | <b>5 649 747</b> | <b>280 881</b> | <b>4.97</b>  |
| <b>FONDS DEDIES</b>  | Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement                       |                  |                  |                |              |
|  | Fonds dédiés sur dons manuels affectés                               |                  |                  |                |              |
|  | Fonds dédiés sur legs et donations affectés                          |                  |                  |                |              |
|  | <b>TOTAL II</b>  |                  |                  |                |              |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>                            | Provisions pour risques  | 81 219           | 65 127           | 16 092         | 24.71        |
|  | Provisions pour charges  |                  |                  |                |              |
|  | <b>TOTAL III</b>   | <b>81 219</b>    | <b>65 127</b>    | <b>16 092</b>  | <b>24.71</b> |
|  | <b>COMPTES DE LIAISON (IV)</b>                                       |                  |                  |                |              |
| <b>DETTES</b>  | Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit                 | 360 100          | 388 793          | 28 693         | 7.38         |
|  | Emprunts et dettes financières divers                                | 910              | 980              | 70             | 7.12         |
|  | Avances et acomptes reçus  | 34 950           | 34 350           | 600            | 1.75         |
|  | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                             | 558 738          | 461 319          | 97 420         | 21.12        |
|  | Dettes fiscales et sociales  | 216 000          | 207 438          | 8 562          | 4.13         |
|  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                      |                  | 153 986          | 153 986        | 100.00       |
|  | Autres dettes  | 38 633           | 23 741           | 14 891         | 62.72        |
| <b>Comptes de Régularisation</b>                                     | Produits constatés d'avance  | 54 064           | 36 631           | 17 433         | 47.59        |
|  | <b>TOTAL V</b>   | <b>1 263 396</b> | <b>1 307 239</b> | <b>43 843</b>  | <b>3.35</b>  |
|  | Ecarts de conversion passif (VI)                                     |                  |                  |                |              |
|  | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>                              | <b>7 275 243</b> | <b>7 022 113</b> | <b>253 130</b> | <b>3.60</b>  |



COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

|  | Exercice N |    | Exercice N-1 |    | Ecart N / N-1 |        |
|--|------------|----|--------------|----|---------------|--------|
|  | 31/08/2012 | 12 | 31/08/2011   | 12 | Euros         | %      |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>   | 4 878 894  |    | 4 859 455    |    | 19 438        | 0.40   |
| Participation des familles   | 4 355 663  |    | 4 296 692    |    | 58 971        | 1.37   |
| Enseignement   | 2 419 766  |    | 2 417 997    |    | 1 770         | 0.07   |
| Restauration et hébergement  |            |    |              |    |               |        |
| Autres   | 1 935 897  |    | 1 878 696    |    | 57 201        | 3.04   |
| Contribution de l'état et des collectivités publiques                  | 81 196     |    | 122 705      |    | 41 509        | 33.83  |
| Etat   | 7 907      |    | 6 922        |    | 985           | 14.23  |
| Région   | 8 275      |    | 10 623       |    | 2 347         | 22.10  |
| Départements   | 17 776     |    | 18 613       |    | 837           | 4.50   |
| Communes   | 6 233      |    | 6 371        |    | 138           | 2.17   |
| Etablissements publics   |            |    |              |    |               |        |
| Entreprises et organismes privés                                       |            |    |              |    |               |        |
| Autres   | 41 004     |    | 80 176       |    | 39 172        | 48.86  |
| Report de subventions  |            |    |              |    |               |        |
| Produits des activités annexes   | 385 730    |    | 357 726      |    | 28 003        | 7.83   |
| Produits des services exploités dans l'intérêt du personnel            | 9 177      |    | 9 392        |    | 215           | 2.29   |
| Prestations annexes aux élèves   | 348 716    |    | 331 445      |    | 17 272        | 5.21   |
| Prestations diverses aux tiers   | 27 836     |    | 16 890       |    | 10 946        | 64.81  |
| Prestations diverses de formation permanente                           |            |    |              |    |               |        |
| Cessions ou ventes de produits   |            |    |              |    |               |        |
| Production immobilisée   |            |    |              |    |               |        |
| Autres produits de gestion courante                                    | 52 501     |    | 53 938       |    | 1 437         | 2.66   |
| Collecte et dons affectés à la gestion scolaire                        | 15 807     |    | 21 264       |    | 5 457         | 25.66  |
| Remboursement des frais  |            |    |              |    |               |        |
| Quote-part éléments des subventions d'équipement affectées au résultat | 33 691     |    | 27 784       |    | 5 907         | 21.26  |
| Autres produits divers de gestion courante                             | 3 003      |    | 4 890        |    | 1 887         | 38.59  |
| Reprise amortissements et provisions                                   | 3 804      |    | 28 394       |    | 24 589        | 86.60  |
| Reprise sur provisions pour risques et charges                         |            |    | 17 369       |    | 17 369        | 100.00 |
| Reprise sur provisions pour dépréciations                              | 3 804      |    | 11 025       |    | 7 220         | 65.49  |
| Transferts de charges  |            |    |              |    |               |        |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>   | 44 818     |    | 79 468       |    | 34 651        | 43.60  |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>  | 383 242    |    | 38 950       |    | 344 292       | 883.94 |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                       | 368 514    |    | 16 736       |    | 351 778       | NS     |
| Autres produits exceptionnels  | 14 728     |    | 22 214       |    | 7 486         | 33.70  |
| <b>TOTAL DES PRODUITS DE L'EXERCICE</b>                                | 5 306 954  |    | 4 977 873    |    | 329 080       | 6.61   |
| <b>RESULTAT - DEFICIT DE L'EXERCICE</b>                                |            |    |              |    |               |        |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | 5 306 954  |    | 4 977 873    |    | 329 080       | 6.61   |

**COMPTE DE RESULTAT - CHARGES**

|  | Exercice N       | Exercice N-1     | Ecart N / N-1  |              |
|--|------------------|------------------|----------------|--------------|
|  | 31/08/2012       | 12 31/08/2011    | Euros          | %            |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                            | <b>4 666 173</b> | <b>4 709 290</b> | <b>43 118</b>  | <b>0.92</b>  |
| <b>Charges de personnel</b>                              | <b>2 297 868</b> | <b>2 262 251</b> | <b>35 617</b>  | <b>1.57</b>  |
| Appointements bruts                                      | 1 479 952        | 1 418 095        | 61 856         | 4.36         |
| Rémunérations diverses                                   |                  | 7 216            | 7 216          | 100.00       |
| Charges sociales et fiscales assimilées                  | 781 854          | 751 418          | 30 436         | 4.05         |
| Autres charges de personnel                              | 5 280            | 24 616           | 19 336         | 78.55        |
| Charges sociales personnel sous contrat avec l'état      | 13 969           | 38 487           | 24 518         | 63.70        |
| Personnel intérimaire et extérieur                       | 16 813           | 35 497           | 18 684         | 52.64        |
| Remboursements de charges de personnel (déduire)         |                  | 13 078           | 13 078         | 100.00       |
| <b>Consommations</b>                                     | <b>849 512</b>   | <b>861 916</b>   | <b>12 405</b>  | <b>1.44</b>  |
| Matières premières et variations de stocks               |                  |                  |                |              |
| Prestations de services incorporés :                     |                  |                  |                |              |
| Restauration et hébergement                              | 302 345          | 309 492          | 7 147          | 2.31         |
| Entretien  | 185 424          | 179 994          | 5 430          | 3.02         |
| Fournitures d'alimentation                               |                  |                  |                |              |
| Autres fournitures                                       | 225 081          | 228 665          | 3 585          | 1.57         |
| Matières, fournitures et petit matériel : Divers         | 28 126           | 26 957           | 1 169          | 4.34         |
| Matières, fournitures et petit matériel : Pédagogique    | 66 376           | 75 733           | 9 357          | 12.36        |
| Livres et fournitures pour cession aux familles          | 42 160           | 41 075           | 1 085          | 2.64         |
| <b>Autres charges externes</b>                           | <b>327 015</b>   | <b>370 781</b>   | <b>43 766</b>  | <b>11.80</b> |
| Redevance Crédit Bail                                    |                  |                  |                |              |
| Locations et charges immobilières                        | 118 385          | 116 730          | 1 655          | 1.42         |
| Locations mobilières                                     | 21 442           | 19 153           | 2 289          | 11.95        |
| Entretien et réparations : biens immobiliers             | 81 122           | 121 600          | 40 478         | 33.29        |
| Entretien et réparations : biens mobiliers               | 65 448           | 70 109           | 4 661          | 6.65         |
| Primes d'assurances                                      | 36 072           | 35 613           | 459            | 1.29         |
| Documentations et divers                                 | 4 546            | 7 576            | 3 031          | 40.00        |
| <b>Autres services extérieurs</b>                        | <b>639 893</b>   | <b>671 454</b>   | <b>31 562</b>  | <b>4.70</b>  |
| Rémunérations d'intermédiaires et honoraires             | 51 819           | 57 270           | 5 451          | 9.52         |
| Information, publications et relations publiques         | 10 709           | 9 774            | 936            | 9.57         |
| Transports : Biens, élèves, personnels                   | 244 748          | 229 916          | 14 833         | 6.45         |
| Déplacements, missions et réceptions                     | 204 052          | 244 347          | 40 295         | 16.49        |
| Frais de PTT et services bancaires                       | 45 432           | 47 551           | 2 119          | 4.46         |
| Cotisations et divers                                    | 83 132           | 82 598           | 534            | 0.65         |
| <b>Autres impôts, taxes et assimilées</b>                | <b>32 909</b>    | <b>25 314</b>    | <b>7 595</b>   | <b>30.00</b> |
| Impôts et taxes relatifs aux locaux                      | 15 689           | 15 075           | 614            | 4.07         |
| Autres impôts et taxes                                   | 17 220           | 10 239           | 6 981          | 68.18        |
| <b>Autres charges de gestion courante</b>                | <b>2 371</b>     | <b>8 297</b>     | <b>5 926</b>   | <b>71.42</b> |
| <b>Amortissements et provisions</b>                      | <b>516 605</b>   | <b>509 276</b>   | <b>7 329</b>   | <b>1.44</b>  |
| Dotations aux amortissements : charges de fonctionnement | 498 372          | 490 742          | 7 630          | 1.55         |
| Dotations aux provisions pour risques                    | 16 092           | 15 210           | 882            | 5.80         |
| Dotations aux provisions pour dépréciations              | 2 141            | 3 324            | 1 184          | 35.60        |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>                               | <b>14 752</b>    | <b>13 373</b>    | <b>1 378</b>   | <b>10.31</b> |
| Intérêts des emprunts                                    | 14 752           | 13 373           | 1 378          | 10.31        |
| Agios bancaires et autres charges financières            |                  |                  |                |              |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                           | <b>415 519</b>   | <b>35 550</b>    | <b>379 969</b> | <b>NS</b>    |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion        | 357 554          | 32 547           | 325 007        | 998.59       |
| Autres charges exceptionnelles                           | 57 966           | 3 003            | 54 962         | NS           |
| <b>TOTAL DES CHARGES DE L'EXERCICE</b>                   | <b>5 096 443</b> | <b>4 758 214</b> | <b>338 230</b> | <b>7.11</b>  |
| <b>RESULTAT EXCEDENT DE L'EXERCICE</b>                   | <b>210 510</b>   | <b>219 660</b>   | <b>9 150</b>   | <b>4.17</b>  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                     | <b>5 306 954</b> | <b>4 977 874</b> | <b>329 080</b> | <b>6.61</b>  |



## FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Au cours de cet exercice, il est à noter qu'un incendie a endommagé une partie d'un bâtiment : école primaire .

Le cout des travaux de réparation a été enregistré en charges exceptionnelles pour 356 643 e car les destructions d'immobilisations ont été partielles. le remboursement par l'assurance a été comptabilisé en produits exceptionnels pour 365 022e

## - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables préconisées par la FNOGEC dans le respect du principe de prudence et d'indépendance des exercices et en présumant la continuité de l'exploitation.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement du CRC n° 2000-06, n° 2004-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005.

### Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### Informations générales complémentaires

Un équivalent loyer a été calculé selon les recommandations de la FNOGEC.

Le loyer théorique affecté à la gestion scolaire est de :589 889 e.

L'équivalent loyer dégage un excédent de :305 529 e dans la gestion patrimoniale

## - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -



ANNEXE

Exercice du 01/09/2011 au 31/08/2012

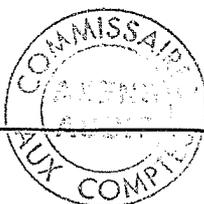
**Etat des immobilisations**

|   | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|---|-------------------------------------|---------------|--------------|
|   |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles   |                                     |               |              |
| TOTAL   | 430 578                             |               |              |
| Constructions sur sol d'autrui                  | 8 232 726                           |               | 203 716      |
| Installations techniques et matériel d'activité | 1 296 839                           |               | 66 356       |
| Matériel de transports                          | 5 694                               |               |              |
| Matériel de bureau et informatique              | 123 293                             |               | 15 227       |
| Immobilisations en cours                        | 228 996                             |               | 3 649        |
| TOTAL   | 9 887 548                           |               | 288 948      |
| Participations                                  | 196                                 |               |              |
| Prêts   | 165 437                             |               | 5 402        |
| Dépôts et cautionnement                         | 105                                 |               |              |
| Autres immobilisations financières              | 2 169                               |               |              |
| TOTAL   | 167 907                             |               | 5 402        |
| TOTAL GENERAL                                   | 10 486 034                          |               | 294 350      |

|   | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|---|---------------|----------|--------------------------------------|--|
|   | Poste à Poste | Cessions |                                      |  |
| Autres immobilisations incorporelles            |               |          | 430 578                              | 430 578  |
| TOTAL   |               |          | 430 578                              | 430 578  |
| Constructions sur sol d'autrui                  |               | 0        | 8 436 442                            | 8 436 442  |
| Installations techniques et matériel d'activité |               | 4 733    | 1 358 462                            | 1 358 462  |
| Matériel de transports                          |               |          | 5 694                                | 5 694  |
| Matériel de bureau et informatique              |               | 1 143    | 137 377                              | 137 377  |
| Immobilisations en cours                        |               | 0        | 232 645                              | 232 645  |
| TOTAL   |               | 5 875    | 10 170 621                           | 10 170 621                                       |
| Participations                                  |               |          | 196                                  | 196  |
| Prêts   |               | 5 346    | 165 493                              | 165 493  |
| Dépôts et cautionnement                         |               | 105      |                                      |  |
| Autres immobilisations financières              |               | 113      | 2 056                                | 2 056  |
| TOTAL   |               | 5 565    | 167 744                              | 167 744  |
| TOTAL GENERAL                                   |               | 11 439   | 10 768 944                           | 10 768 944                                       |

**Etat des amortissements**

| Situations et mouvements de l'exercice          | Montant début<br>d'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>Reprises | Montant fin<br>d'exercice |
|---|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles            |                             |                            |                         |                           |
| TOTAL   | 28 052                      | 6 159                      |                         | 34 211                    |
| Constructions sur sol d'autrui                  | 4 832 239                   | 376 759                    |                         | 5 208 999                 |
| Installations techniques et matériel d'activité | 1 003 453                   | 105 304                    | 4 733                   | 1 104 025                 |
| Matériel de transports                          | 3 183                       | 802                        |                         | 3 985                     |
| Matériel de bureau et informatique              | 101 535                     | 9 348                      | 1 144                   | 109 740                   |
| TOTAL   | 5 940 410                   | 492 213                    | 5 876                   | 6 426 747                 |
| TOTAL GENERAL                                   | 5 968 462                   | 498 372                    | 5 876                   | 6 460 958                 |



ANNEXE

Exercice du 01/09/2011 au 31/08/2012

| Ventilations des dotations de l'exercice   | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires |          |
|--|--------------------------|---------------------------|------------------------------|-----------------------------|----------|
|  |                          |                           |                              | Dotations                   | Reprises |
| Autres immob. incorporelles TOTAL          | 6 159                    |                           |                              |                             |          |
| Constructions sur sol d'autrui             | 376 759                  |                           |                              |                             |          |
| Installations techniques matériel activité | 105 304                  |                           |                              |                             |          |
| Matériel de transports                     | 802                      |                           |                              |                             |          |
| Matériel de bureau et informatique         | 9 348                    |                           |                              |                             |          |
| TOTAL                                      | 492 213                  |                           |                              |                             |          |
| TOTAL GENERAL                              | 498 372                  |                           |                              |                             |          |

Etat des provisions

| Provisions pour risques et charges   | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|--------------------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------|
| Provisions pour départ à la retraite | 65 127                   | 16 092                  |                      | 81 219                 |
| TOTAL                                | 65 127                   | 16 092                  |                      | 81 219                 |

| Provisions pour dépréciation                              | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|---|--------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------|
| sur immobilisations corporelles                           |                          | 43 315                  |                      | 43 315                 |
| sur comptes clients                                       | 4 684                    | 2 141                   | 3 804                | 3 020                  |
| TOTAL   | 4 684                    | 45 456                  | 3 804                | 46 335                 |
| TOTAL GENERAL   | 69 811                   | 61 548                  | 3 804                | 127 554                |
| Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles |                          | 18 233                  | 3 804                |                        |
|   |                          | 43 315                  |                      |                        |

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances                             | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|--------------|----------------|---------------|
| Prêts   | 165 493      | 5 517          | 159 976       |
| Autres immobilisations financières            | 2 056        | 2 056          |               |
| Autres créances familles élèves               | 67 599       | 67 599         |               |
| Personnel et comptes rattachés                | 2 731        | 2 731          |               |
| Divers état et autres collectivités publiques | 85 224       | 85 224         |               |
| Débiteurs divers                              | 286 690      | 286 690        |               |
| Charges constatées d'avance                   | 96 821       | 96 821         |               |
| TOTAL   | 706 613      | 546 637        | 159 976       |

| Etat des dettes   | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|---|--------------|----------------|--------------|-----------------|
| Emprunts et dettes éts crédit à plus de 2 ans à l'origine | 360 100      | 24 984         | 103 452      | 231 664         |
| Emprunts et dettes financières divers                     | 910          | 910            |              |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                         | 558 738      | 558 738        |              |                 |
| Personnel et comptes rattachés                            | 34 602       | 34 602         |              |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux             | 120 632      | 120 632        |              |                 |
| Impôts sur les bénéfices                                  | 9 787        | 9 787          |              |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés                          | 50 979       | 50 979         |              |                 |
| Autres dettes   | 38 633       | 38 633         |              |                 |
| Produits constatés d'avance                               | 54 064       | 54 064         |              |                 |
| TOTAL   | 1 228 446    | 893 330        | 103 452      | 231 664         |



ANNEXE

Exercice du 01/09/2011 au 31/08/2012

**Variation des fonds propres**

Le résultat du 31/08/2011: 219 660 euros s'affecte en report à nouveau, en le ventilant comme suit:

report à nouveau gestion patrimoniale: 354 845 euros  
report à nouveau gestion scolaire: -135 185 euros

**Evaluation des immobilisations corporelles**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

**Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie                       | Mode     | Durée      |
|---------------------------------|----------|------------|
| Constructions sur sol d'autrui  | Linéaire | 3 à 30 ans |
| Instal.tech.matériel activité   | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériel de transport           | Linéaire | 3 à 10 ans |
| Matériel de bureau et informati | Linéaire | 1 à 5 ans  |

**Evaluation des créances et des dettes**

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

**Evaluation des valeurs mobilières de placement**

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

**Produits à recevoir**

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Autres créances  | 364 373 |
| Disponibilités   | 27 547  |
| Total  | 391 920 |



ANNEXE

Exercice du 01/09/2011 au 31/08/2012

**Charges à payer**

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                 | 910     |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 193 195 |
| Dettes fiscales et sociales  | 71 270  |
| Autres dettes  | 3 055   |
| Total  | 268 430 |

**Charges et produits constatés d'avance**

| Charges constatées d'avance |  | Montant |
|-----------------------------|--|---------|
| Charges d'exploitation      |  | 96 821  |
| Total                       |  | 96 821  |
| Produits constatés d'avance |  | Montant |
| Produits d'exploitation     |  | 54 064  |
| Total                       |  | 54 064  |

**Subventions d'équipement**

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**

**Rémunération des dirigeants**

L'information sur la rémunération des dirigeants n'est pas donnée dans cette annexe, car elle est jugée confidentielle et individualisable.

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

**Dettes garanties par des sûretés réelles**

NEANT

**Engagements financiers**

Engagements donnés

Engagements reçus



ANNEXE

Exercice du 01/09/2011 au 31/08/2012

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

| Tranches d'âges  | Engagement à   | Montant |
|------------------|----------------|---------|
| 59 ans           | moins d'un an  | 20 026  |
| 54 à 58 ans      | 1 à 5 ans      | 26 019  |
| 50 à 54 ans      | 6 à 10 ans     | 35 173  |
| 40 à 49 ans      | 11 à 20 ans    |         |
| 30 à 39 ans      | 21 à 30 ans    |         |
| moins de 30 ans  | plus de 30 ans |         |
| Engagement total |                | 81 218  |

Hypothèses de calculs retenues

Pour le personnel enseignant, il n'y a plus d'indemnité de départ en retraite à calculer car le régime prévu pour cette catégorie de personnel est supprimé.

Pour le personnel OGEC non enseignant, prise en considération du personnel ayant au moins 50 ans au 31/08/2012, avec les critères suivants :

- choix retenu: départ à l'initiative du salarié.
- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- turn over: 1%
- taux d'augmentation annuelle des salaires : 1 %
- taux de charges sociales: 50%
- taux d'actualisation : 2.5 %

Les indemnités de départ à la retraite font l'objet d'une provision comptable enregistrée dans les comptes 153100.



ANNEXE

Exercice du 01/09/2011 au 31/08/2012

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Inventaire du portefeuille de valeurs mobilières

| Désignation                | Date d'achat | Prix d'achat | Cours au 31/08/2012 | Plus ou moins value latente |
|----------------------------|--------------|--------------|---------------------|-----------------------------|
| ECOFI ALLOCATION C COOPERA |              | 80 049       | 92 092              | 12 043                      |
| PARTS CREDIT COOPERATIF    |              | 152 500      | 152 500             |                             |
| TOTAL                      |              | 232 549      | 244 592             | 12 043                      |

