

ASSOCIATION STE THERESE FORMATION (A.S.T.F)

48 boulevard Thiers
42000 SAINT-ETIENNE

COMPTES ANNUELS

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

- BILAN ACTIF - PASSIF
- DETAIL DU BILAN
- COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT
- ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COMPTE RENDU DE MISSION

Dans le cadre de la mission d'établissement des comptes annuels qui nous a été confiée par

ASSOCIATION STE THERESE FORMATION (A.S.T.F)
48 boulevard Thiers

42000 SAINT-ETIENNE

nous déclarons que les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 31/08/2012, caractérisés par les données suivantes :

- Total du bilan : 2 985 525.41 Euros
- Produits d'exploitation : 1 861 700.93 Euros
- Résultat net comptable : 145 930.11 Euros

ont été établis à partir de pièces, documents et informations fournis par l'entreprise, et en conformité avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre des Experts Comptables.

Nous précisons que nous n'avons pas vérifié ou apprécié :

- la matérialité des opérations,
- le contrôle interne.

Fait à La Ricamarie
Le 15 novembre 2012

Richard BACHE
Chef de mission

Pierre GUILLOT
Expert-Comptable

ASSOCIATION STE THERESE FORMATION (A.S.T.F)
42000 SAINT-ETIENNE

BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/08/2012			Exercice N-1 31/08/2011		Ecart N/N-1	
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net	Euros	%	
ACTIF IMMOBILISÉ							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais d'établissement							
Autres immobilisations incorporelles							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui	2 578 896	1 600 540	1 078 346	1 127 459	49 113	4,36	
Installations techniques et matériel d'activité	2 201 038	1 963 617	237 221	214 142	23 080	10,78	
Matériel de transport	5 023	2 552	2 471	3 476	1 005	29,91	
Matériel de bureau et informatique	21 928	10 343	11 585	4 031	7 554	197,42	
Immobilisations grevées de droit							
Immobilisations en cours	300 615		300 615		300 615		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES							
Participations	1 815		1 815	1 815			
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	78 294	78 294					
Prêts	1 400		1 400	1 400			
Dépôts et cautionnement	4 215		4 215	4 215			
Autres immobilisations financières							
TOTAL I	5 193 213	3 555 546	1 637 667	1 356 537	281 131	20,72	
COMPTES DE LIAISON (II)							
ACTIF CIRCULANT							
Stocks et en cours	4 966		4 966	7 657	2 691	36,54	
Avances et acomptes versés sur commandes							
CRÉANCES							
Créances familles/tièves et comptes rattachés	233 184	1 917	231 267	321 682	90 415	29,11	
Autres créances	174 916		174 916	127 193	47 723	37,52	
Valeurs mobilières de placement							
DISPONIBILITÉS							
Banques établissements financiers et assimilés	927 431		927 431	869 260	58 171	6,69	
Caisse	84		84	118	34	29,63	
Charges constatées d'avance	9 175		9 175	1 212	7 962	656,71	
TOTAL III	1 349 775	1 917	1 347 866	1 327 321	20 637	1,55	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Intérêts d'emprunt à éteindre (V)							
Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	6 542 988	3 557 462	2 985 525	2 683 659	301 668	11,24	

ASSOCIATION STE THERESE FORMATION (A.S.T.F)
42000 SAINT-ETIENNE

BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/08/2012		Exercice N-1 31/08/2011		Ecart N/N-1	
	Euros	%	Euros	%	Euros	%
FONDS ASSOCIATIF SANS DROIT DE REPRISE						
Valeur du patrimoine intégré	171 303		171 303			
Fonds statutaire						
Subventions d'investissements affectées à des biens non renouvelables	1 037 100		1 037 100			
Fonds de trésorerie apportés						
Libéralités ayant le caractère d'apport						
Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables						
FONDS ASSOCIATIF AVEC DROIT DE REPRISE						
Valeur des biens affectés						
Valeur des biens non affectés						
Libéralités						
Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables						
Ecart de réévaluation						
RÉSERVES						
Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves réglementées	155 601			155 601		
Autres réserves				31 263	31 263	100,00
Report à nouveau						
RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédent ou Déficit)	145 930		186 684	40 954	21,97	
Subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables	991 019		957 138	33 681	3,54	
Droits des propriétaires						
TOTAL I	2 500 963		2 321 141	179 811	7,75	
FONDS DÉBES						
Fonds débiés sur subventions de fonctionnement						
Fonds débiés sur dons manuels affectés						
Fonds débiés sur legs et donations affectés						
TOTAL II						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour risques	21 488		19 108	2 380	12,46	
Provisions pour charges	33 578		35 708	2 130	5,97	
TOTAL III	55 066		54 816	250	0,46	
COMPTES DE LIAISON (IV)						
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	50 653		65 395	14 542	22,24	
Emprunts et dettes financières divers						
Avances et acomptes reçus	14 325		11 590	2 735	23,60	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	50 757		93 824	43 066	45,92	
Dettes fiscales et sociales	69 965		83 717	13 762	16,44	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	205 509		7 176	198 333	18	
Autres dettes	6 494		12 756	6 262	49,79	
Comptes de Régularisation						
Produits constatés d'avance	31 723		33 271	1 548	4,65	
TOTAL V	429 507		307 723	121 778	39,57	
Ecart de conversion passif (VI)				172	172	100,00
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 985 525		2 683 659	301 668	11,24	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N/N-1	
	31/03/2012	12	31/03/2011	11	Euros	%
CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI	1 078 346	1 127 458			49 113	4,36
2141010 STRUCT FAC KIT BAT COMMUN	31 169	31 169				
2141100 STRUCTURE FACADE KIT BAT 1	327 169	327 169				
2141220 STRUCTURE FACADE KIT BAT 3 SUBV	18 294	18 294				
2141300 STRUCTURE FACADE KIT BAT 3	164 626	164 626				
2141310 STRUC FAC KIT BAT 3 SUBV	146 707	146 707				
2141400 STRUCTURE FACADE KIT BAT 4	145 574	145 574				
2141500 STRUCTURE FACADE KIT BATIMENT	128 409	128 409				
2141510 STRUCTURE FAC KIT BAT 5 SUBV	165 723	165 723				
2141600 STRUCTURE FAC KIT BAT 3 SUBVENTIO	228 674	228 674				
2143100 SANITAIRES EXTERIEURS	0	0				
2143100 INSTALLATO AGENCEMS	30 942	30 942				
2143200 AMENAGEQUIP LOCAUX PEDAGOGI	181 642	181 642				
2143210 AMENAGEMENTS BAT 3 SUBV REGION	161 633	161 633	32 852	25,51		
2143300 AMENAGEMENT EQUIP LOCAUX PEDAG	1 695	1 695				
2143310 AGENCEM BAT 3 SUBV	158 552	158 552				
2143320 AGENCEM BATIMENT 3 FC	79 343	79 343				
2143400 AGENCEM BAT 4	258 327	258 327				
2143410 AGENCEM BAT 4 SUBV	31 058	31 058				
2143500 AGENCEM BATIMENT 5	54 774	54 774				
2143510 AGENCEM BAT 5 SUBV	250 181	178 301	71 880	40,31		
2143510 AGENCEM COUR BAT 6 SUBV	14 195	6 677	7 518	112,59		
2141010 AMORT CONSTRUCTION	29 790	25 733	3 057	11,44		
2141100 AMORT STRUCTURE FACADE KIT BTI	164 300	155 900	8 400	5,39		
2141102 AMORT STRUCTURE FAC KIT SUBV BAT3	18 294	18 294				
2141310 AMORT STRUCTURE FAC KIT BAT 3	164 156	143 316	20 840	9,94		
2141311 AMORT STRUCTURE FAC KIT BAT 3 SUB	36 706	29 364	7 341	25,00		
2141410 AMORT STRUCTURE FAC KIT BAT 4	96 377	81 806	14 571	17,81		
2141510 AMORT STRUCTURE FAC KIT BAT 5	125 562	125 127	435	0,66		
2141511 AMORT STRUCTURE FAC KIT BAT 5 SUB	46 106	34 214	11 892	34,76		
2141601 AMORT INSTAL AMENAG	27 855	24 760	3 095	12,50		
2143210 AMORT LOC PEDAG AT	177 317	172 988	4 329	2,50		
2143211 AMORT AGT BAT 2 SUBV	28 846	12 871	15 969	123,84		
2143310 AMORT AGENCEM BAT 3	582	412	170	41,26		
2143311 AMORT AGENCEM BAT 3 SUBV	61 326	45 611	15 715	34,45		
2143320 AMORT AGENCEM BAT 3	66 289	58 333	7 956	13,60		
2143410 AMORT AGENCEM BAT 4	151 724	125 662	26 062	20,55		
2143411 AMORT AGENCEM BAT 4 SUBV	5 703	2 597	3 106	119,60		
2143510 AMORT AGENCEM BAT 5	28 265	22 790	5 495	24,08		
2143511 AMORT AGENCEM BAT 5 SUBV	39 670	22 185	17 485	79,72		
2143511 AMORT AGENCEM COURS BAT 6 SUBV	2 431	1 336	1 095	81,96		
INSTALLATIONS TECHNIQUES ET MATERIEL D'ACTIVITE	271 221	214 142	23 080	10,78		
2154010 MATERIEL SCOLAIRE	694	694				
2154020 MATERIEL ATELIER HORS T.A.	4 244	4 244				
2154020 MAT PEDAG PROTHESISTE UFA	7 778		7 778			
2154100 MATERIEL SCOLAIRES BEP SED	11 142	11 142				
2154200 MATERIEL SUBVENT TAKE APPRENT.	1 090 333	1 090 333				
2154210 MATERIEL SUBVENT INFORMATIQUE	4 924	4 924				
2161000 MATER SUBVENT REGION	30 848	30 848				
2161100 MATER SUBVENT REGION	5 771	5 771				
2161200 MATER SUBVENT REGION	0	0				
2161200 MATERIEL SUBVENT FED	0	0				
2161300 EQUIP BTM PROTHESISTES FROP	4 500	4 500				

Dossier N° 9112 en Euros

CABINET FONT GUILLOT

ASSOCIATION STE THERESE FORMATION (A.S.T.F.)
42000 SAINT-ETIENNE

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N/N-1	
	31/03/2012	12	31/03/2011	11	Euros	%
2115020 AMORT MAT PEDAGOGIQUE UFA	1 131		1 131			
2115110 AMORT MAT SCOLAIRE BEP SED	11 142		11 142			
2115550 AMORT MAT SUBV TAKE APPRENT	1 067 517	1 055 551	11 967	1,13		
2115610 AMORT MAT SUBV INFORM	4 924	4 924				
2116100 AMORT MAT SUBV PREFE	30 848	30 848				
2116110 AMORT MAT SUBV REGION	5 771	5 771				
2116120 AMORT MAT SUBV	0	0				
2116120 AMORT MAT SUBV	0	0				
2116130 AMORT EQUIP BTM PROTHESISTE	2 615	1 715	900	52,49		
2116210 AMORT VESTIAIRES ELEVES	12 703	12 207	497	4,07		
2116210 AMORT MAT PEDAG FILIERES SM	11 600	8 028	3 572	44,49		
2116290 AMORT TABLE DE SOUDURE	10 620	10 620				
2116310 AMORT RECTIFIEUSE	73 082	73 082				
2116310 AMORT ARMORE DEFIBRILAT SUBV	1 844	922	922	100,00		
2116350 AMORT MAT INFORMATIQUE UFA	7 272	7 272				
2116350 AMT MAT INFO POUR DAO	3 285	3 285				
2116400 AMT RECTIFIEUSE SUBV	29 064	29 064				
2116420 AMT MOB SUBV REG	2 369	2 369				
2116430 AMT POSTE SOUDURE SUBV REG	22 491	22 491				
2116440 AMORT SERV INFO SUBV REGION	5 541	5 541				
2116450 AMT STANDARD TEL/SUBV REGION	5 823	5 823				
2116460 AMT EQ INFO BAC PRO MRM/SUBV	15 111	15 111				
2116470 AMORT MOBILIER OPEN CAFE	39		39			
2116480 AMORT EQ ATELIER SM ET LABO	14 780	14 780	215	1,45		
2116510 AMORT EQUIP PEDAG BAC PRO MCR	52 620	52 620				
2116510 AMORT MOB EQ CAP PROTHESISTE	103 559	98 702	4 856	4,92		
2116520 AMORT EQ INFO PEDAG SECTION	18 270	18 270				
2116530 AMORT EQUIP INFO REST RAPIDE	8 359	8 359				
2116540 AMORT EQUIP TECHN REST RAPIDE	26 482	26 482				
2116550 AMORT MOB ET EQUIP RESTAURA	14 000	13 651	349	2,56		
2116570 AMORT MAT BEP BAC PRO MICROTEC	3 158	3 091	67	2,15		
2116580 AMORT REMISE EN ETAT CTRE MCR	8 349	8 349				
2116590 AMORT EQUIP LABO OPTIQUE/LUN	67 521	61 707	5 814	7,12		
2116600 AMORT MAT SOUDURE FC	59 053	45 169	13 884	30,68		
2116610 AMORT MAT BTM PROTHESISTE	23 759	17 838	5 921	33,19		
2116610 AMORT EQUIP MOB LABO OPTIQUE	4 684	4 684				
2116611 AMORT EQUIP MOB LABO OPTIQUE	1 290	3	1 287	NS		
2116620 AMORT MAT BTM PROTHESISTE FC	1 521	755	766	101,46		
2116630 AMORT ACQU MOB SALLE DE CLASS	12 789	12 789				
2116640 AMORT TRAVAUX LABO OPTIQUE	8 333	8 333				
2116650 AMORT AMENAG SALLE DETENIE	8 402	7 002	1 400	19,99		
2116660 AMORT EQUIP 3 SALLE TP BEP ELE	6 791	6 172	619	10,02		
2116670 AMORT EQUIP COMPL CAP PROTH	20 593	17 037	3 556	20,61		
2116690 AMORT MOBILIER NELLES SALLES	9 318	7 439	1 879	25,26		
2116700 AMORT EQUIP INFO NELLES SALLES	5 667	5 667				
2116710 AMORT EQUIP ATELIER SM + OUTIL	4 566	3 643	923	26,13		
2116740 AMORT MAT INFO NELLE SECT BEP	23 818	23 818				
2116760 AMORT EQUIP INFO MECA SM DAO	16 330	15 279	1 052	6,88		
2116780 AMORT EQUIP PEDA SPECI SM/OPTI	5 173	3 822	1 351	33,26		
2116790 AMORT EQUIP OPTIQUE	16 087	12 020	4 067	33,64		
2116800 AMORT MOBILIER SCOLAIRE	2 961	2 177	784	36,01		
2116810 AMORT EQUIP PEDAGO, BAC PRO	9 416	6 905	2 511	36,36		
2116840 AMORT EQUIP MOB CAP CSI	2 789	1 775	1 014	57,13		
2116850 AMORT EQUIP INFO CAP CSI	11 195	7 464	3 731	49,98		
2116870 AMORT EQUIP INFO BAC PRO SEN	15 600	10 334	5 266	49,99		

Dossier N° 9112 en Euros

CABINET FONT GUILLOT

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N/N-1	
	31/03/2012	12	31/03/2011	11	Euros	%
2163100 Vestiaires Elèves Subvention	12 703	12 703				
2163110 ACQU EQUIP PEDAGO SPECI FILIER	17 848	17 848				
2163210 TABLE SOUDURE SUBV REGION	10 620	10 620				
2163210 MICROREX RECTIFIEUSE	73 082	73 082				
2163310 ARMORE VENT DEFIBRILAT SUBV	1 844	1 844				
2163350 MAT INFORMATIQUE UFA	7 272	7 272				
2163410 Mat Informatique pour DAO	3 285	3 285				
2164010 RECTIFIEUSE CYLINDRAGE S SUBV	29 064	29 064				
2164100 MOBILIER SUR SUBVENTION REGION	2 369	2 369				
2164210 POSTES DE SOUDURE SUBV REGION	22 491	22 491				
2164410 SERVEUR INFO S SUBV REGION	5 541	5 541				
2164510 STANDARD TELEPHO S SUBV REGION	5 823	5 823				
2164610 Equip Informa. Bsc Pro MRM 2e	15 111	15 111				
2164710 OPEN CAFE MOBILIER	5 879		5 879		5 879	
2164810 Equip atelier S.M. et labo de	14 780		14 780		14 780	17,98
2165100 EQUIP PEDAG BAC PRO MICRO-TECH	52 620	52 620				
2165110 MOBILIER EQUIP PROTHESIST	125 688	104 458	21 230	20,49		
2165210 EQUIP INFORM PEDAGO SECTION EL	18 270	18 270				
2165310 EQUIP INFORM RESTAURATION EL	8 359	8 359				
2165410 EQUIP TECHNIQUE RESTAURATION R	26 482	26 482				
2165510 MOBILIER ET EQUIP RESTAURATO	17 101	17 101				
2165710 MAT PEDAGO BEP BAC PRO MICROTE	3 158	3 158				
2165810 REMISE EN ETAT CENTRE MICROTEC	8 349	8 349				
2165910 EQUIP LABO OPTIQUE LUN/SUBV	118 554	81 707	36 848	45,10		
2166000 MATERIEL ATELIER SOUDAGE FC	84 095	71 177	12 918	18,15		
2166100 BTM PROTHESISTE Matriel	29 592	29 592				
2166110 EQUIP MOBILIER LABO OPTIQUE S/	13 468	4 684	8 784	187,53		
2166111 EQUIP LABO OPTIQUE LUN/F	5 223	2 176	3 047	140,07		
2166200 BTM PROTHESISTE MATERIEL FC	3 815	3 815				
2166310 ACQU MOBILIER SALLES DE CLASS	12 789	12 789				
2166410 TRAV ALIMLEAU ELEC LABO OPTIQ	8 333	8 333				
2166510 AMENAG SALLE DE DETENIE S SUBV	13 978	13 978				
2166610 EQUIP 3 SALLE TP BEP ELECS SUBV	6 791	6 791				
2166710 EQUIP COMPL CAP PROTHESISTE DE	20 593	20 593				
2166910 MOBILIER NOUVELLES SALLES CLAS	12 546	12 546				
2167010 EQUIP INFO NOUVELLES SALLES S/	5 667	5 667				
2167110 EQUIP ATELIER SM + OUTIL AGES	12 977	9 494	3 483	36,68		
2167410 MAT INFO NOUVEL SECTION BEP S.	23 818	23 818				
2167610 EQUIP INFO CONST MECA, SM,DAO,	16 330	16 330				
2167810 EQUIP PEDA SPECI FIL SM + OPTI	6 449	6 449				
2167910 MEULEUSE AUTOMATIQUE POUR BEP	20 332	20 332				
2168010 ACHAT MOBILIER SCOLAIRE S SUBV	7 781	7 781				

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N-1		Exercice N-1		Ecart N/N-1	
	31/03/2012	12	31/03/2011	12	Euros	%
BANQUES ETABLISSEMENTS FINANCIERS ET ASSIMILES	927 431	869 260	58 171	6.69		
5121000 CAISSE EPARGNE epse chèque n°0	966	966				
5124000 CREDIT COOPERATIF concept chèque	5 390	52 208	46 828	89.69		
5126000 Crédit Coopératif Invest A	79 123	77 509	1 614	2.08		
5127000 LIVRET EPIDOR	100 000	76 500	23 500	30.78		
5128000 LIVRET CODEVAIR	150 000	657 000	507 000	77.17		
5129000 CREDIT COOPERATIF Invest local	580 000		580 000			
5188000 INTERETS COURUS A PERCEVOIR	11 962	5 077	6 885	135.59		
CAISSE	84	118	34	28.63		
5300000 CAISSE	84	118	34	28.63		
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	9 175	1 212	7 962	656.71		
4160000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	9 175	1 212	7 962	656.71		
TOTAL	1 347 658	1 327 321	20 337	1.55		
TOTAL GENERAL	2 565 525	2 683 658	301 669	11.24		

N° de N° 01/12 en Euros

CABNET FONT GULLOT

ASSOCIATION STE THERESE FORMATION (A.S.T.F.)
42000 SAINT-ETIENNE

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N-1		Exercice N-1		Ecart N/N-1	
	31/03/2012	12	31/03/2011	12	Euros	%
13159100 SUBV REGION EQUIP BAC PRO MICR	52 620	52 620				
13159500 SUBV.EQUIP.TAXE APPRENTISSAGE	22 875	34 842	11 967	34.25		
13151100 SUBV REGION MOBILIER EQUIP FR	98 505	98 505				
13151101 SUBV REGION EQUIP LABO OPTIQUE	29 124		29 124			
13151500 SUBV EQUIP S/TA 2007	90 939	90 939				
13152100 SUBV REGION INFORMAT SECTION E	18 225	18 225				
13152500 SUBV EQUIP SUR TA 2008	110 097	110 097				
13153100 SUBV REGION EQUIP INFO SERVIR	3 345	3 345				
13153110 SUBV REG TRAV MISE CONF BAT SC	40 931		40 931			
13153500 TA 2009 par INVEST	67 846	67 846				
13154100 SUBV REGION EQUIP TECHNI RESTA	12 900	12 900				
13154500 TA 2010 SUR INVESTISSEMENT	71 058	71 058				
13155100 SUBV REGION MOBILIER EQUIP RES	5 875	5 875				
13155500 TA 2011 SUR INVESTISSEMENTS	67 671	67 671	8 251	12.19		
13156100 SUBV REGION MISE EN SECURITE J	14 535	14 535				
13156500 TA 2012 SUR INVESTISSEMENT	62 328		62 328			
13157100 SUBV REGION MAT PEDAGO BEP BAC	2 060	2 060				
13158100 SUBV REGION REMISE EN ETAT CEN	5 509	5 509				
13159100 SUBV REG LABO OPTIQUE I PROTH	53 926	53 926				
13160500 SUBV FEDER DEVE CENTRE FC	18 075	18 075				
13161100 SUBV REGION ACQUIMOBILIER LAB	1 635	1 635	5 430			
13161101 SUBV REG 13 ORDIN OPTIQUE	5 430		5 430			
13163100 SUBV REGION ACQUIMOBILIER SAL	6 078	6 078				
13163110 SUBV FEDER SUR SANITAIRES	57 376	57 376				
13163210 Subv FEDER sur rectifieuse	33 202	33 202				
13163800 SUBV FEDER DEVEL CENTRE FC	14 170	14 170				
13164100 SUBV REGION TRAV ALIM EAU ELEC	11 097	3 710	7 387	199.11		
13165100 SUBV REGION AMENAG SALLE DE DE	6 989	6 989				
13166000 Subv FEDER sur atelier Soudage	37 767	37 767				
13166100 SUBV REGION EQUIP 3e SALLE TP B	4 434	4 434				
13167100 SUBV REGION EQUIP COMPLE CAP P	15 285	15 285				
13168100 SUBV REGION RESTRUCTU LOCALAUX R	158 143	148 963	9 180	6.16		
13169100 SUBV REGION MOBILIER NOUV SALL	4 157	4 157				
13170100 SUBV REGION EQUIP INFO NOUVEEL	3 730	3 730				
13171100 SUBV REGION EQUIP ATELIER SM +	6 186	6 186				
13171101 SUBV REGION BAC OL FC OPTIQUE	1 655		1 655			
13172100 SUBV REGION DIVERS TRAVAUX LOC	15 955	15 955				
13173100 SUBV REGION MAT INFO CONST MEC	7 722	7 722				
13177100 SUBVENTION REGION REMPLACEMENT	14 393	14 393				
13177101 SUBV REG HUISSERIE 1° ET BAT EL	17 940		17 940			
13178100 SUBV REGION EQUIP FILIERE SM E	4 001	4 001				
13179100 SUBV REGION CHAISE NUMERIQUE B	13 419	13 419				
13180100 SUBV REGION ACQUET RENOUV MO	3 740	3 740				
13182100 SUBV REGION TRAV. FIL. CAP CSI	19 949	19 949				
13183100 SUBV REGION TRAV.SALLE SUPPL	21 528	21 528				
13184100 SUBV REGION MOBILIER CAP CSI	2 408	2 408				
13185100 SUBV REGION TRAV.RESTRUC BAT.J	10 764	10 764				
13186100 SUBV REGION 12 POSTES INFOS	7 388	7 388				
13187100 SUBV REGION 16 POSTES INFO BAC	10 230	10 230				
13188100 SUBV REGION MISE SEC INV R+1	32 470	32 470				
13189100 SUBV REGION HUISSERIE 3° ETAG	40 451	40 451				
13190100 SUBV REGION EQUIP FED CAP CSI	5 047	5 047				
13191100 SUBV REGION E. FED BAC PRO SEN	6 890	6 890				
13192100 SUBV REGION MOBILIER CAP AFS	6 890	6 890				
13193100 SUBV REGION EQUIP FED.CAP AFS	13 433	13 433				

N° de N° 01/12 en Euros

CABNET FONT GULLOT

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N-1		Exercice N-1		Ecart N/N-1	
	31/03/2012	12	31/03/2011	12	Euros	%
VALEUR DU PATRIMOINE INTEGRE	171 303	171 303				
1021000 VAL.PATRIMOINE INTEGRE	171 303	171 303				
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS NON RENOUVELABLES	1 037 100	1 037 100				
10234000 SUBV EQUIP A TITRE PARTICULIER	33 665	33 665				
10238100 AIDE SUBVENTION MONTECHEUR	99 122	99 122				
10238200 SUBV ASSOC BMOBILE	49 756	49 756				
10238300 APPORT FONDATION MONTECHEUR	300 300	300 300				
10239000 SUBV EQUIP CONGREGATION	25 916	25 916				
10239100 AIDE COMPAGNIE JESUS	496 287	496 287				
10239400 SUBV EQUIP RECUES COMMUNAUTE	12 196	12 196				
10239500 SUBV EQUIP ATELIER COMMUNAUTE	19 818	19 818				
AUTRES RESERVES	155 601	155 601				
1660000 AUTRES RESERVES	155 601	155 601				
REPORT A NOUVEAU		31 283		31 283	100.00	
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR		31 283		31 283	100.00	
RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédent ou Déficit)	145 930	186 684	40 754	21.91		
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT NON RENOUVELABLES	991 019	997 138	32 881	3.54		
1110100 SUBV REGION 2 SALLES CAP AFS	64 165	64 165				
1111100 SUBV EQUIP MAIRIE 19	114 337	114 337				
11111100 SUBV.CONSTRUCTION REGION	160 071	160 071				
11111101 SUBV.EQUIP.REG.RAV.F	55 969	55 969				
11111102 SUBV.EQUIP.REG.RENOUV	335 388	335 388				
1112100 SUBV.EQUIP.AMEN.LOC.	205 806	205 806				
11121100 SUBV.REG.CONF.MACHIN	35 063	35 063				
11125100 SUBV REGION ELEVES 1er PROF rest	6 613	6 613				
11128100 SUBV REGION MISE NORMES ELECT	9 147	9 147				
11128101 SUB REGION ACQUI PEDAG FILIERE	11 548	11 548				
11129100 SUBV REGION TABLE SOUDURE	7 000	7 000				
1113100 SUBV REGION EQUIP ELECTRIQUE	12 196	12 196				
11131100 SUBV REGION SANITAIRES	40 000	40 000				
11132100 SUBV REGION RECTIFIEUSE	34 700	34 700				
11133100 Subv Reg Aménag salle MRM	31 130	31 130				
11134100 SUBV REGION EQUIP CAP PROTHES	1 678	1 678				
11134101 SUBV REGION MISE SECURITE CENT	5 683	5 683				
11135100 SUBV REGION MATERIEL INFO	6 300	6 300				
11135600 SUBV.ITALI POUR MAT INFORMATIQU	7 821	7 821				
11136100 SUBV REGION MAT INFO DAO	9 082	9 082				
11137100 SUBV REGION MAT PEDAGO BEP ELE	11 972	11 972				
11138100 Subv region equip info bac pro	37 330	37 330				
11139100 Subv region equip mobilier inf	2 635	2 635				
11140100 SUBV REGION S RECTIFIEUSE CYLI	29 064	29 064				
11141100 SUBV REGION S CONFORM 2 CENTRE	4 690	4 690				
11142100 SUBV REGION MOBILIER	3 110	3 110				
11143100 SUBV REGION POSTE DE SOUDAGE	7 990	7 990				
11144100 SUBV REGION S SERVEUR INFO	3 650	3 650				
11145100 SUBV REGION STANDARD TELEPHONI	2 790	2 790				
11146100 SUBV REGION INFO BAC PRO MRM	14 640	14 640				
11146101 SUBV REGION SALLE RESTAURATION	103 725	103 725				
11148100 SUBV REGION ATELIER SM LABO EL	14 780	14 780				
11149100 SUBV REGION LOCAUX PROTHESISTE	77 070	77 070				

Dossier N° 01/12 en Euros

CABNET FONT GULLOT

ASSOCIATION STE THERES FORMATION (A.S.T.F.)
42000 SAINT-ETIENNE

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N-1		Exercice N-1		Ecart N/N-1	
	31/03/2012	12	31/03/2011	12	Euros	%
13194100 SUBV REG ROUTEUR VIDEOPROJECT	2 848	2 848				
13195100 SUBV CR/REMPL/RISSERIE RDC BAT	15 476	15 476				
13196100 SUBV REG HUISSERIE BAT ELECTRO	17 940		17 940			
13197100 SUBV EQUIP REG EQUIP BAC PRO P	4 995		4 995			
13900100 QP SUBV AMENGT SALLE CAP	12 851	6 434	6 417	99.73		
1391100 SUBV EQUIP MAIRIE 19	57 170	54 311	2 859	5.26		
13915100 SUBV EQUIP CONSTRRE	80 036	76 034	4 002	5.26		
13918100 SUBV EQUIP REG RAV F	55 969	55 969				
13919100 SUBV EQUIP REN MACH	335 388	335 388				
13920100 SUBV EQUIP REG AMEN	205 792	205 792				
13921100 SUBV REG M CONF MACH	35 063	35 063				
13926100 SUBV REGION VESTIAIRES	6 613	6 613	243	3.82		
13928100 SUBV REG MISE NORMES ELECTR	9 147	9 147				
13928101 QP SUBV EQUIP PEDAG.	6 535	4 625	2 310	49.93		
13929100 QP SUBV REGION TABLE SOUDURE	7 000	7 000				
13930100 QP SUBV REG EQUIP ELECTR	12 196	12 196				
13931100 QP SUBV REGION SANITAIRE	40 000	36 000	4 000	11.11		
13932100 QP SUBV REG RECTIFIEUSE	34 700	34 700				
13933100 SUBV REGION AMGT SALLE MRM	29 677	24 904	3 113	12.50		
13933101 QP SUBV ARMORIE VENTIL DEBRF	672	337	336	99.73		
13934100 QP SUBV REGION MISE SECURITE C	5 683	5 683				
13935100 QP SUBV REGION MAT.INFO.	6 300	6 300				
13936000 QP SUBV CFAT MAT INFO	7 821	7 821				
13936100 SUB REG MAT INFO DAO 60%	9 082	9 082				
13937100 SUBV REGION MAT PEDAGO BEP	11 972	11 972				
13938100 SUBV REGION EQUIP INFO BAC PRO	37 330	37 330				
13939100 SUBV REGION EQUIP MOBILIER	2 635	2 635				
13940100 QP SUBV REGION / RECTIFIEUSE	29 064	29 064				

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/03/2012 12	Exercice N-1 31/03/2011 12	Ecart N/N-1	
			Euros	%
13961100 QP SUBV.CR/CHAT MOBILIER LABO	1 635	1 635		
13961101 QP SUBV.CR/15 POSTES INFO	3		3	
13963100 QP SUBV.CR/DEVELOP CTRE FC	6 078	6 078		
13963110 QP SUBV.FEDER.SANITAIRES	57 376	51 639	5 737	11.11
13963210 QP SUBV.FEDER.RECTIFIEURS	33 202	33 202		
13963400 QP SUBV.FEDER.DEVEL.CENTRE FC	11 343	8 509	2 834	33.30
13964100 QP SUBV.CR/TRAV.ALUM.EAU.ELECT	4 620	3 710	910	24.54
13965100 QP SUBV.CR/AMENAG.SALLE	4 193	3 495	699	20.00
13965600 QP SUBV.FEDER.ATELIER.SOUDEURE	37 767	39 991	-2 224	-5.81
13966100 QP SUBV.CR/EQUIP.3.SALLES TP	4 434	4 026	408	10.14
13967100 QP SUBV.CR/EQUIP.COMPL.CAP.FRO	15 286	12 622	2 664	21.10
13968100 QP SUBV.CR/RESTRUCTUR.LOCHAUX	69 897	54 606	15 291	27.99
13969100 QP SUBV.REG.MOBILIER.NLE.SALLE	1 940	1 524	416	27.28
13970100 QP SUBV.REG.IG.MOBILIER	3 700	3 700		
13971100 QP SUBV.REG.EQUIP.ATELIER.SHA	2 786	2 169	617	28.46
13971101 QP SUBV.CR.ASPRATEREUR.A.COP.	1		1	
13972100 QP SUBV.REG.DIV.TR.V.LOCHAUX	6 385	4 791	1 594	33.30
13974100 QP SUBV.REG.9.PC+VIDEOPROJE	7 723	6 022	1 701	28.23
13975100 QP SUBV.REG.REEMPLACEMENT.HUS	4 925	3 456	1 469	42.23
13977101 QP SUBV.CR.HUSSERIE.FER.ET.	5		5	
13978100 QP SUBV.REG.EQUIPEMENT.FEDAGOO	2 935	2 135	800	37.47
13979100 QP SUBV.REG.CHANGEMENT.NUMERIQUE	9 184	6 500	2 684	41.29
13980100 QP SUBV.REG.MOBILIER.SALLE	1 123	749	374	49.93
13981100 QP SUBV.REG.CLASS.CAP.CSI	5 318	3 323	1 995	60.03
13981101 QP SUBV.TR.V.SALLE.CAP	5 301	3 238	2 063	62.49
13984100 QP SUBV.ACQUIS.MOBILIER	1 325	843	482	57.12
13985100 QP SUBV.RENTL.OUVRANTS	2 695	1 619	1 076	66.43
13986100 QP SUBV.12.POSTES.INFO	6 774	4 311	2 463	57.12
13987100 QP SUBV.16.POSTES.INFO	9 379	9 969	-590	-6.19
13988100 QP SUBV.TR.V.SECUR.NIV.R4	6 503	3 256	3 247	99.73
13989100 QP SUBV.AMENJ.ACCE.FRANCP.	8 101	4 056	4 045	99.73
13990100 QP SUBV.CR/EQUIP.FEDAG.CAP.CSI	2 022	1 012	1 010	99.73
13991100 QP SUBV.EQUIP.FEDAG.BAC.FRO.SEN	2 700	1 352	1 348	99.73
13992100 QP SUBV.EQUIP.MOBILIER.S	2 721	1 365	1 356	99.73
13993100 QP SUBV.EQUIP.FEDAG.CAP.AMS	5 300	2 694	2 606	99.73
13994100 QP SUBV.ROULEUR.VIDEO.PROJECT	1 426	479	947	159.31
13995100 QP SUBV.RENTL.HUSSERIE.FC	2 841	1 290	1 551	119.67
13996100 QP SUBV.HUSSERIE.BAT.ELECTR	5		5	
13997100 QP SUBV.EQUIP.FEDAG.FROTH	3		3	
TOTAL	2 500 953	2 321 141	179 811	7.75
PROVISIONS POUR RISQUES	21 458	19 108	2 350	12.45
1316100 PROVISION POUR RISQUE	21 458	19 108	2 350	12.45
PROVISIONS POUR CHARGES	33 578	35 708	-2 130	-5.97
13101000 PROV.DR.DRSEIGN.ANCIEN.REGIME	12 104	12 104		
13110000 PROV.DR.PERSONNEL	15 606	18 924	-3 318	-17.53
13120000 PROV.DR.PERSONNEL.FC	5 868	4 680	1 188	25.38
TOTAL	55 066	54 816	250	0.46

Scale N° 00112 en Euros

CABINET FONT GUILLOT

ASSOCIATION STE THERESE FORMATION (A.S.T.F)
42000 SAINT-ETIENNE

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/03/2012 12	Exercice N-1 31/03/2011 12	Ecart N/N-1	
			Euros	%
TOTAL GENERAL	2 985 525	2 683 658	301 868	11.21

Scale N° 00112 en Euros

CABINET FONT GUILLOT

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/03/2012 12	Exercice N-1 31/03/2011 12	Ecart N/N-1	
			Euros	%
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	50 853	60 395	-9 542	-22.24
1410000 EMPRUNT CREDIT COOP 140k_	35 804	50 653	-15 049	-29.59
1421000 EMPRUNT CC 140k_4-DE 1 AN	15 049	14 542	507	3.49
AVANCES ET COMPTES RECUS	14 325	11 590	2 735	23.60
4191000 ACOMPTES FAMILLES	14 325	11 590	2 735	23.60
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	50 737	93 624	-42 887	-45.92
4101000 FOURNISSEURS	45 912	65 514	-19 602	-46.31
4180000 FOURNISSEURS FACT.NON.PARVENUE	4 825	8 310	-3 485	-41.93
DETTES FISCALES ET SOCIALES	69 956	83 717	-13 761	-16.44
4110000 Frs.Monsieur NGUON Thang	143		143	
4150000 Frs.Monsieur BARTHELEMY Fir	1 516		1 516	
4151000 Frs.D LASSABLERE	65	98	-33	-12.89
4152000 Frs.MADJOLIER		186	-186	-100.00
4153000 EGLZEAU	74		74	
4185000 CAP.SALAIRES A PAYER	4 726	4 240	486	11.46
4181000 DETTES PROV.CONGES PAYES	11 101	7 497	3 604	48.09
4110000 URSSAF	14 740	13 844	896	6.47
4133000 CANCEL.CAISSE.PREVOYANCE	1 521	1 554	-33	-2.11
4136000 FOLE EMPLOI	2 282	2 282		100.00
4133000 AFPCO.CAISSE DE RETRAITE	10 115	11 266	-1 151	-10.22
4145000 ORG.SOC.CHARGES A PAYER	4 700	6 124	-1 424	-23.25
4182000 CHARG.SOC.S.CONGES PAYES	5 012	3 250	1 762	54.23
4440000 ETAT-IMPOT SUR LES BENEFICES		20 218	-20 218	-100.00
4410000 ETAT-IMPOT DECL.2010	2 264		2 264	
4110000 ETAT-TAXE I/SALAIRES	5 209	5 701	-492	-8.63
4180000 ETAT-TAXES.SAL.A.PAYER	5 223	5 593	-370	-6.62
4451000 ETAT - IS.FDTS II.A.PAYER	2 584	1 219	1 365	112.05
4183000 TAXE SUR SAL.SUR.C.P.	944	637	306	48.08
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	205 509	7 176	198 333	18
4010000 FOURNISSEURS achat d'immobilis	205 509	7 176	198 333	18
AUTRES DETTES	6 404	12 756	-6 352	-49.79
4110000 CLIENTS	2 225	3 801	-1 576	-41.47
4110000 VOYAGE.PARIS.PROTHESISTE	135		135	
4110000 SORTIE VOIE	178		178	
4112010 TA.2011 NON EFFECTEE		8 251	-8 251	-100.00
4113000 SORTIE SKI	3 311		3 311	
4110000 ETUDIANTS	556	527	29	5.66
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	31 723	33 271	-1 548	-4.65
4170000 PRODUIT CONSTATE D'AVANCE	31 723	33 271	-1 548	-4.65
TOTAL	429 507	307 723	121 784	39.57
ECARTS DE CONVERSION PASSIF (V)		172	172	100.00
4160000 Sord.SKI		172	172	100.00

Scale N° 00112 en Euros

CABINET FONT GUILLOT

ASSOCIATION STE THERESE FORMATION (A.S.T.F)
42000 SAINT-ETIENNE

COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

PRODUITS	Exercice N 31/03/2012 12	Exercice N-1 31/03/2011 12	Ecart N/N-1	
			Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION	1 681 701	1 950 116	-268 415	-13.76
Participation des familles	225 278	207 873	17 405	8.37
Enseignement	147 352	130 011	17 341	13.34
Restauration et Hébergement	77 916	77 862	54	0.07
Contribution de l'état et des collectivités publiques	770 821	776 044	-5 223	-0.67
Etat	163 778	153 048	10 730	7.01
Région	211 288	253 608	-42 320	-20.24
Départements				
Communes				
Etablissements publics				
Entreprises et organismes privés	93 493	113 893	-20 400	-17.90
Autres	242 261	245 306	-3 045	-1.24
Report de subventions				
Produits des activités annexes	656 965	701 160	-44 195	-6.30
Produits des services exploités dans l'intérêt du personnel	3 815	3 779	36	0.94
Prestations annexes aux élèves	35 791	29 694	6 097	20.57
Prestations diverses aux tiers	6 077	2 620	3 457	131.96
Prestations diverses de formation permanente	611 282	668 077	-56 795	-8.50
Cessions ou ventes de produits				
Production immobilisée				
Autres produits de gestion courante	196 187	254 714	-58 527	-22.99
Ceibsets et dons affectés à la gestion scolaire				
Remboursement des frais	20 026	31 787	-11 761	-37.00
Quota-part d'éléments des subventions d'équipement affectées au résultat	171 320	188 799	-17 479	-9.26
Autres produits divers de gestion courante	4 841	31 128	-26 287	-85.81
Reprise amortissements et provisions	12 451	7 325	5 126	69.98
Reprise sur provisions pour risques et charges	7 938	1 123	6 815	612.31
Reprise sur provisions pour dépréciations	4 453	6 202	-1 749	-28.20
Transferts de charges				
PRODUITS FINANCIERS	17 556	7 566	10 000	133.33
PRODUITS EXCEPTIONNELS	22 992	27 629	-4 637	-16.78
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	17 196	11 971	5 225	43.64
Autres produits exceptionnels	5 797	15 658	-9 861	-62.99
TOTAL DES PRODUITS DE L'EXERCICE	1 902 649	1 985 311	-82 662	-4.16
RESULTAT : DEFICIT DE L'EXERCICE				
TOTAL GENERAL	1 902 649	1 985 311	-82 662	-4.16

Scale N° 00112 en Euros

CABINET FONT GUILLOT

COMpte DE RESULTAT - CHARGES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N/N-1	
	31/03/2012	12	31/03/2011	12	Euros	%
CHARGES D'EXPLOITATION	1 746 213	1 292 576	36 362	2,04		
Charges de personnel	773 395	799 887	26 492	3,31		
Appointements bruts	483 484	500 857	17 373	3,59		
Rémunérations diverses						
Charges sociales et fiscales assimilées	254 659	274 437	19 770	7,21		
Autres charges de personnel	35 252	4 593	30 659	667,55		
Charges sociales personnel sous contrat avec l'Etat						
Personnel intrinsèque et extérieur						
Remboursements de charges de personnel (déduire)						
Consommations	382 350	349 116	34 204	9,82		
Matières premières et variations de stocks	101 610	94 816	6 795	7,17		
Prestations de services incorporés :						
Restauration et hébergement	74 726	74 694	32	0,04		
Entretien	41 197	39 590	1 267	3,17		
Fournitures d'alimentation						
Autres fournitures	107 951	89 697	18 254	20,35		
Matières, fournitures et petit matériel : Divers						
Matières, fournitures et petit matériel : Pédagogique	24 917	22 470	2 447	10,89		
Livres et fournitures pour cession aux familles	31 862	26 550	5 309	20,37		
Autres charges externes	183 375	185 500	2 125	1,15		
Redevance Crédit Bail						
Locations et charges immobilières	49 121	45 515	3 606	7,92		
Locations mobilières	21 749	25 749	4 000	15,54		
Entretien et réparations : biens immobiliers	36 921	30 314	6 607	21,80		
Entretien et réparations : biens mobiliers	26 965	20 803	6 162	29,62		
Primes d'assurance	18 642	17 806	1 037	5,82		
Documentations et divers	29 777	45 319	15 542	34,22		
Autres services extérieurs	117 783	117 150	630	0,54		
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	30 307	29 520	787	2,66		
Informations, publications et relations publiques	9 616	8 942	705	7,88		
Transports : Biens, élèves, personnels	2 822	2 822				
Déplacements, missions et réceptions	28 049	37 526	9 477	25,26		
Frais de PTT et services bancaires	18 496	19 321	825	4,21		
Coûtances et divers	28 461	21 842	6 619	30,31		
Autres impôts, taxes et assimilés	17 244	26 417	9 174	34,73		
Impôts et taxes relatifs aux locaux	656	862	94	10,50		
Autres impôts et taxes	16 288	25 555	9 268	36,27		
Autres charges de gestion courante	1 437	1 294	142	3,04		
Amortissements et provisions	270 632	304 074	33 442	11,00		
Dotations aux amortissements : charges de fonctionnement	280 467	274 267	13 699	5,07		
Dotations aux provisions pour risques	8 249	25 255	17 004	67,34		
Dotations aux provisions pour dépréciations	1 917	4 453	2 536	56,95		
CHARGES FINANCIERES	2 016	2 511	495	19,73		
Intérêts des emprunts	2 016	2 511	495	19,73		
Agios bancaires et autres charges financières						
CHARGES EXCEPTIONNELLES	8 490	13 341	4 851	36,36		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8 490	8 490				
Autres charges exceptionnelles		13 341	13 341	100,00		
TOTAL DES CHARGES DE L'EXERCICE	1 756 719	1 799 427	41 709	2,32		
RESULTAT / EXCEDENT DE L'EXERCICE	145 530	186 884	40 954	21,91		
TOTAL GENERAL	1 902 249	1 986 311	82 662	4,16		

N° de N° 00102 en Euros

CABINET FONT GUILLOT

DETAIL COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N/N-1	
	31/03/2012	12	31/03/2011	12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION	1 661 701	1 960 116	68 415	4,53		
PARTICIPATION DES FAMILLES	225 278	207 873	17 405	8,37		
ENSEIGNEMENT	147 962	130 011	17 951	13,35		
70011100 CONTRIBUTION FAMILIALE LYCEE	147 962	130 011	17 951	13,35		
RESTAURATION ET HERBERGEMENT	77 916	77 862	53	0,07		
70012400 REGLEMENT CARTES CANTINE	77 916	77 862	53	0,07		
CONTRIBUTION DE L'ETAT ET DES COLLECTIVITES PUBLIQUES	770 821	776 044	5 224	0,67		
ETAT	183 778	153 048	10 731	7,01		
70011100 FORFAIT D'EXTERNAT	183 778	149 901	12 546	8,37		
70134100 SUBVENTION CREDIT PEDAG	1 332	3 147	1 815	57,69		
REGION	271 288	263 808	7 481	2,84		
70051100 REGION FORFAIT EXTERNAT PART M	96 321	93 300	3 021	3,24		
70052101 REGION FORFAIT EXTERNAT PART M	147 577	145 600	1 977	1,36		
70232100 SUBVENTION REGION PRIME EQUIP	18 000	15 130	2 870	18,97		
70240100 SUBVENTION DEMAIN EN MAIN		5 296	5 296	100,00		
70240101 SUBV REGION MONDIAL METIERS	400		400			
70242100 SUBV REGION TRANSPORT EPS	333		333			
70243100 SUBV REGION SUR INSTAL EPS	5 007	3 252	1 756	53,99		
70244100 SUBV REGION SORTIE VOIE	3 000		3 000			
70247100 SUBV REGION CLUB CHQ CULTURE	650	1 230	580	47,15		
ENTREPRISES ET ORGANISMES PRIVES	93 493	113 883	20 390	17,93		
70160000 TAXE D'APPRENTISSAGE/CH FONCT	93 493	113 883	20 390	17,93		
AUTRES	242 261	245 306	3 045	1,24		
70120000 RECETTES SECTION UFA	242 261	245 306	3 045	1,24		
PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	656 965	704 180	47 195	6,70		
PRODUITS DES SERVICES EXPLOITES DANS L'INTERET DU PERSONNEL	3 815	3 779	36	0,94		
70112100 AVANTAGE EN NATURE LOGEMENT	3 815	3 779	36	0,94		
PRESTATIONS ANNEXES AUX ELEVES	38 791	29 684	6 107	20,57		
70211100 REDEVANCES ANNEXES INSCRIPTION	5 330	5 110	220	4,11		
70215100 FOURNIT.SCOL.BUDGETEES ANNUEL	30 461	24 574	5 887	23,96		
PRESTATIONS DIVERSES AUX TIERS	6 077	2 620	3 457	131,95		
70331100 VITES PRODUITS FAB PAR L ETAB	5 977	420	5 557	18		
70333000 VENTE PROD.FABRIQUE	100	2 200	2 100	85,45		
PRESTATIONS DIVERSES DE FORMATION PERMANENTE	611 282	668 077	56 795	8,50		
70360100 FORMATION CONTINUE	611 282	668 077	56 795	8,50		
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	196 187	254 714	58 527	22,98		
REMBOURSEMENT DES FRAIS	20 026	31 787	11 761	37,00		
70110100 REMB ELEVES D'AUTRES ETABLISSE	900	1 270	370	29,13		
70111100 VENTES DE DECHETS	339	461	124	26,42		
70114000 VENTE DE DECHETS FC	2 213	2 009	206	10,19		
70201000 REMB PRINTEMPS DES METIERS		3 091	3 091	100,00		
70204000 VENTE CARTES CANTINE	220	110	110	100,00		
70211100 REMB ORGANISATION EXAMEN		1 455	1 455	100,00		
70212100 PART.FC UTILISATION MACHINE	16 353	23 361	7 008	30,00		
QUOTE PART ELEMENTS DES SUBVENTIONS EQUIP.AFFECTEES AU RESULTAT	171 320	188 799	17 479	9,26		
7010100 Q.P.SUBV INVEST.LYCEE	116 076	132 262	16 186	12,24		
7010500 QUOTE PART TA AFFECT AMT	11 967	15 678	3 711	23,67		
7011300 QUOTE PART / TA 2007	4 547	4 547				
70112500 QUOTE PART / TA 2008	8 718	16 338	7 620	46,64		
70113500 QUOTE PART / TA 2009	9 801	9 801				
70114500 QUOTE PART / TA 2010	7 750	7 750				

N° de N° 00102 en Euros

CABINET FONT GUILLOT

ASSOCIATION STE THERESE FORMATION (A.S.T.F)
42000 SAINT-ETIENNE

DETAIL COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N/N-1	
	31/03/2012	12	31/03/2011	12	Euros	%
75715500 QUOTE PART / TA 2011	8 242	2 424	5 818	240,01		
75716500 QUOTE PART / TA 2012	4 221		4 221			
AUTRES PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	4 841	34 128	29 287	65,81		
75434100 REMBAST CAE LYCEE	4 841	28 710	23 869	63,14		
75434100 REMBAST CAE FC		5 418	5 418	100,00		
REPRISE AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	12 451	7 325	5 126	69,98		
REPRISE SUR PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	7 568	1 123	6 445	62,31		
70134000 REPR.PROV.IDR OEGEC	3 318		3 318			
70134800 REPR.PROV.IDR OEGEC FC	4 690		4 690			
70135100 REPRISE PROV.IDR ENSEIGN LYCEE		1 123	1 123	100,00		
REPRISE SUR PROVISIONS POUR DEPRECIATIONS	4 453	6 202	1 749	28,20		
70171100 REPRISE PROV CREANCE CLIENT	4 453	5 569	1 116	20,04		
70174900 REPRISE PROV CREANCE CLIENT FC		633	633	100,00		
PRODUITS FINANCIERS	17 966	7 566	10 390	137,33		
76400000 REVENUS DES VAL.MOUL.PLACEMENT	41	2 498	2 457	59,24		
76401100 FDOTS FINANCIERS LIV.EPIDOR	1 978	967	1 011	104,56		
76402100 FDOTS FINANCIERS LIV.CODEVAIR	7 978	4 111	3 867	94,08		
76403100 FDOTS FINANCIERS LIVRET A	2 809		2 809			
76404100 FDOTS FINANCIERS LIVRET INSTITU	5 147		5 147			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	22 992	27 629	4 637	16,78		
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	17 156	11 971	5 225	43,61		
77101000 PRODUITS ACCESSOIRES DONNS	15 643	10 661	4 982	46,50		
77101100 APORT D.JOURNON/HUISSIERE RDC	1 543	1 200	289	19,97		
AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	5 727	15 658	9 931	62,90		
77201000 PRODUITS EXCEPT SUR EXER ANTER	3 697	3 579	318	8,87		
77204000 PRODUIT SUR EX ANTERIEUR FC		479	479	100,00		
77500100 PRODUIT CESSION ELEMENTS ACTIF	1 900	10 400	8 500	81,73		
77501000 PRODUITS CESSIONS DIMOS FI		1 200	1 200	100,00		
TOTAL DES PRODUITS DE L'EXERCICE	1 902 649	1 985 311	82 662	4,16		
TOTAL GENERAL	1 902 649	1 985 311	82 662	4,16		

N° de N° 00102 en Euros

CABINET FONT GUILLOT

DETAIL COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N/N-1	
	31/03/2012	12	31/03/2011	12	Euros	%
CHARGES D'EXPLOITATION	1 746 213	1 292 576	36 362	2,04		
CHARGES DE PERSONNEL	773 395	799 887	26 492	3,31		
APPOINTEMENTS BRUTS	483 484	500 857	17 373	3,47		
64110500 REMUNER PERSONNEL FORMA CONTI	221 382	227 064	5 682	2,50		
64111500 REMUNERAT PERSONNEL UFA ROC SM	60 105	64 689	4 584	7,39		
64114100 REMUNERAT PERSONNEL D'ATELIER	13 491	12 929	562	4,27		
64115500 REMUNER PERS BTM PROTHESISTE	43 934	43 405	529	1,22		
64116100 REMUNER PERS CONSEILLERS EDUC	32 391	35 972	3 581	9,56		
64119100 REMUNER PERSONNEL ADMINISTRA	101 273	92 926	8 347	8,97		
64121000 REM PERS CAE LYCEE	7 314	35 399	28 045	79,31		
64123000 REM PERS CAE FC		8 099	8 099	100,00		
64129100 PROVISION COMGES PAVES	3 606	206	3 400	18		
CHARGES SOCIALES ET FISCALES ASSIMILEES						

DETAIL COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N/N-1	
	31/03/2012	12	31/03/2011	12	Euros	%
6012100 ACHAT PT MAT OUT OPTIQUE ECL	324		1		323	18
6012100 ACHAT PT MAT OUT OPTIQUE FC	119		119		100,00	
6012100 ACHAT PT MAT OUT PROTHESISTE	225		228		63	21,77
6012100 ACHAT PETIT MAT PROTHESISTE UTA	2 673		5 674		3 002	52,90
6012100 ACHAT PT MAT OUT PROTHESISTE FC	2 215		1 767		448	25,26
6012100 ACHAT PT MAT OUT INDIVS ECL	394		1 225		832	67,89
6012100 ACHAT PT MAT INDIVS FC	479		921		442	48,00
6013010 FOURNIT DATELIER	253		333		79	23,81
6013100 ACHAT FOURNIT NIVEAU 3a	408		590		183	30,94
6013200 ACHAT FOURNIT CSI ECL	915		2 696		1 621	64,88
6013200 ACHAT FOURNIT RECTIF F.C	247		1 439		1 192	82,83
6013300 ACHAT FOURNIT CHAUDRON ECL	5 669		2 909		2 760	72,61
6013300 ACHAT FOURNIT SOUDAGE F.C	14 968		12 563		2 404	19,14
6013400 ACHAT FOURNIT SECT AGENT SECUR	32		32		32	100,00
6013500 ACHAT FOURNIT SEN ECL	294		200		94	47,06
6013600 ACHAT FOURNIT PROTHESISTE	7 674		6 518		1 156	17,73
6013600 ACHAT FOURNIT PROTHESISTE UTA	12 385		11 592		793	3,27
6013600 ACHAT FOURNIT PROTHESISTE FC	1 128		885		243	27,50
6013700 ACHAT PT MAT SECT AGENT SECUR	1 099		246		853	316,83
6013800 ACHAT PT MAT INDIVS VIE ECOLE	240		40		200	49,64
6013900 ACHAT FOURNIT INDIVS ECL	179		179		100,00	
6013900 ACHAT FOURNIT INDIVS FC	290		549		259	59,04
6014000 ACHAT PT MAT FOURN LABO PHYSIQ	596		1 826		1 231	67,59
6014100 ACHAT FOURNITURES OPTIQUE ECL	2 763		3 022		259	9,55
6014100 ACHAT FOURNITURES OPTIQUE FC	238		381		143	31,34
6014200 ACHAT FRTIEMPS DES METIERS	3 123		3 123		100,00	
6015100 ACHAT PT MAT FOURNIT SECOURSISM	1 036		479		557	56,11
6017010 ACHAT INFORMAT ELEVES ECL	1 035		3 826		2 791	72,94
6017040 ACHAT INFORM F.C	1 153		30		1 123	18
RESTAURATION ET HERBERGEMENT	74 726		74 694		32	0,04
6045400 SOUS TRAITANCE RESTAURATION	74 726		74 694		32	0,04
ENTRETIEN	41 187		33 920		7 267	3,17
6043100 PRESTAT SERV NETTOY	41 187		33 920		7 267	3,17
AUTRES FOURNITURES	107 951		89 697		18 254	20,35
6041100 EAU	2 604		2 696		33	1,22
6042100 ELECTRICITE LYCEE	18 539		15 253		3 286	14,07
6043100 ACHAT GAZ CHAUDRONNERIE	2 283		1 179		1 074	91,12
6043600 ACHAT GAZ CHAUDRONNERIE UTA	751		751		100,00	
6043600 GAZ CHAUDRONNERIE FC	15 326		12 235		3 091	26,04
6043600 ACHAT GAZ COMBUSTIBL CHAUFFAGE	41 125		37 470		3 655	9,75
6045100 ACHAT PRODUITS ENTRETIEN	287		620		333	59,51
6045400 ACHAT ENTRETIEN MAT FOURN CAF	4 050		1 184		2 866	241,59
6046100 REPROD DUPLIC LYCEE	12 381		12 233		1 487	1,22
6046800 REPROCT DUPLIC SUR F.C	2 101		2 742		642	23,39
6046900 ACHAT FOURN ADMIN STRA LYCEE	5 307		1 587		3 720	234,33
6046900 ACHAT FOURNIT ADMIN FC	3 157		1 507		1 650	108,49
MATIERES FOURNITURES ET PETIT MATERIEL PEDAGOGIQUE	24 917		22 470		2 447	10,93
6046600 Documentation UTA	20		20		100,00	
6048100 ACHATS FOUR EXAMENS	3 504		2 744		760	21,69
6048300 ACHAT SUR PRINX EQUIP REGION	18 124		15 122		3 002	19,65
6048400 BUDGET PEDAG DOCUMENTATION	561		630		72	11,38
6048400 Budget Documentation F.C	113		113		1	0,46
6048500 BUDGET PEDAG TECHNO DISSIN	696		101		595	57,61
6048500 ACHAT / SUBV DES MAIN EN MAIN	1 741		1 741		100,00	
6048500 ACHAT / SUBV REG MONDIAL METE	415		415		100,00	

CABINET FONT GUILLOT

CABINET FONT GUILLOT

DETAIL COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N/N-1	
	31/03/2012	12	31/03/2011	12	Euros	%
6048700 ACHAT/SUBV REG CLUB CHQ CULTUR	799		1 341		542	40,41
6048800 BUDGET PEDAG LANGUES			125		125	100,00
6049100 BUDGET PEDAG EDUC PHYSIQUE	695		549		146	26,59
LIVRES ET FOURNITURES POUR CESSION AUX FAMILLES	31 969		26 550		5 419	20,37
6071010 ACHAT DE FOURN.SCOOL POUR VENTE	27 156		25 391		1 804	7,11
6072010 ACHAT POUR PRODUIT FABRIQUE	4 764		479		4 285	89,29
6072000 ACHAT POUR REVENTE FC			680		680	100,00
AUTRES CHARGES EXTERNES	183 375		165 507		2 131	1,15
LOCATIONS ET CHARGES IMMOBILIERES	49 121		45 515		3 606	7,92
6123100 LOYER LYCEE S'BAIL A CONSTRUCT	1 281		1 175		106	6,97
6123100 LOYER LYCEE DENIS JOURNON	42 834		41 088		1 745	4,25
6123100 UTILISATION GYMNASIUM MUNICIPAL	5 007		3 252		1 756	53,99
LOCATIONS MOBILIERES	21 749		25 749		4 002	15,54
6135010 LOCATION BOUTELLES GAZ CHAUDR	2 341		750		1 596	209,89
6135050 LOCAT BOUTELLE GAZ CHAUD UTA	706		706		100,00	
6135080 LOCATIONS BOUTELLES FC	2 120		1 633		487	29,84
6135100 LOCATION MAT FC	16 353		23 361		7 009	30,00
6135100 LOCATION MAT FC	227		227		100,00	
ENTRETIEN ET REPARATIONS BIENS IMMOBILIERES	36 921		30 314		6 607	21,80
6150100 ENTRET REP.INST.BAT GENE ECL	32 133		25 274		6 859	21,14
6150800 ENTRET REP. INST. BAT. GEN. FC	3 520		3 807		287	7,54
6151100 ENTRETIEN ASCENSEUR	1 268		1 232		36	2,88
ENTRETIENS ET REPARATIONS BIENS MOBILIERES	26 965		20 803		6 162	29,62
6155100 ENTRE REPAR.MACHINES OUTILS	6 078		6 132		54	0,88
6155300 ENTR. REPAR.MACHINES OUTIL FC	6 659		1 791		4 867	271,72
6156010 MAINTENANCE INFORMATIQUE	4 464		3 945		519	13,14
6156080 MAINTENANCE INFORMATIQUE FC	1 753		1 384		369	26,65
6156100 ENTRET REP CHAUFFAGE ECOLE	4 925		4 277		648	15,15
6156400 TELESURVEILLANCE	511		556		45	8,19
6156500 CONTROLE TECHNIQUE	2 576		2 717		141	5,19
PRIMES ASSURANCES	18 822		17 805		1 017	5,82
6161010 ASSURANCE MULTIRISQUE LYCEE	14 572		13 482		1 090	8,09
6161040 ASSURANCE F.C	165		165		100,00	
6161100 ASSURANCE AUTO MISSION	1 210		1 207		3	0,29
6161200 ASSURANCES SCOLAIRES	2 145		2 020		125	6,19
6169100 COTISAT A ELEVES	750		932		182	19,53
DOCUMENTATIONS ET DIVERS	29 777		45 319		15 542	34,29
6180100 SESSIONS lyce	4 649		5 262		613	11,64
6180800 SESSIONS F.C	849		1 291		442	34,26
6182800 FRAIS DE SOUS TRAITANCE FC	24 279		38 767		14 497	37,37
AUTRES SERVICES EXTERIEURS	117 760		117 150		610	0,54
REMUNERATIONS INTERMEDIAIRES ET HONORAIRES	30 307		29 520		787	2,66
6226100 HONORAIRES LYCEE	7 894		7 702		191	2,49
6226200 AUTRES HONORAIRES LYCEE	4 306		4 246		60	1,41
6226300 AUTRES HONORAIRES AUTRES	4 724		2 153		2 571	119,44
6226400 SOE MEDICAL ELEVES	256		213		43	20,21
6226500 FRAIS D'ACTE ET CONTENTIEUX FC	441		739		298	60,30
6226600 FRAIS D'ACTE ET CONTENTIEUX FC			60		60	100,00
6226800 PRESTATION TECHNIQUE DIVERS FC	12 896		14 408		1 522	11,95
INFORMATION, PUBLICATIONS ET RELATIONS PUBLIQUES	9 646		8 942		705	7,88
6231010 PUBLICITE	8 186		7 013		1 172	16,72
6231050 PUBLICITE F.C	1 461		1 928		467	24,25

CABINET FONT GUILLOT

CABINET FONT GUILLOT

ASSOCIATION STE THERESB FORMATION (A.S.T.F)
42000 SAINT-ETIENNE

DETAIL COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N/N-1	
	31/03/2012	12	31/03/2011	12	Euros	%
TRANSPORTS : BIENS ELEVES PERSONNELS	2 822		2 822		0	0,00
6210800 TRANSPORT SUR ACHAT FC	933		933		100,00	
6240100 VOYAGE FRANCO-ALLEMAND SECRET	1 889		1 889		100,00	
DEPLACEMENTS MISSIONS ET RECEPTIONS	28 049		37 536		9 477	25,26
6251010 VOY. DEPLACEMENTS ORDINAIRES	5 228		6 716		1 488	22,15
6251100 VOY. DEPLACEMENT EPS	333		333		100,00	
6251200 REMBAST FRAIS TRANSPORT COLLEC	257		246		11	4,30
6251260 VOYAGE DEPLACEMENT UTA	3 077		1 695		1 382	77,41
6251300 VOY. DEPLACEMENT F.C	12 036		23 157		11 120	48,02
6252010 FRAIS REPAS CONGREGATION	378		378		100,00	
6252010 RELATION PUBLIQUE	3 345		3 554		209	5,89
6255000 RELATION PUBLIQUE UTA	17		207		190	91,66
6256000 RELATION PUBLIQUE FC	2 831		1 137		1 694	153,38
6256100 BUDGET RESUME REFUGIES FC	566		815		249	30,42
FRAIS DE FIT ET SERVICES BANCAIRES	18 495		19 321		826	4,21
6163010 AFFRANCHISSEMENT	7 651		5 566		2 085	37,46
6263000 AFFRANCHISSEMENT FC	1 779		2 714		934	34,43
6265010 TELEPHONE	5 760		7 826		2 066	26,40
6265080 TELEPHONE F.C	30		15		15	100,00
6266010 INTERNET	1 644		1 615		29	1,80
6270010 SERV.BANCAIRES ET ASSIMILE	350		291		59	20,31
6270050 FRAIS DE GESTION TAXE D'APPREN	1 282		1 294		12	0,92
COTISATIONS ET DIVERS	28 461		21 842		6 619	30,31
6281010 COTISATIONS NON RECUPERABLES	4 273		4 049		225	5,53
6281040 COT NON RECUPERABLE AELP	8 996		7 430		1 566	21,06
6281080 COT NON RECUPERABLES FC	600		600		100,00	
6281100 COTISATION DOCESSANE	9 365		8 496		869	10,23
6281200 ACTIV CULTURELLES	2 220		1 826		393	21,54
6281260 ACTIVITES CULTURELLES UTA	8		41		33	80,44
6281410 SORTIE VOILE / SKI	3 000		3 000		100,00	
AUTRES IMPOTS TAXES ET ASSIMILES	17 264		26 417		9 174	34,73
IMPOTS ET TAXES RELATIVES AUX LOCAUX	956		862		94	10,50
6351100 CET + CVAE (REPL. TV) FC	866		777		89	11,45
6351200 TAXE FONCIERE	90		85		5	5,88
AUTRES IMPOTS ET TAXES	16 299		25 555		9 289	36,21
6371010 TAXE REPROGRAPHIE	330		369		39	6,65
6374010 AUTRES DEPOTS ET TAXES	3 629		1 219		2 411	197,84
6376000 IMPOTS FC	12 265		23 968		11 703	49,83
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 437		1 394		42	3,04
6541010 PERTES CREANCES REC	1 437		1 262		175	13,89
6541000 PERTE CREANCES FC			133		133	100,00
AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	270 630		304 074		33 442	11,00
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS CHARGES DE FONCTIONNEMENT	280 467		274 366		6 101	5,01
6311210 DOTAT AMORT. IMMOBIL CORP LYCEE	222 521		233 824		16 303	6,83
6311250 DOT AMORT. MATERIEL SUB T.A.	11 967		15 678		3 712	23,67
6311260 DOT AMORT UTA	1 131		1 131		100,00	
6311280 DOT AMORT IMMOB FC	24 819		19 864		4 955	25,10
DOTATION AUX PROVISIONS POUR RISQUES	8 219		25 255		17 007	67,34
6315010 PROVISION POUR RISQUE LYCEE	2 380		19 108		16 728	87,54
6315400 DOT PROVL IDR CGEC			1 467		1 467	100,00
6315400 PROVISION IDR FC	5 839		4 680		1 159	25,38

CABINET FONT GUILLOT

CABINET FONT GUILLOT

ASSOCIATION STE THERESB FORMATION (A.S.T.F)
42000 SAINT-ETIENNE

DETAIL COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N/N-1	
	31/03/2012	12	31/03/2011	12	Euros	%
DOTATION AUX PROVISIONS POUR DEPRECIATIONS	1 917		4 453		2 536	56,99
6317100 DOT PROV CREANCES DOUTE	1 917		4 453		2 536	56,99

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Suite au diagnostic d'accessibilité handicapés réalisé le 28/12/2010, le montant prévisionnel des travaux s'élève à 161 550 €.

- 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 présupposant 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

Les subventions d'équipement allouées par les collectivités territoriales en vue de l'acquisition d'immobilisations ont été rapportées au compte de résultat selon le taux en vigueur pratiqué pour les immobilisations concernées.

La taxe d'apprentissage perçue pour 155 821 € est affectée pour 40 % sur les investissements et 60 % sur le fonctionnement.

Par mesure de prudence, les participations financières versées à l'AELP d'un montant global de 78 294 € sont provisionnées à 100 %.

Suite à un accident du travail en date du premier février 2005 dont a été victime un élève sur son lieu de stage en entreprise, un litige est toujours en cours au 31/08/2012 à

ANNEXE

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

l'encontre de l'OGEC, visant à établir l'existence d'une faute dite inexcusable. Le montant du préjudice n'est pas chiffré. L'assurance de l'établissement couvrira le litige. Cependant sur le plan pénal, l'affaire est close. L'établissement ne sera pas inquiété.

Un litige est en cours entre l'OGEC et un enseignant. La charge estimée à 21 488 euros, a été provisionnée.

Compte tenu de l'organisation de l'association, les trois cadres dirigeants s'entendent du Président, du Trésorier, et du Secrétaire. Ces trois fonctions sont remplies par des personnes physiques bénévoles. Il n'y a donc aucune rémunération allouée aux trois plus hauts cadres dirigeants de l'association.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Constructions sur sol d'autrui	2 455 636		112 249
Installations techniques et matériel d'activité	2 082 497		118 541
Matériel de transports	5 023		
Matériel de bureau et informatique	11 734		10 193
Immobilisations en cours			300 615
TOTAL	4 565 891		541 599
Participations	1 815		
Autres titres immobilisés	78 294		
Dépôts et cautionnement	1 400		
Autres immobilisations financières	4 215		
TOTAL	85 723		
TOTAL GENERAL	4 651 615		541 599

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Constructions sur sol d'autrui			2 578 885	2 578 885
Installations techniques et matériel d'activité			2 201 038	2 201 038
Matériel de transports			5 023	5 023
Matériel de bureau et informatique			21 928	21 928
Immobilisations en cours			300 615	300 615
TOTAL			5 107 490	5 107 490
Participations			1 815	1 815
Autres titres immobilisés			78 294	78 294
Dépôts et cautionnement			1 400	1 400
Autres immobilisations financières			4 215	4 215
TOTAL			85 723	85 723
TOTAL GENERAL			5 193 213	5 193 213

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Constructions sur sol d'autrui	1 339 178	161 362		1 500 540
Installations techniques et matériel d'activité	1 868 356	95 461		1 963 817
Matériel de transports	1 547	1 005		2 552
Matériel de bureau et informatique	7 704	2 639		10 343
TOTAL	3 216 784	260 467		3 477 252
TOTAL GENERAL	3 216 784	260 467		3 477 252

Ventilations des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires
				Dotations Reprises
Constructions sur sol d'autrui	161 362			
Installations techniques matériel activité	95 461			
Matériel de transports	1 005			
Matériel de bureau et informatique	2 639			
TOTAL	260 467			
TOTAL GENERAL	260 467			

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	35 708	5 869	7 998	33 579
Autres provisions pour risques et charges	19 108	2 380		21 488
TOTAL	54 816	8 248	7 998	55 066

ANNEXE

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

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
sur autres immobilisations financières	78 294			78 294
sur comptes clients	4 453	1 917	4 453	1 917
TOTAL	82 747	1 917	4 453	80 210
TOTAL GENERAL	137 563	10 165	12 451	135 276
Dont dotations et reprises d'exploitation		10 165	12 451	

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	5 615		5 615
Autres créances familles élèves	233 184	233 184	
Personnel et comptes rattachés	34	34	
Impôts sur les bénéfices	5 711	5 711	
Débiteurs divers	169 171	169 171	
Charges constatées d'avance	9 175	9 175	
TOTAL	422 889	422 889	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes à crédit à plus de 2 ans à l'origine	50 853	15 049		35 804
Fournisseurs et comptes rattachés	50 737	50 737		
Personnel et comptes rattachés	17 644	17 644		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	36 088	36 088		
Impôts sur les bénéfices	2 264	2 264		
Autres impôts taxes et assimilés	13 959	13 959		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	205 509	205 509		
Autres dettes	6 404	6 404		
Produits constatés d'avance	31 723	31 723		
TOTAL	415 182	379 378	35 804	

Variation des fonds propres

Les fonds propres ont augmentés de 179 812 €.

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 propre	Linéaire	10 à 50 ans
Constructions sur sol d'autrui	Linéaire	10 à 50 ans
Instal.tech matériel activité	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de bureau et informat	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	169 281
Disponibilités	11 962
Total	180 243

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 825
Dettes fiscales et sociales	34 290
Total	39 115

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		9 175
Total		9 175
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		31 723
Total		31 723

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. Celle-ci a été provisionnée pour un montant global de 33 578 euros.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
Personnel de l'enseign. privé		15 606
Personnel formation continue		5 868
Personnel Etat		12 104
Engagement total		33 578

Hypothèses de calculs retenues

- Départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- Taux d'actualisation : 1.04 %
- taux de progression des salaires : 1.03 %

Subventions d'équipement

Subventions d'investissement perçues pendant l'exercice :

- Subvention région restructuration locaux salle D et A 9 180 €
- Subvention région bac optique travaux OL 7 387 €
- Subvention région équipement labo optique 29 124 €
- Solde subvention taxe d'apprentissage 2011 pour 8 251 €
- Subvention taxe d'apprentissage 2012 pour 62 328 €

Subventions d'investissement à percevoir :

- Subvention région mise en conformité bâtiment (toiture) 40 931 €
- Subvention région équipement informatique bac OL optique 5 430 €
- Subvention région aspirateur à copeaux 1 695 €
- Subvention région remplacement des huisseries salle 11-12-13 pour 17 940 €
- Subvention région remplacement des huisseries niveau R1 + rue des Acieries 17 940 €
- Subvention région équipement bac prothésiste (divers cylindres) 4 995 €

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	Montant garanti
	50 852
Total	50 852

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

- Emprunt du : CREDIT COOPERATIF LE 10/12/2005 (COTE 164200)
- Montant initial de cette garantie : 126 000
- Montant restant dû en capital : 50 852
- Date de fin d'échéance de la garantie : 10/11/2015
- Nature de la sûreté réelle : GARANTIE SOLIDAIRE DE LA REGION RHONES ALPES
- : A HAUTEUR DE 90 % DU CAPITAL RESTANT DU



Jean-François AUCLAIRE
Expert Comptable DPLG - Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Lyon
Associé Groupe Eurox

Rue du Pré Chapelon
42270 St Priest en Jarez
Tél. 04 77 79 36 96 - fax. 04 77 79 06 65
E-mail :
Jean-Francois.auclaire@eurexfrance.com

**ASSOCIATION
SAINTE THERESE FORMATION**
ASTF
48 BOULEVARD THIERS
42000 ST ETIENNE

**RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 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 Sainte Thérèse Formation ASTF, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
 - la justification de nos appréciations,
 - les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.
- Les comptes annuels ont été arrêtés par votre conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1. 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 œuvre 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 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.

2. 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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

ASSOCIATION SAINTE THERESE FORMATION

ASTF

48 BOULEVARD THIERS
42000 ST ETIENNE

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2012**

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.

3. 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 adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Saint-Priest en Jarez,
Le 30 Novembre 2012

Le Commissaire aux Comptes
Jean-François AUCLAIRE



ASSOCIATION SAINTE THERESE FORMATION

ASTF

48 BOULEVARD THIERS
42000 ST ETIENNE

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES
ASSEMBLEE GENERALE D'APPROBATION DES COMPTES
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2012**



GROUPE
EUREX

Rue du Pré Chapelon
42270 St Priest en Jarez
Tél. 04 77 79 36 65 - fax. 04 77 79 06 65
E-mail :
Jean-François.auclaire@eurexfrance.com

Jean-François AUCLAIRE
Expert Comptable DPLG - Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Lyon
Associé Groupe Eurex

www.eurexfrance.com

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 estimées nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des Informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

Convention soumise à l'approbation de l'organe délibérant

En application de l'article R. 612-7 du code de commerce, nous avons été avisés de la convention suivante mentionnée à l'article L. 612-5 du code de commerce qui a été passée au cours de l'exercice écoulé :

La communauté jésuite a facturé à votre association une indemnité de congrégation pour les pères Thang NGUON et Hervé NICQ, outre des charges sociales afférentes. Le montant pris en charges par votre association s'élève à 27 974 €.

Administrateur concerné : Père Hugues DELETRAZ

Fait à Saint-Priest en Jarez,
Le 30 Novembre 2012

Le Commissaire aux Comptes
Jean-François AUCLAIRE