

ASSOCIATION SAINT JOSEPH

177, rue des Capucins

51100 REIMS

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

COFIDAC

**SOCIETE DE COMMISSAIRES AUX COMPTES
INSCRITE PRES LA COUR D'APPEL DE REIMS**

**Centre d'Affaires Colbert
34, Rue des Moulins
51715 REIMS CEDEX**

ASSOCIATION SAINT JOSEPH

Siège social : 177, rue des Capucins

51100 REIMS

RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

C O F I D A C

SOCIETE DE COMMISSAIRES AUX COMPTES
INSCRITE PRES LA COUR D'APPEL DE REIMS

Centre d'Affaires Colbert
34, Rue des Moulins
51715 REIMS CEDEX

ASSOCIATION SAINT JOSEPH

Siège social : 177, rue des Capucins

51100 REIMS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 août 2012

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale du 16 janvier 2012, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 août 2012, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'ASSOCIATION SAINT JOSEPH, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et les 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.

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 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 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 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 et dans les documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Reims, le 3 décembre 2012

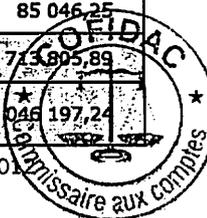
Pour la SA COFIDAC
Commissaire aux Comptes



Jean Luc BALLEUX
Commissaire aux Comptes

BILAN ACTIF

ACTIF	VALEUR BRUTE	AMORTISSEMENT	VALEUR NETTE	VALEUR NETTE
	31/08/2012	& PROVISIONS	31/08/2012	31/08/2011
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
- Frais d'établissement				
- Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires	49 424,83	47 803,14	1 621,69	2 231,95
- Autres				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	49 424,83	47 803,14	1 621,69	2 231,95
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
- Terrains				
- Aménagement de terrains				
- Constructions sur sol propre (et leurs IAA)				
- Constructions sur sol autrui (et leurs IAA)	9 252 358,86	5 920 502,84	3 331 856,02	3 023 406,31
- Installations, mobilier et matériel d'activité	1 589 047,96	1 249 214,60	339 833,36	260 918,06
- Matériel de transport	11 589,37	11 589,37	-	-
- Mobilier / matériel de bureau et d'informatique	160 973,54	140 032,79	20 940,75	37 831,63
- Immobilisations en cours	269 833,52		269 833,52	540 332,14
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 283 803,25	7 321 339,60	3 962 463,65	3 862 488,14
IMMOBILISATIONS GREVEES DE DROIT (COMMODAT)				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
- Participations	8 122,45	500,00	7 622,45	7 622,45
- Créances rattachées à des participations			-	-
- Autres titres immobilisés			-	-
- Prêts	400 747,86		400 747,86	458 683,86
- Dépôts et cautionnements	1 364,95		1 364,95	1 364,95
- Autres créances immobilisées			-	-
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	410 235,26	500,00	409 735,26	467 671,26
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)	11 743 463,34	7 369 642,74	4 373 820,60	4 332 391,35
STOCKS ET EN COURS				
CREANCES ET COMPTES RATTACHES				
- Familles ou élèves	92 886,96	59 319,70	33 567,26	21 716,72
- Personnel et charges sociales à récupérer	2 899,72		2 899,72	1 604,93
- Collectivités publiques	511 073,64		511 073,64	521 278,68
- Débiteurs divers	48 762,52	24 500,00	24 262,52	27 512,45
TOTAL CREANCES ET COMPTES RATTACHES	655 622,84	83 819,70	571 803,14	572 112,78
PLACEMENTS : VAL. MOBILIERES ET AUTRES				
- Placements	-		-	-
- Intérêts courus non échus	-		-	-
TOTAL PLACEMENTS : VAL. MOBILIERES ET AUTRES	-	-	-	-
DISPONIBILITES				
- Banques, établissements financiers & assimilés	1 525 718,59		1 525 718,59	1 055 275,57
- Caisse	3 365,54		3 365,54	1 371,29
- Régies d'avances et accreditifs			-	-
TOTAL DISPONIBILITES	1 529 084,13	-	1 529 084,13	1 056 646,86
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	103 341,99		103 341,99	85 046,25
TOTAL ACTIF CIRCULANT ET ASSIMILES (II)	2 288 048,96	83 819,70	2 204 229,26	1 713 895,89
TOTAL DE L'ACTIF (I + II)	14 031 512,30	7 453 462,44	6 578 049,86	6 046 197,24



BILAN PASSIF

PASSIF	AVANT AFFECTATION 31/08/2012	AFFECTATION 31/08/2011	APRES AFFECTATION 31/08/2012	31/08/2011
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE				
- Valeur du patrimoine intégré	1 135 285,74		1 135 285,74	1 078 360,76
- Fonds statutaire	-		-	-
- Apports sans droit de reprise	-		-	-
- Libéralités ayant le caractère d'apport	-		-	-
- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables	1 708 427,92		1 708 427,92	1 487 246,76
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	2 843 713,66	-	2 843 713,66	2 565 607,52
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
FONDS ASSOCIATIFS AVEC DROIT DE REPRISE				
- Valeurs des biens affectés	-		-	-
- Valeurs des biens non affectés	-		-	-
- Libéralités	-		-	-
- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables	1 944 112,01		1 944 112,01	1 856 608,79
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS AVEC DROIT DE REPRISE	1 944 112,01	-	1 944 112,01	1 856 608,79
RESERVES				
- Réserves statutaires	-		-	-
- Réserves pour investissements	137 204,12		137 204,12	137 204,12
- Réserves de Trésorerie	121 959,21		121 959,21	121 959,21
- Autres réserves	564 061,36		564 061,36	564 061,36
TOTAL RESERVES	823 224,69	-	823 224,69	823 224,69
RESULTAT ET REPORT A NOUVEAU				
- Report à nouveau	- 1 750 273,68		- 1 750 273,68	- 1 729 548,11
- Résultat de l'exercice	76 451,83		76 451,83	20 725,57
TOTAL RESULTAT ET REPORT A NOUVEAU	- 1 673 821,85	-	- 1 673 821,85	- 1 750 273,68
SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS D'INVEST. AMORTISSABLES				
	BRUT	AMORTISSEMENT	NET	NET
- Subventions d'investissements affectées à des biens non renouvelables	-		-	-
- Subventions d'investissement reçues avec obligation d'amortissement	-		-	-
- Taxe d'apprentissage affectée aux équipements scolaires	-		-	-
- Autres subventions d'investissement amortissables	-		-	-
TOTAL SUBV. ET PARTICIPATIONS D'INVEST. AMORTISSABLES	-	-	-	-
DROIT DES PROPRIETAIRES (COMMODAT)				
TOTAL FONDS PROPRES ET ASSIMILES (I)	3 937 228,51		3 937 228,51	3 495 167,32
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
- Pour gros entretiens	-		-	-
- Pour autres risques	143 000,00		143 000,00	141 794,00
- Pour indemnités de départ à la retraite	105 000,00		105 000,00	102 000,00
- Pour autres charges	-		-	-
TOTAL PROVISIONS (II)	248 000,00		248 000,00	243 794,00
FONDS DEDIES				
- Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	-		-	-
- Fonds dédiés sur dons manuels affectés	7 031,90		7 031,90	-
- Fonds dédiés sur legs et donations affectés	-		-	-
TOTAL FONDS DEDIES (III)	7 031,90		7 031,90	
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETAB. DE CREDIT				
- Capital emprunté	1 138 061,64		1 138 061,64	1 210 493,99
- Concours bancaires courants	-		-	64 147,22
- Intérêts	6 923,00		6 923,00	7 364,00
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETAB. DE CREDIT	1 144 984,64	-	1 144 984,64	1 282 005,21
AUTRES DETTES				
- Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	473 735,07		473 735,07	345 443,26
- Fournisseurs et comptes rattachés	186 417,71		186 417,71	109 230,59
- Familles / Avances et acomptes reçus	203 637,86		203 637,86	217 572,67
- Dettes relatives au personnel	141 066,35		141 066,35	152 505,01
- Etat et autres collectivités publiques	57 511,24		57 511,24	57 357,75
- Confédérations, Fédérations, Associations et organismes apparentés	2 371,92		2 371,92	9 073,42
- Autres dettes	28 070,98		28 070,98	35 519,63
TOTAL AUTRES DETTES	1 092 811,13	-	1 092 811,13	926 702,33
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
- Familles	-		-	-
- Autres	147 993,68		147 993,68	98 528,38
TOTAL DETTES & ASSIMILES (IV)	2 385 789,45		2 385 789,45	2 307 235,92
TOTAL DU PASSIF (I + II + III + IV)	6 578 049,86		6 578 049,86	6 046 197,24



**Association Saint Joseph
REIMS**

COMPTE DE FONCTIONNEMENT RESUME

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

	31/08/2011	31/08/2012
COUTS DE PERSONNEL	2 727 871	2 725 772
CONSUMMATIONS	973 321	1 012 033
SERVICES EXTERIEURS	647 755	722 134
AUTRES SERVICES EXTERIEURS	151 343	170 476
AUTRES IMPOTS, TAXES ET ASSIMILES	14 216	13 759
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	25 933	26 253
CHARGES FINANCIERES	45 359	42 758
DOTATIONS AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	604 452	664 549
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT COURANT	5 190 250	5 377 735

	31/08/2011	31/08/2012
RESSOURCES PRIVEES	3 566 370	3 601 734
RESSOURCES PUBLIQUES	1 130 385	1 155 607
PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	504 277	567 570
CESSION OU VENTE DE PRODUITS		
PRODUCTION IMMOBILISEE		
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	91 125	103 112
PRODUITS FINANCIERES	5 580	12 773
REPRISES AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	12 059	7 704
TRANSFERT DE CHARGES		
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT COURANT	5 309 795	5 448 499

RESULTAT DE FONCTIONNEMENT COURANT	119 545	70 764
-------------------------------------------	----------------	---------------

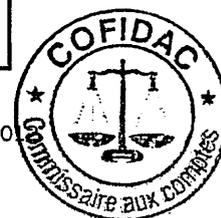
CHARGES EXCEPTIONNELLES	143 299	7 501
PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 028	13 188

RESULTAT EXCEPTIONNEL	-140 271	5 688
------------------------------	-----------------	--------------

TOTAL DES CHARGES	5 333 549	5 385 235
TOTAL DES PRODUITS	5 312 823	5 461 687

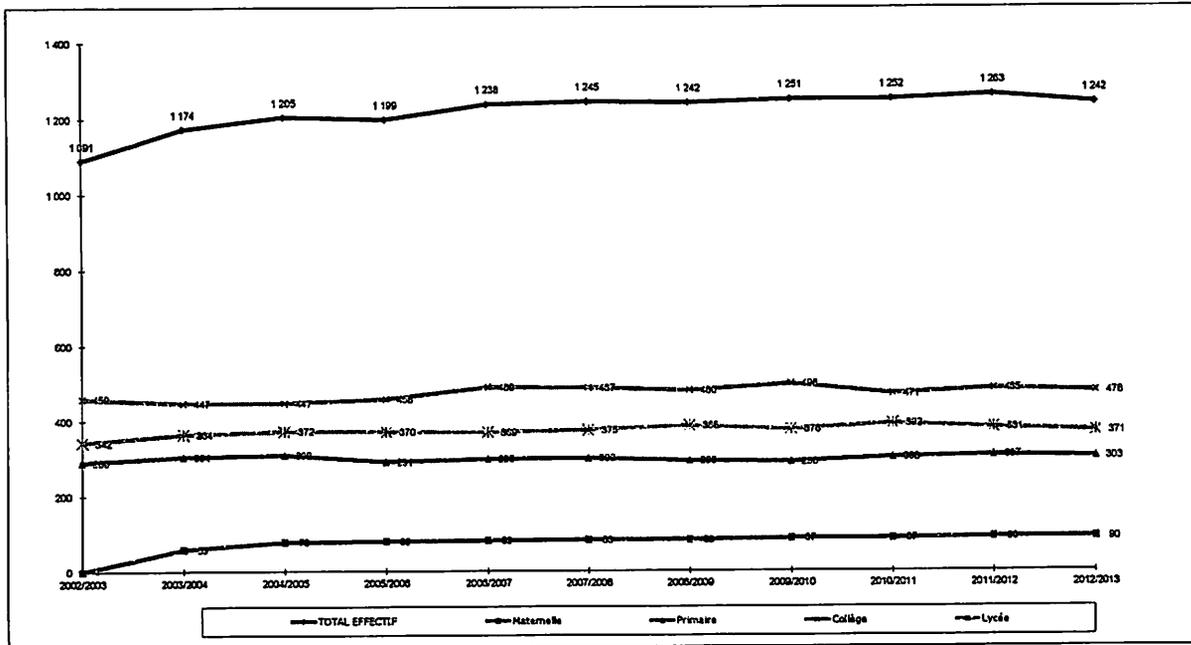
RESULTAT DE L'EXERCICE	-20 726	76 452
-------------------------------	----------------	---------------

Evaluation des contributions volontaires en nature	31/08/2011	31/08/2012
Charges		
- Secours en nature		
- Mise à disposition gratuite de biens		
- Personnel bénévole		
Produits		
- Bénévolat		
- Quote-part des droits de propriétaires		
- Dons en nature		



TABEAU D'ÉVOLUTION DES EFFECTIFS

Année	2002/2003	2003/2004	2004/2005	2005/2006	2006/2007	2007/2008	2008/2009	2009/2010	2010/2011	2011/2012	2012/2013
Cycles											
<i>Maternelle</i>	-	59	78	80	82	83	83	87	87	90	90
Nombre d'élèves	-	59	78	80	82	83	83	87	87	90	90
Nombre de classes	0	2	2	3	3	3	3	3	3	3	3
<i>Primaire</i>	290	304	308	291	298	300	293	290	302	307	303
Nombre d'élèves	290	304	308	291	298	300	293	290	302	307	303
Nombre de classes	12	12	12	11	11	11	11	11	11	11	11
<i>Collège</i>	459	447	447	458	489	487	480	498	471	485	478
Nombre d'élèves	459	447	447	458	489	487	480	498	471	485	478
Nombre de classes	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18
<i>Lycée</i>	342	364	372	370	369	375	386	376	392	381	371
Nombre d'élèves	342	364	372	370	369	375	386	376	392	381	371
Nombre de classes	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12
TOTAL EFFECTIF	1 091	1 174	1 205	1 199	1 238	1 245	1 242	1 251	1 252	1 263	1 242
Nombre de classes	42	44	44	44	44	44	44	44	44	44	44



**Association Saint Joseph
REIMS**

PRINCIPES COMPTABLES ET METHODES DE BASE

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 août 2012 ont été établis et présentés conformément :

- * Aux dispositions du règlement n°99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.
- * Aux dispositions du Plan Comptable des établissements d'enseignement privé.

ELEMENTS PARTICULIERS SURVENUS EN COURS D'EXERCICE OU EXPLICATIONS PERMETTANT UNE MEILLEURE COMPREHENSION DU DOSSIER

SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS

Les subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables sont inscrites en compte "Fonds associatifs avec droit de reprise" ou "Fonds associatifs sans droit de reprise", en fonction des termes de la convention signée avec la Collectivité territoriale. Lorsqu'elles sont assorties d'un droit de reprise, l'extinction conventionnelle de ce droit se matérialise par un transfert progressif des subventions vers les comptes "Fonds associatifs sans droit de reprise".

Pour le présent exercice, le transfert est évalué à 278 106,14 Euros.

PLUS VALUE SUR PLACEMENTS

Le résultat tient compte des moins values sur titres de placement. Les plus values latentes ne sont pas comptabilisées lorsqu'elles ne sont pas certaines.

SITUATION DES IMMEUBLES

Situation Juridique des Immeubles

L'établissement est locataire de la totalité des locaux.

Relations entre la preneur et le bailleur

Le Bailleur	Surfaces concernées	Batiments	Type de contrat	Date Début	Durée	Loyer annuel
ARIES	25 689 m ²	Reims : Ensemble immobilier entre la rue des Capucins, la rue de Venise, la rue de l'Equerre et la rue des Moulins d'une SHON de 25 689 m ² . Cormontreuil : terrain de sport de 56 043 m ² .	Bail à loyer	01/09/2009	9 ans	337 936 Euros

REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente annexe, car elle conduirait indirectement à communiquer une rémunération individuelle.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET IMMOBILISATIONS CORPORELLES

a) Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles comprennent des logiciels qui sont amortis sur un à trois ans .

b) Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat majoré des frais accessoires) .

Les amortissements économiquement justifiés , correspondant à la dépréciation des dits-biens , sont calculés selon le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue .

AUTRES TITRES IMMOBILISES

Les titres immobilisés sont comptabilisés à leur valeur d'achat hors frais accessoires .

STOCKS ET CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Les stocks sont évalués en intégrant au prix d'achat les frais accessoires. Certains éléments sont classés en charges constatées d'avance.

CREANCES

Elles sont évaluées à leur valeur nominale . Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nominale .



TABLEAU DE MOUVEMENTS DES IMMOBILISATIONS

Exercice du 01.09.2011 au 31.08.2012

	Valeur Brute en début d'exercice	Réévaluation Apports	Acquisitions	Cessions et Mises hors service	Virements de poste à poste	Valeur Brute en fin d'exercice
Frais d'établissement	-	-	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	48 426	-	2 352	1 353	-	49 425
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	48 426	-	2 352	1 353	-	49 425
Terrains	-	-	-	-	-	-
Aménagements de terrains	-	-	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-	-	-
Sur sol propre et leurs AAI	-	-	-	-	-	-
Sur sol d'autrui et leurs AAI	8 446 981	-	269 399	4 353	540 332	9 252 359
Autres immobilisations corporelles	-	-	-	-	-	-
Installations techniques, matériels et outillages	1 434 884	-	193 740	39 576	-	1 589 048
Matériel de transport	11 589	-	-	-	-	11 589
Mobilier, matériel de bureau et d'informatique	165 720	-	1 295	6 042	-	160 974
Immobilisations corporelles en-cours	540 332	-	269 834	-	540 332	269 834
Immobilisations grevées de droit	-	-	-	-	-	-
Autres immobilisations	-	-	-	-	-	-
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 194 152	-	734 267	49 970	-	11 283 803
Participations	8 122	-	-	-	-	8 122
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-	-	-
Titres immobilisés	-	-	-	-	-	-
Prêts	458 683	-	-	57 936	-	400 747
Dépôts et cautionnements	1 365	-	-	-	-	1 365
Autres créances immobilisées	-	-	-	-	-	-
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	526 107	-	-	57 936	-	410 235
TOTAL GENERAL	9 765 074	-	736 619	109 259	-	11 743 463

TAUX D'AMORTISSEMENT DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

TYPES D'IMMOBILISATIONS	MODE	DUREE
Immobilisations incorporelles	Linéaire	1 à 3 ans
Aménagements de terrains	Linéaire	3 à 10 ans
Gros œuvres	Linéaire	20 à 50 ans
Façades, étanchéité, couverture et menuiseries extérieures	Linéaire	10 à 20 ans
IGT (Installations Générales Techniques)	Linéaire	10 à 20 ans
Agencements dont : agencements intérieurs et extérieurs	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques, matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériels de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériels de bureau	Linéaire	1 à 5 ans
Mobiliers de bureau	Linéaire	5 à 10 ans

**TABLEAU DE MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS
ET PROVISIONS DE L'ACTIF IMMOBILISE**

Exercice du 01.09.2011 au 31.08.2012

	Montant en début d'exercice	Réévaluation Apports	Dotations de l'exercice	Diminutions de l'exercice	Virement de poste à poste	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement	-	-	-	-	-	-
Autres Immobilisations Incorporelles	46 194	-	2 962	1 353	-	47 803
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	48 626	-	2 962	1 353	-	47 803
Terrains	-	-	-	-	-	-
Aménagements de terrains	-	-	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-	-	-
Sur sol propre et leurs AAI	-	-	-	-	-	-
Sur sol d'autrui et leurs AAI	5 423 574	-	499 017	2 089	-	5 920 503
Autres Immobilisations corporelles	-	-	-	-	-	-
Installations, mobilier, matériel d'activité	1 173 966	-	114 825	39 576	-	1 249 215
Matériel de transport	11 589	-	-	-	-	11 589
Mobilier, matériel bureau et Informatique	127 889	-	18 186	6 042	-	140 033
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Immobilisations grevées de droit	-	-	-	-	-	-
Autres Immobilisations	-	-	-	-	-	-
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 737 018	-	632 028	47 706	-	7 321 339
Participations	500	-	-	-	-	500
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-	-	-
Titres immobilisés	-	-	-	-	-	-
Prêts	-	-	-	-	-	-
Dépôts et cautionnements	-	-	-	-	-	-
Autres créances Immobilisées	-	-	-	-	-	-
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	500	-	-	-	-	500
TOTAL GENERAL	6 785 644	-	634 990	49 059	-	7 369 642



TABLEAU DE MOUVEMENTS DES PROVISIONS

Exercice du 01.09.2011 au 31.08.2012

		Montant en début d'exercice	Apports	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises de l'exercice	Montant en fin d'exercice
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)	Provisions pour risques d'emploi	-	-	-	-	-
	Autres provisions pour risques et charges	141 794	-	3 000	1 794	143 000
	Provisions pour indemnité de départ à la retraite Enseignants	-	-	-	-	-
	Provisions pour indemnité de départ à la retraite	102 000	-	3 000	-	105 000
	Provisions pour gros entretiens biens en propriété	-	-	-	-	-
	Provisions pour gros entretiens biens en commodat	-	-	-	-	-
	Provisions pour gros entretiens biens en location	-	-	-	-	-
TOTAL		243 794	-	6 000	1 794	248 000
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur Immobilisations					
	Incorporelles	-	-	-	-	-
	Corporelles	-	-	-	-	-
	Financières	500	-	-	-	500
	Sur stocks	-	-	-	-	-
	Sur comptes familles et usagers	40 465	-	26 559	7 704	59 320
Autres provisions pour dépréciation	24 500	-	-	-	24 500	
Provisions sur placements	-	-	-	-	-	
TOTAL		65 465	-	26 559	7 704	84 320
TOTAL GENERAL		309 259	-	32 559	9 498	332 320
DONT						
d'exploitation				29 559	7 704	
financières				-	-	
exceptionnelles				3 000	1 794	

DETAIL DES VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Exercice du 01.09.2011 au 31.08.2012

	Nombre de titres	Valeur d'achat unitaire	Valeur d'achat totale	Valeur boursière unitaire	Valeur boursière totale	Plus-value latente non comptabilisée	Plus-value latente comptabilisée
	-	-	-	-	-		
TOTAL	-	-	-	-	-		

Le résultat tient compte des moins values sur titres de placements. Les plus values latentes ne sont pas comptabilisées lorsqu'elles ne sont pas certaines.

Toutes les SICAV ont été vendues au cours de l'exercice clos le 31/08/2010. La trésorerie est maintenant placée sur des comptes sur livret.



TABLEAU DE MOUVEMENTS DES FONDS ASSOCIATIFS

Exercice du 01.09.2011 au 31.08.2012

	Montant en début d'exercice	Apports	Augmentation	Diminution	Virement poste à poste	Montant en fin d'exercice
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE						
Valeur du patrimoine Intégré	1 078 361	-	-	-	56 925	1 135 286
Fonds statutaires	-	-	-	-	-	-
Subventions d'investissement non renouvelables	1 487 247	-	-	-	221 181	1 708 428
Fonds de trésorerie apportés	-	-	-	-	-	-
Libéralités ayant le caractère d'apport	-	-	-	-	-	-
TOTAL	2 539 425	-	-	-	278 106	2 843 714
FONDS ASSOCIATIFS AVEC DROIT DE REPRISE						
Valeur biens affectés	-	-	-	-	-	-
Valeur biens non affectés	-	-	-	-	-	-
Libéralités	-	-	-	-	-	-
Subventions d'investissement sous condition	1 856 609	-	371 128	5 518	- 278 106	1 944 112
TOTAL	1 856 609	-	371 128	5 518	- 278 106	1 944 112
ECART DE REEVALUATION						
Ecart de réévaluation	-	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	-	-
RÉSERVES						
Réserves statutaires	-	-	-	-	-	-
Réserve pour investissement	137 204	-	-	-	-	137 204
Réserve de trésorerie	121 959	-	-	-	-	121 959
Autres réserves	564 061	-	-	-	-	564 061
TOTAL	823 225	-	-	-	-	823 225
RÉSULTAT ET REPORT A NOUVEAU						
Report à nouveau	- 1 729 548	-	- 20 726	-	-	- 1 750 274
Résultat de l'exercice	- 20 726	-	76 452	- 20 726	-	76 452
TOTAL	- 1 729 548	-	55 726	- 20 726	-	- 1 673 822
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS AMORTISSABLES						
Taxe d'apprentissage affectée à l'équipement	-	-	-	-	-	-
Autres Subventions	-	-	-	-	-	-
Amortissement taxe d'apprentissage affectée à l'équipem	-	-	-	-	-	-
Amortissement autres subventions	-	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	-	-
TOTAL GENERAL	3 489 710	-	426 854	- 15 208	-	3 937 229



TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT AU 31/08/2012
(Transfert Droit de Reprise 2011/2012)

DATE ARRETE	OBJET	SUBVENTION ATTRIBUEE	AVANT CLOTURE		TRANSFERT 1038 VERS 1028		A LA CLOTURE		
			SUBVENT.AVEC DT DE REPRISE	SUBVENT.NON RENOUVELABLE	TAUX	VALEUR	SUBVENT.AVEC DT DE REPRISE	SUBVENT.NON RENOUVELABLE	VALEUR PATRIMOINE
			(I)	(II)		(III)	(I - II)	(II + III)	(II + III)
CONSEIL REGIONAL									
09/03/1995	Parking Rue des Moulins	50 019,59	7 502,89	42 516,70	5,00%	2 500,98	5 001,91	45 017,68	-
09/03/1995	Fenêtres Tranche 1	58 153,96	8 723,09	49 430,87	5,00%	2 907,70	5 815,39	52 338,57	-
05/04/1996	Fenêtres Tranche 2	71 080,70	14 216,29	56 864,41	5,00%	3 554,04	10 662,26	60 418,45	-
15/11/1996	VMC Tranche 1	17 644,62	3 528,92	14 115,70	5,00%	882,23	2 646,69	14 997,94	-
04/02/1997	Toiture gymnase	30 489,80	7 822,45	22 667,35	5,00%	1 524,49	6 097,96	24 391,84	-
04/02/1997	VMC Tranche 2	60 979,61	15 244,91	45 734,70	5,00%	3 048,98	12 195,93	48 783,68	-
31/08/1998	Electricité	55 615,69	16 684,71	38 930,98	5,00%	2 780,78	13 903,93	41 711,76	-
31/08/1999	Façades	60 533,70	21 186,80	39 346,90	5,00%	3 026,69	18 160,12	42 373,59	-
29/06/2001	Internat Tranche 2	118 580,94	5 929,05	112 651,89	5,00%	5 929,05	-	118 580,94	-
27/12/2001	Electricité Solde 1997	12 986,37	4 328,77	8 657,60	6,67%	865,76	3 463,01	9 523,36	-
27/12/2001	Réhabilitation internat	109 835,00	10 983,50	98 851,50	5,00%	5 491,75	5 491,75	104 343,25	-
14/06/2004	Locaux d'équipes	38 322,48	7 664,49	30 657,99	10,00%	3 832,25	3 832,24	34 490,24	-
15/12/2004	Locaux d'équipes	71 433,14	21 429,94	50 003,20	10,00%	7 143,31	14 286,63	57 146,51	-
15/12/2004	Laboratoires	36 188,60	10 856,58	25 332,02	10,00%	3 618,86	7 237,72	28 950,88	-
22/11/2005	Aménagements divers	33 763,45	13 505,39	20 258,06	10,00%	3 376,35	10 129,05	23 634,41	-
21/12/2006	Matériel divers	9 405,54	-	9 405,54	20,00%	-	-	-	9 405,54
21/12/2006	Logement internat	11 898,28	5 949,14	5 949,14	10,00%	1 189,83	4 759,31	7 138,97	-
27/12/2006	Matériel divers	25 205,58	-	25 205,58	20,00%	-	-	-	25 205,58
27/12/2006	Bloc sanitaire	19 520,20	9 760,10	9 760,10	10,00%	1 952,02	7 808,08	11 712,12	-
31/12/2007	Rénovation sanitaires lycée	13 867,20	8 320,32	5 546,88	10,00%	1 386,72	6 933,60	6 933,60	-
31/12/2007	Logement internat	13 392,87	8 035,72	5 357,15	10,00%	1 339,29	6 696,43	6 696,43	-
31/12/2007	Amphithéâtre-salle de classe	31 517,94	18 910,76	12 607,18	10,00%	3 151,79	15 758,97	15 758,97	-
31/12/2007	Plafond cuisiné	7 676,61	4 605,97	3 070,64	10,00%	767,66	3 838,31	3 838,31	-
31/12/2007	Mobilier équipes	11 316,64	2 263,33	9 053,31	20,00%	2 263,33	-	-	-
31/12/2007	Vestiaires équipes	10 666,52	2 133,30	8 533,22	20,00%	2 133,30	-	10 666,52	-
31/12/2007	3 vidéoprojecteurs	4 006,89	801,38	3 205,51	20,00%	801,38	-	4 006,89	-
31/08/2008	Mobilier classe	2 010,68	804,27	1 206,41	20,00%	402,14	402,14	1 608,55	-
31/08/2008	Remise aux normes chaufferie	10 341,86	7 239,30	3 102,56	10,00%	1 034,19	6 205,11	4 136,74	-
31/08/2008	Réhabilitation 3 salles de classe	25 253,50	17 677,45	7 576,05	10,00%	2 525,35	15 152,10	10 101,40	-
31/08/2008	Rénovation de la cour	9 786,81	6 850,77	2 936,04	10,00%	978,68	5 872,09	3 914,73	-
31/08/2008	Rénovation sanitaires lycée	1 184,92	829,44	355,48	10,00%	118,49	710,95	473,97	-
31/08/2008	Chauffage de la Grande Chapelle	22 940,48	16 058,33	6 882,14	10,00%	2 294,05	13 764,29	9 176,19	-
31/08/2008	Aménagement logement à l'internat	8 754,86	6 128,40	2 626,46	10,00%	875,49	5 252,92	3 501,94	-
31/08/2008	Salle amphithéâtre et salle de classe	6 664,65	4 665,26	1 999,40	10,00%	666,47	3 998,79	2 665,86	-
31/08/2008	Tableau interactif et rétroprojecteur	1 493,56	597,42	896,14	20,00%	298,71	298,71	1 194,85	-
31/08/2008	Ordinateurs et imprimantes	25 186,91	10 078,77	15 108,15	20,00%	5 039,38	5 039,38	20 157,53	-
31/08/2008	Mobilier de bureau et d'équipes	32 803,69	13 121,48	19 682,21	20,00%	6 560,74	6 560,74	26 242,95	-
08/01/2009	Mobilier de bureau et d'équipes	1 883,70	753,48	1 130,22	20,00%	376,74	376,74	1 506,96	-
08/01/2009	Chauffage du gymnase	18 869,60	13 208,72	5 660,88	10,00%	1 886,98	11 321,76	7 547,84	-
19/02/2009	Autocommutateur	7 898,95	5 529,27	2 369,69	10,00%	789,90	4 739,37	3 159,58	-
31/08/2009	Salle préparation laboratoire	1 918,83	1 535,06	383,77	10,00%	191,88	1 343,18	575,65	-
31/08/2009	Local stockage et réhabilitation 3 classes	19 175,66	15 340,53	3 835,13	10,00%	1 917,57	13 422,96	5 752,70	-
31/08/2009	Rénovation bloc sanitaire	11 964,00	9 571,20	2 392,80	10,00%	1 196,40	8 374,80	3 589,20	-
31/08/2009	Tableau interactif et rétroprojecteur	4 516,91	2 710,15	1 806,76	20,00%	903,38	1 806,76	2 710,15	-
31/08/2009	Ligne de saif	19 624,62	15 699,70	3 924,92	10,00%	1 962,46	13 737,23	5 887,39	-
31/08/2009	Porte Coupe-feu - Escalier	7 021,20	5 616,96	1 404,24	10,00%	702,12	4 914,84	2 106,36	-
31/08/2009	Portes extérieures	19 844,02	15 715,22	3 928,80	10,00%	1 964,40	13 750,81	5 893,21	-
31/08/2009	Rénovation ascenseur	23 039,72	18 431,78	4 607,94	10,00%	2 303,97	16 127,80	6 911,92	-
31/08/2009	Rénovation salles de classe	7 603,97	6 083,18	1 520,79	10,00%	760,40	5 322,78	2 281,19	-
31/08/2010	Rénovation blocs sanitaires	26 110,00	23 499,00	2 611,00	10,00%	2 611,00	20 888,00	5 222,00	-
31/08/2010	Diagnostic Accessibilité Handicapés	2 052,34	1 847,11	205,23	10,00%	1 641,87	205,23	1 401,47	-
31/08/2010	Mise en réseau info classes	3 468,45	3 121,61	346,85	10,00%	346,85	2 774,76	693,69	-
31/08/2010	Rénovation Fenêtres	24 272,23	21 845,01	2 427,22	10,00%	2 427,22	19 417,78	4 854,45	-
31/08/2010	Matériel informatique	14 873,13	11 898,50	2 974,63	20,00%	2 974,63	8 923,88	5 949,25	-
31/08/2010	Mobilier scolaire	2 982,42	2 385,94	596,48	20,00%	596,48	1 789,45	1 192,97	-
31/08/2010	Matériel informatique	8 373,56	6 698,85	1 674,71	20,00%	1 674,71	5 024,14	3 349,42	-
31/08/2011	Désamiantage cafétéria	30 277,39	30 277,39	-	10,00%	3 027,74	27 249,65	3 027,74	-
31/08/2011	Remplacement portes extérieures	10 676,96	10 676,96	-	10,00%	1 067,70	9 609,26	1 067,70	-
31/08/2011	Rénovation salles de classe	42 548,45	42 548,45	-	10,00%	4 254,85	38 293,61	4 254,85	-
31/08/2011	Rénovations Porte Coupe-Feu	16 600,87	16 600,87	-	10,00%	1 660,09	14 940,78	1 660,09	-
31/08/2011	Matériel informatique	8 542,71	8 542,71	-	20,00%	1 708,54	6 834,17	1 708,54	-
31/08/2011	Mobilier scolaire	26 080,62	26 080,62	-	20,00%	5 216,12	20 864,50	5 216,12	-
31/08/2011	Rénovation fenêtres	38 539,25	38 539,25	-	10,00%	3 853,93	34 685,33	3 853,93	-
31/08/2010	CDI	115 197,98	115 197,98	-	10,00%	11 519,80	103 678,18	11 519,80	-
31/08/2010	Insonorisation 4 classes	12 435,42	12 435,42	-	10,00%	1 243,54	11 191,88	1 243,54	-
31/08/2010	Rénovation couloir	16 928,29	16 928,29	-	10,00%	1 692,83	15 235,46	1 692,83	-
31/08/2011	Création salle de test et réunion Bat B	48 244,26	48 244,26	-	10,00%	4 824,43	43 419,83	4 824,43	-
31/08/2011	Portes issues de secours	4 966,70	4 966,70	-	10,00%	496,67	4 470,03	496,67	-
31/08/2011	Rénovation secrétariat	2 919,95	2 919,95	-	10,00%	292,00	2 627,96	292,00	-
31/08/2011	Bureau Vie scolaire et Couloir	32 023,53	32 023,53	-	10,00%	3 202,35	28 821,18	3 202,35	-
31/08/2011	Sécurisation Accès Sous-sol	4 845,56	4 845,56	-	10,00%	484,56	4 361,00	484,56	-
19/04/2012	Réfection Foyer du lycée	44 000,45	44 000,45	-	10,00%	-	44 000,45	-	-
19/04/2012	Amphi 9, Labo 6, Etam et ancien audito	27 799,08	27 799,08	-	10,00%	-	27 799,08	-	-
19/04/2012	Rénovation de toiture	2 966,67	2 966,67	-	10,00%	-	2 966,67	-	-
19/04/2012	Salles Préparation Laboratoire	5 514,66	5 514,66	-	10,00%	-	5 514,66	-	-
31/08/2012	Subvention Travaux 2012	68 928,43	68 928,43	-	10,00%	-	68 928,43	-	-
31/08/2012	Subvention Equipement 2012	25 847,57	25 847,57	-	25,00%	-	25 847,57	-	-
	SOUS-TOTAL	1 941 711,94	1 081 614,71	860 097,23		156 599,64	925 015,08	982 085,76	



DATE ARRETE	OBJET	SUBVENTION ATTRIBUEE	AVANT CLOTURE		TRANSFERT 1038 VERS 1026		A LA CLOTURE		
			SUBVENT.AVEC DT DE REPRISE	SUBVENT.NON RENOUVELABLE	TAUX	VALEUR	SUBVENT.AVEC DT DE REPRISE	SUBVENT.NON RENOUVELABLE	VALEUR PATRIMOINE
			(I)	(II)			(I - II)	(II + III)	
CONSEIL GENERAL									
31/08/1999	Foyers Tranche 1	92 384,26	2 577,56	89 806,70	8,00%	2 577,56	-	92 384,26	-
31/08/1999	Foyers Tranche 2	98 073,04	2 736,55	95 336,49	8,00%	2 736,55	-	98 073,04	-
22/12/2000	Internat Tranche 1	122 493,09	55 122,00	67 371,08	5,00%	6 124,65	48 997,35	73 495,74	-
27/12/2001	Internat Tranche 2	122 087,58	61 043,79	61 043,79	5,00%	6 104,38	54 939,42	67 148,17	-
04/08/2004	Fenêtres Tranche 1	10 006,00	4 669,45	5 336,55	6,67%	667,07	4 002,38	6 003,62	-
04/08/2004	Fenêtres Tranche 2	63 493,00	29 629,98	33 863,02	6,67%	4 232,89	25 397,09	38 095,91	-
31/12/2004	Laboratoires	41 953,00	22 374,88	19 578,12	6,67%	2 786,88	19 578,00	22 375,00	-
25/11/2005	Rénovation bâtiments	18 023,00	7 209,20	10 813,80	10,00%	1 802,30	5 406,90	12 616,10	-
25/11/2005	Divers investissements	30 000,00	12 000,00	18 000,00	10,00%	3 000,00	9 000,00	21 000,00	-
15/12/2006	Façades	106 399,00	70 932,52	35 466,48	6,67%	7 093,30	63 839,22	42 559,78	-
15/12/2006	Rénovation bâtiments	41 958,00	20 979,00	20 979,00	10,00%	4 195,80	16 783,20	25 174,80	-
20/08/2007	Sanitaires	71 890,00	35 945,00	35 945,00	10,00%	7 189,00	28 756,00	43 134,00	-
03/01/2008	Nettoyage façades collège	15 172,01	9 103,21	6 068,80	10,00%	1 517,20	7 586,01	7 586,01	-
03/01/2008	Mise en conformité Electricité	30 985,05	18 591,03	12 394,02	10,00%	3 098,51	15 492,53	15 492,53	-
03/01/2008	Installations protections fenêtres	15 193,25	9 115,95	6 077,30	10,00%	1 519,33	7 596,63	7 596,63	-
03/01/2008	Serrures de sécurité	3 041,83	1 825,10	1 216,73	10,00%	304,18	1 520,92	1 520,92	-
03/01/2008	Matériel informatique	14 037,86	-	14 037,86	33,33%	-	-	-	14 037,86
03/01/2008	Appareil à commande numérique	4 485,00	897,00	3 588,00	20,00%	897,00	-	4 485,00	-
05/03/2009	Matériel informatique	7 046,00	7 046,00	-	100,00%	7 046,00	-	7 046,00	-
09/03/2009	Mise en conformité Electricité	27 396,18	19 177,32	8 218,86	10,00%	2 739,82	16 437,71	10 958,47	-
09/03/2009	Serrures de sécurité	2 362,23	1 653,56	708,67	10,00%	236,22	1 417,34	944,89	-
09/03/2009	Matériel informatique	3 194,59	0,32	3 194,27	33,33%	0,32	-	3 194,59	-
09/03/2009	Mise en conformité Electricité	20 070,00	14 049,00	6 021,00	10,00%	2 007,00	12 042,00	8 028,00	-
09/03/2009	Rénovation Peinture et sols	40 005,00	32 004,00	8 001,00	6,67%	2 667,00	29 337,00	10 668,00	-
09/03/2009	Chauffage de la Chapelle	37 312,00	29 849,60	7 462,40	6,67%	2 487,47	27 362,13	9 949,87	-
31/08/2009	Mise en conformité Electricité	37 287,56	29 830,05	7 457,51	10,00%	3 728,76	26 101,29	11 186,27	-
31/08/2009	Rénovation fenêtres Collège	22 873,15	19 821,87	3 051,28	6,67%	1 525,64	18 286,23	4 576,92	-
31/08/2009	Matériel informatique	8 394,29	2 798,66	5 595,63	33,33%	2 797,82	0,84	8 393,45	-
31/08/2009	Ligne de self	32 977,00	28 577,87	4 399,13	6,67%	2 199,57	26 378,30	6 598,70	-
31/08/2009	Mobilier salles de classe	3 312,00	2 649,60	662,40	10,00%	331,20	2 318,40	993,60	-
31/08/2009	Rénovation salles de classe	65 019,60	56 345,99	8 673,61	6,67%	4 336,81	52 009,18	13 010,42	-
31/08/2009	Ascenseur	34 085,32	29 538,34	4 546,98	6,67%	2 273,49	27 264,85	6 820,47	-
31/08/2009	Diagn. Accessibilité Handic.	3 158,88	2 737,49	421,39	6,67%	210,70	2 526,79	632,09	-
31/08/2009	Rénovation couloir	12 142,57	10 522,76	1 619,82	6,67%	809,91	9 712,84	2 429,73	-
31/08/2009	Sonorisation classes	4 527,72	3 923,72	604,00	6,67%	302,00	3 621,72	906,00	-
31/08/2009	Contrôle technique Coordination	5 306,91	4 598,97	707,94	6,67%	353,97	4 245,00	1 061,91	-
15/03/2010	Matériel informatique	8 276,00	-	8 276,00	100,00%	-	-	-	8 276,00
24/02/2011	Matériel informatique	8 827,00	8 827,00	-	100,00%	8 827,00	-	8 827,00	-
31/08/2010	Matériel informatique	8 617,72	8 042,92	574,80	6,67%	574,80	7 468,12	1 149,60	-
31/08/2010	Rénovation salles de classe	13 651,00	12 740,48	910,52	6,67%	910,52	11 829,96	1 821,04	-
31/08/2010	Mise aux normes ascenseur	62 304,55	58 148,84	4 155,71	6,67%	4 155,71	53 993,12	8 311,43	-
31/08/2010	Rénovation salle de classe	15 647,39	14 603,71	1 043,68	6,67%	1 043,68	13 560,03	2 087,36	-
31/08/2010	Rénovation 2 salles de classe	30 245,11	28 231,52	2 013,59	6,67%	2 017,35	26 214,17	4 030,94	-
31/08/2010	Rénovation escalier	21 880,95	20 421,49	1 459,46	6,67%	1 459,46	18 962,03	2 918,92	-
31/08/2010	Matériel et Mobilier informatique	6 703,22	6 256,12	447,10	6,67%	447,10	5 809,01	894,21	-
31/08/2011	Mat et Mobilier informatique	9 156,78	9 156,78	-	6,67%	610,76	8 546,02	610,76	-
31/08/2011	Rénovation fenêtres Collège	20 954,28	20 954,28	-	6,67%	1 397,65	19 556,63	1 397,65	-
31/08/2011	Portes recouplement RC et 1 ^{er} étage	44 784,47	44 784,47	-	6,67%	2 987,12	41 797,35	2 987,12	-
31/08/2011	Salle de classe (Ancien CDI)	77 440,28	77 440,28	-	6,67%	5 165,27	72 275,01	5 165,27	-
23/03/2012	Subvention informatique 2012	8 827,00	8 827,00	-	100,00%	-	8 827,00	-	-
31/08/2012	Mobilier Salle étude (Ancien CDI)	12 357,25	12 357,25	-	6,67%	-	12 357,25	-	-
31/08/2012	Subvention CG 2012	149 934,00	149 934,00	-	6,67%	-	149 934,00	-	-
	SOUS-TOTAL	1 767 752,97	1 140 603,44	627 149,53		121 506,50	1 019 096,84	726 342,17	22 313,86
	TOTAL	3 708 464,91	2 222 218,15	1 487 246,76		278 106,14	1 944 112,01	1 708 427,92	56 924,98



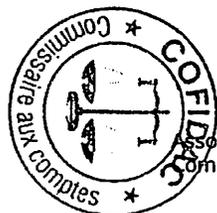
TABLEAU DE MOUVEMENTS DES EMPRUNTS

Exercice du 01.09.2011 au 31.08.2012

Date d'octroi	Taux		Date de fin	P	Annuité 2010/2011	Libellé Organisme prêteur et Garantie	Objet	Capital initial emprunté	Capital remboursé en-cours d'exercice	Capital restant à rembourser			Intérêts courus non-échus exercice N-1	Intérêts échus en-cours d'exercice	Intérêts courus non-échus exercice N	Montant des intérêts
	%	R								global	dont à moins d'un an	dont à plus d'un an				
oct-2006	3,65%	F	oct-24	T	115 631,48	CRCA Nord Est	Refinancement Prêt SG	1 396 631,92	72 432,35	1 138 061,64	75 112,56	1 062 949,08	7 364,00	43 199,13	6 923,00	42 758,13
TOTAL GENERAL					115 631,48			1 396 631,92	72 432,35	1 138 061,64	75 112,56	1 062 949,08	7 364,00	43 199,13	6 923,00	42 758,13

(P) Périodicité ----> (Mensuelle (M) - Trimestrielle (T) - Semestrielle (S) - Annuelle (A))

Cet emprunt est garanti par une caution solidaire de l'ARIES (Association Rémoise immobilière de l'Enseignement secondaire) à hauteur de 50 %.



ETAT DES ECHANCES DES CREANCES

Exercice du 01.09.2010 au 31.08.2011

	Montant	Dont à moins d'un an	Dont à plus d'un an
Participations	8 122		8 122
Créances rattachées à des participations	400 748	57 936	342 812
Titres immobilisés	-	-	-
Prêts	-	-	-
Dépôts et cautionnements versés	1 365		1 365
Autres créances immobilisées	-	-	-
Immobilisations Financières	410 235	57 936	352 299
Compte de liaison entre établissements	-	-	-
Stocks	-	-	-
Fournisseurs : avances , acomptes versés	1 099	1 099	-
Familles ou élèves	92 887	92 887	-
Personnel et charges sociales	2 900	2 900	-
Etat et autres collectivités publiques	511 074	511 074	-
Confédération , fédérations , associations et apparentés	17 874	17 874	-
Comptes transitoires ou attente	5 289	5 289	-
Débiteurs divers	24 500	2 500	22 000
Placements	-	-	-
Intérêts courus non échus	-	-	-
Banques, établissements financiers et assimilés	1 525 719	1 525 719	-
Caisses	3 366	3 366	-
Régie d'avance et accreditifs	-	-	-
Charges constatées d'avance	103 342	103 342	-
Charges à répartir sur plusieurs exercices	-	-	-
Intérêts d'emprunt à étaler	-	-	-
Actif Circulant et Assimilés	2 288 049	2 266 049	22 000
	2 698 284	2 323 985	374 299

ETAT DES ECHANCES DES DETTES

Exercice du 01.09.2010 au 31.08.2011

	Montant	Dont à moins d'un an	Dont à plus d'un an
Compte de liaison entre établissements	-	-	-
Capital emprunté	1 138 062	75 113	1 062 949
Intérêts	6 923	6 923	-
Concours bancaires courants et comptes créditeurs de banque	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 144 985	82 036	1 062 949
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	473 735	473 735	-
Fournisseurs et comptes rattachés	186 418	186 418	-
Familles ou élèves : avances reçues	203 638	203 638	-
Dettes relatives au personnel	141 066	141 066	-
Etat et autres collectivités publiques	57 511	57 511	-
Confédération , fédérations , associations et apparentés	2 372	2 372	-
Autres dettes	28 071	28 071	-
Produits constatés d'avance	147 994	147 994	-
Dettes et assimilées	1 240 805	1 240 805	-
	2 385 789	1 322 840	1 062 949

Association Saint Joseph

REIMS

DETAIL DES CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

CHARGES EXCEPTIONNELLES		Montant
672000	Charges sur exercices antérieurs <i>DEKRA SPS Travaux 2010 - Facture reçue en octobre 2011</i> <i>DEKRA SPS Travaux 2010 - Aménagement CDI Bat B 1er étage</i>	2 236,52
		2 093,00
		143,52
675200	Valeur nette comptable des éléments d'actif cédés <i>Démontage du doublage du mur - Local préparation cuisine</i>	2 264,09
		2 264,09
687520	Dotations aux provisions pour litiges <i>Complément provision procédure - Inaptitude médicale</i>	3 000,00
		3 000,00

PRODUITS EXCEPTIONNELS		Montant
771400	Rentrées sur créances amorties <i>Mr Hillenbrand - Rentrées sur créances amorties</i> <i>HAROUTOUNIAN PLEKHOFF - CARPA Reims</i>	1 039,39
		77,72
		961,67
772800	Autres produits sur exercices antérieurs <i>OPCALIA - Frais pédagogiques Formation 01/2011</i> <i>Remboursement Eau Cormontreuil 2008-2011</i> <i>Facture Eau de Cormontreuil annulée suite à la fuite</i> <i>Ecole Sainte Famille du Caire - Participation au voyage de novembre 2010</i> <i>Regt de Mr de Frescheville - Echange Norvège 2011</i> <i>Chèques émis non encaissés</i>	10 354,81
		690,00
		1 189,71
		4 402,69
		3 060,00
		400,00
		612,41
787500	Reprises sur provisions pour risques <i>Reprise sur la provision pour litige URSSAF</i>	1 794,00
		1 794,00



Association Saint Joseph

REIMS

EVOLUTION DES PRODUITS

Participations moyennes des familles par élève (Catégorie de revenu D)	2006-2007	2007-2008	2008-2009	2009-2010	2010-2011	2011-2012
Contribution familiale						
Maternelle	670	650	745	755	770	795
Ecole	690	710	745	755	770	795
Collège 6e	910	940	958	995	1 015	1 045
Collège 5e	910	940	1 180	1 190	1 215	1 250
Collège 4e	1 290	1 330	1 395	1 410	1 440	1 485
Collège 3e	1 290	1 330	1 590	1 605	1 640	1 690
Lycée	1 680	1 730	1 815	1 835	1 870	1 930

Participation de l'Etat et des collectivités publiques	2006-2007	2007-2008	2008-2009	2009-2010	2010-2011	2011-2012
Forfait communal (Elèves rémois uniquement)						
Maternelle	586	583	588	604	606	595
Primaire	586	583	588	604	606	595
Forfait d'externat (Etat)						
80 premiers collégiens	717	719	737	743	747	763
Autres collégiens	396	398	408	411	413	422
UPI	2 089	2 096	2 148	2 165	2 176	2 223
Lycée	429	431	441	445	447	457
Participation des collectivités						
Département						
80 premiers collégiens	235	237	246	249	257	259
Collège TOS	316	317	319	246	271	301
UPI	182	183	184	246	271	301
UPI	960	963	971	246	271	301
Région						
Lycée	317	332	360	353	356	363
Lycée TOS	187	187	187	328	342	345



**TABLEAU DE REPARTITION
DES EFFECTIFS DU PERSONNEL AU 31/08/2012
(en équivalent temps plein)**

SERVICES	EFFECTIF AU 31/08/2011	EFFECTIF AU 31/08/2012
Personnels de direction (chef d'établissement, adjoints)	4,00	4,00
Cadres pédagogiques et éducatifs (cadres éducatifs, responsables de niveau)	9,97	9,97
Animateurs pastoraux	0,00	0,75
Professeurs de cours particuliers (Musique, Langues)	0,75	1,23
Intervenant Petit Collège (Anglais+Sport)		0,74
Personnel éducatif non cadre externat (hors ASEM)	13,07	10,52
Personnel éducatif non cadre internat (hors ASEM)	5,00	5,00
A.S.E.M. (hors restauration)	3,00	3,00
Entretien et maintenance	3,28	3,28
Nettoyage des locaux	9,61	9,61
Moniteurs d'Equipe	1,32	1,32
Administration générale (secrétariat, comptabilité-gestion, accueil)	9,09	9,09
Service Infirmerie	1,64	1,64
Restauration (cuisine + salle à manger, dont personnel éducatif et nettoyage)	10,45	10,45
TOTAL EQUIVALENT TEMPS PLEIN	71,18	70,6
INTERVENANTS EXTERIEURS - MONITEURS EQUIPE (CONVENTIONS SIGNEES)	0,25	0,25

ASSOCIATION SAINT JOSEPH

Siège social : 177, rue des Capucins

51100 REIMS

RAPPORT SPECIAL
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

C O F I D A C

SOCIETE DE COMMISSAIRES AUX COMPTES
INSCRITE PRES LA COUR D'APPEL DE REIMS

Centre d'Affaires Colbert
34, Rue des Moulins
51715 REIMS CEDEX

ASSOCIATION SAINT JOSEPH

Siège social : 177, rue des Capucins

51100 REIMS

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

**Réunion de l'assemblée générale ordinaire relative à l'approbation
des comptes de l'exercice clos le 31 août 2012**

Mesdames, Messieurs,

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 DEJA APPROUVEES PAR L'ASSEMBLEE GENERALE

Nous avons été informés que l'exécution de la convention suivante, déjà approuvée par l'assemblée générale au cours d'exercices antérieurs, s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé :

Avec la SARL Le Sourire de Reims, détenue à 100% par l'Association Saint Joseph

L'Association Saint Joseph a facturé à la SARL Le Sourire de Reims 3 809 € de mise en commun des locaux, du téléphone et d'affranchissement au titre de l'exercice clos le 31 août 2012.

La SARL Le Sourire de Reims a facturé à l'Association Saint Joseph 1 794 € de frais d'insertion publicitaire au titre de l'exercice clos le 31 août 2012.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

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 de l'article L 612-5 du Code de commerce.

Fait à Reims, le 3 décembre 2012

Pour la SA COFIDAC
Commissaire aux Comptes

Jean Luc BALLEUX
Commissaire aux Comptes