



KPMG AUDIT RHONE ALPES AUVERGNE

41 avenue des Langories
Plateau de Lautagne
CS 10141
26905 VALENCE CEDEX 9
France

Téléphone : +33 (0)4 75 41 89 89
Télécopie : +33 (0)4 75 41 24 94
Site internet : www.kpmg.fr

**Association de Gestion du Lycée
Agricole Privé du Tricastin**

**Rapport du commissaire aux
comptes sur les comptes
annuels**

Exercice clos le 31 août 2013
Association de Gestion du Lycée Agricole Privé du Tricastin
25 Le Courreau - 26130 SAINT PAUL TROIS CHATEAU
Ce rapport contient 27 pages
Le 12 décembre 2013



KPMG AUDIT RHONE ALPES AUVERGNE
41 avenue des Langories
Plateau de Lautagne
CS 10141
26905 VALENCE CEDEX 9
France

Téléphone : +33 (0)4 75 41 89 89
Télécopie : +33 (0)4 75 41 24 94
Site internet : www.kpmg.fr

Association de Gestion du Lycée Agricole Privé du Tricastin

Siège social : 25 Le Courreau - 26130 SAINT PAUL TROIS CHATEAU

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 août 2013

Mesdames, Messieurs,

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 2013, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association de Gestion du Lycée Agricole Privé du Tricastin, 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 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.

2 Justification des appréciations

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

Sur la base de nos travaux et des informations qui nous ont été communiquées à ce jour, et dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre association, nous estimons que l'annexe donne une information appropriée sur la situation de l'association au regard de l'incertitude, pesant sur la continuité de l'exploitation.

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 Vérifications et informations spécifiques

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 financier du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux sociétaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Valence, le 12 décembre 2013

KPMG Entreprises
Département de KPMG S.A.



Daniel Charles
Associé

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2013 12			Exercice N-1 31/08/2012 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions	3 438 349	2 888 336	550 013	671 727	121 714	18.12
	Installations techniques Matériel et outillage	134 610	123 712	10 897	6 078	4 820	79.30
	Autres immobilisations corporelles	1 081 614	858 532	223 082	237 912	14 830	6.23
	Immobilisations en cours	69 752		69 752	922	68 830	NS
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations	20		20	20			
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	5 105		5 105	425	4 680	NS	
	TOTAL I	4 729 450	3 870 581	858 869	917 084	58 214	6.35
	Comptes de liaison TOTAL II						
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	61 375	54 745	6 629	21 617	14 987	69.33
	Autres créances	130 973		130 973	21 477	109 496	509.83
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	648 486		648 486	255 480	393 006	153.83	
Charges constatées d'avance (3)	10 312		10 312	10 842	530	4.89	
	TOTAL III	851 146	54 745	796 401	309 416	486 985	157.39
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	5 580 597	3 925 327	1 655 270	1 226 499	428 771	34.96

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1			
		31/08/2013	12	31/08/2012	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	1 474 633	1 474 633				
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	1 939 453	2 188 823	249 370	11.39		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	251 462	249 370	2 092	0.84		
	Autres fonds associatifs						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	366 569	354 006	12 563	3.55			
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	TOTAL I	153 211	110 815	264 025	238.26		
	Comptes de liaison						
	TOTAL II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques	308 316		308 316			
	Provisions pour charges	58 000	58 000				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	TOTAL III	366 316	58 000	308 316	531.58		
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	398 606	470 381	71 775	15.26		
	Emprunts et dettes financières divers	353 456	432 062	78 607	18.19		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	183 887	217 026	33 139	15.27		
	Dettes fiscales et sociales	96 971	128 354	31 383	24.45		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	59 214	12 095	47 119	389.58		
Instrument de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	43 609	19 395	24 214	124.85		
	TOTAL IV	1 135 743	1 279 314	143 571	11.22		
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 655 270	1 226 499	428 771	34.96		

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

1 092 134 1 259 919

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2013	12 31/08/2012	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises	5 438	6 995	1 557	22.26
Production vendue de Biens et Services	2 056 683	2 150 421	93 738	4.36
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	72 980	63 969	9 011	14.09
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	108 822	26 493	82 329	310.76
Collectes				
Cotisations	11 840	10 272	1 568	15.26
Autres produits	29 683	11 578	18 105	156.37
TOTAL I	2 285 446	2 269 727	15 718	0.69
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises		199	199	100.00
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)		400	400	100.00
Autres achats et charges externes	987 976	925 604	62 372	6.74
Impôts, taxes et versements assimilés	58 273	56 653	1 620	2.86
Salaires et traitements	597 914	605 090	7 176	1.19
Charges sociales	230 823	239 637	8 814	3.68
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	184 094	190 384	6 290	3.30
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions	12 749	24 374	11 626	47.70
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association	5 644	850	4 794	564.00
Autres charges (2)	60 727	13 025	47 703	366.25
TOTAL II	2 138 200	2 056 215	81 984	3.99
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	147 246	213 512	66 266	31.04
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	7 515	4 185	3 330	79.57
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférents à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2013 12	31/08/2012 12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	5 249	1 876	3 374	179.89
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V	5 249	1 876	3 374	179.89
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	19 717	23 476	3 759	16.01
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL VI	19 717	23 476	3 759	16.01
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	14 467	21 601	7 133	33.02
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	140 294	196 097	55 803	28.46
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	353 038	30 000	323 038	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital	72 852	65 917	6 935	10.52
Reprises sur provisions et transferts de charges		42 000	42 000	100.00
TOTAL VII	425 890	137 917	287 973	208.80
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	360	65 000	64 640	99.45
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 014	18 128	15 114	83.37
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	308 316		308 316	
TOTAL VIII	311 691	83 128	228 562	274.95
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	114 199	54 789	59 411	108.44
Impôts sur les bénéfices (IX)	3 031	1 515	1 516	100.07
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	2 724 100	2 413 705	310 395	12.86
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	2 472 638	2 164 335	308 303	14.24
SOLDE INTERMEDIAIRE	251 462	249 370	2 092	0.84
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	251 462	249 370	2 092	0.84

ANNEXE

Exercice du 01/09/2012 au 31/08/2013

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 655 150 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 2 285 445.56 Euros et dégageant un excédent de 251 366 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2012 au 31/08/2013 .

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Il est a noter les dégats importants occasionnés par un incendie accidentel dans la chapelle.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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 des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

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

ANNEXE

Exercice du 01/09/2012 au 31/08/2013

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/09/2012 au 31/08/2013

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		
Terrains			
Constructions sur sol propre	512 530		
Constructions sur sol d'autrui	1 568 053		
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 357 766		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	127 417		7 491
Installations générales agencements aménagements divers	682 143		27 708
Matériel de transport	26 465		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	335 845		20 184
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	922		68 830
Avances et acomptes			
	TOTAL	4 611 141	124 214
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	20		
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	425		4 680
	TOTAL	445	4 680
	TOTAL GENERAL	4 611 586	128 894

	Diminutions	Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
Frais établissement et de développement	TOTAL		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		
Terrains			
Constructions sur sol propre		512 530	512 530
Constructions sur sol d'autrui		1 568 053	1 568 053
Installations générales agencements aménagements constr.		1 357 766	1 357 766
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	299	134 610	134 610
Installations générales agencements aménagements divers		709 851	709 851
Matériel de transport		26 465	26 465
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	10 731	345 298	345 298
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours		69 752	69 752
Avances et acomptes			
	TOTAL	11 030	4 724 325
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations		20	20
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières		5 105	5 105
	TOTAL	5 125	5 125
	TOTAL GENERAL	11 030	4 729 450

ANNEXE

Exercice du 01/09/2012 au 31/08/2013

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre	479 816	6 562		486 378
Constructions sur sol d'autrui	1 010 488	85 004		1 095 492
Installations générales agencements aménagements constr.	1 276 318	30 148		1 306 467
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	121 340	2 516	144	123 712
Installations générales agencements aménagements divers	512 440	32 366		544 806
Matériel de transport	20 783	3 400		24 183
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	272 631	24 005	7 872	288 764
Emballages récupérables et divers	688	92		780
TOTAL	3 694 503	184 094	8 016	3 870 581
TOTAL GENERAL	3 694 503	184 094	8 016	3 870 581

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL					
Terrains					
Constructions sur sol propre	6 562				
Constructions sur sol d'autrui	85 004				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	30 148				
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 516				
Instal.générales agenc.aménag.divers	32 366				
Matériel de transport	3 400				
Matériel de bureau informatique mobilier	24 005				
Emballages récupérables et divers	92				
TOTAL	184 094				
TOTAL GENERAL	184 094				

ANNEXE

Exercice du 01/09/2012 au 31/08/2013

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions	58 000				58 000
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges		308 316			308 316
TOTAL	58 000	308 316			366 316

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	46 113	8 633			54 745
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	46 113	8 633			54 745
TOTAL GENERAL	104 113	316 949			421 062
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		12 749	4 116		
financières					
exceptionnelles		308 316			

ANNEXE

Exercice du 01/09/2012 au 31/08/2013

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	5 105	5 105	
Clients douteux ou litigieux	54 745	54 745	
Autres créances clients	6 629	6 629	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	2 339	2 339	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	73 281	73 281	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	55 353	55 353	
Charges constatées d'avance	10 312	10 312	
TOTAL	207 765	207 765	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	398 855	74 159	230 508	94 188
Emprunts et dettes financières divers	44 256	44 256		
Fournisseurs et comptes rattachés	183 887	183 887		
Personnel et comptes rattachés	10 432	10 432		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	65 734	65 734		
Impôts sur les bénéfices	9 131	9 131		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	11 674	11 674		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	309 200	309 200		
Autres dettes	59 214	59 214		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	43 609	43 609		
TOTAL	1 135 992	811 296	230 508	94 188
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	71 526			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

Exercice du 01/09/2012 au 31/08/2013

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances usagers et comptes rattachés	159
Autres créances	128 634
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	128 794

ANNEXE

Exercice du 01/09/2012 au 31/08/2013

Détail des produits à recevoir

	Montant
Subvention art 44 conjoncturelle	2 834
Subvention France Agrimer	621
Subvention FFF 2012-2013	643
Dep ardeche CUI Jouselin	851
Opcalia Benazet	3 569
Fact Rustel	65
Fact Jammes	65
Fact Gambetti	65
Opcalia Perrin	3 667
D'angelo	257
Voyage Camargue	46
Acora BTP	424
Perte exploitation hebergement sur sinistre	35 953
Regularisation perte exploitation sur etab	5 348
Total	54 408

ANNEXE

Exercice du 01/09/2012 au 31/08/2013

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	258
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 312
Dettes fiscales et sociales	64 536
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	44 718
Total	126 825

ANNEXE

Exercice du 01/09/2012 au 31/08/2013

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	10 312
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	10 312
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	43 609
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	43 609

ANNEXE

Exercice du 01/09/2012 au 31/08/2013

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Assurance Saint paul	1 539		
Assurance < pierrelatte	267		
Assurance véhicule	381		
Assurance vehicule Gan	35		
Taxe foncière	298		
Orange	552		
Orange	20		
Orange	31		
VBS	1 660		
PLG	1 762		
Index education	552		
PLG	58		
La Tricastine	583		
OVH	68		
Groupe Bateliers	457		
Neopost	609		
cofely	973		
CNEAP	12		
EDF	454		
Total	10 311		

ANNEXE

Exercice du 01/09/2012 au 31/08/2013

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers :	398 605
- EMPRUNT 100000 SG	36 969
- EMPRUNT 300000 SG	68 988
- EMPRUNT 330000 SG	181 249
- EMPRUNT 40000 SG	
- EMPRUNT 150000 CM	111 399
Total	398 605

ANNEXE

Exercice du 01/09/2012 au 31/08/2013

Engagements financiers

Détail des cautions données

Caution donnée au profit du : société générale
Nom des personnes ayant donné leur caution :
Montant initial de la caution : 390 000
Montant restant dû de la caution : 390 000

Caution donnée au profit du : société générale
Nom des personnes ayant donné leur caution :
Montant initial de la caution : 330 000
Montant restant dû de la caution : 330 000

Caution donnée au profit du : société générale
Nom des personnes ayant donné leur caution :
Montant initial de la caution : 40 000
Montant restant dû de la caution : 40 000

Caution donnée au profit du : crédit mutuel
Nom des personnes ayant donné leur caution :
Montant initial de la caution : 150 000
Montant restant dû de la caution : 150 000

Caution reçues

Caution de l'association de LEAP DE FONTLONGUE 13148 MIRAMAS
représentée par son président Michel TROTIN délibération c.a DU 06/10/03,
sur prêt souscrit auprès de la Société générale.

Montant global du cautionnement : 390 000€

20% soit 78 000€ LEAP DE FONTLONGUE Boulevard Théodore Aubanel
13148 MIRAMAS cedex

20% soit 78 000€ LAP POISY CHAVANOD 74330 POISY

20% soit 78 000€ LAP SAINT DOMINIQUE Rue des Ursulines
84600VALREAS

20% soit 78 000€ LEPAP LES CHENES 524 Avenue Pont Fontaines
84200 CARPENTRAS

20% soit 78 000€ LEAP SAINT MAXIMIN Chemin Prugnon
83370 SAINT MAXIMIN

Emprunt Société Générale 330 000€

ANNEXE

Exercice du 01/09/2012 au 31/08/2013

Caution solidaire de la municipalité de SAINT PAUL à hauteur
de 185 000€

Caution du Consiel Régional Rhône Alpes à hauteur
de 145 000€

Emprunt Société Générale 40 000€

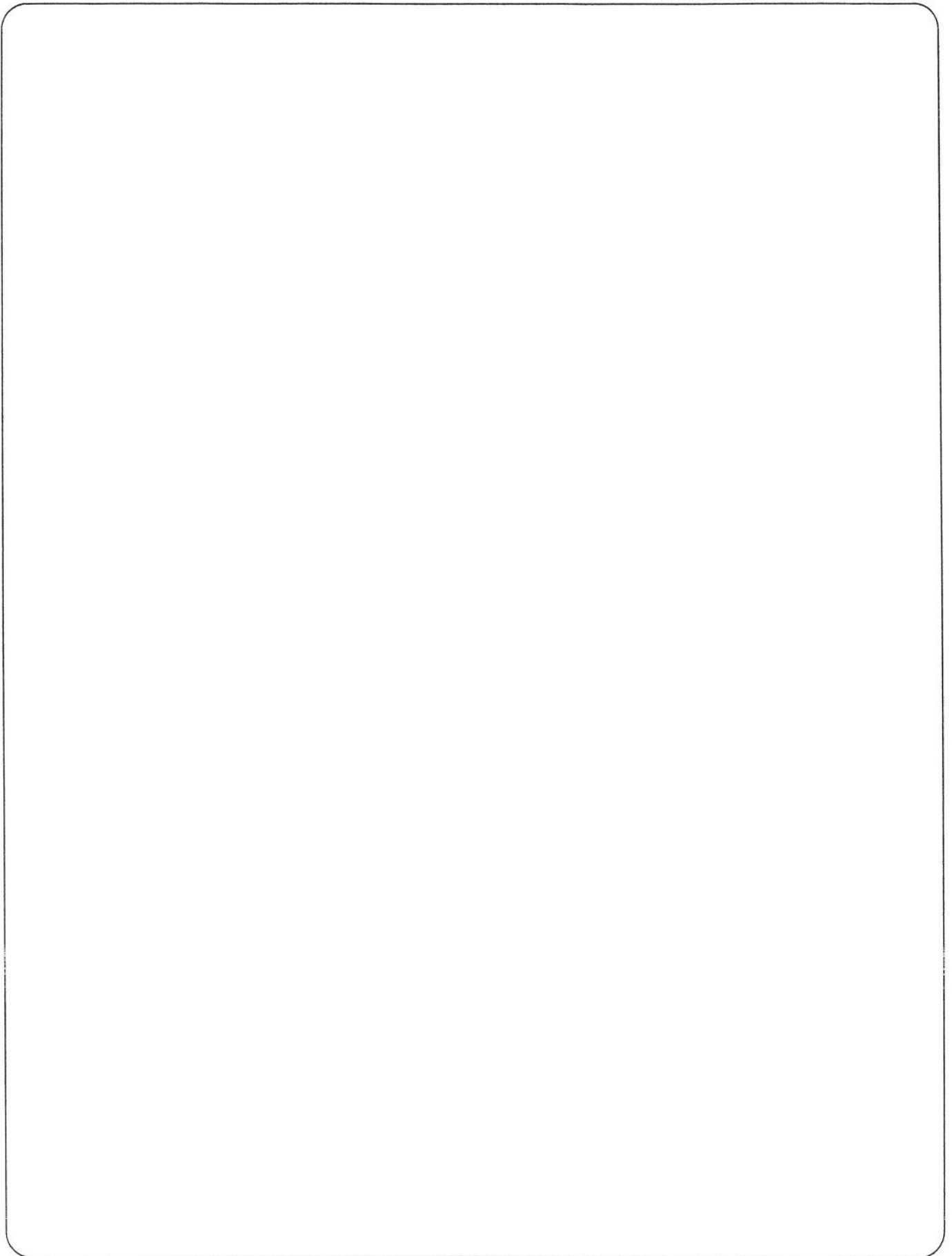
Promesse d'hypothèque pour 40 000€ sur le local quartier des
Blaches à PIERRELATTE

Emprunt Crédit Mutuel 150 000€

Nantissement capital 150 000€ ainsi que pour les intérêts et frais accessoires 100%
LYCEE TECHNIQUE PRIVE LES MANDAILLES 26330 CHATEAUNEUF DE
GALAURE.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2012 au 31/08/2013



ANNEXE

Exercice du 01/09/2012 au 31/08/2013

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

ANNEXE

Exercice du 01/09/2012 au 31/08/2013

Charges et produits sur exercices antérieurs

Nature	Montant	imputé au compte
Charges		
- Divers régularisations	300	
-		
-		
-		
Total	300	
Produits		
- Divers régularisations	105	
-		
-		
-		
Total	105	