ECOLE PRIVEE "OR TORAH"

Association d'enseignement privé à but non lucratif - Loi 1901

Siret 782 614 895 00038 - APE 8531Z

2, Avenue Villebois-Mareuil 06000 Nice

COMPTES DE L'EXERCICE CLOS AU 31 AOUT 2021

Marc DESFORGES
33 rue Verdi
06000 Nice
Tél : 06 23 08 12 87
Mail : marcdesforges@hotmail.fr
Commissaire aux comptes
Membre de la compagnie régionale de AIX-BASTIA

ASSOCIATION GROUPE SCOLAIRE OR TORAH

Siège social : 2, Avenue Villebois-Mareuil

06000 NICE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 août 2021

Aux Membres de l'Association réunis en assemblée générale

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 2021, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association Groupe Scolaire Or Torah, 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 le conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en 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 appréciations

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 la présentation d'ensemble des comptes ainsi que 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 sans réserve exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. 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 membres de l'Association sur la situation financière et les comptes annuels.

,

Nice, le 7 janvier 2022

Le commissaire aux comptes

Marc DESFORGES



SOMMAIRE

ETATS FINANCIERS

Bilan

Résultat

ANNEXE

Règles et Méthodes comptables

Faits marquants de l'exercice

Notes sur le bilan

Etat des immobilisations et amortissements

Etat des provisions

Comptes de régularisation

ETATS FINANCIERS

BILAN

RÉSULTAT

Bilan Actif

ECOLE PRIVEE "OR TORAH" 31 août 2021

	Etat exprimé en euros	Du 01/09/2020 au 31/08/2021					Du 01/09/2019 Au 31/08/2020
		Brut			Amortis. Provisions	Net	Net
Actif immobilisé	***Immobilisations Incorporelles***						
	Frais d'établissement	AA		*AB*			
	Frais de recherche et de développement	AE		*AF*			
	Concessions brevets droits similaires	AI		*AJ*			
	Fonds commercial	AM		*AN*			
	Autres immobilisations incorporelles	AG		*AR*			
	Immobilisations incorporelles en cours	*AU*		*AV*			
	Avances et acomptes	*AY*		*AZ*			
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	*BC*		*BD*			
	Constructions	*BG*	*96 707*	*BH*	*84 513*	*12 194*	18 329
	Installations techniques, mat et outillage indus.	*BK*	*35 825*	*BL*	*18 799*	*17 026*	10 248
	Autres immobilisations corporelles	*BO*	*504 951*	*BP*	*344 570*	*160 382*	103 223
	Immobilisations grevées de droit	*BS*		*BT*			
	Immobilisations corporelles en cours	*BW*		*BX*			
	Avances et acomptes	*CA*		*CB*			
	Immobilisations financières						
	Participations	*CE*		*CF*			
	Créances rattachées à des participations	*CI*		*CJ*	,		
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	*CM*		*CN*			
	Autres titres immobilisés	*CQ*		*CR*			
	Prêts	*CU*		*CV*			
	Autres immobilisations financières	*CY*	*1 040*	*CZ*		*1 040*	1 040
	TOTAL (I)	*DC*	***638 523***	*DE*	***447 881***	***190 641***	***132 840***
Actif circulant	***Stocks et en-cours***						
	Matières premières, approvisionnements	*DH*		*DI*			
	En-cours de productiobs de biens et services	*DL*		*DM*			
	Produits intermédiaires et finis	*DP*		*DQ*			
	Marchandises	*DT*		*DU*			
	Avances et Acomptes versés sur commandes	*DX*	*2 984*	*DY*		*2 984*	2 392
	Créances						
	Créances usagers et comptes rattachés	*EB*	*11 975*	*EC*	*809*	*11 165*	3 458
	Fournisseurs débiteurs	*EF*		*EG*			
	Personnel	*EJ*	*77*	*EK*		*77*	300
	Organismes sociaux	*EN*	*1 523*	*EO*		*1 523*	588
	Etat, impôts sur les bénéfices	*ER*		*ES*			
	Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	*EV*		*EW*			
	Autres créances	*EZ*	*87 427*	*FA*		*87 427*	3 863
	Valeurs mobilières de placement	*FD*	*671*	*FE*		*671*	738
	Disponibilités	FH	*370 086*	*FI*		*370 086*	246 361
	Charges constatées d'avance	FL	*19 246*	*FM*		*19 246*	16 620
	TOTAL (II)	*FP*	***493 989***	*DE*	***809***	***493 180***	***274 318***

			Du 01/09/2020 au 31/08/2021				Du 01/09/2019 Au 31/08/2020
			Brut		Amortis. Provisions	Net	Net
Comptes régul	Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)	*FT*					
	Pimes de remboursement des emprunts (IV)	*FX*					
	Ecarts de conversion actif (V)	*GB*					
	TOTAL ACTIF	**GF**	**1 132 511**	**GG**	**448 691**	**683 821**	**407 159**

Bilan Passif

ECOLE PRIVEE "OR TORAH" 31 août 2021

	Etat exprimé en euros		Du 01/09/2020 Au 31/08/2021	Du 01/09/2019 Au 31/08/2020
Capitaux propres	**Fonds propres**			
	Fonds associatifs sans droit de reprise	AA	*0*	
	Ecart de réévaluation	AC	*0*	
	Réserve	AE	*203 783*	211 567
	Report à nouveau	AG	*0*	
	Résultat de l'exercice	AI	*114 796*	-7 784
	Autres fonds associatifs			
	Fonds associatifs avec droit de reprise			
	- Apports	AK		
	- Legs et donations	AM		
	- Résultats sous contrôle de tiers financeurs	AO		
	Ecart de réévaluation	AQ		
	Subventions d'investissement	AS	*105 810*	46 872
	Provisions réglementées	AU		
	Droits des propriétaires (commodat)	AW		
	Total des capitaux propres	AY	*424 390*	*250 656*
Provisions	Provisions pour risques et charges	BA		
	Total provisions	BC	*0*	*0*
Fonds dédiés	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	BE		
	Fonds dédiés sur autres ressources	BG		
	Total fonds dédiés	BI	*0*	*0*
Dettes	Emprunts et dettes assimilées	BK	*100 152*	90
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	BM	*31 483*	41 096
	Fournisseurs et comptes rattachés	BO	*91 162*	26 561
	Autres dettes	BP	*32 300*	62 700
	Produits constatés d'avance	BQ	*4 333*	26 056
	Total des dettes	BS	*259 430*	*156 503*
	Ecarts de conversion passif	BU		
TOTAL PASSIF		**BW**	**683 821**	**407 159**

Ecole privée Or Torah

Compte de résultat - Produits

	Etat exprimé en euros		Du 01/09/2020 Au 31/08/2021	Du 01/09/2019 Au 31/08/2020
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises	*AA*	*2 483*	*4 180*
	Production vendue de biens	*AC*	*0*	*0*
	Production vendue de services	*AE*	*634 880*	*456 942*
	Montant nets produits d'exploitation	*AG*	*637 363*	*461 122*
	Production stockée	*AI*		
	Production immobilisée	*AK*		
	Concours publics et Subvention d'exploitation	*AM*	*365 368*	*296 025*
	Dons	*AO*	*159 522*	*48 186*
	Cotisations	*AQ*		
	Legs et donations	*AS*		
	Produits liés à des financements règlementaires	*AU*		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			
	Autres produits	*AW*	*97 560*	*32 187*
	Sous-total des autres produits d'exploitation	*AY*	*622 451*	*376 398*
	Total des produits d'exploitation (I)	*BA*	*1 259 814*	*837 520*
Quotes-parts d'éléments du fond associatif virées au compte de résultat (II)		*BC*	*0*	*0*
Produits financiers	Participations	*BE*		
	Autres valeurs mobilières et créances d'actif	*BG*		
	Autres intérêts et produits assimilés	*BI*	*1 069*	*1 105*
	Reprises sur provisions et transferts de charges	*BK*		
	Différences positives de change	*BM*	*15*	
	Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	*BO*		
	Total des produits financiers (III)	*BQ*	*1 084*	*1 105*
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opération de gestion	*BS*	*4 191*	*6 835*
	Produits exceptionnels sur opération en capital	*BU*	*15 697*	*12 022*
	Reprises sur provisions et transferts de charges	*BW*		
	Total des produits exceptionnels (IV)	BY	*19 888*	*18 857*
	TOTAL DES PRODUITS (I+II+III+IV)	CA	1 280 786	857 482
	SOLDE DEBITEUR= DEFICIT	CC		7 784
	TOTAL GENERAL	CE	1 280 786	865 266

Ecole privée Or Torah

Compte de résultat - Charges

	Etat exprimé en euros		Du 01/09/2020 Au 31/08/2021	Du 01/09/2019 Au 31/08/2020
Charges d'exploitation	Achats de marchandises et de matières premières	*CG*	*64 454*	*56 977*
	Variation de stock (marchandises et matières premières)	*CI*	*0*	*0*
	Autres achats non stockés	*CK*	*64 658*	*59 799*
	Services extérieurs	*CM*	*104 392*	*75 771*
	Autres services extérieurs	*CO*	*49 506*	*26 746*
	Impôts, taxes et versements assimilés	*CQ*	*32 018*	*15 381*
	Salaires et traitements	*CS*	*612 270*	*444 347*
	Charges sociales	*CU*	*178 745*	*121 635*
	Autres charges de personnel	*CW*	*4 822*	*6 087*
	Subventions accordée par l'association	*CY*	*3 700*	*4 400*
	Dotations aux amortissements	*DA*	*40 897*	*36 086*
	Dotations aux provisions	*DC*	*0*	*0*
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	*DE*		
	Autres charges de personnel	*DG*	*10 137*	*11 286*
	Total des charges d'exploitation (I)	*DI*	*1 165 601*	*858 515*
Quotes-parts de résultat sur opérations communes (II)		*DK*	*0*	*0*
Charges financ.	Dotations financières aux amortissements et provisions	*DM*	*0*	*0*
	Intérêts et charges assimilées	*DO*	*62*	*0*
	Différences négatives de change	*DQ*	*17*	*51*
	Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placement	*DS*	*0*	*0*
	Total des charges financieres (III)	*DU*	*79*	*51*
Charges except.	Charges exceptionnelles sur opération de gestion	*DW*	*309*	*6 700*
	Charges exceptionnelles sur opération en capital	*DY*	*0*	*0*
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	*EA*		
	Total des charges exceptionnelles (IV)	EC	*309*	*6 700*
Participation des salariés aux résultats (V)		EE		
Impôts sur les sociétés (VI)		EG		
	TOTAL DES CHARGES (I+II+III+IV+V+VI)	EI	1 165 989	865 266
	SOLDE CREDITEUR= EXCEDENT	EK	114 796	0
	TOTAL GENERAL	EM	1 280 786	865 266

Ecole privée Or Torah

Evaluation des contributions volontaires en nature

		Du 01/09/2020 Au 31/08/2021	Du 01/09/2019 Au 31/08/2020
Ressources	**Répartition par nature de ressources**		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature	357,8	0
	Total des ressources	357,8	0
Emplois	**Répartition par nature de charges**		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens		
	Evaluation des loyers et charges locatives du Lycée rue Michelet et de Ecole avenue Villebois Mareuil : non communiquée		
	Prestations		
	Personnel bénévole		
	Total des emplois	0	0

RÈGLES ET MÉTHODES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos au 31 Août 2021, dont le total est de 683 820,71 €

et au compte de résultat de l'exercice, qui fait apparaître un bénéfice net de 114 796,39 €

La durée de l'exercice est de douze mois, recouvrant la période du 1er Septembre 2020

31 Août 2021.

Les notes n°1 à 14 , ci-après présentées, font partie intégrante des comptes annuels.

NOTE 1- RÈGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence,

conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformement aux regles d'etablissement et de presentation des comptes annuels pour les associations à but non lucratif (loi 1901). Mise en place du plan comptable des Associations (Règlement ANC n°2014-03 Pcg) depuis le 1er septembre 2019,

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

coûts historiques.

A) IMMOBILISATIONS

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires)

ou bien à leur coût de production.

B) AMORTISSEMENTS

Les amortissements sont calculés en fonction de la durée de vie prévue comme indiqué dans le

tableau ci-dessous.

(en mode linéaire)

Construction & agencements des construc.	10 à 20 ans en mode linéaire
Matériel et outillage industriel	5 ans en linéaire
Installations générales, agencement, aménagement	5 à 10 ans en linéaire
Matériel de bureau et mobilier	3 à 5 ans en linéaire

C) STOCKS ET EN COURS

Non applicable.

Les denrées alimentaires et fournitures scolaires non consommées au 31 Août 2021 ont été enregistrées en charges constatées d'avance.

D) CRÉANCES

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

E) SUBVENTIONS REGLEMENTEES

Les subventions d'investissements reçues sont enregistrées au bilan au poste des subventions règlementées.
L'amortissement de la subvention se fait par rapport aux dotations aux amortissements des investissements financés et au coût de revient de l'investissement financé.

NOTE 2- ETAT DES IMMOBILISATIONS

Voir état ci-joint.

NOTE 3- ETAT DES AMORTISSEMENTS

Voir état ci-joint.

NOTE 4- ETAT DES PROVISIONS

Voir état ci-joint.

NOTE 5- ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Créances clients: 11 974,67 euros voir état ci-joint.
justification du montant des créances à moins d'un an: 482 014,07 euros
Créances à + d'un an: 0,00
Dettes à - d'un an: 168 268,22,00
Dettes à + d'un an: 0,00

NOTE 6- COMPTES DE REGULARISATION

Voir état ci-joint.

NOTE 7- DETAIL DES PARTICIPATIONS DE L'ETAT ET DES COLLECTIVITES

Forfaits d'externat Ecole et Collège *276 461*

Dont forfait externat. Inspection académique. Département des Alpes Maritimes.	*126 360*	
Dont forfait communal	*150 101*	
	276 461	
Forfaits d'externat Lycée		*63193*
Dont forfait externat. Inspection académique. Région.	*63 193*	

NOTE 8- DETAIL DES SUBVENTIONS ET CONCOURS PUBLICS *25714*

Subventions Etat. Département des A.M	*13007*	
Dont Asp - contrats aidés cui-cae	*12462*	
Concours publics Opcalia remboursement formation	*245*	
	25714	

NOTE 9- DETAIL DES DONS 159 522

Dons manuels Ecole et Collège	*30400*	
Dons manuels Lycée	*21080*	
Allodons	*108043*	
	159522	

NOTE 10 - AUTRES PRODUITS

Autres (inclus dans le poste "autres produits" reprises sur provision créances, contributions financières et transferts de charges)		*97 560*
Dont Reprises provisions créances	*4918*	
Dont Contributions financières autres organismes (Fsju, Alliance, Fonds Myriam)	*64957*	
Dont transferts de charges coopérative, sécurité	*27686*	
	97560	

NOTE 11- INFORMATIONS DIVERSES

1- La composition des produits exceptionnels est la suivante :		*19888*
--> quote-part de subvention virée au résultat	*15697*	
---> Contribution financière Fsju 2019	*2300*	
--> divers (solde dettes fournisseurs, créances clients…)	*1891*	
	19888	

2- La composition des charges exceptionnelles est la suivante : 309

--> divers (solde créances clients, fournisseurs) 309

NOTE 12- EFFECTIF

L'effectif du personnel employé, en poste à la clôture de l'exercice a été de 31 salariés (temps plein et temps partiel).

Soit 22 salariés equivalent temps plein

NOTE 13 - ENGAGEMENTS HORS BILAN

1- Engagements donnés:

2- Engagements reçus:

Mairie de Nice: Convention signée pour 3 ans à compter du 1/09/2018 renouvelée pour trois années.
- Forfait communal : 1 146 euros par enfant, pour les écoles maternelles de Nice, 900 euros par enfant pour les écoles primaires de Nice
- Participation informatique: A cette participation s'ajoute 7 euros par enfant au titre de l'aide au renouvellement du parc informatique.

- Participation à la restauration scolaire: 0,675 euros par repas consommés pour les élèves Niçois

Etat et Département des A.M.

Etat: le contrat d'association signé entre l'école et l'Etat, engage l'Académie de Nice et le Département des Alpes Maritimes au versements des forfaits d'externat. Les montants attribués sont calculés en fonction des effectifs et taux par arrêté ministériel et par l'Assemblée départementale lors du vote de son budget.

Sa Marim et Consistoire : Convention d'occupation à titre gratuit.
La mise à disposition gratuite des locaux du Lycée avenue Michelet et de l'Ecole-Collège avenue Villebois Mareuil n'ont pas fait l'objet d'évaluations.

NOTE 14- HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COMPTES 7000 7000

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Ecole Or Torah a pris en charge le Lycée de l'Alliance situé avenue Michelet, soit 53 élèves pour un chiffre d'affaires de 107 185 euros. La comptabilité de cet établissement est intégrée dans la comptabilité générale de la structure principale. Les comptes furent distingués pour une meilleure étude.

Le Lycée dégage une perte de 11 776,36 euros cette année. Nous avons un bénéfice global de 114 796,39 euros Lycée compris. Ce bénéfice fut engendré par un appel aux dons auprès de la Communauté qui a rapporté la somme de 108 042,76 euros.

Suite au Covid 19, l'école fut fermée en avril 2021.

Les repas non consommés pendant cette période furent remboursés aux parents.

Nous avons une hausse du chiffre d'affaires de 68 851,09 euros hors lycée pour un effectif de + 2 élèves. La maternelle a augmenté de 9 946,84 euros. Moins de remises accordées, Le collège a une hausse de ses effectifs de + 8 élèves avec une hausse de chiffre d'affaires de 19 878,00 euros. Le primaire reste stables malgré 4 élèves en moins, La restauration a augmenté de 39835,25 euros .

L'Etat a versé la somme de 15 774,80 euros dans le cadre de l'activité partielle du mois d'avril 2021, de son coté l'école a maintenu à 100% les salaires des employés pendant cette période.

Changement de logiciel comptable Association.

Notes sur le Bilan du 31/08/2021

1) IMMOBILISATIONS et AMORTISSEMENTS

	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Réévaluation légale Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Fonds commercial	0	0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles	0	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Terrains	0	0	0	0	0
Constructions	96 707	0	0	96 707	0
Installations techniques, matériel et outillage industriel	32 009	11 106	7 290	35 825	0
Installations générales, agencements, aménagements divers	357 172	81 596	0	438 768	0
Matériel de transport		0		0	0
Autres immobilisations corporelles	61 527	5 996	1 339	66 183	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**547 414**	**98 698**	**8 630**	**637 483**	**0**
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**1 040**	**0**	**0**	**1 040**	**0**
TOTAL GÉNÉRAL	**548 454**	**98 698**	**8 630**	**638 523**	**0**

AMORTISSEMENTS	Au début de l'ex	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'ex.
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**0**	**0**	**0**	**0**
Terrains	0	0	0	0
Constructions	78 377	6 136	0	84 513
Installations techniques, matériel et outillage industriel	21 761	4 328	7 290	18 799
Installations générales, agencements, aménagements divers	283 451	18 776	0	302 227
Matériel de transport	0	0	0	0
Autres immobilisations corporelles	32 024	11 658	1 339	42 343
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**415 613**	**40 897**	**8 630**	**447 881**
TOTAL GÉNÉRAL	**415 613**	**40 897**	**8 630**	**447 881**

Détail des investissements:	**98698,18**
- Achat table de prélavage avec cuve	745,20
- Achat lave vaisselle à capot + table de sortie	4023,00
- Table armoire chaude	1074,60
- Achat batteur 20L	1036,80
- Achat eplucheuse	1691,28

- Achat armoire inox cuisine	1937,08
- Frais livraison s/matériel cuisine	597,90
- Installation dispositif alerte confinement	81596,40
- Ordinateur Apple Macbook	1029,99
- Meubles maternelle et primaire	2622,13
- Couchettes maternelle	756,00
- Salon de jardin 12 places Lycée	899,90
- Tabourets table jardin Lycée	687,90
Détail des mises au rebut	**8629,51**
- Eplucheuse	762,24
- Lave vaisselle	5003,35
- Chambre froide	1524,49
- Ordinateur Assus	895
- Couchettes maternelle	444,43

2) ACTIF CIRCULANT

Avances et acomptes versés sur commandes	**2 984,34**
Fournisseurs - avances et acomptes versés	2 984,34

Les créances représentent les familles n'ayant pas soldé les scolarités en fin d'année, une provision pour créances douteuses de 809,24 euros fut passée pour couvrir les risques d'impayés.

Clients	**11 165,43**
	369,00
	1 070,00
	57,89
	151,00
	689,90
	134,00
	452,00
	1 567,00
	2 933,35
	88,00
	404,25
	110,04
	1 765,00
	270,00
	780,00
	324,00

Clients douteux	**809,00**
	162,50
	263,50
	250,00
	133,00

Autres Créances	**89 027,03**
Personnel - avances et acomptes	76,65

Repam Mutuelle	890,68
Organismes sociaux - produits à recevoir	632,80
Subventions d'investissements	52 222,00
Subvention Région	12 621,94
Débiteurs divers	12 650,00
Divers - produits à recevoir	9 932,96

Dans le tableau ci-dessous, le détail des comptes bancaires de l'école au 31/08/2021

Valeurs mobilières de placement	**670,93**
Valeurs mobilères - Sicav et fonds communs	670,93
Disponibilités	**370 085,68**
Bpca Epi - 20021041028	1 085,92
Bpca 20021040803	39 714,09
Bpca - 60221161805	17 930,83
Bpca - Livret A	72 325,31
Bpca - Livret Fidélis	238 159,34
Intérêts courus à recevoir	778,00
Caisse principale	92,19

Charges constatées d'avance	**19 246,09**
Charges constatées d'avance	17 925,11
Charges constatées d'avance Lycée	1 320,98

3° CAPITAUX PROPRES

Autres réserves	**203 783,39**
Autres réserves	203 783,39

Le compte de réserves d'un montant de 211 567,06 euros l'année précédente fut impacté de la perte au 31/08/2020 de 7 783,67 euros.

Subventions d'investissement	**105810,50**
Solde subvention toiture	1212,50
Consistoire Paris - Sas de sécurité	772,72
Préfecture des AM - travaux de décurité	18421,11
Département des AM - mobilier de classes	1606,67
Préfecture des AM - vidéo protection sites sensibles	1752,03
Département des AM - mobilier de classes et réfectoire	4163,27
Département des AM - matériel de cuisine	5806,56
Préfecture des AM: dispositif alerte confinement	64298,84
Département des AM - matériel de cuisine	7776,80

4° DETTES

Emprunts et dettes assimilées	**100 152,49**
Emprunts auprès des établissements de crédits	100 000,00

Cautionnements reçus	90,00
Intérêts courus sur emprunt	62,49

Le remboursement de l'emprunt dans sa totalité est prévu le 07/05/2022. L'école a la possibilité de reporter l'échéance selon les besoins de sa trésorerie

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	**31 482,58**
Clients - Avances et acomptes reçus	26 670,40
Clients - Avances et acomptes reçus Lycée	4 812,18

Les inscriptions scolaires commencent en mai de l'année précédente et les parents d'élèves paient des scolarités d'avance.

Fournisseurs et comptes rattachés	**91 162,23**
Centralisation Fournisseurs	29 190,18
Fournisseurs d'immobilisations	49 609,80
Fournisseurs - factures non parvenues	12 362,25

Les honoraires du Commissaire aux Comptes d'un montant de 7 000 euros furent provisionnés

Dettes fiscales et sociales	**32 269,67**
Sécurité sociale	16 204,63
Klésia Prévoyance Cadres	326,66
Uniprévoyance - personnel sous contrat d'Etat	1 075,00
Humanis retraite	3 896,18
Etat - P.A.S	813,51
Taxe sur les salaires	874,36
Etat - charges à payer	9 079,33

Autres dettes	**30,16**
Divers - charges à payer	30,16

Produits constatés d'avance	**4 333,32**
Produits constatés d'avance	4 333,32

IMMOBILISATIONS et AMORTISSEMENTS

ECOLE PRIVEE "OR TORAH" 1 septembre 2020 au 31 août 2021

	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Fonds commercial	0	0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles	0	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Terrains	0	0	0	0	0
Constructions	96 707	0	0	96 707	0
Installations techniques, materiel et outillage industriel	32 009	11 106	7 290	35 825	0
Installations generales, agencements, aménagements divers	357 172	81 596	0	438 768	0
Matériel de transport		0		0	0
Autres immobilisations corporelles	61 527	5 996	1 339	66 183	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**547 414**	**98 698**	**8 630**	**637 483**	**0**
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**1 040**	**0**	**0**	**1 040**	**0**
TOTAL GÉNÉRAL	**548 454**	**98 698**	**8 630**	**638 523**	**0**

AMORTISSEMENTS	Au début de l'ex.	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'ex.
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**0**	**0**	**0**	**0**
Terrains	0	0	0	0
Constructions	78 377	6 136	0	84 513
Installations techniques, materiel et outillage industriel	21 761	4 328	7 290	18 799
Installations generales, agencements, aménagements divers	283 451	18 776	0	302 227
Matériel de transport	0	0	0	0
Autres immobilisations corporelles	32 024	11 658	1 339	42 343
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**415 613**	**40 897**	**8 630**	**447 881**
TOTAL GÉNÉRAL	**415 613**	**40 897**	**8 630**	**447 881**

ETAT DES PROVISIONS

ECOLE PRIVEE "OR TORAH" 1 septembre 2019 au 31 août 2020

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'ex-	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'ex-
Amortissements dérogatoires	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0
TOTAL PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	**0**	**0**	**0**	**0**
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**0**	**0**	**0**	**0**
Prov- pour dépréciation sur immobilisations	0	0	0	0
Prov- pour dépréciation sur stoks et en cours	0	0	0	0
Prov- pour dépréciation sur comptes clients	5 727	0	4 918	809
Autres provisions pour dépréciations	0	0	0	0
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATIONS	**5 727**	**0**	**4 918**	**809**
TOTAL	**5 727**	**0**	**4 918**	**809**

COMPTES DE RÉGULARISATION

ECOLE PRIVEE "OR TORAH" 1 septembre 2020 au 31 août 2021

PRODUITS À RECEVOIR	*Montants*
Créances rattachées à des participations	*0*
Créances clients et comptes rattachés	*0*
Etat, produits à recevoir	*0*
Autres créances	*9 933*
Valeurs mobilières de placement	*0*
Disponibilités	*778*
TOTAL PRODUITS À RECEVOIR	***10 711***

CHARGES À PAYER	*Montants*
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	*62*
Emprunts et dettes financières divers	*0*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	*12 362*
Dettes fiscales et sociales	*9 079*
Dettes sur immobilisatiuons et comptes rattachés	*0*
Autres dettes	*30*
TOTAL CHARGES À PAYER	***21 534***

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	*Montants*
Achats produits alimentaires, d'entretien et fournitures scolaires consommés sur exercice 2021/2022	*7 367*
Quote part assurances exercice 2021/2022	*3 228*
Quote part assurances exercice 2021/2022 Lycée	*1 035*
Quote part maintenances exercice 2021/2022	*2 365*
Quote part locations exercice 2021/2022	*3 370*
Quote part locations exercice 2021/2022 Lycée	*100*
Quote part conso.diverses exercice 2021/2022	*573*
Quote part conso.diverses exercice 2021/2022 Lycée	*186*

Quote part médecine du travail exercice 2021/2022	*1 023*
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	***19 246***

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	*Montants*
Subventions Département des AM :Transports périscolaires 09/2021 à 12/2021	*4333*
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	***4 333***

DÉTAIL
DES
COMPTES

ECOLE PRIVEE "OR TORAH"

2, Avenue Villebois Mareuil

6000 NICE

1 septembre 2020 - 31 août 2021

Bilan Actif - Détail

ECOLE PRIVEE "OR TORAH"
2 avenue Villebois Mareuil 06000 Nice

Etat exprimé en euros		Du 01/09/2020 au 31/08/2021			Du 01/09/2019 Au 31/08/2020
	Actif	**Brut**	**Amortissement Provision**	**Net**	**Net**
	Actif immobilisé	**638 522,59**	**447 881,38**	**190 641,21**	**132 840,47**
	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles	**637 482,59**	**447 881,38**	**189 601,21**	**131 800,47**
	Terrains				
	Constructions	**96 706,54**	**84 512,71**	**12 193,83**	**18 329,38**
213500	Install gales, agencts, aménagements constructions	96 706,54		96 706,54	96 706,54
281350	Amort agencements constructions		84 512,71	-84 512,71	-78 377,16
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	**35 824,67**	**18 798,89**	**17 025,78**	**10 247,60**
215000	Installations techniques. Matériel et Outillage	35 824,67		35 824,67	32 008,89
281500	Amort inst.techniques.matériel et outillage		18 798,89	-18 798,89	-21 761,29
	Autres immobilisations corporelles	**504 951,38**	**344 569,78**	**160 381,60**	**103 223,49**
218100	Install gales, agencts, aménagements divers	438 768,09		438 768,09	357 171,69
218300	Matériel de bureau et informatique	1 829,98		1 829,98	3 542,99
218301	Matériel de bureau et informatique Lycée	1 848,00		1 848,00	0,00
218310	Matériel pédagogique	12 555,93		12 555,93	12 555,93
218400	Mobiler	48 361,58		48 361,58	45 427,88
218410	Mobilier Lycée	1 587,80		1 587,80	0,00
281810	Amort agenc, aménagt installations générales		302 226,71	-302 226,71	-283 450,80
281830	Amort matériel bureau et informatique		566,44	-566,44	-1 087,43
2818301	Amort matériel bureau et info Lycée		716,88	-716,88	0,00
281831	Amort matériel pédagogique		10 079,75	-10 079,75	-7 820,78
281840	Amort mobiler		30 662,44	-30 662,44	-23 115,99
281841	Amort mobilier Lycée		317,56	-317,56	0,00
	Immobilisations grévées de droit				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
	Immobilisations financières	**1 040,00**		**1 040,00**	**1 040,00**
	Participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés	**1 040,00**		**1 040,00**	**1 040,00**
275500	Cautionnements versés	1 040,00		1 040,00	1 040,00
	Actif circulant	**493 988,74**	**809,24**	**493 179,50**	**274 318,24**
	Stocks et en-cours				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens et de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes	**2 984,34**		**2 984,34**	**2 391,81**
	Avances et acomptes versés sur commandes	**2 984,34**		**2 984,34**	**2 391,81**
409100	Fournisseurs - avances et acomptes versés	2 984,34		2 984,34	2 391,81
	Créances	**491 004,40**	**809,24**	**490 195,16**	**271 926,43**

	Créances usagers et comptes rattachés	**11 974,67**	**809,24**	**11 165,43**	**3 457,76**
411000	Centralisation Adhérents	11 165,43		11 165,43	3 457,76
416000	Clients - créances douteuses ou litigieuses	809,24		809,24	5 727,03
491000	Provisions pour dépréciation des comptes usagers		809,24	-809,24	-5 727,03

Bilan Actif - Détail

ECOLE PRIVEE "OR TORAH"
2 avenue Villebois Mareuil 06000 Nice

		Du 01/09/2020 au 31/08/2021			Du 01/09/2019 Au 31/08/2020
	Actif	**Brut**	**Amortissement Provision**	**Net**	**Net**
	Fournisseurs débiteurs				
	Personnel	**76,65**		**76,65**	**300,00**
425000	Personnel - avances et acomptes	76,65		76,65	0,00
425140	Avance Rosilio Maurice				300,00
	Organismes sociaux	**1 523,48**		**1 523,48**	**587,60**
437220	Repam Mutuelle	890,68		890,68	587,60
438700	Organismes sociaux - produits à recevoir	632,80		632,80	0,00
	Etat, impôts sur les bénéfices				
	Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
	Autres créances	**87 426,90**		**87 426,90**	**3 863,00**
441100	Subventions d'investissements	52 222,00		52 222,00	0,00
441750	Subvention Région	12 621,94		12 621,94	0,00
467000	Débiteurs divers	12 650,00		12 650,00	0,00
468700	Divers - produits à recevoir	9 932,96		9 932,96	3 863,00
	Valeurs mobilières de placement	**670,93**		**670,93**	**737,93**
508100	Valeurs mobilères - Sicav et fonds communs	670,93		670,93	670,93
508800	Intérêts courus sur autres valeurs mobilières de placement	0,00		0,00	67,00
	Disponibilités	**370 085,68**		**370 085,68**	**246 360,60**
512000	Bpca Epi - 20021041028	1 085,92		1 085,92	307,51
512100	Bpca 20021040803	39 714,09		39 714,09	2 417,84
512300	Bpca - 60221161805	17 930,83		17 930,83	60 235,00
517810	Bpca - Livret A	72 325,31		72 325,31	32 226,63
517811	Bpca - Livret Fidélis	238 159,34		238 159,34	149 607,39
518700	Intérêts courus à recevoir	778,00		778,00	360,00
531000	Caisse principale	92,19		92,19	906,23
531100	Caisse Lycée	0,00		0,00	300,00
	Charges constatées d'avance	**19 246,09**		**19 246,09**	**16 619,54**
486000	Charges constatées d'avance	17 925,11		17 925,11	15 477,66
486010	Charges constatées d'avance Lycée	1 320,98		1 320,98	1 141,88
	Comptes de régularisation				
	Charges à répartir sur plusieurs exercices				
	Pimes de remboursement des emprunts				
	Ecarts de conversion actif				
	Total Actif	**1 132 511,33**	**448 690,62**	**683 820,71**	**407 158,71**

Bilan Passif - Détail

ECOLE PRIVEE "OR TORAH"
2 avenue Villebois Mareuil 06000 Nice

	Passif	Du 01/09/2020 au 31/08/2021	Du 01/09/2019 Au 31/08/2020
	Capitaux propres	**424 390,26**	**250 655,63**
	Fonds propres	**203 783,39**	**211 567,06**
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	**203 783,39**	**211 567,06**
106800	Autres réserves	203 783,39	211 567,06
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**114 796,39**	**-7 783,67**
	Autres fonds associatifs	**105 810,48**	**46 872**
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Legs et donations		
	Fonds associatifs avec droit de reprise -Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Ecart de réévaluation		
	Subventions d'investissement	**105 810,48**	**46 872,24**
131800	Autres subventions d'investissement	105 810,48	46 872,24
	Provisions réglementées		
	Droits des propriétaires (commodat)		
	Provisions	**0,00**	**0,00**
	Provisions pour risques et charges		
	Fonds dédiés	**0,00**	**0,00**
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
	Fonds dédiés sur autres ressources		
	Dettes	**259 430,45**	**156 503,08**
	Emprunts et dettes assimilées - N	**100 152,49**	**90,00**
164000	Emprunts auprès des établissements de crédits	100 000,00	0,00
165500	Cautionnements reçus	90,00	90,00
168840	Intérêts courus sur emprunt	62,49	0,00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	**31 482,58**	**41 096,32**
419100	Clients - Avances et acomptes reçus	26 670,40	34 606,32
419110	Clients - Avances et acomptes reçus Lycée	4 812,18	6 490,00
	Fournisseurs et comptes rattachés	**91 162,23**	**26 560,76**
401000	Centralisation Fournisseurs	29 190,18	16 205,24
404100	Fournisseurs d'immobilisations	49 609,80	
408000	Fournisseurs - factures non parvenues	12 362,25	10 355,52
	Autres dettes	**32 299,83**	**62 700,41**
421080	Rémunérations dues août	0,00	31 051,09
427000	Personnel - oppositions	0,00	97,74
428000	Personnel - charges à payer	0,00	3 321,45
431000	Sécurité sociale	16 204,63	13 549,36
437200	Klésia Prévoyance Cadres	326,66	323,73
437210	Uniprévoyance - personnel sous contrat d'Etat	1 075,00	765,92
437300	Humanis retraite	3 896,18	3 273,00
438600	Organismes sociaux - charges à payer	0,00	1 415,80
442100	Etat - P.A.S	813,51	720,60
447100	Taxe sur les salaires	874,36	82,70
448600	Etat - charges à payer	9 079,33	7 906,22
467000	Créditeurs divers	0,00	101,00
468600	Divers - charges à payer	30,16	91,80
	Produits constatés d'avance	**4 333,32**	**26 055,59**
487000	Produits constatés d'avance	4 333,32	26 055,59

	Ecart de conversion passif		
	Total Passif	**683 820,71**	**407 158,71**

Compte de résultat - Produits - Détails

ECOLE PRIVEE "OR TORAH"
2 avenue Villebois Mareuil 06000 Nice

		Du 01/09/2020 au 31/08/2021	Du 01/09/2019 Au 31/08/2020
Produits d'exploitation		**1 259 814,06**	**837 520,15**
	Ventes de marchandises	**2 483,00**	**4 180,00**
707300	Cession de fournitures enseignements	2 483,00	4 180,00
	Production venudue services		
	Services vendus	**634 880,21**	**456 942,16**
706000	Familles - frais inscription	2 550,00	1 800,00
706050	Familles - frais inscription Lycée	8 100,00	0,00
706100	Familles - restauration	200 074,34	145 744,70
706200	Familles - enseignement Ganon	19 970,00	26 684,50
706210	Familles - enseignement Ganon Mi temps	0,00	3 925,00
706300	Familles - enseignement Maternelle	100 085,00	86 237,00
706400	Familles - enseignement Primaire	171 422,00	181 873,00
706500	Familles - enseignement Collège	191 483,00	175 659,00
706600	Familles - enseignement Lycée	110 618,00	0,00
708100	Repas cédés au personnel	0,00	130,00
708220	Prestations annexes - sorties scolaires	2 530,00	1 932,00
708230	Prestations annexes - activités sportives	3 565,00	810,00
708250	Prestations annexes - classe bilingue	0,00	5 820,00
708270	Prestations annexes - bibliothèque	280,00	195,00
708290	Prestations annexes - halte garderie	9 749,00	5 335,04
709000	Familles - réductions inscriptions	0,00	-50,00
709050	Familles - réductions inscriptions Lycée	-500,00	0,00
709100	Familles - réductions restauration	-36 018,13	-21 523,74
709200	Familles - réductions Ganon	-1 958,00	-2 965,56
709210	Familles - réductions Ganon mi temps	0,00	-49,00
709300	Familles - réductions Maternelle	-15 745,00	-21 426,78
709400	Familles - réductions Primaire	-55 156,00	-63 998,00
709500	Familles - réductions Collège	-65 136,00	-69 190,00
709600	Familles - réductions Lycée	-11 033,00	0,00
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Concours publics et Subventions d'exploitation	**365 368,17**	**296 024,67**
730000	Concours publics	245,00	
741000	Subventions Etat - Forfait externat	72 220,13	69 299,14
741010	Subventions Etat - Forfait externat Lycée	25 327,11	0,00
741020	Subventions Département AM - Forfait externat	54 140,00	50 407,00
741030	Subventions Mairie - Forfait communal	150 101,30	139 396,80
741040	Subventions Région - Forfait externat Lycée	37 865,81	0,00
743010	Subventions Département des AM -autres	13 006,60	11 526,32
743020	Subventions Asp - contrats aidés	12 462,22	8 063,41
748000	Autres subventions	0,00	17 332,00
	Dons	**159 522,39**	**48 186,47**
754000	Dons manuels	29 561,83	47 335,47
754106	Allodons	108 042,76	0,00
754120	Abandon de frais par les bénévoles	357,80	0,00
754120	Dons manuels Lycée	21 080,00	0,00
754300	Dons bibliothèque	252,00	460,00
754400	Troncs	228,00	391,00
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Produits liés à financements règlementaire (+) Report ressources non utilisées des ex.antérieurs		
	Autres produits	**97 560,29**	**32 186,85**
755100	Contributions financières d'autres organismes	64 957,00	0,00

781740	Reprises sur provisions créances	4 917,79	431,97
791100	Transferts de consommations et services	0,00	1 294,43
791110	Transferts de charges - coopérative scolaire	17 947,50	17 891,00
791120	Transferts de charges - divers	12,00	3 962,45
791130	Transferts de charges - sécurité	8 506,00	8 607,00
791135	Tranferts de charges - sécurité Lycée	1 220,00	0,00
Produits financiers		**1083,80**	**1104,96**
	Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat		
	Participations		
	Autres valeurs mobilières et créances d'actif		
	Autres intérêts et produits assimilés	**1083,80**	**1104,96**
764000	Revenus des valeurs mobilières de placement	0,00	592,00
768000	Autres produits financiers	1068,63	512,96
	Différences positives de change	**15,17**	**0,00**
766000	Gains de change financiers	15,17	0,00
Produits exceptionnels		**19887,90**	**18856,87**
	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	**4191,14**	**6834,91**
771000	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	750,44	4899,87
771100	Produits exceptionnels Lycée	16,00	0,00
772000	Produits sur exercices antérieurs	3424,70	1935,04
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	**15696,76**	**12021,96**
777000	Quote-part subventions d'inverstissements virée au cpte de résultat	15696,76	12021,96
	Reprises sur provisions et transferts de charges exceptionnelles		

Compte de résultat - Charges - Détails

ECOLE PRIVEE "OR TORAH"
2 avenue Villebois Mareuil 06000 Nice

		Du 01/09/2020 au 31/08/2021	Du 01/09/2019 au 31/08/2020
Charges d'exploitation		**1 165 601,02**	**858 514,97**
	Achats de marchandises et de matières premières	**64 454,02**	**56 976,68**
601100	Achats alimentaires - restauration	62 732,02	52 794,18
607300	Achats de marchandises pour cession	1 722,00	4 182,50
	Variation de stock marchandises et matières premières		
	Autres achats non stockés	**64 658,28**	**59 798,93**
604830	Prestations de services - sports	4 880,00	1 320,61
604870	Prestations de services - loisirs	4 254,18	2 379,30
604871	Prestations de services - loisirs Lycée	1 119,00	0,00
606000	Achats fournitures consommables	663,30	1 109,81
606100	Eau	1 979,56	3 014,91
606101	Edf - bâtiment principal	10 259,09	9 788,24
606102	Edf - conciergerie	1 083,34	818,90
606103	Gdf	9141,64	9125,81
606300	Fournitures entretien et petit équipement	13 003,92	12 690,46
606305	Fournitures entretien et petit équipement Lycée	1 534,79	0,00
606310	Fournitures de vaisselle	715,94	709,69
606320	Petit équipement des classes	538,79	614,03
606320	Petit équipement des classes Lycée	231,97	0,00
606400	Fournitures et petit matériel de bureau	2 083,56	3 169,52
606410	Fournitures et petit matériel de bureau Lycée	480,18	0,00
606420	Fournitures et petit matériel informatique	488,71	1 155,98
606421	Fournitures et petite matériel informatique Lycée	557,50	0,00
606800	Fournitures pédagogiques	921,10	1 849,31
606801	Fournitures pédagogiques Lycée	1 087,10	0,00
606810	Fournitures livres scolaires	1 671,80	3 142,70
606811	Fournitures livres scolaires Lycée	658,81	0,00
606820	Fournitures coopérative scolaire	7 304,00	8 909,66
	Services extérieurs	**104 392,19**	**75 771,49**
611000	Sous traitance générale	837,50	0,00
611120	Sous traitance - interventions cours	0,00	5 650,00
613500	Locations mobilières - copieurs	6 526,80	6 526,80
613501	Locations mobilières - copieurs Lycée	1 298,39	0,00
613510	Locations mobilières - Algéco	9 215,13	8 827,92
613520	Locations mobilières - télésurveillance Stanley	3 912,64	3 811,37
613530	Locations mobilières diverses	2 579,31	1 551,37
613531	Locations mobilières Lycée	763,24	131,28
614000	Charges de copropriété Lycée	12 000,00	0,00
615200	Entretiens et réparations biens immobiliers	25 473,11	7 177,35
615500	Entretiens et réparations biens mobiliers	2 053,84	6 639,69
615510	Entretiens et réparations biens mobiliers Lycée	144,00	0,00
615600	Maintenance générale	9 729,21	9 399,09
615602	Maintenace générale - Lycée	147,09	0,00
615610	Maintenance - Konica Minolta copieurs	6 192,63	4 768,84
615611	Maintenance - copieur Lycée	355,20	0,00
616000	Primes d'assurances	8 278,35	10 312,29
61601	Primes d'assurances Lycée	1 148,82	0,00
618100	Documentation générale. Bibliothèque	2 373,34	2 108,71
618110	Documentation générale. Bibliothèque Lycée	17,59	0,00

618500	Frais de colloques,séminaires,conférences	11 219,00	8 866,78
618510	Frais de colloques,séminaires,conférences Lycée	127,00	0,00
	Autres services extérieurs	**49 505,69**	**26 746,22**
622600	Honoraires	9 840,00	6 000,00
622601	Honoraires Lycée	1 000,00	0,00
622700	Frais actes et contentieux	0,00	74,09
623100	Annonces et insertions	7 088,24	500,00
623200	Manifestations et expositions	7 076,12	329,80
623400	Cadeaux clients	668,16	1 731,07
624100	Transport sur achats	1 657,60	48,36
624200	Transport des élèves	11 520,00	9 870,00
625000	Voyages et déplacements	13,80	38,00
625500	Frais déménagement Lycée	0,00	1 440,00
625600	Missions	0,00	332,95
625700	Réceptions	2 439,05	1 170,66
625710	Réceptions Lycée	505,11	350,00
626000	Frais postaux	943,48	577,30
626100	Frais postaux Lycée	11,10	0,00
626110	Internet	720,00	1 214,73
626111	Internet Lycée	738,62	0,00
626112	Frais télécom - 04,93,53,44,43 fax + ligne	414,59	461,12
626113	Frais télécom - 04,93,53,43,42 standard	1 284,33	805,97
626114	Frais télécom - 06.10.43.81.10 direction	348,00	328,00
626115	Frais télécom - 07.78.81.05.23 standard	418,26	354,25
626116	Frais télécom -06,10,73,14,97 direction	247,83	149,03
626117	Frais télécom Lycée	143,98	0,00
627000	Services bancaires et assimilés	1 660,35	600,89
627100	Services bancaires et assimilés Lycée	418,07	0,00
628000	Divers	349,00	370,00
	Impôts, taxes et versements assimilés	**32 018,10**	**15 381,28**
631100	Taxe sur les salaires	15 837,17	6 788,30
631110	Taxe sur les salaires Lycée	5 665,49	42,79
633300	Participation des employeurs à la formation professionnelle	5 668,22	4 738,58
633331	Participation des employeurs à la formation prof Lycée	1 518,07	11,32
635800	Autres droits	49,00	0,00
637800	Autres taxes diverses (autres organismes)	3 280,15	3 800,29
	Salaires et traitements	**612 270,42**	**444 347,24**
641100	Salaires et appointements	483 338,48	427 909,84
641110	Salaires et appointements Lycée	126 896,15	1 006,91
641400	Indemnités et avantages divers (indemnités journalières)	-632,80	0,00
641410	Indemnités départ à la retraite	1 212,00	4 073,01
641420	Indemnité Activité partielle Etat	831,82	606,96
641421	Indemnité Activité partielle Lycée	624,77	0,00
641430	Indemnité complémentaire Activité partielle	0,00	6 380,23
641480	Indemnités licenciement	0,00	4 370,29
	Charges Sociales	**178 745,40**	**121 634,67**
645100	Cotisations Urssaf	106 400,13	92 731,08
645110	Cotisations Urssaf Lycée	32 017,26	257,12
645200	Cotisations Frais de santé Repam	2 840,90	2 829,38
645210	Cotisation Frais de santé Repam Lycée	768,02	0,00
645300	Cotisations Humanis Retraite	23536,86	20460,05
645301	Cotisations Humanis Retraite Lycée	7470,50	52,88
645320	Cotisations Klésia Prévoyance cadres	1 758,34	1 885,76
645321	Cotisations Klésia Prévoyance cadres Lycée	261,71	0,00
647120	Autres charges sociales - remboursement transport	360,97	521,60
647500	Médecine du travail, Pharmacie	2 618,21	2 896,80

647510	Médecine du travail, Pharmacie Lycée	712,50	0,00
	Autres charges du personnel	**4 822,28**	**6 086,81**
648000	Autres charges du personnel	-1 415,80	1 415,80
648300	Charges des enseignants sous contrat avec l'Etat	4 584,08	4 671,01
648310	Charges des enseignants sous contrat avec l'Etat Lycée	1 654,00	0,00
	Subventions accordées par l'association	**3 700,00**	**4 400,00**
657800	Subventions accordées - Dons divers	3700,00	4400,00
	Dotations aux amortissements	**40 897,44**	**36 085,76**
681120	Dotations aux amortissements - imm corporelles	39 963,94	36 085,76
681121	Dotations aux amortissements - imm corporelles Lycée	933,50	0,00
	Dotations aux provisions	**0,00**	**0,00**
681740	Dotations aux provisions créances	0,00	0,00
	(-) engagements à réaliser sur ressources affectées		
	Autres charges d'exploitation	**10137,20**	**11285,89**
651000	Redevances, brevets, licences et droits	161,70	150,15
651110	Redevances, brevets, licences et droits Lycée	87,45	0,00
654000	Pertes sur créances irrecouvrables de l'exercice	4947,86	6896,74
654010	Pertes sur créances irrécouvrables de l'exercice Lycée	1363,25	0,00
654100	Pertes sur créances irrecouvrables sur ex. antérieurs	3576,94	4239,00
Charges financières		**79,28**	**50,97**
	Quotes-parts de résultat sur opérations communes		
	Dotations financières aux amortissements et provisions		
	Intérêts et charges assimilées	**62,49**	**0,00**
661100	Intérêts des emprunts et dettes	62,49	**0,00**
661600	Intérêts bancaires	-	-
	Différences négatives de change	**16,79**	**50,97**
666000	Pertes de change financières	16,79	50,97
	Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements		
Charges exceptionnelles		**309,07**	**6 699,71**
	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	**309,07**	**6699,71**
671000	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	231,94	6699,71
671010	Charges exceptionnelles Lycée	10,05	0,00
672000	Charges exceptionnelles sur exercices antérieurs	67,08	0,00
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	**0,00**	**0,00**
675000	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés	0,00	0,00