

Bilan actif

ECOLE DE PRODUCTION INDUSTRIE 21

Etats de synthèse au 31/08/2025

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/08/25	Net au 31/08/24
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	22 687,55	6 022,85	16 664,70	8 299,12
Immobilisations corporelles				
Constructions	34 252,55	3 366,77	30 885,78	7 688,68
Installations techniques, matériel et outillage	724 938,19	112 273,12	612 665,07	640 911,98
Autres immobilisations corporelles	44 718,18	15 415,17	29 303,01	23 420,98
Immobilisations financières				
TIAP & autres titres immobilisés	152,50		152,50	152,50
ACTIF IMMOBILISE	826 748,97	137 077,91	689 671,06	680 473,26
Stocks				
Matières premières et autres approv.	14 462,81		14 462,81	11 529,42
Créances				
Usagers et comptes rattachés	99 584,92		99 584,92	8 999,64
Autres créances	141 555,85		141 555,85	316 829,25
Divers				
Disponibilités	247 033,63		247 033,63	154 421,31
Charges constatées d'avance	19 426,22		19 426,22	28 409,13
ACTIF CIRCULANT	522 063,43		522 063,43	520 188,75
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	1 348 812,40	137 077,91	1 211 734,49	1 200 662,01

Bilan passif

ECOLE DE PRODUCTION INDUSTRIE 21

Etats de synthèse au 31/08/2025

	Net au 31/08/25	Net au 31/08/24
PASSIF		
Autres réserves	4 322,61	58 470,16
RESULTAT DE L'EXERCICE	-47 620,15	-54 147,55
Subventions d'investissement	734 364,29	726 760,55
FONDS PROPRES	691 066,75	731 083,16
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour charges	2 734,00	1 984,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	2 734,00	1 984,00
Fonds dédiés sur subventions		17 083,00
FONDS DEDIES		17 083,00
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Découverts et concours bancaires</i>	53,54	57,82
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	53,54	57,82
Emprunts et dettes financières diverses	287 000,00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	137 555,48	404 545,52
Dettes fiscales et sociales	20 321,60	15 701,05
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	13 901,70	
Autres dettes	17 101,42	540,79
Produits constatés d'avance	42 000,00	29 666,67
DETTES	517 933,74	450 511,85
COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL DU PASSIF	1 211 734,49	1 200 662,01

Détail du bilan actif

ECOLE DE PRODUCTION INDUSTRIE 21

Etats de synthèse au 31/08/2025

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/08/25	Net au 31/08/24
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
- 20500000 LOGICIELS, LICENCES MARQUES	22 687,55		22 687,55	9 613,14
- 28050000 AMORT. IMMO INCORP. LOGICIELS		6 022,85	-6 022,85	-1 314,02
Concessions, brevets et droits assimilés	22 687,55	6 022,85	16 664,70	8 299,12
Immobilisations corporelles				
- 21350000 INSTAL AGENC AMENAG CONSTRUCTI	34 252,55		34 252,55	8 124,61
- 28135000 AMORT. INSTAL AGENC AMENAG CONS		3 366,77	-3 366,77	-435,93
Constructions	34 252,55	3 366,77	30 885,78	7 688,68
- 21540000 INSTAL TECH, MATERIELS	724 938,19		724 938,19	675 155,46
- 28154000 AMORT. INSTALL TECH, MATERIEL		112 273,12	-112 273,12	-34 243,48
Installations techniques, matériel et outillage	724 938,19	112 273,12	612 665,07	640 911,98
- 21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT.	17 152,18		17 152,18	15 253,74
- 21840000 MOBILIER	27 566,00		27 566,00	14 634,26
- 28183000 AMORT. MAT DE BUREAU ET INFORMAT		10 798,47	-10 798,47	-5 131,36
- 28184000 AMORT. MOBILIER		4 616,70	-4 616,70	-1 335,66
Autres immobilisations corporelles	44 718,18	15 415,17	29 303,01	23 420,98
Immobilisations financières				
- 27100200 CCOOP TITRES DE CAPITAL PARTS A	152,50		152,50	152,50
TIAP & autres titres immobilisés	152,50		152,50	152,50
ACTIF IMMOBILISE	826 748,97	137 077,91	689 671,06	680 473,26
Stocks				
- 31100000 STOCKS MATIERES PREMIERES	154,00		154,00	2 504,10
- 32230000 STOCKS FOURNITURES D'ATELIER	10 482,55		10 482,55	9 025,32
- 32430000 STOCKS FOURNITURES PEDAGOGIQU	3 826,26		3 826,26	
Matières premières et autres approv.	14 462,81		14 462,81	11 529,42
Créances				
- 41130000 CLIENTS	38 024,92		38 024,92	6 599,64
- 41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	61 560,00		61 560,00	2 400,00
Usagers et comptes rattachés	99 584,92		99 584,92	8 999,64
- 40130000 FOURNISSEURS				183,90
- 44562000 TVA SUR IMMOBILISATIONS				461,16
- 44566000 TVA DED DEBITS	12 410,68		12 410,68	11 257,09
- 44567000 CREDIT DE TVA	17 146,00		17 146,00	
- 44580000 TVA A REGULARISER	95,16		95,16	102 285,70
- 44586000 TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	2 861,91		2 861,91	1 311,58
- 44587100 TVA SUR AVOIRS A ETABLIR	260,00		260,00	79,94
- 46870000 DIVERS PROD A RECEVOIR	108 782,10		108 782,10	201 249,88
Autres créances	141 555,85		141 555,85	316 829,25
Divers				
- 51200200 CREDIT COOPERATIF	26 565,20		26 565,20	67 026,62
- 51200600 CIC	220 468,43		220 468,43	87 394,69
Disponibilités	247 033,63		247 033,63	154 421,31
- 48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	19 426,22		19 426,22	28 409,13
Charges constatées d'avance	19 426,22		19 426,22	28 409,13
ACTIF CIRCULANT	522 063,43		522 063,43	520 188,75

Détail du bilan actif

ECOLE DE PRODUCTION INDUSTRIE 21

Etats de synthèse au 31/08/2025

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/08/25	Net au 31/08/24
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	1 348 812,40	137 077,91	1 211 734,49	1 200 662,01

Détail du bilan passif

ECOLE DE PRODUCTION INDUSTRIE 21

Etats de synthèse au 31/08/2025

	Net au 31/08/25	Net au 31/08/24
PASSIF		
- 10680000 AUTRES RESERVES	4 322,61	58 470,16
Autres réserves	4 322,61	58 470,16
RESULTAT DE L'EXERCICE	-47 620,15	-54 147,55
- 13100000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS	826 594,38	722 781,16
- 13180000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS - AVANCES	44 847,82	46 439,84
- 13900000 SUBV D'INV INSCRITES AU RESULTAT	-137 077,91	-42 460,45
Subventions d'investissement	734 364,29	726 760,55
FONDS PROPRES	691 066,75	731 083,16
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS PROPRES		
- 15300000 PROV PENSIONS ET OBLIG SIMIL	2 734,00	1 984,00
Provisions pour charges	2 734,00	1 984,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	2 734,00	1 984,00
- 19400000 FONDS DEDIES - FONCTIONNEMENT		17 083,00
Fonds dédiés sur subventions		17 083,00
FONDS DEDIES		17 083,00
Emprunts obligataires convertibles		
- 51860000 INTERETS COURUS A PAYER	53,54	57,82
Découverts et concours bancaires	53,54	57,82
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	53,54	57,82
- 45510050 UIMM 21	287 000,00	
Emprunts et dettes financières diverses	287 000,00	
- 40130000 FOURNISSEURS	113 318,20	393 139,62
- 40830000 FOURNISSEURS FACT NON PARVENUES	24 237,28	11 405,90
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	137 555,48	404 545,52
- 42820000 PROVISION POUR CONGES A PAYER	6 110,82	5 128,38
- 43110000 URSSAF - POLE EMPLOI	4 413,00	4 057,00
- 43720000 MUTUELLE PREVOY	1 032,36	972,10
- 43730000 CAISSES DE RETRAITE	1 190,29	1 084,35
- 43780000 AUTRES ORGANISMES SOC	75,25	134,47
- 43820000 CHARGES SOC SUR CONGES A PAYER	3 177,63	2 666,75
- 44210000 Prélèvement à la source	365,00	208,00
- 44571000 TVA COLLECTEE 20 %	3 697,25	1 050,00
- 44587000 TVA SUR FACTURES A ETABLIR	260,00	400,00
Dettes fiscales et sociales	20 321,60	15 701,05
- 40410000 Fournisseur d'immobilisations	13 901,70	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	13 901,70	
- 41130000 CLIENTS	15 541,42	
- 41980000 CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	1 560,00	479,64
- 46750050 UIMM 21 - CPTE DE LIAISON		50,00
- 46750097 GIE MDE - CPTE DE LIAISON		11,15
Autres dettes	17 101,42	540,79
- 48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	42 000,00	29 666,67
Produits constatés d'avance	42 000,00	29 666,67
DETTES	517 933,74	450 511,85

Détail du bilan passif

ECOLE DE PRODUCTION INDUSTRIE 21

Etats de synthèse au 31/08/2025

	Net au 31/08/25	Net au 31/08/24
COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL DU PASSIF	1 211 734,49	1 200 662,01

Compte de résultat

ECOLE DE PRODUCTION INDUSTRIE 21

Etats de synthèse au 31/08/2025

	du 01/09/24 au 31/08/25	Pourcenta	du 01/09/23 au 31/08/24	Pourcenta
Production vendue	75 892,91	53,97	50 576,38	100,00
Produits des activités annexes	64 725,98	46,03		
Subventions d'exploitation	305 104,88	216,97	256 249,88	506,66
Reprises et Transferts de charge			11 924,12	23,58
Autres produits	26,17	0,02	7,36	0,01
Collectes	44 331,17	31,53	65 956,60	130,41
Cotisations	1 300,00	0,92	1 400,00	2,77
<u>Produits d'exploitation</u>	<u>491 381,11</u>	<u>349,44</u>	<u>386 114,34</u>	<u>763,43</u>
Achats de matières premières	22 343,24	15,89	25 674,25	50,76
Variation de stock de matières premières	-2 933,39	-2,09	-11 529,42	-22,80
Autres achats non stockés	84 043,98	59,77	19 930,80	39,41
Charges externes	221 652,08	157,63	217 751,52	430,54
Impôts et taxes	15 206,51	10,81	13 533,30	26,76
Salaires et Traitements	120 458,18	85,66	109 391,72	216,29
Charges sociales	52 732,77	37,50	62 978,19	124,52
Amortissements et provisions	95 367,46	67,82	43 695,99	86,40
Autres charges	84,27	0,06	548,80	1,09
<u>Charges d'exploitation</u>	<u>608 955,10</u>	<u>433,05</u>	<u>481 975,15</u>	<u>952,96</u>
RESULTAT D'EXPLOITATION	-117 573,99	-83,61	-95 860,81	-189,54
Produits financiers	3,05		1,27	
<u>Résultat financier</u>	<u>3,05</u>		<u>1,27</u>	
RESULTAT COURANT	-117 570,94	-83,61	-95 859,54	-189,53
Produits exceptionnels	96 617,46	68,71	41 711,99	82,47
Charges exceptionnelles	26 666,67	18,96		
<u>Résultat exceptionnel</u>	<u>69 950,79</u>	<u>49,74</u>	<u>41 711,99</u>	<u>82,47</u>
EXCEDENT OU PERTE	-47 620,15	-33,86	-54 147,55	-107,06

Détail du compte de résultat

ECOLE DE PRODUCTION INDUSTRIE 21

Etats de synthèse au 31/08/2025

	du 01/09/24 au 31/08/25	Pourcenta	du 01/09/23 au 31/08/24	Pourcenta
- 70110001 VENTES DE PRODUITS FINIS	75 892,91	53,97	50 576,38	100,00
Production vendue	75 892,91	53,97	50 576,38	100,00
- 70841000 MAD DE PERSONNEL FACTURE	4 725,98	3,36		
- 70880000 AUT.PROD ACTIVITES ANNEXES	60 000,00	42,67		
Produits des activités annexes	64 725,98	46,03		
- 74000004 SUBVENTIONS - AIDES AUX CO	171 667,52	122,08	82 816,67	163,75
- 74000100 SUBVENTIONS D'EXPLOIT. - PU	17 761,67	12,63	95 000,00	187,83
- 74000200 SUBVENTIONS D'EXPLOIT. - PR	85 000,00	60,45	75 000,00	148,29
- 74800100 COLLECTE DE TA - 21	30 675,69	21,81	3 433,21	6,79
Subventions d'exploitation	305 104,88	216,97	256 249,88	506,66
- 79100000 TRANSFERTS CHARGES D'EXP			54,00	0,11
- 79110000 AVANTAGES EN NATURE			1 781,12	3,52
- 79110100 TRANSFERTS CHARGES D'EXP			10 089,00	19,95
Reprises et Transferts de charge			11 924,12	23,58
- 75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTIO	26,17	0,02	7,36	0,01
Autres produits	26,17	0,02	7,36	0,01
- 75410000 DONS, MECENATS	44 331,17	31,53	65 956,60	130,41
Collectes	44 331,17	31,53	65 956,60	130,41
- 75600000 COTISATIONS ADHERENTS	1 300,00	0,92	1 400,00	2,77
Cotisations	1 300,00	0,92	1 400,00	2,77
Produits d'exploitation	491 381,11	349,44	386 114,34	763,43
- 60222000 MATIERE D'OEUVRE	11 384,62	8,10	9 686,37	19,15
- 60223000 FOURNITURES D'ATELIER, PET	10 958,62	7,79	15 987,88	31,61
Achats de matières premières	22 343,24	15,89	25 674,25	50,76
- 60311000 VARIATION STOCKS MAT. PREM	2 350,10	1,67	-2 504,10	-4,95
- 60322300 VARIATION STOCK FOURN. ATE	-1 457,23	-1,04	-9 025,32	-17,84
- 60324300 VARIATION STOCK FOURN. PEE	-3 826,26	-2,72		
Variation de stock de matières première	-2 933,39	-2,09	-11 529,42	-22,80
- 60400000 ACHATS ETUDES ET PREST. SE	1 992,28	1,42	1 989,50	3,93
- 60410000 SOUS-TRAITANCE FORMATION	65 034,25	46,25	10 244,00	20,25
- 60611100 ELECTRICITE - CH COMMUNES	5 198,65	3,70		
- 60630000 FOURN.D'ENT. & PTIT EQUIPEM	1 776,47	1,26	1 946,57	3,85
- 60631000 FOURNITURES EPI	800,91	0,57	869,92	1,72
- 60641000 FOURNITURES DE BUREAU			841,58	1,66
- 60642000 COPIES	612,68	0,44	212,60	0,42
- 60643000 FOURNITURES PEDAGOGIQUE	8 628,74	6,14	3 826,63	7,57
Autres achats non stockés	84 043,98	59,77	19 930,80	39,41
- 61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	78 536,18	55,85	53 033,53	104,86
- 61350000 LOC.MAT DE BUREAU & INFORI	8 292,66	5,90	7 380,66	14,59
- 61351000 LOCATION VEHICULE	13 304,88	9,46	27 652,65	54,68
- 61400000 CHARGES LOCATIVES	55 046,94	39,15	39 012,89	77,14
- 61521200 ENTRETIEN MENAGE - CH COM	2 010,85	1,43		
- 61522200 MAINTENANCE SITE - CH COMM	1 839,91	1,31	1 815,91	3,59
- 61551000 ENTRETIEN VEHICULES	163,78	0,12	3 210,00	6,35
- 61561000 MAINTENANCE LOGICIELS	4 884,12	3,47	3 091,29	6,11
- 61562200 MAINTENANCE TEL & INFORMA	3 246,43	2,31	1 631,64	3,23

Détail du compte de résultat

ECOLE DE PRODUCTION INDUSTRIE 21

Etats de synthèse au 31/08/2025

	du 01/09/24 au 31/08/25	Pourcenta	du 01/09/23 au 31/08/24	Pourcenta
- 61610000 ASSURANCES MULTIRISQUES	4 262,26	3,03	2 159,07	4,27
- 62140000 PERSONNEL MAD	5 832,00	4,15	30 197,31	59,71
- 62141000 PERSONNEL UIMM MAD	11 797,00	8,39	9 082,44	17,96
- 62262000 HONORAIRES CAC	1 183,00	0,84	1 664,00	3,29
- 62310000 ANNONCES & INSERTIONS	665,00	0,47	1 236,20	2,44
- 62311000 PARTENARIATS			2 000,00	3,95
- 62380000 DIVERS (cadeaux salariés, dons	2 713,36	1,93	1 458,80	2,88
- 62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	13 271,21	9,44	17 027,18	33,67
- 62570000 RECEPTIONS	4 388,31	3,12	7 966,39	15,75
- 62610000 LIAISONS INFORMATIQUES (Inte	2 703,73	1,92	1 551,68	3,07
- 62630000 AFFRANCHISSEMENT	80,82	0,06	67,96	0,13
- 62651000 TELEPHONE MOBILE	247,23	0,18	306,77	0,61
- 62700000 FRAIS BANCAIRES	2 082,41	1,48	1 898,48	3,75
- 62810000 COTISATIONS DIVERSES	5 100,00	3,63	4 306,67	8,52
Charges externes	221 652,08	157,63	217 751,52	430,54
- 63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	825,70	0,59	720,81	1,43
- 63330000 PARTICIP. FPC (organismes col	667,83	0,47	583,00	1,15
- 63580000 TVA NON RECUPERABLE	13 712,98	9,75	12 229,49	24,18
Impôts et taxes	15 206,51	10,81	13 533,30	26,76
- 64110000 SALAIRES	115 400,74	82,07	101 710,72	201,10
- 64120000 CONGES PAYES	982,44	0,70	2 455,88	4,86
- 64130000 PRIMES ET GRATIF. DIVERSES	4 075,00	2,90	2 500,00	4,94
- 64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES			944,00	1,87
- 64144000 AVANTAGES EN NATURE			1 781,12	3,52
Salaires et Traitements	120 458,18	85,66	109 391,72	216,29
- 64510000 COTISATIONS URSSAF	34 211,69	24,33	30 247,75	59,81
- 64520000 COTISATIONS PREVOYANCES	4 737,65	3,37	4 205,20	8,31
- 64530000 COTISATIONS CAISSES DE RET	8 938,55	6,36	8 218,50	16,25
- 64580000 COTISATIONS AUTRES ORG.SC	510,88	0,36	1 277,05	2,52
- 64710000 TICKETS RESTAURANT	1 848,00	1,31	1 852,80	3,66
- 64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	267,84	0,19	178,56	0,35
- 64830000 AUTRES CHARGES DE PERSON	2 218,16	1,58	16 998,33	33,61
Charges sociales	52 732,77	37,50	62 978,19	124,52
- 68111000 DOT. AMORT. IMMOS INCORPOI	4 708,83	3,35	1 314,02	2,60
- 68112000 DOT. AMORT. IMMOS CORPORE	89 908,63	63,94	40 397,97	79,88
- 68151000 DOT. PROV RETRAITES	750,00	0,53	1 984,00	3,92
Amortissements et provisions	95 367,46	67,82	43 695,99	86,40
- 65800000 CHARGES DIVERSES DE GEST	84,27	0,06	548,80	1,09
Autres charges	84,27	0,06	548,80	1,09
Charges d'exploitation	608 955,10	433,05	481 975,15	952,96
RESULTAT D'EXPLOITATION	-117 573,99	-83,61	-95 860,81	-189,54
- 76210000 REVENUS DES AUTRES TITRES	3,05		1,27	
Produits financiers	3,05		1,27	
Résultat financier	3,05		1,27	

Détail du compte de résultat

ECOLE DE PRODUCTION INDUSTRIE 21

Etats de synthèse au 31/08/2025

	du 01/09/24 au 31/08/25	Pourcenta	du 01/09/23 au 31/08/24	Pourcenta
RESULTAT COURANT	-117 570,94	-83,61	-95 859,54	-189,53
- 77700000 QUOTE PART DES SUBVENTIO	94 617,46	67,29	41 711,99	82,47
- 77800000 AUTRES PRD. EXCEPTIONNELS	2 000,00	1,42		
Produits exceptionnels	96 617,46	68,71	41 711,99	82,47
- 67200000 CHARGES SUR EXERCICES AN	26 666,67	18,96		
Charges exceptionnelles	26 666,67	18,96		
<u>Résultat exceptionnel</u>	<u>69 950,79</u>	<u>49,74</u>	<u>41 711,99</u>	<u>82,47</u>
EXCEDENT OU PERTE	-47 620,15	-33,86	-54 147,55	-107,06