

SECOVI
AUDIT

DOSSIER

OGE ST VINCENT DE PAUL

8 Boulevard du Général de Gaulle
60000 BEAUVAIS

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 31 août 2020

Rapport sur les comptes annuels

Rapport spécial sur les conventions réglementées

OGEK ST VINCENT DE PAUL

Association

Siège social à BEAUVAIS (60000) – 8 Boulevard du Général de Gaulle
- SIREN 780 507 323 -

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 août 2020

Aux membres,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association OGEK ST VINCENT DE PAUL relatifs à l'exercice clos le 30 décembre, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le conseil d'administration le 30 décembre 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} septembre 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêtés des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Amiens, le 12 janvier 2021



Pour SECOVI AUDIT
Marc HUBLE, Commissaire aux Comptes

SECOVI AUDIT

Société de commissariat aux comptes - SAS au capital de 115 840 € - RCS AMIENS B 414 677 435
605 Rue Saint Fuscien BP 50067 80000 AMIENS - 03.22.33.60.60

ANNEXE

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/08/20	Net au 31/08/19
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	36 358	28 408	7 950	12 430
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	3 679 941	2 418 758	1 261 184	752 494
Installations techniques, matériel et outillage	887 230	502 758	384 472	420 401
Autres immobilisations corporelles	518 779	407 160	111 619	103 156
Immob. en cours / Avances et acomptes				313 044
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés	15 561		15 561	15 561
Prêts				
Autres immobilisations financières	13 399		13 399	13 399
ACTIF IMMOBILISE	5 151 268	3 357 084	1 794 184	1 630 485
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 007		1 007	
Créances				
Usagers et comptes rattachés	26 067	11 251	14 816	16 329
Autres créances	118 504		118 504	153 556
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	415 775		415 775	472 452
Charges constatées d'avance	9 347		9 347	4 505
ACTIF CIRCULANT	570 701	11 251	559 450	646 842
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	5 721 969	3 368 335	2 353 634	2 277 327

SECORI AUDIT
Commissaire aux Comptes

Bilan

	Net au 31/08/20	Net au 31/08/19
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	691 687	781 548
Ecart de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	39 534	39 534
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-46 484	-89 861
Subventions d'investissement	240 119	307 133
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	924 857	1 038 354
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts	1 146 714	918 489
Découverts et concours bancaires	3	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	1 146 716	918 489
Emprunts et dettes financières diverses	92	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	54 362	59 108
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 886	56 628
Dettes fiscales et sociales	46 969	30 144
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 821	59 931
Autres dettes	38 965	11 592
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	94 967	103 080
DETTES	1 428 777	1 238 973
Ecart de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	2 353 634	2 277 327

SECOSI AUDIT

Comptable aux Comptes

Compte de résultat

	du 01/09/19 au 31/08/20 12 mois	du 01/09/18 au 31/08/19 12 mois
Ventes de marchandises		
Production vendue	978 043	1 109 280
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	150 459	152 841
Reprises et Transferts de charge	11 632	852
Cotisations		
Autres produits	1 252	3 346
Produits d'exploitation	1 141 385	1 266 318
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières		
Variation de stock de matières premières		
Autres achats non stockés et charges externes	455 484	592 468
Impôts et taxes	21 275	24 670
Salaires et Traitements	388 261	432 969
Charges sociales	160 095	176 196
Amortissements et provisions	232 179	238 886
Autres charges	1 956	561
Charges d'exploitation	1 259 251	1 465 749
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-117 866	-199 431
Opérations faites en commun		14
Produits financiers	1 368	1 976
Charges financières	22 027	16 174
Résultat financier	-20 660	-14 197
RÉSULTAT COURANT	-138 525	-213 615
Produits exceptionnels	92 216	127 763
Charges exceptionnelles		3 688
Résultat exceptionnel	92 216	124 075
Impôts sur les bénéfices	174	321
Report des ressources non utilisées		
Engagements à réaliser		
EXCEDENT OU DEFICIT	-46 484	-89 861
Contribution volontaires en nature		
Bénévoiat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
Total des produits		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite		
Personnel bénévole		
Total des charges		

Dossier de Gestion

Capacité d'autofinancement

	31/08/2020	31/08/2019
Résultat net	-46 484	-89 861
+ Dotations aux amortissements	229 580	237 520
+ Dotations aux provisions		
+ Dotations pour dépréciation des actifs	2 599	1 366
- Reprises sur charges calculées	927	852
- Subventions d'investissement inscrites au C/R	92 216	90 048
- Prix de cession d'immobilisations (775)		
+ VNC des immobilisations cédées (675)		
= Capacité d'autofinancement	92 553	58 125

	31/08/2020	31/08/2019
Excédent Brut d'Exploitation	103 385	35 818
+ Transfert de charges	10 706	
+ Autres produits d'exploitation	1 252	3 359
- Autres charges d'exploitation	1 956	561
+ Quote-part des opérations faites en commun		
+ Produits financiers	1 368	1 976
- Charges financières	22 027	16 174
+ Produits exceptionnels		37 715
- Charges exceptionnelles		3 688
- Participation des salariés		
- Impôts sur les bénéfices	174	321
= Capacité d'autofinancement	92 553	58 125

Dossier de Gestion

Tableau de financement

	Ressources	Emplois
RESSOURCES		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	92 553	
- Réduction des fonds propres et des fonds dédiés		
Autofinancement disponible	92 553	
Cessions et réduction de l'actif immobilisé	92	
Versements par les confédérations, augmentation des fonds propres	282 123	
Nouveaux emprunts et contrats de crédit-bail	25 202	
Subventions d'investissement		
Total des ressources	399 970	
EMPLOIS		
Distributions mises en paiement		
Versements aux confédérations, fédérations, sociétaires		393 279
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens pris en crédit-bail)		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		53 899
Remboursement en capital d'emprunts et contrats de crédit-bail		447 178
Total des emplois		447 178
Variation du fonds de roulement net global		47 208

	31/08/2020	31/08/2019	Besoins	Dégagements
Variation des actifs				
Stocks et en-cours			1 007	
Avances et acomptes versés sur commandes	1 007		159	
Comptes clients, comptes rattachés	26 067	25 908		35 052
Autres créances	118 504	153 556		
Comptes de régularisation	9 347	4 505	4 842	
Variation des dettes				
Avances et acomptes reçus sur commandes	54 362	59 108	4 746	
Fournisseurs, comptes rattachés	42 886	56 628	13 742	
Dettes fiscales et sociales	46 969	30 144		16 824
Autres dettes	42 785	71 523	28 738	
Comptes de Régularisation	94 967	103 080	8 113	
Besoins de l'exercice en fonds de roulement			9 471	
Variation de la trésorerie active	415 775	472 452		56 676
Variations de la trésorerie passive	3			3
Variation nette de trésorerie	415 773	472 452		56 679
Variation du fonds de roulement net global				47 208

COMPTES ANNUELS

2020

Période du 01/09/2019 au 31/08/2020

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'école :

OGE LYCEE ST VINCENT DE PAUL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2020, dont le total est de 2 353 634 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un déficit de 46 484 Euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2019 au 31/08/2020.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2020 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et au plan comptable particulier des établissements d'enseignement privés sous contrat.

Les conventions 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 conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Agencements des constructions : 3 à 15 ans
- * Installations techniques : 3 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

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.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Autres éléments

-La subvention du Conseil Régional (Forfait Externat) est rattachée à l'année civile, en conséquence, les 4/12 du quadrimestre Septembre à Décembre figurent en produits constatés d'avance pour un montant de 94 967 €.

-L'engagement au titre de l'Indemnité de Départ en Retraite s'élève à 49 152 €.

-Les Immobilisations acquises à l'aide de financement partiel de la Région Picardie figurent au bilan. Le montant des subventions d'investissement y afférents représentent un montant total de 140 752 €, dont caution bancaire par le CDN pour 68 749 € et par une caution pour le solde auprès de la SOGAMA.

En cas de non poursuite de l'activité scolaire, l'OGEC serait contrainte à un reversement au prorata du temps des subventions non amorties.

Engagements reçus

	Montant en Euros
<i>Co-garantie de SOCAMA et de la BPI à hauteur de 24% et 26% du montant total du prêt .</i>	
<i>Au 31/08/2020, le montant total de la garantie SOGAMA à 24% s'élève à</i>	272 583,03
<i>Au 31/08/2020, le montant total de la garantie BPI à 26% s'élève à</i>	295 298,28
<i>Au 31/08/2020, le montant total de la garantie Crédit du Nord pour subvention d'investissement Région s'élève à</i>	68 749,03
Autres engagements reçus	636 630,34
Total	636 630,34

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	36 358			36 358
Immobilisations incorporelles	36 358			36 358
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	3 008 615	671 326		3 679 941
- Installations techniques, matériel et outillage Industriels	887 230			887 230
- Installations générales, agencements aménagement divers	139 846			139 846
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et Informatique, mobilier	343 936	34 997		378 933
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	313 044	358 282	671 326	
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	4 692 671	1 064 605	671 326	5 085 950
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	15 561			15 561
- Prêts et autres immobilisations financières	13 399			13 399
Immobilisations financières	28 960			28 960
ACTIF IMMOBILISE	4 757 989	1 064 605	671 326	5 151 268

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	23 928	4 480		28 408
Immobilisations incorporelles	23 928	4 480		28 408
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 256 121	162 637		2 418 758
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	466 828	35 929		502 758
- Installations générales, agencements aménagements divers	48 720	14 086		62 806
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	331 906	12 448		344 354
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	3 103 576	225 100		3 328 676
ACTIF IMMOBILISE	3 127 504	229 580		3 357 084

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 167 318 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	13 399		13 399
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	26 067	26 067	
Autres	118 504	118 504	
Charges constatées d'avance	9 347	9 347	
Total	167 318	153 919	13 399
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
FOURNISSEURS - RRR A OBTENIR	19 750
DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	7 000
INTERETS COURUS A RECEVOIR	627
Total	27 377

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	9 579	2 599	927	11 251
Total	9 579	2 599	927	11 251
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		2 599	927	
Financières				
Exceptionnelles				

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	À la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	781 548	-89 861			691 687
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves	39 534				39 534
Report à Nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice	-89 861	89 861		46 484	-46 484
Situation nette	731 221			46 484	684 738
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	307 133			67 014	240 119
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commodat)					
TOTAL	1 038 354			113 497	924 857

Notes sur le bilan

Subventions amortissables

	Montant à l'origine	Amts Exercice	Cumul Amts	Valeurs nettes
CP-00009	60 367	6 037	18 127	42 240
0932014285	32 885	3 289	25 377	7 509
04FDH11287	981 305	67 304	958 870	22 435
1432003092	47 500	4 750	28 500	19 000
17006136	14 477	965	2 021	12 456
17006136	1 723	115	211	1 512
EQUIPEMENTS NUMERIQUES DFE-2020-002903	5 169	1 436	1 436	3 733
EQUIPEMENTS NUMERIQUES DFE-2020-002903	3 675	609	609	3 066
5 VIDEOPROJECTEURS S9-D13-04	3 000	469	469	2 531
ALARME FIPD/2019/S/SE04	8 000	134	134	7 866
ORDINATEURS ENLP-000096	5 358	1 488	1 488	3 870
ASCENSEURS ET ACCESSIBILITE	115 850	1 947	1 947	113 903
TOTAL	1 279 309	88 543	1 039 190	240 119

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 374 415 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	3	3		
- à plus de 1 an à l'origine	1 146 714	104 846	395 217	646 651
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 886	42 886		
Dettes fiscales et sociales	46 969	46 969		
Dettes sur Immobilisations et comptes rattachés	3 821	3 821		
Autres dettes (**)	39 057	39 057		
Produits constatés d'avance	94 967	94 967		
Total	1 374 415	332 547	395 217	646 651
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	272 517			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	53 899			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	15 235
INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	10 951
CHARGES SOCIALES - CHARGES A PAYER	1 706
Total	27 892

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHGES CONSTATEES D AVANCE	9 347		
Total	9 347		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRDS CONSTATES D AVANCE	94 967		
Total	94 967		

Notes sur le compte de résultat

Prestations assurées par l'établissement

	2019/2020
Cessions ou ventes de produits	
Etudes et recherches	
Participation des familles (activité principale)	421 025
Participation de l'état et des collectivités territoriales	504 850
Autres participations	14 075
Cessions de livres et fournitures aux familles	
Prestations annexes aux élèves	5 296
Produits des activités annexes	32 796
TOTAL	978 043

Population scolaire

	2019/2020	2018/2019	2017/2018	2016/2017	2015/2016
Nombre d'élèves					
U F A	28	26	26	23	19
Lycée professionnel	312	344	348	358	371
Secondaire	340	370	374	381	390
Total Etablissement	340	370	374	381	390
Demi-pensionnaires	102	105	126	98	113
Externes	238	265	248	283	277

Tarifs annuels

Participation des familles

	2019/2020	2018/2019	2017/2018	2016/2017	2015/2016
Contribution familiale					
Lycée professionnel	990	940	890	850	

Notes sur le compte de résultat

	2019/2020	2018/2019	2017/2018	2016/2017	2015/2016
Demi-pension					
Lycée professionnel	793	793	670	650	

	2019/2020	2018/2019	2017/2018	2016/2017	2015/2016
Pension					

	2019/2020	2018/2019	2017/2018	2016/2017	2015/2016
Autres (transports...)					

Charges et produits d'exploitation et financiers

Subventions d'exploitation

Participation de l'état et collectivités publiques
Subventions de fonctionnement

	2019/2020
PARTICIPATION DE L'ETAT ET DES COLLECTIVITES PUBLIQUES	
TOTAL	211 837
706510 - FORFAIT EXTERNAT ETAT	293 014
706520 - FORFAIT EXT.REGION	504 850
AUTRES PARTICIPATIONS	
TOTAL	14 075
706810 - PRODUITS FORMATION PROFESSIONNELLE	14 075
SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT POUR AUTRES ACTIVITES	
TOTAL	120
741500 - SUBVENTION REPAS DES PROFESSEURS	101 231
742110 - AVANCE FONCTIONNEMENT CFA	18 201
742111 - COUT PREFECTURE APPRENTIS UFA	

Notes sur le compte de résultat

	2019/2020
742201 - SUB FORMATION ADULTES AREP	7 797
742801 - SUBVENTION DIVERSE	10 363
748200 - TAXE D'APPRENTISSAGE AFFECTEE AU FO	12 747
	150 459

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Subventions d'investissement virées au résultat		92 216
TOTAL		92 216

Engagements donnés

	Montant en Euros

Trésorerie 3 périodes

	Trésorerie
31/08/2020	415 772,68
31/08/2019	472 451,75
31/08/2018	616 834,55

Tableau des effectifs

	2019/2020	2018/2019	2017/2018
Effectifs exprimés en équivalent temps plein			
CHEF D'ETABLISSEMENT	1,00	1,00	1,00
ENCADREMENT VIE SCOLAIRE	3,00	3,00	3,00
ANIMATION PASTORALE	0,50	0,50	0,50
Encadrement éducatif	4,50	4,50	4,50
ENCADREMENT ADMINISTRATIF	4,00	4,00	4,00
CHEF DE TRAVAUX	0,50	0,50	0,50
DOCUMENTALISTE	1,00	1,00	1,00
ENCADREMENT ADMINISTRATIF C.U.I.	1,50	1,50	1,50
Administration générale	7,00	7,00	7,00
Personnel non enseignant (a)	11,50	11,50	11,50
TOTAL GENERAL	11,50	11,50	11,50
dont Personnel à la charge de l'OGECLYCEE (a) + (b)	11,50	11,50	11,50