

# CABINET BERTRAND FOSSE

EXPERT-COMPTABLE

COMMISSAIRE AUX COMPTES

5, Place des Quinconces  
33000 BORDEAUX

☎ 05.56.94.15.31

E-MAIL [bertrandfosse@sarlgcc.fr](mailto:bertrandfosse@sarlgcc.fr)

N°TVA Intracommunautaire FR42383476512

« *SAINTE MARIE BASTIDE* »

*Organisme de Gestion de l'Enseignement Catholique*

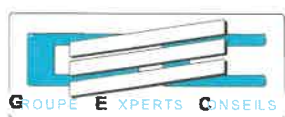
**45 Rue de Dijon**

**33100 BORDEAUX**

## **RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**EXERCICE CLOS LE 31 AOÛT 2022**

Membre du



Inscrit au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables – Région Aquitaine  
Membre de la Compagnie des Commissaires aux Comptes de Bordeaux  
Membre d'une Association Agréée, le règlement des honoraires par chèque est accepté

# Bilan Actif

		Du 01/09/2021 au 31/08/2022		Au 31/08/2021
		Brut	Amort. Prov.	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains		1 664 716	70 870	1 593 846
Constructions		15 981 187	9 928 084	6 053 104
Installations techniques, matériel et outillages industriels		2 609 706	2 317 774	291 932
Autres immobilisations corporelles		124 405	97 513	26 893
Immobilisations corporelles en cours		82 573		82 573
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés		26 959		26 959
Prêts				
Autres immobilisations financières		2 600		2 600
	<b>TOTAL I</b>	<b>20 492 147</b>	<b>12 414 241</b>	<b>8 077 906</b>
Comptes de liaison	<b>II</b>			<b>7 787 612</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et encours</b>				
<b>Créances</b>				
Créances clients, usagers et comptes rattachés		19 434	7 432	12 001
Créances reçues par legs ou donations				
Autres		1 100 433		1 100 433
Valeurs mobilières de placement		1 000 000		1 000 000
Instruments de trésorerie				
Disponibilités		5 193 487		5 193 487
Charges constatées d'avance		115 711		115 711
	<b>TOTAL III</b>	<b>7 429 065</b>	<b>7 432</b>	<b>7 421 632</b>
Frais d'émission des emprunts	<b>IV</b>			
Primes de remboursement des obligations	<b>V</b>			
Ecarts de conversion actif	<b>VI</b>			
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>		<b>27 921 211</b>	<b>12 421 673</b>	<b>15 499 538</b>
				<b>14 771 908</b>

# Bilan Passif

	31/08/2022	31/08/2021
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
<b>Réserves</b>		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	7 010 149	6 292 817
Excédent ou déficit de l'exercice	717 184	717 332
<b>Situation nette</b>	<b>7 727 333</b>	<b>7 010 149</b>
Fonds propres consommables		-
Subventions d'investissement	1 063 241	1 200 317
Provisions réglementées		
<b>TOTAL I</b>	<b>8 790 573</b>	<b>8 210 466</b>
Comptes de liaison		
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
<b>TOTAL III</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	158 998	130 741
<b>TOTAL IV</b>	<b>158 998</b>	<b>130 741</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 270 432	5 278 297
Emprunts et dettes financières diverses	24 670	48 221
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	415 645	297 251
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	320 032	295 050
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 456	42 934
Autres dettes	382 693	352 446
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	134 040	116 504
<b>TOTAL V</b>	<b>6 549 967</b>	<b>6 430 702</b>
Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL VI</b>		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>15 499 538</b>	<b>14 771 908</b>

CERTIFIE REGULIER ET SINCERE  
 Le Commissaire aux Comptes  
**Bertrand FOSSE**

**COMPTE DE RESULTAT BILAN AU 31-08-2022**

CHARGES	31/08/2021 REEL	31/08/2022 BUDGET	31/08/2022 REEL	31/08/2023 BUDGET	ECART 8-22/8-21	PRODUITS	31/08/2021 REEL	31/08/2022 BUDGET	31/08/2022 REEL	31/08/2023 BUDGET	ECART 8-22/8-21
A Coûts du Personnel	2 738 761	2 804 400	2 868 959	3 039 720	130 198	D Participation des familles	3 430 833	3 649 000	3 841 794	3 703 850	210 982
Achats et charges externes	2 119 355	2 373 324	2 302 111	2 563 788	182 756	E Concours publics	2 525 545	2 563 184	2 638 213	2 612 048	112 668
Impôts taxes et versements assimilés	23 198	23 000	36 920	26 950	13 722	F Subventions d'exploitation	16	2 000	4 655	1 000	4 639
Dotation aux amortissements et aux provisions	623 802	637 000	637 697	653 400	13 895	Produits des activités annexes	62 376	59 800	64 894	70 650	0
Autres charges de gestion courante	3 090	3 100	5 997	4 400	2 907	Autres produits de gestion courante	212 024	191 930	228 852	177 000	2 518
Charges financières	79 825	72 900	74 460	71 000	-5 365	Reprise sur provisions	17 361	0	4 982	0	16 828
Total Autres coûts	2 849 269	3 109 324	3 057 185	3 319 538	207 915	Transfert de charges	50 518	41 910	50 368	18 406	-12 379
I Charges exceptionnelles	6 318	9 300	2 524	9 300	-3 794	Produits financiers	5 090	5 000	3 450	5 000	-1 640
M Im. et sur les sociétés	1 179	1 200	817	1 200	-362	G Total Autres produits	347 368	298 640	352 576	271 056	5 208
K TOTAL CHARGES DE L'EXERCICE (A+B2+HM)	5 595 528	5 924 224	5 929 484	6 369 758	333 957	J Produits exceptionnels	9 098	3 000	9 430	8 000	332
RESULTAT : EXCEDENT DE L'EXERCICE (L-K)	717 332	591 600	717 184	226 196	-333 957	L TOTAL PRODUITS DE L'EXERCICE (D+E+F+G+J)	6 312 859	6 515 824	6 846 868	6 595 954	333 809
TOTAUX	6 312 859	6 515 824	6 646 668	6 595 954		RESULTAT : DEFICIT DE L'EXERCICE (K-L)	6 312 859	6 515 824	6 646 668	6 595 954	

CERTIFIE REGULIER ET SINCERE  
Le Commissaire aux Comptes  
**Bertrand FOSSE**