



Comptes annuels

GEC du Pays de Vernon

31/08/2023

Ce document contient 51 pages





GEC du Pays de Vernon

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023 (Bilan)

Sommaire

1	<i>Rapport</i>	3
1.1	Rapport 31082023	4
2	<i>Comptes annuels</i>	5
2.1	Bilan Actif	6
2.2	Bilan Passif	7
2.3	Compte de résultat	8
3	<i>Annexe</i>	10
3.1	Annexe 31082023	11
4	<i>Détail des comptes</i>	36
4.1	Bilan actif (détail)	37
4.2	Bilan passif (détail)	41
4.3	Compte de résultat (détail)	44
4.4	Évaluation des contributions volontaires (Détail)	51

Rapport





KPMG ESC & GS
Expertise Comptable, Gestion Sociale, Conseil
71 Avenue Antoine de St Exupéry
BP 851
76235 Bois-Guillaume Cedex

Téléphone : +33 (0)2 35 52 68 60
Télécopie : +33 (0)2 35 76 70 51
Site internet : www.kpmg.fr

Groupement de l'Enseignement Catholique du Pays
de Vernon
126 rue d'Albuféra
27200 VERNON

Bois-Guillaume, le 1^{er} juillet 2024

Compte rendu de travaux de l'expert-comptable

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de **Groupement de l'Enseignement Catholique du Pays de Vernon**, relatifs à la période **du 01/09/2022 au 31/08/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

— Total du bilan :	10 741 334	EUR
— Total des produits d'exploitation :	5 698 360	EUR
— Excédent :	147 819	EUR

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des Experts Comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

KPMG ESC & GS
Expertise Comptable, Gestion Sociale, Conseil

Signature
 numérique
de
Emmanuel
Emmanuel Seève
Expert-comptable

é française membre du réseau KPMG constitué de cabinets
indépendants affiliés à

Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 1 000 000 €
903 309 490 RCS Nanterre

Comptes annuels



GEC du Pays de Vernon

Actif		Au 31/08/2023			Au 31/08/2022	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net		
Actif immobilisé	Immobilisations s	Frais d'établissement				
		Frais de recherche et développement				
	Donations temporaires d'usufruit					
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires ⁽¹⁾	22 707	22 707			
	Immobilisations incorporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL	22 707	22 707			
	Immobilisations corporelles	Terrains	107 764	102 788	4 976	5 811
		Constructions	10 211 026	5 268 795	4 942 230	4 707 839
		Inst.techniques, mat.out.industriels	2 941 294	2 422 372	518 921	392 689
Immobilisations corporelles en cours		385 838		385 838	181 788	
Avances et acomptes		8 530		8 530		
TOTAL		13 654 454	7 793 956	5 860 497	5 288 127	
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations et créances rattachées	502 243	502 243		1 648 681	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts	24 282		24 282	24 282	
	Autres	96 000		96 000		
TOTAL	622 525	502 243	120 282	1 672 964		
Total I		14 299 686	8 318 907	5 980 779	6 961 092	
Actif circulant	Stocks et en cours					
	Créances ⁽³⁾	Créances clients, usagers et comptes rattachés	308 557	82 103	226 454	155 674
		Créances reçues par legs ou donations				
		Autres	534 582	103 366	431 216	546 159
	TOTAL	843 140	185 469	657 670	701 834	
Divers	Valeurs mobilières de placement					
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	4 048 337		4 048 337	3 419 364	
Charges constatées d'avance ⁽⁴⁾	54 546		54 546	65 008		
Total II		4 946 024	185 469	4 760 554	4 186 206	
Frais d'émission des emprunts III						
Primes de remboursement des emprunts IV						
Ecart de conversion Actif V						
TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)		19 245 711	8 504 376	10 741 334	11 147 298	
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)					

GEC du Pays de Vernon

Passif		Au 31/08/2023	Au 31/08/2022
Fonds propres	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	3 654 611	3 654 611
	Fonds propres complémentaires	72 278	72 278
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles Réserves pour projet de l'entité Autres	20 039	20 039
	Report à nouveau	3 560 314	2 878 328
Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	147 819	388 152	
Situation nette (sous-total)	7 455 062	7 013 409	
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement	772 146	813 106	
Provisions réglementées			
Total I	8 227 209	7 826 516	
Autres fonds	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total I bis			
Fonds dédié	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés		
Total II			
Provisions	Provisions pour risques	17 477	40 821
	Provisions pour charges	208 841	778 606
	Total III	226 318	819 427
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ⁽¹⁾	1 192 220	1 480 330
	Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾	181 762	234 744
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	262 070	240 788
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	216 258	143 380
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	125 507	199 051
	Autres dettes	30 212	6 282
	Instrument de trésorerie		
Produits constatés d'avance	279 775	196 775	
Total IV	2 287 806	2 501 354	
Écart de conversion Passif V			
TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)	10 741 334	11 147 298	
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		

GEC du Pays de Vernon

		Du 01/09/2022 Au 31/08/2023	Du 01/09/2021 Au 31/08/2022
		12 mois	12 mois
Produits d' exploitation	Cotisations	72 143	75 754
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens	25 312	25 293
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	Ventes de prestations de service	3 611 655	3 430 428
	<i>dont parrainages</i>		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	1 960 125	2 030 416
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	16 089	73 882
Utilisations des fonds dédiés			
Autres produits	13 033	9 138	
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	5 698 360	5 644 915
Charges d' exploitation	Achats de marchandises	15 716	34 503
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	2 365 796	2 231 091
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	148 068	109 486
	Salaires et traitements	1 863 794	1 701 159
	Charges sociales	650 006	551 561
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	487 605	493 077
	Dotations aux provisions	174 281	90 612
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	13 049	32 413
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	5 718 319	5 243 906
	1. Résultat d'exploitation (I-II)	-19 958	401 008

GEC du Pays de Vernon

		Du 01/09/2022 Au 31/08/2023 12 mois	Du 01/09/2021 Au 31/08/2022 12 mois
Produits financiers	De participations		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	15 906	3 611
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	15 906	3 611
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	502 243	
	Intérêts et charges assimilées	17 989	25 068
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL DES CHARGES FINANCIERES IV	520 232	25 068
2. Résultat financier (III-IV)		-504 325	-21 457
3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)		-524 284	379 551
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion	3 907	22 424
	Sur opérations en capital	41 031	35 675
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	629 309	
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V	674 248	58 100
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion	1 855	8 390
	Sur opérations en capital		40 821
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI	1 855	49 211
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		672 392	8 889
Participation des salariés aux résultats	VI		
Impôts sur les bénéfices	I	289	288
	VII		
	I		
Total des produits (I + III + V)		6 388 515	5 706 627
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)		6 240 696	5 318 475
EXCÉDENT OU DÉFICIT		147 819	388 152
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Contributions volontaires en nature			
	Dons en nature		
	Prestations en nature		
	Bénévolat		
Total			



Compte de résultat

Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens Prestations en nature		
Personnel bénévole		
Total		

Annexe





KPMG ESC & GS
Expertise Comptable, Gestion Sociale, Conseil
71 Avenue Antoine de St Exupéry
BP 851
76235 Bois-Guillaume Cedex
Téléphone : +33 (0)2 35 52 68 60
Télécopie : +33 (0)2 35 76 70 51
Site internet : www.kpmg.fr

Groupement de l'Enseignement Catholique du Pays de Vernon GEC du Pays de Vernon

**Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le
31 août 2023
Montants exprimés en EUR**

GEC du Pays de Vernon

Ce rapport contient 25 pages



Table des matières

1	Objet social	3
2	Nature et périmètre des activités réalisées	4
3	Description des moyens mis en œuvre	6
4	Faits caractéristiques d'importance significative, de l'exercice et postérieurs à la clôture	9
4.1	Faits caractéristiques de l'exercice	9
4.2	Faits caractéristiques postérieurs à la clôture	9
5	Principes et méthodes comptables	10
5.1	Principes généraux	10
5.1.1	Changement de méthode comptable	10
5.1.2	Changements d'estimation	10
5.1.3	Corrections d'erreurs	10
5.2	Dérogations	10
6	Informations relatives aux postes du bilan	11
6.1	Actif immobilisé	11
6.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	12
6.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	13
6.1.3	Informations relatives aux participations	14
6.2	Actif circulant	15
6.2.1	Créances	15
6.2.2	Subventions d'investissements à recevoir – Région	15
6.2.3	Participation communes et Département à recevoir	16
6.2.4	Nantissement	16
6.2.5	Charges constatées d'avance	16
6.3	Fonds propres	17
6.3.1	Tableau de variation des Fonds propres	17
6.3.2	Subventions d'investissement	18
6.4	Tableaux de variation des provisions réglementées et pour risques et charges	18
6.5	Provisions pour risques et charges	19
6.5.1	Provisions pour risque	19
	Provisions pour gros entretien	19
6.5.2	Provisions pour engagements de retraite	19
6.6	Dettes	20
6.6.1	Emprunts bancaires	20
6.6.2	Dettes apurement passif redressement judiciaire	20
6.6.3	Produits constatés d'avance	21



6.7	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	21
7	Informations relatives au Compte de résultat	22
7.1	Produits du compte de résultat	22
7.1.1	Cotisations	22
7.1.2	Produits des tiers financeurs	22
7.2	Contributions et charges des contributions, volontaires en nature (pied du compte de résultat)	24
7.3	Honoraires du commissaire aux comptes	24
7.4	Informations relatives aux dirigeants (rémunérations, avances et crédits alloués, engagements en matière de retraite, pensions...)	24

1 **Objet social**

L'objet social de notre entité est décrit ainsi dans les statuts :

L'Ogec a pour objet, dans le respect du droit français d'une part, du statut de l'Enseignement catholique en France, des décisions du Comité national de l'Enseignement catholique, des accords conclus en son sein d'autre part, d'assurer juridiquement la gestion d'établissements d'enseignement fondés par l'autorité canonique compétente.

Conformément à l'article 134 du statut de l'Enseignement catholique, « l'organisme de gestion a la responsabilité de la gestion économique, financière et sociale d'un ou plusieurs établissement(s) ; il l'exerce conformément aux projets de l'école, aux orientations de l'autorité de tutelle et aux textes internes à l'Enseignement catholique. Il contribue à assurer la mise en œuvre matérielle du projet éducatif. Il est l'employeur des personnels de droit privé ».

L'Ogec peut se livrer à toute activité de gestion se rapportant directement ou indirectement, à l'éducation, l'enseignement, la formation, l'apprentissage et la culture sous toutes leurs formes et d'une manière générale se livrer à toute activité en lien avec son objet principal.

L'Ogec peut passer convention avec l'Etat, les collectivités territoriales ainsi qu'avec tout organisme concourant même partiellement à son objet.

L'Ogec peut acquérir, aliéner tous les biens nécessaires à la réalisation de son objet ou en avoir la jouissance.

Appartenance de l'organisme de gestion à l'Enseignement catholique

Compte tenu du caractère catholique des structures éducatives gérées, caractère qui transcende toutes les activités de l'association, l'organisme de gestion reconnaît l'autorité de l'évêque du lieu, du directeur diocésain, délégué épiscopal et celle de la tutelle qu'elle soit diocésaine ou congréganiste et s'engage à respecter toutes les dispositions du Statut de l'Enseignement catholique.

Etant donné l'appartenance de l'association à l'Enseignement catholique et sa reconnaissance des structures diocésaines et régionales, l'association s'engage à respecter les décisions prises par le Comité Diocésain de l'Enseignement Catholique et par le Comité Académique ou régional après examen des conséquences financières notamment pour les mesures relatives aux schémas de formation (ouverture et fermeture de classes ou sections sous contrat et hors contrat).

Les membres de l'association faisant partie de la communauté éducative, le président ou son représentant participent au conseil d'établissement présidé par le chef d'établissement.

L'association, afin d'affirmer pleinement son appartenance aux structures de l'Enseignement Catholique, adhère à l'union départementale ou diocésaine des organismes de gestion de l'Enseignement Catholique (Udogec), et en l'absence de cette dernière, à l'union régionale (Urogec). Les Udogec et Urogec sont regroupées au sein de la Fédération nationale des organismes de gestion (Fnogec).

Dans ce cadre, l'association s'engage à acquitter les cotisations demandées pour le fonctionnement des structures de l'Enseignement catholique.

En sa qualité d'adhérente à l'Udogec ou à l'Urogec, elle participe à toutes actions de solidarité mises en place par l'Enseignement catholique (diocésain ou congréganiste).

Dans le cadre de la solidarité, l'association peut directement soutenir un autre Ogec, en lui accordant un soutien financier ou matériel.

Siège social : 126 rue d'Albuféra – 27200 Vernon

2 Nature et périmètre des activités réalisées

- Ecole maternelle et primaire / Collège Jeanne d'Arc : 22 Avenue Pierre Mendès France à VERNON (27200) ;
- Ecole primaire / Collège Saint Adjutor : 56 Rue de Marzelles à VERNON (27200)
- Lycée général Saint Adjutor : 54 Rue de Marzelles à VERNON (27200) ;
- Lycée professionnel Sainte Agnès : 126 Rue d'Albuféra à VERNON (27200) ;
- Enseignement supérieur Saint Adjutor / Sainte Agnès : 56 Rue de Marzelles à VERNON (27200) et 7 Place de la République à VERNON (27200).

Activités pédagogiques et activités annexes

Etablissement Saint Adjutor						
Année scolaire 2022-2023						
Niveau	DP	Externe	Externe surveillé	Interne	Total	Nombre de classes
3èmes	100	22	0	2	124	4
4èmes	96	17	2	4	119	4
5èmes	107	13	0	1	121	4
6èmes	111	9	1	2	123	4
Collège	414	61	3	9	487	16
CE1	25	1	0	0	26	1
CE2	28	2	0	0	30	1
CM1	28	2	0	0	30	1
CM1 CM2	27	1	0	0	28	1
CM2	29	1	0	0	30	1
CP	21	3	1	0	25	1
Ecole	158	10	1	0	169	6
Terminales	87	17	2	13	119	4
1ères	98	6	2	17	123	4
Secondes	111	16	0	22	149	5
BTS 1 Informati	1	31	0	1	33	1
BTS 2 Informati	0	24	0	1	25	1
Lycée	297	94	4	54	449	15
Total	869	165	8	63	1105	37



Etablissement Sainte Agnès Jeanne d'Arc			
Année scolaire 2022-2023			
Niveau	DP	Externe	Total
3èmes	52	19	71
4èmes	69	19	88
5èmes	67	18	85
6èmes	59	29	88
Collège	247	85	332
Maternelles	83	17	100
CE1	20	9	29
CE1-CE2	22	3	25
CE2	25	4	29
CP	25	4	29
CP-CE1	20	6	26
CE2-CM1	18	6	24
CM1-2	21	9	30
CM2-1	25	5	30
CM2-2	22	8	30
Ecole	281	71	352
3ème prépa	16	8	24
CAP	8	17	25
Secondes	13	17	30
Premières	11	19	30
Terminales	1	26	27
Lycée	49	87	136
Total	571	243	820

3 Description des moyens mis en œuvre

– **Effectif personnel enseignants mis à disposition par l’Etat :**

	31/08/2023	31/08/2022
Sainte Agnès Jeanne d’Arc	57	56
Saint Adjutor	63	60
Total	120	116

– **ETP personnel salarié OGEC** : 57,75 contre 58,46 en N-1

– **Locaux scolaires Sainte Agnès Jeanne d’Arc :**

- **Bail commercial APROJAV de 12-2019**

Durée de neuf années entières et consécutives du 01/01/2020 au 31/12/2028.

IMMEUBLE 1 – Vernon au 126 rue d’Albuféra

Un ensemble scolaire comprenant :

- 1) Un bâtiment à droite dit Bâtiment B, comprenant :
 - Couloir desservant un self, une salle de cours
 - Au premier étage : un hall, trois salles de cours, un couloir et sanitaire
 - Au deuxième étage : hall, quatre salles de cours, un couloir et sanitaire
 - Combles perdus au-dessus consistant en deux greniers séparés par un couloir
- 2) Un bâtiment préfabriqué à usage de CDI comprenant une pièce principale
- 3) Un bâtiment plus ancien en brique comprenant un étage :
 - Au rez-de-chaussée : salle des professeurs, salle de repas, salle de sport
 - Au premier étage : trois salles de classe en enfilade
- 4) Un bâtiment dit Bâtiment C formant un L comprenant :
 - Au rez-de-chaussée : divers bureaux
 - Au premier étage : un couloir desservant trois salles de classe
 - Au deuxième étage : un couloir desservant trois salles de classe
 - Dans le retour : salles de classe

Figurant ainsi au cadastre :

Section	N°	Lieudit	Surface
XK	73	122 Rue d’Albuféra	00 ha 15 a 72 ca
XK	143	118 Rue d’Albuféra	00 ha 03 a 50 ca

Total surface : 00 ha 19 a 22 ca

IMMEUBLE 2 – Vernon au 22 avenue Pierre Mendès France

Un ensemble scolaire auquel on accède par la rue Samson et l'avenue Pierre Mendès France, comprenant :

- 1) Un bâtiment dit « Vaucouleurs », doté d'un ascenseur comprenant :
 - Au rez-de-chaussée : oratoire, couloir, autres salles, sanitaires
 - A l'étage : salles de classe, sanitaires
 - Au deuxième étage : salles de classe
 - Au deuxième sous combles : CDI, BDI, salle de classe, sanitaires
- 2) Un bâtiment dit « Notre Dame », comprenant :
 - Au rez-de-chaussée : salle technologie, deux autres salles, local technique et réserve
 - Au premier étage : couloir desservant trois salles de classe
 - Au deuxième sous combles : une grande salle informatique, une salle attenante, un couloir, une réserve

Figurant ainsi au cadastre :

Section	N°	Lieudit	Surface
XE	86	22 av Pierre Mendès France	00 ha 01 a 80 ca
XE	91	24 av Pierre Mendès France	00 ha 02 a 51 ca
XE	92	22 av Pierre Mendès France	00 ha 07 a 80 ca

Total surface : 00 ha 12 a 11 ca

Loyer :

Le bail est consenti et accepté moyennant un loyer annuel HT de 63.000 €, soit compte tenu de la TVA au taux actuel de 20% un loyer de 75 600 €TTC.

A ce jour, le montant de l'équivalent loyer n'a pu être valorisé.

- **Bail à loyer Association Immobilière Vernonnaise**

Durée de trois, six ou neuf années entières et consécutives qui ont commencé à courir à compter rétroactivement du 1^{er} septembre 1983.

Une propriété sise à Vernon avenue Pierre Mendès France n°22 et 24 ainsi que rue Samson n°3 et 5.



Le tout repris au cadastre pour trente-neuf ares quatre-vingt-deux centiares, comprenant :

- Bâtiment principal :
 - Bâtiments annexes
 - Cantine
 - Logement
 - Et tous les autres locaux y attachés ainsi que les cours

Le tout servant à l'Ecole et Collège Jeanne d'Arc.

Loyer :

Le bail est consenti et accepté moyennant un loyer annuel de 9 909 € (65 000 F).

Le loyer a été revalorisé à 18 000 € TTC en décembre 2020.

A ce jour, le montant de l'équivalent loyer n'a pu être valorisé.

– **Locaux scolaires Saint Adjutor :**

Prêt à usage et à jouissance en date du 26 avril 1973

Durée : 10 ans à compter rétroactivement du 15 septembre 1972 renouvelable par tacite reconduction pour une ou plusieurs périodes de trois ans

Propriétaire : Association immobilière de Bizy

Siège social : rue de Marzelles à Vernon au Manoir Normand

Ensemble immobilier comprenant :

- Principal corps de bâtiment connu sous le nom de « Manoir Normand » à usage d'internat et de scolarité des grands et jardin,
- Bâtiments à usage de bloc-cuisine et réfectoire,
- Constructions à usage de salles de classe-pavillon vert et cour de récréation et jardin,

Le tout d'une superficie, y compris l'emplacement des constructions, de cinq hectares vingt-cinq ares soixante-six centiares.

Il convient de noter que depuis le prêt à usage de 1973, des constructions sur sol d'autrui ont été réalisées ainsi que des modifications des superficies nécessitant une mise à jour des informations notamment des m2 par niveau et par activité. Cette étude est en cours de réalisation afin d'actualiser les informations et de permettre le calcul d'un équivalent loyer.

Le prêt à usage est assimilé à une mise à disposition gratuites des biens. Son traitement comptable est celui d'une contribution volontaire en nature et doit être comptabilisé en bas du compte de résultat pour la valeur estimée du loyer annuel comme une prestation en nature en contrepartie d'une mise à disposition gratuite de locaux.

A ce jour, le montant de l'équivalent loyer n'a pu être valorisé à défaut d'une information fiable.



4 **Faits caractéristiques d'importance significative, de l'exercice et postérieurs à la clôture**

Faits caractéristiques de l'exercice

L'exercice a été caractérisé par les faits d'importance significative suivants :

- **Constitution de la SCI Sainte Anne immatriculée le 09 mars 2022**
 - Capital fixé à 2 000 €, divisé en 200 parts de 10 € chacune
 - APROJAV : 10 parts soit 5%
 - GEC du Pays de Vernon : 190 parts soit 95%
 - Bail en cours de rédaction – Aucun loyer n'a été appelé au cours de l'exercice
 - Ouverture du campus Sainte-Anne le 2 mai 2023 aux alternants des BTS MCO & BTS NDRC
 - Investissements du GEC inscrits à l'actif :
 - Informatique : 31 272 €
 - Matériel de laboratoire : 9 415 €
 - Compteur électrique : 7 218 €
 - Mobilier : 108 024 €
 - Avance de trésorerie à la SCI : 500 343 € intégralement dépréciée au regard de la situation nette négative de la SCI

Faits caractéristiques postérieurs à la clôture

Aucun fait caractéristique d'importance significative n'est à signaler postérieurement à la clôture de l'exercice.

5 Principes et méthodes comptables

Principes généraux

Les comptes annuels de notre entité pour cet exercice clos ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce, aux dispositions spécifiques applicables du règlement ANC 2018-06 et, à défaut d'autres dispositions spécifiques, à celles du règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général.

Application de la nomenclature comptable de l'Enseignement catholique associé à l'Etat par contrat (édition 2020) définie et publiée par la Fédération Nationale des OGEC (FNOGEC).

Changement de méthode comptable

Changements d'estimation

Notre entité n'a effectué aucun changement d'estimation ayant un impact significatif.

Corrections d'erreurs

Notre entité a effectué les corrections d'erreur suivantes :

- Depuis plusieurs exercices, il existait un suramortissement des immobilisations sur l'établissement Saint Adjutor pour un montant global de 428 833 € non justifié. Ce suramortissement qualifié d'erreur comptable a été régularisé par imputation sur le compte « 110000 - report à nouveau » sans impact sur le compte de résultat.
- Depuis plusieurs exercices, il existait dans le compte « 441140 – Subventions à recevoir Communes » une contribution de la Ville de Vernon pour Sainte Agnès Jeanne d'Arc d'un montant de 135 000 € du fait d'un décalage entre l'année scolaire et l'attribution en année civile de la contribution de la ville de Vernon. La subvention d'exploitation de la commune est correctement comptabilisée annuellement dans les produits d'exploitation. La subvention à recevoir a été corrigée par imputation sur le compte « 110000 - report à nouveau » sans impact sur le compte de résultat.

Dérogations

L'application de la prescription comptable suivante se révèle impropre à donner une image fidèle :

- Contributions volontaires en nature : valorisation d'un équivalent loyer

Il doit y être dérogé, ce que notre entité a mis en application ainsi :

- Recensement en cours des surfaces avec application d'un coefficient de pondération préconisé par la FNOGEC le cas échéant (couloirs, escaliers, cours, préaux ouverts...) (cf §3).

6 Informations relatives aux postes du bilan

Un actif est un élément identifiable du patrimoine ayant une valeur économique positive pour l'entité, c'est-à-dire un élément générant une ressource que l'entité contrôle du fait d'évènements passés et dont elle attend des avantages économiques futurs ou un potentiel lui permettant de fournir des biens ou services à des tiers conformément à sa mission ou à son objet.

Actif immobilisé

Un actif est un élément identifiable du patrimoine ayant une valeur économique positive pour l'entité, c'est-à-dire un élément générant une ressource que l'entité contrôle du fait d'évènements passés et dont elle attend des avantages économiques futurs ou un potentiel lui permettant de fournir des biens ou services à des tiers conformément à sa mission ou à son objet.

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.

Les coûts significatifs de remplacement ou de renouvellement d'un composant ou d'un élément d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés comme l'acquisition d'un actif séparé et la valeur nette comptable du composant remplacé ou renouvelé est comptabilisée en charges.

Un composant séparé, qui n'a pas été identifié à l'origine, l'est ultérieurement si les conditions de comptabilisation prévues aux articles 212-1, 212-2 et 214-9 du règlement 2014-03 sont réunies, y compris pour les dépenses d'entretien faisant l'objet de programmes pluriannuels de gros entretien ou grandes révisions, si aucune provision pour gros entretien ou grande révision n'a été constatée. Si nécessaire, nous évaluons le coût du composant existant lors de l'acquisition ou de la construction du bien en utilisant le coût estimé des dépenses d'entretien faisant l'objet d'un programme pluriannuel de gros entretien ou grandes révisions, futur et identique. Dans tous les cas, la valeur nette du composant remplacé ou renouvelé est comptabilisée en charges.

État de l'actif immobilisé (brut)

Rubriques	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles	22 707 €			22 707 €
Immobilisations corporelles	12 841 523 €	418 560 €		13 260 083 €
Immobilisations corporelles en cours	181 788 €	204 051 €		385 839 €
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles en cours		(1) 8 530 €		8 530 €
Immobilisations financières Participations et créances rattachées	1 648 681 €	449 721 €	1 596 159 €	502 243 €
Immobilisations financières Prêts et autres créances immobilisées	24 282 €	96 000 €		120 282 €
Total	14 718 984 €	1 176 862 €	1 596 159 €	14 299 686 €

(1) Acompte internat filles

Acquisitions

- Buanderie	47 987 €
- Menuiserie PVC Lycée	81 487 €
- Portes métalliques	6 401 €
- Matériel de cuisine	11 601 €
- Mobilier de bureau	2 547 €
- Matériel de bureau et informatique	16 134 €
- Informatique Campus Sainte Anne	31 272 €
- Matériel de laboratoire Campus Sainte Anne	9 415 €
- Mises aux normes	78 184 €
- Mobilier scolaire	108 024 €
- Autres	25 508 €
	418 560 €

Immobilisations en cours

Rubriques	Valeur à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur à la clôture de l'exercice
Internat garçons	166 788 €	11 021 €		177 809 €
Mises aux normes	15 000 €	76 458 €		91 458 €
Internat filles		68 123 €		68 123 €
Réhabilitation réfectoire		48 449 €		48 449 €
Total	181 788 €	204 051 €		385 839 €

Activation au 1^{er} septembre 2023

Amortissements de l'actif immobilisé

Rubriques	Amortissements cumulés au début de l'exercice	Augmentations dotation de l'exercice	Diminutions d'amortissements de l'exercice	Amortissements cumulés à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	22 707 €			22 707 €
Immobilisations corporelles	7 735 185 €	487 605 €	(1) 428 834 €	7 793 956 €
Immobilisations financières				
Total	7 757 892 €	487 605 €	428 834 €	7 816 663 €

(1) Reprise suramortissement des immobilisations Saint Adjutor pour un montant global de 428 833 €. Ce suramortissement qualifié d'erreur comptable a été régularisé par imputation sur le compte « 110000 - report à nouveau » sans impact sur le compte de résultat.

Modalités d'amortissements

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 à 5 ans
Constructions sur sol d'autrui	Linéaire	5 à 50 ans
Agencements sur sol d'autrui	Linéaire	5 à 15 ans
Matériel, outillage et installations techniques	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de laboratoire	Linéaire	5 ans
Matériel de cuisine	Linéaire	10 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans

Informations relatives aux participations

SCI Saint Anne 1 900 €

Saint Adjutor a apporté en numéraire la somme de 1 900 € à la SCI Sainte Anne de Vernon immatriculée le 09/03/2022 dont le capital social s'élève à 2 000 € divisé en 200 parts, soit une participation de 95% du capital social. Cette participation est intégralement dépréciée au 31/08/2023.

Créances rattachées à des participations 500 343 €

L'avance de trésorerie consentie à la SCI Sainte Anne au 31/08/2023 s'élève à 500 343 €. Cette avance est intégralement dépréciée au 31/08/2023 au regard de la situation financière de la SCI.

Autres immobilisations financières 120 282 €

- APROJAV : 24 282 €
- APEL : 70 000 €
- OGEC de Pacy sur Eure : 26 000 €



Actif circulant

Créances

Les créances ont été évalués pour leur valeur nominale.

Dépréciations des créances familles, usagers et comptes rattachés

	Montant brut	Dépréciation	Montant net
Sainte Agnès Jeanne d'Arc			
Familles	36 345 €	18 173 €	18 172 €
Familles douteuses	11 478 €	11 478 €	-
La Chataigneraie	96 125 €		96 125 €
La Chataigneraie – Factures à établir	88 081 €		88 081 €
CFC	15 383 €	15 383 €	-
Sous total	247 412 €	45 034 €	202 378 €
Saint Adjutor			
Familles	49 386 €	25 312 €	24 074 €
Familles douteuses	11 757 €	11 757 €	-
Sous total	61 143 €	37 069 €	24 074 €
Total	308 557 €	82 103 €	226 454 €

Dépréciation des créances familles :

- 50 % des créances familles en cours
- 100 % des créances antérieurs
- 100 % CFC

Subventions d'investissements à recevoir – Région

- Sainte Agnès Jeanne d'Arc 34 180 €
 - Saint Adjutor 156 092 €
- 190 272 €



Participation communes et Département à recevoir

- Département	4 415 €
- Sainte Agnès Jeanne d'Arc	
• Commune de Vernon	131 550 €
- Saint Adjutor	
• Les Yvelines (1)	102 167 €
• Commune de Vernon	33 450 €
	267 167 €

(1) Contributions du département des Yvelines notifiées non versées depuis 3 années – Ces contributions sont dépréciées pour 102 167 € au 31/08/2023 dans le compte « 496000 – provisions pour dépréciation ».

Nantissement

Nantissement d'un compte bancaire rémunéré 500 000 € jusqu'au remboursement complet de l'emprunt de 1 000 000 € pour le financement du gymnase dont l'échéance est le 05 septembre 2035.

Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 54 546 € contre 65 008 € en N-1 et concernent des charges d'exploitation de l'année scolaire 2023-2024.

Fonds propres

Une ressource destinée à renforcer les fonds propres à raison d'une stipulation du tiers financeur, du testateur ou du donateur le cas échéant, est comptabilisée en fonds propres avec ou sans droit de reprise.

Tableau de variation des Fonds propres

Le tableau suivant défini par l'article 431-5 du règlement n°2018-06 se substitue à l'ensemble des informations demandées dans l'article 833-11 du règlement ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général.

Variation des fonds propres	A l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	A la clôture de l'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	3 726 889 €				3 726 889 €
Fonds propres avec droit de reprise	0 €				0 €
Ecart de réévaluation	0 €				0 €
Réserves	20 039 €				20 039 €
Report à nouveau (1)	2 878 327 €	388 152 €	428 833 €	135 000 €	3 560 314 €
Excédent ou déficit de l'exercice	388 152 €	-388 152 €	147 819 €		147 819 €
	7 013 409 €	0 €	576 652 €	135 000 €	7 455 062 €
Fonds propres consommables	0 €				0 €
Subventions d'investissement	813 106 €		-40 960 €	0 €	772 146 €
Provisions règlementées	0 €				0 €
TOTAL	7 826 516 €	0 €	535 692 €	135 000 €	8 227 209 €

(1) Augmentation : 428 833 € - régularisation du suramortissement des immobilisations Saint Adjutor – cf § 5.1.3

Diminution : 135 000 € - Contribution de la ville de Vernon Sainte Agnès Jeanne d'Arc – cf § 5.1.3

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissements sont des ressources à caractère durable, des ressources stables permettant de financer les investissements nécessaires aux activités de l'entité et d'alimenter sa trésorerie.

Notre entité a choisi de reprendre dans le résultat au rythme de l'amortissement de la quote-part des biens ainsi financés, la subvention d'investissement comptabilisée en fonds propres lors de son octroi, seul le montant net de la subvention étant présentée au bilan.

TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

Subventions d'investissement	Solde à l'ouverture de l'exercice	Variations de l'exercice		Solde à la clôture de l'exercice
	Montant global	Augmentation	Diminution	Montant global
Montant nominal	939 457 €			939 457 €
Quotes-parts virées au résultat	-126 350 €	-40 960 €		-167 310 €
Solde net en Fonds propres	813 106 €	-40 960 €	0 €	772 146 €

Tableaux de variation des provisions réglementées et pour risques et charges

Rubriques	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotation de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	-			-
Provisions pour risques	40 821 €		23 344 €	17 477 €
Provisions pour gros entretien	605 966 €		605 966 €	-
Provisions pour charges	172 641 €	36 200 €		208 841 €
Total	819 427 €	36 200 €	629 310 €	226 318 €



Provisions pour risques et charges

Provisions pour risque

Sainte Agnès Jeanne d'Arc – Jugement du Conseil de prud'hommes le 13 juillet 2023 : 17 477 €

Provisions pour gros entretien

En l'absence de programme pluriannuel de gros entretien ou de grandes révisions reprise de la provision constituée au cours des exercices précédents devenue sans objet pour un montant de 605 966 € en « 787580 – reprise de provisions pour charges gros entretien ».

Provisions pour engagements de retraite

	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Montant à la fin de l'exercice
Provision pour départs en retraite	172 641 €	36 200 €			208 841 €
Total	172 641 €	36 200 €			208 841 €

	Provisionné	Non provisionné	Total
Engagements de retraite	208 841 €		208 841 €
Total	208 841 €		208 841 €

Notre entité provisionne ses engagements selon la convention collective de l'enseignement privé.

La provision est évaluée et comptabilisée dans le respect de la permanence des méthodes.

- Age de départ à la retraite présumé (le cas échéant par catégorie),
- Taux d'actualisation : 3,67% / 3,30%

Pour la prise en compte de la mortalité, le pourcentage de survie qui résulte des tables de mortalité officielles (INSEE) distinctes pour les hommes et les femmes.

Le % retenu de cotisations ou contributions à supporter par l'entité lors du versement des indemnités est de 30%.



Dettes

Emprunts bancaires

Emprunts	Montant	Echéances < à 1 an	Echéances > à 1 an et < à 5 ans	Echéances > à 5 ans
Sainte Agnès Jeanne d'Arc				
Emprunt 1 : CIC	48 404 €	31 703 €	16 701 €	
Emprunt 2 : CE	201 832 €	17 993 €	87 897 €	95 941 €
Sous total	250 236 €	49 696 €	104 598 €	95 941 €
Saint Adjutor				
Emprunt 1 : Bâtiment Eole	139 946 €	139 946 €		
Emprunt 2 : Gymnase	802 037 €	63 920 €	330 061 €	408 056 €
Sous total	941 983 €	203 866 €	330 061 €	408 056 €
Total	1 192 220 €	253 562 €	434 659 €	503 997 €

Sainte Agnès Jeanne d'Arc

- **Emprunt 1 :**
 - Echéance : 03/2025
- **Emprunt 2 :**
 - Echéance : 02/2033

Saint Adjutor

- **Emprunt 1 :**
 - Souscription 02/2008 : 2 000 000 €
Le Conseil Général de l'Eure et le Conseil Régional de Haute-Normandie ont apporté leur cautionnement chacun à hauteur de 50% de l'en-cours du prêt.
 - Avenant 02/2017 : 1 160 918 € - échéance 11/2023
 - Avenant 04/2020 – aménagement du remboursement des échéances suspendues, suite à la crise sanitaire COVID 19 - échéance 05/2024
- **Emprunt 2 :** agrandissement et rénovation du gymnase
 - Souscription 01/2020 : 1 000 000 € - 1,07% - 180 mois
 - L'emprunt est garanti par un nantissement de compte bancaire rémunéré à hauteur de 500 000 €

Dettes apurement passif redressement judiciaire

	Montant	Echéances < à 1 an	Echéances > à 1 an et < à 5 ans	Echéances > à 5 ans
Dettes	164 868 €	52 793 €	112 075 €	
Total	164 868 €	52 793 €	112 075 €	

Produits constatés d'avance

- Sainte Agnès Jeanne d'Arc – 83 443 €

- Forfait externat Région 2023 : 56 040 € pour la période de septembre à décembre 2023 (4/12^{ème}). Ils concernent le forfait Externat 2023 octroyé par la Région en année civile pour un montant de 168 122 €.
- Avance exceptionnelle Région forfait 2024 Energie : 17 404 €
- Forfait Etat collègue : 9 999 €

- Saint Adjutor – 196 332 €

- Forfait externat Région 2023 : 138 575 € pour la période de septembre à décembre 2023 (4/12^{ème}). Ils concernent le forfait Externat 2023 octroyé par la Région en année civile pour un montant de 415 725 €.
- Avance exceptionnelle Région forfait 2024 Energie : 57 757 €

État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

CREANCES	Montant brut à la clôture de l'exercice	Échéances	
		≤ 1 an	> 1 an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations (1)	500 343 €		500 343 €
Prêts (2)	120 282 €	23 333 €	96 949 €
Autres créances			
Sous-total créances de l'actif immobilisé	620 626 €	23 333 €	597 292 €
Créances de l'actif circulant :			
Créances familles, usagers et comptes rattachés	308 558 €	308 558 €	
Créances reçues par legs et donations			
Créances sociales et fiscales			
Autres créances	534 583 €	534 583 €	
Sous-total créances de l'actif circulant	843 140 €	843 140 €	
Totalcréances	1 463 766 €	866 473 €	597 292 €

(1) SCI sainte Anne : 500 343 € dépréciée intégralement - Absence d'échéancier

(2) Aprojav : 24 282 € - Absence d'échéancier

APEL : 70 000 € - Remboursable par tiers sur trois ans sans intérêt

OGEC Pacy sur Eure : 26 000 € - Absence d'échéancier

DETTES	Montant brut à la clôture de l'exercice	Échéances		
		≤ 1 an	> 1 an et ≤ 5 ans	> 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 192 220 €	253 562 €	434 659 €	503 997 €
Emprunts et dettes financières divers	181 762 €	69 686 €	112 075 €	
Sous-total dettes financières	1 373 983 €	323 248 €	546 734 €	503 997 €
Dettes fournisseurs	262 070 €	262 070 €		
Dettes des legs et donations				
Dettes fiscales et sociales	216 258 €	216 258 €		
Dettes sur immobilisations	125 508 €	125 508 €		
Autres dettes	30 213 €	30 213 €		
Sous-total autres dettes	634 049 €	634 049 €		
Total dettes	2 008 032 €	957 297 €	546 734 €	503 997 €

7 Informations relatives au Compte de résultat

Le compte de résultat est présenté selon les dispositions du plan comptable général sauf en ce qui concerne les opérations spécifiques qui suivent :

- Produits d'exploitation : cotisations, produits de tiers financeurs, utilisations des fonds dédiés ;
- Charges : aides financières, reports en fonds dédiés ;
- Contributions volontaires en nature (produits) et charges des contributions volontaires en nature

Produits du compte de résultat

Cotisations

Cotisations collectées pour le compte de tiers

Le GEC collecte en son nom les cotisations pour le compte de l'UDOGEC, de l'APEL et du centre psychologique. Les cotisations collectées sont comptabilisées dans les produits et les cotisations reversées dans les charges.

Produits des tiers financeurs

Concours publics

Un concours public est une contribution financière apportée par une autorité administrative en application d'un dispositif législatif ou réglementaire (par opposition à la subvention, attribuée de façon facultative et objet d'une décision particulière).

Les concours publics comprennent :

- Les contributions financières d'une autorité administrative qui ne sont pas des subventions ;
- Les reversements de participations, contributions ou taxes par un organisme collecteur.

Ils sont comptabilisés en produit au compte « Concours publics » en fonction des modalités propres au dispositif concerné.

Subventions

Les dépenses engagées avant que notre entité ait obtenu la notification d'attribution de la subvention sont inscrites en charges sans que la subvention attendue puisse être inscrite en produits.

Les conventions d'attributions de subvention comprennent généralement des conditions suspensives ou résolutives. Tant qu'une condition suspensive persiste, la subvention ne peut être comptabilisée en produits.

Constituent des subventions les contributions facultatives de toute nature, valorisées dans l'acte d'attribution, décidées par les autorités administratives et les organismes chargés de la gestion d'un service public industriel et commercial, justifiées par un intérêt général et destinées à la réalisation d'une action ou d'un projet d'investissement, à la contribution au développement d'activités ou au financement global de l'activité de l'organisme de droit privé bénéficiaire.

Ces actions, projets ou activités sont initiés, définis et mis en œuvre par les organismes de droit privé bénéficiaires. Ces contributions ne peuvent constituer la rémunération de prestations individualisées répondant aux besoins des autorités ou organismes qui les accordent

Une subvention d'exploitation est octroyée à l'entité pour lui permettre de compenser l'insuffisance de certains produits d'exploitation ou de faire face à certaines charges d'exploitation.

Les subventions d'exploitation sont comptabilisées en produit lors de la notification de l'acte d'attribution de la subvention par l'autorité administrative.

La fraction de subvention dédiée à un projet défini tel que défini à l'article 132-1 qui n'a pu être utilisée conformément à son objet au cours de l'exercice est comptabilisée dans le compte de charges « *Reports en fonds dédiés* » en contrepartie du passif « *Fonds dédiés sur subvention d'exploitation* ». La fraction d'une subvention pluriannuelle rattachée à des exercices futurs est inscrite à la clôture de l'exercice en produits constatés d'avance.

Les risques d'indus/de reversement de subvention sont enregistrés en « *Provisions pour risques et charges* »

Tableau des subventions et concours publics

Concours publics et subventions obtenus au cours de l'exercice (en €)	Compte	31/08/2023	31/08/2022
Financement par la taxe d'apprentissage des formations initiales	7331	18 926 €	27 989 €
Forfaits d'externat			0 €
dont forfait Etat	7351	736 605 €	738 889 €
dont forfait Région	7352	586 008 €	596 221 €
dont forfait Département	7353	398 059 €	368 148 €
dont forfait Communes et groupements de communes	7354	202 065 €	253 215 €
Aides à l'emploi	731	6 836 €	43 210 €
Sous-total concours publics		1 948 499 €	2 027 672 €
Autres subventions	7488	11 627 €	145 €
Subventions Département	7438	0 €	2 600 €
Sous-total subventions d'exploitation		11 627 €	2 745 €
Total concours publics et subventions d'exploitation		1 960 126 €	2 030 417 €



Contributions et charges des contributions, volontaires en nature (pied du compte de résultat)

Une contribution volontaire en nature est l'acte par lequel une personne physique ou morale apporte à une entité un travail, des biens ou des services à titre gratuit. Ceci correspond à :

- Des contributions en travail : bénévolat, mises à disposition de personnes ;
- Des contributions en biens : dons en nature redistribués ou consommés en l'état ;
- Des contributions en services : mises à disposition de locaux ou de matériel, prêt à usage, fourniture gratuite de services.

Une contribution est une participation, sous quelque forme que ce soit, à la réalisation d'une œuvre commune.

L'entité qui apporte ou affecte des biens en nature isolés ou des sommes en numéraire, à une personne morale de droit privé à but non lucratif, ne bénéficie, par cette opération, d'aucun droit sur le patrimoine de cette personne morale bénéficiaire.

Notre entité n'a pas comptabilisé les contributions volontaires en nature relatives à l'équivalent loyer n'étant pas en mesure de recenser cette contribution volontaire en nature à ce jour.

Honoraires du commissaire aux comptes

	Honoraires facturés TTC
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes Association Saint Adjutor	14 292 €
Au titre d'autres prestations	
Honoraires totaux	14 292 €

Informations relatives aux dirigeants (rémunérations, avances et crédits alloués, engagements en matière de retraite, pensions...)

Le montant total des « rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés ainsi que leurs avantages en nature » n'est pas communiqué car cela reviendrait à donner l'information d'une rémunération individuelle.

Ce montant est en pratique communiqué ici bien que son information soit normalement prévue dans le « compte financier » par l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative « à l'engagement éducatif ».

Détail des comptes



GEC du Pays de Vernon

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023 (Bilan)

Bilan Actif	31/08/2023	31/08/2022	%
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et va	0,00	0,00	NS
20510000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	22 707,14	0,00	NS
20510001 LOGICIELS	0,00	3 336,99	-100
20810000 LOGICIELS LYCEE	0,00	15 782,15	-100
20812000 CREATION SITE INTERNET	0,00	3 588,00	-100
28051001 AMORTISSEMENTS LOGICIELS	0,00	-3 336,99	-100
28081000 AMORT LOGICIELS LYCEE	-19 119,14	-15 782,15	21.14
28081200 AMORT CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	-3 588,00	-3 588,00	
Total Immobilisations Incorporables	0,00	0,00	NS
Terrains	4 976,21	5 811,28	-14.37
21210000 AMENAG.COURS TERRAINS	107 764,57	0,00	NS
21210001 AMENAGEMENTS COURS TERRAINS	0,00	107 764,57	-100
28120000 AMORTISSEMENTS DES AGENCEMENTS ET AMÉNAGEMENTS	-102 788,36	0,00	NS
28121001 AMORTISSEMENTS AGENCEMENTS AMENAGEMENTS TER	0,00	-101 953,29	-100
Constructions	4 942 230,71	4 707 839,56	4.98
21310000 GROSSES REPARATIONS ECOLE/COLLEGE	2 687 634,03	645 269,26	316.51
21310001 CONSTRUCTION GYMNASE	0,00	2 042 364,77	-100
21410000 CONSTRUCTION S/SOL AUTRUI LYCEE	77 137,53	29 239,72	163.81
21410100 BATIMENT EUROPE	762 826,72	0,00	NS
21410101 BATIMENT EUROPE	0,00	762 826,72	-100
21410200 BATIMENT ARIANE	1 168 330,92	0,00	NS
21410201 BATIMENT ARIANE	0,00	1 168 330,92	-100
21410300 BATIMENT RESTAURATION	1 015 493,21	0,00	NS
21410301 BATIMENT RESTAURATION	0,00	1 015 493,21	-100
21410400 BATIMENT EOLE	2 357 648,42	0,00	NS
21410401 BATIMENT ECOLE	0,00	2 357 648,42	-100
21410500 BATIMENT GYMNASE	1,00	0,00	NS
21410501 BATIMENT GYMNASE	0,00	1,00	-100
21450000 AGENCEMENTS LYCEE	731 317,89	649 830,45	12.54
21450100 AGENCEMENTS ECOLE/COLLEGE	664 108,16	657 706,20	0.97
21451100 AGENCEMENTS GROUPE ESC OGEC	226 725,13	221 379,13	2.41
21455100 AG AMEN INSTALL	179 239,42	0,00	NS
21455200 AG.INST.MAT INCENDIE	83 578,89	0,00	NS
21455300 AG.INST MAT. CHAUFFAGE	167 677,03	0,00	NS
21455400 A.I ELECTRICITE TELEPH	89 308,19	0,00	NS
28131000 AMORT DES GROSSES REPARATIONS ECOLE/COLLEGE	-584 843,16	-280 349,14	108.61
28131001 AMORTISSEMENT GYMNASE	0,00	-147 236,24	-100
28140100 AMORT BATIMENT EUROPE	-345 713,00	0,00	NS
28140200 AMORT BATIMENT ARIANE	-782 748,59	0,00	NS
28140300 AMORT	-500 976,34	0,00	NS
28140500 AMORT BATIMENT GYMNASE	-0,33	0,00	NS
28141000 AMORT CONSTRUCTIONS LYCEE	-1 202 182,87	-29 239,72	NS
28141011 AMORTISSEMENTS BATIMENT EUROPE	0,00	-584 576,92	-100
28141021 AMORTISSEMENTS BATIMENT ARIANE	0,00	-897 147,35	-100
28141031 AMORTISSEMENTS BATIMENTS REFACTOIRE CUISINE	0,00	-504 844,35	-100
28141041 AMORTISSEMENTS BATIMENT ECOLE	0,00	-1 085 318,95	-100
28141051 AMORTISSEMENTS BATIMENT GYMNASE	0,00	-0,28	-100
28145000 AMORT AGENCEMENTS CONSTRUCTIONS LYCEE	-590 842,89	-557 354,04	6.01
28145100 AMORT AGENCEMENTS CONSTRUCTIONS ECOLE/COLLEG	-757 053,62	-572 545,94	32.23
28145110 AMORT AGENCEMENTS GROUPE ESC	-193 976,65	-183 637,31	5.63
28145200 AMORT AGENCEMENTS ESC GROUPE OGEC	-83 578,89	0,00	NS
28145300 AMORT AG INST MAT CHAUFFAGE	-140 210,14	0,00	NS
28145400 AMORT A I ELECTRI TELEPH	-86 669,35	0,00	NS
Matériel outillage	518 921,88	392 689,07	32.15
21514000 AGENCEMENTS AMENAGEMENTS INSTALLATIONS	81 639,40	0,00	NS
21514001 AGENCEMENTS AMENAGEMENTS INSTALLATIONS	0,00	260 179,82	-100
21514101 AGENCEMENTS INSTALLATIONS MATERIEL INCENDIE	0,00	83 578,89	-100
21514201 AGENCEMENTS INSTALLATIONS MATERIEL CHAUFFAGE	0,00	167 677,03	-100
21514301 AGENCEMENTS INSTALLATIONS ELECTRIQUES TELEPHON	0,00	89 308,19	-100
21514401 MATERIEL OUTILLAGE LIES A L ACTIVITE	0,00	306 783,61	-100

GEC du Pays de Vernon

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023 (Bilan)

Bilan Actif		31/08/2023	31/08/2022	%
21532001	MATERIEL DE CUISINE	0,00	388 259,51	-100
21540000	INSTALLATIONS TECHNIQUES MOBILIER ET MATERIEL LYCE	24 242,05	21 694,79	11.74
21541000	INSTALLATIONS TECHNIQUES MOBILIER ET MATERIEL ECO	351 997,05	45 213,44	678.52
21541100	MATERIEL LABO	126 016,96	0,00	NS
21541200	MATERIEL SPORTIF	22 490,69	0,00	NS
21541400	Materiel informatique	19 923,60	0,00	NS
21541401	MATERIEL INFORMATIQUE	0,00	19 923,60	-100
21541500	MATERIEL DE CUISINE	394 514,65	0,00	NS
21541600	MAT.OUT.LIES ACTIVITES(T.A)	285 750,85	0,00	NS
21550000	INSTALLATIONS TECHNIQUES MOBILIER ET MATERIEL LYC	373 559,24	358 959,58	4.07
21550100	INSTALLATIONS TECHNIQUES MOBILIER ET MATERIEL ECO	450 724,85	448 404,71	0.52
21560000	MATERIEL DE LABORATOIRE	9 415,16	0,00	NS
21560001	MATERIEL DE LABORATOIRE	0,00	126 016,96	-100
21561001	MATERIEL SPORTIF	0,00	22 490,69	-100
21562001	MATERIEL OUTILLAGE FINANCE PAR LA TAXE D APPRENTIS	0,00	254 478,85	-100
21810000	INSTALLATIONS GÉNÉRALES, AGENCEMENTS, AMÉNAGEM	173 744,22	23 073,96	652.99
21810001	INSTALLATIONS GENERALES AGENCEMENTS DIVERS	0,00	72 485,79	-100
21830000	MATÉRIEL DE BUREAU ET MATÉRIEL INFORMATIQUE	106 176,37	91 623,45	15.88
21830001	MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE	0,00	14 552,92	-100
21831000	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE ESC OGE	82 065,33	68 949,37	19.02
21840000	MOBILIER	439 033,78	0,00	NS
21840001	MOBILIER	0,00	320 015,47	-100
28151400	AMORTISSEMENTS INSTALLATIONS AGENCEMENTS	-13 844,67	0,00	NS
28151401	AMORTISSEMENTS INSTALLATIONS AGENCEMENTS DES C	0,00	-175 631,48	-100
28151411	AMORTISSEMENTS AGENCEMENTS INSTALLATIONS MATER	0,00	-83 578,89	-100
28151421	AMORTISSEMENTS AGENCEMENTS INSTALLATIONS MATER	0,00	-135 629,81	-100
28151431	AMORTISSEMENTS AGENCEMENTS INSTALLATIONS ELECT	0,00	-85 727,83	-100
28151441	AMORTISSEMENTS MATERIEL	0,00	-297 437,29	-100
28153201	AMORTISSEMENTS MATERIEL CUISINE	0,00	-301 851,04	-100
28154000	AMORT INST TECH MOBILIER ET MATERIEL STE AGNES	-314 049,89	-19 612,99	NS
28154100	AMORT INST TECH MOBILIER ET MATERIEL JEANNE D ARC	-193 838,99	-32 074,41	504.34
28154140	AMORTISSEMENT MATERIEL INFORMATIQUE	-5 439,74	0,00	NS
28154141	AMORTISSEMENTS MATERIEL INFORMATIQUE	0,00	-1 455,02	-100
28154200	AMORT MATERIEL SPORTIF	-22 490,69	0,00	NS
28154500	AMORT MAT DE CUISINE	-314 120,80	0,00	NS
28154600	AMORT MAT OUT LIES ACTIVITES TA	-248 391,48	0,00	NS
28155000	AMORT INST TECH MOBILIER ET MATERIEL STE AGNES TA	-359 815,56	-358 498,96	0.37
28155100	AMORT INST TECH MOBILIER ET MATERIEL ECOLE COLLEG	-448 417,42	-446 965,08	0.32
28156001	AMORTISSEMENTS MATERIEL LABO	0,00	-126 016,96	-100
28156101	AMORTISSEMENTS MATERIEL SPORT	0,00	-22 490,69	-100
28156201	AMORTISSEMENTS MATERIEL FINANCE PAR LA TAXE D AP	0,00	-238 048,88	-100
28181000	AMORT. DES INSTALLATIONS GÉNÉRALES, AGENCEMENTS	-43 213,84	-1 826,78	NS
28181001	AMORTISSEMENTS INSTALLATIONS AGENCEMENTS AMEN	0,00	-32 029,60	-100
28183000	AMORT DU MATÉRIEL DE BUREAU ET MATÉRIEL INFORMAT	-82 148,78	-67 810,25	21.15
28183001	AMORTISSEMENTS MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL IN	0,00	-6 345,75	-100
28183100	AMORT MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQUE ESC OGE	-61 534,26	-51 206,16	20.17
28184000	AMORT. DU MOBILIER	-315 066,20	0,00	NS
28184001	AMORTISSEMENTS MOBILIER	0,00	-306 743,69	-100
Immobilisations corporelles en cours		385 838,71	181 788,06	112.25
23100000	IMMOBILISATIONS EN COURS	385 838,71	0,00	NS
23100001	IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	0,00	181 788,06	-100
Avances et acomptes		8 530,00	0,00	NS
23800000	AVANCE ET ACOMPTE VERSEE SUR IMMO CORPORELLES	8 530,00	0,00	NS
Total Immobilisations corporelles		5 860 497,51	5 288 127,97	10.82
Participations et Créances rattachées		0,00	1 648 681,75	-100
26100000	TITRES DE PARTICIPATION	1 900,00	0,00	NS
26100001	PARTICIPATION SCI SAINTE ANNE	0,00	1 900,00	-100
26110000	PARTS CREDIT COOPERATIF	0,00	1 555,50	-100
26700000	CRÉANCES RATTACHÉES À DES PARTICIPATIONS STE ANN	500 343,39	0,00	NS
26700001	CRÉANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS SCI SAIN	0,00	1 645 226,25	-100
29610000	PROVISIONS TITRES DE PARTICIPATION	-1 900,00	0,00	NS
29670000	PROVISIONS CRÉANCES RATTACHÉES À DES PARTICIPAT	-500 343,39	0,00	NS

GEC du Pays de Vernon

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023 (Bilan)

Bilan Actif	31/08/2023	31/08/2022	%
Prêts	24 282,38	24 282,38	
27480000 PRET APROJAV	24 282,38	24 282,38	
Autres immobilisations financières	96 000,00	0,00	NS
27610000 AVANCE DE TRESORIE APEL	70 000,00	0,00	NS
27611000 AVANCE DE TRESORERIE OGECC PACY SUR EURE	26 000,00	0,00	NS
Total Immobilisations financières	120 282,38	1 672 964,13	-92.81
TOTAL Actif immobilisé	5 980 779,89	6 961 092,10	-14.08
Créances clients, usagers et comptes rattachés	226 454,52	155 674,33	45.47
41110000 USAGERS ET ORGANISMES DE PRISE EN CHARGE	197 240,33	74 044,75	166.38
41600000 CRÉANCES DOUTEUSES OU LITIGIEUSES	23 235,40	41 858,65	-44.49
41810000 USAGERS - PRODUITS NON ENCORE FACTURÉS	88 081,79	85 960,00	2.47
49100001 PROVISION CRÉANCES FAMILLES	0,00	-23 023,80	-100
49110000 PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES CREANCES FAMILLES	-82 103,00	-15 808,67	419.35
49130000 DEPRECIATIONS CRÉANCES CFC	0,00	-7 356,60	-100
Autres	431 216,06	546 159,95	-21.05
40910000 FOURNISSEURS - AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS SUR COMPTES	8 559,82	27 562,61	-68.94
40971000 FOURNISSEURS - AUTRES AVOIRS D'EXPLOITATION	21 665,23	24 135,70	-10.24
40980000 RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR	3 893,04	7 683,00	-49.33
42100000 PERSONNEL RÉMUNÉRATIONS DUES	0,00	77,14	-100
42500000 PERSONNEL AVANCES ET ACOMPTES	2 570,00	488,75	425.83
42871001 IJSS A RECEVOIR	0,00	265,59	-100
43732200 PRÉVOYANCE ENSEIGNANTS	9 862,23	0,00	NS
43870000 PRODUITS À RECEVOIR	8 534,44	0,00	NS
43870001 AUTRES PRODUITS SOCIAUX A RECEVOIR	0,00	666,66	-100
44112000 RÉGION SUBVENTIONS INVESTISSEMENTS A RECEVOIR	190 272,16	67 081,60	183.64
44112001 REGION SUBVENTIONS D INVESTISSEMENT A RECEVOIR	0,00	216 591,66	-100
44113000 DÉPARTEMENTS	4 415,00	0,00	NS
44114000 COMMUNES	267 166,75	135 000,00	97.9
44115000 SUBVENTIONS APEL A RECEVOIR	13 928,89	0,00	NS
44174001 SUBV. COMMUNE A RECEVOIR	0,00	65 102,00	-100
44713000 OPCA FORMATION CONTINUE	0,00	506,00	-100
44713001 FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	0,00	881,44	-100
46730003 2024COHESIONLP	1 975,25	0,00	NS
46741009 2024 VAUX 4EME	540,00	0,00	NS
46761000 AUTRES COMPTES DEBITEURS	1 200,00	0,00	NS
46761001 AUTRES COMPTES DEBITEURS	0,00	1 317,80	-100
49600000 PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION DES COMPTES DE DÉBITEURS	-103 366,75	0,00	NS
49600001 DEPRECIATION DES COMPTES DE DEBITEURS DIVERS	0,00	-1 200,00	-100
Total Créances	657 670,58	701 834,28	-6.29
Disponibilités	4 048 337,79	3 419 364,01	18.39
51120000 CARTES BANCAIRES À ENCAISSER	100,00	15,00	566.67
51130001 CB A ENCAISSER	0,00	15,00	-100
51210000 SG	355 472,63	0,00	NS
51210001 SOCIETE GENERALE	0,00	692 177,27	-100
51211400 CAISSE D EPARGNE	0,00	167,77	-100
51211700 CREDIT DU NORD AP RJ	233 153,24	1 307 101,90	-82.16
51211900 CDC	17 967,24	39 178,36	-54.14
51212000 CREDIT COOPERATIF	1 583,79	28,59	NS
51214000 CIC OGECC ESC	670,91	0,00	NS
51230000 CE	634 849,50	0,00	NS
51230001 CAISSE EPARGNE	0,00	310 969,31	-100
51240000 CM	1 225 656,76	0,00	NS
51240001 CREDIT MUTUEL	0,00	42 854,12	-100
51241000 CM NANTISSEMENT	500 000,00	0,00	NS
51241001 NANTISSEMENT CREDIT MUTUEL	0,00	500 000,00	-100

GEC du Pays de Vernon

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023 (Bilan)

Bilan Actif		31/08/2023	31/08/2022	%
51710000	LIVRET A CIC	17,06	16,84	1.31
51781000	LIVRET A SG	88 082,73	0,00	NS
51781001	LIVRET A SOCIETE GENERALE	0,00	86 886,56	-100
51781100	LIVRET ASSOCIATIF SG	728 459,28	0,00	NS
51781101	COMPTE SUR LIVRET SG	0,00	427 255,26	-100
51781200	CSL ASSOCIATIS CEP	241 910,98	0,00	NS
51781201	CSL ASSOCIATIS CEP	0,00	8 652,05	-100
51880000	INTER COURUS A REC	13 300,78	0,00	NS
51880001	INTERETS COURUS A RECEVOIR	0,00	1 482,00	-100
53100000	CAISSE SAJA	2 372,13	1 535,62	54.47
53100001	CAISSE	0,00	200,15	-100
53120000	CAISSE COLLEGE	2 721,42	828,21	228.59
53130000	CAISSE SAINT ADJUTOR	2 019,34	0,00	NS
Charges constatées d'avance		54 546,15	65 008,08	-16.09
48600000	CH CONSTATEES AVANCE ST AGNES	54 546,15	0,00	NS
48600001	CHARGES CONSTATEES D AVANCE	0,00	37 087,99	-100
48660000	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	0,00	27 920,09	-100
Total Actif circulant		4 760 554,52	4 186 206,37	13.72
TOTAL ACTIF		10 741 334,41	11 147 298,47	-3.64

GEC du Pays de Vernon

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023 (Bilan)

Bilan passif	31/08/2023	31/08/2022	%
Fonds propres statutaires sans droit de reprise	3 654 611,23	3 654 611,23	
10210000 FONDS ASSOCIATIF	3 654 611,23	0,00	NS
10210001 FONDS PROPRES SAINT ADJUTOR	0,00	3 654 611,23	-100
Fonds propres complémentaires sans droit de reprise	72 278,63	72 278,63	
10240000 FONDS ASSOCIATIFS ESC SAJA	72 278,63	72 278,63	
Réserves statutaires ou contractuelles	20 039,39	20 039,39	
10630000 RÉSERVES STATUTAIRES LYCEE	20 039,39	20 039,39	
Report à nouveau	3 560 314,05	2 878 328,00	23.69
11000000 REPORT À NOUVEAU	3 560 314,05	1 134 121,95	213.93
11000001 REPORT A NOUVEAU	0,00	1 744 206,05	-100
Résultat de l'exercice	147 819,07	388 152,27	-61.92
Résultat de l'exercice	147 819,07	388 152,27	-61.92
Sous-total : Situation nette	7 455 062,37	7 013 409,52	6.3
Subventions d'investissement	772 146,64	813 106,55	-5.04
13120000 SUBVENTIONS D EQUIPEMENT REGION	104 923,86	104 923,86	
13120100 REGION SUBV EQUIPEM CONSTRUCTION	56 696,00	0,00	NS
13120101 REGION SUBVENTION D EQUIPEMENT CONSTRUCTION VE	0,00	56 696,00	-100
13120200 REGION SUBV EQUIPEM REHABILITATION	69 438,00	0,00	NS
13120201 REGION SUBVENTION D EQUIPEMENT FIN REHABILITATION G	0,00	69 438,00	-100
13120300 SUBVENTION BATIMENT EOLE	282 265,00	0,00	NS
13120301 SUBVENTION BATIMENT ECOLE	0,00	282 265,00	-100
13120400 REGION REHABILITATION INTERNAT	216 591,66	0,00	NS
13120401 REGION REHABILITATION INTERNAT	0,00	216 591,66	-100
13130000 SUBVENTIONS D EQUIPEMENT DEPARTEMENT	45 104,22	45 104,22	
13130100 DEPARTEMENT SUBV EQUIPEMENT FALLOUX	88 126,00	0,00	NS
13130101 DEPARTEMENT SUBVENTION D EQUIPEMENT FALLOUX VE	0,00	88 126,00	-100
13130200 DEPARTEMENT SUBVENTION EQUIPEMENT FIN REHA	40 000,00	0,00	NS
13130201 DEPARTEMENT SUBVENTION D EQUIPEMENT FIN REHABIL	0,00	40 000,00	-100
13130300 DEPARTEMENT 2021 SECURISATION ET ACCESSIBILITE	13 600,00	0,00	NS
13130301 DEPARTEMENT 2021 SECURISATION ET ACCESSIBILITE	0,00	13 600,00	-100
13181000 TAXE D'APPRENTISSAGE AFFECTÉE AUX ÉQUIPEMENTS S	22 712,07	0,00	NS
13181001 TAXE D'APPRENTISSAGE AFFECTEE A L INVESTISSEMENT	0,00	22 712,07	-100
13912000 RÉGIONS - SUBVENTION D'ÉQUIPEMENT	-20 426,26	-12 828,33	59.23
13912010 REGION SUBVENTION INVESTISSEMENT INSCRITE	-5 144,06	0,00	NS
13912011 REGION SUBVENTION INVESTISSEMENT INSCRITE AU RES	0,00	-2 572,03	-100
13912020 REGION SUBVENTION INVESTISSEMENT INSCRITE	-10 016,69	0,00	NS
13912021 REGION SUBVENTION INVESTISSEMENT INSCRITE AU RES	0,00	-5 005,56	-100
13913000 SUBVENTIONS DEPARTEMENT	-20 279,60	-15 345,37	32.15
13913010 DEPARTEMENT SUBVENTION INVESTISSEMENT INSCRITE	-7 995,72	0,00	NS
13913011 DEPARTEMENT SUBVENTION INSCRITE AU RESULTAT	0,00	-3 997,86	-100
13913020 DEPARTEMENT SUBVENTION INVESTISSEMENT INSCRITE	-5 770,32	0,00	NS
13913021 DEPARTEMENT SUBVENTION INSCRITE AU RESULTAT	0,00	-2 883,64	-100
13913030 DEPARTEMENT SUBVENTION INSCRITE	-1 488,32	0,00	NS
13913031 DEPARTEMENT SUBVENTION INSCRITE AU RESULTAT	0,00	-744,16	-100
13981000 AMORTISSEMENT DE LA TAXE D'APPRENTISSAGE AFFECT	-18 095,88	0,00	NS
13981001 TAXE D'APPRENTISSAGE INSCRITE AU COMPTE DE RESUL	0,00	-10 525,29	-100
13981100 AMORTISSEM SUBV INVESTISSEM	-78 093,32	0,00	NS
13981101 SUBVENTION BATIMENT ECOLE INSCRITE AU COMPTE DE	0,00	-72 448,02	-100
Total I	8 227 209,01	7 826 516,07	5.12
Provisions pour risques	17 477,13	40 821,00	-57.19
15181000 PROVISIONS POUR RISQUES	17 477,13	40 821,00	-57.19

GEC du Pays de Vernon

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023 (Bilan)

Bilan passif	31/08/2023	31/08/2022	%
Provisions pour charges	208 841,57	778 606,89	-73.18
15300000 PROVISIONS POUR INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE	0,00	58 139,00	-100
15322000 PROVISION POUR INDEMN DEPART RETRAITE	208 841,57	0,00	NS
15322001 PROVISION POUR INDEMNITES DE DEPART EN RETRAIRE	0,00	114 502,00	-100
15722001 PROVISION POUR GROS ENTRETIEN - BIENS EN COMMOD	0,00	605 965,89	-100
Total III	226 318,70	819 427,89	-72.38
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 192 220,40	1 480 330,35	-19.46
16410000 EMPRUNT CIC 20001405	48 404,52	79 325,53	-38.98
16410001 EMPRUNT BATIMENT EOLE	139 946,82	315 404,55	-55.63
16420000 EMPRUNT CE 4214064	201 832,01	219 558,16	-8.07
16420001 EMPRUNT GYMNASSE	802 037,05	865 277,49	-7.31
51860000 INTÉRÊTS COURUS À PAYER	0,00	764,62	-100
Emprunts et dettes financières divers (2)	181 762,13	234 744,86	-22.57
16811000 DETTE APUREMENT PASSIF RJ	164 868,93	217 662,53	-24.25
16880000 INTÉRÊTS COURUS	16 893,20	17 082,33	-1.11
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	262 070,06	240 788,93	8.84
40110000 FOURNISSEURS - ACHATS DE BIENS ET PRESTATIONS DE S	125 828,26	124 023,92	1.45
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES - ACHATS D	136 241,80	116 765,01	16.68
Dettes fiscales et sociales	216 258,47	143 380,60	50.83
42100000 PERSONNEL RÉMUNÉRATIONS DUES	36 056,01	0,00	NS
42200000 COMITE SOCIAL ET ECONOMIQUE, CSE D'ETABLISSEMENT	11 520,00	0,00	NS
42270001 COMITE SOCIALE ECONOMIQUE	0,00	13 489,00	-100
42700000 PERSONNEL OPPOSITIONS	88,67	0,00	NS
42820000 DETTES PROVISIONNEES POUR CONGES PAYES	23 475,00	0,00	NS
43100000 URSSAF	66 819,00	19 893,00	235.89
43100001 URSSAF	0,00	33 414,00	-100
43720000 MUTUELLES	8 917,53	303,33	NS
43720001 MUTUELLES	0,00	2 643,20	-100
43731000 RETRAITE	21 654,80	6 286,46	244.47
43731001 HUMANIS RETRAITE	0,00	10 787,45	-100
43732000 PREVOYANCE	12 622,18	1 957,07	544.95
43732001 AG2R PREVOYANCE CADRES	0,00	1 706,31	-100
43732101 UNIPREVOYANCE NON CADRES	0,00	1 131,36	-100
43732200 PRÉVOYANCE ENSEIGNANTS	0,00	3 720,67	-100
43732201 PREVOYANCE DES ENSEIGNANTS	0,00	4 355,11	-100
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	5 625,00	0,00	NS
43860000 AUTRES CHARGES À PAYER	0,00	771,07	-100
44200001 PRELEVEMENTS A LA SOURCE	0,00	3 439,12	-100
44210000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE	6 220,64	1 522,00	308.71
44400000 IMPOTS SUR BENEFICES	577,00	0,00	NS
44400001 ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES 24%	0,00	288,00	-100
44711000 TAXE SUR LES SALAIRES	19 375,00	8 691,82	122.91
44711001 TAXES SUR LES SALAIRES	0,00	28 981,63	-100
44713000 OPCA FORMATION CONTINUE	3 307,64	0,00	NS
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	125 507,89	199 051,94	-36.95
40410000 FOURNISSEURS - ACHATS D'IMMOBILISATIONS	117 647,73	181 957,97	-35.34
40470000 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS – RETENUES DE GAR	7 860,16	17 093,97	-54.02
Autres dettes	30 212,75	6 282,16	380.93
41900000 USAGERS CRÉDITEURS	23 150,00	1 350,00	NS
46710000 DERENSY SAMUEL	423,23	0,00	NS
46710001 CAUTIONS CLE DISTRIBUTEURS	0,00	265,00	-100
46711010 COURAGEUX Christelle	30,52	0,00	NS
46713001 INTERVENANT EXTERIEUR	0,00	32,00	-100

GEC du Pays de Vernon

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023 (Bilan)

Bilan passif	31/08/2023	31/08/2022	%
46760000 AUTRES CPTES DÉBITEURS DIVERS	0,00	820,11	-100
46761100 APEL	4 440,00	0,00	NS
46770000 AUTRES NDF	1 225,00	40,86	NS
46770001 SORTIES ECOLE	0,00	3 569,19	-100
46771000 CAUTION LIVRES FAMILLES	785,00	205,00	282.93
46810000 BOURSES COLLEGE	159,00	0,00	NS
Produits constatés d'avance	279 775,00	196 775,67	42.18
48700000 PRODUITS CONSTATES D AVANCE REGION	196 332,00	0,00	NS
48700001 PRODUITS CONSTATEES D AVANCE	0,00	135 636,67	-100
48730000 CONCOURS PUBLICS ETAT ET COLLECTIVITÉS TERRITORIA	83 443,00	61 139,00	36.48
Total IV	2 287 806,70	2 501 354,51	-8.54
Total passif	10 741 334,41	11 147 298,47	-3.64

GEC du Pays de Vernon

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023 (Bilan)

Compte de résultat	31/08/2023	31/08/2022	%
Cotisations	72 143,86	75 754,68	-4.77
75630000 COTISATION UDOGEC	0,00	11 060,00	-100
75630001 COTISATION UDAPEL	0,00	9 038,12	-100
75631000 COTISATION CENTRE PSYCHOLOGIQUE	40 211,20	13 393,20	200.24
75631001 COTISATION APEL	0,00	6 763,76	-100
75632000 COTISATION APEL	21 938,49	14 550,00	50.78
75632001 COTISATION CENTRE PSYCHOLOGIQUE	0,00	20 949,60	-100
75633000 COTISATION UDAPEL	9 994,17	0,00	NS
Ventes de biens	25 312,79	25 293,32	0.08
70710001 VENTES LIVRES ET FOURNITURES	0,00	25 293,32	-100
70720000 VENTES FOURNITURES	25 312,79	0,00	NS
Ventes de prestations de service	3 611 655,09	3 430 428,48	5.28
70611000 FAMILLES : ENSEIGNEMENT	1 691 838,70	597 031,25	183.38
70611201 FAMILLES ENSEIGNEMENT ECOLE	0,00	143 011,00	-100
70611301 FAMILLES ENSEIGNEMENT COLLEGE	0,00	437 924,92	-100
70611401 FAMILLE ENSEIGNEMENT LYCEE GENERAL	0,00	377 366,80	-100
70611701 FAMILLE ENSEIGNEMENT SUPERIEUR	0,00	59 210,25	-100
70612000 FAMILLES : RESTAURATION	1 198 279,95	427 506,41	180.3
70612100 CAFETERIA	22 485,50	20 044,00	12.18
70612201 FAMILLE RESTAURATION ECOLE	0,00	111 793,30	-100
70612300 FAMILLE:RESTAURATION. COLLEGE	-40,00	0,00	NS
70612301 FAMILLE RESTAURATION COLLEGE	0,00	337 686,02	-100
70612401 FAMILLE RESTAURATION LYCEE GENERAL	0,00	246 140,94	-100
70612501 REPAS ELEVES EXTERNES	0,00	19 547,50	-100
70613000 FAMILLES : HÉBERGEMENT	328 396,00	0,00	NS
70613001 FAMILLE HEBERGEMENT COLLEGE	0,00	87 156,00	-100
70613101 FAMILLE HEBERGEMENT LYCEE	0,00	283 486,00	-100
70614000 FAMILLES : TRANSPORT SCOLAIRE (RAMASSAGE SCOLAIR	1 140,00	0,00	NS
70614001 FAMILLES TRANSPORT SCOLAIRES	0,00	744,00	-100
70616000 DROITS D INSCRIPTION	23 108,79	19 360,50	19.36
70616001 DROITS D INSCRIPTION	0,00	27 450,00	-100
70616100 FRAIS 1ère INSCRIPTION	10 651,40	7 461,30	42.76
70641000 ASSURANCES	978,66	1 836,80	-46.72
70642001 SORTIES PEDAGOGIQUES ET ACTIVITES LOISIRS	0,00	3 621,00	-100
70642100 SORTIES PEDAGOGIQUES ET LOISIRS	4 083,24	1 987,79	105.42
70644000 ETUDES ET AIDES AUX DEVOIRS	66 492,00	67 119,30	-0.93
70644001 ETUDES ET AIDES AUX DEVOIRS PRIMAIRE	0,00	9 977,10	-100
70648000 GARDERIE	9 715,00	0,00	NS
70649000 FORFAITS ANNUELS	42 865,78	0,00	NS
70649001 INFIRMERIE	0,00	5 602,50	-100
70649100 CARTES CANTINE ET CARNETS DE LIAISON	6 513,73	0,00	NS
70649101 PASTORALE	0,00	6 131,00	-100
70649200 PHOTOS	3 958,50	0,00	NS
70649201 PHOTOS	0,00	2 966,00	-100
70649210 FORFAIT ELEMENTAIRE	0,00	12 285,00	-100
70649220 FORFAIT COLLEGE	0,00	21 169,50	-100
70649230 FORFAIT MATERNELLE	0,00	3 860,50	-100
70649240 FORFAIT LYCEE	0,00	3 106,00	-100
70649250 FORFAIT PASTORALE	0,00	3 435,00	-100
70649300 INFIRMERIE	5 731,37	0,00	NS
70672200 UFA LA CHATAIGNERAIE	351 568,32	187 091,82	87.91
70673000 FORMATION CONTINUE	0,00	53 106,60	-100
70683400 VENTES FOURNITURES	0,00	2 519,00	-100
70812000 REPAS DU PERSONNEL	2 778,90	0,00	NS
70812001 REPAS DU PERSONNEL	0,00	2 498,00	-100
70812500 REPAS ENSEIGN & INVIT.	8 578,20	0,00	NS
70812501 REPAS ENSEIGNANTS ET INVITES	0,00	8 179,00	-100
70880000 PARTICIPATION LIVRES	0,00	140,00	-100
70961100 REDUCTION SUR ENSEIGNEMENT	-94 153,70	-52 142,00	80.57
70961101 REDUCTIONS ENSEIGNEMENT ECOLE	0,00	-23 848,00	-100
70961111 REDUCTIONS ENSEIGNEMENT COLLEGE	0,00	-16 554,10	-100
70961121 REDUCTIONS ENSEIGNEMENT LYCEE GENERAL	0,00	-1 299,80	-100
70961200 REDUCTION RESTAURATION	-66 979,55	0,00	NS

GEC du Pays de Vernon

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023 (Bilan)

Compte de résultat		31/08/2023	31/08/2022	%
70961201	REDUCTIONS RESTAURATION PRIMAIRE	0,00	-27 881,32	-100
70961211	REDUCTIONS RESTAURATION LYCEE	0,00	-6 284,40	-100
70961221	REDUCTIONS RESTAURATION COLLEGE	0,00	-33 534,00	-100
70961300	REDUCTIONS HERBERGEMENT	-6 335,70	0,00	NS
70961301	REDUCTIONS HEBERGEMENT COLLEGE	0,00	-1 350,00	-100
70961311	REDUCTIONS HEBERGEMENT LYCEE	0,00	-6 230,00	-100
Concours publics et subventions d'exploitation		1 960 125,86	2 030 416,84	-3.46
73110000	AIDE UNIQUE EMPLOYEURS APPRENTIS	666,66	0,00	NS
73110001	AIDE UNIQUE EMPLOYEUR APPRENTIS	0,00	7 333,26	-100
73180000	AIDES A L EMPLOI	6 169,71	35 876,55	-82.8
73310000	TAXE D APPRENTISSAGE	18 925,91	7 182,07	163.52
73310001	TAXE D APPRENTISSAGE	0,00	20 807,38	-100
73510000	ETAT - FORFAIT EXTERNAT COLLEGE	0,00	170 406,00	-100
73511000	ETAT - FORFAIT EXTERNAT	736 605,33	92 362,00	697.52
73511001	ETAT FORFAIT EXTERNAT COLLEGE	0,00	240 299,92	-100
73511101	ETAT FORFAIT EXTERNAT LYCEE GENERAL	0,00	194 652,38	-100
73511201	ETAT FORFAIT EXTERNAT SUPERIEUR	0,00	41 168,62	-100
73520000	REGIONS - FORFAIT EXTERNAT	586 007,67	0,00	NS
73521000	REGION - FORFAIT EXTERNAT PART MATERIEL	0,00	89 132,67	-100
73521001	REGION FORFAIT EXTERNAT PART MATERIEL	0,00	215 588,67	-100
73522000	REGION - FORFAIT EXTERNAT PART PERSONNEL	0,00	98 586,66	-100
73522001	REGION FORFAIT EXTERNAT PART PERSONNEL	0,00	192 912,66	-100
73530000	DEPARTEMENTS - FORFAIT EXTERNAT	398 059,00	0,00	NS
73531000	DEPARTEMENT - FORFAIT EXTERNAT PART MATERIEL	0,00	73 830,00	-100
73531001	DEPARTEMENT FORFAIT EXTERNAT PART MATERIEL	0,00	109 922,00	-100
73532000	DEPARTEMENT - FORFAIT EXTERNAT - PART PERSONNEL	0,00	76 432,00	-100
73532001	DEPARTEMENT FORFAIT EXTERNAT PART PERSONNEL	0,00	107 964,00	-100
73541000	COMMUNE SIEGE	165 000,00	138 477,00	19.15
73541001	PARTICIPATION COMMUNE	0,00	23 819,00	-100
73542000	PARTICIPATION AUTRES COMMUNES	37 064,75	0,00	NS
73542001	PARTICIPATIONS AUTRES COMMUNES	0,00	90 919,00	-100
74380000	SUBVENTIONS DEPARTEMENT AUTRES	0,00	1 300,00	-100
74380001	DEPARTEMENT SUBVENTIONS DIVERSES	0,00	1 300,00	-100
74880000	AUTRES SUBVENTIONS	11 626,83	145,00	NS
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de c		16 089,04	73 882,87	-78.22
78174000	REPRISES SUR DEPRECIATIONS CREANCES	0,00	28 321,78	-100
78174001	REPRISE PROV CREANCES ELEVES	0,00	4 039,59	-100
79110001	TRANSFERT DE CONSOMMATION ET DE SERVICES	0,00	24 753,70	-100
79120000	TRANSFERT DE CHARGES	3 888,20	0,00	NS
79120001	TRANSFERT DE CHARGES DE PERSONNEL	0,00	11 052,20	-100
79124000	TRANSFERTS DE CHARGE AVANTAGES EN NATURE	10 100,84	5 025,60	100.99
79125700	TRANSFERTS DE CHARGES PERSONNEL (JSS, FORMATIO	2 100,00	690,00	204.35
Autres produits		13 033,62	9 138,91	42.62
75810001	PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	0,00	3 522,96	-100
75880000	PRODUITS DIVERS	13 033,62	81,93	NS
75880001	AUTRES PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	0,00	0,02	-100
77258001	PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS	0,00	5 534,00	-100
<i>Total des produits d'exploitation</i>		<i>5 698 360,26</i>	<i>5 644 915,10</i>	<i>0.95</i>
Achats de marchandises		15 716,16	34 503,14	-54.45
60720001	ACHATS DE FOURNITURES A CEDER AUX FAMILLES	0,00	16 501,52	-100
60731000	MANUELS SCOLAIRES COLLEGE	0,00	11 916,83	-100
60731100	MANUELS SCOLAIRES ECOLE	0,00	680,34	-100
60731200	MANUELS SCOLAIRES LYCEE	0,00	5 404,45	-100
60732000	FOURNITURES MANUELS LIVRES	15 716,16	0,00	NS
Autres achats et charges externes		2 365 796,97	2 231 091,55	6.04
60452001	ENTRETIEN ESPACE VERTS	0,00	-954,00	-100
60453000	NETTOYAGE DES LOCAUX SAINTE ANNE	7 671,88	0,00	NS

GEC du Pays de Vernon

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023 (Bilan)

Compte de résultat		31/08/2023	31/08/2022	%
60456000	FOURNITURE DE REPAS	874 532,56	0,00	NS
60456001	FOURNITURES DE REPAS	0,00	520 433,41	-100
60472500	RESTAURATION	0,00	253 415,19	-100
60473000	RAMASSAGE SCOLAIRE	13 677,76	0,00	NS
60473001	TRANSPORTS ELEVES	0,00	13 912,14	-100
60482100	FORFAIT PRIMAIRE	11 866,78	10 857,55	9.3
60482200	FORFAIT COLLEGE	9 178,85	16 709,77	-45.07
60482300	FORFAIT MATERNELLE	2 067,03	1 829,51	12.98
60482400	FORFAIT LYCEE	880,90	691,38	27.41
60483000	SPORT	13 761,50	3 051,30	351
60487001	SORTIES ACTIVITES	0,00	2 488,02	-100
60487100	FORFAIT PASTORALE COLLEGE	145,09	320,00	-54.66
60487200	FORFAIT PASTORALE ECOLE	0,00	284,05	-100
60487300	LOISIRS	4 627,72	0,00	NS
60487301	VOYAGES PEDAGOGIQUES COLLEGE	0,00	907,04	-100
60487401	P.S LOISIRS PEDAGOGIQUES LYCEE	0,00	859,00	-100
60500001	ACHAT MATERIEL SAINTE-ANNE	5 539,20	0,00	NS
60611000	EAU	32 189,86	11 354,28	183.5
60611001	EAU	0,00	14 850,12	-100
60612000	ÉLECTRICITÉ	129 834,52	35 325,79	267.53
60612001	ELECTRICITE	0,00	61 686,51	-100
60613000	GAZ	101 252,47	37 231,66	171.95
60613001	GAZ	0,00	94 275,14	-100
60616000	CARBURANT	550,01	120,75	355.49
60616001	CARBURANT	0,00	1 432,11	-100
60630000	PETIT MOBILIER DE CLASSE	0,00	3 448,25	-100
60631000	FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	11 816,46	3 825,40	208.89
60631001	FOURNITURES ENTRETIEN LOCAUX	0,00	8 750,46	-100
60631201	FOURNITURES POUR ESPACES VERS	0,00	886,78	-100
60632000	FOURN ET PETIT MATERIEL ENTRETIEN	21 672,24	7 346,80	194.99
60632001	FOURNITURES ET PETIT MATERIEL ENTRETIEN	0,00	14 119,90	-100
60633000	FOURNITURES POUR LINGERIE / BUANDERIE	0,00	992,21	-100
60635000	FOURNITURES HEBERGEMENT	789,60	0,00	NS
60635001	PETIT MATERIEL FOURNITURES HEBERGEMENT	0,00	8 896,35	-100
60636000	PETIT MATERIEL RESTAURATION	7 533,80	0,00	NS
60636001	PETIT MATERIEL DE RESTAURATION	0,00	4 692,01	-100
60637000	INFIRMERIE	1 910,05	0,00	NS
60637001	INFIRMERIE	0,00	3 358,74	-100
60638000	PETIT MATERIEL DIVERS	6 294,42	0,00	NS
60638001	PETIT MATERIEL DIVERS	0,00	3 653,55	-100
60641000	PETIT MATERIEL ET FOURNITURES INFORMATIQUES	11 854,84	2 728,65	334.46
60641001	FOURNITURES INFORMATIQUES ADMINISTRATIVES	0,00	16 977,98	-100
60642000	PETIT MATERIEL ET FOURN REPROGRAPHIE	37 382,39	13 575,35	175.37
60642001	FOURNITURES POUR REPROGRAPHIE	0,00	20 465,29	-100
60643000	PETIT MATERIEL ET FOURNITURES ADMINISTRATIVES	25 786,27	5 521,59	922.62
60643001	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	0,00	23 149,52	-100
60680000	PETIT MATERIEL PEDAGOGIQUE	2 184,00	0,00	NS
60680600	MATER.INFORMATIQ/BTS	6 518,60	0,00	NS
60680601	MATERIEL INFO STE ANNE	5 773,90	0,00	NS
60681000	BUDGETS PEDAGOGIQUES	105 297,12	0,00	NS
60681100	BUDGET PEDAGOGIQUE PRESCOLAIRE	0,00	8 305,18	-100
60681101	ACTIVITE ENSEIGNEMENT PETIT MATERIEL INFORMATIQUE	0,00	1 945,38	-100
60681200	BUDGET PEDAGOGIQUE PRIMAIRE	0,00	12 979,38	-100
60681201	BUDGET PEDAGOGIQUE PRIMAIRE	0,00	19 246,01	-100
60681300	BUDGET PEDAGOGIQUE COLLEGE	0,00	4 272,28	-100
60681301	BUDGET PEDAGOGIQUE COLLEGE	0,00	10 655,81	-100
60681400	BUDGET PEDAGOGIQUE LYCEE GENERAL	0,00	434,50	-100
60681401	BUDGET PEDAGOGIQUE LYCEE GENERAL	0,00	5 831,21	-100
60681501	BUDGET PEDAGOGIQUE LYCEE PRO	0,00	4 894,06	-100
60681921	BUDGET PEDAGOGIQUE SALLE DE SPORT	0,00	12 292,76	-100
60681931	BUDGET PEDAGOGIQUE CDI	0,00	5 170,51	-100
60681941	BUDGET PEDAGOGIQUES LABO SCIENCES NATURELLES	0,00	2 210,63	-100
60681951	BUDGET PEDAGOGIQUE LABO PHYSIQUE	0,00	2 145,46	-100
60681961	BUDGET PEDAGOGIQUE MATERIEL ATELIER TECHNO	0,00	2 343,17	-100
60682001	MATERIEL INFORMATIQUE BTS FINANCE PAR LA TAXE D AP	0,00	2 274,27	-100
60682100	FRAIS SORTIE UFA	0,00	355,60	-100
60683100	BUDGET PEDA UFA	0,00	6 252,94	-100
60684000	PASTORALES CATECHESE ET CULTTE	9 937,85	3 127,94	217.71
60684001	PASTORALE CATECHESE CULTTE	0,00	5 636,40	-100

GEC du Pays de Vernon

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023 (Bilan)

Compte de résultat		31/08/2023	31/08/2022	%
60685000	FOURNITURES DE RESTAURATION	0,00	2 817,96	-100
60688000	BUDGET PEDA DIVERS EDUCATION LOISIRS	223,97	0,00	NS
60688001	BUDGET PEDAGOGIQUE DIVERS EDUCATION LOISIRS	0,00	472,80	-100
61220000	CRÉDIT BAIL VEHICULE FOURGON	6 089,88	0,00	NS
61220001	CREDIT BAIL MOBILIER	0,00	6 089,88	-100
61321000	LOYER APROJAV	75 600,00	75 600,00	
61321100	LOYERS ASIV	18 000,00	18 000,00	
61351100	LOCATIONS MOBILIERES	34 317,19	0,00	NS
61351101	LOCATION EQUIPEMENT MATERIEL MOBILIER	0,00	30 030,75	-100
61400000	CHARGES LOCATIVES	65 692,85	18 912,87	247.34
61400001	CHARGES LOCATIVES	0,00	42 346,34	-100
61521000	ENTRETIEN ET REPARATIONS	42 300,98	0,00	NS
61521001	ENTRET.AMENAG. REPAR LOCAUX	0,00	33 276,93	-100
61521200	ENTRETIEN ESPACES VERTS	8 732,20	0,00	NS
61521201	ENTRET.AMENAG CRS TERRAINS	0,00	6 421,40	-100
61550601	ENTRET MATER ESPACE VERTS	0,00	1 066,60	-100
61550800	ENTRETIEN MATERIEL DE CHAUFFAGE	6 834,17	0,00	NS
61550801	ENTRET REPAR MAR CHAUFF	0,00	13 330,38	-100
61551000	ENTRETIEN VEHICULES	1 356,52	0,00	NS
61551001	ENTRE.REPAR VEHICULE	0,00	158,28	-100
61554000	ENTRETIEN MATERIEL DE CUISINE	13 461,33	0,00	NS
61554001	ENTRET.MATER CUISINE	0,00	5 814,15	-100
61555800	ENTRETIEN DIVERS	2 929,42	0,00	NS
61555801	ENTRET. MAT. ATEL OU ENTRET	0,00	1 853,14	-100
61560000	MAINTENANCE	133 516,01	34 425,29	287.84
61560001	CONTRATS DE MAINTENANCE	0,00	39 963,11	-100
61610000	ASSURANCE LOCAUX	34 777,44	0,00	NS
61610001	ASSURANCES MULTIRISQUES LOCAUX	0,00	14 574,80	-100
61660000	ASSURANCES	12 549,96	10 486,55	19.68
61660001	ASSURANCES RESPONSABILITE CIVILE	0,00	10 533,72	-100
61671001	ASSURANCE VEHICULE	0,00	918,96	-100
61680000	ASSURANCE CHANTIER	2 099,92	0,00	NS
61690000	ACCIDENTS DU TRAVAIL ELEVES	3 004,00	523,00	474.38
61690001	URSSAF ELEVES	0,00	422,00	-100
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	253,07	80,00	216.34
61811000	Référencement site internet	0,00	1 394,02	-100
62110000	PERSONNEL INTÉRIMAIRE	20 081,75	0,00	NS
62110001	PERSONNEL INTERIMAIRE	0,00	26 379,62	-100
62111000	INTERIMAIRE SCOLAREST	0,00	7 438,30	-100
62260001	HONORAIRES	0,00	97 445,88	-100
62261000	HONORAIRES ADMINISTRATIFS	95 066,78	70 881,98	34.12
62263000	HONORAIRES IMMOBILIERS	4 686,00	1 346,40	248.04
62263001	HONORAIRES IMMOBILIERS	0,00	2 088,00	-100
62270000	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	1 485,80	160,43	826.14
62270001	FRAIS D ACTES ET CONTENTIEUX	0,00	1 130,98	-100
62280000	FORMATION PERSONNEL	18 398,00	0,00	NS
62280001	FORMATION ACCOMPAGNEMENT	0,00	15 784,30	-100
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	8 305,20	5 548,80	49.68
62310001	ANNONCES ET INSERTIONS	0,00	6 870,20	-100
62330001	MANIFESTATIONS ET EXPOSITIONS	0,00	2 028,00	-100
62340000	CADEAUX	212,65	0,00	NS
62360000	BROCHURES, DÉPLIANTS...	0,00	366,00	-100
62370000	PUBLICITE	2 736,00	0,00	NS
62380000	DIVERS (POURBOIRES, DONS COURANTS...)	4 317,32	241,50	NS
62380001	POURBOIRES DONS COURANTS	0,00	9 880,38	-100
62381000	CADEAUX	0,00	2 191,30	-100
62410000	TRANSPORTS DE BIENS	190,00	0,00	NS
62422000	TRANSPORTS COLLECTIFS	709,87	0,00	NS
62510000	VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	8 873,63	2 063,64	330
62510001	TRANSPORTS ET DEPLACEMENTS	0,00	6 984,65	-100
62510100	FRAIS DEPLACEMENTS ENSEIGNANTS	1 687,18	1 887,70	-10.62
62510200	FRAIS DEPLACEMENTS ENSEIGNANTS UFA	0,00	560,19	-100
62560000	MISSIONS ET RÉCEPTIONS	12 474,81	3 984,70	213.07
62560001	MISSIONS RECEPTIONS	0,00	4 042,46	-100
62630000	AFFRANCHISSEMENTS	18 515,98	7 046,18	162.78
62630001	AFFEANCHISSEMENTS	0,00	11 867,74	-100
62650000	TÉLÉPHONE	14 235,69	6 741,48	111.17
62650001	TELEPHONE TELECOPIE	0,00	9 344,79	-100
62651000	ABONNEMENT FIBRE	18 215,30	16 654,19	9.37

GEC du Pays de Vernon

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023 (Bilan)

Compte de résultat		31/08/2023	31/08/2022	%
62780000	FRAIS BANCAIRES	17 415,73	10 364,33	68.04
62780001	FRAIS SERVICES. BANCAIRES	0,00	6 877,11	-100
62810000	COTISATIONS	1 428,59	2 022,03	-29.35
62810001	COTISATIONS	0,00	300,00	-100
62813000	COTISATIONS UDOGEC UROGEC	65 026,01	0,00	NS
62813001	COTISATIONS AUX FEDERATIONS DEPARTEMENTALES ET R	0,00	62 737,86	-100
62818000	CENTRE PSY	36 843,90	15 577,10	136.53
62818100	COTISATION UDAPEL / APEL	33 207,71	14 575,00	127.84
62818101	UDAPEL	0,00	10 275,84	-100
62818111	APEL	0,00	5 526,04	-100
62818121	CENTRE PSYCHOPEDAGOGIQUE	0,00	20 700,90	-100
62818200	AUTRES COTISATIONS DIVERS	230,10	0,00	NS
62821000	COTISATIONS UDOGEC UROGEC	43 406,39	41 554,00	4.46
62822000	COTISATION SERVICES INFORMATIQUES	12 195,00	13 080,00	-6.77
62840001	FRAIS DE RECRUTEMENT DU PERSONNEL	0,00	5 280,00	-100
67200000	CHARGES SUR EXERCICE ANTERIUR	1 585,00	849,60	86.56
67200001	CHARGES. EXCEP.S/EXERC ANTER	0,00	55,98	-100
Impôts, taxes et versements assimilés		148 068,55	109 486,87	35.24
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	142 583,55	28 832,58	394.52
63110001	TAXE SUR LES SALAIRES	0,00	58 166,55	-100
63130000	PARTICIPATION DES EMPLOYEURS A LA FORMATION PROF	0,00	9 494,91	-100
63330000	PARTICIPATION DES EMPLOYEURS À LA FORMATION PROF	5 485,00	0,00	NS
63330001	FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	0,00	12 992,83	-100
Salaires et traitements		1 863 794,97	1 701 159,66	9.56
64111001	APPOINTEMENTS BRUTS	0,00	1 047 297,51	-100
64111100	SALAIRES APPOINTEMENTS	1 809 300,29	661 580,87	173.48
64120000	CONGES PAYES	23 475,00	-2 970,00	-890.4
64131000	PRIMES INFLATION	0,00	4 327,49	-100
64132000	PRIMES FORMATEURS	7 490,03	30 072,85	-75.09
64140000	AVANTAGES EN NATURE REPAS	5 534,30	5 035,60	9.9
64141000	INDEMNITES DEPART RETRAITE	6 283,76	0,00	NS
64143000	INDEMNITES RUPTURE CONVENTIONNELLE	3 874,20	0,00	NS
64148101	AVANTAGES EN NATURE ET LOGEMENT	5 268,20	6 367,20	-17.26
64191001	REMBOURSEMENT IJSS	0,00	-50 368,86	-100
64194001	REMBT INDEMNITE DE PREVOYANCE	0,00	-1 043,64	-100
64870000	SERVICES CIVIQUES	2 569,19	0,00	NS
64870001	INDEMNITE SERVICES CIVIQUE	0,00	860,64	-100
Charges sociales		650 006,26	551 561,85	17.85
64510000	COTISATION URSSAF	414 338,93	129 993,27	218.74
64510001	COTISATIONS URSSAF	0,00	209 314,68	-100
64520000	COTISATIONS FRAIS SANTE	13 520,48	2 942,10	359.55
64521001	MUTUELLE	0,00	9 288,30	-100
64530000	COTISATIONS RETRAITE ET PREVOYANCE	144 388,00	49 818,45	189.83
64531101	HUMANIS RETRAITE CDF ARRCO	0,00	64 676,75	-100
64532001	UNIPREVOYANCE PREV NCDR	0,00	5 814,89	-100
64536001	AG2E PREVOY.CDR	0,00	8 397,94	-100
64720000	VERSEMENTS AU COMITE SOCIAL ET ECONOMIQUE	17 450,00	8 500,18	105.29
64720001	DOTATION CSE FONCTIONNEMENT	0,00	6 670,00	-100
64721001	DOTATION CSE OEUVRES SOCIALES	0,00	7 700,00	-100
64750000	MÉDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	9 043,85	4 313,59	109.66
64750001	MEDECINE DU TRAVAIL	0,00	4 917,70	-100
64835000	PREVOYANCE DES ENSEIGNANTS	45 640,00	0,00	NS
64835200	COTISATIONS PREVOYANCE ENSEIGNANTS	0,00	17 689,00	-100
64835201	COTISATIONS PREVOYANCE ENSEIGNANTS	0,00	22 565,00	-100
64882000	CH SOCIALES S/ CONGES A PAYER	5 625,00	-1 040,00	-640.87
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		487 605,20	493 077,86	-1.11
68111000	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATION	0,00	577,28	-100
68112000	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATION	487 605,20	119 338,85	308.59
68112001	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATION	0,00	373 161,73	-100

GEC du Pays de Vernon

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023 (Bilan)

Compte de résultat	31/08/2023	31/08/2022	%
Dotations aux provisions	174 281,25	90 612,28	92.34
68153000 PROVISION DEPARTS RETRAITE	36 200,57	0,00	NS
68153201 DAP PROVISION IDR	0,00	35 024,00	-100
68153220 PROVISIONS POUR DEPART A LA RETRAITE	0,00	18 997,00	-100
68170000 DOTATIONS POUR DEPRECIATIONS DES AUTRES CREANCES	102 166,75	0,00	NS
68174000 DOTATIONS POUR DEPRECIATION DES CREANCES	35 913,93	5 010,88	616.72
68174001 DOTATIONS POUR DEPRECIATIONS DES CREANCES	0,00	23 023,80	-100
68174100 DEPRECIATION DES CREANCES CFC	0,00	7 356,60	-100
68174101 DEPRECIATIONS CREANCES AUTRES QUE FAMILLES	0,00	1 200,00	-100
Autres charges	13 049,82	32 413,49	-59.74
65110000 LICENCES INFORMATIQUE	3 580,04	1 061,66	237.21
65110001 REDEVANCES POUR CONCESSIONS BREVETS, LICENCES	0,00	979,78	-100
65160000 DROIT DE REPRODUCTION	0,00	1 140,15	-100
65160001 DROITS DE REPRODUCTION	0,00	3 319,36	-100
65440000 PERTES CRÉANCES DES EXERCICES ANTÉRIEURS	0,00	21 690,60	-100
65440001 PERTES S/ CREANCES EXERC. ANT	0,00	4 218,39	-100
65880000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	9 469,78	3,55	NS
<i>Total des charges d'exploitation</i>	<i>5 718 319,18</i>	<i>5 243 906,70</i>	<i>9.05</i>
<i>Résultat d'exploitation</i>	<i>-19 958,92</i>	<i>401 008,40</i>	<i>-104.98</i>
Produits financiers autres intérêts et produits assimilés	15 906,44	3 611,58	340.43
76400001 REVENUS DES V.M.P	0,00	203,85	-100
76500000 ESCPTES OBTENUS	1 308,38	1 419,62	-7.84
76800000 PRODUITS FINANCIERS	14 598,06	561,39	NS
76800001 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	0,00	1 426,72	-100
<i>Total des produits financiers</i>	<i>15 906,44</i>	<i>3 611,58</i>	<i>340.43</i>
Dotations financières aux amortissements et provisions	502 243,39	0,00	NS
68660000 DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS	502 243,39	0,00	NS
Intérêts et charges assimilées	17 989,03	25 068,81	-28.24
66116000 INTERETS DES EMPRUNTS	9 040,11	5 338,75	69.33
66116001 INTERETS SUR EMPRUNT BATIMENT COLLEGE	0,00	8 502,73	-100
66116100 INTERETS SUR EMPRUNT GYMNASE	8 948,92	0,00	NS
66116101 INTERETS SUR EMPRUNT GYMNASE	0,00	11 227,33	-100
<i>Total des charges financières</i>	<i>520 232,42</i>	<i>25 068,81</i>	<i>NS</i>
<i>Résultat financier</i>	<i>-504 325,98</i>	<i>-21 457,23</i>	<i>NS</i>
Résultat courant avant impôt	-524 284,90	379 551,17	-238.13
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 907,57	22 424,78	-82.57
77140000 RENTRÉES SUR CRÉANCES AMORTIES	0,00	1 812,92	-100
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 907,57	16 069,87	-75.68
77180001 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,00	4 541,99	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital	41 031,31	35 675,82	15.01
77700001 QUOTE PART DES SUBVENTIONS D INVESTISSEMENT VIRE	0,00	27 028,86	-100
77788000 QUOTE PART DES SUBVENTIONS D INVESTISSEMENT VIRE	40 959,91	8 646,96	373.69
77810000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	71,40	0,00	NS
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	629 309,76	0,00	NS
78750000 REPRISES SUR PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	23 343,87	0,00	NS

GEC du Pays de Vernon

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023 (Bilan)

Compte de résultat	31/08/2023	31/08/2022	%
78758000 REPRISE DE PROVISION POUR CHARGES GROS ENTRETIEN	605 965,89	0,00	NS
Total des produits exceptionnels	674 248,64	58 100,60	NS
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 855,67	8 390,50	-77.88
67120000 PÉNALITÉS : AMENDES FISCALES ET PÉNALES	334,67	0,00	NS
67180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 521,00	2 487,91	-38.86
67180001 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	5 902,59	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	0,00	40 821,00	-100
68751100 DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR LITIGE	0,00	40 821,00	-100
Total des charges exceptionnelles	1 855,67	49 211,50	-96.23
Résultat exceptionnel	672 392,97	8 889,10	NS
Impôts sur les bénéfices	289,00	288,00	0.35
69520000 IMPÔTS SUR LES SOCIÉTÉS DES PERSONNES MORALES N	289,00	0,00	NS
69520001 IMPOTS SUR LES SOCIETES DES PERSONNES MORALES A	0,00	288,00	-100
Total des produits	6 388 515,34	5 706 627,28	11.95
Total des produits	6 388 515,34	5 706 627,28	11.95
Total des produits	6 388 515,34	5 706 627,28	11.95
Total des charges	6 240 696,27	5 318 475,01	17.34
Total des charges	6 240 696,27	5 318 475,01	17.34
Total des charges	6 240 696,27	5 318 475,01	17.34
Excédent ou déficit	147 819,07	388 152,27	-61.92



Évaluation des contributions volontaires (Détail)

GEC du Pays de Vernon

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023 (Bilan)

Aucune donnée pour cet état