



Comptes annuels

OGEC ORATOIRE SAINTE-MARIE

31/08/2022

Ce document contient 58 pages





OGEC ORATOIRE SAINTE-MARIE

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022 (Bilan)

Sommaire

0.1	Attestation sans observation association	3
1	<i>Comptes annuels</i>	4
1.1	Bilan Actif	5
1.2	Bilan Passif	6
1.3	Compte de résultat	7
1.4	Bilan actif (détail)	9
1.5	Bilan passif (détail)	12
1.6	Compte de résultat (détail)	14
1.7	Annexe 2021-2022	19
1.8	Dossier de gestion	37



KPMG ESC & GS
Expertise Comptable, Gestion Sociale, Conseil
CS 80584
20 avenue de l'Yser

32022 Auch Cedex 9

Téléphone : +33562606440

Télécopie :

Site internet : www.kpmg.fr

Monsieur Georges Poque
Association OGECE Oratoire Sainte-Marie
50 Bis, Rue Victor Hugo
32002 Auch Cedex

À Auch, le 08 février 2023

Attestation de présentation des comptes annuels

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 l'entité Association OGECE Oratoire Sainte-Marie relatifs à l'exercice du 01/09/2021 au 31/08/2022, qui se caractérisent par les données suivantes :

• Total du bilan :	7 050 723 €
• Produits d'exploitation :	2 699 995 €
• Résultat net comptable :	96 069 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

KPMG ESC & GS
Expertise Comptable, Gestion Sociale, Conseil

Signature
numérique de
Rémi Dufétel

Rémi Dufétel
Expert-comptable



OGEC ORATOIRE SAINTE-MARIE

Comptes annuels

OGEORATOIRE SAINTE-MARIE

Actif		Au 31/08/2022			Au 31/08/2021
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires ⁽¹⁾	40 781	40 781		
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	40 781	40 781		
	Immobilisations corporelles				
	Terrains	14 212	12 325	1 887	2 597
Actif circulant	Constructions	10 587 292	6 532 321	4 054 970	4 348 768
	Inst. techniques, mat.out.industriels	2 538 408	2 043 395	495 013	540 065
	Immobilisations corporelles en cours	14 589		14 589	
	Avances et acomptes				
	TOTAL	13 154 503	8 588 042	4 566 460	4 891 432
	Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
	Immobilisations financières ⁽²⁾				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés	53 833		53 833	53 172
	Prêts	10 365		10 365	14 055
	Autres				
	TOTAL	64 198		64 198	67 227
Total I		13 259 482	8 628 823	4 630 658	4 958 659
Actif circulant	Stocks et en cours				
	Créances ⁽³⁾				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	18 814	12 292	6 522	1 378
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres	60 546		60 546	75 083
	TOTAL	79 360	12 292	67 068	76 462
	Divers				
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	2 293 895		2 293 895	2 256 275
	Charges constatées d'avance ⁽⁴⁾	59 100		59 100	36 423
Total II		2 432 356	12 292	2 420 064	2 369 161
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)		15 691 839	8 641 116	7 050 723	7 327 821
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)			6 585	

OGEC ORATOIRE SAINTE-MARIE

Passif		Au 31/08/2022	Au 31/08/2021
Fonds propres	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	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		
	Report à nouveau	4 388 346	4 086 195
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	96 069	302 150
	Situation nette (sous-total)	4 484 416	4 388 346
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	908 914	1 026 740
	Provisions réglementées		
Total I		5 393 330	5 415 086
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total I bis			
Fonds dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés		
Total II			
Provisions	Provisions pour risques	50 149	
	Provisions pour charges	101 494	81 378
	Total III	151 643	81 378
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés	894	1 080
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ⁽¹⁾	1 174 685	1 424 656
	Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	125 678	92 786
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	51 969	58 480
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	20 528	91 029
	Autres dettes	128 997	146 099
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance	2 996	17 223
Total IV		1 505 749	1 831 357
Écart de conversion Passif V			
TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)		7 050 723	7 327 821
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		

OGEC ORATOIRE SAINTE-MARIE

		Du 01/09/2021 Au 31/08/2022 12 mois	Du 01/09/2020 Au 31/08/2021 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations	110	100
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens	4 934	6 790
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	Ventes de prestations de service	1 699 537	1 564 311
	<i>dont parrainages</i>		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	989 412	1 012 050
	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		
Charges d'exploitation	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	6 001	10 920
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	0	5 483
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	2 699 995	2 599 656
	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	884 463	780 430
	Aides financières	210	6 432
	Impôts, taxes et versements assimilés	65 729	52 776
	Salaires et traitements	870 029	760 611
	Charges sociales	290 673	257 751
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	509 154	589 499
	Dotations aux provisions	21 349	9 643
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	29 854	16 324
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	2 671 465	2 473 470
1. Résultat d'exploitation - (I-II)		28 530	126 186

OGEC ORATOIRE SAINTE-MARIE

		Du 01/09/2021 Au 31/08/2022 12 mois	Du 01/09/2020 Au 31/08/2021 12 mois
Produits financiers	De participations	661	653
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé	2 488	2 392
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change	33	6
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III		3 183	3 052
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	14 096	16 061
	Intérêts et charges assimilés		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES IV		14 096	16 061
2. Résultat financier (III-IV)		-10 912	-13 008
3. Résultat courant avant impôt (II+III-IV)		17 617	113 177
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion	3 115	21 084
	Sur opérations en capital	127 834	169 197
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V	130 950	190 281
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion	1 835	308
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	50 149	
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI	51 985	308
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		78 964	189 973
Participation des salariés aux résultats VII			
Impôts sur les bénéfices VIII		512	1 000
Total des produits (I + III + V)		2 834 129	2 792 990
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)		2 738 059	2 490 840
EXCÉDENT OU DÉFICIT		96 069	302 150
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Contributions volontaires en nature			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
Total			
Charges des contributions volontaires en nature			
Secours en nature			
Mises à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
Total			



Bilan actif (détail)

OGEC ORATOIRE SAINTE-MARIE

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022 (Bilan)

Bilan Actif		31/08/2022	31/08/2021	%
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et val		0,00	0,00	NS
20810000	LOGIC.SCOL.& EDUCATIF	4 627,36	4 627,36	
20810810	LOGIC.SUBV.T.A.	8 864,63	8 864,63	
20810812	LOGICIELS SUBVENTIONNES REGION	13 340,96	13 340,96	
20815870	LOGIC.GESTION,ADMINIST	13 948,27	13 948,27	
28081000	AMORT.LOGICIELS SCOL/EDUC.	-4 627,36	-4 627,36	
28081810	AMORT.LOGICIELS SUBV.TA	-8 864,63	-8 864,63	
28081812	AMORT.LOGICIELS SUBV.REGION	-13 340,96	-13 340,96	
28081870	AMORT.LOGICIELS GESTION	-13 948,27	-13 948,27	
Total Immobilisations Incorporelles		0,00	0,00	NS
Terrains		1 887,20	2 597,84	-27.36
21230000	AGENCEMENTS AMENAG.TERRAINS	14 212,62	14 212,62	
28123000	AMORT.AGENC.AMENAG.TERRAINS	-12 325,42	-11 614,78	6.12
Constructions		4 054 970,97	4 348 768,78	-6.76
21410110	GP-CONSTR.ST.MARIE	1 194 068,31	1 194 068,31	
21410210	GP-CONSTR.ORATOIRE	502 204,27	502 204,27	
21418210	GP-CONSTR.O.SUB.REGION	3 623 625,39	3 647 677,06	-0.66
21450110	GP-AMGT.AGT.BAT.ST.MAR	279 253,86	273 971,71	1.93
21450210	GP-AMGT.AGT.BAT.ORAT.	1 346 711,54	1 322 659,87	1.82
21450810	GP-CONSTR.SM.SUB.DEPT.	935 257,20	915 804,24	2.12
21450820	GP-AGT.BAT.OR.SUB.REG.	2 669 546,96	2 593 103,96	2.95
21451000	TRAV.S/RESEAUX ELECTR.	2 805,73	2 805,73	
21454110	GP-INST.CHAUFF.ST.MAR.	18 087,58	18 087,58	
21454210	GP-INST.CHAUFF.ORAT.	15 731,90	15 731,90	
28141110	GP-AMORT.CONST.ST.MAR.	-410 571,81	-352 479,88	16.48
28141210	GP-AMORT.CONST.ORAT.	-233 757,83	-209 625,81	11.51
28141810	GP-AMORT.CONST.OR.REG.	-2 835 603,39	-2 754 020,90	2.96
28145010	GP-AMORT.AGT.BAT.ST.MA	-188 175,56	-171 482,51	9.73
28145020	GP-AMORT.AGT.BAT.ORAT.	-592 451,91	-531 760,94	11.41
28145070	GP-AMORT.CONST.SM.DEPT	-487 140,48	-442 116,44	10.18
28145080	GP-AMORT.AGT.ORAT.SUBV	-1 760 327,53	-1 650 192,41	6.67
28145100	AMORT.TRAV.S/RES.ELECT	-2 805,73	-2 805,73	
28145410	GP-AMORT.CHAUF.ST.MAR.	-15 315,35	-17 505,20	-12.51
28145420	GP-AMORT.CHAUF.ORAT.	-6 172,18	-5 356,03	15.24
Matériel outillage		495 013,27	540 065,93	-8.34
21540000	MAT.MOB.SCOL.COMMUN	108 197,07	108 197,07	
21540110	MAT.MOB.SCOL.COLLEGE	105 555,85	104 940,25	0.59
21540210	MAT.MOB.SCOL.LYCEE	135 244,90	134 578,92	0.49
21540212	MAT.MOB.SCOL.SUBV.REG.	674 625,08	674 806,50	-0.03
21540700	MAT.MOB.SPORTIF	17 760,89	17 760,89	
21540800	MAT.MOB.AUDIOVISUEL	2 460,00	2 460,00	
21541110	MAT.INFORM.COLLEGE	7 219,43	7 219,43	
21541210	MAT.INFORM.LYCEE	22 533,66	22 533,66	
21542000	MAT.MOB.CUISIN.REFECT.	397 505,38	389 000,09	2.19
21542810	MAT.MOB.CUISIN.REFECT.SUBV. DEP.	51 251,89	51 251,89	
21543000	MAT.MOB.INTERNAT	77 767,42	77 767,42	
21543212	MAT.MOB.INTERNAT SUBV.REG.	100 444,73	100 444,73	
21549100	MAT.SECURITE	11 872,89	11 872,89	
21549130	MAT.SECURITE SUBV. DEP.	1 484,23	1 484,23	
21549200	MAT.MOB.MENAGE & ENTR.	13 741,30	13 741,30	
21549400	EQUIPEMENTS CHAUFFAGE	16 646,18	16 646,18	
21549870	MAT.TELEPHONIE-COMMUN.	37 384,01	37 384,01	
21550810	MAT.INFORM.SUBV.T.A.	160 358,77	162 087,71	-1.07
21552810	AUTR.MATER.SUBV.T.A.	142 671,20	142 671,20	
21552820	AUTR.MATER.SUBV.DIV.	6 469,11	6 469,11	
21810020	AAI LOC.SCOL.PRIM.ORAT	16 389,12	16 389,12	
21810110	AAI LOC.SCOL.COLLEGE	101 650,75	86 044,60	18.14
21810210	AAI LOC.SCOL.LYCEE	37 931,38	30 695,68	23.57
21810212	AAI LOC. SOL. LYCEE SUBV.REG.	67 919,94	67 919,94	
21810312	AAI LOC. COLLEGE SUBV. DEPART	1 560,43	1 560,43	

OGEC ORATOIRE SAINTE-MARIE

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022 (Bilan)

Bilan Actif		31/08/2022	31/08/2021	%
21812000	AAI CUISINES & REFECT.	60 515,98	58 668,58	3.15
21813000	AAI LOCAUX INTERNAT	3 761,02	3 761,02	
21815870	AAI LOCAUX ADMINISTR.	64 961,37	64 961,37	
21829200	MAT.TRANSF.-MANUTENT.	7 500,00	7 500,00	
21831870	MAT.MOB.GEST.ADMINIST	44 246,10	44 246,10	
21835870	MAT.INFORM.GESTION	40 778,68	39 553,69	3.1
28154000	AMORT.MMOB.SCOL.COMM.	-86 661,81	-79 150,18	9.49
28154030	AMORT.MMOB.SCOL.COLL.	-98 757,32	-92 691,05	6.54
28154040	AMORT.MMOB.SCOL.LYCEE	-120 302,13	-113 788,55	5.72
28154042	AMORT.IMMOB.SCOL.SUBV.REG.	-670 840,80	-669 658,13	0.18
28154070	AMORT.MMOB.SPORTIF	-14 395,16	-13 807,15	4.26
28154080	AMORT.MMOB.AUDIOVIS.	-2 460,00	-2 460,00	
28154130	AMORT.MAT.INFO.COLLEG.	-5 910,28	-4 788,70	23.42
28154140	AMORT.MAT.INFO.LYCEE	-17 514,10	-15 277,52	14.64
28154200	AMORT.MMOB.CUIS./REF.	-118 266,42	-96 543,37	22.5
28154281	AMORT.MMOB.CUIS./REF.SUBV.DEP.	-50 214,28	-49 173,76	2.12
28154300	AMORT.MMOB.INTERNAT	-77 767,42	-77 574,60	0.25
28154321	AMORT.MMOB.INTERNAT.SUBV.REG.	-100 444,73	-100 444,73	
28154910	AMORT.MATER.SECURITE	-9 998,56	-9 512,13	5.11
28154913	AMORT.MATER.SECURITE.SUBV.DEP.	-1 484,23	-1 484,23	
28154920	AMORT.MMOB.MEN./ENTR.	-11 009,19	-9 875,62	11.48
28154940	AMORT.EQUIPT.CHAUFFAGE	-15 523,89	-14 436,52	7.53
28154980	AMORT.MAT.TELEPH.COMM.	-25 603,07	-24 539,23	4.34
28155810	AMORT.MAT.INFO.SUBV.TA	-154 488,56	-151 035,66	2.29
28155830	AMORT.AUT.MAT.SUBV.TA	-132 825,53	-128 431,43	3.42
28155850	AMORT.AUTR.MAT.SUB.DIV	-6 469,11	-6 469,11	
28181020	AMORT.AAI.LOCAUX SCL.	-16 389,12	-16 389,12	
28181021	AMORT.AAI.LOCAUX SCL.SUBV.REG.	-38 978,07	-33 954,89	14.79
28181032	AMORT.AAI.LOCAUX SCL.SUBV.DEP.	-1 560,43	-1 560,43	
28181110	AMORT.AAI.LOCAUX SCL.COLLEGE	-49 797,56	-45 300,70	9.93
28181210	AMORT.AAI.LOCAUX SCL.LYCEE	-20 855,44	-18 242,19	14.33
28181820	AMORT.AAI.CUISIN./REF.	-52 948,30	-52 265,59	1.31
28181830	AMORT.AAI.LOC.INTERNAT	-3 761,02	-3 761,02	
28181870	AMORT.AAI.LOC.GEST/ADM	-55 565,08	-54 672,83	1.63
28182920	AMORT.MAT.TRANSF/MANUT	-5 198,64	-4 127,21	25.96
28183180	AMORT.MMOB.GEST/ADM.	-42 866,25	-42 489,30	0.89
28183870	AMORT.MAT.INFO.GESTION	-34 538,99	-30 647,13	12.7
Immobilisations corporelles en cours		14 589,51	0,00	NS
23130000	IMMOB. EN COURS AGENC. CONSTR.	14 589,51	0,00	NS
Total Immobilisations corporelles		4 566 460,95	4 891 432,55	-6.64
Autres titres immobilisés		53 833,00	53 172,00	1.24
27180000	PARTS SOCIALES C.A.P.G.	53 833,00	53 172,00	1.24
Prêts		10 365,00	14 055,00	-26.25
27480000	AUTRES PRETS	10 365,00	14 055,00	-26.25
Total Immobilisations financières		64 198,00	67 227,00	-4.51
TOTAL Actif immobilisé		4 630 658,95	4 958 659,55	-6.61
Créances clients, usagers et comptes rattachés		6 522,00	1 378,60	373.09
41110000	USAGERS ET ORGANISMES DE PRISE EN CHARGE	4 763,56	17,80	NS
41600000	CRÉANCES DOUTEUSES OU LITIGIEUSES	14 050,87	14 233,02	-1.28
49100000	PROV.DEPREC.COMPTES FAMILLES	-12 292,43	-12 872,22	-4.5
Autres		60 546,16	75 083,92	-19.36
40910000	FOURNISSEURS - AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS SUR C	394,07	14 901,80	-97.36
40971000	Fournisseurs - Autres avoirs d'exploitation	0,00	1 654,93	-100
42510000	PERSONNEL-AVANCES ACOMPTES	1 048,00	0,00	NS
42870000	PERSONNELS-PRODUITS A RECEVOIR	202,34	0,00	NS



Bilan actif (détail)

OGEC ORATOIRE SAINTE-MARIE

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022 (Bilan)

Bilan Actif		31/08/2022	31/08/2021	%
42871100	INDEMNITES JOURN.A RECEVOIR CPAM	796,42	0,00	NS
42871200	INDEMNITES PREVOYANCE A RECEVOIR	3 706,02	0,00	NS
43870000	ORG.SOCIAUX-PROD.A RECEVOIR	0,00	3 268,78	-100
44112210	SUBV. INVEST. A RECEV.REGION	36 717,00	36 717,00	
44113110	SUBV. INVEST. A RECEV.DEPARTEMENT	13 808,86	14 743,20	-6.34
44870000	ETAT PRODUITS A RECEV.	0,00	3 738,21	-100
45410000	APEL - ASSOCIATION DES PARENTS ELEVES	2 551,50	0,00	NS
46870000	DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	1 321,95	60,00	NS
Total Créances		67 068,16	76 462,52	-12.29
Disponibilités		2 293 895,58	2 256 275,92	1.67
51120000	CHEQUES A ENCAISSER	4 475,04	631,54	608.59
51123000	CB A ENCAISSER	8 425,00	6 698,50	25.77
51212000	CREDIT AGRICOLE PYR.GASG. (n°141)	101 774,15	200 604,59	-49.27
51212800	CAPG DEPOT COURT TERME	500 000,00	500 000,00	
51215000	BANQUE COURTOIS	972,59	22 194,74	-95.62
51781200	CRCA PYR. GASC. - LIVRET 51078801041	37 538,13	37 351,38	0.5
51781300	CRCA PYR. GASC. - LIVRET 87003066175	1 219 864,33	1 069 335,92	14.08
51781500	BANQUE COURTOIS - LIVRET	418 079,50	417 661,84	0.1
51870000	INTERETS COURUS A RECEVOIR	1 385,95	1 246,00	11.23
53100000	CAISSE PRINCIPALE	1 132,28	336,08	236.91
53112000	CAISSE EN DOLLARS	248,61	215,33	15.46
Charges constatées d'avance		59 100,75	36 423,38	62.26
48660000	CH.CONSTATEES D'AVANCE	59 100,75	36 423,38	62.26
Total Actif circulant		2 420 064,49	2 369 161,82	2.15
TOTAL ACTIF		7 050 723,44	7 327 821,37	-3.78

OGEC ORATOIRE SAINTE-MARIE

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022 (Bilan)

Bilan passif	31/08/2022	31/08/2021	%
Report à nouveau	4 388 346,10	4 086 195,39	7.39
11000000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDITEUR)	4 388 346,10	4 086 195,39	7.39
Résultat de l'exercice	96 069,96	302 150,71	-68.2
Sous-total : Situation nette	4 484 416,06	4 388 346,10	2.19
Subventions d'investissement	908 914,36	1 026 740,03	-11.48
13110000 SUBVENTION INVESTISSEMENT ETAT	10 000,00	10 000,00	
13120000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT REGIONS	2 880 349,21	2 891 553,18	-0.39
13130000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT DEPARTEMENT	197 612,86	187 604,00	5.34
13181000 TAXE D'APPRENTISSAGE AFFECTEE AUX EQUIPEMENTS S	311 894,60	313 623,54	-0.55
13920000 AMORT SUBVENTION INVESTISSEMENT REGION	-2 097 092,57	-2 000 905,62	4.81
13930000 AMORT SUBVENTION INVESTISSEMENT DEPARTEMENT	-97 671,02	-86 803,35	12.52
13981000 AMORT SUBVENTION TAXE APPRENTISSAGE	-296 178,72	-288 331,72	2.72
Total I	5 393 330,42	5 415 086,13	-0.4
Provisions pour risques	50 149,33	0,00	NS
15110000 PROVISIONS POUR LITIGE	50 149,33	0,00	NS
Provisions pour charges	101 494,00	81 378,00	24.72
15322000 PROV.IND.DEP.RETRAITE	101 494,00	81 378,00	24.72
Total III	151 643,33	81 378,00	86.34
Emprunts obligataires et assimilés	894,40	1 080,53	-17.23
16881000 INTERETS COURUS / EMPRUNTS	894,40	1 080,53	-17.23
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 174 685,59	1 424 656,94	-17.55
16401080 EMPRUNT CAPG 06-03/2031	544 849,48	604 175,58	-9.82
16410000 EMPRUNT CAPG 10-01/2015	415 112,98	463 752,56	-10.49
16420000 EMPRUNT CAPG 10-05/2025	124 307,89	168 795,46	-26.36
16450000 EMPRUNT CAPG BDCE15-07/2023	60 192,16	124 975,52	-51.84
16460000 EMPRUNT CAPG 15-07/2023	30 223,08	62 957,82	-51.99
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	125 678,28	92 786,90	35.45
40110000 FOURNISSEURS - ACHATS DE BIENS ET PRESTATIONS DE S	77 298,14	53 424,38	44.69
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES - ACHATS DE	48 380,14	39 362,52	22.91
Dettes fiscales et sociales	51 969,86	58 480,32	-11.13
42860000 SALARIES CHARGES A PAYER	211,42	0,00	NS
43100000 U.R.S.S.A.F.	23 717,00	25 084,00	-5.45
43720000 HARMONIE MUTUELLE SANTE	1 280,30	1 117,20	14.6
43731010 MORNAY	7 549,83	7 856,27	-3.9
43731020 CANAREP	2 163,78	2 091,36	3.46
43860000 ORG.SOCIAUX-CHARGES A PAYER	7 008,21	5 192,75	34.96
44176010 CNASEA - AIDE CONTRAT CES CEC	0,00	985,23	-100
44176020 ASP-ACTIVITE PARTIELLE	0,00	6 570,51	-100
44191000 AVANCES / SUBVENTIONS ETAT	140,32	0,00	NS
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE - IR	1 718,00	0,00	NS
44450000 ETAT IMPOT SOCIETE	902,00	610,00	47.87
44710000 ETAT-IMPOTS & TAXES	0,00	6 874,00	-100
44710210 PRÉLÈVEMENT A LA SOURCE	0,00	1 709,00	-100
44711000 TAXE SUR LES SALAIRES	7 279,00	0,00	NS
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	0,00	390,00	-100



Bilan passif (détail)

OGEC ORATOIRE SAINTE-MARIE

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022 (Bilan)

Bilan passif	31/08/2022	31/08/2021	%
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	20 528,04	91 029,46	-77.45
40410000 FOURNISSEURS - ACHATS D'IMMOBILISATIONS	20 528,04	68 658,33	-70.1
40470000 Fournisseurs d'immobilisations – Retenues de garantie	0,00	22 371,13	-100
Autres dettes	128 997,01	146 099,29	-11.71
41900000 USAGERS CRÉDITEURS	113 500,00	134 910,60	-15.87
41970000 CLIENTS - AUTRES AVOIRS	591,00	1 910,60	-69.07
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	14 906,01	9 278,09	60.66
Produits constatés d'avance	2 996,51	17 223,80	-82.6
48730000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	0,00	17 223,80	-100
48782200 TA 2022 COLLECTEE-SAL.2021	2 996,51	0,00	NS
Total IV	1 505 749,69	1 831 357,24	-17.78
Total passif	7 050 723,44	7 327 821,37	-3.78

OGEC ORATOIRE SAINTE-MARIE

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022 (Bilan)

Compte de résultat	31/08/2022	31/08/2021	%
Cotisations	110,00	100,00	10
75610000 COTISAT.ADHERENTS	110,00	100,00	10
Ventes de biens	4 934,54	6 790,59	-27.33
70711000 REFACT.LIVRES SCOLAIRES	4 934,54	6 759,51	-27
70720000 RBT. FRAIS DIVERS ELEVES	0,00	31,08	-100
Ventes de prestations de service	1 699 537,09	1 564 311,87	8.64
70611101 CONT.FAMILLE LYCEE-1	380 255,00	305 766,00	24.36
70611151 CONT.FAMILLE LYCEE TECH.-1	58 322,00	61 015,00	-4.41
70611201 CONT.FAMILLE LYCEE PROF.-1	56 606,00	74 663,00	-24.18
70611251 CONT.FAMILLE COLLEGE-1	512 199,30	507 947,25	0.84
70611301 CONT.FAMILLE BTS	50 232,00	55 018,50	-8.7
70612100 REPAS LYCEE GENERAL	140 149,89	97 128,97	44.29
70612150 REPAS LYCEE TECHN.	23 526,99	27 006,60	-12.88
70612200 REPAS LYCEE PROF.	22 680,10	24 119,80	-5.97
70612250 REPAS COLLEGE	260 107,13	232 604,89	11.82
70612300 REPAS BTS	4 257,25	1 797,35	136.86
70613100 PENSIONS LYCEE GENERAL	54 144,00	50 590,45	7.02
70613150 PENSIONS LYCEE TECHNIQUE	14 664,00	21 098,00	-30.5
70613200 PENSIONS LYCEE PROFESSIONNEL	29 610,00	26 030,00	13.75
70616510 FRAIS D'INSCRIPTION LEG	12 900,00	10 995,00	17.33
70616515 FRAIS D'INSCRIPTION LET	1 940,00	2 490,00	-22.09
70616520 FRAIS D'INSCRIPTION LEP	2 160,00	2 910,00	-25.77
70616525 FRAIS D'INSCRIPTION COLLEGE	22 900,00	22 570,00	1.46
70616530 FRAIS D'INSCRIPTION BTS	2 400,00	3 080,00	-22.08
70642000 PR.ACTIVITES PEDAG.(VYGES, SIP ...)	4 948,49	1 112,00	345.01
70645110 LOCATION CASIERS	33 733,75	32 615,00	3.43
70812680 REPAS PERSONNEL	11 645,14	8 767,71	32.82
70812690 REPAS ENSEIGNANTS & EXTERIEURS	10 305,65	5 523,15	86.59
70880000 VTES PHOTOS COLLEGE	3 317,40	2 964,00	11.92
70961100 REDUCTION EXCEPT. LYCEE	0,00	-5 068,00	-100
70961110 REDUCT. EXCEPT. CONTRIB. LEG	-4 515,00	0,00	NS
70961120 REDUCT.EXCEPT.CONTRIB.LET	-1 086,00	0,00	NS
70961130 REDUCT.EXCEPT.CONTRIB.LEP	-1 257,00	0,00	NS
70961140 REDUCT.EXCEPT.CONTRIB.COLLEGE	-5 781,00	0,00	NS
70961150 REDUCT.EXCEPT.CONTRIB. BTS	-828,00	-605,50	36.75
70961200 REDUCTION EXCEPT. LYCEE PROFESS.	0,00	-2 059,00	-100
70961250 REDUCTION EXCEPT. COLLEGE	0,00	-4 811,30	-100
70961300 REDUCT.EXCEPT.CONTRIB.BTS	0,00	-135,00	-100
70963100 RED.EXCEPT.PENS. LYCEE ENS.GEN.	0,00	-548,00	-100
70963150 RED.EXCEPT.PENS.LYCEE TECHNIQUE	0,00	-274,00	-100
Concours publics et subventions d'exploitation	989 412,07	1 012 050,33	-2.24
73180000 SUBV. EMPLOI CES-CEC - CNASEA	9 770,04	668,56	NS
73310000 TAXE D'APPRENTISSAGE AFFECT.FONCT	4 589,79	13 676,51	-66.44
73511100 ETAT-FORFAIT EXT.LEG	131 892,12	110 922,95	18.9
73511150 ETAT-FORFAIT EXT LET	21 046,80	23 420,51	-10.14
73511200 ETAT-FORFAIT EXT LEP	26 898,27	36 891,78	-27.09
73511250 ETAT-FORFAIT EXT COLLEGE	269 989,43	273 888,62	-1.42
73511400 ETAT-FORFAIT EXT BTS	21 637,73	23 998,21	-9.84
73521100 REGION-SUBV.FONCT.LEG	149 960,00	175 812,00	-14.7
73521200 REGION-SUBV.FONCT.LEP	50 220,00	48 793,00	2.92
73521300 REGION-SUBV.FONCT.BTS	32 465,00	34 362,00	-5.52
73521500 REGION-SUBV.FONCT.LET	36 924,00	34 986,00	5.54
73531100 DEPART-SUBV.FONT.COLLEGE GENERAL	232 720,29	230 902,40	0.79
74131000 ETAT-CREDITS PEDAG. LYCEE GENERAL	415,15	263,77	57.39
74132000 ETAT-CREDITS PEDAG. LYCEE PROFESS.	343,00	48,69	604.46
74133000 ETAT-CREDITS PEDAG. COLLEGE	540,45	384,69	40.49
74810000 AUTRES SUBVENTIONS	0,00	3 030,64	-100
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de c	6 001,75	10 920,31	-45.04
78174000 REPRISE PROV.DEPR.FAMILLES	1 813,78	521,74	247.64

OGEC ORATOIRE SAINTE-MARIE

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022 (Bilan)

Compte de résultat		31/08/2022	31/08/2021	%
79110000	TRANSF.CH.FCT.AUTRES GESTIONS (60 a 62)	107,51	10 000,00	-98.92
79115900	REBOURS. SINISTRE ASSURANCE	4 080,46	398,57	923.77
Autres produits		0,02	5 483,65	-100
72120000	GS PROD.IMMOBILIS.-BIC	0,00	5 482,00	-100
75880000	DIFF.REGL.ECARTS AJUST	0,02	1,65	-98.79
<i>Total des produits d'exploitation</i>		<i>2 699 995,47</i>	<i>2 599 656,75</i>	<i>3.86</i>
Autres achats et charges externes		884 463,30	780 430,92	13.33
60453100	PREST.SERVICE MENAGE COLLEGE	45 016,16	40 975,28	9.86
60456200	REPAS ELEVES MIDI COLLEGE	162 089,75	160 542,37	0.96
60456300	REPAS ELEVES MIDI LYCEE	102 614,81	79 825,58	28.55
60456330	REPAS ELEVES SOIR LYCEE	22 263,90	22 533,75	-1.2
60456500	REPAS ELEVES PETITS DEJEUNERS LYCEE	7 901,73	5 302,74	49.01
60456700	REPAS ELEVES GOUTERS LYCEE	1 730,54	1 740,04	-0.55
60456820	REPAS ADULTES MIDI COLLEGE	7 875,78	4 998,41	57.57
60456830	REPAS ADULTES MIDI LYCEE	9 681,32	5 438,47	78.02
60456840	REPAS ADULTES SOIR LYCEE	0,00	664,80	-100
60459000	SOUS TRAITANCE PRESTATION	385,67	149,21	158.47
60471000	HEBERGEMENTS EXTERIEURS	85,00	0,00	NS
60473100	TRANSP.COLL.COLLEGE	8 668,01	3 934,00	120.34
60473210	TRANSP.COLL.LYCEE	8 662,01	4 568,00	89.62
60481110	ASSURANCES SCOLAIRES COLLEGE	3 744,38	3 822,38	-2.04
60481210	ASSURANCES SCOLAIRES LYCEE	3 263,30	3 185,32	2.45
60482000	FRAIS ENSEIGNEMENT A DISTANCE	16 586,00	12 665,00	30.96
60487110	CH. ACTIVITES PEDAGOGIQUES COLLEGE	0,00	135,00	-100
60487210	CH. ACTIVITES PEDAGOGIQUES LYCEE	8 233,00	950,00	766.63
60611010	EAU ORATOIRE C22FE007513	-96,91	122,32	-179.23
60611030	EAU ORATOIRE 2000WPE01371	3 759,73	2 428,67	54.81
60611040	EAU ORATOIRE C14SE002866	1 740,75	4 317,47	-59.68
60611110	EAU ST-MARIE C13FA116221	-383,01	996,27	-138.44
60611150	EAU ST-MARIE C22FD007636	3 741,56	2 290,16	63.38
60612060	ELECTRICITE ORAT. - 448039	44 733,88	40 678,78	9.97
60612110	ELECTRICITE STE-MARIE - 448038	16 821,22	16 469,86	2.13
60612120	ELECTRICITE STE-MARIE - 448040	425,09	438,03	-2.95
60613020	GAZ ORATOIRE INTERNAT - 416828	4 534,95	1 108,62	309.06
60613060	GAZ ORATOIRE - 416829	23 360,34	20 032,20	16.61
60613150	GAZ ST-MARIE - 416827	9 725,26	8 135,75	19.54
60615210	FUEL CHAUD.LYCEE 2 CYC	9 284,50	8 208,00	13.12
60616200	CARBURANTS VEHICULES	595,70	508,78	17.08
60620000	ACHAT DENREES ALIMENTAIRES	126,61	0,00	NS
60631000	FOUR.& OUTILLAG.ENTRET	22 624,60	20 467,08	10.54
60632000	FOUR.& PRODT.MENAGE	6 903,23	9 065,68	-23.85
60635000	FOURNIT.& MATER.INTERNT	135,99	197,57	-31.17
60636000	FOURNIT.& MATER.RESTAU.	323,40	334,56	-3.34
60637000	PHARMACIE & INFIRMERIE	517,42	507,33	1.99
60641000	PETIT MATERIEL ET FOURN.INFORMAT.TELECOM.	1 771,85	0,00	NS
60642000	PAPIER, FOURNIT.REPROG	3 320,59	2 315,89	43.38
60643000	FOURNIT.ADMINISTRAT.	4 718,07	5 401,99	-12.66
60681000	FOURNIT.SCOL.COMMUN	1 542,48	1 483,74	3.96
60681110	FOURNIT.SCOL.COLLEGE	10 824,42	13 239,91	-18.24
60681210	FOURNIT.SCOL.LYCEE	7 085,39	13 789,11	-48.62
60681280	FOURNIT.SCOL.SUBV.T.A.	4 707,47	3 251,08	44.8
60681770	MATERIEL SPORTIF	2 062,69	1 709,20	20.68
60684000	MATER.FOURN.CATHECHISME	766,78	1 469,29	-47.81
61321000	LOCAT.IMMOB.DIVERSES	14 109,32	0,00	NS
61351000	LOCAT.MATERIELS DIVERS	124,00	0,00	NS
61351210	LOCAT.IMMOB.DIVERSES	0,00	7 338,05	-100
61351212	LOC.PHOT.LYCEE IR3025 D94926901	585,60	0,00	NS
61351213	LOC.PHOT.ADMN.IR3035 D94926901	1 114,20	0,00	NS
61351510	LOCAT.MATERIELS DIVERS	0,00	456,87	-100
61351511	LOC.PHOT.COLLEG IR2022 D94926901	450,40	772,80	-41.72
61351512	LOC.PHOT.LYCEE IR3025 D94926901	0,00	1 003,20	-100
61351513	LOC.PHOT.ADMN.IR3035 D94926901	0,00	1 910,40	-100
61351514	CONTRAT LOCATION LOGICIELS	7 913,02	8 655,00	-8.57
61351515	LOCAT.MACH.AFFRANCHIR	892,80	892,80	

OGEC ORATOIRE SAINTE-MARIE

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022 (Bilan)

Compte de résultat		31/08/2022	31/08/2021	%
61421110	CH.LOC.T.FONC.ST.MARIE	10 272,00	9 213,00	11.49
61421210	CH.LOC.T.FONC.ORATOIRE	23 979,00	16 866,00	42.17
61521100	GP-ENTRET.BAT.ST.MARIE	3 456,00	0,00	NS
61521210	GP-ENTRET.BAT.ORATOIRE	1 326,00	19 497,60	-93.2
61522110	GP-ENTRET.BAT.ST.MARIE	0,00	538,51	-100
61522200	GS-ENTR.LOCAUX RESTAUR	2 314,20	3 686,71	-37.23
61551100	ENTRET.MAT.SCOL.COLLEGE	135,70	0,00	NS
61551200	ENTR.MAT.SERV.ENTRET.	268,82	312,98	-14.11
61551400	ENTR.SYSTEM.CHAUFFAGE	742,80	354,00	109.83
61551710	ENTR.SYST.DET.INCENDIE	2 200,70	3 336,03	-34.03
61551770	ENTR.CENTRAL TELEPHONE	2 128,11	1 124,46	89.26
61551920	ENTR.MATERIEL TRANSP.	532,03	435,09	22.28
61552200	ENTR.MATER.RESTAURAT.	7 174,91	7 803,70	-8.06
61561500	COLLECTE ET RECYCLAGE DECHETS EMBALLAGES	600,00	450,00	33.33
61561600	CONT.VERIF.SECURITE LYCEE	18 372,46	21 688,98	-15.29
61561610	CONT.VERIF.SECURITE COLLEGE	2 592,92	2 458,62	5.46
61561620	CONT.ENTRET.CHAUFF-CLIM COLLEGE	1 878,59	1 835,78	2.33
61561710	CONT.RECHARG.EXTINCT.	2 602,20	2 709,36	-3.96
61561720	CONTR. ENTRETIEN MONTE CHARGE	1 012,48	994,03	1.86
61561730	CONT.ENTRET.ASCENSEURS	4 195,29	4 696,59	-10.67
61561810	CONT.PHOT.SHARP ADM.	2 712,29	1 326,95	104.4
61561840	CONT.PHOT.SHARP COLLEGE	888,71	722,16	23.06
61561880	CONT.PHOT.SHARP LYCEE	997,94	798,34	25
61562200	CONTRAT MAINTENANCE RESTAURATION	2 993,78	0,00	NS
61563200	MAINT.LOGIC.SCOLAIRE	4 233,81	7 403,29	-42.81
61619110	GP-ASS.BAT.STE-MARIE	3 593,61	3 270,91	9.87
61619210	GP-ASS.BAT.ORATOIRE	8 942,31	8 523,79	4.91
61672000	ASSURANCES VEHICULES	634,44	616,02	2.99
61673000	ASSURANCES AUTRES MATERIELS	316,14	64,00	393.97
61696000	ASS.ACC.TRAV.ELEVES	756,00	852,00	-11.27
61810000	DOCUMENT ADMINISTRAT.	701,14	462,50	51.6
61858700	ENTR.COLLOQ-SEMINAIRES	3 452,01	2 310,28	49.42
62110000	PERSONNEL EXTERIEUR A DISPOSITION	9 487,54	1 304,92	627.06
62261000	HONORAIRES CONSEILS	11 952,00	11 723,60	1.95
62261500	HONORAIRES AVOCATS C.A.C. DIVERS	23 549,64	1 008,64	NS
62270000	FRAIS ACTES & CONTENT.	0,00	2,69	-100
62310000	PUBLICITE & INSERTION	14 994,56	13 407,38	11.84
62330000	FRAIS MANIFESTATIONS, FORUMS, EXPOS	1 627,80	228,00	613.95
62510000	DEPLACTS.STAGES ENSEIG	5 035,65	1 935,35	160.19
62518700	DEPLACTS.ADMINISTRAT.	2 077,86	1 218,43	70.54
62560000	MISSIONS,RECEPTIONS	8 826,63	7 979,32	10.62
62638400	FRAIS AFFRANCHISSEMENT	5 611,02	3 927,27	42.87
62658400	TELEPHONE ORATOIRE	14 474,98	14 582,17	-0.74
62658500	TELEPHONE COLLEGE	576,00	587,00	-1.87
62658600	TELEPHONE PORTABLES	1 574,66	1 367,39	15.16
62780000	GS-AUT.FRAIS BANCAIRES	2 786,21	2 556,47	8.99
62810000	GS-COTISAT.DIVERSES	2 279,01	0,00	NS
62812000	COTISATIONS DIOCESAINES	43 720,50	40 298,09	8.49
62818000	GS-COTISAT.DIVERSES	0,00	1 623,98	-100
67228000	EX. ANT.-AUTRES SERV.	218,10	901,73	-75.81
Aides financières		210,00	6 432,12	-96.74
65712000	AIDES REPAS ACCORDEES AUX FAMILLES	210,00	0,00	NS
65780000	GS-DONS DIVERS & REL. PUBLIQUES	0,00	6 432,12	-100
Impôts, taxes et versements assimilés		65 729,63	52 776,76	24.54
63110000	TAXE SUR SALAIRES	51 623,00	42 825,00	20.54
63331000	FORM. PROF. CONTINUE CDI	11 255,60	8 366,87	34.53
63332000	FORM.PROF.CONTINUE CDD	443,03	379,58	16.72
63580000	REDEVANCE TV	46,00	138,00	-66.67
63710000	CONTRIBUTION OBLIGATION EMPLOI HANDICAPES	492,00	0,00	NS
63780000	TAXES DIVERSES	1 870,00	0,00	NS
63785000	REDEVANCE SPECIALE COLLECTE DECHETS	0,00	1 067,31	-100
Salaires et traitements		870 029,68	760 611,14	14.39
64111000	APPOINTEMENTS G.SCOL.	865 825,39	760 691,11	13.82

OGEC ORATOIRE SAINTE-MARIE

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022 (Bilan)

Compte de résultat		31/08/2022	31/08/2021	%
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	3 733,33	0,00	NS
64141100	INDEMNITES CHOMAGE PARTIEL	120,20	0,00	NS
64192100	INDEMNITES CHOMAGE PARTIEL	0,00	-79,97	-100
64820000	INDEMNITES DU PERSONNEL CONGREGANISTE	350,76	0,00	NS
Charges sociales		290 673,30	257 751,96	12.77
64510000	COT. URSSAF PERSONNEL OGEC	175 168,31	149 885,24	16.87
64511000	COT. URSSAF ENSEIGNANT	1 083,00	1 248,00	-13.22
64521000	HARMONIE MUTUELLE	9 358,44	7 755,06	20.68
64522000	CANAREP PREV.ENSEIGNANTS	0,00	15 601,00	-100
64531040	CGIS RETR.N/ENS.N/C	55 010,66	47 020,21	16.99
64532200	PREVOYANCE CANAREP NON ENS.	12 308,75	10 449,30	17.79
64712000	PARTICIPATION EMPLOYEUR FRAIS RESTAURATION	6 618,78	5 453,72	21.36
64720000	COMITE D'ENTREPRISE	5 627,92	5 032,98	11.82
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	4 179,60	3 304,80	26.47
64835200	CGIS PREV.ENSEIGNANTS	19 456,00	0,00	NS
64838000	REMUN.+CHARGES AUTRES HEURES ENSEIGNANTS	851,08	4 855,94	-82.47
67245000	EX.ANTERIEURS-CH.DE PERSONNEL	1 010,76	7 145,71	-85.86
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		509 154,88	589 499,09	-13.63
68111800	GS-AMORT.LOGICIELS	0,00	238,29	-100
68112680	GS-AMORT.MAT.SUBV.TA	9 575,94	10 357,12	-7.54
68112800	GS-DOT.AMORT.IMM.CORP.	62 839,14	68 159,88	-7.81
68112910	GP-AMORT.BATIMENTS	188 994,20	250 451,95	-24.54
68112950	GP-AMORT.AGT.BATIMENTS	232 117,65	246 237,04	-5.73
68112960	GP-AMORT.INSTAL.IMMOB.	15 627,95	14 054,81	11.19
Dotations aux provisions		21 349,99	9 643,93	121.38
68153200	PROV DEPART RETRAITE	20 116,00	7 016,00	186.72
68174000	DOT.PROV.DEPR.FAMILLES	1 233,99	2 627,93	-53.04
Autres charges		29 854,56	16 324,50	82.88
65110000	DROITS D'UTILISATION	18 531,04	14 871,08	24.61
65160000	REDEVANCE DROIT AUTEUR ET REPRODUCTION	1 424,20	0,00	NS
65185000	REDEVANCE DROIT DE COPIE	0,00	1 439,45	-100
65310000	GS-DONS DIVERS - RELAT.PUBLIQUES	8 658,71	0,00	NS
65410000	CREANCES IRRECOURABLES	1 233,75	0,00	NS
65801000	DIFF.REGLEMENTS-ECARTS-AJUST.	0,00	13,97	-100
65880000	COLLECTE ET RECYCLAGE DECHETS EMBALLAGES	6,86	0,00	NS
Total des charges d'exploitation		2 671 465,34	2 473 470,42	8
Résultat d'exploitation		28 530,13	126 186,33	-77.39
Produits financiers d'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		661,99	653,33	1.33
76210000	INTER.PARTS SOC.CRCA	661,99	653,33	1.33
Produits financiers autres intérêts et produits assimilés		2 488,30	2 392,76	3.99
76300000	INT.S/CREANCES FAMILL.	715,53	737,94	-3.04
76410000	REVENUS CERTIFICATS DE DEPOTS	1 772,77	1 654,82	7.13
Produits financiers différences positives de change		33,28	6,20	436.77
76600000	GAINS DE CHANGE	33,28	6,20	436.77
Total des produits financiers		3 183,57	3 052,29	4.3
Intérêts et charges assimilées		14 096,49	16 061,01	-12.23
66116120	GP-INT.EMPRUNT CAPG 20-11/2030	3 197,22	2 822,91	13.26
66116130	GP-INT.EMPRUNT CAPG 10-05/2025	1 244,90	1 621,46	-23.22
66116160	GP-INT.EMPRUNT CAPG 15-07/2023	342,09	586,71	-41.69

OGEC ORATOIRE SAINTE-MARIE

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022 (Bilan)

Compte de résultat	31/08/2022	31/08/2021	%
66116170 GP-INT.EMPRUNT CAPG BDCE 15-07/2023	1 278,59	2 186,04	-41.51
66116180 GP-INT.EMPRUNT CA INTERNAT-51024550556-Bat.D	8 018,76	8 843,89	-9.33
66150000 INTERETS DES COMPTES COURANTS ET DES DEPOTS CR	14,93	0,00	NS
<i>Total des charges financières</i>	<i>14 096,49</i>	<i>16 061,01</i>	<i>-12.23</i>
<i>Résultat financier</i>	<i>-10 912,92</i>	<i>-13 008,72</i>	<i>-16.11</i>
Résultat courant avant impôt	17 617,21	113 177,61	-84.43
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 115,54	21 084,54	-85.22
77140000 RENT.S/CREANC.AMORT.	220,54	379,62	-41.91
77160000 DEDIT ACPTEs FAMILLES	1 938,00	3 312,00	-41.49
77180000 PROD.EXCEPTIONNELS DIVERS	957,00	1 390,00	-31.15
77280000 AUTRES PRODUITS S/EX. ANTERIEURS	0,00	16 002,92	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital	127 834,53	169 197,14	-24.45
77520000 GS-CESS.IMMO CORP./AMT	0,00	500,00	-100
77781000 QUOT.PART AMT.IMMO.TA	9 575,94	10 357,12	-7.54
77788000 AUTRES SUBVENTIONS AMORTIES	118 258,59	158 340,02	-25.31
<i>Total des produits exceptionnels</i>	<i>130 950,07</i>	<i>190 281,68</i>	<i>-31.18</i>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 835,91	308,58	494.95
67184600 CH.EXCEPTIONNELLES DIVERSES	1 835,91	308,58	494.95
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	50 149,41	0,00	NS
68712000 DOTATION EXCEPTIONNELLE	0,08	0,00	NS
68751100 DOT.PROVISIONS POUR LITIGES	50 149,33	0,00	NS
<i>Total des charges exceptionnelles</i>	<i>51 985,32</i>	<i>308,58</i>	<i>NS</i>
Résultat exceptionnel	78 964,75	189 973,10	-58.43
Impôts sur les bénéfices	512,00	1 000,00	-48.8
69520000 IMPOT SUR LES SOCIETES	512,00	1 000,00	-48.8
Total des produits	2 834 129,11	2 792 990,72	1.47
Total des produits	2 834 129,11	2 792 990,72	1.47
Total des produits	2 834 129,11	2 792 990,72	1.47
Total des charges	2 738 059,15	2 490 840,01	9.93
Total des charges	2 738 059,15	2 490 840,01	9.93
Total des charges	2 738 059,15	2 490 840,01	9.93
Excédent ou déficit	96 069,96	302 150,71	-68.2

I. INFORMATIONS GENERALES**1) Identification de l'Ogec, objet social, activités, moyens mis en œuvre**

L'OGEC ORATOIRE SAINTE MARIE (Organisme de Gestion de l'Etablissement Catholique) est une Association déclarée à la Préfecture du Gers le 23 août 1956, identifiée sous le SIREN 776 985 905.

Elle assure la gestion :

- Des lycées ORATOIRE situés 50bis rue Victor Hugo 32000 AUCH
- Du collège SAINTE MARIE situé 13 rue du Docteur Samalens 32000 AUCH

L'association a pour objet, dans le respect du droit français d'une part, des textes fondamentaux de l'Enseignement catholique et des accords conclus en son sein d'autre part, d'assumer juridiquement la gestion d'établissements d'enseignement fondés par l'autorité canonique compétente.

L'association pourra se livrer à toute activité se rapportant directement ou indirectement, à l'éducation, l'enseignement, la formation et la culture sous toutes leurs formes.

A cette fin elle pourra réaliser toutes les activités parascolaires telles que l'accueil, le transport, l'hébergement, la restauration, la mise à disposition de locaux, et d'une manière générale se livrer à toute activité de quelque nature que ce soit, en lien avec son objet principal.

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

Elle pourra acquérir tous les biens nécessaires à la réalisation de son objet ou en avoir la jouissance

Ses activités sont :

Activités pédagogiques	Activités annexes
Enseignement secondaire : collège, lycée général, technologique, professionnel Enseignement supérieur : BTS	Restauration scolaire Etude surveillée Internat

Les moyens mis en œuvre pour exercer ses activités sont :

- Personnel enseignant mis à disposition par l'Etat : 68 enseignants
- Personnel salarié Ogec : 35 personnels OGEC soit 28.62 ETP
- Locaux scolaires mis à disposition par le biais de commodats (loyer des immeubles accueillant les locaux scolaires) :
 - Lycée : Mise à disposition d'un ensemble immobilier situé au 50 et 50bis rue Victor Hugo 32000 AUCH par l'Association de la Lomagne
 - Collège : Mise à disposition d'un ensemble immobilier situé au 13 rue Docteur Samalens 32000 AUCH par l'Association Diocésaine

2) Faits marquants de l'exercice

L'association présente les caractéristiques suivantes :

- Total du bilan..... 7 050 723 Euros
- Total du chiffre d'affaires..... 1 699 537 Euros
- Résultat net (bénéfice)..... 96 069 Euros

3) Evènements postérieurs à la clôture

Evènements importants survenus postérieurement à la clôture de l'exercice et jusqu'à la date d'approbation des comptes par l'assemblée générale mais qui n'ont pas de lien direct et prépondérant avec une situation existant à la clôture (ils ne nécessitent donc pas d'ajuster les comptes de l'exercice clos) : l'association commence à supporter sur le début de l'exercice 2022-2023 de fortes hausses du coût de l'électricité en lien avec la crise énergétique.

II. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES**1) Durée et dates de l'exercice comptable**

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er septembre 2021 au 31 août 2022.

2) Référentiel comptable

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31 août 2022 ont été établis conformément aux dispositions réglementaires en vigueur (règlements ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 modifié relatif au plan comptable général et n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif) et en appliquant la nomenclature comptable de l'Enseignement catholique associé à l'Etat par contrat (édition 2020) définie et publiée par la Fnogec (Fédération nationale des organismes de gestion des établissements de l'Enseignement catholique).

3) Dérogations aux principes et méthodes comptables

Aucune dérogation significative au principe de l'image fidèle, aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, à la durée de l'exercice comptable, ne mérite d'être signalée.

4) Changements comptables

Aucun changement comptable ne mérite d'être signalé pour l'exercice 2021-2022.

III. NOTES SUR LE BILAN**1) Immobilisations incorporelles et corporelles**

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, c'est-à-dire à leur prix d'achat augmenté des frais accessoires.

Les frais accessoires sont les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue par la direction.

Les frais d'acquisition des immobilisations sont inclus dans le coût d'acquisition des immobilisations. Ils comprennent les droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes liés à l'acquisition de l'immobilisation.

Les amortissements pour dépréciation sont pratiqués suivant le mode linéaire en fonction de la durée réelle d'utilisation des immobilisations.

Les bâtiments font l'objet d'une décomposition, chaque composant suivant un plan d'amortissement qui lui est propre.

Un tableau des mouvements des immobilisations est joint (TABLEAU I) ainsi que des amortissements (TABLEAU II).

Taux d'amortissement habituellement pratiqués

Types d'immobilisations	Mode	Durée
<u>Immobilisations incorporelles</u>		
- Logiciels et progiciels	Linéaire	3 à 5 ans
<u>Immobilisations corporelles</u>		
- Agencement des terrains	Linéaire	20 ans
- Constructions, Installations s/sol d'autrui	Linéaire	15 à 25 ans
- Instal.gles agenct.s aménagt.constructions	Linéaire	5 à 25 ans
- Installations Techn. Mat. d'exploitation	Linéaire	1 à 20 ans
- Installations générales-Agencements divers	Linéaire	3 à 20 ans
- Matériel de transport	Linéaire	7 ans
- Matériel informatique	Linéaire	1 à 10 ans

2) Dépréciations d'éléments d'actif

Les créances sont enregistrées à leur valeur nominale. Les risques de non-recouvrement font l'objet de provisions pour dépréciations appréhendées et déterminées de manière individualisée ou sur la base de critères d'ancienneté :

- Créances antérieures au 01/09/2020: dépréciation 100 %
- Créances antérieures au 01/09/2021: dépréciation 80 %
- Créances période du 01/09/2021 au 31/08/2022 et non encaissées: dépréciation 50 %

Un tableau des mouvements des dépréciations est joint (TABLEAU III).

3) Echéance des créances et des dettes

Un état des créances et des dettes ventilées par échéance est joint (TABLEAU IV).

Les créances sont ventilées en 2 catégories (moins d'un an et plus d'un an) tandis que les dettes sont ventilées en 3 catégories (moins d'un an ; d'un an à cinq ans ; plus de 5 ans) en application du plan comptable général (art. 833-9 pour l'état des échéances des créances et art. 833-13 pour les dettes).

4) Evaluation des valeurs mobilières de placement

Néant

5) Fonds propres

Un tableau de variation des fonds propres est joint (TABLEAU V).

6) Subventions d'investissement

En application du plan comptable général, les subventions d'équipement destinées à acquérir des immobilisations sont inscrites dans les comptes 13 présentés au passif du bilan dans les fonds propres. Elles font l'objet d'une constatation progressive dans le compte de résultat en produits exceptionnels.

La reprise des subventions d'investissement qui financent des immobilisations amortissables s'effectue sur la même durée et au même rythme que l'amortissement des immobilisations acquises au moyen de ces subventions.

Les tableaux de suivi des subventions d'investissement sont joints (TABLEAUX VI). Ils comprennent :

- Un tableau de variation des subventions d'investissement au cours de l'exercice (montant nominal et quote-part virée au résultat);
- Un tableau de détail des subventions d'investissement, permettant un suivi par projet et par financeur.

7) Provisions

Un tableau des mouvements des provisions est joint (TABLEAU VII).

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés de l'O.G.E.C. (personnels non-enseignants) au titre de l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite, en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite, s'élève à 101 494 €, charges sociales et fiscales comprises.

8) Fonds dédiés

Néant

9) Passifs éventuels

Néant

IV. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**1) Méthode retenue pour la comptabilisation des cotisations**

L'OGEC ORATOIRE appelle les cotisations auprès des familles par l'envoi d'un relevé annuel de facturation assorti d'un échéancier mensuel de règlement. L'OGEC justifie ici d'un droit d'agir en recouvrement, généré par un appel de cotisation, cet appel constitue le fait générateur de la comptabilisation du produit

Concernant la vente des repas, l'enregistrement comptable s'effectue lors de l'encaissement effectif.

Une convention a été conclue entre l'OGEC et l'ASSOCIATION DES PARENTS D'ELEVES (APEL) prévoyant la collecte des cotisations de l'Apel auprès des familles par l'OGEC qui les lui reverse.

Les opérations pour le compte de tiers sont prévues par le plan comptable général et les cotisations collectées puis reversées sont comptabilisées dans un compte de tiers, sans impact sur le résultat.

2) Information sur les concours publics et les subventions

Un tableau de détail des concours publics et subventions est joint (TABLEAU VIII).

Les concours publics comprennent :

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

Le règlement comptable ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 a mis en évidence une nouvelle catégorie de produits appelés « concours publics » qui sont comptabilisés en comptes 73.

Dans sa rédaction toujours en vigueur pour la clôture des comptes 2021/2022, l'article 142-9 de ce règlement indique que les concours publics comprennent :

Les contributions financières d'une autorité administrative qui ne sont pas des subventions ;

Les versements de participations, contributions ou taxes par un organisme collecteur.

La mise en œuvre de cette nouvelle notion a entraîné la reclassification en « concours publics » d'une partie des produits antérieurement classés dans d'autres rubriques, notamment les forfaits d'externat. Le tableau ci-dessous présente les principales natures de produits classées en « concours publics » :

Nature de produits	Classement comptable 2020/2021 et 2021/2022	Classement comptable 2019/2020
Forfaits d'externat	Concours publics	Ventes de prestations de services
Financement des formations par apprentissage	Concours publics (OPCO)	Subventions (régions)
Taxe d'apprentissage	Concours publics (solde 13%)	Subventions (quota & hors quota)
Aides à l'emploi	Concours publics	Autres produits

3) Ventilation du chiffre d'affaires

L'OGEC ne comporte qu'un secteur de formation initiale.

Le chiffre d'affaires de l'exercice 2021-2022 s'élève à 1 699 537 €.

4) Effectif employé pendant l'exercice

L'effectif employé par l'OGEC durant l'exercice est le suivant :

Cadres :	5.28
Employés :	23.34

Total :	28.62

5) Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas fournie car cela conduirait à mentionner des éléments de rémunération individuels.

6) Honoraires des commissaires aux comptes

Néant.

7) Rattachement des charges et des produitsProduits et charges imputables à un autre exercice

Détail des produits constatés d'avance :

Taxe d'apprentissage 2022 sur salaires 2021	2 996.51
Total PCA	2 996.51

Détail des charges constatées d'avance :

Achats	29 421.54
Services extérieurs	23 732.21
Autres services extérieurs	1 455.00
Autres charges de gestion courante	4 492.00
Total CCA	59 100.75

Charges à payer et produits à recevoir rattachés aux postes de dettes et de créances

Détail des charges à payer :

Intérêts courus sur emprunts	894.40
FNP biens et services	48 380.14
Dettes fiscales et sociales	7 008.21
Autres dettes à payer	14 906.01
Total charges à payer	71 188.76

Détail des produits à recevoir :

Autres créances à recevoir	6 026.73
Intérêts courus à recevoir	1 385.95
Total produits à recevoir	7 412.68

8) Charges et produits exceptionnels

Charges exceptionnelles	2021/2022	2020/2021
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 835.91	308.58
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	50 149.33	0.00
Total charges exceptionnelles	51 985.32	308.58

Produits exceptionnels	2021/2022	2020/2021
Encaissement sur créances soldées	220.54	379.62
Acomptes perçus enfants non scolarisés	1 938.00	3 312.00
Produits exceptionnels divers	957.00	1 390.00
Autres produits sur ex. antérieurs	0.00	16 002.92
Prix de cession immobilisations	0.00	500.00
Quote part amort. Taxe apprentissage	9 575.94	10 357.12
Quote part amort. autres subventions	118 258.59	158 340.02
Total produits exceptionnels	130 950.07	190 281.68

	2021/2022	2020/2021
Résultat exceptionnel	78 964.75	189 973.10

V. AUTRES INFORMATIONS**1) Informations sur les transactions avec les contreparties**

Néant

2) Engagements financiers donnés et reçus

Néant

3) Engagements pris en matière de crédit-bail

Néant

4) Contributions volontaires en nature

Locaux scolaires mis à disposition par le biais de commodats (loyer des immeubles accueillant les locaux scolaires) :

- Lycée : Mise à disposition d'un ensemble immobilier situé au 50 et 50bis rue Victor Hugo 32000 AUCH par l'Association de la Lomagne
- Collège : Mise à disposition d'un ensemble immobilier situé au 13 rue Docteur Samalens 32000 AUCH par l'Association Diocésaine

En l'absence d'éléments précis relatifs aux superficies mises à disposition et en raison des difficultés à appréhender la valeur des différents indices nécessaires aux calculs, la valorisation du commodat n'a pas fait l'objet d'une comptabilisation lors de l'arrêté des comptes. De plus, la mise à la charge de l'OGEC de toutes les réparations grosses et menues, y compris celles prévues par les articles 605 et s. du Code Civil, minore la qualification de ce dernier en contributions volontaires en nature.

TABLEAU DES MOUVEMENTS DES IMMOBILISATIONS (TABLEAU I)

IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations à l'ouverture de l'exercice avant règlement ANC 2018-06	Impact du règlement ANC 2018-06	Valeur brute des immobilisations à l'ouverture de l'exercice avec règlement ANC 2018-06	Augmentations (acquisitions et apports)	Augmentations (par réévaluation)	Diminutions (cessions et mises au rebut)	Virements de poste à poste	Valeur brute des immobilisations à la clôture de l'exercice	Valeur d'origine des immobilisations réévaluées
INCORPORELLES	Frais d'établissement	0,00		0,00					0,00	
	Frais de recherche et de développement	0,00		0,00					0,00	
	Donations temporaires d'usufruit	0,00		0,00					0,00	
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	0,00		0,00					0,00	
	Autres immobilisations incorporelles	40 781,22		40 781,22					40 781,22	
	Immobilisations incorporelles en cours								0,00	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles								0,00	
	TOTAL I	40 781,22		40 781,22					40 781,22	
CORPORELLES	Terrains (y compris agencements et aménagements de terrains)	14 212,62		14 212,62					14 212,62	
	Constructions									
	Sur sol propre	0,00		0,00					0,00	
	Sur sol d'autrui	10 486 114,63		10 486 114,63	127 884,18		-26 706,07		10 587 292,74	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 083 317,48		2 083 317,48	15 156,43		-7 279,92		2 091 193,99	
	Installations générales, agencements, aménagements	330 000,74		330 000,74	25 328,25		-639,00		354 689,99	
	Matériel de transport	7 500,00		7 500,00					7 500,00	
	Matériel de bureau et informatique	83 799,79		83 799,79	1 224,99				85 024,78	
	Mobilier	0,00		0,00					0,00	
	Cheptel et immobilisations corporelles diverses	0,00		0,00					0,00	
	Immobilisations corporelles en cours	0,00		0,00	14 589,51				14 589,51	
	Avances et acomptes sur immobilisations corporelles	0,00		0,00					0,00	
	Biens reçus par legs et donations destinés à être cédés								0,00	
	TOTAL II	11 004 945,26		11 004 945,26	184 183,36		-34 624,99	0,00	11 154 503,63	
FINANCIERES	Participations et créances rattachées								0,00	
	Autres titres immobilisés	53 172,00		53 172,00	661,00				53 833,00	
	Prêts et autres immobilisations financières	14 055,00		14 055,00			-3 690,00		10 365,00	
	TOTAL III	67 227,00		67 227,00	661,00		-3 690,00	0,00	64 198,00	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	13 112 953,48		13 112 953,48	184 844,36		-38 314,99	0,00	13 259 482,85	

TABEAU DES MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS (TABLEAU II)

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Virements de poste à poste	Montant des amortissements à la clôture de l'exercice	Amortissements supplémentaires sur immobilisations réévaluées
INCORPORELLES	Frais d'établissement	0,00				0,00	
	Frais de recherche et de développement	0,00				0,00	
	Donations temporaires d'usufruit	0,00				0,00	
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	0,00				0,00	
	Autres immobilisations incorporelles	40 781,22				40 781,22	
	TOTAL I	40 781,22	0,00	0,00	0,00	40 781,22	
CORPORELLES	Agencements et aménagements de terrains	11 614,78	710,64			12 325,42	
	Constructions	Sur sol propre	0,00			0,00	
		Sur sol d'autrui	6 137 345,85	421 681,91	-26 705,99	6 532 321,77	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 661 141,67	67 074,84	-7 279,92		1 720 936,59	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements	226 146,77	14 347,25	-639,00	239 855,02	
		Matériel de transport	4 127,21	1 071,43		5 198,64	
		Matériel de bureau et informatique	73 136,43	4 268,81		77 405,24	
		Mobilier	0,00			0,00	
		Cheptel et immobilisations corporelles diverses	0,00			0,00	
	TOTAL II	8 113 512,71	509 154,88	-34 624,91	0,00	8 588 042,68	
TOTAL GENERAL (I + II)		8 154 293,93	509 154,88	-34 624,91	0,00	8 628 823,90	

TABLEAU DES MOUVEMENTS DES DEPRECIATIONS D'ELEMENTS D'ACTIF
(TABLEAU III)

OBJET DES DEPRECIATIONS			Montant à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Montant à la clôture de l'exercice
DEPRECIATIONS	Immobilisations :	• Incorporelles				0,00
		• Corporelles				0,00
		• Financières				0,00
	Stocks et en-cours					0,00
	Créances clients et usagers (familles, élèves)		12 872,22	1 233,99	-1 813,78	12 292,43
	Autres créances					0,00
	Valeurs mobilières de placement					0,00
	TOTAL		12 872,22	1 233,99	-1 813,78	12 292,43
DOTATIONS ET REPRISES	d'exploitation financières exceptionnelles			1 233,99	-1 813,78	

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES ET SÛRETÉS RÉELLES
CONSENTIES (TABLEAU IV)

CREANCES	MONTANT brut à la clôture de l'exercice (en €)	ECHEANCE	
		≤ 1 an	> 1 an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	0,00		
Prêts	10 365,00	3 780,00	6 585,00
Autres créances	0,00		
Sous-total créances de l'actif immobilisé	10 365,00	3 780,00	6 585,00
Créances de l'actif circulant :			
Créances clients, usagers et comptes rattachés	18 814,43	18 814,43	
Créances reçues par legs et donations			
Créances sociales et fiscales	56 278,64	56 278,64	
Autres créances (à détailler si besoin)	4 267,52	4 267,52	
Sous-total créances de l'actif circulant	79 360,59	79 360,59	
TOTAL CREANCES	89 725,59	83 140,59	6 585,00

DETTES	MONTANT brut à la clôture de l'exercice (en €)	ECHEANCE			Montant des SÛRETÉS RÉELLES consenties (en €)
		≤ 1 an	> 1 an et ≤ 5 ans	> 5 ans	
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)	0,00				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 175 579,99	245 334,68	528 284,35	401 960,96	
Emprunts et dettes financières divers	0,00				
Sous-total dettes financières	1 175 579,99	245 334,68	528 284,35	401 960,96	
Dettes fournisseurs	125 678,28	125 678,28			
Dettes des legs et donations	0,00				
Dettes fiscales et sociales	51 969,86	51 969,86			
Dettes sur immobilisations	20 528,04	20 528,04			
Autres dettes	128 997,01	128 997,01			
Sous-total autres dettes	327 173,19	327 173,19	0,00	0,00	
TOTAL DETTES	1 502 753,18	572 507,87	528 284,35	401 960,96	

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES (TABLEAU V)

Variation des fonds propres	Montant à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant à la clôture de l'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	4 086 195,39	302 150,71			4 388 346,10
Excédent ou déficit de l'exercice	302 150,71	-302 150,71	96 069,96		96 069,96
Situation nette (sous-total)	4 388 346,10	0,00	96 069,96	0,00	4 484 416,06
Fonds propres consommables					0,00
Subventions d'investissement	1 026 740,02		25 432,91	-143 258,57	908 914,36
dont taxe apprentissage affectée aux équipements scolaires	25 291,82		1 728,94	-11 304,88	15 715,88
Provisions réglementées					0,00
TOTAL DES FONDS PROPRES	5 415 086,12	0,00	121 502,87	-143 258,57	5 393 330,42

TABLEAUX DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT (TABLEAUX VI)

TABLEAU DE VARIATION 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	Augmentations	Diminutions	Montant global
Total nominal	3 402 781	12 500	-15 424	3 399 857
dont Etat	10 000			10 000
dont Région et Département	3 079 157	12 500	-13 695	3 077 962
dont Taxe apprentissage	313 624		-1 729	311 895
Total quotes-parts virées au résultat	2 376 041	127 835	-12 933	2 490 942
dont Région et Département	2 087 709	118 259	-11 204	2 194 764
dont Taxe apprentissage	288 332	9 576	-1 729	296 179
TOTAL subventions d'investissements nettes	1 026 740			908 914

TABLEAU DE DETAIL DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

	NATURE DES SUBVENTIONS (projet et financeur)	Montant à l'origine	Montant à l'ouverture de l'exercice	Augmentation Montant viré au compte de résultat de l'exercice	Diminution	Montant à la clôture de l'exercice
						0,00
REGION	16/04/2021 Rplet Menuis Bat E (Eco Energies)	36 717,00	0,00	1 488,80		1 488,80
REGION	16/06/2022 Rehabil réamngt. M/normes hygiène et sécurité des cuisines	27 660,00	1 476,68	1 539,96		3 016,64
REGION	15/06/2018 Rplet centrale et M/Sec incendie et Extension zone détect Inec	9 095,00	2 015,85	909,50		2 925,35
REGION	27/05/2016 M/Conf Salle preparation et réamngt espace plonge	53 940,00	2 068,93	2 157,61		4 226,54
REGION	24/09/2015 Realisation trav.mise accessibilité bat. A dernière phase	40 691,00	13 712,41	2 712,75		16 425,16
REGION	24/09/2015 Acquisition d'une classe mobile	7 795,00	7 469,45	71,41		7 540,86
REGION	07/05/2015 Acquisition ordinateurs, valise balado diffusion, mobilier	6 386,00	4 767,95	377,62		5 145,57
REGION	17/04/2014 Acquisition divers équipements informatiques dont vidéoprojecteurs	15 999,00	15 427,44	212,17		15 639,61
REGION	11/03/2013 M.Conf Accessib Handicap Bat C Isol Combles Chgt. Portes R	256 940,00	106 520,92	14 303,45		120 824,37
REGION	15/06/2012 Travaux mise aux normes accessibilité handicap	110 215,00	50 708,31	6 181,85		56 890,16
REGION	21/04/2011 Changement Centrale Incendie-Aménagement accès personnes	52 722,95	30 047,69	3 351,25		33 399,94
REGION	16/12/2010 Accès handicapés et rénovation de la façade du bâtiment E	32 521,00	16 281,13	1 900,15		18 181,28
REGION	16/12/2010 Ravalement façade bat C	49 751,51	23 720,22	2 497,58		26 207,80
REGION	05/11/2009 Construction internat F-TR2	363 343,00	214 608,66	18 693,24		233 301,90
REGION	07/05/2009 Construction internat F-TR1	200 000,00	119 705,70	10 426,83		130 132,53
REGION	12/06/2008 Rénovation des fenêtres et de l'électricité d'une salle informati	9 597,28	8 081,82	639,84		8 721,66
REGION	11/06/2008 Rénovation d'une partie des façades du bâtiment C	25 785,00	16 749,52	1 289,25		18 038,77
REGION	12/06/2008 Rénovation du bâtiment B (toiture et électricité)	30 594,00	19 801,13	1 529,70		21 330,83
REGION	12/06/2007 renov fenetres bat. C Tr 1-2	11 946,74	11 136,51	725,53		11 862,04
REGION	12/06/2007 M Conformité et Renov salle classe bat E	22 988,00	21 794,95	1 193,05		22 988,00
REGION	12/06/2007 Travaux de désamiantage et de rénovation d'une façade	10 018,00	8 726,80	667,87		9 394,67
REGION	18/05/2006 Construction Internat J Filles D- 2/2	451 247,03	432 463,99	3 884,74	-11 203,97	425 144,76
REGION	17/05/2005 Construction Internat J Filles D- 1/2	462 451,00	300 113,00	16 243,72		316 366,72
REGION	14/02/2004 Travaux ravalement façades nord ouest batiments	37 474,00	31 581,02	1 845,21		33 426,23
REGION	18/04/2002 Travaux sécurité toitures laboratoires	5 256,00	4 974,98	262,80		5 237,78
REGION	13/06/2000 Travaux mise en conformité sécurité hygiène établissement	76 224,51	74 371,94	1 852,57		76 224,51
REGION	10/06/1995 Suite travaux sécurité	227 613,96	222 081,75	5 532,21		227 613,96
REGION	18/04/2002 Travaux de sécurité toiture batiments, démontage et restaurati	16 782,69	15 945,90	836,78		16 782,68
REGION	13/12/2001 Mise aux normes sécurité - 3e tranche	76 224,51	74 371,94	1 852,57		76 224,51
REGION	16/02/1998 Mise aux normes sécurité	152 400,03	150 179,12	2 220,91		152 400,03
DEPARTEMENT	02/10/2020 Travaux M/Normes et M/Sécurité des locaux	7 008,96	0,00	0,00		0,00
DEPARTEMENT	06/04/2019 Travaux M/Normes et M/Sécurité des locaux	13 108,00	0,00	438,33		438,33
DEPARTEMENT	28/05/2018 Travaux M/Normes et M/Sécurité des locaux	12 857,00	2 324,16	952,88		3 277,04
DEPARTEMENT	29/09/2017 Travaux M/Normes et M/Sécurité des locaux	12 000,00	2 330,21	841,59		3 171,80
DEPARTEMENT	30/09/2016 Travaux M/Normes et M/Sécurité des locaux	10 000,00	2 034,80	614,99		2 649,79
DEPARTEMENT	19/05/2015 Travaux M/Normes et M/Sécurité des locaux	7 745,00	1 550,07	508,35		2 058,42
DEPARTEMENT	23/06/2014 Travaux M/Sécurité, économie énergie et Rplet des fenêtres	8 000,00	2 891,71	387,25		3 278,96
DEPARTEMENT	26/06/2012 Travaux réhabilitation M/conf accessibilité handicapés	21 235,00	10 054,53	533,34		10 627,87
DEPARTEMENT	17/06/2011 Mise en conformité et accessibilité sanitaires collège	20 000,00	10 705,80	1 159,56		11 865,35
DEPARTEMENT	17/06/2010 M/conf Sécur cus-Self-Rplet fenetres-Isolation Plaf CF-Evac Cuve Fuel	27 447,00	16 383,68	1 216,13		17 599,81
DEPARTEMENT	17/06/2009 Mise en conformité sécurité planchers et fenêtres collège	16 977,00	12 643,54	1 644,21		14 287,75
DEPARTEMENT	11/07/2008 Remplacement 6 fenetres collège et amorce électrique Serv restaur	14 000,00	11 662,45	1 131,81		12 794,26
DEPARTEMENT	29/09/2006 Travaux sécurité cuisine cheminée chauffene	14 735,00	14 182,41	886,65		15 069,06
DEPARTEMENT	26/11/2021 Travaux M/Normes et M/Sécurité des locaux	12 500,00	0,00	552,59		552,59
Total		3 077 962,06	2 087 709,05	118 258,59	-11 203,97	2 194 763,67

TABLEAU DES MOUVEMENTS DES PROVISIONS (TABLEAU VII)

OBJET DES PROVISIONS		Montant à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice		Montant à la clôture de l'exercice
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS	Risques	0,00	50 149,33			50 149,33
	Pensions et obligations similaires	81 378,00	20 116,00			101 494,00
	Gros entretien					
	Autres provisions pour charges					
	TOTAL	81 378,00	70 265,33	0,00	0,00	151 643,33
DOTATIONS ET REPRISES	d'exploitation financières exceptionnelles		70 265,33			

TABLEAU DE DETAIL DES CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS**(TABLEAU VIII)**

Concours publics et subventions obtenus au cours de l'exercice (en €)	Exercice N	Exercice N-1
Aides à l'emploi	9 770,04	668,56
Aides au développement des compétences		
Financement par la taxe d'apprentissage des formations initiales technologiques et professionnelles	4 589,79	13 676,51
Financement des formations par apprentissage		
Forfaits d'externat	973 753,64	993 977,47
<i>dont forfait Etat</i>	471 464,35	469 122,07
<i>dont forfait Région</i>	269 569,00	293 953,00
<i>dont forfait Département</i>	232 720,29	230 902,40
<i>dont forfait Communes et groupements de communes</i>		
Concours publics affectés à la formation professionnelle continue		
Concours publics de l'Etat relatifs à l'enseignement agricole		
Autres concours publics		
Sous-total concours publics	988 113,47	1 008 322,54
Subventions État	1 298,60	697,15
Subventions Région		
Subventions Département		
Subventions Communes et groupements de communes		
Autres subventions d'exploitation		3 030,64
<i>dont programmes de l'Union Européenne (Erasmus +...)</i>		
<i>dont autres subventions (à détailler)</i>		3 030,64
Report de subventions		
Sous-total subventions d'exploitation	1 088,60	3 727,79
Total concours publics et subventions d'exploitation	989 412,07	1 012 050,33