

***ASSO OGEC STAM***

***11 Rue Nationale***

***33240 ST ANDRE DE CUBZAC***

***COMPTES ANNUELS***

***Période du 1 septembre 2024 au 31 août 2025***

<b><i>G.B. AUDIT CONSEIL</i></b>
----------------------------------



# SOMMAIRE

## COMPTES ANNUELS

Compte rendu	7
Bilan Actif	8
Bilan Passif	9
Compte de Résultat	10

## DETAILS DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	14
Bilan Passif détaillé	16
Compte de Résultat détaillé	18

## ETATS DE GESTION

Solde Intermédiaire de Gestion	25
Solde Intermédiaire de Gestion détaillé	26

## ANNEXE COMPTABLE



## COMPTES ANNUELS



# COMPTE RENDU

*BO00707 - ASSO OGECE STAM*

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui nous a été confiée par Monsieur POURIN Jean Luc pour l'entité :

ASSO OGECE STAM

Pour l'exercice du 01/09/2024 au 31/08/2025

Et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	4 362 648,62 €
Résultat net comptable	-167 246,93 €
Total du bilan	16 694 419,19 €

Fait à Saint André de Cubzac,

Le 04/11/2025.

Mélanie EYMARD GIE,

Diplômée d'expertise-comptable.

David SAFFRAY,

Expert-comptable.

# BILAN ACTIF

BO00707 - ASSO OGECE STAM

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

ACTIF	Exercice du 01/09/2024 au 31/08/2025			01/09/2023 au 31/08/2024
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	28 402,86	23 851,28	4 551,58	5 771,66
Autres immobilisations incorporelles	59 535,00	13 395,26	46 139,74	48 124,22
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes	4 104,00		4 104,00	
Immobilisations corporelles				
Terrains	326 348,30	48 050,15	278 298,15	291 352,08
Constructions	16 334 298,47	3 958 457,69	12 375 840,78	12 939 207,29
Installations techn., matériel et outil. ind.	373 548,17	212 303,02	161 245,15	238 791,19
Autres immobilisations corporelles	1 010 178,07	688 565,67	321 612,40	309 548,53
Immobilisations corporelles en cours	1 245 612,53		1 245 612,53	205 914,67
Avances et acomptes	550,80		550,80	550,80
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	9 756,74	9 756,74		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>19 392 334,94</b>	<b>4 954 379,81</b>	<b>14 437 955,13</b>	<b>14 039 260,44</b>
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	11 516,13		11 516,13	1 703,04
Avances et acomptes versés sur commandes	25 149,14		25 149,14	45 165,81
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	19 035,64	11 602,64	7 433,00	7 689,50
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	223 768,60		223 768,60	492 208,15
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 694 137,86		1 694 137,86	961 838,90
Charges constatées d'avance	118 744,75		118 744,75	140 820,56
<b>TOTAL (II)</b>	<b>2 092 352,12</b>	<b>11 602,64</b>	<b>2 080 749,48</b>	<b>1 649 425,96</b>
Frais d'émission des emprunts (III)	175 714,58		175 714,58	186 292,48
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>21 660 401,64</b>	<b>4 965 982,45</b>	<b>16 694 419,19</b>	<b>15 874 978,88</b>



# BILAN PASSIF

BO00707 - ASSO OGECE STAM

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

PASSIF	Du 01/09/2024 au 31/08/2025	Du 01/09/2023 au 31/08/2024
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	2 461 108,47	2 396 103,65
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	-167 246,93	65 004,82
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>2 293 861,54</i>	<i>2 461 108,47</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	14 838,31	17 890,32
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	2 308 699,85	2 478 998,79
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	895 123,75	929 085,34
TOTAL (II)	895 123,75	929 085,34
PROVISIONS		
Provisions pour risques		34 770,90
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		34 770,90
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	12 328 826,39	11 519 326,08
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus	72 600,00	88 381,05
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	278 962,64	191 375,37
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	119 167,55	124 374,60
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	409 210,53	241 864,75
Autres dettes	17 108,53	2 113,00
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	264 719,95	264 689,00
TOTAL (IV)	13 490 595,59	12 432 123,85
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	16 694 419,19	15 874 978,88

# COMPTE DE RÉSULTAT

BO00707 - ASSO OGECE STAM

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

	Du 01/09/24 au 31/08/25	Du 01/09/23 au 31/08/24
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations	24 450,00	23 125,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	30 622,27	25 309,26
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	2 648 466,27	2 256 137,28
<i>Dont parrainages</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 529 768,82	1 444 868,49
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	15 356,00	8 110,00
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	42 183,96	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	28 567,48	37 905,26
Utilisations des fonds dédiés	33 961,59	35 265,92
Autres produits	9 272,23	8 054,66
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>4 362 648,62</b>	<b>3 838 775,87</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises et autres achats	34 505,64	18 079,32
Variation de stock	-9 813,09	2 578,67
Autres achats et charges externes	1 735 795,63	1 505 706,18
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	110 963,73	103 227,14
Salaires et traitements	1 059 058,06	1 007 619,09
Charges sociales	318 931,68	300 468,46
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	596 951,66	630 515,05
Dotations aux provisions	10 577,90	10 577,90
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	2 115,46	6 949,45
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>3 859 086,67</b>	<b>3 585 721,26</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>503 561,95</b>	<b>253 054,61</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	3 112,50	2 437,50
Autres intérêts et produits assimilés	457,55	432,24
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>	<b>3 570,05</b>	<b>2 869,74</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT

BO00707 - ASSO OGECE STAM

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

	Du 01/09/24 au 31/08/25	Du 01/09/23 au 31/08/24
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	232 299,82	216 252,58
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>	<b>232 299,82</b>	<b>216 252,58</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>-228 729,77</b>	<b>-213 382,84</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>274 832,18</b>	<b>39 671,77</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion	19 162,83	28 547,66
Sur opérations en capital	192 316,06	3 333,57
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	34 770,90	
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>	<b>246 249,79</b>	<b>31 881,23</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion	414,89	6 323,33
Sur opérations en capital	578 346,87	224,85
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	109 567,14	
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>	<b>688 328,90</b>	<b>6 548,18</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>-442 079,11</b>	<b>25 333,05</b>
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>4 612 468,46</b>	<b>3 873 526,84</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>4 779 715,39</b>	<b>3 808 522,02</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>-167 246,93</b>	<b>65 004,82</b>



DETAILS DES COMPTES

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

BO00707 - ASSO OGECE STAM

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

ACTIF		Exercice du 01/09/2024 au 31/08/2025			01/09/2023 au 31/08/2024
		Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets et droits similaires	28 402,86	23 851,28	4 551,58	5 771,66	
20500000 CONCESS. BREVETS LICENCE	28 402,86		28 402,86	28 402,86	
28050000 AMORT.CONCESSIONS BREVETS		23 851,28	-23 851,28	-22 631,20	
Autres immobilisations incorporelles	59 535,00	13 395,26	46 139,74	48 124,22	
20800000 AUTRES IMMOBILISATIONS INCOR	59 535,00		59 535,00	59 535,00	
28080000 AMT AUTRES IMMOBS INCORPOR.		13 395,26	-13 395,26	-11 410,78	
Avances et acomptes	4 104,00		4 104,00		
23700000 AVCES ACPTES VERSES /I. INCORP	4 104,00		4 104,00		
Immobilisations corporelles					
Terrains	326 348,30	48 050,15	278 298,15	291 352,08	
21120000 TERRAIN SPORTIFS - PHASE 1	326 348,30		326 348,30	326 348,30	
28120000 AMT AGENC., AMENAG. DE TERR.		48 050,15	-48 050,15	-34 996,22	
Constructions	16 334 298,47	3 958 457,69	12 375 840,78	12 939 207,29	
21350000 AAI DES CONSTR. S/SOLS PROPRES	1 555 153,65		1 555 153,65	1 564 518,45	
21410000 CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI	14 779 144,82		14 779 144,82	15 018 630,81	
28135000 AMORT.AAI DES CONSTRUCT.		1 013 097,58	-1 013 097,58	-980 784,35	
28141000 AMORT.BATIM.S/SOL D'AUTRUI		2 945 360,11	-2 945 360,11	-2 663 157,62	
Installations techn., matériel et outil. ind.	373 548,17	212 303,02	161 245,15	238 791,19	
21514000 INS TECH MAT & OUTIL SOL AUTRU	211 508,19		211 508,19	339 409,60	
21560000 MATERIEL PEDAGOGIQUE	162 039,98		162 039,98	232 033,10	
28151400 INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATE		180 173,07	-180 173,07	-288 950,67	
28156000 Amortissement materiel pedagog		32 129,95	-32 129,95	-43 700,84	
Autres immobilisations corporelles	1 010 178,07	688 565,67	321 612,40	309 548,53	
21810000 AAI DIVERS	430 229,15		430 229,15	438 006,71	
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	5 000,00		5 000,00		
21830000 MAT.DE BUREAU ET INFORMATIQ	405 862,81		405 862,81	388 573,46	
21840000 MOBILIER	169 086,11		169 086,11	148 370,71	
28181000 AMORT.AAI DIVERS		267 440,42	-267 440,42	-272 574,44	
28182000 AMORTS MAT. DE TRANSPORT		884,26	-884,26		
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFORM.		366 078,29	-366 078,29	-347 828,32	
28184000 AMORTS MOBILIER		54 162,70	-54 162,70	-44 999,59	
Immobilisations corporelles en cours	1 245 612,53		1 245 612,53	205 914,67	
23130000 CONSTRUCTION EN COURS	1 245 612,53		1 245 612,53	205 914,67	
Avances et acomptes	550,80		550,80	550,80	
23800000 AVCES/ACPTES VERSES /CDE I. C.	550,80		550,80	550,80	
Immobilisations financières					
Autres immobilisations financières	9 756,74	9 756,74			
27550000 DEPOTS ET CAUTIONNEM. VERSES	9 756,74		9 756,74	9 756,74	
29750000 PROVISION SUR DEPOT CEPME		9 756,74	-9 756,74	-9 756,74	
TOTAL (I)		19 392 334,94	4 954 379,81	14 437 955,13	14 039 260,44
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours	11 516,13		11 516,13	1 703,04	
37100000 MARCHANDISES	11 516,13		11 516,13		
37310000 LIVRES A REVENDRE				1 703,04	
Avances et acomptes versés sur commandes	25 149,14		25 149,14	45 165,81	
40910000 ACOMPTE FOURNISSEURS	25 149,14		25 149,14	45 165,81	
Créances					
Créances clients, usagers et comptes ratt.	5 044,87		5 044,87	5 676,61	
41100000 CLIENTS	5 044,87		5 044,87	5 676,61	

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

BO00707 - ASSO OGECE STAM

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

ACTIF	Exercice du 01/09/2024 au 31/08/2025			01/09/2023 au 31/08/2024
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
Créances douteuses ou litigieuses	13 990,77	11 602,64	2 388,13	2 012,89
41600000 CLIENTS DOUTEUX, LITIGIEUX	13 990,77		13 990,77	6 155,87
49110000 FAMILLES, ELEVES, ETUDIANTS		11 602,64	-11 602,64	-4 142,98
Autres	223 768,60		223 768,60	492 208,15
40980000 AVOIR A RECEVOIR	17 725,21		17 725,21	26,00
42871000 INDEMNITES JOURNALIERES A RECE	-928,12		-928,12	-102,80
42871200 PREVOYANCE	2 200,01		2 200,01	45,15
44117100 SUBVENTION A RECEVOIR ORG.	190 000,00		190 000,00	285 000,00
44870000 PRODUITS A RECEVOIR	3 574,00		3 574,00	
46760000 AUTRES COMPTES DEBITEURS DIVE	10 410,00		10 410,00	26 375,00
46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	787,50		787,50	180 864,80
Disponibilités	1 694 137,86		1 694 137,86	961 838,90
51210000 BANQUE LCL	809 568,34		809 568,34	120 806,04
51211000 BANQUE BPACA	841 402,15		841 402,15	819 008,11
51212000 BANQUE BNP	25 439,36		25 439,36	3 764,56
51214000 LIVRET ASSOCIATIF	15 709,57		15 709,57	15 252,02
53100000 CAISSE PRINCIPALE	2 018,44		2 018,44	3 008,17
Charges constatées d'avance	118 744,75		118 744,75	140 820,56
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	118 744,75		118 744,75	140 820,56
<b>TOTAL (II)</b>	<b>2 092 352,12</b>	<b>11 602,64</b>	<b>2 080 749,48</b>	<b>1 649 425,96</b>
Frais d'émission des emprunts (III)	175 714,58		175 714,58	186 292,48
48160000 FRAIS D'EMISSION DES EMPRUNTS	175 714,58		175 714,58	186 292,48
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>21 660 401,64</b>	<b>4 965 982,45</b>	<b>16 694 419,19</b>	<b>15 874 978,88</b>

# BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

BO00707 - ASSO OGECE STAM

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

PASSIF	Du 01/09/2024 au 31/08/2025	Du 01/09/2023 au 31/08/2024
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres complémentaires	2 461 108,47	2 396 103,65
10240000 AUTRES FDS PROPRES SANS DT REP	2 461 108,47	2 396 103,65
Réserves		
Excédent ou déficit de l'exercice	-167 246,93	65 004,82
Situation nette (sous total)	2 293 861,54	2 461 108,47
Subventions d'investissement	14 838,31	17 890,32
13100000 SUBVENT. INVEST	30 921,99	31 710,99
13900000 SUBVENTION INVESTISSEMENT	-16 083,68	-13 820,67
TOTAL (I)	2 308 699,85	2 478 998,79
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds dédiés	895 123,75	929 085,34
19500000 FDS DÉDIÉS S/CONTRI FI AUT ORG	886 954,24	919 049,88
19600000 FDS DEDIES RES GENEROSITE PUB	8 169,51	10 035,46
TOTAL (II)	895 123,75	929 085,34
PROVISIONS		
Provisions pour risques		34 770,90
15180000 AUTRES PROVISIONS RISQUES		34 770,90
TOTAL (III)		34 770,90
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	12 328 826,39	11 519 326,08
16410000 EMPRUNT LCL LYCEE	7 524 411,45	7 914 385,45
16420000 Emprunt LCL 7 500K€ 20 ans	4 803 707,00	3 604 196,00
16884100 INTERETS COURUS / EMPRUNTS	707,94	744,63
Avances et acomptes reçus	72 600,00	88 381,05
41910000 AVANCES/ACPTES RECUS USAGERS	72 600,00	88 381,05
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	278 962,64	191 375,37
40100000 FOURNISSEURS	245 558,50	141 685,52
40810000 FOUR.FACT.NON PARVENUES	33 404,14	49 689,85
Dettes fiscales et sociales	119 167,55	124 374,60
42100000 PERS. REMUNERATION DUES		546,95
42200000 COMITÉ D'ENTREPRISE, D'ETABLIS	8 147,23	7 310,40
43100000 SECURITE SOCIALE	26 077,84	26 648,33
43720000 MUTUELLE	3 076,42	2 814,62
43731000 RC IRSD PERS DE SERVICES	8 019,33	8 185,22
43732000 PREVOYANCE OGECE AG2R	2 810,64	2 664,86
43732100 PREVOYANCE ENSEIGNANTS AG2R	5 320,91	4 676,37
43860000 AUTR.CHARG. SOCIAL A PAYER	35 000,00	29 619,84
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	2 105,00	2 008,00
44711000 ETAT-TAXE SUR LES SALAIRES	3 284,91	14 936,87
44733000 FONGECIF / FORMATION OPCA	2 791,27	2 698,14
44860000 AUTR.CHARG. FISCALES A PAYER	22 534,00	22 265,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	409 210,53	241 864,75
40410000 FRS ACHATS IMMOBILISATIONS	395 723,20	220 551,59
40470000 FRNS D'IMMOBILISATIONS-RG	13 487,33	21 313,16
Autres dettes	17 108,53	2 113,00
41980000 RRR ACORDER AUT AV A ETABLIR	5 750,00	
46700000 AUTRES COMPTES DÉBIT. OU CRÉD.	1 262,00	1 506,00
46761000 FONDS SOCIAL EDUCATION NATIONA	1 154,00	607,00
46771000 Fonds social voyage	8 802,83	
46772000 Collecte départs des personnel	139,70	
Produits constatés d'avance	264 719,95	264 689,00
48700000 PRODUITS CONSTATES D AVANCE	264 719,95	264 689,00



# BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

BO00707 - ASSO OGECE STAM

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

PASSIF	Du 01/09/2024 au 31/08/2025	Du 01/09/2023 au 31/08/2024
TOTAL (IV)	13 490 595,59	12 432 123,85
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I +II +III +IV+V)	16 694 419,19	15 874 978,88

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

BO00707 - ASSO OGECE STAM

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

	Du 01/09/24 au 31/08/25	Du 01/09/23 au 31/08/24
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations	24 450,00	23 125,00
75630000 COTISATIONS COLLECTEES POUR LE	24 450,00	23 125,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	30 622,27	25 309,26
70722000 LIVRES ENSEIGTS RVDUS ECOLE	6 860,27	5 216,76
70723000 Ventes fournitures pédag. ensei	2 912,00	
70780000 PHOTOS	20 850,00	20 092,50
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	2 648 466,27	2 256 137,28
70611100 SCOLARITE PRIMAIRE	171 170,86	162 624,00
70611200 SCOLARITE MATERNELLE	56 502,00	53 739,28
70611300 SCOLARITE COLLEGE	433 661,82	410 891,20
70611400 SCOLARITE LYCEE	474 642,56	425 030,60
70612100 FAMILLE RESTAURATION PRIMAIRE	259 658,74	247 791,09
70612200 FAMILLE RESTAURATION MATERNELLE	71 944,40	70 256,76
70612300 FAMILLE RESTAURATION COLLEGE	598 792,67	579 821,86
70612400 FAMILLES RESTAURATION OCCASION	11 959,92	10 468,25
70614000 FAMILLES TRANSPORT SCOLAIRE (R	7 381,76	7 144,20
70641000 FAMILLES ASSURANCES	-552,00	-704,00
70642000 SORTIES PEDAGOGIQUES ET ACTIVI	230 446,98	
70644000 FAMILLES ETUDES/AIDE DEVOIRS	7 675,00	6 948,00
70647000 ATELIERS PRIMAIRE	13 192,00	10 264,00
70647100 ATELIERS COLLEGE	24 079,00	18 696,00
70647200 ATELIERS LYCEE	3 300,00	5 285,00
70648000 GARDERIE PRIMAIRE	65 489,59	47 909,94
70648100 GARDERIE MATERNELLE	21 908,27	16 097,34
70648200 GARDERIE COLLEGE	24 018,35	17 958,65
70649000 FAMILLES PRESTATIONS ANNEXES	223 419,00	205 840,00
70683200 REPAS (ACCUEIL)	3 624,98	6 227,32
70683400 VENTES CARTES PHOTOCOPIES		10,00
70683800 Autres prestations	2 750,00	2 780,00
70960000 REDUCTIONS ACCORDEES	-9 939,70	-9 619,63
70961100 REDUCTION SUR ENSEIGNEMENT	-30 255,56	-25 818,08
70961200 REDUCTION SUR RESTAURATION	-16 404,37	-13 504,50
Dont parrainages		
Production stockée		
Production immobilisée		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 529 768,82	1 444 868,49
73511000 FORFAIT D'EXTERNAT - ENSEIGNEM	540 161,94	510 787,21
73521000 SUBVENTION REGION LYCEE	343 265,00	262 785,00
73531000 SUBV DPT COLLEGE PART MATERIEL	206 317,95	217 873,00
73532000 SUBV DPT COLLEGE PART PERSONNE	207 969,96	211 048,00
73541000 SUBV ECOLE COMMUNE SIEGE	168 345,00	161 559,00
73542000 AUTRES COMMUNES	1 196,00	2 392,00
73640000 REGIONS		5 000,00
74140000 CREDIT GLOBAL PEDAGOGIQUE		1 392,00
74281000 REGION TRANSPORT SCOLAIRE		60,00
74282000 Région Subvention Manuels Scol	13 024,65	9 363,68
74830000 SUBVENTION UEE ERASMUS	49 488,32	62 608,60
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	15 356,00	8 110,00
75411000 DONS MANUELS	15 356,00	8 110,00
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	42 183,96	

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

BO00707 - ASSO OGECE STAM

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

	Du 01/09/24 au 31/08/25	Du 01/09/23 au 31/08/24
75518000 AUTRES CONTRIBUTIONS FINANCIER	20 720,96	
75518100 Contributions APEL STAM	21 463,00	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	28 567,48	37 905,26
79100000 TRANSFERTS CHARGES D'EXPL	8 813,05	18 693,15
79120200 TRANSFERT DE CHARGES AV NAT RE	17 245,11	16 702,79
79120400 TRANSFERT CHARGES AV NAT VEH	2 509,32	2 509,32
Utilisations des fonds dédiés	33 961,59	35 265,92
78950000 UTILIS FDS DED CONT FIN AUT OR	32 095,64	32 095,64
78960000 UTIL FDS DED RES LIES GENE PUB	1 865,95	3 170,28
Autres produits	9 272,23	8 054,66
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	9 272,23	8 054,66
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>4 362 648,62</b>	<b>3 838 775,87</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises et autres achats	34 505,64	18 079,32
60222000 PRODUITS ENTRETIEN	6 052,73	6 331,68
60731000 LIVRES REFACTURES AUX FAMILLES	13 351,41	2 927,64
60732000 PHOTOS SCOLAIRES	9 109,50	8 820,00
60738000 AUTRES	5 992,00	
Variation de stock	-9 813,09	2 578,67
60371000 VARIATION STOCKS LIVRES R	-9 813,09	2 578,67
Autres achats et charges externes	1 735 795,63	1 505 706,18
60450000 PRESTATIONS DE SERVICES	1 782,41	427,80
60453000 NETTOYAGE DES LOCAUX	150 777,99	141 159,63
60456000 FOURNITURE DE REPAS	455 880,12	454 089,32
60473000 RAMASSAGE SCOLAIRE	8 344,20	25 793,55
60487000 LOISIRS (CINEMA, THEATRE, VOYA	240 249,14	
60500000 ACHAT MAT / EQPMT TRAVAUX	1 743,66	1 643,06
60501000 ACHAT MAT EQPMT ERASMUS	151,81	391,20
60611000 EAU	12 781,46	15 810,83
60612000 ELECTRICITE	67 408,77	81 623,32
60613000 GAZ	39 506,70	41 500,76
60630000 FRNITURES ENTRETIEN ET PT EQPT	881,99	912,00
60634000 PETIT MATERIEL DE CUISINE	569,98	1 749,89
60637000 INFIRMERIE	541,19	204,88
60641000 PETIT MAT. ET FOURNIT. INFO	5 499,84	5 526,09
60642000 Fournitures reprographie	6 513,27	6 538,55
60643000 PT MATERIEL-FRNITURES BUREAU	4 126,17	5 378,16
60681000 BUDGET COLLEGE	28 143,62	27 038,39
60681100 BUDGET PRIMAIRE	15 247,80	8 977,52
60681200 BUDGET MATERNELLE	3 959,35	2 787,30
60681300 BUDGET CDI	5 028,09	6 044,48
60681400 BUDGET LYCEE	26 705,56	34 992,05
60681500 LIVRES ET FOURNITURES	4 720,86	9 547,74
60681700 Garderie/ Etude	335,39	236,46
60684000 BUDGET PASTORALE	5 030,61	1 094,43
60685100 ATELIERS ECOLE	15 370,48	13 593,25
60685200 ATELIERS COLLEGE	8 883,38	7 423,13
60685300 ATELIERS LYCEE		4 303,00
60685400 Ecosystem	10 236,11	6 111,93
61220000 CRÉDIT-BAIL MOBILIER	53 465,00	47 527,64
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	82 631,00	82 631,00
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	6 852,26	2 905,14
61351000 LOCATION DIAC CLIO- 06/12/2021	5 849,06	4 319,52
61400000 CHARGES LOCATIVES	34 053,00	31 389,00
61550000 ENT. SUR BIENS MOBILIERS	25 844,79	23 082,14
61560000 MAINTENANCE	76 796,38	84 536,28
61610000 MULTIRISQUES	17 158,99	16 713,65
61620000 ASSURANCE DOM.CONSTR.	11 041,90	11 072,15
61630000 ASSURANCES TRANSPORTS	865,05	795,15
61660000 RESPONSABILITE CIVILE COLLECTI	11 863,52	11 113,32

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

BO00707 - ASSO OGECE STAM

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

	Du 01/09/24 au 31/08/25	Du 01/09/23 au 31/08/24
61670000 ASSURANCES MATERIEL	1 331,54	851,93
61850000 FRAIS COLLOQ, SEMIN, CONFERENCE	6 071,04	1 979,00
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	3 234,56	5 569,99
62261000 HONORAIRES ADMINISTRATIFS	18 725,45	18 618,53
62262000 HONORAIRES PEDAGOGIQUES	12 315,00	14 575,00
62262100 HONOR. PEDAGOGIQUES ERASMUS	6 150,00	5 000,00
62268000 HONORAIRES DIVERS	8 076,00	3 576,00
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU		454,08
62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS	36,97	1 007,65
62380000 DONS	4 050,64	3 282,72
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS	220,92	
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENTS	7 327,90	7 499,24
62511000 Frais Depl't Mobilité Erasmus A	11 578,01	17 538,60
62512000 Frais Depl't Mobilité Erasmus E	15 794,98	10 704,91
62570000 RECEPTIONS	8 422,32	9 417,82
62630000 AFFRANCHISSEMENTS	871,08	889,11
62650000 TELEPHONE, INTERNET ET TELECOP	25 506,02	35 214,51
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉ	6 584,56	5 890,42
62812000 COT° SERV TUTELLE DIOCESAINE	67 219,50	63 259,75
62813000 COTISATIONS UDOGEC	57 432,40	53 056,25
62817000 COTISATIONS SNGEEL	2 942,85	2 616,64
62818000 AUTRES COTISATIONS	612,99	595,32
62818100 COTIS° COLLECTEES POUR TIERS	24 450,00	23 125,00
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	110 963,73	103 227,14
63110000 TAXES SUR SALAIRES	73 648,84	61 595,41
63330000 FORMATION CONTINUE	13 477,26	12 888,58
63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	23 505,87	28 743,15
63540000 DROITS D'ENREGISTREMENT TIMB.	331,76	
Salaires et traitements	1 059 058,06	1 007 619,09
64110000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	990 482,76	947 494,58
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	35 603,92	1 410,00
64141000 INDEMNITE DE DEPART EN RETRAIT	13 216,95	12 364,23
64148000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	19 754,43	46 350,28
Charges sociales	318 931,68	300 468,46
64510000 COTISATION A L'URSSAF	185 898,82	177 756,47
64521000 MUTUELLE-COMPLEMENTAIRE SANTE	9 889,80	9 197,30
64522000 PREVOYANCE- COMPLEMENTAIRE IID	14 547,56	13 813,30
64530000 COTISATIONS RETRAITE ET PREVOY	59 660,67	56 103,70
64720000 VERSEMENT AU CE	8 147,23	7 310,40
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	4 851,60	4 509,00
64835200 COT° PREVOYANCE ENSEIGNANTS	34 503,63	30 142,63
64870000 INDEMNITE SERVICE CIVIQUE	1 114,04	1 607,35
64881000 CHARGES SOCIALES S/PRIMES	318,33	28,31
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	596 951,66	630 515,05
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORE.	3 204,56	5 755,60
68112000 DOT.AMORT.S/IMMO.CORPORELL.	586 287,44	621 681,51
68174000 PROV CLIENTS DOUTEUX	7 459,66	3 077,94
Dotations aux provisions	10 577,90	10 577,90
68157000 DOT PROV CH REP S/ EX	10 577,90	10 577,90
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	2 115,46	6 949,45
65100000 REDEVANCES POUR CONCESSIONS, B	2 037,52	6 920,79
65400000 PERTES SUR CRÉANCES IRRÉCOUV.	5,85	22,87
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	72,09	5,79
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>3 859 086,67</b>	<b>3 585 721,26</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>503 561,95</b>	<b>253 054,61</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

BO00707 - ASSO OGECE STAM

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

	Du 01/09/24 au 31/08/25	Du 01/09/23 au 31/08/24
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	3 112,50	2 437,50
76210000 REV. DES TITRES IMMOB.	3 112,50	2 437,50
Autres intérêts et produits assimilés	457,55	432,24
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	457,55	432,24
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>	<b>3 570,05</b>	<b>2 869,74</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	232 299,82	216 252,58
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS/DETTES	232 299,82	216 252,58
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>	<b>232 299,82</b>	<b>216 252,58</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>-228 729,77</b>	<b>-213 382,84</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>274 832,18</b>	<b>39 671,77</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion	19 162,83	28 547,66
77180000 AUTRES PDTS EXCEPT. /OP. G.		10 881,00
77200000 PDTS /EXERC. ANTÉRIEURS	11 873,27	
77280000 AUTRES PRODUITS SUR EXERCICES	7 289,56	17 666,66
Sur opérations en capital	192 316,06	3 333,57
77520000 PDTS CESSIONS IMMOB. CORPOREL.	189 264,05	234,90
77700000 QUOTE PART DE SUBV. D'INVEST	3 052,01	3 098,67
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	34 770,90	
78758000 REPRISES SUR AUTRES PROVISIONS	34 770,90	
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>	<b>246 249,79</b>	<b>31 881,23</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion	414,89	6 323,33
67100000 CHGES EXCEPT. /OPÉR DE GESTION		270,00
67200000 CHARGES EXPL. S/EXERC. ANTER.	414,89	6 053,33
Sur opérations en capital	578 346,87	224,85
67520000 VAL. COMPTA. IMMOB. CORP. CED	141 496,90	224,85
67800000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	402 079,16	
67880000 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERS	34 770,81	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	109 567,14	
68710000 DOT. AMORT. EXCEPT. IMMOBIL.	109 567,14	
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>	<b>688 328,90</b>	<b>6 548,18</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>-442 079,11</b>	<b>25 333,05</b>
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>4 612 468,46</b>	<b>3 873 526,84</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>4 779 715,39</b>	<b>3 808 522,02</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>-167 246,93</b>	<b>65 004,82</b>



ETATS DE GESTION





# SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

BO00707 - ASSO OGECE STAM

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

	Du 01/09/24 Au 31/08/25	en %	Du 01/09/23 Au 31/08/24	en %
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	2 679 088,54	100,00	2 281 446,54	100,00
Ventes de biens	30 622,27	100,00	25 309,26	100,00
- Coût d'achat des biens vendus	18 639,82	60,87	14 326,31	56,61
<b>MARGE COMMERCIALE</b>	11 982,45	39,13	10 982,95	43,39
Taux de marge commerciale				
Production vendue	2 648 466,27	100,00	2 256 137,28	100,00
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	2 648 466,27	100,00	2 256 137,28	100,00
+ Cotisations	24 450,00	0,91	23 125,00	1,01
+ Concours publics et subventions d'exploitation	1 529 768,82	57,10	1 444 868,49	63,33
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public	15 356,00	0,57	8 110,00	0,36
- Approvisionnements	6 052,73	0,23	6 331,68	0,28
- Autres achats et charges externes	1 735 795,63	64,79	1 505 706,18	66,00
- Aides financières				
<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	2 488 175,18	92,87	2 231 185,86	97,80
- Impôts, taxes et versements assimilés	110 963,73	4,14	103 227,14	4,52
- Charges de personnel	1 377 989,74	51,44	1 308 087,55	57,34
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	999 221,71	37,30	819 871,17	35,94
+ Autres produits	80 023,67	2,99	45 959,92	2,01
- Autres charges	2 115,46	0,08	6 949,45	0,30
+ Produits exceptionnels	19 162,83	0,72	28 547,66	1,25
- Charges exceptionnelles	437 264,86	16,32	6 323,33	0,28
<b>EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ</b>	659 027,89	24,60	881 105,97	38,62
+ Produits financiers	3 570,05	0,13	2 869,74	0,13
- Charges financières	232 299,82	8,67	216 252,58	9,48
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
<b>COÛT DE FINANCEMENT</b>	-228 729,77	-8,54	-213 382,84	-9,35
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation des salariés aux résultats				
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	430 298,12	16,06	667 723,13	29,27
+ Résultat sur cessions d'actifs	47 767,15	1,78	10,05	
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	717 096,70	26,77	641 092,95	28,10
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges	34 770,90	1,30		
- Report en fonds dédiés				
+ Utilisations en fonds dédiés	33 961,59	1,27	35 265,92	1,55
+ Subventions d'équipement virées au résultat	3 052,01	0,11	3 098,67	0,14
<b>RÉSULTAT NET</b>	-167 246,93	-6,24	65 004,82	2,85

# SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

BO00707 - ASSO OGE C STAM

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

	Du 01/09/24 Au 31/08/25	en %	Du 01/09/23 Au 31/08/24	en %
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	<b>2 679 088,54</b>	<b>100,00</b>	<b>2 281 446,54</b>	<b>100,00</b>
Ventes de biens	30 622,27	100,00	25 309,26	100,00
70722000 LIVRES ENSEGTs RVDUS ECOLE	6 860,27	100,00	5 216,76	100,00
70723000 Ventes fournitures pédag. ensei	2 912,00	100,00		
70780000 PHOTOS	20 850,00	100,00	20 092,50	100,00
- Coût d'achat des biens vendus	18 639,82	60,87	14 326,31	56,61
60371000 VARIATION STOCKS LIVRES R	-9 813,09	-32,05	2 578,67	10,19
60731000 LIVRES REFACTURES AUX FAMILLES	13 351,41	43,60	2 927,64	11,57
60732000 PHOTOS SCOLAIRES	9 109,50	29,75	8 820,00	34,85
60738000 AUTRES	5 992,00	19,57		
<b>MARGE COMMERCIALE</b>	<b>11 982,45</b>	<b>39,13</b>	<b>10 982,95</b>	<b>43,39</b>
Taux de marge commerciale				
Production vendue	2 648 466,27	100,00	2 256 137,28	100,00
70611100 SCOLARITE PRIMAIRE	171 170,86	6,46	162 624,00	7,21
70611200 SCOLARITE MATERNELLE	56 502,00	2,13	53 739,28	2,38
70611300 SCOLARITE COLLEGE	433 661,82	16,37	410 891,20	18,21
70611400 SCOLARITE LYCEE	474 642,56	17,92	425 030,60	18,84
70612100 FAMILLE RESTAURATION PRIMAIRE	259 658,74	9,80	247 791,09	10,98
70612200 FAMILLE RESTAURATION MATERNELLE	71 944,40	2,72	70 256,76	3,11
70612300 FAMILLE RESTAURATION COLLEGE	598 792,67	22,61	579 821,86	25,70
70612400 FAMILLES RESTAURATION OCCASION	11 959,92	0,45	10 468,25	0,46
70614000 FAMILLES TRANSPORT SCOLAIRE (R	7 381,76	0,28	7 144,20	0,32
70641000 FAMILLES ASSURANCES	-552,00	-0,02	-704,00	-0,03
70642000 SORTIES PEDAGOGIQUES ET ACTIVI	230 446,98	8,70		
70644000 FAMILLES ETUDES/AIDE DEVOIRS	7 675,00	0,29	6 948,00	0,31
70647000 ATELIERS PRIMAIRE	13 192,00	0,50	10 264,00	0,45
70647100 ATELIERS COLLEGE	24 079,00	0,91	18 696,00	0,83
70647200 ATELIERS LYCEE	3 300,00	0,12	5 285,00	0,23
70648000 GARDERIE PRIMAIRE	65 489,59	2,47	47 909,94	2,12
70648100 GARDERIE MATERNELLE	21 908,27	0,83	16 097,34	0,71
70648200 GARDERIE COLLEGE	24 018,35	0,91	17 958,65	0,80
70649000 FAMILLES PRESTATIONS ANNEXES	223 419,00	8,44	205 840,00	9,12
70683200 REPAS (ACCUEIL)	3 624,98	0,14	6 227,32	0,28
70683400 VENTES CARTES PHOTOCOPIES			10,00	
70683800 Autres prestations	2 750,00	0,10	2 780,00	0,12
70960000 REDUCTIONS ACCORDEES	-9 939,70	-0,38	-9 619,63	-0,43
70961100 REDUCTION SUR ENSEIGNEMENT	-30 255,56	-1,14	-25 818,08	-1,14
70961200 REDUCTION SUR RESTAURATION	-16 404,37	-0,62	-13 504,50	-0,60
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>2 648 466,27</b>	<b>100,00</b>	<b>2 256 137,28</b>	<b>100,00</b>
+ Cotisations	24 450,00	0,91	23 125,00	1,01
75630000 COTISATIONS COLLECTEES POUR LE	24 450,00	0,91	23 125,00	1,01
+ Concours publics et subventions d'exploitation	1 529 768,82	57,10	1 444 868,49	63,33
73511000 FORFAIT D'EXTERNAT - ENSEIGNEM	540 161,94	20,16	510 787,21	22,39
73521000 SUBVENTION REGION LYCEE	343 265,00	12,81	262 785,00	11,52
73531000 SUBV DPT COLLEGE PART MATERIEL	206 317,95	7,70	217 873,00	9,55
73532000 SUBV DPT COLLEGE PART PERSONNE	207 969,96	7,76	211 048,00	9,25
73541000 SUBV ECOLE COMMUNE SIEGE	168 345,00	6,28	161 559,00	7,08
73542000 AUTRES COMMUNES	1 196,00	0,04	2 392,00	0,10
73640000 REGIONS			5 000,00	0,22
74140000 CREDIT GLOBAL PEDAGOGIQUE			1 392,00	0,06
74281000 REGION TRANSPORT SCOLAIRE			60,00	
74282000 Région Subvention Manuels Scol	13 024,65	0,49	9 363,68	0,41
74830000 SUBVENTION UEE ERASMUS	49 488,32	1,85	62 608,60	2,74
+ Ressources liées à la générosité du public	15 356,00	0,57	8 110,00	0,36
75411000 DONS MANUELS	15 356,00	0,57	8 110,00	0,36
- Approvisionnements	6 052,73	0,23	6 331,68	0,28

# SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

BO00707 - ASSO OGECE STAM

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

	Du 01/09/24 Au 31/08/25	en %	Du 01/09/23 Au 31/08/24	en %
60222000 PRODUITS ENTRETIEN	6 052,73	0,23	6 331,68	0,28
- Autres achats et charges externes	1 735 795,63	64,79	1 505 706,18	66,00
60450000 PRESTATIONS DE SERVICES	1 782,41	0,07	427,80	0,02
60453000 NETTOYAGE DES LOCAUX	150 777,99	5,63	141 159,63	6,19
60456000 FOURNITURE DE REPAS	455 880,12	17,02	454 089,32	19,90
60473000 RAMASSAGE SCOLAIRE	8 344,20	0,31	25 793,55	1,13
60487000 LOISIRS (CINEMA, THEATRE, VOYA	240 249,14	8,97		
60500000 ACHAT MAT / EQPMT TRAVAUX	1 743,66	0,07	1 643,06	0,07
60501000 ACHAT MAT EQPMT ERASMUS	151,81	0,01	391,20	0,02
60611000 EAU	12 781,46	0,48	15 810,83	0,69
60612000 ELECTRICITE	67 408,77	2,52	81 623,32	3,58
60613000 GAZ	39 506,70	1,47	41 500,76	1,82
60630000 FRNITURES ENTRETIEN ET PT EQPT	881,99	0,03	912,00	0,04
60634000 PETIT MATERIEL DE CUISINE	569,98	0,02	1 749,89	0,08
60637000 INFIRMERIE	541,19	0,02	204,88	0,01
60641000 PETIT MAT. ET FOURNIT. INFO	5 499,84	0,21	5 526,09	0,24
60642000 Fournitures reprographie	6 513,27	0,24	6 538,55	0,29
60643000 PT MATERIEL -FRNITURES BUREAU	4 126,17	0,15	5 378,16	0,24
60681000 BUDGET COLLEGE	28 143,62	1,05	27 038,39	1,19
60681100 BUDGET PRIMAIRE	15 247,80	0,57	8 977,52	0,39
60681200 BUDGET MATERNELLE	3 959,35	0,15	2 787,30	0,12
60681300 BUDGET CDI	5 028,09	0,19	6 044,48	0,26
60681400 BUDGET LYCEE	26 705,56	1,00	34 992,05	1,53
60681500 LIVRES ET FOURNITURES	4 720,86	0,18	9 547,74	0,42
60681700 Garderie/ Etude	335,39	0,01	236,46	0,01
60684000 BUDGET PASTORALE	5 030,61	0,19	1 094,43	0,05
60685100 ATELIERS ECOLE	15 370,48	0,57	13 593,25	0,60
60685200 ATELIERS COLLEGE	8 883,38	0,33	7 423,13	0,33
60685300 ATELIERS LYCEE			4 303,00	0,19
60685400 Ecosystam	10 236,11	0,38	6 111,93	0,27
61220000 CRÉDIT-BAIL MOBILIER	53 465,00	2,00	47 527,64	2,08
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	82 631,00	3,08	82 631,00	3,62
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	6 852,26	0,26	2 905,14	0,13
61351000 LOCATION DIAC CLIO- 06/12/2021	5 849,06	0,22	4 319,52	0,19
61400000 CHARGES LOCATIVES	34 053,00	1,27	31 389,00	1,38
61550000 ENT. SUR BIENS MOBILIERS	25 844,79	0,96	23 082,14	1,01
61560000 MAINTENANCE	76 796,38	2,87	84 536,28	3,71
61610000 MULTIRISQUES	17 158,99	0,64	16 713,65	0,73
61620000 ASSURANCE DOM.CONSTR.	11 041,90	0,41	11 072,15	0,49
61630000 ASSURANCES TRANSPORTS	865,05	0,03	795,15	0,03
61660000 RESPONSABILITE CIVILE COLLECTI	11 863,52	0,44	11 113,32	0,49
61670000 ASSURANCES MATERIEL	1 331,54	0,05	851,93	0,04
61850000 FRAIS COLLOQ. SEMIN.CONFERENCE	6 071,04	0,23	1 979,00	0,09
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	3 234,56	0,12	5 569,99	0,24
62261000 HONORAIRES ADMINISTRATIFS	18 725,45	0,70	18 618,53	0,82
62262000 HONORAIRES PEDAGOGIQUES	12 315,00	0,46	14 575,00	0,64
62262100 HONOR. PEDAGOGIQUES ERASMUS	6 150,00	0,23	5 000,00	0,22
62268000 HONORAIRES DIVERS	8 076,00	0,30	3 576,00	0,16
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU			454,08	0,02
62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS	36,97		1 007,65	0,04
62380000 DONs	4 050,64	0,15	3 282,72	0,14
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS	220,92	0,01		
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENTS	7 327,90	0,27	7 499,24	0,33
62511000 Frais Depl't Mobilité Erasmus A	11 578,01	0,43	17 538,60	0,77
62512000 Frais Depl't Mobilité Erasmus E	15 794,98	0,59	10 704,91	0,47
62570000 RECEPTIONS	8 422,32	0,31	9 417,82	0,41
62630000 AFFRANCHISSEMENTS	871,08	0,03	889,11	0,04
62650000 TELEPHONE, INTERNET ET TELECOP	25 506,02	0,95	35 214,51	1,54
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉ	6 584,56	0,25	5 890,42	0,26
62812000 COT° SERV TUTELLE DIOCESAINE	67 219,50	2,51	63 259,75	2,77
62813000 COTISATIONS UDOGEC	57 432,40	2,14	53 056,25	2,33
62817000 COTISATIONS SNCEEL	2 942,85	0,11	2 616,64	0,11
62818000 AUTRES COTISATIONS	612,99	0,02	595,32	0,03
62818100 COTIS° COLLECTÉES POUR TIERS	24 450,00	0,91	23 125,00	1,01

# SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

B000707 - ASSO OGECE STAM

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

	Du 01/09/24 Au 31/08/25	en %	Du 01/09/23 Au 31/08/24	en %
<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	<b>2 488 175,18</b>	<b>92,87</b>	<b>2 231 185,86</b>	<b>97,80</b>
- Impôts, taxes et versements assimilés	110 963,73	4,14	103 227,14	4,52
63110000 TAXES SUR SALAIRES	73 648,84	2,75	61 595,41	2,70
63330000 FORMATION CONTINUE	13 477,26	0,50	12 888,58	0,56
63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	23 505,87	0,88	28 743,15	1,26
63540000 DROITS D'ENREGISTREMENT TIMB.	331,76	0,01		
- Charges de personnel	1 377 989,74	51,44	1 308 087,55	57,34
64110000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	990 482,76	36,97	947 494,58	41,53
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	35 603,92	1,33	1 410,00	0,06
64141000 INDEMNITE DE DEPART EN RETRAIT	13 216,95	0,49	12 364,23	0,54
64148000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	19 754,43	0,74	46 350,28	2,03
64510000 COTISATION A L'URSSAF	185 898,82	6,94	177 756,47	7,79
64521000 MUTUELLE-COMPLEMENTAIRE SANTE	9 889,80	0,37	9 197,30	0,40
64522000 PREVOYANCE- COMPLEMENTAIRE IID	14 547,56	0,54	13 813,30	0,61
64530000 COTISATIONS RETRAITE ET PREVOY	59 660,67	2,23	56 103,70	2,46
64720000 VERSEMENT AU CE	8 147,23	0,30	7 310,40	0,32
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	4 851,60	0,18	4 509,00	0,20
64835200 COT° PREVOYANCE ENSEIGNANTS	34 503,63	1,29	30 142,63	1,32
64870000 INDEMNITE SERVICE CIVIQUE	1 114,04	0,04	1 607,35	0,07
64881000 CHARGES SOCIALES S/PRIMES	318,33	0,01	28,31	
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>999 221,71</b>	<b>37,30</b>	<b>819 871,17</b>	<b>35,94</b>
+ Autres produits	80 023,67	2,99	45 959,92	2,01
75518000 AUTRES CONTRIBUTIONS FINANCIER	20 720,96	0,77		
75518100 Contributions APEL STAM	21 463,00	0,80		
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	9 272,23	0,35	8 054,66	0,35
79100000 TRANSFERTS CHARGES D'EXPL	8 813,05	0,33	18 693,15	0,82
79120200 TRANSFERT DE CHARGES AV NAT RE	17 245,11	0,64	16 702,79	0,73
79120400 TRANSFERT CHARGES AV NAT VEH	2 509,32	0,09	2 509,32	0,11
- Autres charges	2 115,46	0,08	6 949,45	0,30
65100000 REDEVANCES POUR CONCESSIONS, B	2 037,52	0,08	6 920,79	0,30
65400000 PERTES SUR CRÉANCES IRRÉCOUV.	5,85		22,87	
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	72,09		5,79	
+ Produits exceptionnels	19 162,83	0,72	28 547,66	1,25
77180000 AUTRES PDTS EXCEPT. /OP. G.			10 881,00	0,48
77200000 PDTS /EXERC. ANTERIEURS	11 873,27	0,44		
77280000 AUTRES PRODUITS SUR EXERCICES	7 289,56	0,27	17 666,66	0,77
- Charges exceptionnelles	437 264,86	16,32	6 323,33	0,28
67100000 CHGES EXCEPT. /OPÉ DE GESTION			270,00	0,01
67200000 CHARGES EXPL.S/EXERC.ANTER.	414,89	0,02	6 053,33	0,27
67800000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	402 079,16	15,01		
67880000 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERS	34 770,81	1,30		
<b>EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ</b>	<b>659 027,89</b>	<b>24,60</b>	<b>881 105,97</b>	<b>38,62</b>
+ Produits financiers	3 570,05	0,13	2 869,74	0,13
76210000 REV. DES TITRES IMMOB.	3 112,50	0,12	2 437,50	0,11
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	457,55	0,02	432,24	0,02
- Charges financières	232 299,82	8,67	216 252,58	9,48
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS/DETTES	232 299,82	8,67	216 252,58	9,48
<b>COÛT DE FINANCEMENT</b>	<b>-228 729,77</b>	<b>-8,54</b>	<b>-213 382,84</b>	<b>-9,35</b>
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>430 298,12</b>	<b>16,06</b>	<b>667 723,13</b>	<b>29,27</b>
+ Résultat sur cessions d'actifs	47 767,15	1,78	10,05	
67520000 VAL.COMPTA.IMMOB.CORP.CED	-141 496,90	-5,28	-224,85	-0,01

# SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

BO00707 - ASSO OGECE STAM

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

	Du 01/09/24 Au 31/08/25	en %	Du 01/09/23 Au 31/08/24	en %
77520000 PDTS CESSIONS IMMOB. CORPOREL.	189 264,05	7,06	234,90	0,07
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	717 096,70	26,77	641 092,95	28,10
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORE.	3 204,56	0,12	5 755,60	0,25
68112000 DOT.AMORT.S/IMMO.CORPORELL.	586 287,44	21,88	621 681,51	27,25
68157000 DOT.PROV.CH.REP.S/EX	10 577,90	0,39	10 577,90	0,46
68174000 PROV.CLIENTS.DOUTEUX	7 459,66	0,28	3 077,94	0,13
68710000 DOT.AMORT.EXCEPT.IMMOBIL.	109 567,14	4,09		
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges	34 770,90	1,30		
78758000 REPRISES SUR AUTRES PROVISIONS	34 770,90	1,30		
- Report en fonds dédiés				
+ Utilisations en fonds dédiés	33 961,59	1,27	35 265,92	1,55
78950000 UTILIS.FDS.DED.CONT.FIN.AUT.OR	32 095,64	1,20	32 095,64	1,47
78960000 UTIL.FDS.DED.RES.LIES.GENE.PUB	1 865,95	0,07	3 170,28	0,14
+ Subventions d'équipement virées au résultat	3 052,01	0,11	3 098,67	0,14
77700000 QUOTE.PART.DE.SUBV.D'INVEST	3 052,01	0,11	3 098,67	0,14
RÉSULTAT NET	-167 246,93	-6,24	65 004,82	2,85



## ANNEXE COMPTABLE





## SOMMAIRE DE L'ANNEXE

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
PRÉSENTATION		NS	
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		NS	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL	O		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DES FONDS PROPRES		NS	
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES	O		
<i>Var. des fonds propres avec la part liée à la générosité du public</i>			NA
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS	O		
TABLEAU DES AVANTAGES ET RESSOURCES ÉTRANGERS			NA
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE			NA
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS		NS	
COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CER)			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
ÉVOLUTION DE LA POPULATION SCOLAIRE DE L'ÉTABLISSEMENT			NA
ANNEXE COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRE		NS	

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

**FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE**

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2025 dont le total est de 16 694 419,19 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -167 246,93 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2024 au 31/08/2025.

L'AEPC St André Ste Marie a été créée le 17.12.1977 et a pris le 21.01.2010 pour titre la dénomination OGECE Sainte Marie-Saint André.

En date du 19.12.2018, l'Assemblée Générale Extraordinaire a approuvé la modification de l'appellation de l'établissement Scolaire **Saint-André Sainte-Marie, STAM**.

Cet établissement reçoit les élèves de la maternelle au collège au 11 rue Nationale 33240-Saint André de Cubzac et au lycée au 850 Route de Saint-Romain 33240 -Saint André de Cubzac.

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.

**Faits marquants de l'exercice**

Au cours de l'exercice clos au 31 08 2025, il a été décidé de modifier la comptabilisation des projets pédagogiques et extra scolaires. Historiquement, ces projets étaient comptabilisés dans des comptes de tiers n'ayant aucun impact sur le résultat de l'OGECE.

Les encaissements des familles sont, à présent, comptabilisés en prestations de services, les participations de l'Association des Parents d'élèves à ces projets en contributions diverses, et les décaissements sont comptabilisés en budget pédagogique.

Les travaux de restauration du self du collège se sont poursuivis sur l'exercice et le coût de l'office provisoire (location, consommation énergétique, surplus du prix des repas) a été volontairement isolés du résultat d'exploitation en le retraitant en charges exceptionnelles pour un montant total de 402 079.16 euros.

La construction du gymnase et les travaux de restauration du self sont toujours en cours au 31.08.2025.

**Événements postérieurs à la clôture**

Néant.

**RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES**

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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

Les comptes annuels au 31/08/2025 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016 ainsi la nouvelle réglementation ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 (qui remplace le règlement CRC 99.01) relative aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, qui s'applique aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2020.

Selon l'Art. 142-8 de l'ANC 2018-06, les subventions d'exploitation sont comptabilisées en produit lors de la notification de l'acte d'attribution de la subvention par l'autorité administrative.

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

La fraction d'une subvention pluriannuelle rattachée à des exercices futurs est inscrite à la clôture de l'exercice dans un compte « Produits comptabilisés d'avance (PCA) ». Les subventions de fonctionnement versées à l'année civile, sont comptabilisées en PCA au pro-rata temporis. La FNOGEC a cependant émis une recommandation de traitement comptable de ces subventions en année scolaire; cette position n'a pas été retenue et le traitement en PCA est conforme à la réglementation comptable en vigueur.

## Provision pour indemnités de départ à la retraite

L'OGEC traite les engagements de retraite comme des engagements hors bilan et ils ne font pas l'objet d'une provision comptable.

Aucun changement de méthode sur l'exercice.

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	De 10 à 50 ans
- Agencement et aménagement des constructions	De 10 à 40 ans
- Installations techniques	De 3 à 25 ans
- Matériels et outillages industriels	De 3 à 15 ans
- Matériel de Bureau	De 3 à 5 ans
- Mobilier	De 5 à 10 ans

L'entreprise a utilisé la faculté ouverte aux PME dont deux des trois seuils sont respectés :

- effectif inférieur à 50,
- total bilan inférieur à 3 650 000 euros,
- total chiffre d'affaires inférieur à 7 300 000 euros,

de continuer à amortir ses immobilisations non décomposables selon la durée initiale (Avis n°200 SD du 01/06/2005 du Comité d'Urgence du Conseil National de la Comptabilité ; Instruction fiscale du 30/12/2005).

## PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

### CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		87 937,86		
CORPORELLES	Terrains			326 348,30		
	Constructions	Sur sol propre		15 018 630,81		10 398,19
		Sur sol d'autrui		1 564 518,45		
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.		571 442,70		90 486,14
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			438 006,71		16 255,71
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		536 944,17		5 000,00
		Matériel de transport		205 914,67		73 308,83
		Matériel de bureau & mobilier informatique				
	Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours			550,80		1 045 017,86	
Avances et acomptes					4 104,00	
TOTAL				18 662 356,61	1 244 570,73	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières			9 756,74		
TOTAL				9 756,74		
TOTAL GENERAL				18 760 051,21	1 244 570,73	
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			87 937,86	
CORPORELLES	Terrains				326 348,30	
	Constructions	Sur sol propre		249 884,18	14 779 144,82	
		Sur sol d'autrui		9 364,80	1 555 153,65	
		Inst. gal. agen. amé. cons		288 380,67	373 548,17	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		24 033,27	430 229,15		
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			5 000,00	
		Matériel de transport		35 304,08	574 948,92	
		Mat. bureau, inform., mobilier				
	Emb. récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours	5 320,00			1 245 612,53		
Avances et acomptes				4 654,80		
TOTAL			5 320,00	606 967,00	19 294 640,34	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				9 756,74	
TOTAL					9 756,74	
TOTAL GENERAL			5 320,00	606 967,00	19 392 334,94	

(1) Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

## ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

## APPROCHE PAR COMPOSANTS

	Valeur brute	Utilisation ou taux	Mode d'amortissement
Construction sur sol propre			
Construction sur sol d'autrui	15 018 634,00	de 10 ans à 50 ans	linéaire
Construction : Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 564 518,00	de 10 ans à 40 ans	linéaire
Installations techniques, matériel et outillage industriels			

## ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		34 041,98	3 204,56		37 246,54
TOTAL		34 041,98	3 204,56		37 246,54
Terrains		34 996,22	13 053,93		48 050,15
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	2 663 157,62	532 086,67	249 884,18	2 945 360,11
	Inst. générales agen. aménag.	980 784,35	41 678,03	9 364,80	1 013 097,58
Inst. techniques matériel et outil. industriels		332 651,51	51 303,93	171 652,42	212 303,02
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	272 574,44	18 899,25	24 033,27	267 440,42
	Matériel de transport		884,26		884,26
	Mat. bureau et informatiq., mob.	392 827,91	37 948,51	10 535,43	420 240,99
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		4 676 992,05	695 854,58	465 470,10	4 907 376,53
TOTAL GENERAL		4 711 034,03	699 059,14	465 470,10	4 944 623,07

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler			186 292,48		10 577,90	175 714,58
Primes de remboursement des obligations						

## CRÉDIT-BAIL

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

## CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	5 508,00	5 052,06	455,94	
Autres immobs corporelles	404 250,80	195 078,11	46 615,97	162 556,72
Immobilisations en cours				
<b>TOTAL</b>	<b>409 758,80</b>	<b>200 130,17</b>	<b>47 071,91</b>	<b>162 556,72</b>

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages	5 186,19	471,25	5 657,44
Autres immobs. corporelles	203 287,37	53 711,66	256 999,03
Immobilisations en cours			
<b>TOTAL</b>	<b>208 473,56</b>	<b>54 182,91</b>	<b>262 656,47</b>

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	47 929,04	139 803,86		187 732,90		1 892,64		1 892,64
Immobilisations en cours								
<b>TOTAL</b>	<b>47 929,04</b>	<b>139 803,86</b>		<b>187 732,90</b>		<b>1 892,64</b>		<b>1 892,64</b>



# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	9 756,74		9 756,74
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	13 990,77	13 990,77	
	Autres créances clients	5 044,87	5 044,87	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 271,89	1 271,89	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	coll. publiques			
	Taxe sur la valeur ajoutée	3 574,00	3 574,00	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés	190 000,00	190 000,00	
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	54 071,85	54 071,85	
	Charges constatées d'avance	118 744,75	118 744,75	
TOTAUX		396 454,87	386 698,13	9 756,74
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(3) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	Créances reçues par legs ou donations			

**COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF**

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

## CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	118 744,75
Financières	
Exceptionnelles	
<b>TOTAL</b>	<b>118 744,75</b>

## FRAIS D'ÉMISSION D'EMPRUNTS

Première Phase 1

Frais émission d'emprunt étalés sur 20 ans. Montant total de 126 665€.

Quote part au 31/08/2025 : 6 333.25€.

Solde au 31/08/2025 : 82 332€.

Première Phase 2

Frais émission d'emprunt étalés sur 20 ans. Montant total de 106 116.28€.

Quote part au 31/08/2025 : 4 244.65€.

Solde au 31/08/2025 : 93 382€.

	TAUX AMORTISSEMENT	MONTANT
Frais d'émission des emprunts	0,20	175 714,58

**COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF**

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

## PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	214 286,72
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	214 286,72

# TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

## TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres complémentaires	2 396 103,65		65 004,82		2 461 108,47
Excédent ou déficit de l'exercice	65 004,82			65 004,82	
Subventions d'investissement	17 890,32			3 052,01	14 838,31
<b>TOTAUX</b>	<b>2 478 998,79</b>		<b>65 004,82</b>	<b>68 056,83</b>	<b>2 475 946,78</b>

# TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

## TABLEAU DE SUIVI DES CONTRIBUTIONS FINANCIÈRES D'AUTRES ORGANISMES

L'établissement a perçu la somme de 30 246.86 euros sur l'exercice clos au 31.08.2014 d'ANSAMBLE.  
Elle a financé des équipements de cuisine et du réfectoire pour un montant total de 505 094.52 euros.  
Cette contribution a été reclassée en fonds dédiés sur l'exercice clos au 31.08.2021.

L'établissement a obtenu la somme de 1 045 000 euros sur l'exercice clos au 31.08.2020 du FDI.  
Elle a financé la construction du lycée pour un montant total de 8 400 893.68, début amortissement 23.01.2020  
Cette contribution a été reclassée en fonds dédiés sur l'exercice clos au 31.08.2021.

Variation des fonds dédiés issue de	À l'ouverture de l'exercice montant global	Reports	Utilisations		Transferts	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
ANSAMBLE 31.08.2014	15 456,29		1 392,20			14 064,09	
FDI 31.08.2020	903 593,59		30 703,44			872 890,15	
DON MANUELS APEL MUSIQUE LYCEE	1 248,67		400,00			848,67	
DONS MANUELS LYCEE 2018-2019	4 121,14		1 030,28			3 090,86	
DONS MANUELS ECOLE -> LYCEE 2019-2020	760,67		-164,33			925,00	
DON MANUELS CASIERS LYCEE 2021	3 905,00		600,00			3 305,00	
<b>TOTAL</b>	<b>929 085,36</b>		<b>33 961,59</b>			<b>895 123,77</b>	

## ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	12 328 826,39	397 561,39	2 306 628,00	9 624 637,00
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	278 962,64	278 962,64		
Personnel & comptes rattachés	8 147,23	8 147,23		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	80 305,14	80 305,14		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	30 715,18	30 715,18		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	409 210,53	409 210,53		
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	89 708,53	89 708,53		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	264 719,95	264 719,95		
<b>TOTAUX</b>	<b>13 490 595,59</b>	<b>1 559 330,59</b>	<b>2 306 628,00</b>	<b>9 624 637,00</b>

Renvois

- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 1 199 511,00
- Emprunts remboursés en cours d'exer. 389 974,00
- (2) Montant divers emprunts, dett/associés

**COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF**

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

## PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	264 719,95
Financiers	
Exceptionnels	
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>264 719,95</b>

## CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	707,94
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	33 404,14
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	57 534,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 750,00
Autres dettes	
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>97 396,08</b>

ENGAGEMENTS

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 85 097,17 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 3,45 %  
Table de mortalité INSEE 2024

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus Cautionnements, avals et garanties donnés par la société Engagements assortis de sûretés réelles Intérêts à échoir Assurances à échoir Autres engagements donnés : Contrats de crédits-bails Contrats de locations financement	189 625,54					189 625,54
TOTAL (1)	189 625,54					189 625,54
Engagements en matière de pensions	85 097,17		Provisions			85 097,17
TOTAL	274 722,71					274 722,71



**HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES**

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

## COMMISSAIRES AUX COMPTES

Nomination du Cabinet FORVIS MAZARS pour l'exercice clos au 31.08.2017 ainsi qu'une mission complémentaire pour les comptes clos du 31/08/2012 au 31/08/2016.

Renouvellement du mandat lors de l'AGOA du 15/12/2022 pour six exercices, de 2023 à 2028.

## MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	8 300	8 035
TOTAL	8 300,00	8 035,00

LES EFFECTIFS

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

LES EFFECTIFS

Ce tableau présente les ETP ( Equivalent Temps Plein) .

	31/08/2025	31/08/2024
Personnel salarié :	36,72	33,48
Ingénieurs et cadres	8,51	6,81
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	28,01	26,47
Ouvriers		
Enseignants	0,20	0,20
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

**PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS**

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

## PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
CHARGES SUR EX ANTERIEURES	415	
VNCEA ELEMENTS ACTIFS CEDES	141 497	
AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES	402 079	
CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES	34 771	
DOT AMORT EXCEPT IMMOBILISES	109 567	
PRODUITS SUR EX ANTERIEURS		11 873
AUTRES PRODUITS S/EX ANTERIEURS		7 290
PCEA ELEMENTS ACTIFS CEDES		189 264
QP SUBV INVT VIRE AU RT		3 052
REPRISES SUR AUTRES PROVISIONS		34 771
TOTAL	688 329	246 250