

Association OGEC SAINT JEAN

7 route Maquis des Vignes Oudides

33250 PAUILLAC

Exercice clos le : 31 août 2025

ALTUM PAUILLAC

30 RUE ALBERT 1ER

33250 PAUILLAC

Tél : 0556591779

Fax : 0556590166

E-mail : pauillac@altum.fr

SOMMAI RE

OGEC - Association OGEC SAINT JEAN

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

COMPTES ANNUELS	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de Résultat	6
ANNEXE COMPTABLE	8
DETAILS DES COMPTES	25
Bilan Actif détaillé	26
Bilan Passif détaillé	28
Compte de Résultat détaillé	30
ETATS DE GESTION	34
Solde Intermédiaire de Gestion	35
Solde Intermédiaire de Gestion détaillé	36

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

OGEC - Association OGEC SAINT JEAN

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				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	7 613,25	7 613,25		
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.	267 661,02	158 032,13	109 628,89	61 447,59
Autres immobilisations corporelles	1 686 812,75	1 260 608,83	426 203,92	324 534,12
Immobilisations corporelles en cours	42 000,00		42 000,00	89 038,77
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	91,46		91,46	91,46
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	2 004 178,48	1 426 254,21	577 924,27	475 111,94
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	13 420,73		13 420,73	14 423,67
Avances et acomptes versés sur commandes	14 000,00		14 000,00	19 242,51
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	48 496,71	33 497,26	14 999,45	9 274,48
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	669 712,80		669 712,80	632 281,54
Valeurs mobilières de placement				325 000,00
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	460 506,14		460 506,14	155 681,27
Charges constatées d'avance	59 711,00		59 711,00	50 968,00
TOTAL (II)	1 265 847,38	33 497,26	1 232 350,12	1 206 871,47
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	3 270 025,86	1 459 751,47	1 810 274,39	1 681 983,41

BILAN PASSIF

OGE C - Association OGE C SAINT JEAN

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		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart s de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	764 775,64	650 010,93
Excédent ou déficit de l'exercice	145 235,53	114 764,71
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>910 011,17</i>	<i>764 775,64</i>
Fonds propres consommptibles		
Subventions d'investissement	284 320,17	298 057,20
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	1 194 331,34	1 062 832,84
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations	101 256,64	101 256,64
Fonds dédiés	108 776,09	116 394,24
TOTAL (II)	210 032,73	217 650,88
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	36 130,73	76 359,72
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus	53 190,00	67 950,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	107 447,73	75 374,02
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	37 614,09	36 055,30
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	70 780,77	39 569,65
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	100 747,00	106 191,00
TOTAL (IV)	405 910,32	401 499,69
Ecarts de conversion passif		
(V)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	1 810 274,39	1 681 983,41

COMPTE DE RÉSULTAT

OGEc - Association OGEc SAINT JEAN

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

	Du 01/09/24 au 31/08/25	Du 01/09/23 au 31/08/24
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	90 730,36	95 478,76
<i>Dont ventes de dons en nature</i>	<i>3 261,47</i>	<i>3 256,80</i>
Ventes de prestations de service	1 060 465,40	991 907,96
<i>Dont parrainages</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	631 705,81	610 958,22
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	24 253,26	29 739,80
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		1 953,38
Utilisations des fonds dédiés	7 618,15	32 118,74
Autres produits	841,08	533,55
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 815 614,06	1 762 690,41
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	28 967,26	34 552,43
Variation de stock	1 763,46	815,04
Autres achats et charges externes	858 111,42	895 583,33
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	34 058,48	31 394,47
Salaires et traitements	491 296,15	453 790,70
Charges sociales	151 338,51	136 763,61
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	113 929,62	106 115,95
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	13 200,41	7 841,75
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 692 665,31	1 666 857,28
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	122 948,75	95 833,13
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	9 524,26	335,18
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	9 524,26	335,18

COMPTE DE RÉSULTAT

OGEC - Association OGEC SAINT JEAN

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

	Du 01/09/24 au 31/08/25	Du 01/09/23 au 31/08/24
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 691,45	1 829,80
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	1 691,45	1 829,80
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	7 832,81	-1 494,62
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	130 781,56	94 338,51
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	1 470,94	1 016,12
Sur opérations en capital	13 737,03	17 495,42
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	15 207,97	18 511,54
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	754,00	-1 990,36
Sur opérations en capital		75,70
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	754,00	-1 914,66
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	14 453,97	20 426,20
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 840 346,29	1 781 537,13
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 695 110,76	1 666 772,42
EXCÉDENT OU DÉFICIT	145 235,53	114 764,71

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

OGEC - Association OGEC SAINT JEAN

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 1 810 274,39 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 145 235,53 Euros.

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Le traitement comptable des subventions validées sur les exercices comptables précédents avec le fond d'investissement pour 300 k€ et le fond de dotation pour 150 k€ suit la même logique initiée depuis la clôture des comptes au 31/08/2023.

La subvention d'investissements et le fonds dédiés ont donc été portés au résultat au rythme des amortissements des investissements financés sur la base du budget global de 1 million d'euros soit pour un montant de 7,6 k€ sur cet exercice comptable pour le fonds dédiés et 7,1 k€ pour le fond d'investissement immobilier au 31/08/2025.

Soutenu par les différentes subventions, l'établissement poursuit son développement et projet de modernisation dans le but d'améliorer les infrastructures, conditions d'accueil des élèves et dans l'aide des familles en difficultés financières.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- 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.

L'organisme de gestion (OGEC) a pour objet, dans le respect du droit français d'une part, du statut de l'Enseignement catholique en France, des décisions du Comité national de l'Enseignement Catholique, des accords conclus en son sein d'autre part, d'assumer juridiquement la gestion de l'établissement situé 7 route Maquis des Vignes Oudides à PAUILLAC (33 250).

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

Pour cela, il est mis en place un emploi du temps organisant les différents cours des différentes matières de l'enseignement général.

L'établissement fait en sorte de subvenir aux besoins matériels des élèves et met en place une organisation permettant de gérer le programme scolaire et fournir un enseignement complet dans un lieu propre et sécurisé. Ainsi, plusieurs professeurs qualifiés interviennent avec l'équipe d'encadrement.

Des activités périscolaires, de restauration, d'études et de garderie sont également organisées.

Les comptes annuels au 31/08/2025 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement ANC 2018-06, 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, N° 2016-07 du 4 novembre 2016 et N° 2017-03 du 03 novembre 2017 et au plan comptable métier applicable dans les OGEC.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

OGEC - Association OGEC SAINT JEAN

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

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

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.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

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,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

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

- Constructions	5 à 30 ans
- Agencement et aménagement des constructions	5 à 30 ans
- Installations techniques	5 à 20 ans
- Matériels et outillages industriels	3 à 10 ans
- Matériels et outillages	3 à 10 ans

STOCKS

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

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition des stocks ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des stocks, et sont comptabilisés en charges.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

OGEC - Association OGEC SAINT JEAN

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

Les stocks sont évalués selon la méthode du dernier pix d'achat connu.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute et la valeur de réalisation, est effectuée lorsque cette dernière est inférieure à la valeur brute.

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

OGEC - Association OGEC SAINT JEAN

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			
CORPORELLES	Terrains				7 613,25		
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
	Inst. générales, agencts & aménagts construct.						
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			218 272,62		98 690,40	
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		1 384 678,72		132 501,18	
		Matériel de transport					
		Matériel de bureau & mobilier informatique		142 318,41		27 314,44	
Emballages récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours			89 038,77				
Avances et acomptes							
TOTAL				1 841 921,77		258 506,02	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL							
TOTAL GENERAL				1 841 921,77		258 506,02	
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				
CORPORELLES	Terrains					7 613,25	
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons						
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			49 302,00		267 661,02	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				1 517 179,90	
		Matériel de transport					
		Mat. bureau, inform., mobilier				169 632,85	
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours		47 038,77			42 000,00		
Avances et acomptes							
TOTAL			47 038,77	49 302,00	2 004 087,02		
FINANCIERE:	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières						
TOTAL							
TOTAL GENERAL			47 038,77	49 302,00	2 004 087,02		

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

OGEC - Association OGEC SAINT JEAN

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						
TOTAL						
Terrains			7 613,25			7 613,25
Constructions	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.						
Inst. techniques matériel et outil. industriels			156 825,03	50 509,10		207 334,13
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.		1 088 490,83	43 370,64		1 131 861,47
	Matériel de transport					
	Mat. bureau et informatiq., mob.		113 972,18	14 775,18		128 747,36
	Emballages récupérables divers					
TOTAL			1 366 901,29	108 654,92		1 475 556,21
TOTAL GENERAL			1 366 901,29	108 654,92		1 475 556,21

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								
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 a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

OGEc - Association OGEc SAINT JEAN

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

TABLeAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
TOTAL					
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	- incorporelles - corporelles - Titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients		28 222,56	5 274,70	33 497,26
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL		28 222,56	5 274,70	33 497,26
TOTAL GÉNÉRAL			28 222,56	5 274,70	33 497,26
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises		- d'exploitation	5 274,70		
		- financières			
		- exceptionnelles			
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

OGE C - Association OGE C SAINT JEAN

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

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges					
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL					

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :	
d'exploitation	5 274,70
financières	
exceptionnelles	

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

OGEC - Association OGEC SAINT JEAN

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 IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	21 162,60	21 162,60	
	Autres créances clients	27 334,11	27 334,11	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-6 032,53	-6 032,53	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	174 543,00	174 543,00	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	501 202,33	501 202,33	
	Charges constatées d'avance	59 711,00	59 711,00	
	TOTAUX	777 920,51	777 920,51	
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

OGEC - Association OGEC SAINT JEAN

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	59 711,00
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	59 711,00

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	252 948,06
Disponibilités	
TOTAL	252 948,06

TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

OGEC - Association OGEC SAINT JEAN

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
Report à nouveau	650 010,93		114 764,71		764 775,64
Excédent ou déficit de l'exercice	114 764,71		145 235,53	114 764,71	145 235,53
Subventions d'investissement	298 057,20			13 737,03	284 320,17
TOTAUX	1 062 832,84		260 000,24	128 501,74	1 194 331,34

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

OGEc - Association OGEc SAINT JEAN

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

RESSOURCES PROVENANT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC

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
DON FOND DE DOTATION	116 394,24		7 618,15			108 776,09	
TOTAL	116 394,24		7 618,15			108 776,09	

TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS

OGEC - Association OGEC SAINT JEAN

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

LEGS, DONATIONS OU ASSURANCES-VIE				
Legs et donations autorisés par l'administration	Encaissements	Décaissements et virements pour affectation définitive	Solde des legs et donations en début d'exercice	Solde des legs et donations en fin d'exercice
DONS ET LEGS			101 256,64	101 256,64
TOTAL			101 256,64	101 256,64

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

OGEc - Association OGEc SAINT JEAN

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	36 130,73	36 130,73		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	107 447,73	107 447,73		
Personnel & comptes rattachés	160,26	160,26		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	23 514,11	23 514,11		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	13 939,72	13 939,72		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	70 780,77	70 780,77		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	100 747,00	100 747,00		
TOTAUX	352 720,32	352 720,32		

Renvois

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

40 229,00

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

OGEC - Association OGEC SAINT JEAN

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

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	100 747,00
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	100 747,00

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 000,00
Dettes fiscales et sociales	6 034,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 214,00
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	37 248,00

ENGAGEMENTS

OGEC - Association OGEC SAINT JEAN

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 29 138,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	3,78 %
Table de mortalité	2022-2024
Départ volontaire à	64 ans

LES EFFECTIFS

OGEc - Association OGEc SAINT JEAN

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

LES EFFECTIFS

Par comparaison, l'effectif moyen de l'association calculé en ETP (équivalent temps plein) pour l'exercice 2024/2025 est de 16 salariés.

	31/08/2025	31/08/2024
Personnel salarié :	24,00	21,00
Ingénieurs et cadres	6,00	6,00
Agents de maîtrise	3,00	1,00
Employés et techniciens	15,00	14,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

OGEC - Association OGEC SAINT JEAN

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				
Immobilisations corporelles				
Terrains	7 613,25	7 613,25		
21200000 amenag. agenc. terrains	7 613,25		7 613,25	7 613,25
28120000 amort.agenc.terrains		7 613,25	-7 613,25	-7 613,25
Installations techn., matériel et outil. ind.	267 661,02	158 032,13	109 628,89	61 447,59
21510000 installations cplexes spec.	23 931,30		23 931,30	23 931,30
21540000 materiel industriel	64 472,97		64 472,97	64 472,97
21540500 mat&outils non subv restaurant	18 302,68		18 302,68	18 302,68
21541000 mat&outil n sub ef pedagogique	146 634,03		146 634,03	97 245,63
21551000 materiel ta	14 320,04		14 320,04	14 320,04
28151000 amort installations cplxes spe		19 000,06	-19 000,06	-17 767,24
28154000 amort mat industriel		62 646,36	-62 646,36	-60 447,69
28154050 amor mat&outil non subv mater		16 045,64	-16 045,64	-14 233,13
28154100 mat&out n/sub effect.pedago		46 020,03	-46 020,03	-50 056,93
28155100 amortissement materiel ta		14 320,04	-14 320,04	-14 320,04
Autres immobilisations corporelles	1 686 812,75	1 260 608,83	426 203,92	324 534,12
21810000 installations generales	82 630,26		82 630,26	82 630,26
21811000 batiment primaire/internat	1 064 226,74		1 064 226,74	931 725,56
21812000 batiment college	370 322,90		370 322,90	370 322,90
21830000 mat bureaux informatique	112 334,04		112 334,04	100 323,05
21840000 mobilier	57 298,81		57 298,81	41 995,36
28181000 amor inst.gle.agt.am		58 199,15	-58 199,15	-46 376,50
28181100 amortissement bat primaire/col		706 588,28	-706 588,28	-678 444,21
28181200 amortissement batiment colleg		367 074,04	-367 074,04	-363 670,12
28183000 amort mat bur inform		89 516,36	-89 516,36	-76 954,79
28184000 amortiss mobilier		39 231,00	-39 231,00	-37 017,39
Immobilisations corporelles en cours	42 000,00		42 000,00	89 038,77
23130000 constructions en cours	42 000,00		42 000,00	89 038,77
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	91,46		91,46	91,46
27100000 titres immobilises (droit pro)	76,22		76,22	76,22
27110000 actions	15,24		15,24	15,24
TOTAL (I)	2 004 178,48	1 426 254,21	577 924,27	475 111,94
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	13 420,73		13 420,73	14 423,67
32220000 stocks prod.entretien	2 134,99		2 134,99	1 374,47
37100000 produits pedagogiques revente	11 285,74		11 285,74	13 049,20
Avances et acomptes versés sur commandes	14 000,00		14 000,00	19 242,51
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	48 496,71	33 497,26	14 999,45	9 274,48
41110000 familles ou eleves	27 334,11		27 334,11	12 784,02
41600000 familles litigieuses	21 162,60		21 162,60	24 713,02
49100000 depreciation comptes client		33 497,26	-33 497,26	-28 222,56
Autres	669 712,80		669 712,80	632 281,54
40110101 otis				15,00
4011savoir savoirs plus				464,43
4011telele telelec				603,00
43870000 indemnites journalieres	-6 032,53		-6 032,53	-5 452,17
44110000 subvention d'investissement	174 543,00		174 543,00	220 908,00
46710000 aep	393 102,47		393 102,47	379 902,47
46720000 erasmus	29 694,80		29 694,80	17 191,00
46732000 aide sociale				1 500,01

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

OGEc - Association OGEc SAINT JEAN

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	
46870000 divers produits a recevoir	78 405,06		78 405,06	17 149,80
Valeurs mobilières de placement				325 000,00
50810000 autres valeurs mobilières				325 000,00
Disponibilités	460 506,14		460 506,14	155 681,27
51100000 valeurs a l'encaissement	400,04		400,04	70,00
51210000 cl direction 79047q	447 929,06		447 929,06	143 362,26
51781000 livret d'epargne	390,90		390,90	377,54
51781100 livret a sg n°00031335355	11 781,14		11 781,14	11 438,05
53000000 caisse	5,00		5,00	433,42
Charges constatées d'avance	59 711,00		59 711,00	50 968,00
48600000 charges constatees avance	59 711,00		59 711,00	50 968,00
TOTAL (II)	1 265 847,38	33 497,26	1 232 350,12	1 206 871,47
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	3 270 025,86	1 459 751,47	1 810 274,39	1 681 983,41

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

OGEC - Association OGEC SAINT JEAN

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		
Réserves		
Report à nouveau	764 775,64	650 010,93
11000000 report a nouveau créditeur	764 775,64	650 010,93
Excédent ou déficit de l'exercice	145 235,53	114 764,71
Situation nette (sous total)	910 011,17	764 775,64
Subventions d'investissement	284 320,17	298 057,20
13110000 subvention etat		5 852,16
13111000 etat		770,00
13112000 subv fond dot immo 21/22	42 589,44	42 589,44
13113000 subvention fdi 300 k€	300 000,00	300 000,00
13911000 subv. equip. etat		-4 807,43
13911100 amt subvention		-607,40
13911200 amort subvention fonds 21/22	-41 294,97	-35 905,68
13911300 amt subvention 150 k€	-16 974,30	-9 833,89
TOTAL (I)	1 194 331,34	1 062 832,84
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations	101 256,64	101 256,64
19100000 fonds reportes lies aux legs	101 256,64	101 256,64
Fonds dédiés	108 776,09	116 394,24
19610000 fonds dedies mecenat fdpm	108 776,09	116 394,24
TOTAL (II)	210 032,73	217 650,88
PROVISIONS		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	36 130,73	76 359,72
16410000 emprunts fondation st matthieu	15 000,00	30 000,00
16415000 emprunt 19935503	21 130,73	46 359,72
Avances et acomptes reçus	53 190,00	67 950,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	107 447,73	75 374,02
40110000 frs achats biens et prest serv	81 447,73	
4011abi aquitaine bureau informatique		1 702,98
4011adere adere		7,20
4011altum altum		542,40
4011bha bha ingenierie		1 200,00
4011cenov cenov		8 401,46
4011citram citram		642,00
4011conviv convivio		14 199,46
4011dekra dekra		672,00
4011elaudr el audrey eyquem		1 728,00
4011fiduci fiducial		332,81
4011fraissg frais gamain		816,12
4011gaz gaz de bordeaux		1 736,45
4011interm intermarche		73,65
4011involv involv		5 058,00
4011lecler leclerc		10,49
4011levadi levadis		906,00
4011librai librairie laique		3 748,99
4011linkt linkt		183,60
4011mbc mbc		240,00
4011pluskf plus k fer		1 618,45
4011pointp point p		468,30
4011raba raba		369,82
4011ricoh ricoh		4 210,51
4011ucpa ucpa		1 178,24
4011vto vto voyages		314,00
4011yeli yeli elec		470,09

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

OGEC - Association OGEC SAINT JEAN

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
40810000 frs fact non parvenues	26 000,00	24 543,00
Dettes fiscales et sociales	37 614,09	36 055,30
42100000 personnel remunerations dues	160,26	3 305,73
43100000 urssaf	14 183,15	12 862,94
43708000 autres organismes sociaux		19,04
43720000 complementaire sante	1 476,00	1 408,40
43731000 retraite	4 405,89	3 908,04
43732000 prevoyance	1 349,07	1 192,92
43860000 org.soc. charges a payer	2 100,00	2 158,00
44210000 impots pvt a la source	1 402,06	1 292,47
44710000 taxe/salaires	7 767,97	5 250,18
44733000 formation pro. continue	835,69	762,58
44860000 etat charges a payer	3 934,00	3 895,00
Autres dettes	70 780,77	39 569,65
41111000 familles creditrices 20/21	43 683,17	39 569,65
41980000 rrr a accorder /avoirs a etabl	5 214,00	
46700000 debiteurs crediters divers	6 150,00	
46732000 aide sociale	1 022,00	
46740000 debiteurs & crediters divers	1 273,40	
46750000 frais erasmus a reverser	13 438,20	
Produits constatés d'avance	100 747,00	106 191,00
48700000 produits constates avance	100 747,00	106 191,00
TOTAL (IV)	405 910,32	401 499,69
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 810 274,39	1 681 983,41

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

OGEC - Association OGEC SAINT JEAN

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

	Du 01/09/24 au 31/08/25	Du 01/09/23 au 31/08/24
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	90 730,36	95 478,76
70700000 VENTES LYCEE NUMERIQUE	52 987,02	49 911,96
70720000 FOURN. ENSEIGNEMENT REVEN dues	28 640,93	36 658,00
70730000 PHOTOS DE CLASSE	3 261,41	3 256,80
70740000 Ventes ELEVES	5 841,00	5 652,00
Dont ventes de dons en nature	3 261,41	3 256,80
Ventes de prestations de service	1 060 465,40	991 907,96
70611000 familles : enseignement	484 054,43	464 876,50
70612000 familles : restauration	308 099,51	286 458,85
70616000 droits d'inscription	7 812,00	6 510,00
70640000 prestations annexes aux famill	5 455,42	24 440,77
70641000 assurances	904,00	1 376,00
70642000 commensaux (hébergement)		14,00
70642205 voyage barcelone	20 790,00	
70642210 voyage normandie		24 480,00
70642250 voyage irlande	34 330,00	
70642260 voyage annecy	14 840,00	19 185,00
70642270 voyage paris	28 910,00	27 730,00
70642280 voyage new york		82 656,00
70642285 voyage hong-kong	4 500,00	
70642291 voyage australie	58 650,00	
70642292 voyage village americain	24 187,12	10 660,00
70642295 voyage allemagne	1 400,00	
70642296 voyage val de loire		11 520,00
70642297 voyage bourboule		15 960,00
70642298 voyage périgord	11 340,00	
70642299 voyage pays-basque	13 200,00	
70644000 etudes et aides aux devoirs	986,00	441,00
70648000 garderie	16 880,00	17 507,00
70649000 autres	3 118,48	3 164,25
70649100 carte cantine	10,00	450,00
70672300 autres conventions de formatio	45 887,00	38 665,50
70960000 rrr sur prest de services	-16 705,65	-36 513,30
70961000 reduction sur enseignement	-8 182,91	-7 673,61
Dont parrainages		
Production stockée		
Production immobilisée		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	631 705,81	610 958,22
73100000 aide a l'emploi	4 801,65	11 629,41
73511000 forfait d'externat general/pro	238 203,43	211 647,81
73521000 forfait d'externat materiel	94 932,00	86 729,00
73531000 dpt forfait externat-materiel	105 126,95	111 981,00
73532000 dpt forfait externat personnel	106 126,78	107 626,00
73541000 commune siege	45 100,00	44 950,00
74280000 subventions diverses	30 881,00	31 250,00
74800000 autres subventions	6 534,00	5 145,00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	24 253,26	29 739,80
75410000 dons manuels	24 253,26	29 739,80
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		1 953,38

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

OGEC - Association OGEC SAINT JEAN

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

	Du 01/09/24 au 31/08/25	Du 01/09/23 au 31/08/24
<i>78174000 repr/prov dep act.ci creances</i>		1 953,38
Utilisations des fonds dédiés	7 618,15	32 118,74
<i>78960000 reprise fonds dedies</i>	7 618,15	32 118,74
Autres produits	841,08	533,55
<i>75800000 pro divers gestion courante</i>	841,08	533,55
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 815 614,06	1 762 690,41
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	28 967,26	34 552,43
<i>60731000 achats divers revente</i>	28 967,26	34 552,43
Variation de stock	1 763,46	815,04
<i>60370000 var stock marchandises</i>	1 763,46	815,04
Autres achats et charges externes	858 111,42	895 583,33
<i>60456000 fourniture de repas</i>	153 109,73	148 006,11
<i>60458000 reprographie</i>	2 755,52	3 453,59
<i>60483000 sports</i>	3 836,00	3 828,50
<i>60487000 loisirs (sorties, voyages)</i>	207 893,13	208 849,41
<i>60487100 erasmus</i>	21 060,90	23 028,78
<i>60611000 eau</i>	3 861,00	3 004,94
<i>60612000 electricite</i>	21 564,13	27 053,72
<i>60613000 gaz</i>	13 177,87	16 928,50
<i>60632000 fournitures materiel entretien</i>	7 076,99	7 159,99
<i>60634000 petit materiel de cuisine</i>	1 300,87	4 181,92
<i>60637000 infirmerie</i>		602,83
<i>60638000 autres petits materiels</i>	2 780,26	1 383,20
<i>60641000 petit mat. fourn. informatique</i>	2 477,27	1 539,53
<i>60643000 petit mat. fourn. admin.</i>	4 822,97	4 568,16
<i>60681300 fourn pedagogiques college</i>	7 475,31	5 742,67
<i>60681500 fourn pedagogiques ecole</i>	289,36	6 098,31
<i>60684000 pastorale, catechese et culte</i>	989,82	
<i>60688000 autres fournitures diverses</i>		631,66
<i>61100000 sous traitance generale</i>	2 826,96	2 662,00
<i>61220000 credit bail mobilier</i>	11 208,00	11 136,00
<i>61320000 locations immobilieres</i>	120 000,00	120 000,00
<i>61350000 locations mobilieres</i>	9 716,84	13 258,84
<i>61520000 entretien biens immobiliers</i>	26 523,08	27 757,84
<i>61550000 entretien biens mobiliers</i>	10 400,65	6 883,80
<i>61551000 maintenance informatique</i>	31 174,93	63 869,08
<i>61560000 maintenance</i>	5 588,71	3 577,38
<i>61561000 controle de prevention</i>	4 697,43	4 158,85
<i>61600000 primes d'assurances</i>	12 868,84	9 228,82
<i>61690000 accident du travail eleves</i>	84,00	112,40
<i>62260000 honoraires</i>	25 733,20	28 982,87
<i>62268000 honoraires pedagogiques</i>	5 466,88	2 350,00
<i>62270000 frais actes contentieux</i>	2 259,92	9 000,00
<i>62280000 honoraires divers</i>		2 000,00
<i>62281000 dual diploma</i>	38 964,00	35 810,50
<i>62310000 publicite annonces insertions</i>	5 161,60	5 480,00
<i>62360000 catalogues et imprimes</i>	97,43	
<i>62380000 divers dons courants pourboire</i>	2 384,03	3 422,17
<i>62510000 voyages et deplacements</i>	9 449,32	11 803,66
<i>62570000 receptions</i>	4 644,87	1 285,85
<i>62630000 affranchissements</i>	117,06	454,73
<i>62650000 telephone internet telecopie</i>	2 327,79	2 415,69
<i>62651000 fibre internet</i>	9 360,26	8 785,59
<i>62780000 autres frais bancaires</i>	3 437,13	2 756,56
<i>62812000 cotisations tutelle diocesaine</i>	25 182,65	23 574,20
<i>62813000 cotisations aux udogec/urogec</i>	24 137,61	21 555,72
<i>62817000 cotisations org. chef etab.</i>		1 344,58
<i>62818000 autres cotisations</i>	9 827,10	5 854,38
Aides financières		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

OGEC - Association OGEC SAINT JEAN

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

	Du 01/09/24 au 31/08/25	Du 01/09/23 au 31/08/24
Impôts, taxes et versements assimilés	34 058,48	31 394,47
63110000 taxe sur salaires	16 446,79	14 718,54
63330000 formation profess. continue	6 286,68	5 997,86
63512000 taxe fonciere impot	6 171,00	5 393,00
63513000 autres impots locaux	5 154,01	5 285,07
Salaires et traitements	491 296,15	453 790,70
64111000 appoint.bruts du personnel	495 634,35	457 834,57
64140000 indemnites avantages divers	-4 338,20	-4 043,87
Charges sociales	151 338,51	136 763,61
64510000 cotisations urssaf / pole empl	65 616,22	62 510,95
64520000 cotis mutuelles / prevoyance	11 445,60	10 660,85
64530000 cotisations retraite	27 610,88	26 152,44
64540000 cotisations pole emploi	21 228,94	19 416,45
64580000 cotisations autres org. sociaux	-2,41	19,04
64750000 medecine travail pharmacie	2 281,48	2 093,40
64780000 formations et perfectionnement	10 580,63	2 235,32
64835200 cotis prev enseignants	12 577,17	12 537,64
64871000 indemnites service civique		1 137,52
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	113 929,62	106 115,95
68112000 dot amort s/immo corporelles	108 654,92	106 115,95
68174000 creances	5 274,70	
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	13 200,41	7 841,75
65160000 droits auteurs et reproduction	680,00	1 585,53
65440000 pertes/creances irr. ex. anteri.	5 686,50	6 147,13
65800000 char div-gestion courante	6 833,91	109,09
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 692 665,31	1 666 857,28
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	122 948,75	95 833,13
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	9 524,26	335,18
76800000 autres produits financiers	9 524,26	335,18
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	9 524,26	335,18
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 691,45	1 829,80
66110000 interet emprunts / dettes	1 691,45	1 829,80
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	1 691,45	1 829,80
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	7 832,81	-1 494,62

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

OGEC - Association OGEC SAINT JEAN

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

	Du 01/09/24 au 31/08/25	Du 01/09/23 au 31/08/24
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	130 781,56	94 338,51
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	1 470,94	1 016,12
<i>77200000 produits sur exercices antéri</i>	<i>1 470,94</i>	<i>1 016,12</i>
Sur opérations en capital	13 737,03	17 495,42
<i>77700000 quote subv inv viree resul ex.</i>	<i>13 737,03</i>	<i>17 495,42</i>
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	15 207,97	18 511,54
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	754,00	-1 990,36
<i>67120000 amendes et penalites</i>	<i>754,00</i>	
<i>67200000 charg exploit s/ex anterieur</i>		<i>-1 990,36</i>
Sur opérations en capital		75,70
<i>67520000 val.elem.cedes immo.corp.</i>		<i>75,70</i>
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	754,00	-1 914,66
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	14 453,97	20 426,20
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 840 346,29	1 781 537,13
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 695 110,76	1 666 772,42
EXCÉDENT OU DÉFICIT	145 235,53	114 764,71

ETATS DE GESTION

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

OGEC - Association OGEC SAINT JEAN

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 %
TOTAL DES RESSOURCES	1 151 195,76	100,00	1 087 386,72	100,00
Ventes de biens	90 730,36	100,00	95 478,76	100,00
- Coût d'achat des biens vendus	30 730,72	33,87	35 367,47	37,04
MARGE COMMERCIALE	59 999,64	66,13	60 111,29	62,96
Taux de marge commerciale				
Production vendue	1 060 465,40	100,00	991 907,96	100,00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 060 465,40	100,00	991 907,96	100,00
+ Cotisations				
+ Concours publics et subventions d'exploitation	631 705,81	54,87	610 958,22	56,19
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public	24 253,26	2,11	29 739,80	2,73
- Approvisionnements				
- Autres achats et charges externes	858 111,42	74,54	895 583,33	82,36
- Aides financières				
VALEUR AJOUTÉE	918 312,69	79,77	797 133,94	73,31
- Impôts, taxes et versements assimilés	34 058,48	2,96	31 394,47	2,89
- Charges de personnel	642 634,66	55,82	590 554,31	54,31
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	241 619,55	20,99	175 185,16	16,11
+ Autres produits	841,08	0,07	533,55	0,05
- Autres charges	13 200,41	1,15	7 841,75	0,72
+ Produits exceptionnels	1 470,94	0,13	1 016,12	0,09
- Charges exceptionnelles	754,00	0,07	-1 990,36	-0,18
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	229 977,16	19,98	170 883,44	15,72
+ Produits financiers	9 524,26	0,83	335,18	0,03
- Charges financières	1 691,45	0,15	1 829,80	0,17
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT	7 832,81	0,68	-1 494,62	-0,14
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation des salariés aux résultats				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	237 809,97	20,66	169 388,82	15,58
+ Résultat sur cessions d'actifs			-75,70	-0,01
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	113 929,62	9,90	106 115,95	9,76
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges			1 953,38	0,18
- Report en fonds dédiés				
+ Utilisations en fonds dédiés	7 618,15	0,66	32 118,74	2,95
+ Subventions d'équipement virées au résultat	13 737,03	1,19	17 495,42	1,61
RÉSULTAT NET	145 235,53	12,62	114 764,71	10,55

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

OGEC - Association OGEC SAINT JEAN

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 %
TOTAL DES RESSOURCES	1 151 195,76	100,00	1 087 386,72	100,00
Ventes de biens	90 730,36	100,00	95 478,76	100,00
70700000 ventes lycee numerique	52 987,02	100,00	49 911,96	100,00
70720000 fourn. enseignement revendues	28 640,93	100,00	36 658,00	100,00
70730000 photos de classe	3 261,41	100,00	3 256,80	100,00
70740000 ventes eleves	5 841,00	100,00	5 652,00	100,00
- Coût d'achat des biens vendus	30 730,72	33,87	35 367,47	37,04
60370000 var stock marchandises	1 763,46	1,94	815,04	0,85
60731000 achats divers revente	28 967,26	31,93	34 552,43	36,19
MARGE COMMERCIALE	59 999,64	66,13	60 111,29	62,96
Taux de marge commerciale				
Production vendue	1 060 465,40	100,00	991 907,96	100,00
70611000 familles : enseignement	484 054,43	45,65	464 876,50	46,87
70612000 familles : restauration	308 099,51	29,05	286 458,85	28,88
70616000 droits d'inscription	7 812,00	0,74	6 510,00	0,66
70640000 prestations annexes aux familles	5 455,42	0,51	24 440,77	2,46
70641000 assurances	904,00	0,09	1 376,00	0,14
70642000 commensaux (hébergement)			14,00	
70642205 voyage barcelone	20 790,00	1,96		
70642210 voyage normandie			24 480,00	2,47
70642250 voyage irlande	34 330,00	3,24		
70642260 voyage annecy	14 840,00	1,40	19 185,00	1,93
70642270 voyage paris	28 910,00	2,73	27 730,00	2,80
70642280 voyage new york			82 656,00	8,33
70642285 voyage hong-kong	4 500,00	0,42		
70642291 voyage australie	58 650,00	5,53		
70642292 voyage village americain	24 187,12	2,28	10 660,00	1,07
70642295 voyage allemagne	1 400,00	0,13		
70642296 voyage val de loire			11 520,00	1,16
70642297 voyage bourboule			15 960,00	1,61
70642298 voyage perigord	11 340,00	1,07		
70642299 voyage pays-basque	13 200,00	1,24		
70644000 etudes et aides aux devoirs	986,00	0,09	441,00	0,04
70648000 garderie	16 880,00	1,59	17 507,00	1,76
70649000 autres	3 118,48	0,29	3 164,25	0,32
70649100 carte cantine	10,00		450,00	0,05
70672300 autres conventions de formation	45 887,00	4,33	38 665,50	3,90
70960000 rrr sur prest de services	-16 705,65	-1,58	-36 513,30	-3,68
70961000 reduction sur enseignement	-8 182,91	-0,77	-7 673,61	-0,77
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 060 465,40	100,00	991 907,96	100,00
+ Concours publics et subventions d'exploitation	631 705,81	54,87	610 958,22	56,19
73100000 aide a l'emploi	4 801,65	0,42	11 629,41	1,07
73511000 forfait d'externat general/pro	238 203,43	20,69	211 647,81	19,46
73521000 forfait d'externat materiel	94 932,00	8,25	86 729,00	7,98
73531000 dpt forfait externat-materiel	105 126,95	9,13	111 981,00	10,30
73532000 dpt forfait externat personnel	106 126,78	9,22	107 626,00	9,90
73541000 commune siege	45 100,00	3,92	44 950,00	4,13
74280000 subventions diverses	30 881,00	2,68	31 250,00	2,87
74800000 autres subventions	6 534,00	0,57	5 145,00	0,47
+ Ressources liées à la générosité du public	24 253,26	2,11	29 739,80	2,73
75410000 dons manuels	24 253,26	2,11	29 739,80	2,73
- Autres achats et charges externes	858 111,42	74,54	895 583,33	82,36
60456000 fourniture de repas	153 109,73	13,30	148 006,11	13,61
60458000 reprographie	2 755,52	0,24	3 453,59	0,32
60483000 sports	3 836,00	0,33	3 828,50	0,35
60487000 loisirs (sorties, voyages)	207 893,13	18,06	208 849,41	19,21

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

OGEC - Association OGEC SAINT JEAN

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 %
60487100 erasmus	21 060,90	1,83	23 028,78	2,12
60611000 eau	3 861,00	0,34	3 004,94	0,28
60612000 electricite	21 564,13	1,87	27 053,72	2,49
60613000 gaz	13 177,87	1,14	16 928,50	1,56
60632000 fournitures materiel entretien	7 076,99	0,61	7 159,99	0,66
60634000 petit materiel de cuisine	1 300,87	0,11	4 181,92	0,38
60637000 infirmerie			602,83	0,06
60638000 autres petits materiels	2 780,26	0,24	1 383,20	0,13
60641000 petit mat. fourn. informatique	2 477,27	0,22	1 539,53	0,14
60643000 petit mat. fourn. admin.	4 822,97	0,42	4 568,16	0,42
60681300 fourn pedagogiques college	7 475,31	0,65	5 742,67	0,53
60681500 fourn pedagogiques ecole	289,36	0,03	6 098,31	0,56
60684000 pastorale, catechese et culte	989,82	0,09		
60688000 autres fournitures diverses			631,66	0,06
61100000 sous traitance generale	2 826,96	0,25	2 662,00	0,24
61220000 credit bail mobilier	11 208,00	0,97	11 136,00	1,02
61320000 locations immobilieres	120 000,00	10,42	120 000,00	11,04
61350000 locations mobilieres	9 716,84	0,84	13 258,84	1,22
61520000 entretien biens immobiliers	26 523,08	2,30	27 757,84	2,55
61550000 entretien biens mobiliers	10 400,65	0,90	6 883,80	0,63
61551000 maintenance informatique	31 174,93	2,71	63 869,08	5,87
61560000 maintenance	5 588,71	0,49	3 577,38	0,33
61561000 controle de prevention	4 697,43	0,41	4 158,85	0,38
61600000 primes d'assurances	12 868,84	1,12	9 228,82	0,85
61690000 accident du travail eleves	84,00	0,01	112,40	0,01
62260000 honoraires	25 733,20	2,24	28 982,87	2,67
62268000 honoraires pedagogiques	5 466,88	0,47	2 350,00	0,22
62270000 frais actes contentieux	2 259,92	0,20	9 000,00	0,83
62280000 honoraires divers			2 000,00	0,18
62281000 dual diploma	38 964,00	3,38	35 810,50	3,29
62310000 publicite annonces insertions	5 161,60	0,45	5 480,00	0,50
62360000 catalogues et imprimes	97,43	0,01		
62380000 divers dons courants pourboire	2 384,03	0,21	3 422,17	0,31
62510000 voyages et deplacements	9 449,32	0,82	11 803,66	1,09
62570000 receptions	4 644,87	0,40	1 285,85	0,12
62630000 affranchissements	117,06	0,01	454,73	0,04
62650000 telephone internet telecopie	2 327,79	0,20	2 415,69	0,22
62651000 fibre internet	9 360,26	0,81	8 785,59	0,81
62780000 autres frais bancaires	3 437,13	0,30	2 756,56	0,25
62812000 cotisations tutelle diocesaine	25 182,65	2,19	23 574,20	2,17
62813000 cotisations aux udogec/urogec	24 137,61	2,10	21 555,72	1,98
62817000 cotisations org. chef etab.			1 344,58	0,12
62818000 autres cotisations	9 827,10	0,85	5 854,38	0,54
VALEUR AJOUTÉE	918 312,69	79,77	797 133,94	73,31
- Impôts, taxes et versements assimilés	34 058,48	2,96	31 394,47	2,89
63110000 taxe sur salaires	16 446,79	1,43	14 718,54	1,35
63330000 formation profess. continue	6 286,68	0,55	5 997,86	0,55
63512000 taxe fonciere impot	6 171,00	0,54	5 393,00	0,50
63513000 autres impots locaux	5 154,01	0,45	5 285,07	0,49
- Charges de personnel	642 634,66	55,82	590 554,31	54,31
64111000 appoint.bruts du personnel	495 634,35	43,05	457 834,57	42,10
64140000 indemnites avantages divers	-4 338,20	-0,38	-4 043,87	-0,37
64510000 cotisations urssaf / pole empl	65 616,22	5,70	62 510,95	5,75
64520000 cotis mutuelles / prevoyance	11 445,60	0,99	10 660,85	0,98
64530000 cotisations retraite	27 610,88	2,40	26 152,44	2,41
64540000 cotisations pole emploi	21 228,94	1,84	19 416,45	1,79
64580000 cotisations autres org.sociaux	-2,41		19,04	
64750000 medecine travail pharmacie	2 281,48	0,20	2 093,40	0,19
64780000 formations et perfectionnement	10 580,63	0,92	2 235,32	0,21
64835200 cotis prev enseignants	12 577,17	1,09	12 537,64	1,15
64871000 indemnites service civique			1 137,52	0,10

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

OGEC - Association OGEC SAINT JEAN

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 %
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	241 619,55	20,99	175 185,16	16,11
+ Autres produits	841,08	0,07	533,55	0,05
75800000 pro divers gestion courante	841,08	0,07	533,55	0,05
- Autres charges	13 200,41	1,15	7 841,75	0,72
65160000 droits auteurs et reproduction	680,00	0,06	1 585,53	0,15
65440000 pertes/creances irr.ex.anteri.	5 686,50	0,49	6 147,13	0,57
65800000 char div-gestion courante	6 833,91	0,59	109,09	0,01
+ Produits exceptionnels	1 470,94	0,13	1 016,12	0,09
77200000 produits sur exercices anteri	1 470,94	0,13	1 016,12	0,09
- Charges exceptionnelles	754,00	0,07	-1 990,36	-0,18
67120000 amendes et penalites	754,00	0,07		
67200000 charg exploit s/ex anterieur			-1 990,36	-0,18
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	229 977,16	19,98	170 883,44	15,72
+ Produits financiers	9 524,26	0,83	335,18	0,03
76800000 autres produits financiers	9 524,26	0,83	335,18	0,03
- Charges financières	1 691,45	0,15	1 829,80	0,17
66110000 interet emprunts / dettes	1 691,45	0,15	1 829,80	0,17
COÛT DE FINANCEMENT	7 832,81	0,68	-1 494,62	-0,14
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	237 809,97	20,66	169 388,82	15,58
+ Résultat sur cessions d'actifs			-75,70	-0,01
67520000 val.elem.cedes immo.corp.			-75,70	-0,01
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	113 929,62	9,90	106 115,95	9,76
68112000 dot amort s/immo corporelles	108 654,92	9,44	106 115,95	9,76
68174000 creances	5 274,70	0,46		
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges			1 953,38	0,18
78174000 repr/prov dep act.ci creances			1 953,38	0,18
- Report en fonds dédiés				
+ Utilisations en fonds dédiés	7 618,15	0,66	32 118,74	2,95
78960000 reprise fonds dedies	7 618,15	0,66	32 118,74	2,95
+ Subventions d'équipement virées au résultat	13 737,03	1,19	17 495,42	1,61
77700000 quote subv inv viree resul ex.	13 737,03	1,19	17 495,42	1,61
RÉSULTAT NET	145 235,53	12,62	114 764,71	10,55