




LES 2 RIVES ST SEBASTIEN ST JOSEP


COMPTES ANNUELS | 2024

Exercice comptable du 01/09/2023 au 31/08/2024

 Compte de résultat

 Bilan

 Annexes



Compte de résultat réglementaire



Produits d'exploitation	2022/2023	2023/2024
Cotisations	15 960	13 500
Ventes de biens et services	3 117 320	3 277 554
• Ventes de biens	206 134	28 858
<i>dont ventes de dons en nature</i>		
• Ventes de services	2 911 186	3 248 696
<i>dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs	2 432 807	2 732 218
• Concours publics et subventions d'exploitation	2 431 927	2 732 218
• Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
• Ressources liées à la générosité du public		
<i>Dons manuels</i>		
<i>Mécénats</i>		
<i>Legs, donations et assurances-vie</i>		
• Contributions financières	880	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	93 354	16 384
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	0	0
Total des produits d'exploitation	5 659 440	6 039 657

Charges d'exploitation	2022/2023	2023/2024
Achats de marchandises	176 673	188 267
Variation de stock		701
Autres achats et charges externes	2 385 452	2 607 304
Aides financières	45 281	5 032
Impôts, taxes et versements assimilés	161 043	143 118
Salaires et traitements	1 597 113	1 507 133
Charges sociales	489 853	456 549
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 086 398	1 238 686
Dotations aux provisions		16 672
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	0	3 048
Total des charges d'exploitation	5 941 811	6 166 512
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-282 371	-126 855

Opérations financières	2022/2023	2023/2024
Produits financiers de participation	6 829	
produits financiers d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		6 543
Autres intérêts et produits assimilés	3 193	12 118
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	10 022	18 661
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	45 794	54 587
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	45 794	54 587
RÉSULTAT FINANCIER	-35 772	-35 926
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-318 143	-162 781

Opérations exceptionnelles	2022/2023	2023/2024
Sur opérations de gestion	59 218	85 354
Sur opérations en capital	494 153	527 575
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	28 456	
Total des produits exceptionnels	581 827	612 928
Sur opérations de gestion	17 210	18 436
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles	17 210	18 436
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	564 617	594 492
Impôt sur les sociétés des personnes morales non lucratives	1 393	
RÉSULTAT NET COMPTABLE	245 082	431 711

Comptes 2019/2020 approuvés par l'assemblée générale, selon le règlement CRC n°99-01

Contributions volontaires en nature	2022/2023	2023/2024
Dons en nature		48 000
Prestations en nature		
Bénévolat		
Contributions reçues		48 000
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		48 000
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
Emplois des contributions reçues		48 000



ACTIF		2022/2023	2023/2024		
		NET	Brut	Amortiss. Dépréc. (-)	NET
IMMOBILISE	Logiciels, licences, droits et valeurs similaires	6 663	78 856	63 675	15 181
	Autres immobilisations incorporelles	3 530	3 683	579	3 104
	Immobilisations incorporelles	10 193	82 539	64 254	18 285
	Terrains	779 582	1 591 613	876 363	715 250
	Constructions et aménagements	9 559 928	26 704 879	17 319 450	9 385 429
	Installations techniques, matériel et outillage pédagogiques	811 910	3 756 451	3 071 337	685 114
	Mobilier et matériel de bureau	30 273	282 197	242 523	39 674
	Autres immobilisations (restauration, internat, etc.)	89 315	1 193 334	1 071 759	121 575
	Immobilisations corporelles en cours	575 241	494 792		494 792
	Immobilisations corporelles	11 846 247	34 023 267	22 581 432	11 441 834
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés	477 056	478 087		478 087
	Prêts	385 027	371 756		371 756
	Autres	2 500	1 000		1 000
	Immobilisations financières	864 582	850 843		850 843
	TOTAL ACTIF IMMOBILISE	12 721 022	34 956 648	22 645 686	12 310 962
CIRCULANT	Stocks et en-Cours	5 797	15 547		15 547
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Clients (familles, usagers)	53 036	166 460	48 895	117 565
	Personnel et organismes sociaux	1 500	370		370
	Etat et autres collectivités publiques	569 234	357 284		357 284
	Fédérations, unions, associations affiliées				
	Autres	87 546	37 036		37 036
	Créances	711 316	561 150	48 895	512 255
	Placements : valeurs mobilières				
	Banques et assimilées	1 700 447	1 914 176		1 914 176
	Caisse	2 579	388		388
	Comptes financiers	1 703 026	1 914 564		1 914 564
	Charges constatées d'avance	130 888	155 748		155 748
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 551 026	2 647 008	48 895	2 598 114
= TOTAL ACTIF		15 272 049	37 603 657	22 694 581	14 909 076

(1) voir détail dans l'annexe



PASSIF

PASSIF		2022/2023	2023/2024
FONDS PROPRES	Fonds propres statutaires	3 077 695	3 077 695
	Fonds propres complémentaires	6 621 980	6 621 980
	Fonds propres sans droit de reprise	9 699 675	9 699 675
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	1 005 827	1 005 827
	Fonds associatifs avec droit de reprise	1 005 827	1 005 827
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projets		
	Autres		
	Réserves		
	Report à nouveau	-3 376 588	-3 131 506
	Excédent ou déficit de l'exercice	245 082	431 711
	Situation nette (sous-total)	7 573 996	8 005 707
	Subventions d'investissement	1 972 278	1 962 143
	Provisions règlementées et autres fonds propres		
TOTAL FONDS PROPRES	9 546 274	9 967 850	
FD	FONDS REPORTES ET DEDIES	1 030	1 030
PROVISIONS	Provisions pour risques		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	121 988	138 660
	Autres provisions pour charges		
	TOTAL PROVISIONS	121 988	138 660
DETTES	Capital emprunté	4 330 777	3 799 579
	Autres emprunts et dettes financières	0	0
	Intérêts courus et concours bancaires	6 634	5 346
	Emprunts et dettes financières	4 337 411	3 804 925
	Avances et acomptes reçus		
	Dettes sur immobilisations	353 254	79 286
	Fournisseurs et comptes rattachés	698 410	653 756
	Personnel et organismes sociaux	83 260	95 111
	Etat et autres collectivités publiques	14 802	10 941
	Clients (familles, usagers)		12 000
	Fédérations, unions, associations affiliées		507
	Autres	103 415	114 736
	Autres dettes	1 253 141	966 338
	Produits constatés d'avance	12 205	30 273
	TOTAL DETTES	5 602 757	4 801 536
=	TOTAL PASSIF	15 272 049	14 909 076

Comptes 2019/2020 approuvés par l'assemblée générale, selon le règlement CRC n°99-01

EXERCICES	2019/2020	2020/2021	2021/2022	2022/2023	2023/2024
Ens. Pré-élémentaire	0	0	0	0	0
Ens. Élémentaire	0	0	0	0	0
Elèves par niveaux	675	695	700	692	730
Ens. Collège	523	496	474	521	530
Ens. Lycée GT	313	328	303	345	300
Ens. Lycée Pro.	168	145	118	96	77
Ens. Supérieur					
TOTAL ELEVES SCOLARISES	1679	1664	1595	1654	1 637
dont Demi-pensionnaires	1202	1138	1139	1084	1170
Pensionnaires	117	110	84	99	83

<p>GESTION SCOLAIRE</p> <p>COMPTE DE FONCTIONNEMENT ET DE RESULTATS</p> <p>RESUMES</p> <p>GS.CFRR</p>

<p>EXERCICE :</p> <p>2023/2024</p> <p>OGE :</p> <p>LES 2 RIVES</p>
--

CHARGES	2023/2024	2022/2023
A Coûts de Personnel	2 086 370	2 207 442
B 2 Autres coûts	4 134 728	3 781 556
C TOTAL DES CHARGES de fonctionnement de l'Exercice	6 221 098	5 988 998
I Charges Exceptionnelles	18 436	17 210
K TOTAL CHARGES (C+I)	6 239 535	6 006 208

PRODUITS	2023/2024	2022/2023
D Participation des Familles	2 501 499	2 307 801
E Particip.Etat + Collectivités Publiques	2 535 292	2 307 491
F Subventions de Fonctionnement	196 926	124 436
G Autres Produits	824 600	929 734
H TOTAL DES PRODUITS de Fonctionnement de l'Exercice	6 058 317	5 669 462
J Produits Exceptionnels	612 928	581 827
L TOTAL PRODUITS (H+J)	6 671 246	6 251 289

* EXCEDENT (L-K)	431 711	245 082
------------------	---------	---------

* DEFICIT (K-L)	0	0
-----------------	---	---

TOTAUX	6 671 246	6 251 289
--------	-----------	-----------

TOTAUX	6 671 246	6 251 289
--------	-----------	-----------

EXERCICES	2019/2020	2020/2021	2021/2022	2022/2023	2023/2024
Ens. Pré-élémentaire	0	0	0	0	0
Ens. Élémentaire	0	0	0	0	0
Elèves par niveaux	675	695	700	692	730
Ens. Collège	523	496	474	521	530
Ens. Lycée GT	313	328	303	345	300
Ens. Lycée Pro.	168	145	118	96	77
Ens. Supérieur					
TOTAL ELEVES SCOLARISES	1679	1664	1595	1654	1 637
dont Demi-pensionnaires	1202	1138	1139	1084	1170
Pensionnaires	117	110	84	99	83

EXERCICE : 2023/2024	TABLEAU DE SYNTHESE DES RESULTATS ANALYTIQUES DE LA GESTION SCOLAIRE PAR SECTEUR GS.CFRA
OGECC :	
LES 2 RIVES	

RUBRIQUES	Ref. CFRR	Montants globaux de l'établissement
1.1. Charges ou coût de fonctionnement	C	6 221 098
1.2. Produits ou ressources de	H	6 058 317
N.1. RESULTATS DE FONCTIONNEMENT	H - C	0
ENT		
COURANTS	C - H	162 781
2.1. Charges exceptionnelles	I	18 436
2.2. Produits exceptionnels	J	612 928
N.2. RESULTATS NETS	L - K	431 711
ou		
déficitaire	K - L	0

Analyse sectorielle							
Activités accessoires				Activités d'enseignement			
Restauration	Hébergement	Activités annexes	Ens. Collège	Ens. Lycée GT	Lycée Pro	BTS	Activités annexes
1 183 149	378 629	186 757	1 638 134	1 227 144	905 061	388 743	313 481
1 100 524	203 562	193 386	1 525 317	1 465 526	880 132	275 696	414 174
0	0	6 629	0	238 382	0	0	100 693
82 625	175 067	0	112 817	0	24 929	113 047	0
3 133	627	178	2 916	2 303	8 257	978	45
530	163	73	105 184	126 309	97 772	184 033	98 865
		6 524		362 389	64 565	70 008	199 512
85 227	175 531		10 549				0

