

ASSO OGEC STAM

11 Rue Nationale

33240 ST ANDRE DE CUBZAC

COMPTES ANNUELS

Période du 1 septembre 2022 au 31 août 2023

G.B. AUDIT CONSEIL

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

B000707 - ASSO OGEC STAM

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

ASSO OGEC STAM

Pour l'exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

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

| | |
|------------------------|-----------------|
| Total ressources | 3 449 333,38 € |
| Résultat net comptable | -37 407,00 € |
| Total du bilan | 14 823 567,17 € |

Fait à Saint André de Cubzac,
Le 06/11/2023.

David SAFFRAY,
Expert-comptable.

BILAN ACTIF

B000707 - ASSO OGECE STAM

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

| ACTIF | Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023 | | | 01/09/2021 au 31/08/2022 |
|---|--------------------------------------|---------------------|----------------------|-----------------------------|
| | 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 | 18 860,08 | 9 542,78 | 13 313,88 |
| Autres immobilisations incorporelles | 59 535,00 | 9 426,30 | 50 108,70 | 52 093,18 |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | 292 683,00 | 22 341,47 | 270 341,53 | 282 048,85 |
| Constructions | 13 058 641,70 | 3 186 515,35 | 9 872 126,35 | 10 251 432,89 |
| Installations techn., matériel et outil. ind. | 398 746,61 | 257 327,08 | 141 419,53 | 59 414,52 |
| Autres immobilisations corporelles | 870 605,44 | 592 699,74 | 277 905,70 | 314 034,85 |
| Immobilisations corporelles en cours | 2 153 893,20 | | 2 153 893,20 | 134 831,35 |
| 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 | | |
| TOTAL (I) | 16 872 815,35 | 4 096 926,76 | 12 775 888,59 | 11 107 720,32 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | 4 281,71 | | 4 281,71 | 5 165,27 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 35 061,21 | | 35 061,21 | 50 231,81 |
| Créances | | | | |
| Créances clients, usagers et comptes ratt. | 49 656,32 | 1 065,04 | 48 591,28 | 6 123,00 |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres | 598 497,99 | | 598 497,99 | 621 267,45 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 1 065 296,32 | | 1 065 296,32 | 1 095 370,59 |
| Charges constatées d'avance | 99 079,69 | | 99 079,69 | 117 413,84 |
| TOTAL (II) | 1 851 873,24 | 1 065,04 | 1 850 808,20 | 1 895 571,96 |
| Frais d'émission des emprunts (III) | 196 870,38 | | 196 870,38 | 207 448,28 |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | |
| Ecarts de conversion actif (V) | | | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 18 921 558,97 | 4 097 991,80 | 14 823 567,17 | 13 210 740,56 |

BILAN PASSIF

B000707 - ASSO OGECE STAM

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

| PASSIF | Du 01/09/2022 au 31/08/2023 | Du 01/09/2021 au 31/08/2022 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | | |
| Fonds propres complémentaires | 2 433 510,65 | 2 525 266,33 |
| 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 | -37 407,00 | -91 755,68 |
| <i>Situation nette (sous total)</i> | <i>2 396 103,65</i> | <i>2 433 510,65</i> |
| Fonds propres consommables | | |
| Subventions d'investissement | 20 151,99 | 21 681,01 |
| Provisions réglementées | | |
| TOTAL (I) | 2 416 255,64 | 2 455 191,66 |
| FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| Fonds dédiés | 964 351,26 | 1 008 023,52 |
| TOTAL (II) | 964 351,26 | 1 008 023,52 |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | 34 770,90 | 34 770,90 |
| Provisions pour charges | | |
| TOTAL (III) | 34 770,90 | 34 770,90 |
| DETTES | | |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 10 158 575,31 | 9 031 978,32 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Avances et acomptes reçus | 81 728,06 | 80 459,48 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 175 696,33 | 235 531,69 |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | 134 767,45 | 114 555,64 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 625 287,41 | 19 187,77 |
| Autres dettes | 3 464,21 | 2 827,98 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | 228 670,60 | 228 213,60 |
| TOTAL (IV) | 11 408 189,37 | 9 712 754,48 |
| Ecarts de conversion passif | (V) | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 14 823 567,17 | 13 210 740,56 |

COMPTE DE RÉSULTAT

B000707 - ASSO OGEC STAM

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

| | Du 01/09/22 au 31/08/23 | Du 01/09/21 au 31/08/22 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | |
| Cotisations | 21 393,00 | 19 511,00 |
| Ventes de biens et services | | |
| Ventes de biens | 26 546,93 | 37 328,73 |
| <i>Dont ventes de dons en nature</i> | | |
| Ventes de prestations de service | 2 002 018,85 | 1 843 034,28 |
| <i>Dont parrainages</i> | | |
| Production stockée | | |
| Production immobilisée | | |
| Produits de tiers financeurs | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 1 292 426,44 | 1 165 906,18 |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | |
| Dons manuels | 13 020,00 | 19 685,00 |
| Mécénats | 1 901,00 | |
| Legs, donations et assurances-vie | | |
| Contributions financières | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 36 497,15 | 131 633,19 |
| Utilisations des fonds dédiés | 45 672,26 | 34 865,92 |
| Autres produits | 9 857,75 | 890,53 |
| TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | 3 449 333,38 | 3 252 854,83 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | |
| Achats de marchandises et autres achats | 20 255,05 | 20 477,26 |
| Variation de stock | 883,56 | 10 021,18 |
| Autres achats et charges externes | 1 369 913,93 | 1 362 880,44 |
| Aides financières | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 96 775,83 | 80 393,97 |
| Salaires et traitements | 990 744,99 | 900 260,52 |
| Charges sociales | 280 629,22 | 252 711,85 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 538 245,94 | 530 650,63 |
| Dotations aux provisions | 10 577,90 | 6 333,25 |
| Reports en fonds dédiés | 2 000,00 | |
| Autres charges | 8 104,67 | 1 857,39 |
| TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II) | 3 318 131,09 | 3 165 586,49 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | 131 202,29 | 87 268,34 |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| De participation | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 201,00 | 72,72 |
| 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) | 201,00 | 72,72 |

COMPTE DE RÉSULTAT

B000707 - ASSO OGEC STAM

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

| | Du 01/09/22 au 31/08/23 | Du 01/09/21 au 31/08/22 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| CHARGES FINANCIÈRES | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | 166 288,97 | 180 711,75 |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV) | 166 288,97 | 180 711,75 |
| RÉSULTAT FINANCIER (III - IV) | -166 087,97 | -180 639,03 |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV) | -34 885,68 | -93 370,69 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Sur opérations de gestion | 2 210,64 | 889,00 |
| Sur opérations en capital | 3 528,97 | 3 259,12 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V) | 5 739,61 | 4 148,12 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Sur opérations de gestion | 8 260,93 | 2 533,11 |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI) | 8 260,93 | 2 533,11 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | -2 521,32 | 1 615,01 |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V) | 3 455 273,99 | 3 257 075,67 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII) | 3 492 680,99 | 3 348 831,35 |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT | -37 407,00 | -91 755,68 |

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

BO00707 - ASSO OGECE STAM

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

| ACTIF | Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023 | | | 01/09/2021 au 31/08/2022 |
|---|--------------------------------------|---------------------|----------------------|-----------------------------|
| | Brut | Amort. & Dépréc. | Net | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 28 402,86 | 18 860,08 | 9 542,78 | 13 313,88 |
| 20500000 CONCESS. BREVETS LICENCE | 28 402,86 | | 28 402,86 | 28 402,86 |
| 28050000 AMORT. CONCESSIONS BREVETS | | 18 860,08 | -18 860,08 | -15 088,98 |
| Autres immobilisations incorporelles | 59 535,00 | 9 426,30 | 50 108,70 | 52 093,18 |
| 20800000 AUTRES IMMOBILISATIONS INCOR | 59 535,00 | | 59 535,00 | 59 535,00 |
| 28080000 AMT AUTRES IMMOBS INCORPOR. | | 9 426,30 | -9 426,30 | -7 441,82 |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | 292 683,00 | 22 341,47 | 270 341,53 | 282 048,85 |
| 21120000 TERRAIN SPORTIFS - PHASE 1 | 292 683,00 | | 292 683,00 | 292 683,00 |
| 28120000 AMT.AGENC., AMÉNAG. DE TERR. | | 22 341,47 | -22 341,47 | -10 634,15 |
| Constructions | 13 058 641,70 | 3 186 515,35 | 9 872 126,35 | 10 251 432,89 |
| 21350000 AAI DES CONSTR. S/SOLS PROPRES | 1 526 169,45 | | 1 526 169,45 | 1 526 169,45 |
| 21410000 CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI | 11 532 472,25 | | 11 532 472,25 | 11 504 798,25 |
| 28135000 AMORT.AAI DES CONSTRUCT. | | 939 748,13 | -939 748,13 | -894 580,35 |
| 28141000 AMORT.BATIM.S/SOL D AUTRUI | | 2 246 767,22 | -2 246 767,22 | -1 884 954,46 |
| Installations techn., matériel et outil. ind. | 398 746,61 | 257 327,08 | 141 419,53 | 59 414,52 |
| 21514000 INS TECH MAT & OUTIL SOL AUTRU | 339 409,60 | | 339 409,60 | 278 016,48 |
| 21560000 MATERIEL PEDAGOGIQUE | 59 337,01 | | 59 337,01 | |
| 28151400 INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATE | | 253 253,97 | -253 253,97 | |
| 28154000 AMORT.MATERIEL INDUSTRIEL | | | | -218 601,96 |
| 28156000 Amortissement materiel pedagog | | 4 073,11 | -4 073,11 | |
| Autres immobilisations corporelles | 870 605,44 | 592 699,74 | 277 905,70 | 314 034,85 |
| 21810000 AAI DIVERS | 353 547,27 | | 353 547,27 | 347 284,43 |
| 21830000 MAT.DE BUREAU ET INFORMATIQ | 391 297,63 | | 391 297,63 | 380 788,14 |
| 21840000 MOBILIER | 125 760,54 | | 125 760,54 | 104 649,68 |
| 28181000 AMORT.AAI DIVERS | | 254 063,52 | -254 063,52 | -235 179,92 |
| 28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFORM. | | 308 287,23 | -308 287,23 | -264 307,23 |
| 28184000 AMORTS MOBILIER | | 30 348,99 | -30 348,99 | -19 200,25 |
| Immobilisations corporelles en cours | 2 153 893,20 | | 2 153 893,20 | 134 831,35 |
| 23130000 CONSTRUCTION EN COURS | 2 153 893,20 | | 2 153 893,20 | 134 831,35 |
| Avances et acomptes | 550,80 | | 550,80 | 550,80 |
| 23800000 AVGES/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) | 16 872 815,35 | 4 096 926,76 | 12 775 888,59 | 11 107 720,32 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | 4 281,71 | | 4 281,71 | 5 165,27 |
| 37310000 LIVRES A REVENDRE | 4 281,71 | | 4 281,71 | 5 165,27 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 35 061,21 | | 35 061,21 | 50 231,81 |
| 40910000 ACOMPTE FOURNISSEURS | 35 061,21 | | 35 061,21 | 50 231,81 |
| Créances | | | | |
| Créances clients, usagers et comptes ratt. | 47 526,25 | | 47 526,25 | 5 894,80 |
| 41100000 CLIENTS | 47 526,25 | | 47 526,25 | 5 894,80 |
| Créances douteuses ou litigieuses | 2 130,07 | 1 065,04 | 1 065,03 | 228,20 |
| 41600000 CLIENTS DOUTEUX,LITIGIEUX | 2 130,07 | | 2 130,07 | 2 583,35 |
| 49110000 FAMILLES, ELEVES, ETUDIANTS | | 1 065,04 | -1 065,04 | -2 355,15 |
| Autres | 598 497,99 | | 598 497,99 | 621 267,45 |

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

B000707 - ASSO OGECE STAM

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

| ACTIF | Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023 | | | 01/09/2021 au 31/08/2022 |
|---|--------------------------------------|---------------------|----------------------|-----------------------------|
| | Brut | Amort. & Dépréc. | Net | |
| 40980000 AVOIR A RECEVOIR | 754,73 | | 754,73 | |
| 42871000 INDEMNITES JOURNALIERES A RECE | -62,06 | | -62,06 | |
| 42871200 PREVOYANCE | 469,04 | | 469,04 | 722,16 |
| 44117100 SUBVENTION A RECEVOIR ORG. | 399 000,00 | | 399 000,00 | 532 000,00 |
| 44870000 PRODUITS A RECEVOIR | | | | 26 760,81 |
| 46760000 AUTRES COMPTES DEBITEURS DIVE | 42 340,00 | | 42 340,00 | 58 305,00 |
| 46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR | 155 996,28 | | 155 996,28 | 3 479,48 |
| Disponibilités | 1 065 296,32 | | 1 065 296,32 | 1 095 370,59 |
| 51130000 EFFETS A L'ENCAISSEMENT | | | | 695,90 |
| 51210000 BANQUE LCL | 886 636,34 | | 886 636,34 | 446 930,16 |
| 51211000 BANQUE BPACA | 144 596,02 | | 144 596,02 | 617 121,51 |
| 51212000 LIVRET ASSOCIATIF | 15 831,65 | | 15 831,65 | 14 618,78 |
| 51214000 BANQUE BNP | 14 819,78 | | 14 819,78 | 12 861,87 |
| 53100000 CAISSE PRINCIPALE | 3 412,53 | | 3 412,53 | 3 142,37 |
| Charges constatées d'avance | 99 079,69 | | 99 079,69 | 117 413,84 |
| 48600000 CHARGES CONSTATEES D AVANCE | 99 079,69 | | 99 079,69 | 117 413,84 |
| TOTAL (II) | 1 851 873,24 | 1 065,04 | 1 850 808,20 | 1 895 571,96 |
| Frais d'émission des emprunts (III) | 196 870,38 | | 196 870,38 | 207 448,28 |
| 48160000 FRAIS D'EMISSION DES EMPRUNTS | 196 870,38 | | 196 870,38 | 207 448,28 |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 18 921 558,97 | 4 097 991,80 | 14 823 567,17 | 13 210 740,56 |

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

B000707 - ASSO OGECE STAM

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

| PASSIF | Du 01/09/2022 au 31/08/2023 | Du 01/09/2021 au 31/08/2022 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| Fonds propres complémentaires | 2 433 510,65 | 2 525 266,33 |
| 10240000 AUTRES FDS PROPRES SANS DT REP | 2 433 510,65 | 2 525 266,33 |
| Réserves | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -37 407,00 | -91 755,68 |
| <i>Situation nette (sous total)</i> | 2 396 103,65 | 2 433 510,65 |
| Subventions d'investissement | 20 151,99 | 21 681,01 |
| 13100000 SUBVENT.INVEST | 34 936,32 | 32 936,37 |
| 13900000 SUBVENTION INVESTISSEMENT | -14 784,33 | -11 255,36 |
| TOTAL (I) | 2 416 255,64 | 2 455 191,66 |
| FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS | | |
| Fonds dédiés | 964 351,26 | 1 008 023,52 |
| 19500000 FDS DÉDIÉS S/CONTRI FI AUT ORG | 951 145,52 | 983 241,16 |
| 19600000 FDS DEDIES RES GENEROSITE PUB | 13 205,74 | 24 782,36 |
| TOTAL (II) | 964 351,26 | 1 008 023,52 |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | 34 770,90 | 34 770,90 |
| 15180000 AUTRES PROVISIONS RISQUES | 34 770,90 | 34 770,90 |
| TOTAL (III) | 34 770,90 | 34 770,90 |
| DETTES | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 10 158 575,31 | 9 031 978,32 |
| 16410000 EMPRUNT LCL LYCEE | 8 297 599,16 | 8 674 169,78 |
| 16420000 Emprunt LCL 7 500k€ 20 ans | 1 684 015,00 | |
| 16440000 EMPRUNT DEXIA 10/2002 | 174 376,61 | 353 337,30 |
| 16884100 INTERETS COURUS / EMPRUNTS | 2 584,54 | 4 471,24 |
| Avances et acomptes reçus | 81 728,06 | 80 459,48 |
| 41910000 AVANCES/ACPTES RECLUS USAGERS | 81 728,06 | 80 459,48 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 175 696,33 | 235 531,69 |
| 40100000 FOURNISSEURS | 148 959,24 | 207 644,20 |
| 40810000 FOUR.FACT.NON PARVENUES | 26 737,09 | 27 887,49 |
| Dettes fiscales et sociales | 134 767,45 | 114 555,64 |
| 42100000 PERS. REMUNERATION DUES | 6 033,22 | 48,52 |
| 42200000 COMITÉ D'ENTREPRISE, D'ETABLIS | 6 690,82 | 6 154,22 |
| 42700000 PERSONNEL - OPPOSITIONS | | 75,33 |
| 43100000 SECURITE SOCIALE | 29 727,74 | 23 913,23 |
| 43720000 MUTUELLE | 2 752,12 | 2 952,95 |
| 43731000 RC IRSD PERS DE SERVICES | 9 779,69 | 7 588,14 |
| 43732000 PREVOYANCE OGECE AG2R | 2 714,22 | 2 401,04 |
| 43732100 PREVOYANCE ENSEIGNANTS AG2R | 4 155,26 | 3 276,15 |
| 43860000 AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER | 29 963,76 | 25 204,49 |
| 44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE | 2 718,00 | 1 950,00 |
| 44711000 ETAT-TAXE SUR LES SALAIRES | 16 303,46 | 6 817,94 |
| 44733000 FONGECIF / FORMATION OPCA | 1 317,16 | 1 035,16 |
| 44734000 EFFORT CONSTRUCTION CILG | | 535,58 |
| 44860000 AUTR.CHARG.FISCALES.A PAYER | 22 612,00 | 32 602,89 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 625 287,41 | 19 187,77 |
| 40410000 FRS ACHATS IMMOBILISATIONS | 611 621,99 | 2 737,68 |
| 40470000 FRNS D'IMMOBILISATIONS-RG | 13 665,42 | 16 450,09 |
| Autres dettes | 3 464,21 | 2 827,98 |
| 46700000 AUTRES COMPTES DÉBIT. OU CRÉD. | 258,00 | |
| 46761000 FONDS SOCIAL EDUCATION NATIONA | | 869,00 |
| 46860000 DIVERS CHARGES A PAYER | 3 206,21 | 1 958,98 |
| Produits constatés d'avance | 228 670,60 | 228 213,60 |

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

B000707 - ASSO OGEC STAM

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

| PASSIF | Du 01/09/2022 au 31/08/2023 | Du 01/09/2021 au 31/08/2022 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| <i>48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</i> | <i>228 670,60</i> | <i>228 213,60</i> |
| TOTAL (IV) | 11 408 189,37 | 9 712 754,48 |
| Ecart de conversion passif (V) | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 14 823 567,17 | 13 210 740,56 |

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

B000707 - ASSO OGECE STAM

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

| | Du 01/09/22 au 31/08/23 | Du 01/09/21 au 31/08/22 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | |
| Cotisations | 21 393,00 | 19 511,00 |
| 75630000 COTISATIONS COLLECTEES POUR LE | 21 393,00 | 19 511,00 |
| Ventes de biens et services | | |
| Ventes de biens | 26 546,93 | 37 328,73 |
| 70720000 LIVRES ENSEIGNTS REVDUS LYCEE | | 8 086,91 |
| 70721000 LIVRES ENSEIGNTS REVDUS COLLEG | 711,62 | 4 816,45 |
| 70722000 LIVRES ENSEGTs RVDUS ECOLE | 6 335,31 | 5 825,37 |
| 70780000 PHOTOS | 19 500,00 | 18 600,00 |
| Dont ventes de dons en nature | | |
| Ventes de prestations de service | 2 002 018,85 | 1 843 034,28 |
| 70611100 SCOLARITE PRIMAIRE | 150 276,26 | 145 945,90 |
| 70611200 SCOLARITE MATERNELLE | 49 035,90 | 47 925,00 |
| 70611300 SCOLARITE COLLEGE | 376 750,23 | 363 916,88 |
| 70611400 SCOLARITE LYCEE | 335 139,48 | 260 013,93 |
| 70612100 FAMILLE RESTAURATION PRIMAIRE | 231 449,53 | 222 831,67 |
| 70612200 FAMILLE RESTAURATION MATERNELL | 62 848,94 | 61 287,25 |
| 70612300 FAMILLE RESTAURATION COLLEGE | 531 510,08 | 499 309,04 |
| 70612400 FAMILLES RESTAURATION OCCASION | 6 602,40 | 4 411,62 |
| 70614000 FAMILLES TRANSPORT SCOLAIRE (R | 6 552,00 | 6 322,60 |
| 70641000 FAMILLES ASSURANCES | -752,00 | -824,00 |
| 70644000 FAMILLES ETUDES/AIDE DEVOIRS | 15 661,25 | 19 062,12 |
| 70647000 ATELIERS PRIMAIRE | 6 729,00 | 6 525,50 |
| 70647100 ATELIERS COLLEGE | 18 329,00 | 17 940,50 |
| 70647200 ATELIERS LYCEE | 4 190,98 | 180,00 |
| 70648000 GARDERIE PRIMAIRE | 41 357,29 | 40 937,28 |
| 70648100 GARDERIE MATERNELLE | 15 040,21 | 12 210,29 |
| 70648200 GARDERIE COLLEGE | 15 110,91 | 15 652,42 |
| 70649000 FAMILLES PRESTATIONS ANNEXES | 171 790,30 | 157 709,44 |
| 70683200 REPAS (ACCUEIL) | 5 844,10 | 5 825,00 |
| 70683400 VENTES CARTES PHOTOCOPIES | | 10,00 |
| 70683800 Autres prestations | 2 150,00 | 1 780,00 |
| 70960000 REDUCTIONS ACCORDEES | -12 011,49 | -12 484,19 |
| 70961100 REDUCTION SUR ENSEIGNEMENT | -21 566,04 | -19 830,36 |
| 70961200 REDUCTION SUR RESTAURATION | -10 019,48 | -13 623,61 |
| Dont parrainages | | |
| Production stockée | | |
| Production immobilisée | | |
| Produits de tiers financeurs | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 1 292 426,44 | 1 165 906,18 |
| 73511000 FORFAIT D'EXTERNAT - ENSEIGNEM | 482 426,47 | 444 128,14 |
| 73521000 FORFAIT D'EXTERNAT - PART MATE | 197 986,00 | 137 400,00 |
| 73531000 FORFAIT D'EXTERNAT - PART MATE | 222 533,00 | 212 801,00 |
| 73532000 FORFAIT D'EXTERNAT - PART PERS | 194 001,00 | 186 602,00 |
| 73541000 COMMUNE SIEGE | 148 439,00 | 128 244,00 |
| 73542000 AUTRES COMMUNES | 1 796,00 | 2 742,00 |
| 73640000 REGIONS | 5 000,00 | 5 000,00 |
| 74281000 REGION TRANSPORT SCOLAIRE | 340,00 | 380,00 |
| 74282000 Région Subvention Manuels Scol | 9 922,57 | 9 312,04 |
| 74830000 SUBVENTION UE ERASMUS | 29 982,40 | 39 297,00 |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | |
| Dons manuels | 13 020,00 | 19 685,00 |
| 75411000 DONS MANUELS | 13 020,00 | 19 685,00 |
| Mécénats | 1 901,00 | |
| 75420000 MECENATS | 1 901,00 | |
| Legs, donations et assurances-vie | | |
| Contributions financières | | |

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

B000707 - ASSO OGECE STAM

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

| | Du 01/09/22 au 31/08/23 | Du 01/09/21 au 31/08/22 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 36 497,15 | 131 633,19 |
| 78174000 REPR./PROV.DEPR.ACT.CIRC. | 2 355,15 | |
| 79100000 TRANSFERTS CHARGES D'EXPL | 16 435,05 | 114 883,14 |
| 79120200 TRANSFERT DE CHARGES AV NAT RE | 15 197,63 | 14 240,73 |
| 79120400 TRANSFERT CHARGES AV NAT VEH | 2 509,32 | 2 509,32 |
| Utilisations des fonds dédiés | 45 672,26 | 34 865,92 |
| 78950000 UTILIS FDS DED CONT FIN AUT OR | 32 095,64 | 32 095,64 |
| 78960000 UTIL FDS DED RES LIES GENE PUB | 13 576,62 | 2 770,28 |
| Autres produits | 9 857,75 | 890,53 |
| 75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR. | 9 857,75 | 890,53 |
| TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | 3 449 333,38 | 3 252 854,83 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | |
| Achats de marchandises et autres achats | 20 255,05 | 20 477,26 |
| 60222000 PRODUITS ENTRETIEN | 7 837,64 | 7 183,80 |
| 60731000 LIVRES REFACTURES AUX FAMILLES | 5 111,91 | 6 522,96 |
| 60732000 PHOTOS SCOLAIRES | 7 305,50 | 6 770,50 |
| Variation de stock | 883,56 | 10 021,18 |
| 60371000 VARIATION STOCKS LIVRES R | 883,56 | 10 021,18 |
| Autres achats et charges externes | 1 369 913,93 | 1 362 880,44 |
| 60450000 PRESTATIONS DE SERVICES | 3 096,00 | |
| 60453000 NETTOYAGE DES LOCAUX | 111 658,71 | 124 324,80 |
| 60456000 FOURNITURE DE REPAS | 409 134,33 | 377 353,11 |
| 60473000 RAMASSAGE SCOLAIRE | 5 640,27 | 5 000,00 |
| 60500000 ACHAT MAT / EQPMT TRAVAUX | 2 253,20 | 2 639,10 |
| 60501000 ACHAT MAT EQPMT ERASMUS | 1 573,30 | 1 343,61 |
| 60611000 EAU | 12 274,00 | 10 618,48 |
| 60612000 ELECTRICITE | 67 971,11 | 47 548,85 |
| 60613000 GAZ | 26 828,76 | 41 825,44 |
| 60630000 FRNITURES ENTRETIEN ET PT EQPT | 294,36 | 1 287,47 |
| 60637000 INFIRMERIE | 386,71 | 606,78 |
| 60641000 PETIT MAT. ET FOURNIT. INFO | 3 460,22 | 2 467,44 |
| 60642000 Fournitures reprographie | 6 590,31 | 5 097,70 |
| 60643000 PT MATERIEL-FRNITURES BUREAU | 4 739,45 | 5 135,69 |
| 60681000 BUDGET COLLEGE | 28 453,15 | 33 306,90 |
| 60681100 BUDGET PRIMAIRE | 8 621,44 | 10 706,42 |
| 60681200 BUDGET MATERNELLE | 3 998,90 | 2 990,66 |
| 60681300 BUDGET CDI | 5 589,26 | 5 079,72 |
| 60681400 BUDGET LYCEE | 23 201,25 | 31 783,26 |
| 60681500 LIVRES ET FOURNITURES | 13 098,62 | 12 322,62 |
| 60681600 EVENEMENT ANNUEL COLLECTIF | 2 218,52 | |
| 60684000 BUDGET PASTORALE | 546,49 | 1 169,63 |
| 60685100 ATELIERS ECOLE | 8 524,52 | 6 648,90 |
| 60685200 ATELIERS COLLEGE | 7 956,00 | 8 561,78 |
| 60685300 ATELIERS LYCEE | 8 792,03 | 6 973,97 |
| 61220000 CREDIT-BAIL MOBILIER | 47 527,64 | 47 527,64 |
| 61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES | 82 631,00 | 82 631,00 |
| 61350000 LOCATIONS MOBILIERES | 20 643,52 | 8 065,28 |
| 61351000 LOCATION DIAC CLIO- 06/12/2021 | 4 319,52 | 5 125,87 |
| 61400000 CHARGES LOCATIVES | 30 699,00 | 23 882,00 |
| 61550000 ENT. SUR BIENS MOBILIERES | 32 454,42 | 17 492,71 |
| 61560000 MAINTENANCE | 69 440,89 | 60 299,96 |
| 61610000 MULTIRISQUES | 14 206,33 | 13 490,89 |
| 61620000 ASSURANCE DOM.CONSTR. | 10 173,56 | 6 967,35 |
| 61630000 ASSURANCES TRANSPORTS | 751,41 | 730,43 |
| 61660000 RESPONSABILITE CIVILE COLLECTI | 10 609,24 | 10 129,59 |
| 61670000 ASSURANCES MATERIEL | 800,27 | 967,31 |
| 61810000 DOCUMENTATION GENERALE | | 240,00 |
| 61850000 FRAIS COLLOQ, SEMIN, CONFERENCE | 3 204,00 | 6 933,00 |
| 62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE | 5 786,67 | |
| 62261000 HONORAIRES ADMINISTRATIFS | 19 231,16 | 18 197,78 |

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

B000707 - ASSO OGECE STAM

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

| | Du 01/09/22 au 31/08/23 | Du 01/09/21 au 31/08/22 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| 62262000 HONORAIRES PEDAGOGIQUES | 14 785,00 | 4 295,00 |
| 62262100 HONOR. PEDAGOGIQUES ERASMUS | 10 742,00 | 11 080,00 |
| 62268000 HONORAIRES DIVERS | 3 576,00 | 3 576,00 |
| 62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS | 6 874,70 | |
| 62380000 DON'S | 2 530,11 | 2 547,93 |
| 62510000 FRAIS DE DEPLACEMENTS | 5 658,77 | 5 192,86 |
| 62511000 Frais Deplacement Mobilité Era | 29 632,68 | 24 746,88 |
| 62560000 MISSIONS | | 877,34 |
| 62570000 RECEPTIONS | 11 843,12 | 4 881,90 |
| 62630000 AFFRANCHISSEMENTS | 581,91 | 935,06 |
| 62650000 TELEPHONE, INTERNET ET TELECOPI | 27 102,20 | 28 021,17 |
| 62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉ | 9 568,50 | 5 025,43 |
| 62720000 FRAIS SUR EMISSIONS D'EMPRUNT | | 106 116,28 |
| 62812000 COT° SERV TUTELLE DIOCESAINE | 57 134,60 | 52 884,90 |
| 62813000 COTISATIONS UDOGEC | 46 216,65 | 43 228,95 |
| 62817000 COTISATIONS S'NCEEL | 2 345,28 | 1 904,61 |
| 62818000 AUTRES COTISATIONS | 574,87 | 556,99 |
| 62818100 COTIS° COLLECTÉES POUR TIERS | 21 368,00 | 19 536,00 |
| Aides financières | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 96 775,83 | 80 393,97 |
| 63110000 TAXES SUR SALAIRES | 59 539,79 | 50 962,94 |
| 63330000 FORMATION CONTINUE | 12 797,65 | 11 814,14 |
| 63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX | 23 138,39 | 17 616,89 |
| 63540000 DROITS D'ENREGISTREMENT TIMB. | 1 300,00 | |
| Salaires et traitements | 990 744,99 | 900 260,52 |
| 64110000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL | 932 838,35 | 876 230,23 |
| 64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS | 4 038,42 | |
| 64141000 INDEMNITE DE DEPART EN RETRAIT | 8 650,87 | |
| 64148000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS | 45 217,35 | 24 030,29 |
| Charges sociales | 280 629,22 | 252 711,85 |
| 64510000 COTISATION A L'URSSAF | 166 560,85 | 151 907,05 |
| 64521000 MUTUELLE-COMPLEMENTAIRE SANTE | 8 780,30 | 8 883,35 |
| 64522000 PREVOYANCE- COMPLEMENTAIRE IID | 13 643,17 | 12 562,39 |
| 64530000 COTISATIONS RETRAITE ET PREVOY | 54 209,04 | 49 195,92 |
| 64720000 VERSEMENT AU CE | 6 690,82 | 6 154,22 |
| 64750000 MEDECINE DU TRAVAIL | 2 827,20 | 4 437,00 |
| 64835200 COT° PREVOYANCE ENSEIGNANTS | 25 919,51 | 20 985,77 |
| 64870000 INDEMNITE SERVICE CIVIQUE | 2 004,30 | 860,64 |
| 64881000 CHARGES SOCIALES S/PRIMES | -5,97 | -2 274,49 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 538 245,94 | 530 650,63 |
| 68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORE. | 5 755,58 | 5 755,58 |
| 68112000 DOT.AMORT.S/IMMO.CORPORELL. | 531 425,32 | 523 921,06 |
| 68174000 PROV CLIENTS DOUTEUX | 1 065,04 | 973,99 |
| Dotations aux provisions | 10 577,90 | 6 333,25 |
| 68157000 DOT PROV CH REP S/ EX | 10 577,90 | 6 333,25 |
| Reports en fonds dédiés | 2 000,00 | |
| 68960000 REP FD DED RESS LIES GENO PUB | 2 000,00 | |
| Autres charges | 8 104,67 | 1 857,39 |
| 65100000 REDEVANCES POUR CONCESSIONS, B | 4 652,64 | 1 857,06 |
| 65400000 PERTES SUR CREANCES IRRÉCOUV. | 3 442,55 | |
| 65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE | 9,48 | 0,33 |
| TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II) | 3 318 131,09 | 3 165 586,49 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | 131 202,29 | 87 268,34 |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| De participation | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 201,00 | 72,72 |

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

B000707 - ASSO OGECE STAM

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

| | Du 01/09/22 au 31/08/23 | Du 01/09/21 au 31/08/22 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| <i>76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS</i> | 201,00 | 72,72 |
| 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) | 201,00 | 72,72 |
| CHARGES FINANCIÈRES | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | 166 288,97 | 180 711,75 |
| <i>66110000 INTERETS DES EMPRUNTS/DETTES</i> | <i>166 288,97</i> | <i>180 711,75</i> |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV) | 166 288,97 | 180 711,75 |
| RÉSULTAT FINANCIER (III - IV) | -166 087,97 | -180 639,03 |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV) | -34 885,68 | -93 370,69 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Sur opérations de gestion | 2 210,64 | 889,00 |
| <i>77280000 AUTRES PRODUITS SUR EXERCICES</i> | <i>2 210,64</i> | <i>889,00</i> |
| Sur opérations en capital | 3 528,97 | 3 259,12 |
| <i>77700000 QUOTE PART DE SUBV. D'INVEST</i> | <i>3 528,97</i> | <i>3 259,12</i> |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V) | 5 739,61 | 4 148,12 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Sur opérations de gestion | 8 260,93 | 2 533,11 |
| <i>67200000 CHARGES EXPL. S/EXERC. ANTER.</i> | <i>8 260,93</i> | <i>2 533,11</i> |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI) | 8 260,93 | 2 533,11 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | -2 521,32 | 1 615,01 |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V) | 3 455 273,99 | 3 257 075,67 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII) | 3 492 680,99 | 3 348 831,35 |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT | -37 407,00 | -91 755,68 |

ETATS DE GESTION

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

B000707 - ASSO OGECE STAM

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

| | Du 01/09/22 Au 31/08/23 | en % | Du 01/09/21 Au 31/08/22 | en % |
|---|----------------------------|---------------|----------------------------|---------------|
| TOTAL DES RESSOURCES | 2 028 565,78 | 100,00 | 1 880 363,01 | 100,00 |
| Ventes de biens | 26 546,93 | 100,00 | 37 328,73 | 100,00 |
| - Coût d'achat des biens vendus | 13 300,97 | 50,10 | 23 314,64 | 62,46 |
| MARGE COMMERCIALE | 13 245,96 | 49,90 | 14 014,09 | 37,54 |
| Taux de marge commerciale | | | | |
| Production vendue | 2 002 018,85 | 100,00 | 1 843 034,28 | 100,00 |
| PRODUCTION DE L'EXERCICE | 2 002 018,85 | 100,00 | 1 843 034,28 | 100,00 |
| + Cotisations | 21 393,00 | 1,05 | 19 511,00 | 1,04 |
| + Concours publics et subventions d'exploitation | 1 292 426,44 | 63,71 | 1 165 906,18 | 62,00 |
| + Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable | | | | |
| + Ressources liées à la générosité du public | 14 921,00 | 0,74 | 19 685,00 | 1,05 |
| - Approvisionnements | 7 837,64 | 0,39 | 7 183,80 | 0,38 |
| - Autres achats et charges externes | 1 369 913,93 | 67,53 | 1 362 880,44 | 72,48 |
| - Aides financières | | | | |
| VALEUR AJOUTÉE | 1 966 253,68 | 96,93 | 1 692 086,31 | 89,99 |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | 96 775,83 | 4,77 | 80 393,97 | 4,28 |
| - Charges de personnel | 1 271 374,21 | 62,67 | 1 152 972,37 | 61,32 |
| EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION | 598 103,64 | 29,48 | 458 719,97 | 24,40 |
| + Autres produits | 43 999,75 | 2,17 | 132 523,72 | 7,05 |
| - Autres charges | 8 104,67 | 0,40 | 1 857,39 | 0,10 |
| + Produits exceptionnels | 2 210,64 | 0,11 | 889,00 | 0,05 |
| - Charges exceptionnelles | 8 260,93 | 0,41 | 2 533,11 | 0,13 |
| EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ | 627 948,43 | 30,96 | 587 742,19 | 31,26 |
| + Produits financiers | 201,00 | 0,01 | 72,72 | |
| - Charges financières | 166 288,97 | 8,20 | 180 711,75 | 9,61 |
| + Résultat sur cessions d'actifs VMP | | | | |
| COÛT DE FINANCEMENT | -166 087,97 | -8,19 | -180 639,03 | -9,61 |
| - Impôts sur les bénéfices | | | | |
| - Participation des salariés aux résultats | | | | |
| CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT | 461 860,46 | 22,77 | 407 103,16 | 21,65 |
| + Résultat sur cessions d'actifs | | | | |
| - Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions | 548 823,84 | 27,05 | 536 983,88 | 28,56 |
| + Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges | 2 355,15 | 0,12 | | |
| - Report en fonds dédiés | 2 000,00 | 0,10 | | |
| + Utilisations en fonds dédiés | 45 672,26 | 2,25 | 34 865,92 | 1,85 |
| + Subventions d'équipement virées au résultat | 3 528,97 | 0,17 | 3 259,12 | 0,17 |
| RÉSULTAT NET | -37 407,00 | -1,84 | -91 755,68 | -4,88 |

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

B000707 - ASSO OGECE STAM

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

| | Du 01/09/22 Au 31/08/23 | en % | Du 01/09/21 Au 31/08/22 | en % |
|--|----------------------------|---------------|----------------------------|---------------|
| TOTAL DES RESSOURCES | 2 028 565,78 | 100,00 | 1 880 363,01 | 100,00 |
| Ventes de biens | 26 546,93 | 100,00 | 37 328,73 | 100,00 |
| 70720000 LIVRES ENSEIGNTS REVDUS LYCEE | | | 8 086,91 | 100,00 |
| 70721000 LIVRES ENSEIGNTS REVDUS COLLEG | 711,62 | 100,00 | 4 816,45 | 100,00 |
| 70722000 LIVRES ENSEIGNTS RVDUS ECOLE | 6 335,31 | 100,00 | 5 825,37 | 100,00 |
| 70780000 PHOTOS | 19 500,00 | 100,00 | 18 600,00 | 100,00 |
| - Coût d'achat des biens vendus | 13 300,97 | 50,10 | 23 314,64 | 62,46 |
| 60371000 VARIATION STOCKS LIVRES R | 883,56 | 3,33 | 10 021,18 | 26,85 |
| 60731000 LIVRES REFACTURES AUX FAMILLES | 5 111,91 | 19,26 | 6 522,96 | 17,47 |
| 60732000 PHOTOS SCOLAIRES | 7 305,50 | 27,52 | 6 770,50 | 18,14 |
| MARGE COMMERCIALE | 13 245,96 | 49,90 | 14 014,09 | 37,54 |
| Taux de marge commerciale | | | | |
| Production vendue | 2 002 018,85 | 100,00 | 1 843 034,28 | 100,00 |
| 70611100 SCOLARITE PRIMAIRE | 150 276,26 | 7,51 | 145 945,90 | 7,92 |
| 70611200 SCOLARITE MATERNELLE | 49 035,90 | 2,45 | 47 925,00 | 2,60 |
| 70611300 SCOLARITE COLLEGE | 376 750,23 | 18,82 | 363 916,88 | 19,75 |
| 70611400 SCOLARITE LYCEE | 335 139,48 | 16,74 | 260 013,93 | 14,11 |
| 70612100 FAMILLE RESTAURATION PRIMAIRE | 231 449,53 | 11,56 | 222 831,67 | 12,09 |
| 70612200 FAMILLE RESTAURATION MATERNELLE | 62 848,94 | 3,14 | 61 287,25 | 3,33 |
| 70612300 FAMILLE RESTAURATION COLLEGE | 531 510,08 | 26,55 | 499 309,04 | 27,09 |
| 70612400 FAMILLES RESTAURATION OCCASION | 6 602,40 | 0,33 | 4 411,62 | 0,24 |
| 70614000 FAMILLES TRANSPORT SCOLAIRE (R | 6 552,00 | 0,33 | 6 322,60 | 0,34 |
| 70641000 FAMILLES ASSURANCES | -752,00 | -0,04 | -824,00 | -0,04 |
| 70644000 FAMILLES ETUDES/AIDE DEVOIRS | 15 661,25 | 0,78 | 19 062,12 | 1,03 |
| 70647000 ATELIERS PRIMAIRE | 6 729,00 | 0,34 | 6 525,50 | 0,35 |
| 70647100 ATELIERS COLLEGE | 18 329,00 | 0,92 | 17 940,50 | 0,97 |
| 70647200 ATELIERS LYCEE | 4 190,98 | 0,21 | 180,00 | 0,01 |
| 70648000 GARDERIE PRIMAIRE | 41 357,29 | 2,07 | 40 937,28 | 2,22 |
| 70648100 GARDERIE MATERNELLE | 15 040,21 | 0,75 | 12 210,29 | 0,66 |
| 70648200 GARDERIE COLLEGE | 15 110,91 | 0,75 | 15 652,42 | 0,85 |
| 70649000 FAMILLES PRESTATIONS ANNEXES | 171 790,30 | 8,58 | 157 709,44 | 8,56 |
| 70683200 REPAS (ACCUEIL) | 5 844,10 | 0,29 | 5 825,00 | 0,32 |
| 70683400 VENTES CARTES PHOTOCOPIES | | | 10,00 | |
| 70683800 Autres prestations | 2 150,00 | 0,11 | 1 780,00 | 0,10 |
| 70960000 REDUCTIONS ACCORDEES | -12 011,49 | -0,60 | -12 484,19 | -0,68 |
| 70961100 REDUCTION SUR ENSEIGNEMENT | -21 566,04 | -1,08 | -19 830,36 | -1,08 |
| 70961200 REDUCTION SUR RESTAURATION | -10 019,48 | -0,50 | -13 623,61 | -0,74 |
| PRODUCTION DE L'EXERCICE | 2 002 018,85 | 100,00 | 1 843 034,28 | 100,00 |
| + Cotisations | 21 393,00 | 1,05 | 19 511,00 | 1,04 |
| 75630000 COTISATIONS COLLECTEES POUR LE | 21 393,00 | 1,05 | 19 511,00 | 1,04 |
| + Concours publics et subventions d'exploitation | 1 292 426,44 | 63,71 | 1 165 906,18 | 62,00 |
| 73511000 FORFAIT D'EXTERNAT - ENSEIGNEM | 482 426,47 | 23,78 | 444 128,14 | 23,62 |
| 73521000 FORFAIT D'EXTERNAT - PART MATE | 197 986,00 | 9,76 | 137 400,00 | 7,31 |
| 73531000 FORFAIT D'EXTERNAT - PART MATE | 222 533,00 | 10,97 | 212 801,00 | 11,32 |
| 73532000 FORFAIT D'EXTERNAT - PART PERS | 194 001,00 | 9,56 | 186 602,00 | 9,92 |
| 73541000 COMMUNE SIEGE | 148 439,00 | 7,32 | 128 244,00 | 6,82 |
| 73542000 AUTRES COMMUNES | 1 796,00 | 0,09 | 2 742,00 | 0,15 |
| 73640000 REGIONS | 5 000,00 | 0,25 | 5 000,00 | 0,27 |
| 74281000 REGION TRANSPORT SCOLAIRE | 340,00 | 0,02 | 380,00 | 0,02 |
| 74282000 Région Subvention Manuels Scol | 9 922,57 | 0,49 | 9 312,04 | 0,50 |
| 74830000 SUBVENTION UE ERASMUS | 29 982,40 | 1,48 | 39 297,00 | 2,09 |
| + Ressources liées à la générosité du public | 14 921,00 | 0,74 | 19 685,00 | 1,05 |
| 75411000 DONIS MANUELS | 13 020,00 | 0,64 | 19 685,00 | 1,05 |
| 75420000 MECENATS | 1 901,00 | 0,09 | | |
| - Approvisionnements | 7 837,64 | 0,39 | 7 183,80 | 0,38 |

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

B000707 - ASSO OGECE STAM

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

| | Du 01/09/22 Au 31/08/23 | en % | Du 01/09/21 Au 31/08/22 | en % |
|--|----------------------------|-------|----------------------------|-------|
| 60222000 PRODUITS ENTRETIEN | 7 837,64 | 0,39 | 7 183,80 | 0,38 |
| - Autres achats et charges externes | 1 369 913,93 | 67,53 | 1 362 880,44 | 72,48 |
| 60450000 PRESTATIONS DE SERVICES | 3 096,00 | 0,15 | | |
| 60453000 NETTOYAGE DES LOCAUX | 111 658,71 | 5,50 | 124 324,80 | 6,61 |
| 60456000 FOURNITURE DE REPAS | 409 134,33 | 20,17 | 377 353,11 | 20,07 |
| 60473000 RAMASSAGE SCOLAIRE | 5 640,27 | 0,28 | 5 000,00 | 0,27 |
| 60500000 ACHAT MAT / EQPMT TRAVAUX | 2 253,20 | 0,11 | 2 639,10 | 0,14 |
| 60501000 ACHAT MAT EQPMT ERASMUS | 1 573,30 | 0,08 | 1 343,61 | 0,07 |
| 60611000 EAU | 12 274,00 | 0,61 | 10 618,48 | 0,56 |
| 60612000 ELECTRICITE | 67 971,11 | 3,35 | 47 548,85 | 2,53 |
| 60613000 GAZ | 26 828,76 | 1,32 | 41 825,44 | 2,22 |
| 60630000 FRNITURES ENTRETIEN ET PT EQPT | 294,36 | 0,01 | 1 287,47 | 0,07 |
| 60637000 INFIRMERIE | 386,71 | 0,02 | 606,78 | 0,03 |
| 60641000 PETIT MAT. ET FOURNIT. INFO | 3 460,22 | 0,17 | 2 467,44 | 0,13 |
| 60642000 Fournitures reprographie | 6 590,31 | 0,32 | 5 097,70 | 0,27 |
| 60643000 PT MATERIEL-FRNITURES BUREAU | 4 739,45 | 0,23 | 5 135,69 | 0,27 |
| 60681000 BUDGET COLLEGE | 28 453,15 | 1,40 | 33 306,90 | 1,77 |
| 60681100 BUDGET PRIMAIRE | 8 621,44 | 0,43 | 10 706,42 | 0,57 |
| 60681200 BUDGET MATERNELLE | 3 998,90 | 0,20 | 2 990,66 | 0,16 |
| 60681300 BUDGET CDI | 5 589,26 | 0,28 | 5 079,72 | 0,27 |
| 60681400 BUDGET LYCEE | 23 201,25 | 1,14 | 31 783,26 | 1,69 |
| 60681500 LIVRES ET FOURNITURES | 13 098,62 | 0,65 | 12 322,62 | 0,66 |
| 60681600 EVENEMENT ANNUEL COLLECTIF | 2 218,52 | 0,11 | | |
| 60684000 BUDGET PASTORALE | 546,49 | 0,03 | 1 169,63 | 0,06 |
| 60685100 ATELIERS ECOLE | 8 524,52 | 0,42 | 6 648,90 | 0,35 |
| 60685200 ATELIERS COLLEGE | 7 956,00 | 0,39 | 8 561,78 | 0,46 |
| 60685300 ATELIERS LYCEE | 8 792,03 | 0,43 | 6 973,97 | 0,37 |
| 61220000 CRÉDIT-BAIL MOBILIER | 47 527,64 | 2,34 | 47 527,64 | 2,53 |
| 61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES | 82 631,00 | 4,07 | 82 631,00 | 4,39 |
| 61350000 LOCATIONS MOBILIERES | 20 643,52 | 1,02 | 8 065,28 | 0,43 |
| 61351000 LOCATION DIAC CLIO- 06/12/2021 | 4 319,52 | 0,21 | 5 125,87 | 0,27 |
| 61400000 CHARGES LOCATIVES | 30 699,00 | 1,51 | 23 882,00 | 1,27 |
| 61550000 ENT. SUR BIENS MOBILIERES | 32 454,42 | 1,60 | 17 492,71 | 0,93 |
| 61560000 MAINTENANCE | 69 440,89 | 3,42 | 60 299,96 | 3,21 |
| 61610000 MULTIRISQUES | 14 206,33 | 0,70 | 13 490,89 | 0,72 |
| 61620000 ASSURANCE DOM. CONSTR. | 10 173,56 | 0,50 | 6 967,35 | 0,37 |
| 61630000 ASSURANCES TRANSPORTS | 751,41 | 0,04 | 730,43 | 0,04 |
| 61660000 RESPONSABILITE CIVILE COLLECTIF | 10 609,24 | 0,52 | 10 129,59 | 0,54 |
| 61670000 ASSURANCES MATERIEL | 800,27 | 0,04 | 967,31 | 0,05 |
| 61810000 DOCUMENTATION GENERALE | | | 240,00 | 0,01 |
| 61850000 FRAIS COLLOQ, SEMIN, CONFERENCE | 3 204,00 | 0,16 | 6 933,00 | 0,37 |
| 62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE | 5 786,67 | 0,29 | | |
| 62261000 HONORAIRES ADMINISTRATIFS | 19 231,16 | 0,95 | 18 197,78 | 0,97 |
| 62262000 HONORAIRES PEDAGOGIQUES | 14 785,00 | 0,73 | 4 295,00 | 0,23 |
| 62262100 HONOR. PEDAGOGIQUES ERASMUS | 10 742,00 | 0,53 | 11 080,00 | 0,59 |
| 62268000 HONORAIRES DIVERS | 3 576,00 | 0,18 | 3 576,00 | 0,19 |
| 62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS | 6 874,70 | 0,34 | | |
| 62380000 DONS | 2 530,11 | 0,12 | 2 547,93 | 0,14 |
| 62510000 FRAIS DE DEPLACEMENTS | 5 658,77 | 0,28 | 5 192,86 | 0,28 |
| 62511000 Frais Deplacement Mobilité Era | 29 632,68 | 1,46 | 24 746,88 | 1,32 |
| 62560000 MISSIONS | | | 877,34 | 0,05 |
| 62570000 RECEPTIONS | 11 843,12 | 0,58 | 4 881,90 | 0,26 |
| 62630000 AFFRANCHISSEMENTS | 581,91 | 0,03 | 935,06 | 0,05 |
| 62650000 TELEPHONE, INTERNET ET TELECOPI | 27 102,20 | 1,34 | 28 021,17 | 1,49 |
| 62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE | 9 568,50 | 0,47 | 5 025,43 | 0,27 |
| 62720000 FRAIS SUR EMISSIONS D'EMPRUNT | | | 106 116,28 | 5,64 |
| 62812000 COT° SERV TUTELLE DIOCESAINE | 57 134,60 | 2,82 | 52 884,90 | 2,81 |
| 62813000 COTISATIONS UDOGEC | 46 216,65 | 2,28 | 43 228,95 | 2,30 |
| 62817000 COTISATIONS SNCEEL | 2 345,28 | 0,12 | 1 904,61 | 0,10 |
| 62818000 AUTRES COTISATIONS | 574,87 | 0,03 | 556,99 | 0,03 |
| 62818100 COTIS° COLLECTEES POUR TIERS | 21 368,00 | 1,05 | 19 536,00 | 1,04 |

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

B000707 - ASSO OGECE STAM

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

| | Du 01/09/22 Au 31/08/23 | en % | Du 01/09/21 Au 31/08/22 | en % |
|---|----------------------------|--------------|----------------------------|--------------|
| VALEUR AJOUTÉE | 1 966 253,68 | 96,93 | 1 692 086,31 | 89,99 |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | 96 775,83 | 4,77 | 80 393,97 | 4,28 |
| 63110000 TAXES SUR SALAIRES | 59 539,79 | 2,94 | 50 962,94 | 2,71 |
| 63330000 FORMATION CONTINUE | 12 797,65 | 0,63 | 11 814,14 | 0,63 |
| 63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX | 23 138,39 | 1,14 | 17 616,89 | 0,94 |
| 63540000 DROITS D'ENREGISTREMENT TIMB. | 1 300,00 | 0,06 | | |
| - Charges de personnel | 1 271 374,21 | 62,67 | 1 152 972,37 | 61,32 |
| 64110000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL | 932 838,35 | 45,99 | 876 230,23 | 46,60 |
| 64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS | 4 038,42 | 0,20 | | |
| 64141000 INDEMNITE DE DEPART EN RETRAIT | 8 650,87 | 0,43 | | |
| 64148000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS | 45 217,35 | 2,23 | 24 030,29 | 1,28 |
| 64510000 COTISATION A L'URSSAF | 166 560,85 | 8,21 | 151 907,05 | 8,08 |
| 64521000 MUTUELLE-COMPLEMENTAIRE SANTE | 8 780,30 | 0,43 | 8 883,35 | 0,47 |
| 64522000 PREVOYANCE- COMPLEMENTAIRE IID | 13 643,17 | 0,67 | 12 562,39 | 0,67 |
| 64530000 COTISATIONS RETRAITE ET PREVOY | 54 209,04 | 2,67 | 49 195,92 | 2,62 |
| 64720000 VERSEMENT AU CE | 6 690,82 | 0,33 | 6 154,22 | 0,33 |
| 64750000 MEDECINE DU TRAVAIL | 2 827,20 | 0,14 | 4 437,00 | 0,24 |
| 64835200 COT° PREVOYANCE ENSEIGNANTS | 25 919,51 | 1,28 | 20 985,77 | 1,12 |
| 64870000 INDEMNITE SERVICE CIVIQUE | 2 004,30 | 0,10 | 860,64 | 0,05 |
| 64881000 CHARGES SOCIALES S/PRIMES | -5,97 | | -2 274,49 | -0,12 |
| EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION | 598 103,64 | 29,48 | 458 719,97 | 24,40 |
| + Autres produits | 43 999,75 | 2,17 | 132 523,72 | 7,05 |
| 75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR. | 9 857,75 | 0,49 | 890,53 | 0,05 |
| 79100000 TRANSFERTS CHARGES D'EXPL | 16 435,05 | 0,81 | 114 883,14 | 6,11 |
| 79120200 TRANSFERT DE CHARGES AV NAT RE | 15 197,63 | 0,75 | 14 240,73 | 0,76 |
| 79120400 TRANSFERT CHARGES AV NAT VEH | 2 509,32 | 0,12 | 2 509,32 | 0,13 |
| - Autres charges | 8 104,67 | 0,40 | 1 857,39 | 0,10 |
| 65100000 REDEVANCES POUR CONCESSIONS, B | 4 652,64 | 0,23 | 1 857,06 | 0,10 |
| 65400000 PERTES SUR CREANCES IRRÉCOUV. | 3 442,55 | 0,17 | | |
| 65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE | 9,48 | | 0,33 | |
| + Produits exceptionnels | 2 210,64 | 0,11 | 889,00 | 0,05 |
| 77280000 AUTRES PRODUITS SUR EXERCICES | 2 210,64 | 0,11 | 889,00 | 0,05 |
| - Charges exceptionnelles | 8 260,93 | 0,41 | 2 533,11 | 0,13 |
| 67200000 CHARGES EXPL.S/EXERC.ANTER. | 8 260,93 | 0,41 | 2 533,11 | 0,13 |
| EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ | 627 948,43 | 30,96 | 587 742,19 | 31,26 |
| + Produits financiers | 201,00 | 0,01 | 72,72 | |
| 76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS | 201,00 | 0,01 | 72,72 | |
| - Charges financières | 166 288,97 | 8,20 | 180 711,75 | 9,61 |
| 66110000 INTERETS DES EMPRUNTS/DETTES | 166 288,97 | 8,20 | 180 711,75 | 9,61 |
| COÛT DE FINANCEMENT | -166 087,97 | -8,19 | -180 639,03 | -9,61 |
| CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT | 461 860,46 | 22,77 | 407 103,16 | 21,65 |
| - Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions | 548 823,84 | 27,05 | 536 983,88 | 28,56 |
| 68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORE. | 5 755,58 | 0,28 | 5 755,58 | 0,31 |
| 68112000 DOT.AMORT.S/IMMO.CORPORELL. | 531 425,32 | 26,20 | 523 921,06 | 27,86 |
| 68157000 DOT PROV CH REP S/ EX | 10 577,90 | 0,52 | 6 333,25 | 0,34 |
| 68174000 PROV CLIENTS DOUTEUX | 1 065,04 | 0,05 | 973,99 | 0,05 |
| + Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges | 2 355,15 | 0,12 | | |
| 78174000 REPR./PROV.DEPR.ACT.CIRC. | 2 355,15 | 0,12 | | |
| - Report en fonds dédiés | 2 000,00 | 0,10 | | |
| 68960000 REP FD DED RESS LIES GENO PUB | 2 000,00 | 0,10 | | |

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

B000707 - ASSO OGECE STAM

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

| | Du 01/09/22 Au 31/08/23 | en % | Du 01/09/21 Au 31/08/22 | en % |
|---|----------------------------|--------------|----------------------------|--------------|
| + Utilisations en fonds dédiés | 45 672,26 | 2,25 | 34 865,92 | 1,85 |
| 78950000 UTILIS FDS DED CONT FIN AUT OR | 32 095,64 | 1,58 | 32 095,64 | 1,77 |
| 78960000 UTIL FDS DED RES LIES GENE PUB | 13 576,62 | 0,67 | 2 770,28 | 0,15 |
| + Subventions d'équipement virées au résultat | 3 528,97 | 0,17 | 3 259,12 | 0,17 |
| 77700000 QUOTE PART DE SUBV. D'INVEST | 3 528,97 | 0,17 | 3 259,12 | 0,17 |
| RÉSULTAT NET | -37 407,00 | -1,84 | -91 755,68 | -4,88 |

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

BO00707 - ASSO OGEC STAM

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

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 | | |
| BILAN, COMPTE DE RÉSULTAT CHANGEMENT DE MÉTHODE | | | NA |
| COMPOSITION DES FONDS PROPRES | | NS | |
| TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES | O | | |
| <i>Var. des fonds propres avec la part liées à la générosité du public</i> | | | NA |
| TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS | O | | |
| LEGS, DONATIONS OU ASSURANCES-VIE | | | NA |
| TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | | NS | |
| COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CER) | | | NA |
| COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (CROD) | | | |
| TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES CR ET CROD | | | |
| ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES | O | | |
| COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF | O | | |
| LES ENGAGEMENTS | O | | |
| DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES | | | NA |
| HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES | O | | |
| LES EFFECTIFS | O | | |
| ÉVOLUTION DE LA POPULATION SCOLAIRE DE L'ÉTABLISSEMENT | | | NA |
| RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES | | | NA |
| ANNEXE COVID-19 | | | NA |
| DETTES LIÉES À LA COVID-19 | | | NA |
| COMMENTAIRE | | | NA |

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

B000707 - ASSO OGEC STAM

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

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 31/08/2023 dont le total est de 14 823 567,17 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -37 407,00 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2022 au 31/08/2023.

L'AEPC St André Ste Marie a été créée le 17.12.1977 et a pris le 21.01.2010 pour titre la dénomination OGEC 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

La phase 2 concernant l'extension du lycée (bâtiment administratif et scolaire), la construction du gymnase et les travaux de restauration sont toujours en cours au 31.08.2023.

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 31/08/2023 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 l'anotification de l'acte d'attribution de la subvention par l'autorité administrative.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

B000707 - ASSO OGEC STAM

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

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 cet 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 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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

B000707 - ASSO OGECE STAM

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

STOCKS

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

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

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

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 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.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

B000707 - ASSO OGECE STAM

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

| 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 | 87 938 | | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | 292 683 | | | | |
| | Constructions | Sur sol propre | 1 526 169 | | | | |
| | | Sur sol d'autrui | | 11 504 798 | | 27 674 | |
| | | Inst. générales, agencts & aménagts construct. | | | | | |
| | Installations techniques, matériel & outillage industriels | | 278 016 | | 61 393 | | |
| | Autres immos corporelles | Inst. générales, agencts & aménagts divers | | 347 284 | | 65 600 | |
| | | Matériel de transport | | | | | |
| | | Matériel de bureau & mobilier informatique | | 485 438 | | 31 620 | |
| | Emballages récupérables & divers | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | 134 831 | | 2 019 062 | | |
| | Avances et acomptes | | 551 | | | | |
| TOTAL | | | 14 569 772 | | 2 205 349 | | |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | 9 757 | | | | |
| TOTAL | | | 9 757 | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | 14 667 466 | | 2 205 349 | | |
| 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 | | | 87 938 | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | 292 683 | | |
| | Constructions | Sur sol propre | | | 1 526 169 | | |
| | | Sur sol d'autrui | | | 11 532 472 | | |
| | | Inst. gal. agen. amé. cons | | | | | |
| | Inst. techniques, matériel & outillage indust. | | | | 339 410 | | |
| | Autres immos corporelles | Inst. gal. agen. amé. divers | | | | 412 884 | |
| | | Matériel de transport | | | | | |
| | | Mat. bureau, inform., mobilier | | | | 517 058 | |
| | Emb. récupérables & divers | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | 2 153 893 | | |
| | Avances et acomptes | | | | 551 | | |
| TOTAL | | | | | 16 775 121 | | |
| FINANCIERES | Particip. évaluées par mise en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts & autres immob. financières | | | | 9 757 | | |
| TOTAL | | | | | 9 757 | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | 16 872 815 | | |

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

B000707 - ASSO OGEC STAM

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

APPROCHE PAR COMPOSANTS

| | Valeur brute | Utilisation ou taux | Mode d'amortissement |
|---|--------------|---------------------|----------------------|
| Construction sur sol propre | | | |
| Construction sur sol d'autrui | 11 532 472 | de 10 ans à 50 ans | linéaire |
| Construction : Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 1 526 169 | de 10 ans à 40 ans | linéaire |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | |

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

BO00707 - ASSO OGECE STAM

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

| 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 | | 22 531 | 5 756 | | 28 286 |
| TOTAL | | 22 531 | 5 756 | | 28 286 |
| Terrains | | 10 634 | 11 707 | | 22 341 |
| Constructions | Sur sol propre | | | | |
| | Sur sol d'autrui | 1 884 954 | 361 813 | | 2 246 767 |
| | Inst. générales agen. aménag. | 894 580 | 45 168 | | 939 748 |
| Inst. techniques matériel et outil. industriels | | 218 602 | 38 725 | | 257 327 |
| Autres immobs corporelles | Inst. générales agencem. amén. | 235 180 | 18 884 | | 254 064 |
| | Matériel de transport | | | | |
| | Mat. bureau et informatiq., mob. | 283 507 | 55 129 | | 338 636 |
| | Emballages récupérables divers | | | | |
| TOTAL | | 3 527 458 | 531 425 | | 4 058 884 |
| TOTAL GENERAL | | 3 549 989 | 537 181 | | 4 087 170 |

| 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 | 207 448 | | 10 578 | 196 870 |
| | Primes de remboursement des obligations | | | | |

CRÉDIT-BAIL

B000707 - ASSO OGECE STAM

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

CRÉDIT-BAIL

| | Valeur d'origine | AMORTISSEMENTS | | Valeur résiduelle |
|-------------------------------|------------------|----------------|--------------------|-------------------|
| | | Antérieurs | Dotations exercice | |
| Autres immobs incorporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Inst. matériels et outillages | 5 508 | 2 293 | 1 102 | 2 113 |
| Autres immobs corporelles | 222 536 | 91 115 | 44 507 | 86 914 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| TOTAL | 228 044 | 93 408 | 45 609 | 89 027 |

| | REDEVANCES PAYÉES | | |
|-------------------------------|----------------------------|---------------|----------------|
| | Cumuls exercice antérieurs | Exercice | Total |
| Autres immobs. incorporelles | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions | | | |
| Inst. matériels et outillages | 2 359 | 1 131 | 3 490 |
| Autres immobs. corporelles | 95 788 | 46 397 | 142 185 |
| Immobilisations en cours | | | |
| TOTAL | 98 147 | 47 528 | 145 675 |

| | 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 | 1 131 | 471 | | 1 602 | | 55 | | 55 |
| Autres immobs. corpor. | 41 997 | 16 435 | | 58 432 | | 1 922 | | 1 922 |
| Immobilisations en cours | | | | | | | | |
| TOTAL | 43 128 | 16 906 | | 60 034 | | 1 977 | | 1 977 |

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

B000707 - ASSO OGECE STAM

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

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 | 9 757 | | 9 757 |
| ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | 2 130 | 2 130 | |
| | Autres créances clients | 47 526 | 47 526 | |
| | Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér. | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 407 | 407 | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Etat & autres coll. publiques | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | | | |
| | Autres impôts, taxes & versements assimilés | | | |
| | Divers | 399 000 | 399 000 | |
| Groupe et associés (2) | | | | |
| Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3) | 199 091 | 199 091 | | |
| Charges constatées d'avance | 99 080 | 99 080 | | |
| TOTAUX | | 756 991 | 747 234 | 9 757 |
| Renvois | (1) Montant | - Créances représentatives de titres prêtés | | |
| | (2) des | - Prêts accordés en cours d'exercice | | |
| | (2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques) | - Remboursements obtenus en cours d'exercice | | |
| (3) Créances reçues par legs ou donations | | | | |

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

BO00707 - ASSO OGECE STAM

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

| CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | MONTANT |
|-----------------------------|---------------|
| Exploitation | 99 080 |
| Financières | |
| Exceptionnelles | |
| TOTAL | 99 080 |

FRAIS D'ÉMISSION D'EMPRUNTS

Première Phase 1

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

Quote part au 31/08/2022 : 6 333.25€.

Solde au 31/08/2023 : 94 998€.

Première Phase 2

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

Quote part au 31/08/2023 : 4 244.65€.

Solde au 31/08/2023 : 101 872€.

| | TAUX AMORTISSEMENT | MONTANT |
|-------------------------------|-----------------------|---------|
| Frais d'émission des emprunts | 0,20 | 196 870 |

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

B000707 - ASSO OGEC STAM

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

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 | 556 220 |
| Disponibilités | |
| TOTAL | 556 220 |

TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

B000707 - ASSO OGECE STAM

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

| Variation des fonds propres | À l'ouverture de l'exercice | | | Affectation | Augmentations | Diminutions | Solde à la fin de l'exercice |
|--|-----------------------------|-------------------------------------|--|-------------|------------------|-------------------|------------------------------|
| | avant règlement ANC 2018-06 | règlement ANC 2018-06 au 01/01/2020 | avec règlement ANC 2018-06 au 01/01/2020 | | | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | 2 525 266,33 | 2 525 266,33 | | | | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | | | | | | |
| Fonds propres complémentaires | | 2 525 266,33 | 2 525 266,33 | | | 91 755,68 | 2 433 510,65 |
| Ecart de réévaluation sans droit de reprise | | | | | | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | | | | | | |
| Fonds propres complémentaires | | | | | | | |
| Ecart de réévaluation avec droit de reprise | | | | | | | |
| Réserves | | | | | | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -91 755,68 | | -91 755,68 | | 91 755,68 | 7 443,24 | -7 443,24 |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | 21 681,01 | -21 681,01 | | | | | |
| Subventions d'investissement | | 21 681,01 | 21 681,01 | | 1 999,95 | 3 528,97 | 20 151,99 |
| TOTAUX | 2 455 191,66 | | 2 455 191,66 | | 93 755,63 | 102 727,89 | 2 446 219,40 |

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

B000707 - ASSO OGEC STAM

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

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 | | | Reports | Utilisations | | Transferts | À la clôture de l'exercice | |
|-------------------------------------|--|---|--|-----------------|------------------|---------------------|------------|----------------------------|---|
| | Montant global avant changement de méthode lié à l'ANC 2018-06 | Impact du changement de méthode lié à l'ANC 2018-06 | Montant global après changement de méthode lié à l'ANC 2018-06 | | 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 | | 18 240,69 | 18 240,69 | | 1 392,20 | | | 16 848,49 | |
| FDI 31.08.2020 | | 965 000,47 | 965 000,47 | | 30 703,44 | | | 934 297,03 | |
| Don manuels APEL musique lycée | | | | 2 000,00 | 351,33 | | | 1 648,67 | |
| Dons manuels lycée 2018-2019 | 5 124,42 | | 5 124,42 | | 1 030,28 | | | 4 094,14 | |
| Dons manuels école->lycée 2019-2020 | 4 097,94 | | 4 097,94 | | 1 140,00 | | | 2 957,94 | |
| Dons manuels comédie musicale | 10 455,00 | | 10 455,00 | | 10 455,00 | | | | |
| Dons manuels casiers lycée 2021 | 5 105,00 | | 5 105,00 | | 600,00 | | | 4 505,00 | |
| TOTAL | 24 782,36 | 983 241,16 | 1 008 023,5 | 2 000,00 | 45 672,25 | | | 964 351,27 | |

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

B000707 - ASSO OGEC STAM

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

RESSOURCES PROVENANT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC

| Variation des fonds dédiés issue de | À l'ouverture de l'exercice | | | Reports | Utilisations | | Transferts | À la clôture de l'exercice | |
|-------------------------------------|--|---|--|---------|----------------|---------------------|------------|----------------------------|---|
| | Montant global avant changement de méthode lié à l'ANC 2018-06 | Impact du changement de méthode lié à l'ANC 2018-06 | Montant global après changement de méthode lié à l'ANC 2018-06 | | Montant global | Dont remboursements | | Montant global | Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices |
| TOTAL | | | | | | | | | |

ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES

| Engagements | Exercice N | Exercice N-1 |
|-----------------------------------|------------|--------------|
| Sur apports | | |
| Sur subventions de fonctionnement | | |
| Sur dons manuels | 2 000,00 | |
| Sur legs et donations | | |
| TOTAL | 2 000,00 | |

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

BO00707 - ASSO OGECE STAM

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

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 | 10 158 575 | 560 175 | 2 365 329 | 7 233 071 |
| Emprunts & dettes financières divers (1)(2) | | | | |
| Fournisseurs & comptes rattachés | 175 696 | 175 696 | | |
| Personnel & comptes rattachés | 12 724 | 12 724 | | |
| Sécurité sociale & autr organismes sociaux | 79 093 | 79 093 | | |
| Etat & Impôts sur les bénéfices | | | | |
| autres Taxe sur la valeur ajoutée | | | | |
| collectiv. Obligations cautionnées | | | | |
| publiques Autres impôts, tax & assimilés | 42 951 | 42 951 | | |
| Dettes sur immobilisations & cpts rattachés | 625 287 | 625 287 | | |
| Groupe & associés (2) | | | | |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.) | 3 464 | 3 464 | | |
| Dette représentative des titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | 228 671 | 228 671 | | |
| TOTAUX | 11 326 461 | 1 728 061 | 2 365 329 | 7 233 071 |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | 1 684 015 | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exer. | 555 531 | | | |
| (2) Montant divers emprunts, dett/associés | | | | |

Réferrals

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

B000707 - ASSO OGECE STAM

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE | MONTANT |
|--|----------------|
| Exploitation | 228 671 |
| Financiers | |
| Exceptionnels | |
| TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE | 228 671 |

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 | 2 585 |
| Emprunts et dettes financières divers | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 26 737 |
| Dettes fiscales et sociales | 52 576 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Autres dettes | 3 206 |
| TOTAL DES CHARGES À PAYER | 85 104 |

ENGAGEMENTS

BO00707 - ASSO OGEC STAM

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 77 392,01 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 3,80 %
 Table de mortalité INSEE 2022
 Taux de turn over
 faible

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 | 62 011 | | | | | 62 011 |
| Contrats de locations financement | | | | | | |
| TOTAL (1) | 62 011 | | | | | 62 011 |
| | Autres | Dirigeants | Provisions | | | Montant |
| Engagements en matière de pensions | 77 392 | | | | | 77 392 |
| TOTAL | 139 403 | | | | | 139 403 |

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

B000707 - ASSO OGECE STAM

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Nomination du Cabinet 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 : | 7 800 | 7 600 |
| TOTAL | 7 800 | 7 600 |

LES EFFECTIFS

B000707 - ASSO OGEC STAM

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

LES EFFECTIFS

| | 31/08/2023 | 31/08/2022 |
|-------------------------------|------------|------------|
| Personnel salarié : | 35,54 | 32,93 |
| Ingénieurs et cadres | 6,53 | 5,55 |
| Agents de maîtrise | | |
| Employés et techniciens | 28,33 | 27,02 |
| Ouvriers | | |
| Enseignants | 0,68 | 0,36 |
| Personnel mis à disposition : | | |
| Ingénieurs et cadres | | |
| Agents de maîtrise | | |
| Employés et techniciens | | |
| Ouvriers | | |

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

B000707 - ASSO OGEC STAM

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

| DÉSIGNATION | CHARGES | PRODUITS |
|-----------------------------------|--------------|--------------|
| CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS | 8 261 | |
| PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS | | 2 211 |
| QP SUBVENTION INVESTISSEMENT | | 3 529 |
| TOTAL | 8 261 | 5 739 |