



EXERCICE 2024-25

10 rue François Truffaut
85000 LA ROCHE SUR YON

Tél. 02 51 47 89 00
E-mail : direction @college-richelieu.com

COLLEGE PRIVE RICHELIEU

10 rue François Truffaut
85000 LA ROCHE SUR YON

Exercice 2024-2025

Contrat d'association N° 017 du 17/03/1967
Avenant n°60 du 10/01/2025

Organisme de gestion : Association Richelieu pour l'instruction et l'éducation de la jeunesse

Président : Monsieur Kevin TORTIL

Chef d'établissement : Monsieur Olivier DENIS

Commissaire aux comptes :

Monsieur Romain GRIMAUD
Cabinet BOISSEAU et Associés
52 rue J.Y. COUSTEAU
BP 409
85010 LA ROCHE SUR YON Cedex

BILAN ACTIF
COLLEGE RICHELIEU

ACTIF		2024-2025			2023-2024
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS (à déduire)	NET	NET N-1
A C T I F I M M O B I L I S E	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :	-	-	-	-
	- Frais d'établissement	-	-	-	-
	- Frais de recherche et de développement	-	-	-	-
	- Donations temporaires d'usufruit	-	-	-	-
	- Concessions, brevets, licences, marques, procédés	33 792,52	29 348,92	4 443,60	8 525,71
	- Autres Immobilisations Incorporelles	-	-	-	-
	- Immobilisations incorporelles en cours	-	-	-	-
	- Avances et acomptes sur Immobilisations Incorporel	-	-	-	-
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	33 792,52	29 348,92	4 443,60	8 525,71
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES :	-	-	-	-
	- Terrains	-	-	-	-
	- Constructions	5 051 152,11	1 785 146,08	3 266 006,03	3 486 272,14
	- Installations techniques, matériel et outillage	761 312,19	599 423,37	161 888,82	113 622,67
	- Amélioration des sols et des milieux	-	-	-	-
	- Autres Immobilisation Corporelles	548 258,10	377 084,37	171 173,73	199 957,89
	- Immobilisations corporelles en cours	1 466 040,02	-	1 466 040,02	215 717,60
	- Avances et acomptes sur Immobilisations corporelle	-	-	-	-
	- Biens reçus par legs ou donations destinés à être	-	-	-	-
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 826 762,42	2 761 653,82	5 065 108,60	4 015 570,30
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES :	-	-	-	-
	- Participations et créances rattachées	-	-	-	-
	- Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	- Prêts	1 087,71	-	1 087,71	2 301,71
	- Autres Immobilisations financières	-	-	-	-
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 087,71	-	1 087,71	2 301,71
	TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)	7 861 642,65	2 791 002,74	5 070 639,91	4 026 397,72
A C T I F C I R C U L A N T	STOCKS ET EN-COURS	-	-	-	-
	AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	-	-	-	17 170,27
	CREANCES :	-	-	-	-
	- Créances clients, usagers et comptes rattachés	15 289,67	10 684,21	4 605,46	5 428,83
	- Créances reçues par legs ou donations	-	-	-	-
	- Autres	120 594,54	-	120 594,54	63 621,76
	TOTAL CREANCES	135 884,21	10 684,21	125 200,00	86 220,86
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	-	-	-	-
	INSTRUMENTS DE TRESORERIE	-	-	-	-
	DISPONIBILITES	1 940 341,63	-	1 940 341,63	1 913 406,41
	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	19 972,22	-	19 972,22	17 337,87
	TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	2 096 198,06	10 684,21	2 085 513,85	2 016 965,14
	FRAIS D'EMISSION DES EMPRUNTS (III)	-	-	-	-
	PRIMES DE REMBOURSEMENT DES EMPRUNTS (IV)	-	-	-	-
	ECARTS DE CONVERSION ACTIF (I)	-	-	-	-
	TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)	9 957 840,71	2 801 686,95	7 156 153,76	6 043 362,86

BILAN PASSIF
COLLEGE RICHELIEU

PASSIF		Exercice N 2024-2025	Exercice N-1 2023-2024
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 ECARTS DE REEVALUATION RESERVES - Réserves statutaires ou contractuelles - Réserves pour projet de l'entité - Autres réserves TOTAL RESERVES REPORT A NOUVEAU RESULTAT DE L'EXERCICE SITUATION NETTE (SOUS-TOTAL)	FONDS PROPRES	-	-
	FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE	-	-
	- Fonds propres statutaires	-	-
	- Fonds propres complémentaires	750 157,10	750 157,10
	TOTAL FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE	750 157,10	750 157,10
	FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE	-	-
	- Fonds propres statutaires	-	-
	- Fonds propres complémentaires	-	-
	TOTAL FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE	-	-
	ECARTS DE REEVALUATION	-	-
	RESERVES	-	-
	- Réserves statutaires ou contractuelles	-	-
	- Réserves pour projet de l'entité	-	-
	- Autres réserves	-	-
	TOTAL RESERVES	-	-
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 ECARTS DE REEVALUATION RESERVES - Réserves statutaires ou contractuelles - Réserves pour projet de l'entité - Autres réserves TOTAL RESERVES REPORT A NOUVEAU RESULTAT DE L'EXERCICE SITUATION NETTE (SOUS-TOTAL)	REPORT A NOUVEAU	1 197 421,78	1 275 250,25
	RESULTAT DE L'EXERCICE	- 17 515,45	- 77 828,47
	SITUATION NETTE (SOUS-TOTAL)	1 930 063,43	1 947 578,88
	Fonds propres consommables	-	-
	Subventions d'investissement	734 190,88	671 050,30
	PROVISION REGLEMENTEES	-	-
	TOTAL FONDS PROPRES (I)	2 664 254,31	2 618 629,18
	FONDS REPORTES ET DEDIES	-	-
	- Fonds reportés liés aux legs ou donations	181 452,27	181 452,27
	- Fonds dédiés	-	-
	TOTAL FONS REPORTES ET DEDIES (II)	181 452,27	181 452,27
	PROVISIONS	-	-
	- Provisions pour risques	-	-
	- Provisions pour charges	32 060,00	64 765,00
	TOTAL PROVISIONS (III)	32 060,00	64 765,00
DETTE - Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit - Emprunts et dettes financières diverses - Avances et acomptes reçus - Dettes fournisseurs et comptes rattachés - Dettes des legs ou donations - Dettes fiscales et sociales - Dettes sur immobilisations et comptes rattachés - Autres dettes - Instruments de trésorerie - Produits constatés d'avance TOTAL DETTES (IV) - Ecart de conversion passif (V)	DETTE	-	-
	- Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)	-	-
	- Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 964 900,71	2 892 344,66
	- Emprunts et dettes financières diverses	-	-
	- Avances et acomptes reçus	10 450,00	10 750,00
	- Dettes fournisseurs et comptes rattachés	178 148,07	127 288,27
	- Dettes des legs ou donations	-	-
	- Dettes fiscales et sociales	43 739,32	49 953,44
	- Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-
	- Autres dettes	65 935,17	86 924,24
	- Instruments de trésorerie	-	-
	- Produits constatés d'avance	15 213,91	11 255,80
	TOTAL DETTES (IV)	4 278 387,18	3 178 516,41
	- Ecart de conversion passif (V)	-	-
	TOTAL DU PASSIF	7 156 153,76	6 043 362,86

COMPTE DE RESULTAT

COLLEGE RICHELIEU

	Exercice N 2024-2025	Exercice N-1 2023-2024
PRODUITS D'EXPLOITATION	-	-
Cotisations	-	-
Ventes de biens et services	1 359 447,28	1 289 534,16
Ventes de biens	32 734,14	33 963,09
dont ventes de dons en nature	-	-
Ventes de prestations de service	1 326 713,14	1 255 571,07
dont parrainages	-	-
Production stockée	-	-
Production immobilisée et autoconsommée	-	-
Produits de tiers financeurs	1 131 003,01	1 098 324,21
Concours publics et subventions d'exploitation	1 080 815,23	1 044 720,55
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	-	-
Ressources liées à la générosité du public	-	-
Dons manuels	-	-
Mécénats	-	-
Legs, donations et assurances-vie	-	-
Contributions financières	50 187,78	53 603,66
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	35 702,68	4 054,62
Utilisations des fonds dédiés	-	-
Autres produits	-	-
TOTAL I	2 526 152,97	2 391 912,99
CHARGES D'EXPLOITATION	-	-
Achats de marchandises	46 181,07	52 963,13
Variation de stock	-	-
Autres achats et charges externes	1 479 324,83	1 422 039,29
Aides financières	-	-
Impôts, taxes et versements assimilés	71 546,78	77 580,28
Salaires et traitements	484 238,77	475 643,01
Charges sociales	183 070,11	191 884,78
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	351 223,74	337 856,20
Dotations aux provisions	-	2 303,00
Reports en fonds dédiés	-	-
Autres charges	2 183,25	4 541,47
TOTAL II	2 617 768,55	2 564 811,16
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	- 91 615,58	- 172 898,17
PRODUITS FINANCIERS	-	-
De participations	-	-
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	-	-
Autres intérêts et produits assimilés	13 311,04	10 317,80
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	-	-
Différences positives de change	-	-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
TOTAL III	13 311,04	10 317,80
CHARGES FINANCIERES	-	-
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	-	-
Intérêts et charges assimilées	82 862,98	71 192,67
Différences négatives de change	-	-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
TOTAL IV	82 862,98	71 192,67
2 - RESULTAT FINANCIER (III - IV)	- 69 551,94	- 60 874,87
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	- 161 167,52	- 233 773,04

PRODUITS EXCEPTIONNELS	-	-
Sur opérations de gestion	15 341,66	33 818,81
Sur opérations en capital	131 083,94	122 258,01
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	-	-
TOTAL V	146 425,60	156 076,82
CHARGES EXCEPTIONNELLES	-	-
Sur opérations de gestion	2 773,53	132,25
Sur opérations en capital	-	-
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	-	-
TOTAL VI	2 773,53	132,25
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	143 652,07	155 944,57
Participation des salariés aux résultats (VII)	-	-
Impôts sur les bénéfices (VIII)	-	-
Total des produits (I + III + V)	2 685 889,61	2 558 307,61
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	2 703 405,06	2 636 136,08
5 - EXCEDENT OU DEFICIT	- 17 515,45	- 77 828,47

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	-	-
Dons en nature	-	-
Prestations en nature	-	-
Bénévolat	-	-
TOTAL	-	-
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	-	-
Secours en nature	-	-
Mises à disposition gratuite de biens	-	-
Prestations en nature	-	-
Personnel bénévole	-	-
TOTAL	-	-

Le 08/10/2025 à 11:28

Dossier : COLLEGE RICHELIEU, Année scolaire : 2024-08-01

État Financier : Compte de Résultat (PCG 2023)

Période de calcul : du 01/08/2024 au 31/07/2025

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	2023-24			2024-25			2025-26		
	773 élèves			788 élèves			757 élèves		
	en	+	en -	Capacité	en	+	en	-	Capacité
Résultat de l'exercice			77 828						
+ amortissements et provisions	333 424				351 224		386 000		100 043
- quote-part des subventions amorties			122 258						138 000
- reprise sur provisions			4 055						3 000
	333 424		204 141		351 224		386 000		241 043
Excédent de financement			129 283						144 957
Besoin de financement			-						-