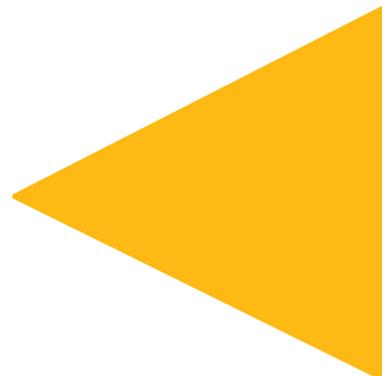




Crowe

Fideliance

Expertise comptable | Audit | Conseil



OGEC SAINT EXUPERY

11 RUE MICHAEL FARADAY  
78180 MONTIGNY LE BRETONNEUX

APE : 8531Z-

SIRET : 40854725500021

Comptes annuels au 31 août 2023

**Siège social :**

78, rue Paul Jozon  
77300 FONTAINEBLEAU  
Tél : 01 64 22 77 44  
contact@fideliance.fr

Paris ● Fontainebleau ● Vaux-le-Pénil ● Meaux ● Nemours ● Chelles  
Lieuxaint ● La Ferté-sous-Jouarre ● Montereau ● La Ferté-Alais ● Le Malesherbois



## **SOMMAIRE**

<b>Rapport de présentation des comptes annuels</b>	<b>1</b>
<b>1. COMPTES ANNUELS</b>	<b>2</b>
Bilan actif	3
Bilan passif	4
Compte de résultat	5
<b>2. ANNEXE</b>	<b>7</b>
Règles et méthodes comptables	8
Faits caractéristiques	10
Notes sur le bilan	11
Notes sur le compte de résultat	18
Autres informations	22
Participation des familles	24
<b>3. DETAIL DES COMPTES</b>	<b>25</b>
Bilan détaillé	26
Compte de résultat détaillé	30



## *Rapport de présentation des comptes annuels*

### COMPTE RENDU DES TRAVAUX DE L'EXPERT COMPTABLE

Conformément à la mission qui nous a été confiée, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association OGEC SAINT EXUPERY relatifs à l'exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en Euros
Total bilan	7 144 775
Produits d'exploitation	3 235 259
<b>Résultat net comptable (Excédent)</b>	<b>279 740</b>

Nos diligences ont été réalisées conformément à 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.

Fait à FONTAINEBLEAU  
Le 20/10/2023

Frédéric COUZEREAU  
Expert-Comptable

## ***COMPTES ANNUELS***


**Bilan actif**

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/08/2023	Net au 31/08/2022
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
<b>Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires</b>	5 103	5 103		
Immobilisations corporelles				
<b>Constructions</b>	6 664 178	4 618 261	2 045 917	2 384 545
<b>Installations techniques, matériels et outillages industriels</b>	719 808	457 266	262 543	329 647
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	1 031 200	871 390	159 811	258 282
<b>Immobilisations corporelles en cours</b>	142 464		142 464	
Immobilisations financières				
<b>Autres immobilisations financières</b>	1 646		1 646	1 646
Total I	8 564 400	5 952 020	2 612 381	2 974 119
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>	53 022		53 022	3 608
Créances				
<b>Créances Usagers et comptes rattachés</b>	3 828		3 828	1 386
<b>Autres</b>	241 788		241 788	68 634
Autres postes de l'actif circulant				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	2 786 438		2 786 438	81 920
<b>Disponibilités</b>	1 390 014		1 390 014	3 992 538
<b>Charges constatés d'avance</b>	57 302		57 302	49 269
Total II	4 532 394		4 532 394	4 197 355
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>13 096 794</b>	<b>5 952 020</b>	<b>7 144 775</b>	<b>7 171 474</b>
Legs nets à réaliser :				
acceptés par les organes statutairements compétents				
autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre :				

**Bilan passif**

	au 31/08/2023	au 31/08/2022
<b>FONDS PROPRES</b>		
Fonds propres sans droits de reprise		
Fonds propres avec droits de reprise		
<b>Réserves pour projet de l'entité</b>	3 500 000	3 500 000
Report à nouveau	694 567	412 281
Excédent ou déficit de l'exercice	279 740	282 286
Situation nette (sous-total)	4 474 308	4 194 567
Subventions d'investissement	320 782	411 688
Total I	4 795 089	4 606 256
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques	103 512	235 501
Provisions pour charges	31 379	29 221
Total III	134 891	264 723
<b>DETTES</b>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 719 644	1 929 263
Avances et commandes reçues sur commandes en cours	165 800	168 200
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	226 539	110 094
Dettes fiscales et sociales	83 015	63 332
Autres dettes	4 012	1 281
Produits constatés d'avance	15 785	28 326
Total IV	2 214 795	2 300 496
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>7 144 775</b>	<b>7 171 474</b>
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 506 887	
Dont à moins d'un an (a)	542 108	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



## Compte de résultat

	Exercice N 31/08/2023	Exercice N-1 31/08/2022
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations	29 176	27 656
Ventes de biens et services		
<b>Ventes de biens</b>	32 905	30 072
<b>Ventes de prestations de services</b>	2 075 291	2 079 461
Produits des tiers financeurs		
<b>Concours publics et subventions d'exploitation</b>	937 075	924 794
<b>Ressources liées à la générosité du public</b>	1 947	7
Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges	157 816	29 930
Autres produits	1 049	2 434
Total I	3 235 259	3 094 354
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises	32 221	33 143
Autres achats et charges externes	1 413 801	1 257 229
Impôts, taxes et versements assimilés	91 959	75 844
Salaires et traitements	725 471	620 057
Charges sociales	318 026	232 455
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	512 677	543 268
Dotations aux provisions	2 157	101 054
Autres charges	58 901	58 072
Total II	3 155 212	2 921 121
<b>1 . RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>80 047</b>	<b>173 233</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Autres intérêts et produits assimilés	48 686	3 458
Total III	48 686	3 458
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Intérêts et charges assimilées	20 049	22 267
Total IV	20 049	22 267
<b>2 . RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>28 637</b>	<b>-18 809</b>



## Compte de résultat

	Exercice N 31/08/2023	Exercice N-1 31/08/2022
<b>3 . RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)</b>	<b>108 684</b>	<b>154 423</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion	5 440	6 220
Sur opérations en capital	176 920	122 123
Total V	182 360	128 343
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations en capital	1 105	
Total VI	1 105	
<b>4 . RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>	<b>181 255</b>	<b>128 343</b>
Impôts sur les bénéfices (VIII)	10 198	480
Total des produits (I+III+V)	3 466 305	3 226 154
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	3 186 564	2 943 868
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>279 740</b>	<b>282 286</b>

## ***ANNEXE***



## Règles et méthodes comptables

Désignation de l'école :  
OGEC SAINT EXUPERY

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2023, dont le total est de 7 144 775 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un excédent de 279 740 Euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2022 au 31/08/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 20/10/2023 par les dirigeants de l'association.

### Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en oeuvre

L'association OGEC SAINT EXUPERY a pour objet d'assumer la gestion d'établissement d'enseignement fondé par l'autorité canonique compétente, dans le respect du droit français et du statut de l'Enseignement Catholique en France.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2023 ont été établis conformément aux règlements de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-6 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

## Règles et méthodes comptables

### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Agencements des constructions : 8 à 20 ans
- \* Installations techniques : 3 à 10 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 3 à 10 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- \* Matériel de bureau : 2 à 5 ans
- \* Matériel informatique : 3 à 5 ans
- \* Mobilier : 2 à 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

### Créances

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

### Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

### Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

### Engagement de retraite

La convention collective de l'association prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet, pour partie, d'une mention dans la présente annexe et pour le complément d'une comptabilisation en provisions.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,8 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : table INSEE 2022



## *Faits caractéristiques*

### Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Au niveau des subventions, une nouvelle subvention départementale a été comptabilisée pour un total de 86 K€ pour le remplacement de l'armoire électrique et remplacement du mobilier.

Le total des provisions pour risques d'un montant de 103 K€ comprend:

-73.5 K€ d'honoraires des travaux de la restauration / parking (une reprise de 26 K par rapport aux factures d'honoraires comptabilisées cette année).

-30 K€ litige sur le chauffage du lycée toujours en cours

La reprise total de la provision concernant les travaux de l'armoire électrique et câble moteur pour un total de 105.5 K€.

## Notes sur le bilan

### Actif immobilisé

#### Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 103			5 103
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>5 103</b>			<b>5 103</b>
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions	6 659 558	4 620		6 664 178
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	719 808			719 808
– Installations générales, agencements aménagements divers	347 860			347 860
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	680 478	4 958	2 097	683 340
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours		142 464		142 464
– Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>8 407 705</b>	<b>152 042</b>	<b>2 097</b>	<b>8 557 651</b>
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	1 646			1 646
<b>Immobilisations financières</b>	<b>1 646</b>			<b>1 646</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>8 414 455</b>	<b>152 042</b>	<b>2 097</b>	<b>8 564 400</b>

## Notes sur le bilan

### Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 103			5 103
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>5 103</b>			<b>5 103</b>
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions	4 275 014	343 247		4 618 261
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	390 162	67 104		457 266
– Installations générales, agencements aménagements divers	266 622	13 997		280 619
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	503 435	88 328	1 104	590 770
– Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>5 435 232</b>	<b>512 677</b>	<b>1 104</b>	<b>5 946 916</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>5 440 335</b>	<b>512 677</b>	<b>1 104</b>	<b>5 952 020</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 304 565 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<i>Créances de l'actif immobilisé :</i>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	1 646		1 646
<i>Créances de l'actif circulant :</i>			
Créances Clients et Comptes rattachés	3 828	3 828	
Autres créances	241 788	241 788	
Charges constatées d'avance	57 302	57 302	
<b>Total</b>	<b>304 565</b>	<b>302 919</b>	<b>1 646</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

#### Produits à recevoir

	Montant
Personnel – produits à recevoir	417
Interets courus à recevoir	1 917
<b>Total</b>	<b>2 333</b>



## Notes sur le bilan

### Fonds propres

#### Tableau de variation des fonds propres

	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	Ala clôture
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de repris					
Ecart de réévaluation					
Réserves	3 500 000	282 286		282 286	3 500 000
Report à Nouveau	412 281		282 286		694 567
Excédent ou déficit de l'exercice	282 286	-282 286	279 740		279 740
Situation nette	4 194 567		562 026	282 286	4 474 308
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	411 688			90 907	320 782
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commodat)					
<b>TOTAL</b>	<b>4 606 256</b>		<b>562 026</b>	<b>373 193</b>	<b>4 795 089</b>

## Notes sur le bilan

### Provisions

#### Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	29 221	2 157			31 379
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	235 501		131 989		103 512
<b>Total</b>	<b>264 723</b>	<b>2 157</b>	<b>131 989</b>		<b>134 891</b>
<i>Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :</i>					
Exploitation		2 157	131 989		
Financières					
Exceptionnelles					

La provision pour le litige du chauffage du lycée est gardée pour 30 K€ puisque le litige est toujours en cours.

Une provision sur 2020/2021 de 105.5K€ pour des travaux de remplacement d'armoires du collège et de cables moteur de desenfumage a été reprise en totalité au vu des travaux effectués.

La provision de 100K€ pour des honoraires concernant les travaux de la restauration/parking a été également reprise à hauteur de 26,5 K€ suivant les factures comptabilisées en charge.

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 048 995 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine				
– à plus de 1 an à l'origine	1 719 644	212 757	869 998	636 889
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	226 539	226 539		
Dettes fiscales et sociales	83 015	83 015		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	4 012	4 012		
Produits constatés d'avance	15 785	15 785		
<b>Total</b>	<b>2 048 995</b>	<b>542 108</b>	<b>869 998</b>	<b>636 889</b>
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	209 501			
(**) Dont envers les associés				

#### Charges à payer

	Montant
Fourn factures a recevoir	15 890
Interets courus non echus s/emprunt	1 012
Etat : charges a payer	1 292
<b>Total</b>	<b>18 194</b>



## Notes sur le bilan

### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	57 302		
<b>Total</b>	<b>57 302</b>		

#### Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	11 250		
Taxe apprent.collectée à affecter			
Participation manuels scolaires	4 535		
<b>Total</b>	<b>15 785</b>		

## Notes sur le compte de résultat

### Population scolaire

	2022/2023	2021/2022
<b>Nombre d'élèves</b>		
	481	486
Collège	481	486
	337	358
Lycée général et technologique	337	358
	7	9
Ulis	7	9
Secondaire	825	853
<b>Total Etablissement</b>	<b>825</b>	<b>853</b>
Demi-pensionnaires	768	831
Externes	57	22

### Charges et produits d'exploitation et financiers

#### Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 9 840 Euros

Honoraire des autres services : 0 Euros



## Notes sur le compte de résultat

Subventions d'exploitation

Participation de l'état et collectivités publiques

Subventions de fonctionnement

	2022/2023
PARTICIPATION DE L'ETAT ET DES COLLECTIVITES PUBLIQUES	
AUTRES PARTICIPATIONS	
<b>TOTAL</b>	
70678000 – Taxe apprent. affect. fonction.	5 361
	<b>5 361</b>
SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT POUR AUTRES ACTIVITES	
74830000 – Subv. manuels sco. autre que état	2 267
74880000 – Autres subventions	2 613
<b>TOTAL</b>	<b>4 880</b>

## Notes sur le compte de résultat

### Concours publics et subventions

CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS OBTENUS AU COURS DE L'EXERCICE AU	Au 31/08/2023
Aides à l'emploi	
Aides au développement des compétences	
Financement par la taxe d'apprentissage des formations initiales technologiques et professionnelles	
Financement des formations par apprentissage	
Forfait d'externat	932 195
dont forfait Etat	426 585
dont forfait Région	237 656
dont forfait Département	267 954
dont forfait Communes et groupements de communes	
Concours publics affectés à la formation professionnelle continue	
Concours publics de l'Etat relatifs à l'enseignement agricole	
Autres concours publics	
<b>Sous-total concours publics</b>	<b>932 195</b>
Subventions Etat	
Subventions Région	
Subventions Département	
Subventions Communes et groupements de communes	
Autres subventions d'exploitation	4 880
dont programmes de l'UE (Erasmus ...)	2 267
dont autres subventions	2 613
<b>Sous-total subventions d'exploitation</b>	<b>4 880</b>
<b>Total concours publics et subventions d'exploitation</b>	<b>937 075</b>

### Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature	Exploitation	Financier
Transfert de charges d'exploitation		
79120000 – Transfert de charges de personnel	463	
79150000 – Remboursements sinistre assurance	25 364	
	25 827	
<b>Total</b>	<b>25 827</b>	



## *Notes sur le compte de résultat*

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	1 105	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		5 440
Produits des cessions d'éléments d'actif		600
Subventions d'investissement virées au résultat		176 320
<b>TOTAL</b>	<b>1 105</b>	<b>182 360</b>

## *Autres informations*

### Engagements financiers

### Engagements donnés

	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
<i>Avals et cautions</i>	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<b>Dons à l'ASELY (aide des écoles) sur 10 ans, début 2019/2020, versement annuel 29 500€</b>	177 000
<i>Autres engagements donnés</i>	177 000
<b>Total</b>	<b>177 000</b>

### Engagements reçus

	Montant en Euros
Plafonds des découverts autorisés	
<b>Caution AECY sur l'emprunt d'1,6 M€ de la Caisse d'Épargne</b>	1 600 000
<b>Caution AECY sur l'emprunt de 700 K€ de la Caisse d'Épargne</b>	350 000
<i>Avals et cautions</i>	1 950 000
Autres engagements reçus	
Legs nets à réaliser	
<b>Total</b>	<b>1 950 000</b>

Les cautions ont été fournies par l'Association de l'Enseignement Catholique en Yvelines (AECY) pour les emprunts des travaux du Lycée.



## *Autres informations*

### Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 31 378 Euros

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 31 379 Euros



## *Participation des familles*

Contribution Familiale	2022/2023	2021/2022
ULIS	1 561	1 500
Collège	1 692	1 630
Lycée Général	1 827	1 780
Lycée technologique	1 736	1 690

Le prix des repas en 2022/2023 sont de 6,25€ contre 2021/2022 à 6,05€.

## ***DETAIL DES COMPTES***

## Bilan détaillé

### ACTIF

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/08/2023	Net au 31/08/2022
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
<b>Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires</b>				
20510000 – Logiciels informatiques	4 065		4 065	4 065
20511000 – Logiciels informatiques s/ta	1 038		1 038	1 038
28051000 – Amort logiciels		4 065	-4 065	-4 065
28051100 – Amort logiciels finance s/ta		1 038	-1 038	-1 038
	5 103	5 103		
Immobilisations corporelles				
<b>Constructions</b>				
21450000 – Agen.amenag.construc. s/sol autrui	6 659 485		6 659 485	6 654 865
21450100 – Agen.amenag.const. s/sol autrui ta	4 693		4 693	4 693
28145000 – Amort agenc. amen. const. s/sol		4 614 037	-4 614 037	-4 271 259
28145100 – Amort.agenc. amen. const. s/sol ta		4 224	-4 224	-3 755
	6 664 178	4 618 261	2 045 917	2 384 545
<b>Installations techniques, matériels et outillages industriels</b>				
21540000 – Mobilier scolaire	574 861		574 861	574 861
21541000 – Matériel de cuisine	95 803		95 803	95 803
21542000 – Matériel scolaire	48 100		48 100	48 100
21543000 – Materiel entretien divers	1 045		1 045	1 045
28154000 – Amort.mobilier scolaire		312 407	-312 407	-245 770
28154100 – Amort.mat.de cuisine		95 714	-95 714	-95 247
28154200 – Amort.mat.scolaire		48 100	-48 100	-48 100
28154300 – Amort.mat.divers		1 045	-1 045	-1 045
	719 808	457 266	262 543	329 647
<b>Autres immobilisations corporelles</b>				
21810000 – Instal.gales, agenc, amenagt.div.	135 878		135 878	135 878
21811000 – Inst.agenc.laboratoire	211 982		211 982	211 982
21830000 – Matériel de bureau	31 041		31 041	31 041
21831000 – Matériel informatique	542 184		542 184	539 322
21831100 – Mat.bureau et info finance s/ta	42 541		42 541	42 541
21840000 – Mobilier	67 575		67 575	67 575
28181000 – Amort.agenc.amenag.instal.géné		68 638	-68 638	-54 640
28181100 – Amort instal agenc laboratoires		211 982	-211 982	-211 982
28183000 – Amort. matériel bureau		30 313	-30 313	-28 913
28183100 – Amort. materiel informatique		433 335	-433 335	-347 611
28183110 – Amort.mat.bureau info finance s/ta		59 548	-59 548	-59 336
28184000 – Amort.du mobilier		67 575	-67 575	-67 575
	1 031 200	871 390	159 811	258 282
<b>Immobilisations corporelles en cours</b>				
23130000 – Immo. corp en cours constructions	142 464		142 464	
	142 464		142 464	
Immobilisations financières				
<b>Autres immobilisations financières</b>				
27510000 – Dépôt et cautionnement	1 646		1 646	1 646
	1 646		1 646	1 646

## Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/08/2023	Net au 31/08/2022
Total I	8 564 400	5 952 020	2 612 381	2 974 119
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
40910000 – Fourm avances et acomptes	53 022		53 022	3 608
	53 022		53 022	3 608
Créances				
<b>Créances Usagers et comptes rattachés</b>				
41100000 – Familles ou élèves	3 828		3 828	1 386
	3 828		3 828	1 386
<b>Autres</b>				
42500000 – Personnel avances et acomptes	550		550	2 350
42870000 – Personnel – produits a recevoir	417		417	
43732000 – Apicil prevoyance				3 446
44113000 – Sub. invest. à recevoir département				59 239
44173000 – Forfait externat departements	216 842		216 842	
44870000 – Etat autres charges à recevoir				3 315
46320000 – Voyage Mont Saint–Michel Lycéens –				284
46330010 – Ludibio 6èmes – 18 & 19 sept 23	1 630		1 630	
46330020 – Accrobranche 2des – 15 sept 23	960		960	
46330030 – Washington 4èmes – 15 au 25 oct 23	15 393		15 393	
46330040 – Projet Voltaire 3èmes – 23/24	1 031		1 031	
46330070 – Ludibio 2des – 06 mai 23	1 384		1 384	
46330080 – Ludibio 1ère SVT – 10 au 13 oct 23	3 582		3 582	
	241 788		241 788	68 634
Autres postes de l'actif circulant				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
50811000 – COMPTE A TERME SG n°014	1 404 518		1 404 518	
50812000 – COMPTE A TERME CE	1 300 000		1 300 000	
50820000 – Parts caisse d'épargne	81 920		81 920	81 920
	2 786 438		2 786 438	81 920
<b>Disponibilités</b>				
51210000 – Cpt.ct caisse épargne centralisati	172 303		172 303	82 580
51210100 – Ce livret a	82 198		82 198	81 083
51210200 – Ce livret b	370		370	370
51210300 – Ce livret associatif	900 000		900 000	2 450 000
51220000 – Cpt.ct socie generale centralisatio	232 966		232 966	1 377 386
51880000 – Interets courus a recevoir	1 917		1 917	1 062
53100000 – Caisse principale	262		262	58
	1 390 014		1 390 014	3 992 538
<b>Charges constatés d'avance</b>				
48600000 – Charges constataees d avance	57 302		57 302	49 269
	57 302		57 302	49 269
Total II	4 532 394		4 532 394	4 197 355
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>13 096 794</b>	<b>5 952 020</b>	<b>7 144 775</b>	<b>7 171 474</b>

**Bilan détaillé**

## PASSIF

	au 31/08/2023	au 31/08/2022
<b>FONDS PROPRES</b>		
Fonds propres sans droits de reprise		
Fonds propres avec droits de reprise		
<b>Réserves pour projet de l'entité</b>		
10682000 – Réserves d'investissement	2 000 000	2 000 000
10685000 – Réserves de trésorerie	1 500 000	1 500 000
	3 500 000	3 500 000
Report à nouveau		
11000000 – Report a nouveau (solde créditeur)	694 567	412 281
	694 567	412 281
Excédent ou déficit de l'exercice	279 740	282 286
<b>Situation nette (sous-total)</b>	<b>4 474 308</b>	<b>4 194 567</b>
<b>Subventions d'investissement</b>		
13120000 – Subventions Investissements Région	435 841	435 841
13130000 – Subventions Investissement Depart.	763 117	677 021
13181000 – Taxe apprent.affect.equi scolaire	48 273	48 273
13912000 – Subv.Invest.inscrite résult. Région	-290 736	-267 001
13913000 – Subv.Invest.inscrite résult. Départ	-588 151	-435 565
13981000 – Amort.tax.e apprent.equip	-47 563	-46 880
	320 782	411 688
<b>Total I</b>	<b>4 795 089</b>	<b>4 606 256</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
15180000 – Autres prov.pour risque	103 512	235 501
	103 512	235 501
Provisions pour charges	31 379	29 221
<b>Total III</b>	<b>134 891</b>	<b>264 723</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
16416000 – Emprunt ce 2017 lycée 1 600 k€	982 936	1 094 082
16417000 – Emprunt ce 300k€ 0.55% 07/2030	206 779	236 393
16418000 – Emprunt ce 700 k€ 0.6% 07/2030	528 917	597 658
16884000 – Interets courus non echus s/emprunt	1 012	1 130
	1 719 644	1 929 263
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
41900000 – Familles ou eleves solde créditeur	165 800	168 200
	165 800	168 200
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 – Fournisseurs	210 649	94 158
40810000 – Fourn factures a recevoir	15 890	15 937
	226 539	110 094

**Bilan détaillé**

	au 31/08/2023	au 31/08/2022
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		
42100000 – Personnel remunerations dues		529
42200000 – Comite d'entreprise	5 453	4 816
43100000 – Urssaf	24 293	17 040
43731000 – Humanis retraite non cadres/cadres	7 371	5 117
43731100 – Humanis mutuelle	7 630	5 704
43732000 – Apicil prevoyance	16 322	
44210000 – Etat – prelevement a la source	2 008	678
44450000 – Is sur placements financiers	10 198	480
44711000 – Taxe sur les salaires	7 391	4 031
44713000 – Formation continue	1 055	1 065
44860000 – Etat : charges a payer	1 292	23 872
	83 015	63 332
<b>Autres dettes</b>		
46300000 – Solidarite voyages	2 364	1 281
46300010 – Projets Gagnants Tombola	1 143	
46710000 – Autres comptes debiteurs/crediteurs	505	
	4 012	1 281
<b>Produits constatés d'avance</b>		
48700000 – Produits constatés d'avance	11 250	16 162
48781000 – Taxe apprent.collectee a affecter		5 361
48782000 – Participation manuels scolaires	4 535	6 802
	15 785	28 326
<b>Total IV</b>	<b>2 214 795</b>	<b>2 300 496</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>7 144 775</b>	<b>7 171 474</b>

## Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/08/2023	Exercice N-1 31/08/2022
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations		
75621000 – Cotisat.collect. pr le cpte tiers	29 176	27 656
	29 176	27 656
Ventes de biens et services		
<b>Ventes de biens</b>		
70710000 – Facturation libres abimés	1 071	1 475
70711000 – Cahiers exercices et liaisons	14 409	11 650
70712000 – Carnet correspondance (Refacturé)	130	
70783100 – Cartes identite scolaire facturées	3 400	2 930
70783200 – Photos facturées	13 265	13 317
70783400 – Sweat factures	630	700
	32 905	30 072
<b>Ventes de prestations de services</b>		
70611000 – Familles : enseignement	1 404 162	1 428 523
70612000 – Familles : restauration	557 894	578 428
70612100 – Familles : restauration occ	13 395	7 063
70616000 – Droits d'inscription	15 610	18 100
70641000 – Assurances élèves facturées	6 567	6 790
70642100 – Voyages, sorties des élèves	77 167	44 458
70644000 – Etudes aides aux devoirs	6 149	7 406
70678000 – Taxe apprent. affect. fonction.	5 361	5 234
70824000 – Corep (refacturé)	3 960	
70824010 – Défimots (Refacturé)	434	
70882000 – Fournitures diverses		237
70961110 – Réduct.enseign.–familles nombreuses	-5 922	-6 520
70961120 – Réduct.enseign.–pers. ens. catho.	-7 476	-8 016
70961130 – Réduct.enseign.–exceptionnelle	-2 010	-2 242
	2 075 291	2 079 461
Produits des tiers financeurs		
<b>Concours publics et subventions d'exploitation</b>		
73511000 – Forfait externat Etat	426 585	432 247
73521000 – Forfait externat région part. mat.	117 689	117 629
73522000 – Forfait externat région part perso.	119 967	119 634
73531000 – Forfait externat départ. part mat.	158 976	149 944
73532000 – Forfait externat départ.part perso.	108 978	100 700
74830000 – Subv. manuels sco. autre que état	2 267	2 267
74880000 – Autres subventions	2 613	2 373
	937 075	924 794
<b>Ressources liées à la générosité du public</b>		
75450000 – Dons	1 947	7
	1 947	7
Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges		
78151000 – Reprise s/autres prov. pr risques	131 989	
78153000 – Reprise sur provisions fin carrière		18 268
79120000 – Transfert de charges de personnel	463	1 842
79150000 – Remboursements sinistre assurance	25 364	9 819
	157 816	29 930

## Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/08/2023	Exercice N-1 31/08/2022
<b>Autres produits</b>		
75711000 – Quote part taxe apprent eff investi	683	1 637
75886000 – Autres pdt divers gestion courante	366	797
	1 049	2 434
<b>Total I</b>	<b>3 235 259</b>	<b>3 094 354</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
<b>Achats de marchandises</b>		
60710000 – Cahiers exercices et correspondance	18 365	18 984
60721000 – Cartes identite sco. (refacturé)	1 295	6 913
60723000 – Photos (refacturé)	6 633	6 636
60724000 – Sweats (refacturé)	1 533	609
60738000 – COREP (Refacturé)	3 960	
60738100 – DEFIMOTS (Refacturé)	434	
	32 221	33 143
<b>Autres achats et charges externes</b>		
60456000 – Fourniture de repas (ps)	417 942	420 822
60487100 – Voyages, sorties élèves (soldes)	77 167	44 573
60611000 – Eau college	-118	5 726
60611010 – Eau lycee	2 878	3 311
60612000 – Electricité college	2 000	
60612010 – Electricité lycée	90 450	84 819
60631000 – Fourniture petit equipement (bricol	24 657	9 417
60632000 – Fournitures produits de nettoyage	5 780	9 703
60634000 – Petit matériel cuisine	723	2 653
60637000 – INFIRMERIE	1 981	
60643000 – Fournit. administra. (consomables)	13 550	19 831
60681200 – Fournitures et petit materiel labo	2 115	21 928
60681300 – Petit matériel scolaire	3 807	7 935
60681400 – Manuels scolaires (non revendus)	6 046	3 647
61110000 – Nettoyage des locaux (s/traitance)	114 085	120 358
61120000 – Blanchissage exterieur(s/traitance)	42	
61130000 – Collecte ordures ménagères(s/trait)	6 686	5 943
61140000 – Gardiennage (s/traitance)	1 697	1 977
61150000 – Intervenants extérieurs (pédagogie)	16 112	6 719
61321000 – Loyer bail a construction	92 400	92 400
61322000 – Location salles de sport,piscines	8 573	7 678
61351000 – Credit bail photocopieur	18 615	16 995
61352000 – Prestation informatique petit logic	13 743	16 443
61410000 – Charges locatives immobilières (cop	487	9 089
61522100 – Ent.réparations bien immo. college	79 621	40 289
61522200 – Ent.réparations bien immo. lycée	358	2 156
61523000 – Charges de mise aux normes	97 754	2 112
61550000 – Entretien, réparation bien mobilier	1 431	2 615
61561000 – Contrat maintenance copieur (loc)	6 187	6 962
61562000 – Contrat maintenance extincteurs	3 478	4 476
61563000 – Contrat maintenance horlog. alarme	2 199	2 062
61564000 – Contrat maintenance sanitaires	10 253	8 059

**Compte de résultat détaillé**

	Exercice N 31/08/2023	Exercice N-1 31/08/2022
61565000 – Contrat maintenance informatique	8 640	9 959
61566000 – Contrat maintenance ascenseur	1 169	1 169
61566010 – Contrat de maintenance ascenseur ly	1 009	1 009
61566100 – Contrat maintenance curage canalisa	2 500	1 705
61567000 – Contrat de maintenance portails	3 272	3 272
61568000 – Contrat de maintenance cta	11 451	1 595
61569000 – Contrat maintenance autres	20 376	18 187
61610000 – Assurance multirisques	9 206	8 449
61611000 – Assurance automobile	820	776
61660000 – Assurance responsabilité civile	4 731	4 760
61810000 – Documentation abonnements	2 378	1 638
61820000 – Doc.generale	373	
62261020 – Honoraires juridiques	300	4 950
62261030 – Honoraires bureaux de controle	5 308	4 524
62261040 – Honoraires commissaires aux comptes	9 840	9 840
62261050 – Honoraires expert comptable	23 599	22 320
62261060 – Honoraires mission sociale	14 870	14 189
62261090 – Honoraires divers	20 828	26 017
62261200 – Honoraires travaux litiges	2 107	4 449
62261300 – Honoraires travaux extension	960	6 817
62263100 – Honoraires constructions	25 488	23 865
62310000 – Annonces et insertions	2 891	991
62380000 – Divers (pourboire, don, kdo)	3 913	2 834
62420000 – Transports des eleves	15 178	23 476
62510000 – Voyages et deplacement du personnel	1 963	4 095
62560000 – Missions et réceptions	41 007	23 525
62630000 – Affranchissements	3 267	5 755
62650000 – Telephone ascenseurs	2 036	1 798
62650100 – Telephone coriolis	2 452	2 757
62651000 – Telephone mobile	1 400	1 254
62652000 – Abonnement internet orange		481
62653000 – Abonnement internet k-net	10 184	745
62700000 – Services bancaires et assimile	2 763	2 832
62710000 – Frais de rejet et remboursement	-111	-166
62818000 – Cotisations diverses	39 236	38 038
62980000 – Rabais & ristour. sur cpt. 62	-4 301	-1 373
	1 413 801	1 257 229
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>		
63110000 – Taxe sur les salaires	48 541	33 767
63330000 – Particip. employ. formation continu	9 459	8 289
63512000 – Taxes foncieres college	16 874	16 944
63512100 – Taxes foncières lycée	17 085	16 844
	91 959	75 844
<b>Salaires et traitements</b>		
64111000 – Appointements bruts du personnel	716 721	559 620
64130000 – Primes et gratifications versées	8 750	12 690
64141000 – Indemnités de licenciement-retraite		48 814
64148000 – Indemnité journaliere sec.soc	1 830	9 857
64149000 – Indem. sec.soc. & prev. encaissées	-1 830	-10 923

## Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/08/2023	Exercice N-1 31/08/2022
Charges sociales	725 471	620 057
64510000 – Cotisations a l'urssaf	175 580	131 529
64520000 – Cotisations aux mutuelles	30 523	22 884
64530000 – Cotisations aux caisses de retraite	52 096	37 132
64532100 – Cotisation prevoyance Apicil ogec	11 451	8 942
64710000 – Remboursement de transport	1 195	1 015
64720000 – Versement au comite d'entreprise	9 276	8 316
64750000 – Medecine du travail et pharmacie	3 048	3 588
64780000 – Stages formation perfectionnement	12 160	2 413
64830000 – Cotisation prevoyance mercer enseig	22 696	16 637
	318 026	232 455
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
68111000 – Dot. amort. s/immobil. incorporel.	5 851	7 097
68112000 – Dot. amort. s/immobil. corporel.	506 826	536 172
	512 677	543 268
Dotations aux provisions		
68153000 – Dot. prov. fin carriere	2 157	1 054
68157230 – Dot. prov. pr gros entretien		100 000
	2 157	101 054
Autres charges		
65621000 – Cotisations reversées	29 176	27 540
65800000 – Charges diverses gestion courante	225	1 032
65810000 – Dons, libéralités	29 500	29 500
	58 901	58 072
Total II	3 155 212	2 921 121
<b>1 . RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>80 047</b>	<b>173 233</b>
PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés		
76800000 – Revenus des placements bancaires	48 686	3 458
	48 686	3 458
Total III	48 686	3 458
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées		
66116000 – Interets des emprunts	20 049	22 267
	20 049	22 267
Total IV	20 049	22 267
<b>2 . RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>28 637</b>	<b>-18 809</b>

 Exercice N  
31/08/2023

 Exercice N-1  
31/08/2022



## Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/08/2023	Exercice N-1 31/08/2022
<b>3 . RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)</b>	<b>108 684</b>	<b>154 423</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion		
77180000 – Autres prdt except operation de gest	5 440	6 220
	5 440	6 220
Sur opérations en capital		
77520000 – Prod cessions actifs – Immo corp	600	
77700000 – Quote-part des subventions virees	176 320	122 123
	176 920	122 123
Total V	182 360	128 343
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations en capital		
67520000 – VNC actifs cédés – Immo corporelles	1 105	
	1 105	
Total VI	1 105	
<b>4 . RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>	<b>181 255</b>	<b>128 343</b>
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
69520000 – Impot societe (placement financier)	10 198	480
	10 198	480
Total des produits (I+III+V)	3 466 305	3 226 154
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	3 186 564	2 943 868
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>279 740</b>	<b>282 286</b>