ASSOC OGEC ND DE LA COMPASSIO

1ter rue Langeot

47200 MARMANDE

Exercice clos le : 31 août 2025

APE : 8531Z SIRET : 78218886600027

ametis

expertise comptable

AGEN
100, avenue d'Italie
47000 Agen
☎ 05 53 66 11 77
SARL AMETIS au capital de 15 000 €
RCS AGEN - Siret : 810 561 092 000 18

CASTELSARRASIN
36 ter, avenue Mal Leclerc
82101 Castelsarrasin Cedex
☎ 05 63 32 33 29
SAS SO.FI.GE.CO au capital de 76 800 €
RCS MONTAUBAN - Siret : 389 715 780 000 26

MARMANDE
106, avenue Pierre Buffin
47200 Marmande
☎ 05 53 64 28 20
SAS ASTOUX & ASSOCIES au capital de 93 252 €
RCS AGEN - Siret : 350 960 159 000 50

VILLENEUVE-SUR-LOT
26, rue Victor Michaut
47304 Villeneuve-sur-Lot Cedex
☎ 05 53 36 15 00
SAS CL EXPERTISE au capital de 200 000 €
RCS AGEN - Siret : 312 425 242 000 38

Sociétés d'Expertise comptable inscrites au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables des régions Nouvelle Aquitaine et Occitanie

Laurent CHASSAGNE - Janine GARDERES - Yannick LOUBIERE - Fabienne MATHIEU

Experts Comptables

www.cabinet-ametis.fr

SOMMAIRE

ASSOC OGEC ND DE LA COMPASSION

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

Attestation / Rapport	3
COMPTES ANNUELS	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de résultat	7
Annexe aux comptes	9
DETAIL DES COMPTES	29
Bilan Actif détaillé	30
Bilan Passif détaillé	32
Cpte résultat détaillé % CA	34
ETATS DE GESTION	39
Soldes Intermédiaires de Gest.	40
S.I.G. détaillés	41
Capacité d'autofinancement	42

ASSOC OGEC ND DE LA COMPASSION

Pour l'exercice du 01/09/2024 au 31/08/2025

conformément à nos accords et selon les éléments qui nous ont été transmis, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints, paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	2 793 285,20 €
- Chiffre d'affaires	1 262 702,36 €
- Résultat net comptable	110 152,70 €

Fait à Marmande

Le 14/01/2026

Laurent Chassagne
Expert comptable

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

ASSOC OGEC ND DE LA COMPASSION

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

ACTIF	Exercice du 01/09/2024 au 31/08/2025			01/09/2023 au 31/08/2024
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	8 896,27	6 917,74	1 978,53	
Autres immobilisations incorporelles	17 980,32	2 167,63	15 812,69	17 610,72
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	69 741,28	46 386,09	23 355,19	26 124,84
Constructions	2 686 508,40	1 438 820,83	1 247 687,57	1 318 682,01
Installations techn., matériel et outil. ind.	345 902,70	319 989,72	25 912,98	8 350,09
Autres immobilisations corporelles	835 478,28	705 404,49	130 073,79	96 324,91
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes	10 990,06		10 990,06	14 071,68
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				747,00
Autres titres immobilisés	208 480,00		208 480,00	208 480,00
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 300,00		3 300,00	1 500,00
TOTAL (I)	4 187 277,31	2 519 686,50	1 667 590,81	1 691 891,25
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	95 058,60	12 661,27	82 397,33	15 953,39
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	295 789,26		295 789,26	391 604,33
Valeurs mobilières de placement	263 175,45		263 175,45	287 079,68
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	463 318,99		463 318,99	618 993,64
Charges constatées d'avance	21 013,36		21 013,36	50 096,03
TOTAL (II)	1 138 355,66	12 661,27	1 125 694,39	1 363 727,07
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	5 325 632,97	2 532 347,77	2 793 285,20	3 055 618,32

BILAN PASSIF

ASSOC OGEC ND DE LA COMPASSION

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

PASSIF	Du 01/09/2024 au 31/08/2025	Du 01/09/2023 au 31/08/2024
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	514 496,43	514 496,43
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	89 008,14	89 008,14
Autres		
Report à nouveau	929 147,14	855 418,91
Excédent ou déficit de l'exercice	110 152,70	73 728,23
Situation nette (sous total)	*1 642 804,41*	*1 532 651,71*
Fonds propres consomptibles		
Subventions d'investissement	265 660,51	356 344,75
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	1 908 464,92	1 888 996,46
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		109 200,00
Provisions pour charges	65 610,00	66 633,00
TOTAL (III)	65 610,00	175 833,00
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	580 187,58	725 556,58
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus	26 420,00	28 735,90
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	130 118,51	106 213,14
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	65 709,77	98 967,52
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 396,81	22 885,13
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	14 377,61	8 430,59
TOTAL (IV)	819 210,28	990 788,86
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 793 285,20	3 055 618,32

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC OGEC ND DE LA COMPASSION

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

	Du 01/09/24 au 31/08/25	Du 01/09/23 au 31/08/24	Variation N / N-1 en valeur	Variation N / N-1 en %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations	55 018,00	52 584,00	2 434,00	4,63
Ventes de biens et services				
Ventes de biens	7 293,94	40 391,55	-33 097,61	-81,94
Dont ventes de dons en nature	*142,42*		*142,42*	
Ventes de prestations de service	1 255 408,42	958 422,61	296 985,81	30,99
Dont parrainages				
Production stockée				
Production immobilisée				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 163 256,65	1 030 863,06	132 393,59	12,84
Versements des fondateurs ou cons. dotation consomptible				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	605,00		605,00	
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amorts, dépr., prov. et transf. charges	116 851,67	13 696,40	103 155,27	753,16
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	10 507,51	3 323,44	7 184,07	216,16
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	2 608 941,19	2 099 281,06	509 660,13	24,28
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises	34 460,05	53 336,72	-18 876,67	-35,39
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	929 743,53	810 851,10	118 892,43	14,66
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	176 391,99	69 062,32	107 329,67	155,41
Salaires et traitements	859 827,43	735 524,10	124 303,33	16,90
Charges sociales	283 195,91	244 584,85	38 611,06	15,79
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	200 712,83	179 149,12	21 563,71	12,04
Dotations aux provisions		65 142,00	-65 142,00	-100,00
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	16 016,70	1 604,16	14 412,54	898,45
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 500 348,44	2 159 254,37	341 094,07	15,80
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	108 592,75	-59 973,31	168 566,06	281,07
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	7 863,31	5 420,48	2 442,83	45,07
Autres intérêts et produits assimilés	10 464,24	17 744,17	-7 279,93	-41,03
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP	2 102,85	2 080,60	22,25	1,07
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	20 430,40	25 245,25	-4 814,85	-19,07
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées	12 448,45	16 492,09	-4 043,64	-24,52
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	12 448,45	16 492,09	-4 043,64	-24,52
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	7 981,95	8 753,16	-771,21	-8,81
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	116 574,70	-51 220,15	167 794,85	327,60

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC OGEC ND DE LA COMPASSION

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

	Du 01/09/24 au 31/08/25	Du 01/09/23 au 31/08/24	Variation N / N-1 en valeur	Variation N / N-1 en %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion		18 664,75	-18 664,75	-100,00
Sur opérations en capital		111 684,15	-111 684,15	-100,00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		130 348,90	-130 348,90	-100,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion		1 987,84	-1 987,84	-100,00
Sur opérations en capital		2 063,68	-2 063,68	-100,00
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		4 051,52	-4 051,52	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		126 297,38	-126 297,38	-100,00
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	6 422,00	1 349,00	5 073,00	376,06
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	2 629 371,59	2 254 875,21	374 496,38	16,61
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	2 519 218,89	2 181 146,98	338 071,91	15,50
EXCÉDENT OU DÉFICIT	110 152,70	73 728,23	36 424,47	49,40

Annexe aux comptes annuels

OGEC NOTRE DAME DE LA COMPASSION

Table des matières

1 Informations générales et faits significatifs de l'exercice 4
1.1 Informations générales 4
1.2 Faits majeurs 5

2 Principe et méthodes comptables 6
2.1 Principes généraux 6
2.2 Principes et méthodes comptables 6

3 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat 7
3.1 Actif immobilisé 7
3.1.1 Durée d'amortissement 7
3.1.2 Etat de l'actif immobilisé 9
3.1.3 Etat des amortissements 10
3.1.4 Amortissements de l'actif immobilisé 10
3.1.5 Immobilisations en cours 10
3.2 Actif circulant / dépréciations 11
3.2.1 Provisions pour créances douteuses 11
3.2.2 Comptes de régularisation 11
3.3 Fonds propres 12
3.3.1 Tableau de variation des fonds propres 12
3.4 Provisions, fonds dédiés, autres passifs 13
3.4.1 Subventions d'investissements 13
3.4.2 Taxe d'apprentissage 14
3.4.3 Suivi des emprunts subventionnés 15
3.4.4 Provisions pour risques et charges 16
3.5 Etat des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice 17
3.5.1 Comptes de régularisation 17
3.6 Compte de résultat 18
3.6.1 Participation de l'Etat et des collectivités publiques 18
3.6.2 Résultat financier 18
3.6.3 Résultat exceptionnel 18

4 Autres informations relatives aux opérations et engagements hors bilan 19
4.1.1 Engagements financiers donnés et reçus 19

4.1.2	Evolution du nombre d'élèves	19
4.1.3	Evolution des tarifs	20
4.1.4	Effectif	20

1 Informations générales et faits significatifs de l'exercice

1.1 Informations générales

L'Objet social

L'association OGEC NOTRE DAME DE LA COMPASSION, située 1 Rue Langeot, 47 200 MARMANDE, assure la gestion de l'établissement LYCEE NOTRE DAME DE LA COMPASSION.

L'objet social de l'association telle que mentionné dans les statuts est : « d'assumer juridiquement, dans le respect du droit français d'une part, des textes fondamentaux d'autre part, la gestion d'établissements d'enseignement fondés par l'autorité canonique compétente. »

Nature du périmètre des activités ou missions sociales réalisées

Les activités réalisées par l'association sont d'ordre pédagogique avec un enseignement secondaire (Lycée général, technique et professionnel).

Des activités annexes sont aussi proposées avec la restauration scolaire et l'internat.

Description des moyens mis en œuvre

Pour réaliser ces activités, les moyens mis en œuvre sont les suivants :
- Personnel enseignant mis à disposition par l'Etat
- Personnel salarié OGEC : 22 ETP

1.2 Faits majeurs

Des négociations sont en cours avec l'association ASSITEC, propriétaire des locaux. Aucun loyer n'a été mis en place avec le nouveau propriétaire. Une provision avait été passée dans les comptes afin de tenir compte de l'arriéré de loyer. Cette provision a été intégralement reprise du fait que l'OGEC se trouve sur l'exercice 2024/2025 lié par un commodat jusqu'au 31/08/2026 et que les taxes foncières ont fait l'objet d'un règlement sur l'exercice en cours.

2 Principe et méthodes comptables

2.1 Principes généraux

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31 août 2025 ont été établis conformément aux dispositions réglementaires en vigueur (règlements ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 modifié relatif au plan comptable général et n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif) et en appliquant la nomenclature comptable de l'Enseignement catholique associé à l'Etat par contrat (édition 2020) définie et publiée par la FNOGEC (Fédération nationale des organismes de gestion des établissements de l'Enseignement catholique).

2.2 Principes et méthodes comptables

Les documents dénommés états financiers comprennent :

- Le bilan
- Le compte de résultat
- L'annexe

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

3 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

3.1 Actif immobilisé

À leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

3.1.1 Durée d'amortissement

Les immobilisations font l'objet d'un amortissement linéaire sur les durées suivantes.

Catégories d'immobilisations	Durée moyenne
Structure (gros œuvre)	25 à 50 ans
Façades, étanchéité, couverture	15 à 20 ans
Installations générales	10 à 15 ans
Agencements intérieurs et décoration	10 à 15 ans
Equipement lourd de restauration	8 à 12 ans
Mobilier de bureau	5 à 10 ans
Mobilier scolaire	3 à 5 ans
Mobilier de cantine et hébergement	3 à 5 ans
Matériel pédagogiques (hors informatique)	3 à 5 ans
Matériel de bureau (hors informatique)	3 à 5 ans

Equipements pédagogiques lourds	3 à 5 ans
Matériel informatique	1 à 3 ans
Matériel de reprographie	1 à 3 ans
Logiciels	1 à 3 ans

3.1.2 Etat de l'actif immobilisé

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	24 597		2 280
CORPORELLES	Terrains		69 741		
	Constructions — Sur sol propre				
	Constructions — Sur sol d'autrui		2 529 920		56 073
	Constructions — Inst. générales, agencts & aménagts construct.		87 759		12 756
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		312 482		37 141
	Autres immos corporelles — Inst. générales, agencts & aménagts divers		26 196		
	Autres immos corporelles — Matériel de transport		4 500		
	Autres immos corporelles — Matériel de bureau & mobilier informatique		741 128		60 229
	Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers		3 426		
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes		14 072		10 990
		TOTAL	3 789 224		177 188
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		747		
	Autres titres immobilisés		208 480		
	Prêts et autres immobilisations financières		1 500		1 800
		TOTAL	210 727		1 800
		TOTAL GENERAL	4 024 548		181 268

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			26 877	
CORPORELLES	Terrains				69 741	
	Constructions — Sur sol propre					
	Constructions — Sur sol d'autrui				2 585 993	
	Constructions — Inst. gal. agen. amé. cons				100 515	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			3 720	345 903	
	Autres immos corporelles — Inst. gal. agen. amé. divers				26 196	
	Autres immos corporelles — Matériel de transport				4 500	
	Autres immos corporelles — Mat. bureau, inform., mobilier				801 357	
	Autres immos corporelles — Emb. récupérables & divers				3 426	
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes		14 072		10 990	
		TOTAL	14 072	3 720	3 948 621	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			747		
	Autres titres immobilisés				208 480	
	Prêts & autres immob. financières				3 300	
		TOTAL		747	211 780	
		TOTAL GENERAL	14 072	4 467	4 187 277	

3.1.3 Etat des amortissements

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		6 986	2 100		9 085
TOTAL		6 986	2 100		9 085
Terrains		43 616	2 770		46 386
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	1 298 998	139 823		1 438 821
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		304 132	19 578	3 720	319 990
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport	4 500			4 500
	Mat. bureau et informatiq., mob.	674 425	26 480		700 904
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		2 325 671	188 651	3 720	2 510 601
TOTAL GENERAL		**2 332 656**	**190 750**	**3 720**	**2 519 687**

3.1.4 Amortissements de l'actif immobilisé

3.1.5 Immobilisations en cours

Au 31 août 2025, l'association a acquis une armoire informatique pour la rentrée 2025/2026 pour une valeur de 10k€.

3.2 Actif circulant / dépréciations

	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		3 300		3 300
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		13 310	13 310	
	Autres créances clients		81 748	81 748	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée			
		Autres impôts, taxes & versements assimilés	17 260	17 260	
		Divers	267 355	267 355	
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)		11 174	11 174	
	Charges constatées d'avance		21 013	21 013	
	TOTAUX		**415 161**	**411 861**	**3 300**

Les créances ont été évaluées à leur valeur nominale. Elles ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu, en fonction des informations disponibles à la date d'arrêté des comptes.

3.2.1 Provisions pour créances douteuses

Provision début d'exercice	Provision de l'année	Reprise de l'année	Provision de fin d'exercice
9 327	9 963	6 629	12 661

3.2.2 Comptes de régularisation

Le montant des charges constatées d'avance est de 21k€. Elles concernent principalement :

- Des frais généraux pour 15 k€
- Des assurances : 5.6k€

3.3 Fonds propres

3.3.1 Tableau de variation des fonds propres

Le tableau suivant défini par l'article 431-5 du règlement n°2018-06 se substitue à l'ensemble des informations demandées dans l'article 833-11 du règlement ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général.

Libellé	Solde début	Augmentation	Diminution	Solde fin
Fonds associatifs sans droit de reprise	514 496	-	-	514 496
Réserves pour investissements	89 007	-	-	89 007
Subventions d'investissement	356 345	10 686	101 370	265 661
Report à nouveau	855 420	73 728	-	929 147
Résultat de l'exercice	73 728	110 153	73 728	110 153
TOTAL	1 888 996	194 567	175 098	1 908 465

3.4 Provisions, fonds dédiés, autres passifs

3.4.1 Subventions d'investissements

En application du plan comptable général, les subventions d'équipement destinées à acquérir des immobilisations sont inscrites dans les comptes 13 présentés au passif du bilan dans les fonds propres. Elles font l'objet d'une constatation progressive dans le compte de résultat en produit exceptionnel.

La reprise des subventions d'investissement qui financent des immobilisations amortissables s'effectue sur la même durée et au même rythme que l'amortissement des immobilisations acquises au moyen de ces subventions.

Date	Montant subvention	Amortissements antérieurs	Amortissement exercice	Cumul amortissements	Valeur nette subventions
2019/2020	16 887,00	14 702,64	1 908,61	16 611,25	275,75
2020/2021	16 771,00	6 834,40	3 354,20	10 188,60	6 582,40
2021/2022	16 021,00	4 272,27	3 204,20	7 476,47	8 544,53
2022/2023	14 161,00	4,21	2 753,00	2 757,21	11 403,79
2023/2024	10 686,00	0,00	0,00	0,00	10 686,00
Totaux	74 526,00	25 813,52	11 220,01	37 033,53	37 492,47

3.4.2 Taxe d'apprentissage

Date	Montant utilisé en investissement	Amortissements antérieurs	Amortissement exercice	Cumul amortissements	Valeur nette subventions
2018/2019				0,00	0,00
2020/2021				0,00	0,00
2021/2022	6 503,00	4 335,34	2 167,66	6 503,00	0,00
2022/2023	4 503,00	1 501,00	1 501,00	3 002,00	1 501,00
2023/2024	8 990,86	2 996,95	2 996,95	5 993,90	2 996,96
Totaux	19 996,86	8 833,29	6 665,61	15 498,90	4 497,96

La taxe d'apprentissage a servi au financement du matériel informatique.

3.4.3 Suivi des emprunts subventionnés

Désignation	Date origine	Objet	Val. Nominale	Reste à recevoir au 31/08/2024	Nouvelles subventions	Reçu sur la période	Reste à recevoir au 31/08/2025	Échéances différées
Conseil Régional 2007	05/12/2009	Construction entrepôt + salle HG2 BAT B	102 000,00	8 842,44		8 842,44	0,00	0,00
Conseil Régional 2008	05/12/2009	Construction entrepôt + travaux BAT B	202 600,00	17 563,51		17 563,51	0,00	0,00
Conseil Régional 2010	15/12/2011	3e tranche entrepôt logistique - BAT D	151 710,00	38 058,95		12 180,13	25 878,82	0,00
Conseil Régional 2011	11/09/2013	Isolation BAT B	251 228,00	94 267,49		17 934,11	76 333,38	0,00
Conseil Régional 2012	05/10/2012	Entrepôt logistique 4e tranche	134 322,00	42 735,81		10 146,70	32 589,11	0,00
Conseil Régional 2016	05/01/2016	Travaux d'aménagement	89 738,00	32 190,80		7 821,93	24 368,87	0,00
Conseil Régional 2017	06/04/2017	Travaux d'aménagement	134 982,00	73 495,93		8 995,79	64 500,14	0,00
TOTAL			1 066 580,00	307 154,93	0,00	83 484,61	223 670,32	0,00

3.4.4 Provisions pour risques et charges

	Début d'exercice	Dotation	Reprises	Fin d'exercice
Provisions pour risques				
Indemnité retraite	66 633	-	1 023	65 610
Provision pour risque SCI				
TOTAL	66 633	-	1 023	65 610

Engagements pris en matière de retraite

Les engagements de départ en retraite sont calculés annuellement conformément à la recommandation du CNC du 1er avril 2003. La méthode utilisée est celle du crédit projeté ; elle prend en compte, sur les bases d'hypothèses actuarielles, la probabilité de durée de service futur du salarié, le niveau de rémunération futur, l'espérance de vie et la rotation du personnel.

L'obligation est actualisée en utilisant le taux d'actualisation approprié.

Les principales hypothèses retenues pour le calcul sont les suivantes :
- les rémunérations futures calculées à partir des rémunérations actuelles avec une évolution de 2 % par an,
- actualisation au taux de 3 %,
- un taux moyen de charges sociales de 30%
- L'âge de départ à la retraite a été porté à 64 ans.

Le montant des droits qui sont acquis par le personnel de l'association pour indemnités de départ à la retraite, en tenant compte d'un pourcentage de probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite, s'élève à : 65 610€

Ce montant est entièrement comptabilisé en provisions pour risques et charges.
L'indemnité due par l'OGEC pour les enseignants qui partent à la retraite est supprimée.

3.5 Etat des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

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 etbs de crédit (1) — à 1 an max. à l'origine				
Emprunts & dettes etbs de crédit (1) — à plus d' 1 an à l'origine	725 557	145 132	479 856	100 569
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	106 213	106 213		
Personnel & comptes rattachés	28 055	28 055		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	50 617	50 617		
Etat & autres collectiv. publiques — Impôts sur les bénéfices				
Etat & autres collectiv. publiques — Taxe sur la valeur ajoutée				
Etat & autres collectiv. publiques — Obligations cautionnées				
Etat & autres collectiv. publiques — Autres impôts, tax & assimilés	20 296	20 296		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	22 885	22 885		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	8 431	8 431		
TOTAUX	**962 053**	**381 628**	**479 856**	**100 569**

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer. 155 706
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

3.5.1 Comptes de régularisation

Le montant des factures non parvenues s'élève à 46.7k€, se décomposant de la façon suivante :

Honoraires : 9k€
- Fluides : 2k€
- Divers : 3k€
- Taxe foncière : 28k€

3.6 Compte de résultat

3.6.1 Participation de l'Etat et des collectivités publiques

Les principales ressources externes de l'association sont :

- Le forfait d'externat Région : 621 594€
- Le forfait d'externat Etat : 361 598€

3.6.2 Résultat financier

Le résultat financier est de 8k€. Il se compose principalement des intérêts d'emprunt et de revenus de placements

3.6.3 Résultat exceptionnel

Néant

4 Autres informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

4.1.1 Engagements financiers donnés et reçus

Les principaux engagements hors bilan sont les suivants :

- Engagements donnés :
  - Actes de nantissement : néant
  - Contrat de crédit-bail : néant
  - Effets escomptés non échus : néant
  - Autres engagements : néant
- Engagements reçus :
  - L'association bénéficie de subventions d'investissements versées par le Conseil Régional sous forme d'annuités d'emprunts.
  - L'association a contracté en 2008 un emprunt pour un montant initial de 280.000€ permettant de financer la construction d'un bâtiment administratif et de rénover le bâtiment existant. La congrégation des sœurs de Notre Dame de la Compassion s'est porté caution hypothécaire envers la Banque Populaire à hauteur de la somme de 336.000€ pour garantir le précédent emprunt. Le capital restant dû au 31/08/2025 est de 56 443€.

4.1.2 Evolution du nombre d'élèves

Années scolaires	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025	Variation
- Lycée général	207	163	171	204	33
- Lycée technologique	86	91	91	97	6
- Lycée professionnel	186	260	273	282	9
- Post bac				42	
TOTAL ETABLISSEMENT	479	514	535	625	90
- Externes	229	248	264	314	50
- Demi-pensionnaires	192	198	204	218	14
- Pensionnaires	58	68	67	93	26

4.1.3 Evolution des tarifs

Années scolaires	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025	Variation
- Externes	890	890	890	890	0
- Demi-pensionnaires (prix repas)	6,4	6,4	6,35	6,5	0,15
- Pensionnaires	2990	2990	2990	2990	0

4.1.4 Effectif

L'effectif de l'OGEC est de 22 salariés. Il ne tient pas compte des professeurs, non-salariés par l'OGEC.

DETAIL DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOC OGEC ND DE LA COMPASSION

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

ACTIF	Exercice du 01/09/2024 au 31/08/2025			01/09/2023 au 31/08/2024
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	8 896,27	6 917,74	1 978,53	
20510000 LOGICIELS INFORMATIQUES	*4 534,68*		*4 534,68*	*2 254,68*
20511000 LOGICIELS A VOCATION PEDAGOGIQ	*4 361,59*		*4 361,59*	*4 361,59*
28051000 AMORT. LOGICIELS INFORMATIQUE		*2 556,15*	*-2 556,15*	*-2 254,68*
28051100 AMORT. LOGICIELS PEDAGOGIQUES		*4 361,59*	*-4 361,59*	*-4 361,59*
Autres immobilisations incorporelles	17 980,32	2 167,63	15 812,69	17 610,72
20800000 AUTRES IMMOBILISATIONS INCOR	*17 980,32*		*17 980,32*	*17 980,32*
28080000 AMORTS DES AUTRES IMMOS INC		*2 167,63*	*-2 167,63*	*-369,60*
Immobilisations corporelles				
Terrains	69 741,28	46 386,09	23 355,19	26 124,84
21100000 TERRAINS	*500,00*		*500,00*	*500,00*
21250000 TERRAINS BATIS	*69 241,28*		*69 241,28*	*69 241,28*
28125000 AMORT TERRAINS BATIS		*46 386,09*	*-46 386,09*	*-43 616,44*
Constructions	2 686 508,40	1 438 820,83	1 247 687,57	1 318 682,01
21350000 AGENCEMENT INT,RIEURS (CLOISON	*100 515,37*		*100 515,37*	*87 759,26*
21410000 BATIMENTS	*2 056 334,39*		*2 056 334,39*	*2 056 334,39*
21450000 INST AGENC AMENAG. CONST.	*529 658,64*		*529 658,64*	*473 586,01*
28141000 AMORT. DES BATIMENTS		*1 178 465,32*	*-1 178 465,32*	*-1 081 577,12*
28145000 AMORT INST AGENCT AMENAG		*260 355,51*	*-260 355,51*	*-217 420,53*
Installations techn., matériel et outil. ind.	345 902,70	319 989,72	25 912,98	8 350,09
21500000 INSTAL TECH MAT MOB LIES A L'A	*32 915,88*		*32 915,88*	*18 222,60*
21532000 INSTALLATIONS A CARACTERE SPEC	*6 785,42*		*6 785,42*	*6 785,42*
21540000 INSTAL, MOB, MAT NON SUBV	*66 136,15*		*66 136,15*	*46 517,12*
21550000 INSTAL MOB MAT SUBVENT	*31 116,54*		*31 116,54*	*34 836,54*
21560000 MATERIEL PEDAGOGIQUE	*2 828,44*		*2 828,44*	
21560100 MATERIEL LABORATOIRE	*110 015,04*		*110 015,04*	*110 015,04*
21560200 LOGISTIQUE	*64 445,64*		*64 445,64*	*64 445,64*
21560300 MATERIEL PEDAGOGIQUE CUISINES	*18 585,13*		*18 585,13*	*18 585,13*
21560400 SPORT	*10 732,48*		*10 732,48*	*10 732,48*
21560500 CDI	*2 341,98*		*2 341,98*	*2 341,98*
28150000 AMORTS INSTAL TECH, MAT MOB LI		*11 499,61*	*-11 499,61*	*-4 617,11*
28151200 AMORT. INSTALLATIONS TECHNIQUE		*18 158,48*	*-18 158,48*	*-8 721,12*
28153210 AMORT. INSTALLATION SELF		*6 520,45*	*-6 520,45*	*-6 449,05*
28154000 AMORT. INST, MAT, NON SUBV		*47 291,02*	*-47 291,02*	*-45 235,29*
28155000 AMORT. INSTAL MAT OUT SUB		*30 955,92*	*-30 955,92*	*-34 598,70*
28156010 AMORT. MATERIEL LABORATOIRE		*109 699,34*	*-109 699,34*	*-109 334,34*
28156020 AMORT. LOGISTIQUE		*64 445,64*	*-64 445,64*	*-64 445,64*
28156030 AMORT. MAT. CUISINE PEDAGOGIQU		*18 344,79*	*-18 344,79*	*-17 659,20*
28156040 AMORT. SPORTS		*10 732,49*	*-10 732,49*	*-10 729,43*
28156050 AMORT. CDI		*2 341,98*	*-2 341,98*	*-2 341,98*
Autres immobilisations corporelles	835 478,28	705 404,49	130 073,79	96 324,91
21800000 AUTRES IMMOS CORP LIEES ACTI	*3 426,00*		*3 426,00*	*3 426,00*
21810000 INSTAL GLES, AGENC, AMEG	*26 195,65*		*26 195,65*	*26 195,65*
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	*4 499,99*		*4 499,99*	*4 499,99*
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	*431 644,43*		*431 644,43*	*393 810,94*
21840000 MOBILIER	*369 712,21*		*369 712,21*	*347 316,97*
28182000 AMORT.MATERIEL TRANSPORT		*4 500,00*	*-4 500,00*	*-4 500,00*
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.		*379 337,69*	*-379 337,69*	*-360 813,08*
28184000 AMORTISSEMENTS MOBILIER		*321 566,80*	*-321 566,80*	*-313 611,56*
Avances et acomptes	10 990,06		10 990,06	14 071,68
23800000 ACOMPTES ET AVANCES/CDES IMMOS	*10 990,06*		*10 990,06*	*14 071,68*
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				747,00
26100000 TITRES DE PARTICIPATIONS				*747,00*
Autres titres immobilisés	208 480,00		208 480,00	208 480,00
27110000 ACTIONS	*208 480,00*		*208 480,00*	*208 480,00*

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOC OGEC ND DE LA COMPASSION

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

ACTIF	Exercice du 01/09/2024 au 31/08/2025			01/09/2023 au 31/08/2024
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
27500000 DEPOTS CAUTIONNEMENTS VERSES	*3 300,00*		*3 300,00*	*1 500,00*
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	4 187 277,31	2 519 686,50	1 667 590,81	1 691 891,25
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	95 058,60	12 661,27	82 397,33	15 953,39
41100000 CLIENTS				*754,99*
41110000 FAMILLE ELEVES ETUDIANTS	*9 650,69*		*9 650,69*	
41400000 ADULTES	*48,60*		*48,60*	
41500000 AUTRES TIERS	*14 292,02*		*14 292,02*	*14 477,26*
41600000 FAMILLES-ELEVES DOUTEUX	*13 310,36*		*13 310,36*	*10 048,29*
41800000 USAGERS PRODUITS NON ENCORE FA	*57 756,93*		*57 756,93*	
49110000 FAMILLES - DEPRECIATION		*12 661,27*	*-12 661,27*	*-9 327,15*
Autres	295 789,26		295 789,26	391 604,33
44112100 AUTRES SUB PUBLIQUES A RECEVOI	*83 642,64*		*83 642,64*	*83 642,64*
44112200 SUBVENTIONS C REGIONAL A RECE	*183 712,80*		*183 712,80*	*279 074,16*
44112300 SUBVENTIONS EQUIPEMENT A RECE				*5 664,40*
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	*17 259,78*		*17 259,78*	*22 702,13*
46770800 ERASMUS 19-21	*11 174,04*		*11 174,04*	
46773400 SORTIE SURF				*36,00*
46777500 SORTIE ARMEE				*485,00*
Valeurs mobilières de placement	263 175,45		263 175,45	287 079,68
50811100 CE-OSTRUM SRI MONEY	*263 175,45*		*263 175,45*	*287 079,68*
Disponibilités	463 318,99		463 318,99	618 993,64
51212000 SOCIETE GENERALE	*3 363,67*		*3 363,67*	*16 536,11*
51213000 BANQUE POPULAIRE	*20 371,08*		*20 371,08*	*4 944,18*
51216000 CAISSE D EPARGNE	*58 373,32*		*58 373,32*	*14 503,02*
51281000 DAT BPO	*105 000,00*		*105 000,00*	*105 000,00*
51710000 LIVRET A SOCIETE GENERALE	*83 672,98*		*83 672,98*	*81 235,90*
51710100 CAISSE D'EPARGNE CSL	*7 280,53*		*7 280,53*	*6 465,49*
51710200 STE GENERALE CSL	*33 589,70*		*33 589,70*	*88 129,16*
51710500 CAT CE-3				*50 000,00*
51710600 CAT CE-4				*50 000,00*
51710700 CAT SG 1				*50 334,80*
51710800 CAT SG 2				*50 334,80*
51710900 CAT SG 3				*50 334,80*
51711000 CAT SG 4				*50 334,80*
51711200 CAT SG-6	*50 402,23*		*50 402,23*	
51711300 CAT SG 7	*50 402,23*		*50 402,23*	
51711400 CAT SG 8	*50 402,23*		*50 402,23*	
53100000 CAISSE	*461,02*		*461,02*	*840,58*
Charges constatées d'avance	21 013,36		21 013,36	50 096,03
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	*21 013,36*		*21 013,36*	*50 096,03*
TOTAL (II)	1 138 355,66	12 661,27	1 125 694,39	1 363 727,07
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	5 325 632,97	2 532 347,77	2 793 285,20	3 055 618,32

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOC OGEC ND DE LA COMPASSION

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

PASSIF		Du 01/09/2024 au 31/08/2025	Du 01/09/2023 au 31/08/2024
FONDS PROPRES			
Fonds propres sans droit de reprise			
Fonds propres complémentaires		514 496,43	514 496,43
10210000 VALEUR DU PATRIMOINE		*514 496,43*	*514 496,43*
Réserves			
Réserves pour projet de l'entité		89 008,14	89 008,14
10682000 RESERVES POUR INVESTISSEMENTS		*75 734,71*	*75 734,71*
10688000 RESERVES DIVERSES		*13 273,43*	*13 273,43*
Report à nouveau		929 147,14	855 418,91
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR		*929 147,14*	*855 418,91*
Excédent ou déficit de l'exercice		110 152,70	73 728,23
	Situation nette (sous total)	*1 642 804,41*	*1 532 651,71*
Subventions d'investissement		265 660,51	356 344,75
13120300 SUBVENTION 2006 C RGL 152000€			*152 000,00*
13120400 SUBVENTION 2007 C RGL 102000 €			*102 000,00*
13120500 SUBVENTION 2008 C RGL 202600 €			*202 600,00*
13120600 SUBVENTION 2010 C RGL 151710 €		*151 710,00*	*151 710,00*
13120800 SUBVENTION 2012 C RGL 134322 €		*134 322,00*	*134 322,00*
13120900 SUBVENTION 2011 C RGL 251228 €		*251 228,00*	*251 228,00*
13121100 SUBVENTION 2015 C RGL 89738 €		*89 738,00*	*89 738,00*
13121200 SUBVENTION 2016 C RGL 134 982		*134 982,00*	*134 982,00*
13129900 SUBVENTION EQUIPEMENT		*74 526,00*	*63 840,00*
13181000 TAXE D'APPRENTISSAGE		*19 996,54*	*19 996,54*
13912030 AMORT SUB CR 152KE			*-152 000,00*
13912040 AMORT SUB CR 102KE			*-93 157,56*
13912050 AMORT SUB CR 202.6K€			*-185 036,49*
13912060 AMORT SUB CR 151710€		*-125 831,18*	*-113 651,05*
13912080 AMORT SUBV CR 134322€		*-101 732,89*	*-91 586,19*
13912090 AMORT SUBV CR 251228€		*-174 894,62*	*-156 960,51*
13912110 AMORT SUBV CR 89738 €		*-65 369,13*	*-57 547,20*
13912120 AMORT SUBV CR 134 982 €		*-70 481,86*	*-61 486,07*
13912990 AMORT SUB EQ CONSEIL REGIONAL		*-37 033,53*	*-25 813,52*
13918100 AMORT. TAXE APPRENTISSAGE		*-15 498,82*	*-8 833,20*
	TOTAL (I)	1 908 464,92	1 888 996,46
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS			
	TOTAL (II)		
PROVISIONS			
Provisions pour risques			109 200,00
15180000 AUTES PROVISIONS POUR RISQUES			*109 200,00*
Provisions pour charges		65 610,00	66 633,00
15322000 PROVISION INDEMNITE RETRAITE		*65 610,00*	*66 633,00*
	TOTAL (III)	65 610,00	175 833,00
DETTES			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		580 187,58	725 556,58
16428100 EMPRUNT BP 280000 € 4.63 % 20		*56 442,91*	*74 102,68*
16431100 EMPRUNT CE 102000 € -4.04 %-15			*8 842,44*
16432100 EMPRUNT CE 202600 € -4.04%-15			*17 563,51*
16433100 EMPRUNT CE 151710€ -4.10%-15 A		*25 878,82*	*38 058,95*
16437100 EMPRUNT CE 134322€-3.45%-15 AN		*32 589,11*	*42 735,81*
16438100 EMPRUNT CE 251228€-2.50%-15 AN		*76 333,38*	*94 267,49*
16438400 EMPRUNT CE 89738€-1.90%-12 ANS		*24 368,87*	*32 190,80*
16438500 EMPRUNT SG 134982 € - 0.60% -		*64 500,14*	*73 495,93*
16438700 TVX LOI HANDICAP 300K€ CE		*194 185,71*	*223 902,37*
16438800 EMPRUNT BPO 150K€ LOI HANDICAP		*105 888,64*	*120 396,60*
Avances et acomptes reçus		26 420,00	28 735,90
41900000 FAMILLES USAGERS AVANCES RECUE		*26 420,00*	*28 735,90*

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOC OGEC ND DE LA COMPASSION

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

PASSIF		Du 01/09/2024 au 31/08/2025	Du 01/09/2023 au 31/08/2024
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		130 118,51	106 213,14
40100000	*FOURNISSEURS*	*26 417,44*	*85 701,95*
40110000	*FOURNISSEURS ACHATS DE BIENS &*	*56 942,09*	
40810000	*FOURN. BIENS PREST. SERV.*	*46 758,98*	*20 511,19*
Dettes fiscales et sociales		65 709,77	98 967,52
42820000	*DETTES PROV./CONGES PAYES*		*13 453,43*
42860000	*AUTRES CHARGES ... PAYER*	*1 104,32*	*14 601,33*
43100000	*U.R.S.S.A.F*	*27 169,00*	*23 878,00*
43720000	*MUTUELLES*	*2 486,30*	*2 565,30*
43731000	*RETRAITE*	*8 001,15*	*7 852,33*
43732000	*A2GR PREVOYANCE*	*2 232,26*	*2 105,51*
43820000	*CHARG.SOC./CONGES A PAYER*		*5 784,97*
43860000	*PERSONNEL, CHARGES A PAYER*	*9 763,00*	*8 431,00*
44180100	*FOND SOCIAL*	*6 149,00*	*3 231,00*
44210000	*ETAT : PRELEVEMENT A LA SOURCE*	*1 627,00*	*1 440,00*
44400000	*ETAT:IMPOTS SUR LES SOCIETES O*	*3 401,00*	
44711000	*ETAT - TAXE SUR LES SALAIRES*	*2 095,00*	*13 956,00*
44860000	*ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER*	*1 681,74*	*1 668,65*
Autres dettes		2 396,81	22 885,13
46770100	*REMB FRAIS PROF*	*143,20*	*2 359,35*
46770800	*ERASMUS 19-21*		*18 745,89*
46771400	*PROJET 2DE ASSP 2019/2020*	*556,15*	*880,15*
46772000	*1ER EQUIPEMENT PROF*		*899,74*
46776900	*JEUNES EN LIBRAIRIE*	*600,00*	
46777500	*SORTIE ARMEE*	*420,10*	
46777700	*VOYAGE ANDALOUSIE*	*577,36*	
46778100	*JOURNAL DU LYCEE*	*100,00*	
Produits constatés d'avance		14 377,61	8 430,59
48700000	*PRODUITS CONSTAT.D'AVANCE*	*3 831,08*	*3 831,08*
48781000	*TAXE APPRENTIS/ COLLECT*	*10 546,53*	*4 599,51*
	TOTAL (IV)	819 210,28	990 788,86
Ecarts de conversion passif	(V)		
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 793 285,20	3 055 618,32

		Du 01/09/24 Au 31/08/25	% CA	Du 01/09/23 Au 31/08/24	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises		7 275,72	0,58	40 391,55	4,04	-33 115,83	-81,99
70710000	*LIVRES D'ENSEIGNEMENT REVENDUS*	*2 130,80*	*0,17*	*34 975,05*	*3,50*	*-32 844,25*	*-93,91*
70730000	*VENTES DE DON EN NATURE*	*142,42*	*0,01*			*142,42*	
70780000	*PHOTOS*	*5 002,50*	*0,40*	*5 416,50*	*0,54*	*-414,00*	*-7,64*
Production vendue (biens et services)		1 255 426,64	99,42	958 422,61	95,96	297 004,03	30,99
70300000	*VENTES DE PRODUITS RESIDUELS*	*18,22*				*18,22*	
70611000	*REDEVANCE SCOLARITE*	*506 041,50*	*40,08*	*473 536,79*	*47,41*	*32 504,71*	*6,86*
70612000	*DEMI PENSION*	*160 247,16*	*12,69*	*149 064,40*	*14,92*	*11 182,76*	*7,50*
70612100	*REPAS ISOLES ELEVES*	*13 836,88*	*1,10*	*5 802,95*	*0,58*	*8 033,93*	*138,45*
70613000	*PENSIONS*	*233 911,79*	*18,52*	*210 869,47*	*21,11*	*23 042,32*	*10,93*
70616000	*DROITS D'INSCRIPTION*	*23 900,00*	*1,89*	*22 150,00*	*2,22*	*1 750,00*	*7,90*
70616300	*DROITS PACK SECTION*	*7 700,00*	*0,61*			*7 700,00*	
70624100	*FRAIS DE PREMIER EQUIPEMENT PR*	*8 218,00*	*0,65*			*8 218,00*	
70625000	*APPRENTIS : FRAIS DE PREMIER E*			*5 450,00*	*0,55*	*-5 450,00*	*-100,00*
70627000	*PRESTATIONS PEDAGOGIQUES ASSU*	*296 236,59*	*23,46*			*296 236,59*	
70640000	*PRESTATIONS ANNEXES AUX FAMILL*			*300,00*	*0,03*	*-300,00*	*-100,00*
70642000	*SORTIES PEDAGOGIQUES*	*1 064,96*	*0,08*	*61 947,67*	*6,20*	*-60 882,71*	*-98,28*
70645200	*RBT AFFRANCHISSEMENTS*	*22,20*		*6,00*		*16,20*	*270,00*
70645300	*RBT PHOTOCOPIES*	*69,00*	*0,01*	*164,00*	*0,02*	*-95,00*	*-57,93*
70647000	*CLUBS, FOYER, ACTIVITES DIVERS*	*91,84*	*0,01*	*117,46*	*0,01*	*-25,62*	*-21,81*
70649000	*PHOTOCOPIES*	*3 540,80*	*0,28*	*1 399,00*	*0,14*	*2 141,80*	*153,10*
70683000	*PRESTATIONS ANNEXES DIVERSES A*			*384,50*	*0,04*	*-384,50*	*-100,00*
70683100	*LOGEMENT (ACCUEIL)*	*8 496,00*	*0,67*	*7 547,00*	*0,76*	*949,00*	*12,57*
70683200	*REPAS (ACCUEIL)*	*21 061,70*	*1,67*	*18 299,19*	*1,83*	*2 762,51*	*15,10*
70683300	*TRANSPORT*			*1 123,08*	*0,11*	*-1 123,08*	*-100,00*
70683400	*REPROGRAPHIES ET FOURNITURES A*			*54,25*	*0,01*	*-54,25*	*-100,00*
70683800	*AUTRES*	*669,00*	*0,05*	*1 195,96*	*0,12*	*-526,96*	*-44,06*
70800000	*PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES*			*242,22*	*0,02*	*-242,22*	*-100,00*
70811000	*LOCATION IMMEUBLES*	*3 425,00*	*0,27*			*3 425,00*	
70840000	*MAD DE PERSONNEL FACTUREE*	*1 700,00*	*0,13*	*17 267,27*	*1,73*	*-15 567,27*	*-90,15*
70880000	*AUTRES PRODUITS ACTIVIT,S ANNE*	*2 046,00*	*0,16*			*2 046,00*	
70961100	*REDUCTION SUR ENSEIGNEMENT*	*-27 146,00*	*-2,15*	*-17 703,60*	*-1,77*	*-9 442,40*	*-53,34*
70961300	*RÉDUCTION SUR HEBERGEMENT*	*-9 724,00*	*-0,77*	*-795,00*	*-0,08*	*-8 929,00*	
Montant net du chiffre d'affaires		1 262 702,36	100,00	998 814,16	100,00	263 888,20	26,42
Subventions d'exploitation		174 064,10	13,79	144 650,97	14,48	29 413,13	20,33
74130000	*SUBVENTIONS MANUELS SCOLAIRES*	*7 897,79*	*0,63*	*6 284,85*	*0,63*	*1 612,94*	*25,66*
74180000	*SUBVENTIONS DIVERSES*	*12 003,78*	*0,95*	*14 582,52*	*1,46*	*-2 578,74*	*-17,68*
74220000	*SUBVENTION FORMATION ADULTES*			*104 498,23*	*10,46*	*-104 498,23*	*-100,00*
74280000	*SUBVENTION DIVERSE A*	*1 908,33*	*0,15*	*5 350,00*	*0,54*	*-3 441,67*	*-64,33*
74280300	*SUBV C RGL INTERETS 152 K€ 200*	*1 259,31*	*0,10*	*644,09*	*0,06*	*615,22*	*95,52*
74280400	*SUBV C RGL INTERETS 102 K€ 200*	*1 030,63*	*0,08*	*700,60*	*0,07*	*330,03*	*47,11*
74280500	*SUBV C RGL INTERETS 202 K€ 200*	*2 047,11*	*0,16*	*1 391,58*	*0,14*	*655,53*	*47,11*
74280600	*SUBV C RGL INTERETS 151 K€ 201*	*1 560,42*	*0,12*	*2 040,13*	*0,20*	*-479,71*	*-23,51*
74280800	*SUBV C RGL INTERETS 134 K€ 201*	*1 565,30*	*0,12*	*2 307,40*	*0,23*	*-742,10*	*-32,16*
74280900	*SUBV C RGL INTERETS 251K€ 2013*			*2 794,10*	*0,28*	*-2 794,10*	*-100,00*
74281100	*SUBV C RGL INTERETS 89738 € 20*	*611,63*	*0,05*	*757,47*	*0,08*	*-145,84*	*-19,25*
74430000	*SUBVENTION FOURNITURES SCOLAIR*	*333,99*	*0,03*	*2 140,03*	*0,21*	*-1 806,04*	*-84,39*
74781000	*QP AMORT TAXE APPRENTISSAGE*	*6 665,62*	*0,53*			*6 665,62*	
74788000	*QP. AMORT. SUBVENTION INVEST.*	*94 704,62*	*7,50*			*94 704,62*	
74800000	*AUTRES SUBVENTIONS D'EXPLOITAT*			*1 159,97*	*0,12*	*-1 159,97*	*-100,00*
74820000	*TAXE APPRENTISSAGE AFFECTÉE AU*	*42 475,57*	*3,36*			*42 475,57*	
Reprises sur prov. (amorts), transf. charges		116 851,67	9,25	13 696,40	1,37	103 155,27	753,16
78150000	*REP/PROV POUR RISQUES & CHGES*	*109 200,00*	*8,65*			*109 200,00*	
78152100	*REPRISE PROVISION IFC*	*1 023,00*	*0,08*			*1 023,00*	
78174000	*REPRISE DEPRECIATION CREANCES*	*6 628,67*	*0,52*	*2 525,39*	*0,25*	*4 103,28*	*162,48*
79120000	*TRANSFERT DE CHARGES PERSONNEL*			*11 171,01*	*1,12*	*-11 171,01*	*-100,00*

		Du 01/09/24 Au 31/08/25	% CA	Du 01/09/23 Au 31/08/24	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Autres produits		1 055 323,06	83,58	942 119,53	94,32	113 203,53	12,02
73110000	AIDE UNIQUE AUX EMPLOYEURS D'A	6 000,00	0,48	6 333,40	0,63	-333,40	-5,26
73310000	TAXE APPRENTISSAGE			10 518,31	1,05	-10 518,31	-100,00
73511000	FORFAIT D'EXTERNAT - ETAT	361 598,55	28,64	326 823,38	32,72	34 775,17	10,64
73521000	FORFAIT D'EXTERNAT - REGION	621 594,00	49,23	542 537,00	54,32	79 057,00	14,57
75411000	DONS MANUELS	605,00	0,05			605,00	
75630100	COTISATIONS APEL	5 418,00	0,43	5 454,00	0,55	-36,00	-0,66
75630200	COTISATIONS DDEC	44 000,00	3,48	41 920,00	4,20	2 080,00	4,96
75631000	COTISATIONS AS SPORTIVE	5 600,00	0,44	5 210,00	0,52	390,00	7,49
75800000	AUTRES PRODUITS DIVERS	-0,02				-0,02	
75870000	INDEMNITES D ASSURANCE	7 773,70	0,62			7 773,70	
75880000	AUTRES PRODUITS DIVERS GESTION	2 733,83	0,22	3 323,44	0,33	-589,61	-17,74
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		2 608 941,19	206,62	2 099 281,06	210,18	509 660,13	24,28
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises		34 460,05	2,73	53 336,72	5,34	-18 876,67	-35,39
60710000	LIVRES			50 119,37	5,02	-50 119,37	-100,00
60731000	LIVRES	31 007,50	2,46			31 007,50	
60738000	AUTRES (PHOTOS DE CLASSE)	3 452,55	0,27	3 217,35	0,32	235,20	7,31
Autres achats et charges externes		929 743,53	73,63	810 851,10	81,18	118 892,43	14,66
60450000	PRESTATIONS SERVICES	5 603,73	0,44	4 492,25	0,45	1 111,48	24,74
60452000	ENTRETIEN ESPACES VERTS	1 476,00	0,12	2 317,00	0,23	-841,00	-36,30
60452500	COLLECTES BIODECHETS	665,45	0,05	127,00	0,01	538,45	423,98
60456000	FOURNITURE DE REPAS	243 459,97	19,28	217 509,58	21,78	25 950,39	11,93
60460000	ACHATS DE PRESTATIONS DE FORMA			370,00	0,04	-370,00	-100,00
60471000	P.S. HEBERGEMENT EXTERIEU	3 210,00	0,25			3 210,00	
60473000	RAMASSAGE SCOLAIRE	7 315,70	0,58			7 315,70	
60487000	LOISIRS	6 343,25	0,50	58 841,60	5,89	-52 498,35	-89,22
60611000	EAU	5 103,46	0,40	-3 946,74	-0,40	9 050,20	229,31
60612000	ELECTRICITE	45 030,13	3,57	45 056,88	4,51	-26,75	-0,06
60613000	GAZ	53 820,79	4,26	54 746,94	5,48	-926,15	-1,69
60616000	CARBURANT	1 479,13	0,12	722,62	0,07	756,51	104,69
60631000	FOURNITURES: ATELIER ENTRETIEN	1 923,98	0,15	3 140,96	0,31	-1 216,98	-38,75
60631100	FOURNITURES: REPARATIONS	21 144,78	1,67	13 869,60	1,39	7 275,18	52,45
60631200	FOURNITURES: PETITS MATERIELS	2 857,95	0,23	2 307,23	0,23	550,72	23,87
60631300	ACHAT EPI	4 777,14	0,38	12 427,15	1,24	-7 650,01	-61,56
60632000	FOURNITURES: NETTOYAGE	6 648,28	0,53	6 035,50	0,60	612,78	10,15
60633000	FOURNITURES: LINGERIE BUANDERI	288,20	0,02			288,20	
60634000	FOURNITURES: MATERIEL CUISINE	631,82	0,05	779,94	0,08	-148,12	-18,99
60635000	FOURNITURES: HEBERGEMENT	6 867,12	0,54	445,73	0,04	6 421,39	
60636000	FOURNITURES: RESTAURATION	184,25	0,01	197,11	0,02	-12,86	-6,52
60637000	FOURNITURES: INFIRMERIE	251,96	0,02	577,84	0,06	-325,88	-56,40
60640000	ADMINSTRATIF: FOURNITURES			23 206,46	2,32	-23 206,46	-100,00
60641000	ADMINISTRATIF: MAT INFORMATIQU	1 195,59	0,09	1 989,00	0,20	-793,41	-39,89
60642000	ADMINISTRATIF : REPROGRAPHIE	16 885,54	1,34			16 885,54	
60643000	ADMINISTRATIF: PETITS MATERIEL	4 183,44	0,33	4 074,15	0,41	109,29	2,68
60680000	MATIŠRES,FOURNIT,PETIT MAT P,D	2 475,00	0,20	1 872,91	0,19	602,09	32,15
60681000	FOURNITURES INFORMATIQUE PEDAG	723,44	0,06	3 180,33	0,32	-2 456,89	-77,25
60681100	FOURNITURES ACTIVITE ENSEIGNAN	164,97	0,01			164,97	
60681300	PETITS MATERIELS SCOLAIRE	1 077,97	0,09	1 170,04	0,12	-92,07	-7,87
60681400	FOURNITURES ACTIVITES SPORTIVE	8 942,67	0,71	417,98	0,04	8 524,69	
60681500	ACHAT DE PREMIER EQUIPEMENT	15 799,83	1,25			15 799,83	
60681600	FOURNITURES ENSEIGNEMENT SANIT	375,44	0,03	282,49	0,03	92,95	32,90
60681700	FOURNITURES LABO SCIENCES	1 106,28	0,09	513,48	0,05	592,80	115,45
60681900	FOURNITURES PEDAGOGIQUES			2 200,56	0,22	-2 200,56	-100,00
60684000	LIVRES SECONDAIRE	64,98	0,01	76,97	0,01	-11,99	-15,58
60685000	AUTRES M.F. ACTIVITES DIVERSES	125,62	0,01	2 609,94	0,26	-2 484,32	-95,19
61320000	LOCATIONS ET CHARGES IMMOBILIŠ	22 602,43	1,79			22 602,43	
61321400	LOCATION EQUIPEMENT SPORTIF	7 020,07	0,56	4 190,90	0,42	2 829,17	67,51
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	1 135,43	0,09	2 446,12	0,24	-1 310,69	-53,58
61351200	LOCATION PHOTOCOPIEURS	22 904,46	1,81	20 062,00	2,01	2 842,46	14,17
61351300	LOCATION HA-265-YY	3 341,88	0,26			3 341,88	
61351400	LOCATION TABLEAUX NUMERIQUES	18 199,96	1,44	17 866,24	1,79	333,72	1,87

		Du 01/09/24 Au 31/08/25	% CA	Du 01/09/23 Au 31/08/24	% CA	Variation en valeur	Variation en %
61351500	LOCATION SERVEURS	16 900,60	1,34	11 267,40	1,13	5 633,20	50,00
61351900	LOCATIONS DIVERSES	5 468,06	0,43	7 019,84	0,70	-1 551,78	-22,11
61400000	CHARG LOCATIV ET DE COPROPR	3 483,88	0,28			3 483,88	
61500000	ENTRETIEN, REPARATIONS ET MAIN	816,39	0,06	1 069,05	0,11	-252,66	-23,63
61520000	ENTETIEN REP. BIENS IMMOB	2 319,96	0,18	3 616,45	0,36	-1 296,49	-35,85
61522000	ENTRETIEN REPARATION NATURE LO	22 176,79	1,76	6 299,77	0,63	15 877,02	252,03
61523000	CHARGES MISES AUX NORMES	10 692,25	0,85			10 692,25	
61552000	ENTRETIENS REPARATIONS CUISINE	3 037,53	0,24	2 161,28	0,22	876,25	40,54
61553000	ENTRERIENS REPARATIONS VEHICUL	1 924,35	0,15	469,95	0,05	1 454,40	309,48
61557000	ENT REPARAT MATERIEL ENTREPOT	579,17	0,05	1 586,73	0,16	-1 007,56	-63,50
61560000	CONTRATS DE MAINTENANCE	22 470,11	1,78	32 840,51	3,29	-10 370,40	-31,58
61561500	CONTRAT MAINTENANCE SEC./ INCE	42 383,46	3,36	38 723,75	3,88	3 659,71	9,45
61610000	MULTIRISQUES	32 645,09	2,59	7 560,42	0,76	25 084,67	331,79
61630000	ASSURANCE TRANSPORT	1 420,49	0,11	1 302,83	0,13	117,66	9,03
61660000	RESP. CIVILE DES PERS.	5 466,38	0,43	4 528,04	0,45	938,34	20,72
61670000	ASSURANCES MATERIELS	817,20	0,06	475,20	0,05	342,00	71,97
61671000	ASSURANCES VEHICULES	1 536,02	0,12	1 359,81	0,14	176,21	12,96
61810000	DOCUMENTATION GÉNÉRALE ADMINI	789,00	0,06			789,00	
61813000	LIVRES CDI	808,24	0,06	2 351,41	0,24	-1 543,17	-65,63
61820000	DOCUMENTATION GENERALE	782,09	0,06	756,82	0,08	25,27	3,34
62260000	HONORAIRES AVOCATS	12 152,92	0,96	976,52	0,10	11 176,40	
62261000	HONORAIRES ADMINISTRATIFS	18 158,04	1,44	17 296,13	1,73	861,91	4,98
62262000	HONORAIRES PEDAGOGIQUES	45 566,86	3,61	28 856,00	2,89	16 710,86	57,91
62262100	HONORAIRES PEDAGOGIQUES (HORS	6 163,00	0,49	500,00	0,05	5 663,00	
62263000	HONORAIRES IMMOBILIERS	1 546,30	0,12	1 428,00	0,14	118,30	8,28
62270000	FRAIS D'ACTES ET DE CONT	1 223,29	0,10	445,19	0,04	778,10	174,78
62300000	INFORMATIONS,PUBLIC, RELATIONS	6 136,84	0,49	30 343,92	3,04	-24 207,08	-79,78
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	6 823,57	0,54	5 342,44	0,53	1 481,13	27,72
62330000	MANIFESTATIONS ET EXPOS	5 203,30	0,41	4 840,91	0,48	362,39	7,49
62370000	PUBLICATIONS REALISEES	284,23	0,02			284,23	
62380000	DIVERS (POURBOIRES, DONS	1 920,27	0,15	751,85	0,08	1 168,42	155,41
62471000	TRANSPORTS NON ENSEIGNANT	11 484,44	0,91	5 615,22	0,56	5 869,22	104,52
62472000	TRANSPORTS ENSEIGNANTS	5 323,91	0,42	6 409,08	0,64	-1 085,17	-16,93
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	462,71	0,04	805,45	0,08	-342,74	-42,55
62560000	MISSIONS ET RECEPTIONS	1 573,52	0,12	1 168,13	0,12	405,39	34,70
62570000	RÉCEPTION	3 538,28	0,28	6 366,73	0,64	-2 828,45	-44,43
62580000	FRAIS DE FONCT INSTANCES ASSO	2 010,00	0,16	360,22	0,04	1 649,78	457,99
62630000	AFFRANCHISSEMENTS	4 506,33	0,36	6 208,83	0,62	-1 702,50	-27,42
62650000	TELEPHONE ET TELECOPIE	4 919,26	0,39	4 807,70	0,48	111,56	2,32
62700100	FRAIS CARTE BANCAIRE	414,26	0,03	140,99	0,01	273,27	193,82
62780000	SERVICES BANCAIRES ET ASS	4 386,81	0,35	4 888,13	0,49	-501,32	-10,26
62811100	COTISATIONS NON DIOCESAINES			50,00	0,01	-50,00	-100,00
62812000	COTISATIONS TUTELLE DIOCESAINE	36 106,20	2,86	30 756,36	3,08	5 349,84	17,39
62813000	COTISATIONS FEDERATION OGEC	7 397,60	0,59	5 586,00	0,56	1 811,60	32,43
62817000	COTISATIONS ORG. PRO. CHEF ETB	1 237,82	0,10	421,36	0,04	816,46	193,77
62818000	AUTRES COTISATIONS	4 111,12	0,33	2 220,42	0,22	1 890,70	85,15
62818100	COTISATIONS COLLECTEES POUR LE	13 167,50	1,04	14 698,50	1,47	-1 531,00	-10,42
Impôts, taxes et versements assimilés		176 391,99	13,97	69 062,32	6,91	107 329,67	155,41
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	48 686,22	3,86	34 514,06	3,46	14 172,16	41,06
63330000	FORMATION PROF. CONTINUE	27 290,77	2,16	31 381,26	3,14	-4 090,49	-13,03
63512000	TAXES FONCIERES	100 415,00	7,95	3 167,00	0,32	97 248,00	
Salaires et traitements		859 827,43	68,09	735 524,10	73,64	124 303,33	16,90
64111000	APPOINTEMENT PERSONNEL	850 992,03	67,39	715 569,10	71,64	135 422,93	18,93
64120000	PROVISION CONGES PAYES	-13 453,43	-1,07	-1 908,57	-0,19	-11 544,86	-604,90
64130000	REMUNERATIONS DIVERSES	5 780,21	0,46	17 671,54	1,77	-11 891,33	-67,29
64141000	INDEMNITE DEPART	15 098,35	1,20	1 893,92	0,19	13 204,43	697,20
64191000	INDEMNITES JOURNALIERES DE SEC	1 410,27	0,11	2 298,11	0,23	-887,84	-38,63
Charges sociales		283 195,91	22,43	244 584,85	24,49	38 611,06	15,79
64510000	COTISATION URSSAF	244 893,28	19,39	202 854,28	20,31	42 039,00	20,72
64520000	CHARGES SOCIALES /CP	-6 832,06	-0,54	2 782,49	0,28	-9 614,55	-345,54
64521000	COMPLEMENTAIRE SANTE	7 439,90	0,59	7 115,50	0,71	324,40	4,56
64720000	VERSEMENT CE	6 194,00	0,49	5 634,00	0,56	560,00	9,94
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	4 411,40	0,35	2 320,20	0,23	2 091,20	90,13

	Du 01/09/24 Au 31/08/25	% CA	Du 01/09/23 Au 31/08/24	% CA	Variation en valeur	Variation en %
64835000 URSSAF TECHNIQUE	*1 197,67*	*0,09*	*508,00*	*0,05*	*689,67*	*135,76*
64835200 COTISATIONS PREV. ENSEIGNANTS	*25 891,72*	*2,05*	*22 937,66*	*2,30*	*2 954,06*	*12,88*
64871000 INDEMNITES SERVICE CIVIQUE			*432,72*	*0,04*	*-432,72*	*-100,00*
Dot. aux amortissements et dépréc.						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	190 750,04	15,11	175 503,68	17,57	15 246,36	8,69
68111000 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	*2 099,50*	*0,17*	*369,60*	*0,04*	*1 729,90*	*468,05*
68112000 IMMOBILISATIONS CORPORELL	*188 650,54*	*14,94*	*175 134,08*	*17,53*	*13 516,46*	*7,72*
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	9 962,79	0,79	3 645,44	0,36	6 317,35	173,29
68174000 PROVISION DEPRECIATION CREANC	*9 962,79*	*0,79*	*3 645,44*	*0,36*	*6 317,35*	*173,29*
Dotations aux provisions			65 142,00	6,52	-65 142,00	-100,00
68150000 DOT PROV RISQUES CHGES FONCTI			*60 700,00*	*6,08*	*-60 700,00*	*-100,00*
68154100 PROV IDR+CHGES AFF,RENTES ENSE			*4 442,00*	*0,44*	*-4 442,00*	*-100,00*
Autres charges	16 016,70	1,27	1 604,16	0,16	14 412,54	898,45
65160000 DROITS D'AUTEUR ET DE REP	*1 624,15*	*0,13*	*996,71*	*0,10*	*627,44*	*62,95*
65260000 IMMO FINANCIÈRES CÉDÉES	*747,00*	*0,06*			*747,00*	
65410000 CREANCES DE L'EXERCICE	*4 139,22*	*0,33*	*424,09*	*0,04*	*3 715,13*	*876,02*
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	*45,40*		*183,36*	*0,02*	*-137,96*	*-75,24*
65880000 AUTRES CHARGES DE GESTION COUR	*9 460,93*	*0,75*			*9 460,93*	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2 500 348,44	198,02	2 159 254,37	216,18	341 094,07	15,80
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	108 592,75	8,60	-59 973,31	-6,00	168 566,06	281,07
Quotes-parts résultat sur op. faites en commun						
Produits financiers						
D'autres val. mob et créances d'actif immo.	7 863,31	0,62	5 420,48	0,54	2 442,83	45,07
76210000 REVENUS DES TITRES IMMOB	*7 863,31*	*0,62*	*5 420,48*	*0,54*	*2 442,83*	*45,07*
Autres intérêts et produits assimilés	10 464,24	0,83	17 744,17	1,78	-7 279,93	-41,03
76800000 AUTR. PRODUITS FINANCIERS	*10 464,24*	*0,83*	*17 744,17*	*1,78*	*-7 279,93*	*-41,03*
Produits nets sur cessions de val. mob. de placement	2 102,85	0,17	2 080,60	0,21	22,25	1,07
76700000 PRODUITS NETS/CESSIONS VAL MOB	*2 102,85*	*0,17*	*2 080,60*	*0,21*	*22,25*	*1,07*
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	20 430,40	1,62	25 245,25	2,53	-4 814,85	-19,07
Charges financières						
Intérêts et charges assimilées	12 448,45	0,99	16 492,09	1,31	-4 043,64	-24,52
66116000 INTÉRÊTS DES EMPRUNTS ET DETTE	*12 448,45*	*0,99*	*16 460,17*	*1,30*	*-4 011,72*	*-24,37*
66180000 INT,RˆTS DES AUTRES DETTES			*31,92*		*-31,92*	*-100,00*
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	12 448,45	0,99	16 492,09	1,31	-4 043,64	-24,52
RÉSULTAT FINANCIER	7 981,95	0,63	8 753,16	0,88	-771,21	-8,81
RÉSULTAT COURANT	116 574,70	9,23	-51 220,15	-5,13	167 794,85	327,60
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			18 664,75	1,87	-18 664,75	-100,00
77100000 REMBT ASSURANCES			*1 450,78*	*0,15*	*-1 450,78*	*-100,00*
77180000 AUTRES PROD. EXCEPT.SUR O			*14 958,79*	*1,50*	*-14 958,79*	*-100,00*
77280000 AUTRES PRODUITS /EXERCICE			*2 255,18*	*0,23*	*-2 255,18*	*-100,00*
Sur opérations en capital			111 684,15	11,18	-111 684,15	-100,00
77781000 QP AMORT. TAXE APPRENTISSAGE			*6 665,62*	*0,67*	*-6 665,62*	*-100,00*
77788000 QP. AMORT. SUBVENTION INVEST.			*105 018,53*	*10,51*	*-105 018,53*	*-100,00*

	Du 01/09/24 Au 31/08/25	% CA	Du 01/09/23 Au 31/08/24	% CA	Variation en valeur	Variation en %
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			130 348,90	13,05	-130 348,90	-100,00
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion			1 987,84	0,20	-1 987,84	-100,00
67180000 AUTRES CHARG. EXEPTIONNEL			*1 054,84*	*0,11*	*-1 054,84*	*-100,00*
67200000 CHARGES EXPLOIT./EXER.ANT			*933,00*	*0,09*	*-933,00*	*-100,00*
Sur opérations en capital			2 063,68	0,21	-2 063,68	-100,00
67520000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES			*2 063,68*	*0,21*	*-2 063,68*	*-100,00*
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES			4 051,52	0,41	-4 051,52	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			126 297,38	12,64	-126 297,38	-100,00
Impôt sur les bénéfices	6 422,00	0,51	1 349,00	0,14	5 073,00	376,06
69500000 IMPOTS SUR LES SOCIETES	*6 422,00*	*0,51*			*6 422,00*	
69520000 IMPOT SOCIETE			*1 349,00*	*0,14*	*-1 349,00*	*-100,00*
TOTAL DES PRODUITS	2 629 371,59	208,23	2 254 875,21	225,76	374 496,38	16,61
TOTAL DES CHARGES	2 519 218,89	199,51	2 181 146,98	218,37	338 071,91	15,50
Bénéfice ou Perte	110 152,70	8,72	73 728,23	7,38	36 424,47	49,40
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs			*2 255,18*			
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs			*933,00*			

ETATS DE GESTION

ASSOC OGEC ND DE LA COMPASSION

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

	Du 01/09/24 Au 31/08/25	en %	Du 01/09/23 Au 31/08/24	en %	Variation en valeur	Variation en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	1 262 702	100	998 814	100	263 888	26
Ventes de marchandises	7 276	100	40 392	100	-33 116	-82
- Coût d'achat des march. vendues	34 460	474	53 337	132	-18 877	-35
MARGE COMMERCIALE	-27 184	-374	-12 945	-32	-14 239	-110
Production vendue (biens et services) *	1 255 427	100	958 423	100	297 004	31
+ / - Production stockée *						
+ Production immobilisée *						
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	1 255 427	100	958 423	100	297 004	31
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	1 262 702	100	998 814	100	263 888	26
- Matières premières *						
- Sous-traitance (directe) *	268 074	21	283 657	30	-15 583	-5
MARGE DE PRODUCTION *	987 353	79	674 765	70	312 587	46
MARGE BRUTE TOTALE	960 168	76	661 820	66	298 348	45
- Autres achats	204 130	16	177 955	18	26 175	15
- Charges externes	457 540	36	349 239	35	108 301	31
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	298 499	24	134 626	13	163 872	122
Subventions d'exploitation	174 064	14	144 651	14	29 413	20
- Impôts, taxes et versements assimilés	176 392	14	69 062	7	107 330	155
- Salaires et traitements	859 827	68	735 524	74	124 303	17
- Charges sociales	283 196	22	244 585	24	38 611	16
Total	-1 145 351	-91	-904 520	-91	-240 831	-27
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-846 852	-67	-769 894	-77	-76 958	-10
Reprises sur dép., prov., amorts	116 852	9	2 525		114 326	
+ Transferts de charges d'exploitation			11 171	1	-11 171	-100
+ Autres produits d'exploitation	1 055 323	84	942 120	94	113 204	12
- Dotations amort. et dépréciations	200 713	16	244 291	24	-43 578	-18
- Autres charges d'exploitation	16 017	1	1 604		14 413	898
Total	955 445	76	709 921	71	245 525	35
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	108 593	9	-59 973	-6	168 566	281
Opérations en commun						
+ Produits financiers	20 430	2	25 245	3	-4 815	-19
- Charges financières	12 448	1	16 492	2	-4 044	-25
Total	7 982	1	8 753	1	-771	-9
RÉSULTAT COURANT	116 575	9	-51 220	-5	167 795	328
+ Produits exceptionnels (1)			130 349	13	-130 349	-100
- Charges exceptionnelles (2)			4 052		-4 052	-100
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)	6 422	1	1 349		5 073	376
Total	-6 422	-1	124 948	13	-131 370	-105
RÉSULTAT EXERCICE	110 153	9	73 728	7	36 424	49

(1) dont produits cessions éléments cédés
(2) dont valeurs comptables éléments cédés *2 064* *-2 064* *-100*
** La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice*

S.I.G. DÉTAILLÉS

ASSOC OGEC ND DE LA COMPASSION

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

	Du 01/09/24 Au 31/08/25	en %	Du 01/09/23 Au 31/08/24	en %	Variation en valeur	Variation en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	1 262 702,36	100	998 814,16	100	263 888,20	26,42
Ventes de marchandises	7 275,72	100,00	40 391,55	100,00	-33 115,83	-81,99
- Coût d'achat des marchandises vendues	34 460,05	473,63	53 336,72	132,05	-18 876,67	-35,39
MARGE COMMERCIALE	-27 184,33	-373,63	-12 945,17	-32,05	-14 239,16	-110,00
Production vendue (biens et services) *	1 255 426,64	100,00	958 422,61	100,00	297 004,03	30,99
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	1 255 426,64	100,00	958 422,61	100,00	297 004,03	30,99
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	1 262 702,36	100,00	998 814,16	100,00	263 888,20	26,42
- Sous-traitance (directe) *	268 074,10	21,35	283 657,43	29,60	-15 583,33	-5,49
MARGE DE PRODUCTION *	987 352,54	78,65	674 765,18	70,40	312 587,36	46,33
MARGE BRUTE TOTALE	960 168,21	76,04	661 820,01	66,26	298 348,20	45,08
- Autres achats	204 129,76	16,17	177 955,07	17,82	26 174,69	14,71
- Charges externes	457 539,67	36,23	349 238,60	34,97	108 301,07	31,01
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	298 498,78	23,64	134 626,34	13,48	163 872,44	121,72
Subventions d'exploitation	174 064,10	13,79	144 650,97	14,48	29 413,13	20,33
- Impôts, taxes et versements assimilés	176 391,99	13,97	69 062,32	6,91	107 329,67	155,41
- Salaires et traitements	859 827,43	68,09	735 524,10	73,64	124 303,33	16,90
- Charges sociales	283 195,91	22,43	244 584,85	24,49	38 611,06	15,79
Total	-1 145 351,23	-90,71	-904 520,30	-90,56	-240 830,93	-26,63
EXCÉDENT BRUT D'EXPL.	-846 852,45	-67,07	-769 893,96	-77,08	-76 958,49	-10,00
Reprises sur dépréciations, provisions, amorts	116 851,67	9,25	2 525,39	0,25	114 326,28	
+ Transferts de charges d'exploitation			11 171,01	1,12	-11 171,01	-100,00
+ Autres produits d'exploitation	1 055 323,06	83,58	942 119,53	94,32	113 203,53	12,02
- Dotations amortissements et dépréciations	200 712,83	15,90	244 291,12	24,46	-43 578,29	-17,84
- Autres charges d'exploitation	16 016,70	1,27	1 604,16	0,16	14 412,54	898,45
Total	955 445,20	75,67	709 920,65	71,08	245 524,55	34,58
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	108 592,75	8,60	-59 973,31	-6,00	168 566,06	281,07
+ Produits financiers	20 430,40	1,62	25 245,25	2,53	-4 814,85	-19,07
- Charges financières	12 448,45	0,99	16 492,09	1,65	-4 043,64	-24,52
Total	7 981,95	0,63	8 753,16	0,88	-771,21	-8,81
RÉSULTAT COURANT	116 574,70	9,23	-51 220,15	-5,13	167 794,85	327,60
+ Produits exceptionnels (1)			130 348,90	13,05	-130 348,90	-100,00
- Charges exceptionnelles (2)			4 051,52	0,41	-4 051,52	-100,00
- Impôt sur les bénéfices (IS)	6 422,00	0,51	1 349,00	0,14	5 073,00	376,06
Total	-6 422,00	-0,51	124 948,38	12,51	-131 370,38	-105,14
RÉSULTAT EXERCICE	110 152,70	8,72	73 728,23	7,38	36 424,47	49,40
(1) dont produits cessions éléments cédés						
(2) dont valeurs comptables éléments cédés			*2 063,68*		*-2 063,68*	*-100,00*

** La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice*

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

ASSOC OGEC ND DE LA COMPASSION

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

	Valeur au 31/08/25	Valeur au 31/08/24
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-846 852,45	-769 893,96
+ Transferts de charges d'exploitation		11 171,01
+ Autres produits d'exploitation	1 055 323,06	942 119,53
- Autres charges d'exploitation	16 016,70	1 604,16
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
+ Produits financiers	20 430,40	25 245,25
- Reprises sur Provisions financières		
- Charges financières	12 448,45	16 492,09
+ Dotations aux amorts, dépréciations et provisions financières		
+ Produits exceptionnels		130 348,90
- Produits des cessions d'éléments d'actif		
- Subventions d'investissement rapportées au résultat		111 684,15
- Reprises sur dépréciations ou provisions exceptionnelles		
- Charges exceptionnelles		4 051,52
+ Valeur comptable des immobilisations cédées		2 063,68
+ Dotations aux amorts, dépréciations et provisions exceptionnelles		
- Participation des salariés aux résultats d'entreprise		
- Impôts sur les bénéfices	6 422,00	1 349,00
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	194 013,86	205 873,49
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	200 712,83	244 291,12
+ Reprises sur amortissements et provisions	116 851,67	2 525,39
+ Résultat sur cessions d'éléments d'actif immobilisés		-2 063,68
+ Subventions d'investissement rapportées au résultat		111 684,15
RÉSULTAT NET COMPTABLE	110 152,70	73 728,23