

OGEC SAINT LOUIS
CLOS SOUBEYRAN BP 518
26400 CREST

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2024

Nos bureaux :
91 Chemin Gaston REYNAUD
26000 VALENCE



EXPERTISE COMPTABLE

Siège social :
85 Chemin Poust 26120 UPIE
Ordre des Experts Comptables de
Auvergne-Rhône-Alpes
contact@weasso.fr
www.weasso.fr

RAPPORT DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

OGEC SAINT LOUIS
Clos SOUBEYRAN BP 518
26400 CREST

relatifs à l'exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	6 201 569 Euros
- Produits d'exploitation,	4 905 307 Euros
- Résultat net comptable,	259 486 Euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle 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 VALENCE
Le 03/12/2024

Simon BOCQUET
Expert-Comptable



Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/08/2024			31/08/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)	52 052	46 481	5 571	9 866
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	376 444	236 071	140 372	154 698
	Constructions	10 261 633	8 072 273	2 189 360	2 094 372
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	6 136 510	5 291 391	845 118	703 406
	Autres immobilisations corporelles	59 754	59 325	428	883
	Immobilisations corporelles en cours	247 154		247 154	109 938
	Avances et acomptes	36 417		36 417	
ACTIF CIRCULANT	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	357		357	357
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	401		401	401
	TOTAL (I)	17 170 721	13 705 543	3 465 178	3 073 921
COMPTES DE REGULARISATION	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	89 784	31 918	57 867	190 040
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	1 421 745		1 421 745	912 834
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	662 122		662 122	611 439
	DISPONIBILITES	542 779		542 779	944 819
	Charges constatées d'avance	51 877		51 877	49 081
	TOTAL (II)	2 768 308	31 918	2 736 390	2 708 213
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)		19 939 029	13 737 460	6 201 569	5 782 133
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				401	401
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/08/2024	31/08/2023
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	231 516	231 516
	Fonds propres complémentaires	37 263	37 263
	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	2 187 034	2 187 034
	Autres		
	Report à nouveau	454 916	172 670
	Excédent ou déficit de l'exercice	259 486	282 246
	Total des fonds propres (situation nette)	3 170 215	2 910 729
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	1 928 646	1 589 304
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	1 928 646	1 589 304
	Total des fonds propres	5 098 861	4 500 034
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public	92 441	77 441
	Total des fonds reportés et dédiés	92 441	77 441
Provisions	Provisions pour risques		13 000
	Provisions pour charges	95 131	62 763
	Total des provisions	95 131	75 763
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles	471	674
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	491 028	683 046
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	50 670	59 025
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	138 595	111 172
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	107 633	112 392
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	14 983	23 883
	Produits constatés d'avance	111 755	138 703
	Total des dettes	915 135	1 128 895
	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		6 201 569	5 782 133
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		259 485,67	282 245,58
(1) Dont à moins d'un an		538 874	1 069 870
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		5 848	10 674

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros		31/08/2024	31/08/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	129 647	120 226
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	126 306	121 464
	dont ventes de dons en nature	6 435	1 037
	Ventes de prestations de service	2 893 444	2 523 347
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	1 709 123	1 667 152
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	10 060	15 004
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières	15 000	
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	21 267	98 517
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	460	338
Total des produits d'exploitation		4 905 307	4 546 048
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	35 808	62 079
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	2 388 466	2 221 221
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	143 487	132 552
	Salaires et traitements	1 357 923	1 223 697
	Charges sociales	457 605	377 245
	Dotation aux amortissements et dépréciations	541 850	546 866
	Dotation aux provisions	32 368	22 702
	Reports en fonds dédiés	15 000	
	Autres charges	5	60
Total des charges d'exploitation		4 972 514	4 586 423
RESULTAT D'EXPLOITATION		(67 207)	(40 374)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/08/2024

31/08/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		(67 207)	(40 374)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	24 119	8 038
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	13 611	31 280
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		37 730	39 318
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		13 611
	Intérêts et charges assimilées	14 092	18 591
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	7 948	
Total des charges financières		22 040	32 202
RESULTAT FINANCIER		15 690	7 116
RESULTAT COURANT avant impôts		(51 517)	(33 258)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	29 808	44 878
	Sur opérations en capital	324 465	301 194
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		354 273	346 071
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	43 270	30 568
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		43 270	30 568
RESULTAT EXCEPTIONNEL		311 003	315 504
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		5 297 310	4 931 438
TOTAL DES CHARGES		5 037 824	4 649 192
EXCEDENT ou DEFICIT		259 486	282 246
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature		935 964	892 254
Bénévolat			
TOTAL		935 964	892 254
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens		935 964	892 254
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL		935 964	892 254

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/09/2023 31/08/2024	12 mois	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET		3 465 178	55,88	3 073 921	53,16	391 258	12,73
Autres immobilisations incorporelles		5 571	0,09	9 866	0,17	(4 295)	-43,54
208130000000	LOGICIELS ADMINISTRATIFS	52 052	0,84	52 052	0,90		
280813000000	AMORT LOGICIEL ADMINISTRATIF	(46 481)	-0,75	(42 186)	-0,73	(4 295)	-10,18
Terrains		140 372	2,26	154 698	2,68	(14 326)	-9,26
211100000000	TERRAIN	107 903	1,74	107 903	1,87		
212100000000	AMENAGEMENTS AGENCEMENTS DES T	268 540	4,33	268 540	4,64		
281210000000	AMORT.DES TERRAINS	(236 071)	-3,81	(221 745)	-3,84	(14 326)	-6,46
Constructions		2 189 360	35,30	2 094 372	36,22	94 988	4,54
214100000000	BATIMENTS COMMUNS	3 702 802	59,71	3 553 081	61,45	149 721	4,21
214110000000	MAISON DES ELEVES	1 480 492	23,87	1 480 492	25,60		
214200000000	AMENAGEMENT SERVICE TEHNIQUE	123 317	1,99	123 317	2,13		
214300000000	AMENAGEMENT VIE SCO + COURS COLL	80 884	1,30	80 884	1,40		
214310000000	REAMENAGEMENT BUREAUX ADMNISTR	32 197	0,52	26 899	0,47	5 298	19,70
214400000000	SALLE D'ARMES	3 932	0,06	3 932	0,07		
214500000000	INST.GENER.ET AGENC. DES CONST. C	1 827 264	29,46	1 827 264	31,60		
214501000000	INST.GEN.ET AGENCE. TOITURE	122 141	1,97	104 641	1,81	17 500	16,72
214502000000	INST AGENC. TELEPH. ET RES.INTERNET	77 528	1,25	77 528	1,34		
214503000000	INSTAL.AGENC. CHAUDIERE	186 159	3,00	186 159	3,22		
214550000000	TRAVAUX SECURISATION ETABLISSEME	107 705	1,74	104 995	1,82	2 711	2,58
214552000000	RENOVATION SITE IMMACULEE 06 07	1 644 817	26,52	1 644 817	28,45		
214553000000	INST.GENR.ET AGENC.DES CONSTRUC.C	579 183	9,34	372 265	6,44	206 919	55,58
214554000000	INST.GENER.ET AGENCE.DES CONST.TE	55 972	0,90	55 972	0,97		
214558000000	INST GAL & AGENCE CONST TECHN LTP	120 622	1,95	120 622	2,09		
214559000000	INST.GEN.ET AGENCE.DES CONST.TECHN	74 605	1,20	74 605	1,29		
214600000000	PLATEAU FIBRE OPTIQUE	42 013	0,68	42 013	0,73		
281410000000	AMORT. DES BATIMENTS COMMUNS	(3 114 815)	-50,23	(3 054 932)	-52,83	(59 884)	-1,96
281411000000	AMORT MAISON DES ELEVES	(949 451)	-15,31	(876 624)	-15,16	(72 827)	-8,31
281420000000	AMORT AMENAGT SERVICE TEHNIQUE	(103 043)	-1,66	(97 993)	-1,69	(5 050)	-5,15
281430000000	AMORT AMENAG. VIE SCO + COURS	(35 275)	-0,57	(28 591)	-0,49	(6 684)	-23,38
281431000000	AMORT. BUREAUX ADMI	(7 860)	-0,13	(4 980)	-0,09	(2 880)	-57,83
281440000000	AMORT. SALLE D'ARMES	(738)	-0,01	(542)	-0,01	(197)	-36,29
281450000000	AMORT DES INST.TECHN. MATERIEL ET O	(1 684 145)	-27,16	(1 648 418)	-28,51	(35 728)	-2,17
281450100000	AMORT INST AGENC TOITURE	(99 014)	-1,60	(96 250)	-1,66	(2 764)	-2,87
281450200000	AMORT.INST AGENC TEL ET RES INTERN	(77 504)	-1,25	(77 341)	-1,34	(163)	-0,21
281450300000	AMORTS INST AGEN CHAUDIERE B 7	(80 374)	-1,30	(73 136)	-1,26	(7 238)	-9,90
281455000000	AMORT. SECURISATION	(70 459)	-1,14	(49 083)	-0,85	(21 375)	-43,55
281455200000	AMORT DES BATIMENTS ECOLE	(1 368 195)	-22,06	(1 330 160)	-23,00	(38 035)	-2,86
281455300000	AMORT INST GEN ET AGENC DES CONST	(284 815)	-4,59	(268 884)	-4,65	(15 931)	-5,92
281455400000	AMORT INST GEN ET AGEN DES CONST	(80 965)	-1,31	(76 467)	-1,32	(4 498)	-5,88
281455800000	AMORT INST GEN & AGENCE CONST TEC	(60 068)	-0,97	(49 044)	-0,85	(11 024)	-22,48
281455900000	AMORT INST GEN & AGENCE DES CONST	(55 552)	-0,90	(52 668)	-0,91	(2 884)	-5,47
Installations techniques, matériel et outillage		845 118	13,63	703 406	12,17	141 712	20,15
215005000000	MAT ET MOB D'ENTRETIEN	22 711	0,37	22 711	0,39		
215030000000	MAT.ET MOB ADMINISTRATIF	46 925	0,76	44 713	0,77	2 212	4,95
215050000000	MAT.ET MOB. COMMUN TOUTES SECTIO	105 926	1,71	83 043	1,44	22 883	27,56
215052000000	MAT.ET MOB. ECOLES	110 034	1,77	110 034	1,90		
215158000000	MAT. ET OUTILLAGE BTS	48 617	0,78	48 617	0,84		
215159000000	MATERIEL ET MOBILIER SN	13 655	0,22	13 655	0,24		
215253000000	MATERIEL SALLE INFORMATIQUE COLL	34 788	0,56	34 788	0,60		
215354000000	MAT ET MOB COMMUN	34 353	0,55	34 353	0,59		
215400000000	POLE SCIENTIFIQUE	57 275	0,92	57 275	0,99		
215401300000	MATERIEL ET MOBILIER REfectoire	382 645	6,17	379 321	6,56	3 324	0,88
215404000000	MATERIEL ET MOBILIER HEBERGEMENT	84 760	1,37	80 293	1,39	4 467	5,56
215404100000	MATERIEL & MOBILIER VESTIAIRE	189 608	3,06	189 608	3,28		
215405000000	MATRIEL ET MOBILIER COMMUN TOUTE	46 971	0,76	45 308	0,78	1 663	3,67
215405300000	MATERIEL ET MOBILIER COLLEGE	75 343	1,21	40 182	0,69	35 161	87,51

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/09/2023 31/08/2024	12 mois	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	Variations	%
215405900000	MATRIEL ET OUTILLAGE LPP	49 051	0,79	49 051	0,85		
215410000000	MAT STI EIE	38 213	0,62	38 213	0,66		
215411000000	MAT & MOBILIER ATELIER CAP IMTB	194 949	3,14	174 821	3,02	20 129	11,51
215420000000	MAT BAC PRO	7 829	0,13	7 829	0,14		
215430000000	MESURES ET ESSAIS	47 330	0,76	47 330	0,82		
215440000000	MISE EN CONFORMITE ELECT MACHINES	144 279	2,33	144 279	2,50		
215450000000	MISE EN CONFOR.ELEC. POSTES LABOR.	64 224	1,04	64 224	1,11		
215451800000	MATERIEL PEDAGOGIQUE	100 344	1,62	100 344	1,74		
215451900000	MATERIEL PEDAGOGIQUE LPP	448 325	7,23	439 735	7,61	8 591	1,95
215453000000	MAT. ET MOB. COLLEGE	153 329	2,47	153 329	2,65		
215454000000	MAT. ET MOB. OUTIL. TECHNIQUE COM	14 539	0,23	14 539	0,25		
215457000000	MATERIEL OUTILLAGE CENTRE DE FOR	11 899	0,19	11 899	0,21		
215458000000	MAT. ET MOB OUTIL. LYCEE TECHN. PRI	324 052	5,23	324 052	5,60		
215458400000	MATERIEL TMSEC	247 008	3,98	247 008	4,27		
215458500000	MATERIEL FILIERE SEN	10 381	0,17	10 381	0,18		
215458900000	MATERIEL LYCEE ELECTROTECHNIQUE	26 234	0,42	26 234	0,45		
215459000000	MAT. ET MOB. OUTIL. LYCEE PROF. PRIV	432 003	6,97	432 003	7,47		
215459300000	MATERIEL CAP MAINTENANCE	43 860	0,71	43 860	0,76		
215459400000	MATERIEL FILIERE ELECTRONIQUE LPP	36 117	0,58	36 117	0,62		
215459500000	MATERIEL FILIERE MEI	62 523	1,01	62 523	1,08		
215459800000	MATERIEL ENSEIGNEMENT C FORM ER	25 432	0,41	25 432	0,44		
215460000000	ACHAT MATERIEL INFORMATIQUE	1 023 623	16,51	758 687	13,12	264 936	34,92
215554000000	MATERIEL TA TECHNIQUE COMMUN	406 300	6,55	406 300	7,03		
215558000000	MATERIEL TA LYCEE TECH	289 357	4,67	289 357	5,00		
215559000000	MATERIEL TA LYCEE PROFESSIONNEL	681 698	10,99	681 698	11,79		
281500500000	AMORT MAT ET MOB ENTRETIEN	(19 548)	-0,32	(17 303)	-0,30	(2 244)	-12,97
281503000000	AMORT MAT ET MOB ADMINISTRATIF	(43 062)	-0,69	(40 941)	-0,71	(2 121)	-5,18
281505000000	AMORT MAT ET MOB TOUTES SECTIONS	(89 939)	-1,45	(83 828)	-1,45	(6 111)	-7,29
281505200000	AMORT MAT ET MOB ECOLE	(110 101)	-1,78	(106 517)	-1,84	(3 584)	-3,36
281515800000	AMORT MAT ET OUTILLAGE BTS	(31 731)	-0,51	(19 705)	-0,34	(12 026)	-61,03
281515900000	AMORT MAT ET MOB ICEF	(13 187)	-0,21	(10 529)	-0,18	(2 658)	-25,25
281525300000	AMORT MATERIEL SALLE INFORMATIQU	(25 941)	-0,42	(23 848)	-0,41	(2 094)	-8,78
281535400000	AMORT MAT ET MOB COMMUN	(15 565)	-0,25	(14 764)	-0,26	(802)	-5,43
281540000000	AMORT DU MAT ET MOB TECH	(57 275)	-0,92	(57 275)	-0,99		
281540130000	AMORT MAT MOBILIER REFECTOIRE	(367 607)	-5,93	(362 235)	-6,26	(5 371)	-1,48
281540400000	AMORT MAT ET MOB HEBERGEMENT	(69 655)	-1,12	(64 942)	-1,12	(4 714)	-7,26
281540410000	AMORT MATERIEL & MOBILIER VESTIA	(137 143)	-2,21	(128 018)	-2,21	(9 125)	-7,13
281540500000	AMORT MAT ET MOB COMMUN TOUTES	(45 540)	-0,73	(44 969)	-0,78	(571)	-1,27
281540530000	AMORT MAT ET MOBILIER COLLEGE	(54 384)	-0,88	(49 777)	-0,86	(4 607)	-9,26
281540590000	AMORT MAT ET OUTIL LPP	(16 091)	-0,26	(11 291)	-0,20	(4 800)	-42,51
281541000000	AMORT MAT STI EIE	(38 213)	-0,62	(38 213)	-0,66		
281541100000	AMORT MAT & MOBILIER ATELIER CAP	(113 872)	-1,84	(104 827)	-1,81	(9 045)	-8,63
281542000000	AMORT MAT BAC PRO	(7 829)	-0,13	(7 829)	-0,14		
281543000000	AMORT MESURES ET ESSAIS	(47 330)	-0,76	(47 330)	-0,82		
281544000000	AMORT MISE EN CONF ELECT MAC	(125 313)	-2,02	(115 830)	-2,00	(9 483)	-8,19
281545000000	AMORT MISE EN CONF POSTES LABOR	(64 224)	-1,04	(64 224)	-1,11		
281545100000	AMORT MATERIEL PEDAGOGIQUE	(15 112)	-0,24	(15 112)	-0,26		
281545180000	AMORT MAT PEDAGOGIQUE	(69 968)	-1,13	(64 917)	-1,12	(5 050)	-7,78
281545190000	AMORT MAT PEDAGO LPP	(318 529)	-5,14	(288 737)	-4,99	(29 792)	-10,32
281545300000	AMORT MAT ET MOB COLLEGE	(139 598)	-2,25	(139 598)	-2,41		
281545400000	AMORT MAT ET MOB OUT TECHN COMM	(14 539)	-0,23	(14 539)	-0,25		
281545700000	AMORT MAT ET OUT C FORMATION	(11 899)	-0,19	(11 899)	-0,21		
281545800000	AMORT MAT ET MOB OUT LYCEE	(324 052)	-5,23	(324 052)	-5,60		
281545840000	AMORT MATERIEL TMSEC	(209 011)	-3,37	(196 344)	-3,40	(12 667)	-6,45
281545850000	AMORT MAT FILIERE SEN	(10 381)	-0,17	(10 381)	-0,18		
281545890000	AMORT MAT LYCEE ELECTROTECHNIQU	(26 234)	-0,42	(26 147)	-0,45	(87)	-0,33
281545900000	AMORT MAT ET MOB LPP	(432 003)	-6,97	(431 839)	-7,47	(164)	-0,04
281545930000	AMORT MATERIEL CAP MAINTENANCE	(43 860)	-0,71	(43 860)	-0,76		
281545940000	AMORT MAT FILIERE ELECTRONIQUE LP	(36 117)	-0,58	(36 117)	-0,62		
281545950000	AMORT MATERIEL FILIERE MEI	(60 834)	-0,98	(60 031)	-1,04	(802)	-1,34
281545980000	AMORT MATERIEL ENS C FORMR ER	(25 432)	-0,41	(25 432)	-0,44		
281546000000	AMORT MATERIEL INFORMATIQUE	(716 545)	-11,55	(637 309)	-11,02	(79 237)	-12,43
281555400000	AMORT MAT TA TECHNIQUE COMMUN	(400 744)	-6,46	(400 744)	-6,93		

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/09/2023 31/08/2024	12 mois	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	Variations	%
281555800000	AMORT MATERIEL TA LYCEE TECH	(283 735)	-4,58	(283 095)	-4,90	(641)	-0,23
281555900000	AMORT MAT TA LPP	(659 247)	-10,63	(645 391)	-11,16	(13 856)	-2,15
Autres immobilisations corporelles		428	0,01	883	0,02	(454)	-51,47
228100000000	IMMOBILISATION COMMODATAIRES	3 300	0,05	3 300	0,06		
218200000000	MATERIEL DE TRANSPORT	5 250	0,08	5 250	0,09		
218400000000	MOBILIER DE CLASSE	35 221	0,57	35 221	0,61		
218410000000	MATERIEL LOISIRS FOYER	15 983	0,26	15 983	0,28		
282810000000	AMORT COMMODATAIRE	(3 300)	-0,05	(3 300)	-0,06		
281820000000	AMORT MATERIEL TRANSPORT	(5 250)	-0,08	(5 250)	-0,09		
281840000000	AMORT MOBILIER DE CLASSE	(35 221)	-0,57	(35 221)	-0,61		
281841000000	AMORT MATRIEL LOISIRS FOYER	(15 555)	-0,25	(15 100)	-0,26	(454)	-3,01
Immobilisations corporelles en cours		247 154	3,99	109 938	1,90	137 216	124,81
231300000000	IMMO EN COURS ACCESSIBLITE	1 430	0,02	1 430	0,02		
231400000000	SALLE D'ARMES EN COURS	217 308	3,50	108 508	1,88	108 800	100,27
231500000000	CLARISSES - EN COURS	28 416	0,46			28 416	
Avances et acomptes versés sur immob. corporelles		36 417	0,59			36 417	
238000000000	AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR C	36 417	0,59			36 417	
Autres participations		357	0,01	357	0,01		
261100000000	PARTICIPATION	357	0,01	357	0,01		
Autres immobilisations financières		401	0,01	401	0,01		
275110000000	FONDS DE GARANTIE SOGAMA	401	0,01	401	0,01		
TOTAL II - Actif circulant NET		2 736 390	44,12	2 708 213	46,84	28 178	1,04
Créances clients, usagers et comptes rattachés		57 867	0,93	190 040	3,29	(132 173)	-69,55
041D 1000000	COLLECTIF FAMILLES			17 950	0,31	(17 950)	-100,00
414000000000	COLLECTIF CFA	58 627	0,95	181 957	3,15	(123 330)	-67,78
411000000000	COLLECTIF FAMILLES	2 708	0,04			2 708	
416000000000	COLLECTIF CLIENT DOUTEUX	28 449	0,46	14 097	0,24	14 352	101,81
491000000000	PROVISION POUR CREANCES DOUTEUSE	(31 918)	-0,51	(23 964)	-0,41	(7 953)	-33,19
Autres créances		1 421 745	22,93	912 834	15,79	508 912	55,75
040D 1000000	COLLECTIF FOURNISSEURS			2 590	0,04	(2 590)	-100,00
425000000000	PERSONNEL AVANCES	400	0,01	900	0,02	(500)	-55,56
441120000000	SUBV INVESTISSEMENT REGION A RECE	928 830	14,98	577 283	9,98	351 547	60,90
441130000000	SUBV INVESTISSEMENT DEPT A RECEVO	108 988	1,76	126 652	2,19	(17 664)	-13,95
441720000000	SUBVENTION DE FONCT. REGION A REC	176 447	2,85	15 840	0,27	160 607	N/S
441730000000	SUBV DE FONCT. DEPARTEMENT A REC	114 544	1,85	115 503	2,00	(959)	-0,83
441740000000	SUBVENTION COMMUNALE	23 173	0,37	18 424	0,32	4 749	25,78
448330000000	GESTION DU FONDS DE FORMATION CO			79		(79)	-100,00
467700000000	ACTIVITES ASSOCIATION SPORTIVE ST L	15 226	0,25	326	0,01	14 901	N/S
467710000000	SPORT ETUDE ESCRIME			37		(37)	-100,00
467782000000	SEJOUR CHEDIGNY 5� (L. SAPORITO)	7 945	0,13			7 945	
467788100000	ERASMUS VALLEE 6 LP M.MIRANDA	4 897	0,08	6 570	0,11	(1 674)	-25,47
468600000000	DEBITEURS ET CREDITEURS DIVERS	5 220	0,08	7 952	0,14	(2 733)	-34,36
468600200000	FACTURES ELIOR A RECEVOIR	1 337	0,02	1 785	0,03	(447)	-25,07
468600300000	FACTURES LOCATION INTERNAT	25 499	0,41	29 653	0,51	(4 154)	-14,01
468700000000	PRODUITS A RECEVOIR	8 750	0,14	8 750	0,15		
478536000000	PAE MONDIAL DES METIERS	490	0,01	490	0,01		
Valeurs mobilières de placement		662 122	10,68	611 439	10,57	50 683	8,29
508100000000	VALEURS DE PLACEMENTS	610 140	9,84	573 922	9,93	36 218	6,31
508130000000	CONTRAT INDEMNITES FIN CARRIERE	51 982	0,84	51 128	0,88	854	1,67
590800000000	DEPRECIATION DES VMP			(13 611)	-0,24	13 611	100,00

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/09/202312 31/08/2024mois		01/09/202212 31/08/2023mois		Variations%	
Disponibilités	542 779	8,75	944 819	16,34	(402 040)	-42,55
512000000000 CREDIT LYONNAIS	101 755	1,64	36 406	0,63	65 349	179,50
512100000000 CREDIT MUTUEL	13 487	0,22	10 978	0,19	2 509	22,86
512500000000 CAISSE EPARGNE	104 080	1,68	92 562	1,60	11 518	12,44
512510000000 CAISSE EPARGNE SELF	24 515	0,40	17 030	0,29	7 485	43,95
512520000000 CAISSE D'EPARGNE ECOLE	1 296	0,02	1 943	0,03	(647)	-33,31
514000000000 LA POSTE	351	0,01	381	0,01	(30)	-7,87
517100000000 LIVRET CE n�4471	79 619	1,28	77 363	1,34	2 256	2,92
517200000000 LIVRET CE n�4264	200 749	3,24	702 905	12,16	(502 156)	-71,44
518700000000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	16 759	0,27	3 568	0,06	13 191	369,71
531000000000 CAISSE	39		986	0,02	(947)	-96,05
531200000000 CAISSE RESTAURATION	129		698	0,01	(569)	-81,55
Charges constatées d'avance	51 877	0,84	49 081	0,85	2 796	5,70
486100000000 Charges constatées avance	51 877	0,84			51 877	
486600000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			49 081	0,85	(49 081)	-100,00
TOTAL DU BILAN ACTIF	6 201 569	100,00	5 782 133	100,00	419 435	7,25

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/09/202312 31/08/2024mois		01/09/202212 31/08/2023mois		Variations%	
TOTAL I - Total des fonds propres	5 098 861	82,22	4 500 034	77,83	598 828	13,31
Total des fonds propres (situation nette)	3 170 215	51,12	2 910 729	50,34	259 486	8,91
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires	231 516	3,73	231 516	4,00		
102100000000 FONDS GENERAL DE DOTATION	231 516	3,73	231 516	4,00		
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds compl.	37 263	0,60	37 263	0,64		
102400000000 FONDS DE TRESORERIE	37 263	0,60	37 263	0,64		
Réserves pour projet de l'entité	2 187 034	35,27	2 187 034	37,82		
106820000000 RESERVES POUR INVESTISSEMENTS	2 187 034	35,27	2 187 034	37,82		
Report à nouveau	454 916	7,34	172 670	2,99	282 246	163,46
110280000000 REPORT A NOUVEAU REFORME ACTIF	454 916	7,34	172 670	2,99	282 246	163,46
Excédent ou déficit de l'exercice	259 486	4,18	282 246	4,88	(22 760)	-8,06
Total des autres fonds propres	1 928 646	31,10	1 589 304	27,49	339 342	21,35
Subventions d'investissement	1 928 646	31,10	1 589 304	27,49	339 342	21,35
131200000000 SUBVENTION EQUIPEMENT REGION	4 128 367	66,57	3 591 549	62,11	536 818	14,95
131300000000 SUBVENTION EQUIPEMENT DEPARTEME	1 227 151	19,79	1 118 163	19,34	108 988	9,75
131810000000 TAXE D APPRENTISSAGE AFFECT.EQUIP.	761 797	12,28	743 797	12,86	18 000	2,42
139120000000 SUBV REGION AFFECTEE AU RESULTAT	(2 575 614)	-41,53	(2 407 382)	-41,63	(168 232)	-6,99
139130000000 SUBV DEPARTEMENT INSCRITE AU RES	(867 432)	-13,99	(768 615)	-13,29	(98 817)	-12,86
139810000000 AMORT TA AFFECTEE AUX EQUIPT SCOL	(745 623)	-12,02	(688 207)	-11,90	(57 416)	-8,34
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	92 441	1,49	77 441	1,34	15 000	19,37
Fonds dédiés sur ress. liées à la générosité du public	92 441	1,49	77 441	1,34	15 000	19,37
196000000000 FONDS DEEDIES SALLE D'ARMES	92 441	1,49	77 441	1,34	15 000	19,37
TOTAL III - Total des Provisions	95 131	1,53	75 763	1,31	19 368	25,56
Provisions pour risques			13 000	0,22	(13 000)	-100,00
151100000000 PROVISIONS POUR LITIGES			3 000	0,05	(3 000)	-100,00
151810000000 PROV POUR RISQUES PRUD'HOMAUx			10 000	0,17	(10 000)	-100,00
Provisions pour charges	95 131	1,53	62 763	1,09	32 368	51,57
153000000000 PROVISION IND DEPART EN RETRAITE	95 131	1,53	62 763	1,09	32 368	51,57
TOTAL IV - Total des dettes	915 135	14,76	1 128 895	19,52	(213 760)	-18,94
Emprunts obligataires convertibles	471	0,01	674	0,01	(202)	-30,05
168810000000 INTERETS SUR EMPRUNTS NON ECHUES	471	0,01	674	0,01	(202)	-30,05
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	491 028	7,92	683 046	11,81	(192 018)	-28,11
164270000000 EMPRUNT RENOVATION ECOLE	39 434	0,64	91 124	1,58	(51 690)	-56,73
164280000000 EMPRUNT CE RENOVATION INTERNAT	106 800	1,72	138 368	2,39	(31 568)	-22,81
164290000000 EMPRUNT CE MAISON DES LYCEEN	247 392	3,99	321 460	5,56	(74 068)	-23,04
164300000000 EMPRUNT CE PRET EQUIPEMENT	1 700	0,03	21 815	0,38	(20 115)	-92,21
164320000000 EMPRUNT CE TRAVAUX n°0947452	89 854	1,45	99 604	1,72	(9 750)	-9,79
580100000000 VIREMENTS DE FONDS FDS SOCIAL CAN	5 848	0,09	10 674	0,18	(4 826)	-45,21

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/09/2023	12	01/09/2022	12	Variations	%
	31/08/2024	mois	31/08/2023	mois		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	50 670	0,82	59 025	1,02	(8 355)	-14,16
419000000000 COMPTE FAMILLES DROITS D INSCRIPTI	50 670	0,82	59 025	1,02	(8 355)	-14,16
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	138 595	2,23	111 172	1,92	27 422	24,67
040C 10000000 COLLECTIF FOURNISSEURS			88 177	1,52	(88 177)	-100,00
401000000000 COLLECTIF FOURNISSEURS	120 415	1,94			120 415	
408100000000 FACTURES A PAYER NON PARVENUES	18 180	0,29	22 995	0,40	(4 815)	-20,94
Dettes fiscales et sociales	107 633	1,74	112 392	1,94	(4 759)	-4,23
422000000000 COMITE D ENTREPRISE	33 514	0,54	32 403	0,56	1 111	3,43
428600000000 AUTRES CHGES A PAYER			9 833	0,17	(9 833)	-100,00
431000000000 URSSAF OGEc	38 596	0,62	32 954	0,57	5 643	17,12
431100000000 FORFAIT SOCIAL ENSEIGNANTS URSSAF	3 173	0,05	5 552	0,10	(2 379)	-42,85
437200000000 MUTUELLE EEP SANTE	2 709	0,04	2 537	0,04	172	6,78
437300000000 CARCEL PREVOYANCE OGEc + ENSEIGN	3 470	0,06	3 193	0,06	277	8,67
437310000000 AGRR RETRAITE OGEc NON CADRES ET	12 511	0,20	11 187	0,19	1 323	11,83
438600000000 AUTRES CHARGES SOCIALES A PAYER			2 950	0,05	(2 950)	-100,00
442100000000 PRELEVEMENT A LA SOURCE (IR)	1 746	0,03	1 835	0,03	(89)	-4,86
447100000000 ETAT TAXE SUR LES SALAIRES	11 752	0,19	9 947	0,17	1 805	18,14
448330000000 GESTION DU FONDS DE FORMATION CO	163				163	
Autres dettes	14 983	0,24	23 883	0,41	(8 901)	-37,27
041C 10000000 COLLECTIF FAMILLES			13 942	0,24	(13 942)	-100,00
467710000000 SPORT ETUDE ESCRIME	1 633	0,03			1 633	
467711000000 BOITE AUX LETTRES ESCRIME	3 600	0,06	4		3 595	N/S
467782100000 SEJOUR PARIS (S.Coton)			1 932	0,03	(1 932)	-100,00
467782320000 SEJOUR ROME (L.SAPORITO)			5		(5)	-100,00
467786910000 IMCVA - CHEF D'OEUVRE PETANQUE (Thu	275				275	
467786920000 IMCVB - CHEF D'OEUVRE	275				275	
467786960000 BAL - COMMERCE	900	0,01			900	
467787000000 4�me NATURE & MONTAGNE	1 000	0,02	1 000	0,02		
467787010000 4�me NATURE & MONTAGNE 2	1 000	0,02	1 000	0,02		
467787100000 6�me NATURE & MONTAGNE	1 000	0,02	1 000	0,02		
467787110000 6�me NATURE_MONTAGNE 2	1 000	0,02	1 000	0,02		
467787200000 5�me NATURE & MONTAGNE	1 000	0,02	1 000	0,02		
467787210000 5�me NATURE & MONTAGNE 2	1 000	0,02	1 000	0,02		
467787300000 3�me NATURE & MONTAGNE	1 300	0,02	1 000	0,02	300	30,00
467787310000 3�me NATURE & MONTAGNE 2	1 000	0,02	1 000	0,02		
Produits constatés d'avance	111 755	1,80	138 703	2,40	(26 948)	-19,43
487300000000 PRODUITS CONSTATES D AVANCE	111 755	1,80	138 703	2,40	(26 948)	-19,43
Total du passif	6 201 569	100,00	5 782 133	100,00	419 435	7,25

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/09/2023 31/08/2024	12 mois	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		4 905 307	100,00	4 546 048	100,00	359 259	7,90
Cotisations		129 647	2,64	120 226	2,64	9 421	7,84
75630000000	COTISATIONS COLLECTEES PAR LES FAM	106 097	2,16	99 756	2,19	6 341	6,36
75631000000	COTISATIONS COLLECTEES POUR L'APEL	23 550	0,48	20 470	0,45	3 080	15,05
Ventes de biens et services		3 019 750	61,56	2 644 811	58,18	374 939	14,18
Ventes de biens		126 306	2,57	121 464	2,67	4 842	3,99
70721000000	REVENTE FOURNITURES MATERNELLE	2 912	0,06	2 188	0,05	724	33,09
70722000000	REVENTE FOURNITURES ELEMENTAIRE	6 360	0,13	5 672	0,12	688	12,13
70723000000	REVENTES FOURNITURES TECHNO COL	19 747	0,40	18 768	0,41	979	5,22
70724000000	REVENTE FOURNITURES COLLEGE	2 623	0,05	4 312	0,09	(1 690)	-39,18
70725000000	REVENTE FOURNITURES LGT	6 106	0,12	5 417	0,12	689	12,71
70726000000	REVENTE FOURNITURES LPP	81 197	1,66	83 121	1,83	(1 923)	-2,31
70730000000	VENTE DIVERSE	6 435	0,13	1 037	0,02	5 398	520,54
70780000000	FACTURATION CARTES PERDUES	926	0,02	949	0,02	(23)	-2,42
Ventes de prestations de service		2 893 444	58,99	2 523 347	55,51	370 097	14,67
70611100000	REDEVANCES MATERNELLE	28 444	0,58	25 314	0,56	3 130	12,37
70611200000	REDEVANCES ECOLE	91 211	1,86	86 171	1,90	5 040	5,85
70611300000	REDEVANCES COLLEGE	224 608	4,58	212 124	4,67	12 484	5,89
70611800000	REDEVANCES LYCEE TECHNIQUE	178 297	3,63	160 179	3,52	18 118	11,31
70611900000	REDEVANCE LYCEE PROF	266 030	5,42	255 422	5,62	10 609	4,15
70612100000	REDEVANCES DEMI PENSION	639 891	13,04	573 677	12,62	66 214	11,54
70613200000	REDEVANCES PENSION	324 856	6,62	312 197	6,87	12 660	4,06
70616000000	FAMILLES - DROIT D'INSCRIPTION	12 050	0,25	16 760	0,37	(4 710)	-28,10
70621100000	FORMATION EN ALTERNANCE BTS SN C	43 338	0,88	9 740	0,21	33 598	344,94
70621200000	FORMATION EN ALTERNANCE BTS MS C	338 066	6,89	310 553	6,83	27 514	8,86
70621300000	FORMATION EN ALTERNANCE BAC PRO	59 650	1,22	46 251	1,02	13 399	28,97
70621400000	FORMATION EN ALTERNANCE BTS CCST	123 022	2,51	65 143	1,43	57 880	88,85
70621500000	FORMATION EN ALTERNANCE BACHELOR	60 945	1,24	84 487	1,86	(23 542)	-27,86
70621600000	FORMATION EN ALTERNANCE MASTER I	52 505	1,07			52 505	
70640000000	VOYAGES ET SORTIES	368 460	7,51	299 806	6,59	68 654	22,90
70649000000	REVENTE LOCATION CASIERS	1 240	0,03	600	0,01	640	106,67
70683100000	LOCATION INTERNAT VACANCES	38 291	0,78	38 917	0,86	(626)	-1,61
70683120000	LOCATION INTERNAT CLARISSES	7 744	0,16	2 304	0,05	5 440	236,11
70812000000	REPAS LIVRES ELIOR	37 610	0,77	34 685	0,76	2 924	8,43
70812300000	TICKETS REPAS PERS+ENSEIGNANTS	18 016	0,37	13 874	0,31	4 142	29,85
70840000000	MISE A DISPOSITION DE PERSONNEL FA	16 496	0,34	16 518	0,36	(22)	-0,13
70961110000	REDUCTION MATERNELLE	(7 098)	-0,14	(7 560)	-0,17	462	6,11
70961120000	REDUCTION ECOLE	(12 802)	-0,26	(13 028)	-0,29	227	1,74
70961130000	REDUCTION COLLEGE	(11 800)	-0,24	(12 144)	-0,27	344	2,83
70961180000	REDUCTION LT	(3 408)	-0,07	(4 482)	-0,10	1 074	23,97
70961190000	REDUCTION LP	(2 220)	-0,05	(4 160)	-0,09	1 940	46,63
Produits de tiers financeurs		1 734 183	35,35	1 682 156	37,00	52 027	3,09
Concours publics et subventions		1 709 123	34,84	1 667 152	36,67	41 971	2,52
73182000000	AIDE A L'EMPLOI - ADMINISTRATION	9 083	0,19	10 859	0,24	(1 775)	-16,35
73511100000	ETAT - FORFAIT EXTERNAT COLLEGE	213 797	4,36	211 680	4,66	2 117	1,00
73511200000	ETAT - FORFAIT EXTERNAT LPP	250 816	5,11	255 880	5,63	(5 064)	-1,98
73511300000	ETAT - FORFAIT EXTERNAT LGT	123 811	2,52	113 723	2,50	10 088	8,87
73521000000	REGION - FORFAIT EXTERNAT - MATERI	295 033	6,01	270 105	5,94	24 928	9,23
73522000000	REGION - FORFAIT EXTERNAT - PERSON	342 841	6,99	323 524	7,12	19 317	5,97
73531000000	DEPARTEMENT - FORFAIT EXTERNAT -	112 384	2,29	110 359	2,43	2 025	1,84
73532000000	DEPARTEMENT - FORFAIT EXTERNAT -	113 344	2,31	112 663	2,48	681	0,60
73541100000	COMMUNE - FORFAIT MATERNELLE	57 943	1,18	47 500	1,04	10 443	21,98
73541200000	COMMUNE - FORFAIT ELEMENTAIRE	66 053	1,35	66 997	1,47	(944)	-1,41
74180530000	SUBV DIVERSES ETAT			7 498	0,16	(7 498)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/09/2023 31/08/2024	12 mois	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	Variations	%
742800000000	SUBV DIVERSES REGION	964	0,02	24 039	0,53	(23 075)	-95,99
743800000000	SUBV DEPT EPS COLLEGE	41 982	0,86	35 482	0,78	6 500	18,32
743815300000	SUBVENTION DIVERSES DEPT	17 561	0,36	25 876	0,57	(8 315)	-32,13
743825300000	SUBVENTION CARTABLE ALLEGE			121		(121)	-100,00
748200540000	TA COMMUN AFFECTE AU FONCTIONNE	63 511	1,29	50 846	1,12	12 665	24,91
Ressources générosité du public - Dons manuels		10 060	0,21	15 004	0,33	(4 944)	-32,95
754000000000	DONS RECUS	10 000	0,20	10 279	0,23	(279)	-2,71
754100000000	DONS POUR FOYER PAUL MURON	60		4 725	0,10	(4 665)	-98,73
Contributions financières		15 000	0,31			15 000	
755100000000	CONTRIBUTIONS FI. RECUES D'AUTRES	15 000	0,31			15 000	
Autres produits d'exploitation		21 727	0,44	98 855	2,17	(77 128)	-78,02
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		21 267	0,43	98 517	2,17	(77 250)	-78,41
781511000000	REPRISE SUR PROV LITIGES	3 000	0,06			3 000	
781518100000	REPRISE SUR PROV RISQUES PROD'HOM	10 000	0,20			10 000	
781740000000	REPRISE/PROVISIONS CREANCES DOUTE	6 008	0,12	14 740	0,32	(8 732)	-59,24
791120000000	TRANSFERT DE CHARGES S/CONTRAT			71 989	1,58	(71 989)	-100,00
791330000000	TRANSFERT DE CHGES DE PERSONNEL	680	0,01	2 302	0,05	(1 622)	-70,46
791355000000	TRANSFERT DE CHARGES	1 579	0,03	9 486	0,21	(7 907)	-83,35
Autres produits		460	0,01	338	0,01	122	35,98
758000000000	PRODUITS DIVERS DE GESTION COURAN	85				85	N/S
758860000000	PRODUITS DIVERS AUTRES	375	0,01	338	0,01	37	10,95
Total des charges d'exploitation		4 972 514	101,37	4 586 423	100,89	386 091	8,42
Achats de marchandises		35 808	0,73	62 079	1,37	(26 271)	-42,32
607103000000	MANUELS SCOLAIRES COLLEGE	3 487	0,07	20 286	0,45	(16 800)	-82,81
607104000000	MANUELS SCOLAIRE LYCEE	3 675	0,07	8 589	0,19	(4 913)	-57,21
607231200000	FOURNITURES ECOLE PR REVENTE	196				196	
607231300000	FOURNITURES COLLEGE PR REVENTE	2 219	0,05	1 739	0,04	480	27,61
607254000000	FOURNITURES TECHNIQUES REVENTE E	26 231	0,53	31 465	0,69	(5 234)	-16,63
Autres achats et charges externes		2 388 466	48,69	2 221 221	48,86	167 246	7,53
604539000000	PREST.SERV.NETTOYAGE DES LOCAUX	172 589	3,52	170 575	3,75	2 014	1,18
604560000000	SS TRAITANCE REPAS	471 040	9,60	411 332	9,05	59 708	14,52
604566200000	SS TRAITANCE REPAS INTERNAT	83 230	1,70	71 602	1,58	11 627	16,24
604569000000	SS TRAITANCE REPAS LOCATION	13 649	0,28	11 188	0,25	2 461	22,00
604831000000	ACTIVITES EPS LYCEE	1 050	0,02	3 024	0,07	(1 974)	-65,28
604832000000	ACTIVITES EPS COLLEGE	32 021	0,65	38 489	0,85	(6 468)	-16,81
604833000000	ACTIVITES EPS BUDGET OGEc	3 211	0,07	2 874	0,06	337	11,72
604870000000	LOISIRS (VOYAGES, SORTIES, INTERVENAN	394 268	8,04	324 317	7,13	69 951	21,57
606110000000	EAU	11 363	0,23	8 889	0,20	2 475	27,84
606120000000	ELECTRICITE	96 229	1,96	57 787	1,27	38 443	66,53
606131000000	GAZ DE FRANCE	99 579	2,03	86 452	1,90	13 126	15,18
606160000000	CARBURANTS	601	0,01	561	0,01	40	7,16
606310000000	FOURNITURES SERVICE TECHNIQUE	33 642	0,69	40 844	0,90	(7 202)	-17,63
606320000000	PRODUITS D'ENTRETIEN	9 308	0,19	7 713	0,17	1 595	20,67
606340000000	PETIT MATERIEL DE CUISINE	3 030	0,06	398	0,01	2 633	662,19
606350000000	FOURNITURES HEBERGEMENT	4 331	0,09	6 018	0,13	(1 687)	-28,03
606370000000	FOURNITURES INFIRMERIE	2 633	0,05	1 740	0,04	893	51,30
606400000000	PETIT MATERIEL ADMINISTRATION	2 701	0,06	518	0,01	2 182	421,25
606410000000	FOURNITURES INFORMATIQUES	17 275	0,35	21 049	0,46	(3 774)	-17,93
606420000000	FOURNITURES POUR REPROGRAPHIE	6 314	0,13	7 733	0,17	(1 419)	-18,35
606430000000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 599	0,07	3 309	0,07	290	8,78
606800000000	MOBILER/AMENAGEMENT ECOLE	4 160	0,08	4 213	0,09	(53)	-1,25

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/09/2023 31/08/2024	12 mois	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	Variations	%
606810000000	FOURNITURES MOBILIER CLASSES	3 608	0,07	13 085	0,29	(9 477)	-72,43
606811000000	FOURNITURES EPS	4 102	0,08	3 625	0,08	477	13,17
606827110000	FOURNITURES BTS MS	5 066	0,10	4 107	0,09	959	23,35
606827120000	FOURNITURES CFA	442	0,01	299	0,01	143	47,82
606827130000	FOURNITURES BTS CCST	190		145		45	31,27
606828000000	FOURN. LGT FRANCAIS.MATHS.HG.PHILO	24		394	0,01	(370)	-93,94
606828100000	FOURNITURES LGT STI2D	7 330	0,15	5 468	0,12	1 862	34,05
606828110000	FOURN. LGT LANGUES VIVANTES			12		(12)	-100,00
606828300000	FOURNITURES LGT BTS CIEL	6 119	0,12	5 306	0,12	813	15,32
606828400000	FOURNITURES LGT SI	2 934	0,06	2 582	0,06	352	13,64
606829000000	FOURNITURES MATIERES GENERALES L	850	0,02			850	
606830100000	FOURNITURES MATERNELLES	5 573	0,11	5 063	0,11	510	10,07
606830200000	FOURNITURES PRIMAIRE	12 762	0,26	16 864	0,37	(4 102)	-24,32
606830300000	FOURNITURES VIE SCOLAIRE COLLEGE	4 723	0,10	5 263	0,12	(541)	-10,27
606830310000	FOURNITURES VIE SCOLAIRE LYCEE	3 555	0,07	4 983	0,11	(1 428)	-28,66
606830400000	FOURNITURES PROFS PRINCIPAUX (50€ -	358	0,01	54		304	561,06
606833000000	FOURNITURES SCIENTIFIQUE COLLEGE/	2 907	0,06	224		2 683	N/S
606841000000	FOURNITURES PASTORALE COLLEGE/LY	4 646	0,09	3 909	0,09	738	18,87
606842000000	FOURNITURES PASTORALE PRIMAIRE	239		969	0,02	(730)	-75,36
606859000000	FOURNITURE LPP BAC PRO CIEL	9 970	0,20	9 394	0,21	576	6,13
606859100000	FOURNITURE LPP BAC PRO MEE (TMSEC)	10 103	0,21	15 360	0,34	(5 257)	-34,23
606859200000	FOURNITURES LPP BAC PRO COMMERCE	1 054	0,02	3 532	0,08	(2 478)	-70,15
606869000000	FOURNITURES LPP BAC PRO MSPC (MEI)	8 761	0,18	5 457	0,12	3 304	60,55
606879000000	FOURNITURES LPP BAC PRO MELEC	10 645	0,22	11 177	0,25	(531)	-4,75
606880000000	FOURN. COLL. FRANCAIS.MATH.HG.			212		(212)	-100,00
606881000000	FOURN. COLLEGE LANGUES	269	0,01	46		223	486,28
606883000000	FOURNITURES TECHNOLOGIQUES COLL	2 687	0,05	2 854	0,06	(167)	-5,86
606889000000	FOURNITURES CAP MMPJ ET IMTB	7 493	0,15	3 833	0,08	3 661	95,52
606890000000	FOURNITURES ART APPLIQUES COLLEGE	1 286	0,03	3 148	0,07	(1 862)	-59,14
612214000000	CONTRAT LOC 120 IPAD N°1906123			5 953	0,13	(5 953)	-100,00
612215000000	CONTRAT LOC 100 IPAD N°2007132	1 906	0,04	22 867	0,50	(20 962)	-91,67
612216000000	CONTRAT LOC 120 IPAD N°2109105	21 302	0,43	21 302	0,47		
612217000000	CONTRAT LOC 130 IPAD N°2207133	25 038	0,51	26 273	0,58	(1 235)	-4,70
613210000000	LOCATION CHAMBRES	11 475	0,23	26 300	0,58	(14 825)	-56,37
613500000000	LOCATION MATERIEL EQUIPEMENT	226		52 779	1,16	(52 553)	-99,57
613510000000	LOCATION COPIEUR	150 605	3,07	151 549	3,33	(943)	-0,62
615200000000	ENTRETIEN GENERAL DES LOCAUX	6 651	0,14	2 676	0,06	3 975	148,53
615202000000	ENTRETIEN GENERAL DES LOCAUX ECO	6 268	0,13			6 268	
615204000000	ENTRETIEN DES ESPACES (COURS)	1 889	0,04	2 523	0,06	(635)	-25,16
615214000000	ENTRETIEN GENERAL DES LOCAUX HE	3 325	0,07			3 325	
615505300000	ENTRETIEN GENE. MAT SCOL COLLEGE	1 087	0,02	746	0,02	341	45,75
615510000000	ENTRETIEN VEHICULES	22				22	
615539000000	ENTRETIEN MATERIEL : LOCAUX & EQU	3 625	0,07	934	0,02	2 691	288,11
615549000000	ENTRETIEN MATERIEL : CHAUFFERIE	5 194	0,11	4 385	0,10	809	18,44
615563000000	ENTRETIEN MATERIEL DE CUISINE	11 069	0,23	15 680	0,34	(4 611)	-29,41
615570000000	ENTRETIEN MAT. INFORMATIQUE	650	0,01	743	0,02	(93)	-12,55
615595000000	ENTRETIEN MATERIEL DE SECURITE	8 404	0,17	2 177	0,05	6 228	286,11
615620000000	CONTRAT MAINTENANCE CHAUFFERIE	3 643	0,07	1 722	0,04	1 921	111,52
615640000000	CONTRAT MAINTENANCE TELEPHONIE	1 876	0,04	1 959	0,04	(82)	-4,21
615650000000	CONTRAT ALARME INCENDIE	4 892	0,10	8 393	0,18	(3 502)	-41,72
615651000000	CONTRAT ALARME INTRUSION	4 282	0,09	9 478	0,21	(5 196)	-54,83
615660000000	CONTRAT DE MAINTENANCE CUISINE	840	0,02	840	0,02		
615670000000	MAINTENANCE LOGICIEL INFORMATIQUE	41 126	0,84	45 557	1,00	(4 431)	-9,73
615671000000	CONTRAT SUPPORT WEB	3 115	0,06	690	0,02	2 425	351,38
615690000000	CONTROLE ET PREVENTION	8 525	0,17	8 515	0,19	10	0,11
615700000000	CONTRAT ASCENSEUR	2 795	0,06	2 938	0,06	(144)	-4,89
616120000000	ASSURANCE INCENDIE DEGATS DES EA	22 823	0,47	22 057	0,49	766	3,47
616710000000	ASSURANCE VEHICULES	2 201	0,04	2 079	0,05	122	5,87
618100000000	DOCUMENTATION ADMINISTRATIVE	55		379	0,01	(324)	-85,51
618201000000	DOCUMENTATION MATERNELLE	269	0,01	226		44	19,48
618202000000	DOCUMENTATION ECOLE	2 334	0,05	1 758	0,04	576	32,75
618211000000	DOCUMENTATION TECHNIQUE LPT ET			186		(186)	-100,00
618249000000	DOCUMENTATION C D I	3 761	0,08	4 321	0,10	(561)	-12,98

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/09/2023 31/08/2024	12 mois	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	Variations	%
618257000000	DOCUMENTATION CENTRE DE FORMATI	279	0,01	352	0,01	(73)	-20,77
622610000000	HONORAIRES COMPTABLES	9 621	0,20	9 432	0,21	189	2,00
622611000000	HONORAIRES COMM.CPTES	10 239	0,21	9 514	0,21	725	7,62
622612000000	HONORAIRES	7 200	0,15	11 829	0,26	(4 630)	-39,14
622620000000	HONORAIRES PEDA. ECOLE	13 478	0,27			13 478	
622622000000	HONORAIRES PEDAGOGIQUES FORM. PR	110 276	2,25	52 367	1,15	57 909	110,58
622630000000	HONORAIRES IMMOBILIER	13 000	0,27			13 000	
622700000000	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	7 028	0,14			7 028	
622800000000	FRAIS DE FORMATION	7 488	0,15	18 087	0,40	(10 599)	-58,60
623100000000	ANNONCES ET INSERTIONS	26 738	0,55	33 715	0,74	(6 977)	-20,69
623300000000	MANISTATIONS DIVERSES	4 681	0,10	7 105	0,16	(2 424)	-34,11
623800000000	DONS POURBOIRES	8 202	0,17	9 035	0,20	(834)	-9,23
624100000000	TRANSPORTS DE BIENS			506	0,01	(506)	-100,00
624410000000	TRANSPORT ADMINISTRATIF INDIVIDUEL	6 017	0,12	4 177	0,09	1 840	44,05
624417000000	TRANSPORT VISITES ELEVES ENSEIGNA	5 034	0,10	4 216	0,09	818	19,40
624457000000	TRANSPORT ADMINISTRATIFS CFA	1 742	0,04	1 236	0,03	506	40,95
625600000000	MISSIONS ET RECEPTION	19 250	0,39	12 231	0,27	7 019	57,39
625800000000	FRAIS DE FONCTIONNEMENT DES MODU	5 262	0,11	11 317	0,25	(6 056)	-53,51
626100000000	INTERNET	14 708	0,30	20 061	0,44	(5 353)	-26,68
626300000000	AFFRANCHISSEMENT	14 614	0,30	11 799	0,26	2 814	23,85
626500000000	TELEPHONE	5 372	0,11	4 557	0,10	815	17,88
627000000000	SERVICES BANCAIRES	8 038	0,16	6 964	0,15	1 074	15,41
627800000000	AUTRES FRAIS ET COM S/PRESTATION S	216		216			
628100000000	COTISATIONS RECUPERABLES	104 361	2,13	97 865	2,15	6 496	6,64
628152000000	COTISATION SOLIDARITE ECOLE	2 551	0,05	2 403	0,05	148	6,14
628153000000	COTISATION SOLIDARITE COLLEGE	12 678	0,26	12 089	0,27	589	4,87
628154000000	COTISATION SOLIDARITE TECHNIQUE	20 258	0,41	19 140	0,42	1 118	5,84
628155700000	COTISATIONS DIVERSES	3 777	0,08	3 692	0,08	85	2,30
628170000000	COTISATIONS AUX ORGA PRO CHEF ETA	1 568	0,03	1 338	0,03	230	17,16
Impôts, taxes et versements assimilés		143 487	2,93	132 552	2,92	10 935	8,25
631100000000	TAXES SUR LES SALAIRES	85 236	1,74	73 704	1,62	11 533	15,65
631800000000	IS - REVENUS CAPITAUX MOBILIERs	1 495	0,03	737	0,02	758	102,85
633300000000	FORMATION CONTINUE	18 041	0,37	16 305	0,36	1 735	10,64
635139000000	TAXES FONCIERES ET IMPOTS LOCAUX	36 557	0,75	38 391	0,84	(1 834)	-4,78
637100000000	CONTRIB OBLIGATION EMPLOI DES HAN	450	0,01	1 520	0,03	(1 070)	-70,40
637953000000	REDEVANCE REPROGRAPHIE	693	0,01	774	0,02	(81)	-10,45
637958000000	REDEVANCE REPROGRAPHIE LYCEE	395	0,01	417	0,01	(21)	-5,10
637959000000	REDEVANCE REPROGRAPHIE LPP	620	0,01	705	0,02	(85)	-12,00
Salaires et traitements		1 357 923	27,68	1 223 697	26,92	134 226	10,97
641005000000	SALAIRE FONCTION TRAVAUX	88 832	1,81	96 422	2,12	(7 590)	-7,87
641009000000	SALAIRE PERSONNEL DE SERVICE	3 048	0,06			3 048	
641014000000	SALAIRE PERSONNEL INTERNAT	71 698	1,46			71 698	
641021000000	SALAIRE PERSONNEL INFIRMERIE	22 104	0,45	21 071	0,46	1 033	4,90
641023000000	SALAIRE PERSONNEL DE SURVEILLANCE	251 628	5,13	316 536	6,96	(64 908)	-20,51
641030000000	SALAIRE PERSONNEL ADMINISTRATION	509 992	10,40	353 467	7,78	156 525	44,28
641050000000	SALAIRE SECTEUR COMMUN			48 259	1,06	(48 259)	-100,00
641051000000	SALAIRE PERSONNEL MATERNELLE	60 805	1,24	54 613	1,20	6 192	11,34
641052000000	SALAIRE PERSONNEL ECOLE	96 108	1,96	81 287	1,79	14 821	18,23
641053000000	SALAIRE PERSONNEL COLLEGE	8 085	0,16	40 433	0,89	(32 349)	-80,00
641057000000	SALAIRE PERSONNEL CENTRE DE FORM	205 258	4,18	180 284	3,97	24 975	13,85
641058000000	SALAIRE LYCEE TECHNIQUE	16 109	0,33	19 546	0,43	(3 437)	-17,59
641059000000	SALAIRE LYCEE PROFESSIONNEL	3 496	0,07	3 662	0,08	(167)	-4,56
641200000000	CONGES PAYES	(9 833)	-0,20	9 833	0,22	(19 667)	-200,00
641300000000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	4 500	0,09			4 500	
641400000000	INDEMNITES ET AVANTAGE DIVERS	27 691	0,56	(1 619)	-0,04	29 310	N/S
641910000000	INDEMNITES JOURNALIERES DE SECU S	(633)	-0,01	864	0,02	(1 497)	-173,27
641940000000	INDEMNITES DE PREVOYANCE	(963)	-0,02	(961)	-0,02	(2)	-0,18
Charges sociales		457 605	9,33	377 245	8,30	80 360	21,30

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/09/2023 31/08/2024	12 mois	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	Variations	%
645100000000	URSSAF	252 791	5,15	204 347	4,50	48 444	23,71
645200000000	MUTUELLE EEP SANTE	16 426	0,33	14 479	0,32	1 947	13,44
645310000000	RETRAITE + PREVOYANCE PERSONNEL	111 970	2,28	98 453	2,17	13 517	13,73
647200000000	DOTATIONS AU COMITE D ENTREPRISE	31 548	0,64	11 037	0,24	20 511	185,84
647500000000	MEDECINE DU TRAVAIL	5 444	0,11	5 359	0,12	84	1,57
648350000000	CHARGES PATRONALES ENSEIGNANTS	3 173	0,06	3 009	0,07	164	5,44
648351000000	PREVOYANCE ENSEIGNANTS ECOLE	5 583	0,11	5 513	0,12	71	1,28
648352000000	PREVOYANCE ENSEIGNANTS COLLEGE	11 516	0,23	11 210	0,25	306	2,73
648353000000	PREVOYANCE ENSEIGNANTS LYCEES	22 104	0,45	21 429	0,47	676	3,15
648800000000	CHARGES SOCIALES A PAYER	(2 950)	-0,06	2 409	0,05	(5 359)	-222,48
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		541 850	11,05	546 866	12,03	(5 016)	-0,92
681111000000	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS 05	527 888	10,76	534 649	11,76	(6 760)	-1,26
681740000000	DOT.PROVISION DEPRECIATIONS	13 962	0,28	12 217	0,27	1 745	14,28
Dotations aux provisions		32 368	0,66	22 702	0,50	9 666	42,58
681510000000	DOT. PROVISION LITIGE			3 000	0,07	(3 000)	-100,00
681518100000	DOT. PROV. RISQUE SOCIAL			10 000	0,22	(10 000)	-100,00
681540000000	PROVISION POUR DEPART RETRAITE	32 368	0,66	9 702	0,21	22 666	233,62
Reports en fonds dédiés		15 000	0,31			15 000	
689500000000	REPORTS EN FONDS DEDIES SUR CONTRIB	15 000	0,31			15 000	
Autres charges		5		60		(55)	-90,96
658000000000	CHARGES DIVERSES DE GESTION COUR	5		60		(55)	-90,96
Résultat d'exploitation		(67 207)	-1,37	(40 374)	-0,89	(26 832)	-66,46
Total des produits financiers		37 730	0,77	39 318	0,86	(1 588)	-4,04
Autres intérêts et produits assimilés		24 119	0,49	8 038	0,18	16 080	200,05
764000000000	REVENUS DES VAL. MOBILIERES DE PLA	20 091	0,41	3 775	0,08	16 316	432,21
768000000000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	4 028	0,08	4 263	0,09	(235)	-5,52
Reprises sur dépréciations et provisions		13 611	0,28	31 280	0,69	(17 669)	-56,49
786600000000	REPRISE PROVISION FINANCIERE	13 611	0,28	31 280	0,69	(17 669)	-56,49
Total des charges financières		22 040	0,45	32 202	0,71	(10 162)	-31,56
Dotations financières aux amort. et provisions				13 611	0,30	(13 611)	-100,00
686600000000	DOT PR DEPRECIATION DES ELEMEN			13 611	0,30	(13 611)	-100,00
Intérêts et charges assimilées		14 092	0,29	18 591	0,41	(4 498)	-24,20
661100000000	INTERETS DES EMPRUNTS	14 092	0,29	18 591	0,41	(4 498)	-24,20
Charges nettes sur cessions de val. mob. de placement		7 948	0,16			7 948	
667000000000	CHG NETTE SUR CESSION VALEUR MOB	7 948	0,16			7 948	
Résultat financier		15 690	0,32	7 116	0,16	8 573	120,47
Résultat courant avant impôts		(51 517)	-1,05	(33 258)	-0,73	(18 259)	-54,90
Total des produits exceptionnels		354 273	7,22	346 071	7,61	8 201	2,37
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		29 808	0,61	44 878	0,99	(15 070)	-33,58

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/09/2023 31/08/2024	12 mois	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	Variations	%
771000000000	PRODUITS EXCEPTIONNELS	11 114	0,23	17 275	0,38	(6 161)	-35,67
772800000000	AUTRES PDTS S/EXERCICE ANTERIEUR	18 695	0,38	27 603	0,61	(8 908)	-32,27
Produits exceptionnels sur opérations en capital		324 465	6,61	301 194	6,63	23 271	7,73
777120000000	SUBV INVEST VIREE AU RESULTAT REG	168 232	3,43	143 796	3,16	24 436	16,99
777130000000	SUBV INVEST VIREE AU RESULTAT DEP	98 817	2,01	104 482	2,30	(5 665)	-5,42
777810000000	QUOTE PART TA VIREE AU RESULTAT E	57 416	1,17	52 916	1,16	4 500	8,50
Total des charges exceptionnelles		43 270	0,88	30 568	0,67	12 702	41,55
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		43 270	0,88	30 568	0,67	12 702	41,55
671030000000	CREANCES IRRECouvrABLES	1 629	0,03	13 589	0,30	(11 960)	-88,01
671200000000	PENALITES, AMENDES FISCALES ET PEN	15 447	0,31			15 447	
671800000000	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 415	0,09	1 015	0,02	3 399	334,72
672000000000	CHARGE S/EXERCICE ANTERIEUR	17 894	0,36	15 939	0,35	1 955	12,27
672009000000	CHARGES EXCEPT.SUR EXERCICE ANTE	3 885	0,08	25		3 860	N/S
Résultat exceptionnel		311 003	6,34	315 504	6,94	(4 501)	-1,43
Excédent ou déficit de l'exercice		259 486	5,29	282 246	6,21	(22 760)	-8,06
Contributions volontaires en nature		935 964	19,08	892 254	19,63	43 710	4,90
Prestations en nature		935 964	19,08	892 254	19,63	43 710	4,90
871100000000	PRESTATION GRATUITE DES PROPRIETA	935 964	19,08	892 254	19,63	43 710	4,90
Charges des contributions volontaires en nature		935 964	19,08	892 254	19,63	43 710	4,90
Mise à disposition gratuite biens		935 964	19,08	892 254	19,63	43 710	4,90
861100000000	EQUIVALENT LOYER	935 964	19,08	892 254	19,63	43 710	4,90

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **6 201 569 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **5 297 310 euros** et un total **charges** de **5 037 824 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **259 486 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/09/2023** et finit le **31/08/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les recommandations de la FNOGEC, les dispositions du code de commerce, ainsi que des règlements ANC 2014-03, ANC 2018-06 et ANC2022-02 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

INFORMATIONS GENERALES

L'OGEC SAINT LOUIS assure la gestion de l'Ecole, du Collège, du Lycée Générale et Technologique, du Lycée Professionnel, et du Centre de Formation par Apprentissage Privé Saint Louis.

SIEGE : Son siège est situé Clos Soubeyran 26400 CREST

OBJET : Son objet est d'assumer juridiquement la gestion d'établissements d'enseignement fondés par l'autorité canonique compétente.

NATURE ET PERIMETRE DES ACTIVITES REALISEES

- Activités pédagogiques : Enseignement primaire (école maternelle et élémentaire) et secondaire (lycées général, technologique et professionnel), Formation initiale par apprentissage (CFA).
- Activités annexes : Restauration scolaire, internat

MOYENS MIS EN OEUVRE

Personnel enseignant mis à disposition par l'état, Personnel salarié OGEC, Locaux scolaires

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Durée d'amortissement retenues :

- Constructions sur sol propre 5 à 15 ans
- Construction sur sol d'autrui 2 à 25 ans
- Instal. tech. matériel d'activité 1 à 25 ans
- Matériel de transport 5 ans
- Matériel de bureau et info. 3 à 10 ans

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	52 052					52 052
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	52 052					52 052
CORPORELLES	Terrains	376 444					376 444
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui	5 310 618		155 019			5 465 637
	instal. agencet aménagement	4 568 867		227 129			4 795 996
	Instal technique, matériel outillage industriels	5 773 145		363 365			6 136 510
	Instal., agencement, aménagement divers	3 300					3 300
	Matériel de transport	5 250					5 250
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	51 204					51 204
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	109 938		137 216			247 154
Avances et acomptes			36 417			36 417	
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		16 198 765		919 146			17 117 911
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	357					357
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	401					401
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		758					758
TOTAL		16 251 575		919 146			17 170 721

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	42 186	4 295		46 481
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	42 186	4 295		46 481
CORPORELLES	Terrains	221 745	14 326		236 071
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui	4 063 662	147 521		4 211 182
	instal. agencement aménagement	3 721 452	139 639		3 861 091
	Instal technique, matériel outillage industriels	5 069 739	221 653		5 291 391
	Autres instal., agencement, aménagement divers	3 300			3 300
	Matériel de transport	5 250			5 250
	Matériel de bureau, mobilier	50 321	454		50 775
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		13 135 468	523 593		13 659 061
TOTAL		13 177 654	527 888		13 705 543

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/08/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	401	401	
	Clients, usagers douteux ou litigieux	28 449	28 449	
	Autres créances clients, usagers	61 336	61 336	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	400	400	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 351 982	1 351 982	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	69 363	69 363	
	Charges constatées d'avance	51 877	51 877	
	TOTAL DES CREANCES	1 563 807	1 563 807	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/08/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles	471	471		
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	5 848	5 848		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	485 180	159 589	286 698	38 893
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	138 595	138 595		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	33 514	33 514		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	60 459	60 459		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	13 661	13 661		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	14 983	14 983		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	111 755	111 755		
	TOTAL DES DETTES	864 465	538 874	286 698	38 893
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		187 192			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	3 000	(3 000)		
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	62 763	32 368		95 131
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	10 000	(10 000)		
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	75 763	19 368		95 131
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers	23 964	7 953		31 918
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres	13 611	(13 611)		
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	37 575	(5 658)		31 918
	TOTAL GENERAL	113 338	13 710		127 049
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			46 330	19 008 13 611	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros	Fonds propres clôture 31/08/2023	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/08/2024
Fonds propres sans droit de reprise	268 779				268 779
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	2 187 034				2 187 034
Autres réserves					
Report à nouveau	172 670	282 246			454 916
Excédent ou déficit de l'exercice	282 246	(282 246)	259 486		259 486
Situation nette	2 910 729		259 486		3 170 215
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	1 589 304		676 819	337 477	1 928 646
Provisions réglementées					
TOTAL	4 500 034		936 305	337 477	5 098 861

Variation des Fonds Dédiés

Etat exprimé en **euros**

Fonds dédiés clôture 31/08/2023	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/08/2024	
		Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
77 441				15 000	92 441	
77 441				15 000	92 441	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/08/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			51 877
Charges diverses d'exploitation		51 877	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			51 877

--

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/08/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			111 755
Produits courants d'exploitation (cantine,enseugnement)		111 755	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			111 755

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/08/2024	31/08/2023
Dons en nature		
Prestations en nature Equivalent loyer	935 964	892 254
Bénévolat	935 964	892 254
Total	935 964	892 254

Répartition par nature de charges	31/08/2024	31/08/2023
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens Equivalent loyer	935 964	892 254
Prestations	935 964	892 254
Personnel bénévole		
Total	935 964	892 254

Concours publics et subventions

31/08/2024	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Montant fin ex.
Etat exprimé en euros						
Concours publics et subventions						
Concours publics		597 508	987 598			1 585 106
Subventions d'exploitation			60 507		63 511	124 018
Subventions d'investissement			645 806		18 000	663 806
TOTAL		597 508	1 693 911		81 511	2 372 930

Détail concours publics et subventions

Libellé	Concours publics	Subventions d'exploitation	Subventions d'investissement
ETAT	597 508		
REGION	637 874	964	536 818
DEPARTEMENT	225 728	59 543	108 988
COMMUNE	123 996		
AUTRE : Taxe apprentissage		63 511	18 000
Totalisation	1 585 106	124 018	663 806

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		31/08/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus				
Avals, cautions et garanties				
Garantie prêt Caisse Epargne N° 3642446 - 50% Région AURA				106 800
Garantie prêt Caisse Epargne N° 9631697 - commune Crest				19 717
Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties				150 000
Garantie prêt Caisse Epargne N° C408762 - CEGC				61 848
Garantie prêt Caisse Epargne N° C408762 - Region AURA				111 326
				449 691
Engagements de crédit-bail				
Engagements en pensions, retraite et assimilés				
Provision inemnites fin de carrière			62 763	
			62 763	
Autres engagements				
Total des engagements financiers (1)			62 763	449 691
(1) Dont concernant :				
Les dirigeants				
Les filiales				
Les participations				
Les autres entreprises liées				

L'association n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagement de retraite. Elle se limite donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Une provision complémentaire pour charge a été comptabilisée au titre de l'exercice pour un montant de 32 368 €. Le montant total de cette provision s'élève à 95 131 €.

Hypothèses de calcul : départ volontaire à 64 ans, rétrospective prorata temporis, actualisation et inflation : 3%

Détail - Avals, cautions et garanties

Engagements financiers - Avals, cautions et garanties	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Garantie Concours LCL - NANTISSEMENT ASSURANCE		150 000
Totalisation		150 000

Annexe libre

Etat exprimé en euros

VALORISATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Le loyer estimé en contrepartie de l'usage des locaux est évalué en prenant en compte les hypothèses suivantes :

- Superficie : 10 507 m²
 - Indice du cout à la construction Insee T2 2024 = 2 227
 - Cout total de la construction = 23 399 089€
 - Amortissement sur 20 ans soit 4% /an
- Soit un cout estimé de loyer à 935 964€

Effectif moyen

		31/08/2024	Interne
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		10
	Professions intermédiaires		10
	Employés		18
	Ouvriers		
	TOTAL		38

ANNEXE COMPTABLE DES ORGANISMES DE FORMATION

ANNEXE 1

TABLEAU I
RESSOURCES DE L'ORGANISME

ORIGINE DES FONDS	MONTANT (N)		MONTANT (N-1)		
	EN K euros	EN %	EN K euros	EN %	
1 - RESSOURCES PROVENANT DES ENTREPRISES ET ADMINISTRATIONS POUR LEURS SALAIRES ET DES PARTICULIERS					
ENTREPRISES	677	100	516	100	
ETAT COLLECTIVITES LOCALES ETABLISSEMENTS PUBLICS					
ENTREPRISES VIA FONGECIF. OMA FAF					
PARTICULIERS					
SOUS-TOTAL I					
2 - RESSOURCES PROVENANT DES POUVOIRS PUBLICS					
INSTANCES EUROPEENNES					
ETAT					
REGIONS					
AUTRES COLLECTIVITES TERRITORIALES					
SOUS-TOTAL II					
3 - AUTRES					
AUTRES ORGANISMES DE FORMATION					
AUTRES RESSOURCES					
SOUS-TOTAL III					
TOTAL DES RESSOURCES					

TABLEAU II
DECOMPOSITION DES ACTIONS DE FORMATION PAR FINALITE

FINALITE DES ACTIONS	VOLUMES FINANCIERS			
	N		N - 1	
	en K euros	%	en K euros	%
Diplômantes *(1)	677	100	516	100
Perfectionnement professionnel et qualifiant*(2)				
Insertion sociale				
Total				

(1) diplômés nationaux, titres homologués

(2) certificats de branches, certificats d'entreprises, attestations

TABLEAU III
CONVENTIONS DE RESSOURCES PUBLIQUES AFFECTÉES

Convention	Montant initial	Suivi exécution		
		Solde au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Solde en fin d'exercice