

Association GROUPE SAINT MICHEL LES ARCADES

FRANCE

**Exercice du
01/09/2024 au 31/08/2025**

- SOMMAIRE -

GROUPE SAINT MICHEL LES ARCADES

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

Rapport	3
Comptes annuels	
Bilan actif	5
Bilan passif	6
Compte de résultat	7
Comptes annuels détaillés	
Bilan actif détaillé	10
Bilan passif détaillé	17
Compte de résultat détaillé	20
Annexe comptable	
Annexe au bilan et compte de résultat	33

- Rapport -

GROUPE SAINT MICHEL LES ARCADES

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

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

Association GROUPE SAINT MICHEL LES ARCADES

FRANCE

relatifs à l'exercice du 01/09/2024 au 31/08/2025.

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

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

Total du bilan :	21 445 810 €
Chiffre d'affaires :	4 607 185 €
Excédent :	420 424 €

Fait à : **DIJON**

Le : **08/01/2026**

Alexandra LE GOUZ DE SAINT SEINE

Expert-comptable

COMPTES ANNUELS

- BILAN ACTIF -

GRUPE SAINT MICHEL LES ARCADES

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

	31/08/2025			31/08/2024
	Brut	Amort. et Prov.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Frais d'établissement				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	28 236	26 523	1 713	6 826
Autres immobilisations incorporelles	13 572	7 925	5 647	8 362
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	466 200	78 393	387 807	391 524
Constructions	13 689 090	5 368 886	8 320 205	8 859 535
Installations techniques, matériel et outillages industriels	9 561 348	8 648 110	913 238	1 012 293
Autres immobilisations corporelles	731 239	478 421	252 819	280 351
Immobilisations en cours, avances et acomptes	1 940 393		1 940 393	543 403
Biens reçus par legs / donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	153		153	153
Prêts	124 030		124 030	110 892
Autres immobilisations financières	4 200		4 200	3 565
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	26 558 461	14 608 257	11 950 204	11 216 903
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Stocks et en-cours	17 653		17 653	16 699
Avances et acomptes versés sur commandes	6 723		6 723	
Créances				
Clients et comptes rattachés	182 161	18 470	163 691	128 150
Créances reçues par leg ou donations				
Autres créances	309 381	7 626	301 755	206 500
Charges constatées d'avance	3 799 051		3 799 051	3 864 728
Trésorerie				
Instruments financiers à terme et jetons détenus	2 990 000		2 990 000	3 911 138
Disponibilités	2 216 733		2 216 733	2 553 226
Frais d'émissions d'emprunt				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	9 521 702	26 096	9 495 606	10 680 442
TOTAL ACTIF	36 080 162	14 634 352	21 445 810	21 897 344

*Modèle Association

- BILAN PASSIF -

GROUPE SAINT MICHEL LES ARCADES

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

	31/08/2025	31/08/2024
FONDS PROPRES		
Fonds propres statutaires	2 134	2 134
Fonds propres complémentaires	1 758 785	1 758 785
Total Fonds propres sans droit de reprise	1 760 920	1 760 920
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Total Fonds propres avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	10 959 627	10 815 246
Résultat de l'exercice (Excédent ou Déficits)	420 424	144 380
Situation Nette (sous-total)	13 140 971	12 720 546
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	513 115	623 144
Provisions réglementées		
TOTAL FONDS PROPRES	13 654 086	13 343 690
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL FONDS REPORTES ET DEDIES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	34 000	124 000
Provisions pour charges	263 355	255 589
TOTAL PROVISIONS	297 355	379 589
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 124 424	5 375 560
Emprunts et dettes financières divers	2 594	2 110
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	295 661	282 514
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 120 061	1 527 632
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	390 392	378 914
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	360 814	318 165
Autres dettes	34 086	27 788
Produits constatés d'avance	166 337	261 382
TOTAL DETTES	7 494 369	8 174 065
Ecarts de conversion et différences d'évaluation Passif		
TOTAL PASSIF GENERAL	21 445 810	21 897 344

*Modèle Association

- COMPTE DE RESULTAT -

GROUPE SAINT MICHEL LES ARCADES

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

	31/08/2025	31/08/2024
Produits d'exploitation		
Cotisations	130 802	128 812
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	10 652	10 294
Dont ventes de dons en nature	43	43
Ventes de prestations services	4 596 534	4 091 710
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	4 129 210	3 682 473
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public	35 969	6 320
Dont les dons manuels	35 969	6 320
Dont Mécénats		
Dont Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	352 533	217 696
Produits de cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	9 654	6 112
Total des produits d'exploitation (I)	9 265 353	8 143 418
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	11 154	-1 341
Variation de stock (marchandises)		
Autres achats et charges externes	3 230 134	2 841 996
Aides financières	30 932	
Impôts, taxes et versements assimilés	326 271	276 956
Salaires et traitements	2 995 642	2 748 912
Cotisations sociales	1 094 292	978 473
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	932 536	937 689
Dotations aux provisions	288 025	272 833
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
Reports des fonds dédiés		
Autres charges	15 732	22 443
Total des charges d'exploitations (II)	8 924 718	8 077 960
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	340 635	65 458
Produits Financiers		
Produits financiers de participations	3	3
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	29 036	45 342
Reprises sur dépréciations et provisions	138	32 782
Différences positives de change	1 292	
Produits des immobilisations financières cédées	105 680	8 048
Produits nets sur cessions de VMP et d'instrument de trésorerie		
Total des produits financiers (III)	136 149	86 175

*Modèle Association

- COMPTE DE RESULTAT -

GROUPE SAINT MICHEL LES ARCADES

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

	31/08/2025	31/08/2024
Charges Financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	52 285	44 481
Différences négatives de change	2 510	
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées	1 564	64 789
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (IV)	56 360	109 270
RESULTAT FINANCIER (IV - III)	79 789	-23 095
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	420 424	42 363
Résultat Exceptionnels		
Produits Exceptionnels (V)		153 617
Charges Exceptionnelles (VI)		51 599
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		102 017
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	9 401 502	8 383 209
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	8 981 077	8 238 829
EXCEDENT OU DEFICIT	420 424	144 380
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

*Modèle Association

COMPTES ANNUELS DETAILLES

- BILAN ACTIF DETAILLE -

GROUPE SAINT MICHEL LES ARCADES

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

	31/08/2025	31/08/2024	Variation	
			en €	en %
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	1 713	6 826	-5 113	-74,91
20510000 LOGICIELS INFORMATIQUES	28 236	28 236		
28051010 AMORT.LOGICIELS	-26 523	-21 410	-5 113	-23,88
Autres immobilisations incorporelles	5 647	8 362	-2 714	-32,46
20811000 SITE INTERNET	13 572	13 572		
28081000 AMORT.LOGICIELS	-7 925	-5 210	-2 714	-52,10
Immobilisations corporelles				
Terrains	387 807	391 524	-3 717	-0,95
21100000 TERRAINS	387 492	387 492		
21200000 AAI TERRAINS	78 708	78 708		
28120000 AMORT.AAI TERRAINS	-78 393	-74 676	-3 717	-4,98
Constructions	8 320 205	8 859 535	-539 330	-6,09
21310000 CONSTR.& AMEN.SOL PROPRE	3 286 566	3 278 653	7 913	0,24
21310100 CONSTRUCTIONS CFA	28 296	28 296		
21311000 CONSTRUCTIONS CFC	46 000	46 000		
21320000 CONSTRUCTION SUR SOL PROPRE-IN	4 063 031	4 018 663	44 368	1,10
21350000 AAI DES CONSTRUCT. SOL PROPRE	984 689	985 493	-804	-0,08
21351000 AAI CONSTRUCT.SOL PROPRE ECOLE		22 162	-22 162	-100,00
21352000 INSTAL.G'N'RALES, AGENCEMENTS,	17 325	17 325		
21410000 CONSTR.& AMEN.SOL AUTRUI	195 164	195 164		
21411000 BATIMENT CITADELLE PREAU	476 449	476 449		
21412000 BATIMENT EXTENSION CLASSES BUR	685 430	685 430		
21420000 CONSTRUCTION SUR SOL D'AUTRUI-	349 590	344 430	5 160	1,50
21450000 AAI DES CONSTRUCT.SOL AUTRUI	3 556 551	3 556 551		
28131000 AMORT.CONSTR AMEN SOL PROPRE	-239 942	-174 192	-65 750	-37,75
28132000 AMORT. CONSTRUCTION SOL PROPRE	-472 887	-242 181	-230 706	-95,26
28135000 AMORT.AAI SOL PROPRE	-635 220	-590 114	-45 106	-7,64
28141000 AMORT.CONSTR AMEN SOL AUTRUI	-4 592	-3 423	-1 169	-34,16
28141010 AMORT.CONSTR AMEN SOL AUTRUI	-122 375	-111 028	-11 347	-10,22
28141020 AMORT CONSTRUC BATIMENT CITADE	-466 554	-461 606	-4 948	-1,07
28141030 AMORT CONST BATIMENT BUREAU CL	-622 789	-607 352	-15 437	-2,54
28142000 AMORT CONSTRUCTION SOL D'AUTRU	-72 168	-55 048	-17 120	-31,10
28145000 AMORT.AAI SOL AUTRUI	-2 732 359	-2 550 135	-182 224	-7,15
Installations techniques, matériel et outillages industriels	913 238	1 012 293	-99 056	-9,79
21500000 MOB MAT INST LIEES ACTIVITES	5 655	5 655		
21510000 INSTAL.TECH MAT.MOBIL.ACTIVITE	77 577	68 579	8 998	13,12
21511010 INSTAL TECHNIQUES, MAT ET OUTI	275 733	429 291	-153 558	-35,77
21514010 INSTAL TECHNIQUES, MAT ET OUTI	637 298	638 348	-1 050	-0,16
21514030 IMMOB PLAN URGENCE 1990-1991	315 248	315 248		
21514070 IMMOB SUB 1993-1994	747 585	747 585		

- BILAN ACTIF DETAILLE -

GROUPE SAINT MICHEL LES ARCADES

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

	31/08/2025	31/08/2024	Variation	
			en €	en %
21514080 IMMOB SUB 1994-1995	396 511	396 511		
21514100 IMMOB SUB 1996-1997	175 687	175 687		
21514110 IMMOB SUB 1997-1998	600 044	600 044		
21514120 IMMOB SUB 1998-1999	38 638	38 638		
21514130 IMMOB SUB 1999-2000	361 529	361 529		
21514140 IMMOB SUB 2000-2001	444 719	444 719		
21514150 IMMOB SUB 2001-2002	343 879	343 879		
21514160 IMMOB SUB 2002-2003	465 886	559 404	-93 518	-16,72
21514170 IMMOB SUB 2003-2004	292 019	294 968	-2 949	-1,00
21514180 IMMOB SUB 2004-2005	288 173	288 173		
21514190 IMMOB SUB 2005-2006	253 115	253 115		
21514200 IMMOB SUB 2006-2008	395 454	401 332	-5 878	-1,46
21540000 MATERIEL MOBILIER OUTILLAGE IN	104 343	24 105	80 238	332,88
21550000 SUBVENTION 1990-1991	138 269	126 431	11 838	9,36
21550200 SUBVENTION 1990-1991	13 701	13 701		
21551100 LOGICIEL TA LYCEE 2009-2010	664	664		
21551400 MATERIEL TA LYCEE 1997-1998	14 267	14 267		
21551430 MATERIEL TA LYCEE 2000-2001	24 339	24 339		
21551440 MATERIEL TA LYCEE 2001-2002	4 308	4 308		
21551450 MATERIEL TA LYCEE 2002-2003	3 563	3 563		
21551460 MATERIEL TA LYCEE 2003-2004	1 795	1 795		
21551470 MATERIEL TA LYCEE 2004-2005	753	753		
21551480 MATERIEL TA LYCEE 2005-2006	26 032	26 032		
21551500 MATERIEL TA LYCEE 2007-2008	5 280	5 280		
21551530 MATERIEL TA LYCEE 2010-2011	3 473	3 473		
21551540 MATERIEL TA LYCEE 2011-2012	4 386	4 386		
21551550 MATERIEL TA LYCEE 2012-2013	8 607	8 607		
21551560 MATERIEL TA LYCEE 2013-2014	18 510	18 510		
21551570 MATERIEL TA LYCEE 2014-2015	35 146	35 146		
21552260 MOBILIER TA LYCEE 1993	5 064	5 064		
21552310 MOBILIER TA LYCEE 1998-1999	411	411		
21552320 MOBILIER TA LYCEE 1999-2000	371	371		
21552330 MOBILIER TA LYCEE 2000-2001	6 682	6 682		
21552340 MOBILIER TA LYCEE 2001-2002	6 230	6 230		
21552350 MOBILIER TA LYCEE 2002-2003	328	328		
21552360 MOBILIER TA LYCEE 2003-2004	5 371	5 371		
21552370 MOBILIER TA LYCEE 2004-2005	7 250	7 250		
21552380 MOBILIER TA LYCEE 2006-2007	2 687	2 687		
21552390 MOBILIER TA LYCEE 2007-2008	1 271	1 271		
21552400 MOBILIER TA LYCEE 2008-2009	860	860		
21552410 MOBILIER TA LYCEE 2009-2010	792	792		
21552420 MOBILIER TA LYCEE 2010-2011	591	591		

- BILAN ACTIF DETAILLE -

GROUPE SAINT MICHEL LES ARCADES

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

	31/08/2025	31/08/2024	Variation	
			en €	en %
21553000 IMMOB SUB 2008-2010	119 963	123 132	-3 169	-2,57
21553100 IMMOB SUB 2009-2011	170 404	173 527	-3 123	-1,80
21554080 MATERIEL TA COLLEGE 1999-2000	5 107	5 107		
21555050 MOBILIER TA COLLEGE 1997-1998	412	412		
21555070 MOBILIER TA COLLEGE 1999-2000	810	810		
21556010 MATERIEL SI COLLEGE 1994-1995	33 955	33 955		
21556020 MATERIEL SI COLLEGE 1995-1996	19 387	19 387		
21556030 MATERIEL SI COLLEGE 1996-1997	34 782	34 782		
21556040 MATERIEL SI COLLEGE 1999-2000	10 424	10 424		
21556050 MATERIEL SI COLLEGE 2000-2001	38 234	38 234		
21556060 MATERIEL SI COLLEGE 2001-2002	37 531	37 531		
21556070 MATERIEL SI COLLEGE 2002-2003	41 099	41 099		
21556080 MATERIEL SI COLLEGE 2003-2004	10 008	10 008		
21556090 MATERIEL SI COLLEGE 2005-2006	20 978	20 978		
21556100 MATERIEL SI COLLEGE 2006-2007	50 350	50 350		
21556110 MATERIEL SI COLLEGE 2007-2008	47 943	47 943		
21556120 MATERIEL SI COLLEGE CDI 2008-2	38 874	38 874		
21560000 MATÉRIEL PÉDAGOGIQUE	429 768	338 848	90 921	26,83
21810000 INSTALLATIONS GENERALES AGT AM	188 734	180 792	7 942	4,39
21810100 PRODUCTION IMMOBILISEE	1 629 758	1 774 586	-144 828	-8,16
21810200 INSTALLATIONS GENERALES AGT AM	72 729	79 806	-7 077	-8,87
28150000 AMORT INSTAL TECHNIQUES MATERI	-11 940	-11 940		
28151000 AMORT INSTALLATIONS TECHNIQUES	-20 749	-13 133	-7 616	-57,99
28151100 INST TECHN MATRIEL OUTIL SUR	-251 578	-399 347	147 770	37,00
28151401 AMORT SUBVENTION 1990-1991	-13 701	-13 701		
28151402 AMORT PLAN URGENCE 1990-1991	-315 248	-315 248		
28151406 AMORT IMMOB SUB 1993-1994	-747 585	-747 585		
28151407 AMORT IMMOB SUB 1994-1995	-396 511	-396 511		
28151409 AMORT IMMOB SUB 1996-1997	-175 687	-175 687		
28151410 AMORT IMMOB SUB 1997-1998	-600 044	-600 044		
28151411 AMORT IMMOB SUB 1998-1999	-38 638	-38 638		
28151412 AMORT IMMOB SUB 1999-2000	-361 530	-360 514	-1 015	-0,28
28151413 AMORT IMMOB SUB 2000-2001	-444 719	-444 719		
28151414 AMORT IMMOB SUB 2001-2002	-343 368	-342 857	-511	-0,15
28151415 AMORT IMMOB SUB 2002-2003	-450 561	-538 282	87 721	16,30
28151416 AMORT IMMOB SUB 2003-2004	-288 219	-290 018	1 799	0,62
28151417 AMORT IMMOB SUB 2004-2005	-288 173	-288 173		
28151418 AMORT IMMO SUB LLA 2005-2006	-253 115	-253 115		
28151419 AMORT IMMO SUB LLA 2006-2007	-394 058	-399 327	5 269	1,32
28151420 AMORT MATERIEL	-492 710	-443 370	-49 340	-11,13
28154000 AMORT MATERIEL	-19 237	-5 149	-14 088	-273,63
28155000 AMORT SUBVENTION 1990-1991	-36 487	-23 468	-13 019	-55,48

- BILAN ACTIF DETAILLE -

GROUPE SAINT MICHEL LES ARCADES

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

	31/08/2025	31/08/2024	Variation	
			en €	en %
28155010 AMORT LOGICIEL TA LYCEE 1994-1		-213	213	100,00
28155100 AMORT LOGICIEL TA LYCEE 2009-2	-664	-664		
28155140 AMORT MATERIEL TA LYCEE 1997-1	-14 267	-14 267		
28155143 AMORT MATERIEL TA LYCEE 2000-2	-24 339	-24 339		
28155144 AMORT MATERIEL TA LYCEE 2001-2	-4 308	-4 308		
28155145 AMORT MATERIEL TA LYCEE 2002-2	-3 563	-3 563		
28155146 AMORT MATERIEL TA LYCEE 2003-2	-1 795	-1 795		
28155147 AMORT MATERIEL TA LYCEE 2004-2	-753	-753		
28155148 AMORT MATERIEL TA LYCEE 2005-2	-26 032	-26 032		
28155150 AMORT MATERIEL TA LYCEE 2007-2	-5 280	-5 280		
28155153 AMORT MATERIEL TA LYCEE 2010-2	-3 473	-3 473		
28155154 AMORT MATERIEL TA LYCEE 2011-2	-4 386	-4 386		
28155155 AMORT MATERIEL TA LYCEE 2012-2	-8 607	-8 607		
28155156 AMORT MATERIEL TA LYCEE 2013-2	-18 510	-18 510		
28155157 AMORT MATERIEL TA LYCEE 2014-2	-35 146	-34 326	-820	-2,39
28155226 AMORT MOBILIER TA LYCEE 1993	-5 064	-5 064		
28155231 AMORT MOBILIER TA LYCEE 1998-1	-411	-411		
28155232 AMORT MOBILIER TA LYCEE 1999-2	-371	-371		
28155233 AMORT MOBILIER TA LYCEE 2000-2	-6 682	-6 682		
28155234 AMORT MOBILIER TA LYCEE 2001-2	-6 230	-6 230		
28155235 AMORT MOBILIER TA LYCEE 2002-2	-328	-328		
28155236 AMORT MOBILIER TA LYCEE 2003-2	-5 371	-5 371		
28155237 AMORT MOBILIER TA LYCEE 2004-2	-7 250	-7 250		
28155238 AMORT MOBILIER TA LYCEE 2006-2	-2 687	-2 687		
28155239 AMORT MOBILIER TA LYCEE 2007-2	-1 271	-1 271		
28155240 AMORT MOBILIER TA LYCEE 2008-2	-860	-860		
28155241 AMORT MOBILIER TA LYCEE 2009-2	-792	-792		
28155242 AMORT MOBILIER TA LYCEE 2010-2	-591	-591		
28155300 AMORT IMMO SUB LLA 2008-2010	-119 963	-123 131	3 168	2,57
28155310 AMORT IMMO SUB LLA 2009-2011	-170 404	-165 585	-4 820	-2,91
28155408 AMORT MATERIEL TA COLLEGE 1999	-5 107	-5 107		
28155505 AMORT MOBILIER TA COLLEGE 1997	-412	-412		
28155507 AMORT MOBILIER TA COLLEGE 1999	-810	-810		
28155601 AMORT SUB COLLEGE 1994-1995	-33 955	-33 955		
28155602 AMORT SUB COLLEGE 1995-1996	-19 387	-19 387		
28155603 AMORT SUB COLLEGE 1996-1997	-34 782	-34 782		
28155604 AMORT SUB COLLEGE 1999-2000	-10 424	-10 424		
28155605 AMORT SUB COLLEGE 2000-2001	-38 234	-38 234		
28155606 AMORT SUB COLLEGE 2001-2002	-37 531	-37 531		
28155607 AMORT SUB COLLEGE 2002-2003	-41 099	-41 099		
28155608 AMORT SUB COLLEGE 2003-2004	-10 008	-10 008		
28155609 AMORT MATERIEL SI COLLEGE 2005	-20 978	-20 978		

- BILAN ACTIF DETAILLE -

GROUPE SAINT MICHEL LES ARCADES

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

	31/08/2025	31/08/2024	Variation	
			en €	en %
28155610 AMORT MATERIEL SI COLLEGE 2006	-50 350	-50 350		
28155611 AMORT MATERIEL SI COLLEGE 2007	-47 943	-47 943		
28155612 AMORT MATERIEL SI COLLEGE 2008	-38 874	-38 874		
28156000 AMORT MATÉRIEL PÉDAGOGIQUE	-174 170	-85 399	-88 771	-103,95
28181000 AMORT INSTALLATION GENERALES A	-96 575	-83 422	-13 153	-15,77
28181010 AMORT PRODUCTION IMMOBILISEE	-1 564 215	-1 627 585	63 370	3,89
Autres immobilisations corporelles	252 819	280 351	-27 532	-9,82
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	49 130	49 130		
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	223 181	211 194	11 987	5,68
21831000 MATERIEL INFORMATIQUE ET BUREA	72 484	83 993	-11 509	-13,70
21840000 MOBILIER CFC	370 575	369 635	939	0,25
21841000 MOBILIER DE CUISINE	11 367	9 608	1 759	18,31
21842000 MOBILIER INTERNAT	4 205	4 205		
21880000 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORE	299	299		
28182000 AMORT.MATERIELDE TRANSPORT	-30 870	-27 683	-3 187	-11,51
28183000 AMORT MATERIEL DE BUREAU ET IN	-206 866	-198 104	-8 762	-4,42
28184000 AMORT MOBILIER DE BUREAU CFC	-235 467	-218 120	-17 347	-7,95
28184100 AMORT MOBILIER DE CUISINE	-3 336	-2 344	-992	-42,29
28184200 AMORT MOBILIER INTERNAT	-1 583	-1 162	-420	-36,18
28188000 AMORTISSEMENTS AUTRES IMMOBILI	-299	-299		
Immobilisations en cours, avances et acomptes	1 940 393	543 403	1 396 990	257,08
23150000 IMMO EN COURS INSTALLATIONS TE	101 037		101 037	
23152000 Immo en cours EHPAD St François	1 839 356	543 403	1 295 953	238,49
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	153	153		
27180000 PARTS SOCIALES CCO	153	153		
Prêts	124 030	110 892	13 138	11,85
27440000 PRÊTS EFFORT CONSTRUCTION	124 030	110 892	13 138	11,85
Autres immobilisations financières	4 200	3 565	635	17,81
27510000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	4 200	3 565	635	17,81
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	11 950 204	11 216 903	733 301	6,54
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Stocks et en-cours	17 653	16 699	954	5,71
31111000 STOCKS DE FOURNITURES ALIMENTA	17 653	16 699	954	5,71
Avances et acomptes versés sur commandes	6 723		6 723	
40910000 FOURN.ACPTES S/COMMA	6 723		6 723	
Créances				
Clients et comptes rattachés	163 691	128 150	35 541	27,73
411 CLIENTS	158 833	114 013	44 819	39,31
416 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	20 613	19 506	1 107	5,67

- BILAN ACTIF DETAILLE -

GROUPE SAINT MICHEL LES ARCADES

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

	31/08/2025	31/08/2024	Variation	
			en €	en %
418 CLIENTS - PRODUITS NON ENCORE FACTURES	2 715	2 100	615	29,29
49110000 PROVISION CREANCES FAMILLES FI	-18 470	-7 470	-11 000	-147,27
Autres créances	301 755	206 500	95 254	46,13
18610000 COMPTES LIAISONS FORMINI CFC	1 536	1 536		
40980000 FOURNISSEURS AVOIR NON RECUS	6 177	1 069	5 108	478,09
421 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	53	669	-617	-92,10
42500000 PERSONNEL AVANCES ET ACOMPTES	300	5 104	-4 804	-94,12
42871200 IJ PREVOYANGE AG2R A RECEVO	10 737	7 841	2 896	36,93
44118000 SUBVENTION A RECEVOIR	500		500	
44172000 SUBV.FONCT.REGIONS A RECEVOIR	9 771	9 603	168	1,75
44172200 REGION THR	8 198	8 198		
44173000 SUBV.FONCT.DEPARTEM.ARECEVOIR	144 480		144 480	
44174000 Subv.Fonct.Communes.A Recevoir	110 823	105 510	5 313	5,04
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR		58 364	-58 364	-100,00
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	16 806	9 507	7 299	76,77
49600000 PROVISIONS POUR DEP DES DEBITE	-7 626	-900	-6 726	-747,33
Charges constatées d'avance	3 799 051	3 864 728	-65 677	-1,70
48660000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 799 051	3 864 728	-65 677	-1,70
Trésorerie				
Instruments financiers à terme et jetons détenus	2 990 000	3 911 138	-921 138	-23,55
50600000 VMP		921 276	-921 276	-100,00
50812000 MMA- MULTISTRATEGIES CAPI 0160	1 490 000	1 490 000		
50812200 MMA- MULTISTRATEGIES CAPI 0161	750 000	750 000		
50812300 MMA- MULTISTRATEGIES CAPI OUVE	750 000	750 000		
59080000 DÉPRECIAT° DES VMP		-138	138	100,00
Disponibilités	2 216 733	2 553 226	-336 493	-13,18
51211000 BANQUE CREDIT MUTUEL C/C	586 521	422 121	164 400	38,95
51212000 CREDIT MUTUEL CFA	55 466	114 998	-59 531	-51,77
51213000 CREDIT MUTUEL ARCADES FORMATIO	62 537	85 053	-22 516	-26,47
51214000 CCM CARTE BANCAIRE	14 495	11 272	3 223	28,60
51216000 CREDIT MUTUEL CFA	21 951	22 513	-561	-2,49
51217000 COMPTE . TERME TONIC CROISSANC		7 442	-7 442	-100,00
51218000 CAISSE EPARGNE GROUPE ARCADES	780 708	686 888	93 820	13,66
51218700 SOC'I'T' G'N'RALE COMPTE . TERM		531 110	-531 110	-100,00
51284400 CCM CAT OBNL 104109 16 - 556 k€ 06-09-23-06-09-26	556 000	556 000		
51782020 CREDIT MUTUEL COMPTE EPARGNE	92 347	89 867	2 481	2,76
51880000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	45 285	23 788	21 497	90,37
53000000 CAISSE ECOLE NOTRE-DAME	100	100		
53100000 CAISSE COMPTABILITE	31	357	-326	-91,26
53200000 CAISSE ECONOMAT	28	933	-905	-96,97
53300000 CAISSE G MOUTEL	353	174	179	102,48
53400000 CAISSE COLLEGE ST MICHEL	16	30	-14	-47,38

- BILAN ACTIF DETAILLE -

GROUPE SAINT MICHEL LES ARCADES

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

	31/08/2025	31/08/2024	Variation	
			en €	en %
53600000 CAISSE LA TROUPE ST MICHEL	881	568	312	54,94
53800000 Caisse I MYETTE	12	12		
TOTAL ACTIF CIRCULANT	9 495 606	10 680 442	-1 184 836	-11,09
TOTAL ACTIF	21 445 810	21 897 344	-451 535	-2,06

*Modèle Association

- BILAN PASSIF DETAILLE -

GROUPE SAINT MICHEL LES ARCADES

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

	31/08/2025	31/08/2024	Variation	
			en €	en %
FONDS PROPRES				
Fonds propres statutaires	2 134	2 134		
10220000 FONDS STATUTAIRES	2 134	2 134		
Fonds propres complémentaires	1 758 785	1 758 785		
10210000 VALEUR DU PATRIMOINE INTEGRE	1 065 566	1 065 566		
10211000 VALEUR DU PATRIMOINE INTEGRE C	156 627	156 627		
10240000 FONDS DE TRESORERIE APPORTES	153 998	153 998		
10262000 CONCOURS BENEVOLES	359 500	359 500		
10262300 ADHESION ET LIBERALITES DIVERS	23 094	23 094		
Total Fonds propres sans droit de reprise	1 760 920	1 760 920		
Total Fonds propres avec droit de reprise				
Report à nouveau	10 959 627	10 815 246	144 380	1,33
11000000 REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDIT.	10 959 627	10 815 246	144 380	1,33
Résultat de l'exercice (Excédent ou Déficits)	420 424	144 380	276 044	191,19
Situation Nette (sous-total)	13 140 971	12 720 546	420 424	3,31
Subventions d'investissement	513 115	623 144	-110 029	-17,66
13111000 SUBV. ETAT FIPD PREVENTODELINQ	19 000	19 000		
13120800 SUBVENTION EQUIPEMENT LYCEE 20	24 448	24 448		
13120900 SUBVENTION EQUIPEMENT LYCEE 20	117 080	117 080		
13121000 SUBVENTION EQUIPEMENT LYCEE 20	22 830	22 830		
13121300 SUBVENTION EQUIPEMENT LYCEE 20	9 128	130 211	-121 083	-92,99
13121500 SUBVENTION EQUIPEMENT LYCEE 20	181 793	181 793		
13121700 SUBVENTION D'EQUIPEMENT 2018 1	154 260	154 260		
13121800 SUBVENTION D'EQUIPEMENT 2018 5	55 980	55 980		
13121900 SUBVENTION D'EQUIPEMENT 2019 1	124 623	124 623		
13122000 SUBVENTION D'EQUIPEMENT 2020 1	173 002	173 002		
13122100 SUBVENTION D'EQUIPEMENT 2021 1	141 546	141 546		
13122110 SUBV PAIR ÉCONOMIE ÉNERGIE 202	109 118	109 118		
13122200 SUBVENTION RÉGION 2022	111 740	111 740		
13131000 SUBVENTION SECURISATION COLLEG	6 604	6 604		
13172000 DON APEL EET AIRE DE JEUX 2019		3 000	-3 000	-100,00
13172100 PRIME CEE DALKIA RESEAU URBAIN	12 450	12 450		
13172200 PRIME CEE ISOLATION PERROT	8 888	8 888		
13181000 EXONERATION TAXE APPRENTISSAGE	89 059	89 059		
13181220 SUBVENTION TA LYCEE 2014-2015		35 146	-35 146	-100,00
13181240 SUBVENTION TA LYCEE 2018-2019	33 349	33 349		
13912060 AMORT SUBVENTION EQUIPT LYCEE	-24 425	-23 447	-978	-4,17
13912070 AMORT SUBVENTION EQUIPT LYCEE	-105 830	-101 146	-4 683	-4,63
13912080 AMORT SUBVENTION EQUIPT LYCEE	-19 851	-18 938	-913	-4,82
13912110 AMORT SUBVENTION EQUIPT LYCEE	-8 081	-128 707	120 626	93,72

- BILAN PASSIF DETAILLE -

GROUPE SAINT MICHEL LES ARCADES

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

	31/08/2025	31/08/2024	Variation	
			en €	en %
13912130 AMORT SUBVENTION EQUIPT LYCEE	-181 793	-168 692	-13 101	-7,77
13913100 AMORT SUBVENTION SECURISATION	-3 522	-3 082	-440	-14,29
13917200 AMORT DON APEL EET AIRE DE JEU		-3 000	3 000	100,00
13917210 AMORT PRIME CEE DALKIA RÉSEAU	-6 031	-4 786	-1 245	-26,01
13917220 AMORT PRIME CEE ISOLATION PERR	-3 874	-2 985	-889	-29,78
13921700 AMORT SUBVENTION D'ÉQUIPEMENT	-94 129	-78 703	-15 426	-19,60
13921800 ALMORT SUBVENTION D'ÉQUIPEMENT	-33 496	-27 898	-5 598	-20,07
13921900 AMORT SUBVENTION D'ÉQUIPEMENT	-72 213	-59 751	-12 462	-20,86
13921910 AMORT SUBV. ETAT FIPD PREVENTØ	-10 817	-8 917	-1 900	-21,31
13922000 AMORT SUBVENTION D'ÉQUIPEMENT	-83 014	-65 714	-17 301	-26,33
13922100 AMORT SUBVENTION 2021 143920_	-52 463	-39 152	-13 311	-34,00
13922110 AMORT SUBV PAIR ÉCONOMIE ÉNERG	-45 261	-34 543	-10 718	-31,03
13922200 AMORT SUBVNETION RÉGION 2022	-23 157	-15 703	-7 453	-47,46
13981000 AMORTISSEMENT TA	-80 768	-78 681	-2 087	-2,65
13981220 AMORT SUBVENTION TA LYCEE 2014		-34 326	34 326	100,00
13981240 AMORT SUBVENTION TA LYCEE 2018	-33 059	-32 812	-247	-0,75
TOTAL FONDS PROPRES	13 654 086	13 343 690	310 395	2,33
FONDS REPORTES ET DEDIES				
TOTAL FONDS REPORTES ET DEDIES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	34 000	124 000	-90 000	-72,58
15180000 AUTRES PROV.RISQUES	34 000	34 000		
15181000 PROVISIONS POUR RISQUES D EEMPL		90 000	-90 000	-100,00
Provisions pour charges	263 355	255 589	7 766	3,04
15320000 PROV.INDEMN.DEPART RETRAITE PE	263 355	255 589	7 766	3,04
TOTAL PROVISIONS	297 355	379 589	-82 234	-21,66
DETTES				
Emprunts et dettes auprès des établissement de crédit	5 124 424	5 375 560	-251 136	-4,67
16410000 EMPRUNT CCO 5 500 000 _	5 124 163	5 375 340	-251 177	-4,67
51810000 INTR^TS COURUS, FRAIS BANCAIR	261	220	40	18,39
Emprunts et dettes financières divers	2 594	2 110	484	22,92
16500000 DEPOTS & CAUTIONMT.RECUS	1 499	1 015	484	47,65
18620000 COMPTES DE LIAISON CFA TSFT FO	1 095	1 095		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	295 661	282 514	13 147	4,65
41911000 USAGERS Soldes crditeurs exercices en cours	1 023	940	83	8,78
41915000 Familles Ou Eleves Solde CreditEUR		252 574	-252 574	-100,00
41915200 Acomptes inscriptions 2025-2026	260 013		260 013	
41918000 Acomptes Inscription 2018-2019	2 250	2 250		
41918100 Avances hbergement familles 18-19		26 750	-26 750	-100,00
41918110 Avances hébergement 24-25 non remboursables	3 750		3 750	

- BILAN PASSIF DETAILLE -

GROUPE SAINT MICHEL LES ARCADES

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

	31/08/2025	31/08/2024	Variation	
			en €	en %
41918400 AVANCES HEBERGEMENTS 2022-2023	28 625		28 625	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 120 061	1 527 632	-407 571	-26,68
401 FOURNISSEURS	1 026 193	1 455 944	-429 750	-29,52
408 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	93 868	71 688	22 179	30,94
Dettes fiscales et sociales	390 392	378 914	11 478	3,03
42820000 DETTES PROVISION.SUR C.PAYES	91 774	89 101	2 673	3,00
42860000 AUTRES CHARGES DE PERS.A PAYER	15 000		15 000	
43100000 SECURITE SOCIALE	88 192	83 596	4 596	5,50
43720000 MUTUELLES	8 252	7 646	607	7,94
43731100 GROUPE HUMANIS RETRAITE CADRE	25 045	23 952	1 093	4,56
43732000 AG2R PREVOYANCE PERSONNEL NON	7 389	6 903	486	7,05
43786000 CPAM INDEMNITES JOURNALIERES	943	2 311	-1 368	-59,19
43820000 PROV CHARGES SUR CP	38 064	31 185	6 878	22,06
43860000 ORGANISMES SOCIAUX CHARGES A P	14 567	13 893	673	4,85
44170100 REGION CAISSE A OUTILS	8 455		8 455	
44172110 CRB AIDE RESTAURATØFAMILLES A	10 484	11 634	-1 150	-9,88
44172300 REGION PLAN QUALITE	315	315		
44210000 IMPOTS PRELEVEMENT A LA SOURCE	5 724	6 358	-633	-9,96
44710000 TAXE SUR LES SALAIRES	15 551	17 668	-2 117	-11,98
44733000 PARTICIPATIONEMPLOYEUR FORMAT	5 880	5 464	415	7,60
44734000 PARTICIPATIONEMPLOYEUR . L'EF	21 334	19 731	1 603	8,12
44860000 ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	33 424	59 158	-25 733	-43,50
Dettes sur immobilisations et comptes rattachées	360 814	318 165	42 649	13,40
404 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS	360 814	318 165	42 649	13,40
Autres dettes	34 086	27 788	6 298	22,66
47500000 COMPTES D'ATTENTE	1 520	1 520		
47820000 ARCADES SOLIDARITE ATTENTE	32 566	26 268	6 298	23,98
Produits constatés d'avance	166 337	261 382	-95 045	-36,36
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCES	162 120	257 333	-95 213	-37,00
48723500 Avance repas DP lycées 2024-25		1 190	-1 190	-100,00
48723600 Avance repas DP lycées 2025-26	1 724		1 724	
48727900 Avance repas DP Collège 2016/2017	2 108		2 108	
48728000 Avance repas DP Collège 2020-2021		1 434	-1 434	-100,00
48733200 Avance repas DP EET 2024-25		55	-55	-100,00
48733300 Avance repas DP EET 2025-26	325		325	
48738200 Avance repas DP END 2024-25		248	-248	-100,00
48738300 Avance repas DP END 2025-26	60		60	
48781240 TAXE APPRENTISSAGE 2024		1 123	-1 123	-100,00
TOTAL DETTES	7 494 369	8 174 065	-679 696	-8,32
TOTAL PASSIF GENERAL	21 445 810	21 897 344	-451 535	-2,06

*Modèle Association

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

GROUPE SAINT MICHEL LES ARCADES

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

	31/08/2025	31/08/2024	Variation	
			en €	en %
Produits d'exploitation				
Cotisations	130 802	128 812	1 990	1,54
75630000 COTISATIONS COLLECTÉES POUR LE	130 802	128 812	1 990	1,54
Ventes de biens et services				
Ventes de biens	10 652	10 294	358	3,48
70710000 CESSIION LIVRES D'ENSEIGNEMENT	10 609	10 251	358	3,49
70731000 Cession Fournitures Revendues Cles, Badges?.	43	43		
Dont ventes de dons en nature	43	43		
Ventes de prestations services	4 596 534	4 091 710	504 823	12,34
70611100 FAMILLES:CONTRIB.ECOLE ELIS DE	103 678	91 190	12 488	13,69
70611200 FAMILLES:CONTRIB.ECOLE NOTRE D	232 872	214 109	18 763	8,76
70611300 FAMILLES:CONTRIB.COLLEGE	343 066	309 527	33 539	10,84
70611500 FAMILLES:CONTRIB.LYCEE PROFESS	408 236	350 420	57 816	16,50
70611600 FAMILLES:CONTRIB.LYCEE G'N'RAL	389 576	364 032	25 544	7,02
70611700 FAMILLES:CONTRIB.SUPERIEUR	215 377	206 426	8 950	4,34
70612000 FAMILLE: RESTAURAT.LYCEE	205 949	175 147	30 802	17,59
70612100 FAMILLE:RESTAURAT.ECOLEELISAB	124 775	105 927	18 847	17,79
70612200 FAMILLE:RESTAURAT.ECOLENOTRE	325 748	291 156	34 591	11,88
70612300 FAMILLE:RESTAURAT.COLLEGE	277 963	244 658	33 305	13,61
70612410 FAMILLE:RESTAURAT.LYCEE G'N'RA	130 270	134 695	-4 424	-3,28
70612420 FAMILLE:RESTAURAT.LYCEEPROFES	105 638	96 932	8 706	8,98
70612430 FAMILLE:RESTAURAT.BTS		62	-62	-100,02
70613100 FAMILLE:HEBERGEM FA INTERNAT	228 349	190 884	37 465	19,63
70614000 FAMILLES : PARTICIPATIONERASM	2 550	5 100	-2 550	-50,00
70616000 DROITS D'INSCRIPTION-RÉINSCRIP	239 924	235 339	4 585	1,95
70616100 Droits inscriptions-réinscriptions non remboursables	8 700	7 492	1 208	16,12
70621100 Niveau de prise en charge facturé à l'OPCO	208 415	229 459	-21 044	-9,17
70621300 Facturation à un employeur public (dont mairies)	26 382	33 079	-6 697	-20,25
70621400 Facturation au CNFPT	94 805	126 996	-32 191	-25,35
70622100 Frais de restauration pris en charge par l'OPCO		162	-162	-100,00
70641000 ASSURANCES - PRESTATIONS ANNEX	15 425	15 536	-111	-0,72
70642100 SORTIES PÉDAGOGIQUES ET ACTIVI	18 481	27 648	-9 166	-33,15
70642200 SORTIES PÉDAGOGIQUES ET ACTIVI	86 811	62 749	24 062	38,35
70642300 SORTIES PÉDAGOGIQUES ET ACTIVI	252 841	266 943	-14 102	-5,28
70642400 SORTIES PÉDAGOGIQUES ET ACTIVI	246 763	79 259	167 505	211,34
70642500 SORTIES PÉDAGOGIQUES ET ACTIVI	53 634	39 000	14 634	37,52
70642600 SORTIES PÉDAGOGIQUES ET ACTIVI	20 777	3 607	17 170	475,96
70644000 PRESTATIONS ANNEXES AUX FAMILL	161 760	147 831	13 929	9,42
70646000 Location annuelle tablette	50 348	22 810	27 539	120,73
70649000 PRESTATIONS ANNEXES : PHOTOCOP	2 353	586	1 767	301,67
70649100 Prestations bilan psychométrique	1 150	1 130	20	1,77
70661000 PRESTATIONS DE FORMATION POLE	2 612		2 612	

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

GROUPE SAINT MICHEL LES ARCADES

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

	31/08/2025	31/08/2024	Variation	
			en €	en %
70671000 PRESTATIONS DE FORMATION OPCA	6 720	6 900	-180	-2,61
70672000 PRESTATIONS DE FORMATION ENTRE	9 294	11 509	-2 215	-19,25
70672300 AUTRES CONVENTIONS DE FORMATIO	1 833		1 833	
70673000 Prestations De Formation STAGIAIRES	1 214	4 000	-2 786	-69,66
70676000 Convention de formation avec financement public	27 460	17 819	9 641	54,10
70683000 PRESTATIONS ANNEXES DIVERSES A	1 253	450	803	178,67
70683200 REPAS À DES TIERS PROFESSEURS	20 008	17 385	2 623	15,09
70683210 REPAS CFA-CFC	3 995	7 517	-3 522	-46,86
70811000 REPRISE ANG LOCATIONS IMMEUBLE	4 065	4 210	-145	-3,44
70812000 REPRISE ANG REPAS C'D'S OU VAL	16 997	15 259	1 738	11,39
70961100 REDUCT.ENSEIG.ECOLE ELIS DE LA	-7 758	-4 212	-3 546	-84,18
70961110 REDUCT.ENSEIGN.ECOLE NOTRE DAM	-8 335	-7 104	-1 231	-17,33
70961120 REDUCT.ENSEIGN.COLLEGE	-15 468	-15 104	-364	-2,41
70961130 REDUCT.ENSEIG.LYCEE GENE	-5 577	-4 664	-913	-19,57
70961140 REDUCT.ENSEIG.LYCEE PROF	-3 916	-3 155	-761	-24,12
70961160 REDUCT.ENSEIG.SUPERIEUR	-417	-643	226	35,12
70961210 Reduct.Repas Demi-Pensionnaire		-1 178	1 178	100,00
70961220 R'DUC.REPAS INTERNAT	-10 780	-11 597	817	7,04
70961230 Reduc restauration CSM	-1 140		-1 140	
70961240 Reduc restauration END		-1 178	1 178	100,00
70961250 Réduction forfait DP convention SHN	-150		-150	
70961310 REDUCT.HEBERGEM.LYCEE GENE	-7 836	-6 552	-1 284	-19,60
70961320 REDUCT.HEBERGEM.LYCEE PROF	-3 791	-2 123	-1 668	-78,57
70961330 REDUCT.HEBERGEM.COLLSGE	-6 709	-5 780	-929	-16,07
70961600 REDUCT.ENSEIG.LYCEE TECHNOLOGI	-7 287	-7 571	284	3,75
70962800 REDUCT STAGE LYC'E	-2 370	-2 370		
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	4 129 210	3 682 473	446 737	12,13
73110000 AIDE UNIQUE AUX EMPLOYEURS D'A	21 500	13 000	8 500	65,38
73340000 Solde TA 2023-2024	43 946	47 507	-3 561	-7,50
73350000 TA 2024-2025	23 333		23 333	
73410100 CNFPT		961	-961	-100,00
73511000 ETAT FORFAIT D'EXTERNAT, LYCEE	830 954	777 593	53 362	6,86
73511100 ETAT FORFAIT D'EXTERNAT, COLLE	297 335	286 933	10 402	3,63
73521000 REGION FORFAIT D'EXTERNAT - PA	927 605	776 708	150 897	19,43
73522000 REGION FORFAIT D'EXTERNAT - PA	852 096	804 752	47 344	5,88
73531000 DÉPARTEMENT FORFAIT D'EXTERNAT	166 208	164 211	1 997	1,22
73532000 DÉPARTEMENT FORFAIT D'EXTERNAT	284 894	273 172	11 722	4,29
73541000 COMMUNE FORFAIT D'EXTERNAT EET	52 140	51 067	1 072	2,10
73541100 COMMUNE FORFAIT D'EXTERNAT END	221 646	211 020	10 626	5,04
74130000 ETAT Sub Manuels Scolaires	9 180		9 180	
74140000 ETAT SUB CR'DITS PDAGOGIQUES	7 599	9 827	-2 228	-22,67

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

GROUPE SAINT MICHEL LES ARCADES

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

	31/08/2025	31/08/2024	Variation	
			en €	en %
74180000 Etat Subvention Diverse A (- Détailler)	300		300	
74281100 REGION SUBVENTION MANUELS SCOL	39 688	11 803	27 885	236,24
74285100 REGION SUBVENTION DIVERSES (CA	5 276	16 983	-11 706	-68,93
74285200 REGION SUBVENTION DIVERSES CON	1 200	1 200		
74370000 DÉPARTEMENT SUBVENTIONS RESTAU	152 690	136 267	16 423	12,05
74375000 DÉPARTEMENT SUBVENTION ÉNERGIE		36 500	-36 500	-100,00
74381000 DEPARTEMENT SUBV. EQUIP.SPORTI	25 494	24 065	1 429	5,94
74382000 DEPARTEMENT-SUBVENTIONACTIONS EDUCATIVES	8 114		8 114	
74481000 Commune Subvention Classe Dcouverte	986		986	
74781000 Quote part subvention financée par la TA	3 154		3 154	
74788000 Quote part autres subventions d'investissement	106 875		106 875	
74882000 SUBV.INTERNATIONALES	46 356	38 203	8 153	21,34
74885000 SUBVENTIONS DIVERSES	640	700	-60	-8,57
Ressources liées à la générosité du public	35 969	6 320	29 649	469,13
75410000 DONS	35 969	6 320	29 649	469,13
Dont les dons manuels	35 969	6 320	29 649	469,13
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	352 533	217 696	134 836	61,94
78151810 Reprise sur prov pour risques prod homaux	90 000		90 000	
78153200 REPRISE PROV IDR	255 589	209 033	46 556	22,27
78174000 REPRISE PROV.CREANCE CLIENTS	6 944	8 663	-1 720	-19,85
Autres produits	9 654	6 112	3 542	57,94
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	9	17	-8	-48,10
75880000 AUTRES PRODUITS DIVERS DE GEST	5 328	3 509	1 818	51,81
75881100 PRODUITS DIVERS AUTRES	2 825	1 423	1 402	98,49
75881300 PRODTS DIVERS BADGES, CARNETS	1 493	1 163	330	28,38
Total des produits d'exploitation (I)	9 265 353	8 143 418	1 121 935	13,78
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	11 154	-1 341	12 495	931,60
60700000 ACHATS DE MARCHANDISES	8 886	4 633	4 253	91,79
60731000 Livret EFR	2 268		2 268	
60790000 RABAIS REMISE RISTOURNE		-5 974	5 974	100,00
Autres achats et charges externes	3 230 134	2 841 996	388 138	13,66
60100000 ACHATS STOCKÉS-MATIÈRES PREMIÈ	571 163	534 046	37 117	6,95
60321000 VARIATION STOCKS CUISINE	-954	-2 660	1 707	64,15
60400000 ACHATS D ETUDES &PRESTATIONS	23 057		23 057	
60452100 P.S. ENTRETIEN ESPACES VERTS E	1 008	1 008		
60452200 P.S. ENTRETIEN ESPACES VERTS S	1 728	1 056	672	63,64
60452300 P.S. Entretien Espaces Verts COLLEGE	2 190		2 190	
60452500 PS espaces verts CHEVIGNY	4 748	2 800	1 948	69,59
60453100 P.S. NETTOYAGE DE LOCAUX SUP A	39 925	42 989	-3 064	-7,13
60453200 P.S. nettoyage de locaux GYMNASE	13 094	12 353	741	6,00

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

GROUPE SAINT MICHEL LES ARCADES

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

	31/08/2025	31/08/2024	Variation	
			en €	en %
60454100 P.S. FOURNITURE DE LINGE PROPR	3 299	2 917	382	13,10
60454200 P.S. FOURNITURE DE LINGE PROPR	13 340	13 441	-101	-0,75
60456000 P.S. FOURNITURE DE REPAS	3 814	3 794	21	0,54
60459100 P.S. API ANALYSE SANITAIRE (AL	1 005	1 002	3	0,31
60459110 P.S. API ANALYSE SANITAIRE (AL	1 709	1 580	129	8,13
60459111 PS Etudes qualité de l'air	2 724		2 724	
60459200 P.S. API RECYCLAGE DES D'CHETS	1 736	1 898	-162	-8,52
60459221 P.S. API RECYCLAGE DES D'CHETS	1 191	1 380	-189	-13,67
60459222 P.S. API RECYCLAGE DES D'CHETS	5 669	5 606	63	1,12
60459223 P.S. API RECYCLAGE DES D'CHETS	1 979	1 952	27	1,39
60459224 Déchets CHEVIGNY	2 744	2 775	-31	-1,13
60459400 P.S. AUTRES PRESTATIONS (GARDI	2 290	816	1 474	180,58
60459500 P.S. AUTRES PRESTATIONS (GARDI	1 907	1 090	817	74,99
60459600 P.S. AUTRES PRESTATIONS (GARDI	1 135	3 500	-2 365	-67,56
60459700 P.S. autres prestations (gardienage) TELES CHEVIGNY	1 053	1 034	19	1,84
60470000 Dépenses ERASMUS	42 777	51 968	-9 191	-17,69
60483100 P.S. SPORTS (PISCINE, PATINOIR	37 055	28 119	8 936	31,78
60483300 P.S. SPORTS (PISCINE, PATINOIR	1 587	1 197	390	32,56
60487100 P.S. LOISIRS ACTIVITS P'DAGOG	95 287	69 612	25 675	36,88
60487200 P.S. LOISIRS ACTIVITS P'DAGOG	17 971	29 670	-11 699	-39,43
60487300 P.S. LOISIRS ACTIVITS P'DAGOG	256 943	279 341	-22 398	-8,02
60487400 P.S. LOISIRS ACTIVITS P'DAGOG	262 799	75 973	186 826	245,91
60487500 P.S. LOISIRS ACTIVITS P'DAGOG	63 249	56 052	7 197	12,84
60487600 P.S. LOISIRS ACTIVITS P'DAGOG	25 696	4 271	21 425	501,67
60487800 TRANSPORT DES _LSVES COLLECTIF	15 672	14 266	1 406	9,86
60487810 TRANSPORT DES 'LSVES COLLECTIF	29 870	20 955	8 915	42,54
60487820 TRANSPORT DES 'LSVES COLLECTIF	2 386	3 800	-1 414	-37,22
60611100 SUEZ 98-1775381235 (ANCIEN 21-	3 248	1 727	1 521	88,10
60611110 SUEZ 98-9935628743 (ANCIEN 21-	642	626	16	2,55
60611200 SUEZ 98-2393926361 (ANCIEN 21-	1 465	1 241	224	18,01
60611300 SUEZ 98-2698733781 (ANCIEN 21-	471	563	-92	-16,36
60611400 SUEZ 98-3419111145 (ANCIEN 21-	3 581	4 753	-1 173	-24,67
60611500 SUEZ 98-3525764087 (ANCIEN 21-	49	48	1	2,21
60611600 SUEZ 98-3968769021 (ANCIEN 21-	1 167	1 023	144	14,09
60611700 SUEZ 98-4594328745 (ANCIEN 21-	3 768	5 359	-1 591	-29,69
60611800 SUEZ 98-8740331821 G'N'RAL EAU	5 992	5 379	613	11,39
60611900 SUEZ 98-9929525191 (ANCIEN 21-	3 129	1 762	1 366	77,52
60611910 Eau	3 401	513	2 888	562,86
60612100 MFPMC _LECTRICIT' END	16 535	13 495	3 040	22,53
60612200 MFPMC _LECTRICIT' RUE D'AUXONN	25 843	21 424	4 418	20,62
60612300 MFPMC _LECTRICIT' SITE VX COLL	104 865	90 287	14 578	16,15
60612400 Electricité CHEVIGNY	38 271	38 186	85	0,22

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

GROUPE SAINT MICHEL LES ARCADES

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

	31/08/2025	31/08/2024	Variation	
			en €	en %
60613100 GAZ RUE D'AUXONNE ANCIEN 426	20 695	16 075	4 620	28,74
60613200 GAZ ENI VX COLLSE ANCIEN 1107	119 633	109 161	10 472	9,59
60613300 Gaz Chevigny (SEFE ENERGY)	6 644	5 159	1 485	28,78
60616100 MFPMC CARBURANT EMB	704	815	-111	-13,61
60616200 MFPMC CARBURANT EXPERT RESTO E	550	496	55	11,01
60616300 MFPMC CARBURANT TONDEUSE	36	101	-65	-64,11
60616400 Carburant Skoda GJ 332 DJ	1 271	1 412	-141	-10,02
60616500 Gasoil Mercedes VITO GP 888 CC	1 051	912	139	15,26
60616600 Renault Trafic EN-669-ML (Resto Chevigny)	580	948	-367	-38,76
60617000 MFPMC CHAUFFAGE URBAIN	20 482	18 943	1 538	8,12
60631100 MFPM FOURNITURES POUR ATELIER	20 811	23 507	-2 696	-11,47
60632100 MFPM FOURNITURES ET PETIT MAT	12 812	15 195	-2 383	-15,68
60632200 MFPM FOURNITURES ET PETIT MAT	29 571	32 985	-3 414	-10,35
60632300 MFPM FOURNITURES ET PETIT MAT	3 618	2 438	1 180	48,41
60634000 MFPM PETIT MATRIEL DE CUISINE		110	-110	-100,00
60635000 MFPM POUR H'BERGEMENT	4 525	860	3 666	426,45
60636000 MFPM POUR RESTAURATION	7 395	5 842	1 553	26,58
60637000 MFPM POUR INFIRMERIE	1 197	2 077	-880	-42,36
60638100 MFPM PETIT MATRIEL AUTRES	38 103	37 138	965	2,60
60638300 MFPM petit matriel divers CSM	474	1 625	-1 150	-70,81
60638800 MFPM PETIT MATRIEL RESTO	1 332	1 593	-261	-16,36
60640000 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	31		31	
60641000 MFPM PETIT MATRIEL ET FOURNIT	16 878	24 472	-7 593	-31,03
60642000 PETIT MATRIEL ET FOURNITURES	1 210	942	268	28,39
60642100 PETIT MATRIEL ET FOURNITURES	2 417	2 881	-465	-16,13
60642200 PETIT MATRIEL ET FOURNITURES	1 376	903	473	52,30
60642300 PETIT MATRIEL ET FOURNITURES	849	591	258	43,66
60642400 PETIT MATRIEL ET FOURNITURES	8 594	9 241	-647	-7,00
60642500 PETIT MATRIEL ET FOURNITURES	1 682	1 933	-251	-12,99
60643100 PETIT MATRIEL ET FOURNITURES	15 103	13 680	1 423	10,40
60643300 PETIT MATRIEL ET FOURNITURES	184	482	-298	-61,80
60643400 PETIT MATRIEL ET FOURNITURES	4 677	1 244	3 433	275,98
60643500 PETIT MATRIEL ET FOURNITURES	4 141	1 557	2 584	166,00
60643600 PETIT MATRIEL ET FOURNITURES	173	269	-95	-35,41
60643700 Petit Matriel et Fournitures administratives CFA	639	109	530	486,58
60643800 PETIT MATRIEL ET FOURNITURES	1 963	1 989	-26	-1,32
60670000 Petit Materiel Et Outill Pedagogique	128		128	
60681100 BUDG.PEDAG ECOLE ELISABETH	5 365	4 323	1 042	24,10
60681110 BUDG.PEDAG ECOLE NOTRE DAME	6 706	3 349	3 357	100,25
60681120 BUDG.PEDAG COLLEGE	1 887	4 167	-2 280	-54,71
60681130 BUDG.PEDAG LYCEE GENERAL	3 255	3 982	-727	-18,27
60681140 BUDG.PEDAG LYCEE PROFESSIONNEL	6 385	10 329	-3 944	-38,18

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

GROUPE SAINT MICHEL LES ARCADES

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

	31/08/2025	31/08/2024	Variation	
			en €	en %
60681150 Budg.Pedag LT - 3 976.27 €	4 036	974	3 062	314,55
60681160 BUDG.PEDAG SUPERIEUR	1 943	2 835	-892	-31,46
60681180 BUDG.PEDAG LIVRE SUB CONSEIL	3 089	8 285	-5 196	-62,71
60681190 BUDG.PEDAG MANUELS SCOLAIRES C	1 956	3 518	-1 562	-44,41
60681210 Budget pda BIOTECH		246	-246	-100,00
60681220 BUDG.PEDAG SPORT	6 928	1 116	5 811	520,55
60681230 BUDG.PEDAG C.D.I.	7 566	5 712	1 854	32,46
60681240 BUDG.PEDAG LETTRES PHILO	1 394	1 062	333	31,33
60681250 BUDG.PEDAG HISTOIRE/G'OGRAPHIE	618	527	91	17,27
60681260 BUDG.PEDAG LABO SC.NAT	1 577	1 123	454	40,48
60681270 BUDG.PEDAG PHYS.CHIMIE	1 450	3 948	-2 497	-63,26
60681300 BUDG.PEDAG ATEL.TECHNOL COUTUR	3 419	1 844	1 575	85,41
60681310 BUDG.PEDAG COURS DESSIN	3 262	2 895	367	12,69
60681330 BUDG.PEDAG CDI COLLEGE	3 028	3 467	-439	-12,65
60681340 Budget pédagogique CDI Annexe	1 085		1 085	
60681360 Budg.Pedag Maths Collège/Lyc, e	166	1 201	-1 035	-86,21
60681370 Budg.Pedag ANGLAIS Lycé	273	402	-129	-32,03
60681380 BUDG.PEDAG ESPAGNOL	1 155	1 625	-470	-28,93
60681390 BUDGET STMS DELAUNAY C	497	319	178	55,60
60681400 BUDG.PEDAG STMS S SOMMET	550	197	353	179,09
60681410 Budg.Pedag SES Mr Houari		69	-69	-100,00
60681420 Budg.Pedag Eco-Gestion M COUILLEROT Lycé Gal		197	-197	-100,00
60681430 Budg.Pedag Eco Gestion E GARNIER Lycé Pro	401	353	48	13,69
60681700 BUDG.PEDAG FCIL	1 216	1 284	-69	-5,34
60681710 Budg.Pedag Sport haut niveau J LEBLANC subventionn,	2 163	3 208	-1 045	-32,58
60681711 Budg.Pedag Sport haut niveau J LEBLANC tablissement	10 400	5 894	4 506	76,45
60682000 Activit, d'enseignement (compte rşerv, CFC et ou CFA		238	-238	-100,00
60684000 Pastorale lycé	983	2 891	-1 908	-66,00
60684100 PASTORALE COLLSGE	1 500	1 150	350	30,47
60684200 PASTORALE EET	141	859	-718	-83,61
60684300 PASTORALE END	783	565	218	38,49
60688120 BUDGET SP'CIFIQUE TECHNOLOGIE	557	568	-11	-1,92
60910000 RRRO/ACH. MATIERES 1	-11 973		-11 973	
61220000 CREDIT-BAIL LOGICIEL PAPER CUT		1 037	-1 037	-100,00
61321000 LOCATIONS IMMOBILISRES CABINET	76 000	76 000		
61322000 LOCATIONS IMMOBILISRES ASIECCO	3 434	2 970	464	15,62
61323000 LOCATIONS IMMOBILISRES ASIECCO	54 845	51 151	3 694	7,22
61323100 Location ASIECCO Cheigny	27 394	26 000	1 394	5,36
61324000 LOCATIONS IMMOBILISRES CITYA U	40 091	36 105	3 986	11,04
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	7 739	2 908	4 831	166,17
61351000 LOCATIONS MOBILIERES CFC	216	216		
61351300 LOCATION SKODA	3 852	3 852		

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

GROUPE SAINT MICHEL LES ARCADES

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

	31/08/2025	31/08/2024	Variation	
			en €	en %
61351400 LOCATION VITO TOURER (profs CSM)	8 948	8 948		
61351500 LOCATION TABLETTES COLLEGE	58 068	30 961	27 107	87,55
61351600 LOCATION ZEENDOC	1 145		1 145	
61352000 LOCATION MACHINE . AFFRANCHIR	594	591	4	0,61
61521000 ENTRETIENS, RÉPARATIONS DES B	7 846	14 959	-7 114	-47,55
61522000 ENTRETIENS, RÉPARATIONS DES B	5 180	5 569	-389	-6,98
61522100 ENTRETIEN R'PARATIONS IMMOB	879	2 857	-1 978	-69,23
61522300 Entretien rparations Immob Locataire CSM	2 480	690	1 790	259,48
61522400 ENTRETIEN R'PARATIONS IMMOB	1 113	7 144	-6 031	-84,42
61522500 Entretien rparations Immob Locataire SUP ARCADES	2 824	2 021	803	39,74
61522600 ENTRETIEN R'PARATIONS IMMOB	1 011	1 293	-281	-21,75
61550210 ENTRET.VEHICULES EXPERT SELF	708		708	
61550220 ENTRET.VEHICULES BOXER ENTRETI	750	964	-214	-22,20
61550400 Entretien TRAFIC EN 669 ML	491	864	-373	-43,22
61550500 Entretien VITO MERCEDES GP-888-CC	94		94	
61550700 ENTRET.MATERIEL CHAUFFAGE CLIM	4 158	2 834	1 324	46,70
61550900 ENTRETIEN MATRIEL ET MOBILIER	177	2 006	-1 829	-91,19
61553000 ENTRET.MAT.CUISINE	12 182	13 860	-1 678	-12,11
61553100 ENTRET.MAT.CUISINEEND		116	-116	-100,00
61560000 MAINTENANCE	5 288	3 519	1 769	50,26
61560100 CONTRAT MAINTENANCE PORTAIL CO	478	464	15	3,22
61560110 CONTRAT MAINT PORTES AUTOMATIQ	306	296	10	3,24
61560111 Contrat maintenance porte automatique CSM	163	158	5	3,14
61560300 CONTRAT MAINTENANCE INF ADM	31 488	29 844	1 644	5,51
61560310 CONTRAT MAINTENANCE AIDOMENU	2 483	2 483		
61560320 CONTRAT MAINTENANCE COLLSGE	1 267	1 244	23	1,84
61560350 CONTRAT MAINTENANCE ASCENSEUR	1 559	1 487	72	4,81
61560400 CONTRAT MAINTENANCE REPRO	7 833	6 352	1 480	23,30
61560410 CONTRAT MAINTENANCE REPRO END	12 372	12 055	317	2,63
61560420 CONTRAT MAINTENANCE REPRO EET	4 822	2 732	2 090	76,48
61560430 CONTRAT MAINTENANCE REPRO COLL	4 969	4 458	511	11,47
61560440 CONTRAT MAINTENANCE REPRO LYC'	22 322	24 777	-2 456	-9,91
61560450 CONTRAT MAINTENANCE REPRO SUP	6 194	5 096	1 098	21,55
61560500 CONTRAT MAINTENANCE CHAUFFAGE	21 286	14 287	6 999	48,99
61560600 CONTRAT MAINTENANCE VRIF EQUI	789	1 056	-267	-25,27
61560910 CONTRAT APAVE 217073786 'LECT	484	396	88	22,12
61560920 CONTRAT APAVE 217069703 'LECT	402	396	6	1,52
61560930 CONTRAT APAVE 217069704 'LECT	1 037	750	287	38,24
61560940 CONTRAT APAVE 217073787 'LECT		348	-348	-100,00
61560950 CONTRAT APAVE 217073788 'LECT	354	396	-42	-10,61
61560960 CONTRAT APAVE 217073789 'LECT	622	926	-305	-32,90
61561100 CONTRAT MAINTENANCE ALARME INC	6 631	7 819	-1 188	-15,19

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

GROUPE SAINT MICHEL LES ARCADES

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

	31/08/2025	31/08/2024	Variation	
			en €	en %
61561110 CONTRAT MAINTENANCE ALARME INC	957	1 595	-638	-39,99
61561120 APAVE TRIENNALE SSI	2 668	196	2 472	1 261,30
61561210 CONTRAT MAINTENANCE V'RIF ENERG	330	330		
61561220 CONTRAT MAINTENANCE V'RIF ENER	433	447	-14	-3,14
61561230 Vérification installations électriques CHEVIGNY		1 218	-1 218	-100,00
61561600 CONTRAT MAINTENANCE INFORMATIQ	1 386	1 329	57	4,29
61561610 CONTRAT MAINT INFORMATIQUE SAG	1 085	1 019	66	6,46
61561620 CONTRAT MAINT INFORMATIQUE SPH		128	-128	-100,00
61561630 Contrat de maintenance VI/VIMS installations électriques CHEVIGNY		522	-522	-100,00
61610000 ASSURANCE MULTIRISQUE	17 123	14 997	2 126	14,18
61621000 ASSURANCE DOMMAGE OUVRAGE CHEV	5 772	5 772		
61622000 Assurances Chantier Foyer St François	5 854		5 854	
61630000 ASSURANCES V'HICULES	925	859	66	7,68
61631000 ASSURANCES TRANSPORT EXPERT RE	547	502	45	8,96
61632000 Assurance SKODA	625	568	57	10,04
61633000 MISSION FLOTTE MMA	945	917	28	3,05
61634000 Assurance Mercedes GP 888 CC	858	391	468	119,84
61635000 Assurance RENAULT Trafic EN-669-ML (resto Chevigny)	694	544	150	27,53
61660000 ASSURANCE RESPONSABILITE CIV.	23 209	18 761	4 448	23,71
61661000 ASSURANCE BDE	636	423	213	50,33
61662000 ASSURANCE TABLETTES	4 964	2 849	2 115	74,25
61690000 ACCIDENT DU TRAVAIL_LSVES	288	269	19	7,06
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	1 324	931	393	42,16
61850000 COLLOQUES,SEMINAIRES,CONFERENC	21 079	14 309	6 771	47,32
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	17 188	3 193	13 996	438,37
62111000 PERSONNEL INTÉRIMAIRE	3 541	24 297	-20 756	-85,43
62114000 INTRIMAIRES EMB	3 705	3 433	272	7,93
62261000 HONORAIRES D'EXPERTS	25 674	39 787	-14 113	-35,47
62261100 HONORAIRES COMPTABLES	23 475	28 963	-5 488	-18,95
62262000 HONORAIRES PEDAGOGIQUES	7 111		7 111	
62263000 HONORAIRES IMMOBILIERS	2 982	4 380	-1 398	-31,92
62268000 Honoraires bilan psychométrique	1 200	1 800	-600	-33,33
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	3 377	2 194	1 182	53,88
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	50 193	50 994	-801	-1,57
62380000 AUTRES	8 881	9 594	-713	-7,44
62480000 TRANSPORTS DIVERS		410	-410	-100,00
62550000 Frais de déménagement		4 620	-4 620	-100,00
62560000 MISSION	36 093	20 995	15 097	71,91
62561000 FRAIS MISSIONS RECEPTION FORMA	6 514	7 920	-1 406	-17,76
62570000 R'CEPTIONS	39 467	29 848	9 619	32,23
62610000 AFFRANCHISSEMENT CFA	7		7	
62630000 LIGNES INFORMATIQUES CFA	10 277	11 658	-1 381	-11,85

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

GROUPE SAINT MICHEL LES ARCADES

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

	31/08/2025	31/08/2024	Variation	
			en €	en %
62650000 TELEPHONE/TELECOPIE	7 695	8 001	-306	-3,82
62651000 INTERNET LIGNES INFORMATIQUES	17 458	19 602	-2 144	-10,94
62652000 AUTRES FRAIS POSTE TELECOM.	25 685	21 880	3 804	17,39
62780000 AUTRES SERVICES BANCAIRES	14 518	16 849	-2 331	-13,83
62781000 COMMISSIONS SUR RGLT CB	3 805	3 678	127	3,45
62812000 COTISATIONS DDEC/DIEC	98 205	91 795	6 411	6,98
62813000 COTISATIONS AUX UDO/ URO	34 960	32 581	2 379	7,30
62816000 COTISATIONS LI'ES . DES MUTUAL	16 386	15 318	1 068	6,97
62817000 COTISATIONS AUX SYNDICATS D'_T	5 758	5 720	38	0,66
62818000 AUTRES COTISATIONS	28 347	17 961	10 386	57,82
Aides financières	30 932		30 932	
65700100 VNC ELEMENTS ACTIFS CEDES / EX 675	30 932		30 932	
Impôts, taxes et versements assimilés	326 271	276 956	49 315	17,81
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	232 606	180 068	52 538	29,18
63330000 PARTICIP.FORMATIONCONTINUE	39 834	36 739	3 095	8,42
63511100 COTISATION FONCIERE DES ENTREP	918	671	247	36,81
63512000 TAXES FONCIERES	36 506	22 853	13 652	59,74
63512100 TAXE FONCISRE CABINET BESSON	-7 233	10 768	-18 001	-167,17
63512200 TAXE FONCISRE ASIECCO VX COLLS	14 595	14 080	515	3,66
63512300 TAXE FONCISRE ASIECCO END	9 949	9 503	446	4,69
63512400 TF CHEVIGNY	-35	35	-69	-200,00
63513000 AUTRES IMP'TS LOCAUX	-869	1 773	-2 642	-149,01
63780000 TAXES DIVERSES		466	-466	-100,00
Salaires et traitements	2 995 642	2 748 912	246 730	8,98
64101000 à saisir	42	112	-70	-62,42
64110900 SALAIRES FORMATEURS PERMANENTS	90 174	89 436	738	0,83
64111000 SALAIRES FORMATEURS OCCASIONNE	58 224	37 502	20 722	55,26
64111100 APPOINTEMENTS BRUTS PERSONNELS	2 462 911	2 363 141	99 770	4,22
64111200 APPOINTEMENTS BRUTS PERSONNELS	292 654	221 978	70 676	31,84
64113000 APPOINTEMENTS BRUTS/APPRENTIS	37 183	17 122	20 061	117,16
64120000 CONGES PAYES	2 673	3 457	-783	-22,66
64131000 PRIME MACRON	46 358	4 800	41 558	865,78
64140000 INDEMNITES TRANSACTIONNELLES E	5 421	11 363	-5 942	-52,29
Cotisations sociales	1 094 292	978 473	115 820	11,84
64510000 COTISATIONS URSSAF	634 697	561 273	73 424	13,08
64511000 COTISATION URSSAF ENSEIGN	6 537	6 435	102	1,59
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	37 290	31 276	6 014	19,23
64531000 COTISATIONS RETRAITES PERS CAD	174 363	156 821	17 542	11,19
64532000 COTISATIONS PREVOY. PERSO NON	23 113	22 765	348	1,53
64532100 COTISATIONS PREVOY. PERSO CADR	18 153	15 253	2 900	19,01
64712000 REMBOURSEMENT DE TRANSPORT	9 372	8 549	823	9,63
64720000 DOTATION AU COMIT' D'ENTREPRIS	44 394	43 607	787	1,80

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

GROUPE SAINT MICHEL LES ARCADES

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

	31/08/2025	31/08/2024	Variation	
			en €	en %
64750000 M'DECINE DU TRAVAIL	12 586	12 570	15	0,12
64780000 STAGES FORMAT.PERFECTIONN.	27 676	35 927	-8 251	-22,97
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	15 000		15 000	
64835200 COTISATIONS/PREVOYANCE ENSEIGN	81 710	80 414	1 296	1,61
64835210 COTISATIONS RETRAITE / MANDANT	1 491	1 517	-26	-1,72
64870000 Indemnit, De Stage	1 034		1 034	
64882000 CHARGES SOCIALES SUR ICP	6 878	2 066	4 812	232,90
DOTATION D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	932 536	937 689	-5 153	-0,55
68111000 DOTATIONS AUX AMORT IMMOB INCO	3 512	3 480	32	0,92
68111100 DOTATIONS SITE INTERNET	2 714	2 714		
68111500 DOT.LOGICIELS	4 953	7 347	-2 393	-32,58
68112000 DOT.AMORT IMMOBILISATIONS CORP	5 803	6 553	-749	-11,44
68112100 DOT AMORT. IMMO CORPORELLES	228 985	164 831	64 154	38,92
68112200 DAP DES _QUIPEMENTS LI'S Û L'A	5 575	24 345	-18 769	-77,10
68112310 DOT.AMORT.CONSTRUCT.SOLPROPRE	261 599	258 243	3 356	1,30
68112320 DOT.AMORT.AAISOL PROPRE	63 798	66 893	-3 095	-4,63
68112330 DOT.AMORT.CONSTRUCT.SOLAUTRUI	31 731	31 731		
68112340 DOT.AMORT.AAISOL AUTRUI	238 735	266 296	-27 560	-10,35
68112500 DOT.AMORT.MMET INSTAL.TECHNIQ	51 112	52 468	-1 356	-2,58
68112800 AMORT IMMOBILISATIONS TAXE APP	34 016	52 788	-18 772	-35,56
Dotations aux provisions	288 025	272 833	15 192	5,57
68153200 PROVISION IDR	263 355	255 639	7 716	3,02
68158000 Dotations aux autres provisions pour charges	6 726	11 000	-4 274	-38,85
68174000 DOT.PROV.DETTES CLIENTS	17 944	6 194	11 750	189,71
Autres charges	15 732	22 443	-6 710	-29,90
65161000 DROITS DE REPRODUCTION REPROGR	7 207	13 540	-6 333	-46,77
65410000 PERTES IRR'COUVRABLES DE L'EXE	293	1 497	-1 203	-80,39
65440000 PERTES CR'ANCES IRR'COUVRABLES	2 714	3 065	-352	-11,47
65880000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	5 518	4 341	1 177	27,12
Total des charges d'exploitations (II)	8 924 718	8 077 960	846 758	10,48
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	340 635	65 458	275 177	420,39
Produits Financiers				
Produits financiers de participations	3	3		
76100000 PRODUITS DE PARTICIPATIONS	3	3		
Autres intérêts et produits assimilés	29 036	45 342	-16 307	-35,96
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	29 036	45 342	-16 307	-35,96
Reprises sur dépréciations et provisions	138	32 782	-32 644	-99,58
78665000 REP.PROV.VAL.PLACEMENT	138	32 782	-32 644	-99,58
Différences positives de change	1 292		1 292	

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

GROUPE SAINT MICHEL LES ARCADES

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

			Variation	
	31/08/2025	31/08/2024	en €	en %
76600000 GAIN DE CHANGE	1 292		1 292	
Produits des immobilisations financières cédées	105 680	8 048	97 632	1 213,17
76710000 PRODUITS NET SUR CESSION VMP	105 680	8 048	97 632	1 213,17
Total des produits financiers (III)	136 149	86 175	49 974	57,99
Charges Financières				
Intérêts et charges assimilées	52 285	44 481	7 804	17,54
66116000 INTERETS EMPRUNTS & DIVERS	52 285	44 481	7 804	17,54
Différences négatives de change	2 510		2 510	
66600000 PERTES DE CHANGE	2 510		2 510	
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées	1 564	64 789	-63 224	-97,59
66710000 MOINS VALUES SUR CESSIONS DE T	1 564	64 789	-63 224	-97,59
Total des charges financières (IV)	56 360	109 270	-52 910	-48,42
RESULTAT FINANCIER (IV - III)	79 789	-23 095	102 884	445,49
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	420 424	42 363	378 061	892,43
Résultat Exceptionnels				
Produits Exceptionnels (V)		153 617	-153 617	-100,00
77100000 Produits Exceptionnels Sur Opérations De Gestion		1 951	-1 951	-100,00
77200000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE		3 855	-3 855	-100,00
77700000 QUOTE PART DES SUBVENTIONS INV		7 453	-7 453	-100,00
77781000 QUOTE-PART TAXE D'APPRENTISSAG		8 157	-8 157	-100,00
77788000 AUTRES SUBVENTIONS D'INVESTISS		111 954	-111 954	-100,00
79110000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT		20 246	-20 246	-100,00
79120000 Transfert De Charges De Personnel Formini-Cfc		2 958	-2 958	-100,00
79122000 Transfert De Charges De Personnel Formini-Cfa		-2 958	2 958	100,00
Charges Exceptionnelles (VI)		51 599	-51 599	-100,00
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTRIEU		21 320	-21 320	-100,00
67520000 VNC MANOIR		29 763	-29 763	-100,00
67521000 VNC Autres		516	-516	-100,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		102 017	-102 017	-100,00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	9 401 502	8 383 209	1 018 292	12,15
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	8 981 077	8 238 829	742 248	9,01
EXCEDENT OU DEFICIT	420 424	144 380	276 044	191,19
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
TOTAL				
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

GROUPE SAINT MICHEL LES ARCADES

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

	31/08/2025	31/08/2024	Variation	
			en €	en %
TOTAL				

*Modèle Association

ANNEXE COMPTABLE

GROUPE SAINT MICHEL LES ARCADES

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 31/08/2025

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2025, dont le total est de 21 445 810€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent comptable de 420 424€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2024 au 31/08/2025.

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

Informations et méthodes comptables :

Informations générales et faits significatifs de l'exercice :

Le bilan, le compte de résultat et l'annexe qui forment un tout indissociable sont établis à la clôture de l'exercice au vu des enregistrements comptables et de l'inventaire.

L'annexe complète et commente l'information donnée par le bilan et le compte de résultat.

L'annexe comporte toutes les informations d'importance significative destinées à compléter et à commenter celles données par le bilan et par le compte de résultat.

Une inscription dans l'annexe ne peut pas se substituer à une inscription dans le bilan et le compte de résultat.

- **Changement de réglementation comptable (année 2025)**

L'application pour la première fois du règlement ANC n° 2022-06 modifiant le règlement ANC n° 2014-03, à compter du 1^{er} janvier 2025, et du règlement ANC n° 2023-03, article 5, entraîne des changements de comptabilisation et de présentation.

Changements de réglementation appliqués de manière prospective :

Les principaux impacts sont :

- Résultat exceptionnel :
 - *Les cessions/sorties d'immobilisations sont dans le résultat d'exploitation ou dans le résultat financier s'il s'agit d'immobilisations financières ;*
 - *Les quotes-parts de subventions d'investissement sont dans le résultat d'exploitation ;*
 - *Le périmètre du résultat exceptionnel est réduit aux événements majeurs et significatifs, les autres événements sont traduits dans le résultat d'exploitation y compris pénalités etc...*
- Suppression des transferts de charge :
 - *Refacturations diverses ;*
 - *Indemnités d'assurance reçues.*

Changement de présentation :

- Présentation du compte de résultat :
 - *Le résultat exceptionnel est synthétisé sur 2 lignes « charges et produits exceptionnels » dans le compte de résultat ;*
 - *Les transferts de charges N-1 ont été regroupés sur la ligne « reprise sur amortissements, dépréciations et provisions.*
- Présentation du bilan :
 - *Les frais d'établissements sont présentés dans un total séparé du bilan et non plus dans le total des immobilisations ;*
 - *Les charges constatées d'avance sont totalisées dans les créances ;*

Les avances et acomptes sont regroupés dans les immobilisations en cours (corporelles ou incorporelles)

- **Les faits marquants de l'exercice sont :**

La poursuite des travaux sur le site du Foyer Saint François pour 1 300 K€, comptabilisés en immobilisations en cours. Au 31/08/2025, le montant des

travaux engagés pour le foyer Saint François comptabilisés en immobilisations en cours s'élève à 1 839 K€.

Des acquisitions d'immobilisations pour 383 K€ dont :

- La rénovation des éclairages extérieurs des cours des Arcades pour 41 K€
- Les cylindres électroniques et la quincaillerie pour les contrôles d'accès pour 18 K€
- Le renouvellement de divers ordinateurs pour un total de 58 K€
- La rénovation / réfection de diverses salles de classe (travaux toujours en cours au 31/08/2025) pour 101 K€

Ouverture de niveaux supérieurs au collège de Chevigny, les effectifs passent de 28 à 77 élèves.

Les effectifs progressent pour s'établir à 2 649 contre 2 569 en N-1, ainsi les produits familles progressent de 505 K€ et les forfaits de 287 K€.

La mise en place de l'intéressement pour la première fois sur l'exercice. Son montant s'élève à 15 K€ soit environ 100 € par salarié OGE.

Le versement de la prime pouvoir d'achat pour 46 K€.

Les valeurs mobilières de placement sous contrat de gestion du Crédit Mutuel ont été intégralement cédées sur l'exercice générant une plus-value de 106 K€.

Reprise de la provision sur un litige salarié pour 90 K€. Le salarié a été débouté de ses demandes.

L'OGEC a reçu le compte rendu définitif et contradictoire du contrôle DGFIP qui s'est déroulé fin 2024. Un avis satisfaisant de conformité générale a été émis

et diverses recommandations ont été préconisées (renforcement du CI - Justification des HSE...).

- **Au titre des évènements postérieurs à la clôture, à noter :**

La diminution de la subvention repas versée par le Conseil Départemental (2.44 à 0.74 €/repas)

Souscription de deux emprunts pour 5 M€ auprès de la Caisse d'Épargne pour le financement des travaux du foyer Saint François

Le Conseil Municipal de la ville de Dijon a voté une résolution visant à verser un complément de forfait pour les élèves des écoles domiciliés à Dijon. Un rappel de forfait depuis 2019 devrait être versé au 6 OGEC de la commune de Dijon pour un montant global de l'ordre de 1 M€. A ce jour nous n'avons pas le montant que devrait percevoir notre OGEC.

Information au titre des principes et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au Plan comptable général, issu des règlements ANC n°2022-06 et n°2023-03, en tenant compte des dispositions du règlement ANC n°2018-06 relatif aux personnes morales de droit privé à but non lucratif, et en application de la nomenclature comptable de l'Enseignement catholique associé à l'État par contrat (édition 2000), définie et publiée par la FNOGEC

Les règles 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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

Description de l'objet social, des activités ou missions sociales et des moyens mis en œuvre :

L'association a pour objet, dans le respect du droit français d'une part, des accords conclus au sein de l'Enseignement Catholique, d'autre part, d'assurer juridiquement la gestion d'établissement d'enseignement catholique fondés par l'autorité canonique compétente.

L'association pourra se livrer à toute activité se rapportant directement ou indirectement à l'Education, l'enseignement, la formation et la culture sous toutes ses formes.

A cette fin, elle pourra réaliser toutes activités parascolaires telles que l'accueil, l'hébergement, la restauration, la mise à disposition de locaux, et d'une manière générale, se livrer à toute activité de quelque nature que ce soit, en lien avec son objet principal.

Elle pourra passer des conventions avec l'Etat, les collectivités, ainsi qu'avec tout organisme concourant même partiellement à son objet.

Elle pourra acquérir tous les biens nécessaires à la réalisation de son objet ou en avoir la jouissance.

Informations sur les postes de l'actif du bilan :

État de l'actif immobilisé, amortissements et dépréciations de l'actif immobilisé :

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévues.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

• État de l'actif Immobilisé :

Immobilisations	Valeur Brut début exercice	+ Acquisitions	- Cessions/rebuts	Valeur brute fin exercice
Frais d'établissement	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	41 808	-	-	41 808
Total Immobilisations Incorporelles (I)	41 808	-	-	41 808

Immobilisations	Valeur Brut début exercice	+ Acquisitions	- Cessions/rebuts	Valeur brute fin exercice
Terrain	466 200	-	-	466 200
Constructions	13 654 614	57 442	-	13 689 090
Installations techniques, matériels et outillages industriels	9 776 561	199 937	415 150	9 561 348
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	49 130	-	-	49 130
Matériel de bureau et informatique, mobilier	678 933	28 627	25 451	682 109
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	543 403	1 396 990	-	1 940 393
Avances et acomptes	-	-	-	-
Total Immobilisations Corporelles (II)	25 168 841	1 682 996	463 567	26 388 270

Immobilisations	Valeur brute début exercice	+ Acquisition	- Cessions/Rebuts	Valeur brute fin exercice
Participations	-	-	-	-
Créances rattachées à des Participations	-	-	-	-
Autres Titres Immobilisés	153	-	-	153
Prêts et autres immobilisations financières	114 457	13 773	-	128 230
Total Immobilisations Financières (III)	114 609	13 773	-	128 382
TOTAL (I + II+III)	25 325 258	1 696 769	463 567	26 558 460

• Amortissement de l'actif Immobilisé :

Amortissements de l'actif immobilisé	Mode amortissement	Durée amortissement	Valeur début exercice	+ Augmentations	- Diminutions	Valeur fin exercice
Frais établissement et développement (Total I)			-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles (Total II)	Linéaire	3 ans	26 620	7 828	-	34 448
Terrain			74 676	3 717	-	78 393
Constructions sur sol propre	Linéaire	25 ans	1 006 487	364 528	22 965	1 348 049
Constructions sur sol d'autrui	Linéaire	25 ans	3 788 593	232 244	-	4 020 837
Constructions inst. générales, agencts, amén. constr.			-	-	-	-
Instal. techniques, matériel et outillage industriels	Linéaire	3 à 10 ans	8 764 267	298 992	415 150	8 648 110
Autres immo. corp.- Inst. générales, agencts, aménag. divers			-	-	-	-
Autres immo. corp.- Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans	27 683	3 187	-	30 870
Autres immo. corp. ,Matériel de bureau et informatique, mobilier	Linéaire	3 à 10 ans	420 029	52 972	25 451	447 550
Autres immo. corp - Emballages récupérables et divers			-	-	-	-
Total Amortissement Immobilisations Corporelles (Total III)			14 081 736	955 640	463 566	14 573 809
TOTAL GENERAL			14 108 356	963 568	463 566	14 608 257

• Dépréciation de l'actif Immobilisé :

Dépréciation Actif Immobilisé	Valeur début exercice	+ Augmentations	- Diminutions	Valeur fin exercice
Immobilisations Incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations Corporelles	-	-	-	-
Immobilisations Financières	-	-	-	-
TOTAUX	-	-	-	-

Stocks :

- Méthodes comptables adoptées pour évaluer les stocks, y compris les méthodes relatives aux dépréciations éventuelles :

Les matières et marchandises ont été évaluées, le cas échéant, à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier prix d'achat connu.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Stocks	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières	17 653	-	17 653
Produits finis	-	-	-
Marchandises	-	-	-
En-cours	-	-	-
TOTAUX	17 653	-	17 653

État des échéances des créances à la clôture de l'exercice :

Etat des créances	Montant Brut A 1 an au plus A plus d'un an		
Créances rattachées à des participations	-	-	-
Prêts	124 030	-	124 030
Autres immobilisations financières	4 200	-	4 200
Créances clients et comptes rattachés	182 161	161 548	20 613
Autres	309 381	309 381	-
Charges constatées d'avance	3 799 051	76 000	3 723 051
TOTAUX	4 418 823	546 929	3 871 894
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>	-		
<i>Remboursements obtenus en cours d'exercice</i>	-		

Les charges constatées d'avance intègrent 3 595 243 € de loyer perçu d'avance sur la bail emphytéotique conclu entre l'association Groupe les Arcades et le propriétaire l'association centrale Immobilière pour l'ensemble immobilier situé 38 rue Saumaise, 17-19 rue du Vieux Collège et 9 au 13 rue Chancelier de l'Hospital. Ce bail a été signé le 20/12/2022 pour une durée de 50 ans.

Les autres créances pour 309 K€ concernent notamment le solde de la subvention commune pour 110 K€ et 144 K€ de subvention du Département (94 K€ de forfait, 25 K€ pour installation sportive et 25 K€ pour la subvention repas)

Evaluation des valeurs mobilières de placement :

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Au 31/08/2025, il existe une plus-value latente sur les placements MMA de 294 K€.

Informations sur les postes du passif du bilan :**Informations sur les fonds propres et tableau de variation de ceux-ci (entités non APG, hors fondations abritantes et fonds de dotation) :**

La présentation des fonds propres dans le bilan est normée dans le règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général et appliquant les dispositions particulières du règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Le résultat comptable ne pouvant être attribué aux adhérents, qui n'ont aucun droit individuel celui-ci, le résultat positif est appelé " excédent " et le résultat négatif " déficit ". L'instance statutairement compétente se prononce sur l'affectation de l'excédent ou déficit.

Aucune distinction n'est faite entre le résultat définitivement acquis ou celui sous contrôle des tiers financeurs, soit pouvant être repris par un tiers financeur.

Une seule ligne est consacrée au résultat global de l'exercice sous la rubrique des fonds propres.

Les subventions d'investissements affectées à un bien renouvelable par l'association ou la fondation sont maintenues au passif dans les fonds propres avec ou sans droit de reprise.

Tableau de Variation des Fonds Propres :

Variation des fonds Propres	Début exercice	Affectation Résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	Fin Exercice
Fonds propres sans droit de reprise	1 760 920				1 760 920
Fonds propres avec droit de reprise	-				-
Écarts de réévaluation	-				-
Réserves	-				-
Report à nouveau	10 815 246	144 380			10 959 627
Excédent ou déficit de l'exercice	144 380	-144 380	420 424		420 424
Situation nette	12 720 546	-	420 424	-	13 140 971
Fonds propres consommables	-				-
Subventions d'investissement	623 144			110 023	513 115
Provisions réglementées	-				-
TOTAUX	13 343 690	-	420 424	110 023	13 654 086

Résultat de L'exercice :

Détermination du Résultat Effectif global de l'entité	Exercice N	Exercice N-1
Résultat Comptable	420 424	144 380
Reprise du Résultat antérieur		
Excédent ou Déficit effectif Global	420 424	144 380
Dont résultat effectif sous gestion propre		
Dont résultat effectif sous gestion contrôlée		

Informations sur les subventions d'investissement :

Les subventions d'investissements affectées à un bien renouvelable par l'association ou la fondation sont maintenues au passif dans les fonds propres avec ou sans droit de reprise.

	Solde ouverture	Augmentation (+)	Diminution (-)	Solde Clôture
Subventions Investissement	1 554 127		124 083	1 394 898
Quote-part virées au résultat	930 983	110 023	124 083	916 923

Informations sur les provisions pour risques et charges :

- Passifs et provisions :

Provisions :

Provisions	Solde ouverture	Augmentation (+)	Diminution (-)	Solde clôture
Réglementées	-	-	-	-
Pour Risques	124 000		90 000	34 000
Pour Charges	255 589	263 355	255 589	263 355
TOTAUX	379 589	263 355	345 589	297 355

Nature Provisions Pour Risques et Charges	Solde ouverture	Augmentation (+)	Diminution (-)	Solde clôture
Provision Pour Risque (1)	124 000		90 000	34 000
Provisions sur legs ou donations	-	-	-	-
Provisions pour pensions et obligations similaires	255 589	263 355	255 589	263 355
Provisions pour impôts	-	-	-	-
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices (2)	-	-	-	-
Autres provisions pour charges	-	-	-	-
TOTAUX	379 589	263 355	345 589	297 355

(1) dont provision pour risque d'emploi : -

(2) dont provisions pour grosses réparations : -

Passifs Non Comptabilisés :

Pensions, Retraites et versements similaires :

L'association n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.

Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Une provision a été comptabilisée pour un montant de 263 355 Euros

Départ volontaire à la retraite à l'âge de 65 ans

Probabilité pour le salarié d'être présent à l'âge de la retraite (<36 ans : 60%; 36 à 45 ans :75%; >45 ans :95%)

augmentation de la masse salariale 1%

Taux de charges 40%

Taux actualisation 3.78%

Engagement Retraite	Indemnités de départ à la retraite	Engagement de pension à d'anciens dirigeants	Cotisations Mutuelles prises en charge pour salariés partis en retraite
Provisionné			
Non Provisionné	263 355		
TOTAUX	263 355	-	-

État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice :

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ETAT DES DETTES	Montant Brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres Emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an maximum à l'origine	261	261	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à plus de 1 an maximum à l'origine	5 124 163	253 673	1 040 148	3 830 342
Emprunts et dettes financières divers	1 058	1 058	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	1 120 061	1 120 061	-	-
Dettes fiscales et sociales	390 392	390 392	-	-
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	360 814	360 814	-	-
Autres Dettes	329 747	329 747	-	-
Produits constatés d'avance	166 337	166 337	-	-
TOTAUX	7 492 833	2 622 343	1 040 148	3 830 342
<i>Emprunts souscrits sur l'exercice</i>	-			
<i>Emprunts Remboursés sur l'exercice</i>	251 176			
<i>Emprunts et Dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture</i>	-			

Informations sur les postes du compte de résultat :

Information sur les montants des concours publics reçues par l'entité par nature de concours et par catégories d'autorités administratives :

Concours publics et subventions obtenus au cours de l'exercice (en €)	Exercice N	Exercice N-1
Aides à l'emploi	21 500	13 000
Aides au développement des compétences	-	-
Financement par la taxe d'apprentissage des formations initiales technologiques et professionnelles	67 279	47 507
Financement des formations par apprentissage	-	961
Forfaits d'externat	3 632 879	3 345 457
<i>dont forfait Etat</i>	1 128 290	1 064 525
<i>dont forfait Région</i>	1 779 701	1 581 460
<i>dont forfait Département</i>	451 102	437 384
<i>dont forfait Communes et groupements de communes</i>	273 786	262 087
Concours publics affectés à la formation professionnelle continue	-	-
Concours publics de l'Etat relatifs à l'enseignement agricole	-	-
Autres concours publics	-	-
Sous-total concours publics	3 721 658	3 406 925
Subventions État	17 079	9 827
Subventions Région	46 164	29 986
Subventions Département	186 298	196 832
Subventions Communes et groupements de communes	986	-
Autres subventions d'exploitation	46 996	38 903
<i>dont programmes de l'Union Européenne (Erasmus +...)</i>	-	-
<i>dont autres subventions (à détailler)</i>	46 996	38 903
Report de subventions	-	-
Sous-total subventions d'exploitation	407 552	275 549
TOTAUX	4 129 210	3 682 473

Information sur les ressources de l'exercice :**Informations relatives aux contributions volontaires en nature :**

Une contribution volontaire en nature est l'acte par lequel une personne physique ou morale apporte à une entité un travail, des biens ou des services à titre gratuit. Ceci correspond à :

- Des contributions en travail : bénévolat, mises à disposition de personnes;
- Des contributions de biens : dons en nature redistribués ou consommés en l'état;
- Des contribution de services : mises à disposition de locaux ou de matériel, prêt à usage, fourniture gratuite de service

Une contribution est une participation, sous quelque forme que se soit, à la réalisation d'une oeuvre commune.

La valorisation des apports de biens ou autres services se fait par référence au coût réel. Notre entité a décidé de ne pas comptabiliser les contributions volontaires en nature au motif que nous ne sommes pas en mesure de recenser et valoriser ces contributions Volontaires en nature.

Précisions sur les opérations exceptionnelles :

	Exercice N	Exercice N-1
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	-	1 951
Produits sur Exercices Antérieurs	-	3 855
Produits sur Cessions d'actifs	-	-
Quote part de subventions virée au résultat	-	127 564
Autres produits exceptionnels	-	-
Reprises sur provisions	-	-
Transferts de charges exceptionnels	-	-
Total produits exceptionnels	-	133 370
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-	-
Charges sur exercices antérieurs	-	21 320
Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés	-	30 279
Autres Charges exceptionnelles	-	-
Dotations amortissements et provisions exceptionnelles	-	-
Total charges exceptionnelles	-	51 599
Résultat exceptionnel	-	81 771

Autres informations :

Informations relatives aux honoraires des commissaires aux comptes :

Honoraires Commissaires aux comptes	CAC
Mission de contrôle légal des comptes	10 260
Autres prestations	
TOTAUX	10 260

Informations relatives au régime fiscal :

Le centre de formation est fiscalisé et est soumis à l'impôt société et à la CFE.

Informations sur les rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés ainsi que leurs avantages en nature :

Aux termes de l'article 20 de la loi n° 2006-586 du 23 mai 2006 (loi relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif), les associations dont le budget annuel est supérieur à 150 000 € et recevant une ou plusieurs subventions de l'État ou d'une collectivité territoriale dont le montant est supérieur à 50 000 € doivent publier chaque année dans le compte financier (c'est-à-dire l'annexe selon la réponse ministérielle du 28 février 2008) les rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés ainsi que leurs avantages en nature.

La direction de l'association, pour des raisons de confidentialité, n'a pas souhaité faire mention de cette information dans la mesure où cela reviendrait à communiquer une rémunération individuelle.

Effectif moyen employé pendant l'exercice par catégorie :

Catégorie	Effectif Moyen
Cadres	17.1
Agents de maîtrise et techniciens	7.23
Ouvriers	66.13
TOTAL	90.46