

Comptes annuels

Association Sainte Angèle

31/08/2023

Ce document contient 37 pages





Association Sainte Angèle

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023 (Bilan)

Sommaire

1	<i>Rapport</i>	3
2	<i>Documents comptables</i>	4
2.1	Bilan Actif	5
2.2	Bilan Passif	6
2.3	Compte de résultat	7
2.4	Bilan actif (détail)	9
2.5	Bilan passif (détail)	16
2.6	Compte de résultat (détail)	18
3	<i>Annexe</i>	24
3.1	Annexe	25

Rapport



Documents comptables





KPMG

BP 60260
5 avenue de Dubna
14209 Hérouville St Clair Cedex

Téléphone : +33214375500

Association Sainte Angèle
4 rue d'Authie
14000 CAEN

Hérouville Saint Clair Cedex, le 17 janvier 2024

Compte rendu de travaux de l'expert-comptable

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'Association Sainte Angèle, relatifs à l'exercice clos au 31 août 2023, qui se caractérisent par les données suivantes :

• Total du bilan :	11 162 395 €
• Chiffre d'affaires :	9 385 751 €
• Résultat net comptable :	- 270 501 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

KPMG ESC & GS
Expertise Comptable, Gestion Sociale, Conseil

Olivier
LENOEL
Signature
numérique de
Olivier LENOEL
Date : 2024.01.24
00:25:16 +01'00'
Expert-comptable

Association Sainte Angèle

Actif		Au 31/08/2023			Au 31/08/2022	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net		
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de recherche et développement				
		Donations temporaires d'usufruit				
		Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires ⁽¹⁾	135 308	125 397	9 910	15 493
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	135 308	125 397	9 910	15 493
	Immobilisations corporelles	Terrains	384 158	246 113	138 044	145 375
		Constructions	23 336 251	14 531 571	8 804 679	9 323 670
		Inst.techniques, mat.out.industriels	4 296 061	3 602 578	693 483	845 327
Immobilisations corporelles en cours		29 016		29 016	51 802	
Avances et acomptes					31 867	
	TOTAL	28 045 487	18 380 263	9 665 224	10 398 043	
	Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations et créances rattachées					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts	202 587		202 587	197 822	
	Autres	23 052		23 052	23 052	
	TOTAL	225 639		225 639	220 874	
	Total I	28 406 436	18 505 661	9 900 774	10 634 410	
Actif circulant	Stocks et en cours		2 018		2 018	59 041
	Créances ⁽³⁾	Créances clients, usagers et comptes rattachés	651 975	76 055	575 920	475 152
		Créances reçues par legs ou donations				
		Autres	62 759		62 759	59 748
		TOTAL	714 735	76 055	638 680	534 900
	Divers	Valeurs mobilières de placement	165 203		165 203	397 999
Instruments de trésorerie						
Disponibilités		225 768		225 768	5 850	
Charges constatées d'avance ⁽⁴⁾		229 949		229 949	181 866	
	Total II	1 337 675	76 055	1 261 620	1 179 658	
	Frais d'émission des emprunts III					
	Primes de remboursement des emprunts IV					
	Ecart de conversion Actif V					
	TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)	29 744 111	18 581 716	11 162 395	11 814 069	
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)					

Association Sainte Angèle

Passif		Au 31/08/2023	Au 31/08/2022
Fonds propres	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles	4 498 706	4 523 422
	Réserves pour projet de l'entité		
Autres			
Report à nouveau			
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	-270 501	-24 716
	Situation nette (sous-total)	4 228 204	4 498 706
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	568 034	608 581
	Provisions réglementées		
	Total I	4 796 239	5 107 288
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total I bis		
Fonds dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés	170 646	107 297
	Total II	170 646	107 297
Provisions	Provisions pour risques	26 050	62 821
	Provisions pour charges	228 490	289 383
	Total III	254 540	352 204
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ⁽¹⁾	4 550 533	5 211 307
	Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	439 846	410 462
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	277 121	242 684
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 175	64 307
	Autres dettes	276 192	300 489
	Instrument de trésorerie		
Produits constatés d'avance	388 100	18 028	
	Total IV	5 940 969	6 247 280
	Écart de conversion Passif V		
	TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)	11 162 395	11 814 069
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		

Association Sainte Angèle

		Du 01/09/2022 Au 31/08/2023	Du 01/09/2021 Au 31/08/2022
		12 mois	12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations		
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens	29 999	32 167
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	Ventes de prestations de service	5 345 929	5 170 105
	<i>dont parrainages</i>		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	3 746 433	3 725 836
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		145
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières	38 017	9 442
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	114 650	93 406	
Utilisations des fonds dédiés	37 004	24 809	
Autres produits	73 716	68 305	
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	9 385 751	9 124 218
Charges d'exploitation	Achats de marchandises	27 654	28 455
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	3 898 031	3 805 617
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	316 021	290 674
	Salaires et traitements	2 945 960	2 686 541
	Charges sociales	1 213 333	1 094 877
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	970 870	962 293
	Dotations aux provisions	91 486	113 290
	Reports en fonds dédiés	100 353	30 356
	Autres charges	58 105	70 629
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	9 621 817	9 082 735
	1. Résultat d'exploitation (I-II)	-236 065	41 483

Association Sainte Angèle

		Du 01/09/2022 Au 31/08/2023 12 mois	Du 01/09/2021 Au 31/08/2022 12 mois
Produits financiers	De participations D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	728	539
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	728	539
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	113 213	116 684
	TOTAL DES CHARGES FINANCIERES IV	113 213	116 684
2. Résultat financier (III-IV)		-112 484	-116 144
3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)		-348 550	-74 661
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	78 074 259 838	899 81 990
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V	337 912	82 889
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	259 838	21 295 11 592
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI	259 838	32 888
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		78 074	50 001
Participation des salariés aux résultats VII			
Impôts sur les bénéfices VIII		25	56
Total des produits (I + III + V)		9 724 393	9 207 647
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)		9 994 894	9 232 364
EXCÉDENT OU DÉFICIT		-270 501	-24 716
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Contributions volontaires en nature			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat		1 976	1 946
Total		1 976	1 946
Charges des contributions volontaires en nature			
Secours en nature			
Mises à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole		1 976	1 946
Total		1 976	1 946

Association Sainte Angèle

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023 (Bilan)

Bilan Actif		31/08/2023	31/08/2022	%
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et val		9 910,73	15 493,76	-36.03
205101090	LOGICIEL SCOLAIRE CAENSUP	2 940,00	0,00	NS
205101110	LOGICIEL SCOLAIRE PRIMAIRE	2 504,52	2 504,52	
205102110	LOGICIEL SCOLAIRE STE BERNADETTE	1 320,00	1 320,00	
205102211	LOGICIEL SCOLAIRE COLLEGE	4 663,64	4 663,64	
205102311	LOGICIEL SCOLAIRE LYCEE	15 659,42	15 659,42	
205102410	LOGICIEL SCOLAIRE LP	25 049,66	25 049,66	
205103410	SITE INTERNET LT	12 508,00	12 508,00	
205103411	LOGICIEL SCOLAIRE LT	12 608,32	12 608,32	
205105500	SITE INTERNET CF	3 264,00	3 264,00	
205105700	SITE INTERNET BTS	7 450,80	7 450,80	
205106750	SITE INTERNET A.S.A.	14 040,00	14 040,00	
205112210	LOGICIEL LABORATOIRE COLLEGE	1 039,18	1 039,18	
205112310	LOGICIEL LABORATOIRE LYCEE	11 836,29	11 836,29	
205113410	LOGICIEL LABORATOIRE LT	5 131,81	5 131,81	
205122110	LOGICIEL BUREAU STE BERNADETTE	59,00	59,00	
205122210	LOGICIEL BUREAU COLLEGE	2 841,08	2 841,08	
205122310	LOGICIEL BUREAU LYCEE	4 716,40	4 716,40	
205123410	LOGICIEL BUREAU LT	625,86	625,86	
205124630	LOGICIEL BUREAU REFECTOIRE MAT	146,40	148,40	-1.35
205124730	LOGICIEL BUREAU REFECTOIRE COL	146,40	148,40	-1.35
205124830	LOGICIEL BUREAU REFECTOIRE LYC	146,40	148,40	-1.35
205125030	LOGICIEL BUREAU REFECTOIRE LT	146,40	140,40	4.27
205125500	LOGICIEL BUREAU CFC	257,50	257,50	
205126750	LOGICIEL BUREAU A.S.A.	6 207,53	6 207,53	
280501090	AMORT.LOGICIELS SCOLAIRES CAEN SUP	-588,00	0,00	NS
280501110	AMORT. LOGICIELS SCOLAIRES PRIM	-2 500,20	-2 460,40	1.62
280502110	AMORT. LOGICIELS SCOLAIRES STE	-344,28	-80,28	328.85
280502211	AMORT. LOGICIELS SCOLAIRES COLL	-3 537,87	-2 967,22	19.23
280502311	AMORT. LOGICIELS SCOLAIRES LYCE	-15 659,42	-15 659,42	
280502410	AMORT. LOGICIELS SCOLAIRES LP	-23 951,26	-22 488,57	6.5
280503410	AMORT SITE INTERNET LT	-11 574,40	-10 268,80	12.71
280503411	AMORT. LOGICIELS SCOLAIRES LT	-12 540,34	-12 453,51	0.7
280505500	AMORT SITE INTERNET CFC	-2 797,20	-2 144,40	30.44
280505700	AMORT SITE INTERNET SUPAVENIR	-4 597,04	-3 106,88	47.96
280506750	AMORT.SITE ASSOCIATION SIEGE	-14 040,00	-13 109,13	7.1
280512210	AMORT. LOGICIELS LOBO. COLLEGE	-1 039,18	-1 039,18	
280512310	AMORT. LOGICIELS LOBO. LYCEE	-11 836,28	-11 599,97	2.04
280513410	AMORT. LOGICIELS LOBO. LT	-5 099,44	-5 050,16	0.98
280522110	AMORT. LOGICIELS BUREAU STE BER	-59,00	-54,28	8.7
280522210	AMORT. LOGICIELS LOBO. COLLEGE	-2 841,08	-2 813,03	1
280522310	AMORT. LOGICIELS BUREAU LYCEE	-4 716,40	-4 688,35	0.6
280523410	AMORT. LOGICIELS BUREAU LT	-625,86	-597,81	4.69
280524630	AMORT. LOGICIELS BUREAU REF. PRIM	-146,40	-121,69	20.31
280524730	AMORT. LOGICIELS BUREAU REF. COL	-146,40	-121,69	20.31
280524830	AMORT. LOGICIELS BUREAU REF. JD	-146,40	-121,69	20.31
280525030	AMORT. LOGICIELS BUREAU REF. LT	-146,40	-121,69	20.31
280525500	AMORT. CREATION PUBLICITE CFC	-257,50	-257,50	
280526750	AMORT. LOGICIELS BUREAU ASA	-6 207,53	-5 549,20	11.86
Total Immobilisations Incorporelles		9 910,73	15 493,76	-36.03
Terrains		138 044,95	145 375,21	-5.04
211002110	TERRAIN STE BERNADETTE	14 055,01	14 055,01	
212000060	AGENCEMENT TERRAIN 84 RUE BAYE	53 775,43	53 775,43	
212000070	AGENCEMENT TERRAIN 146 RUE BAY	11 802,00	11 802,00	
212000100	AGENCEMENT TERRAIN PL.WURZBURG	204 773,64	204 773,64	
212000140	AGENCEMENT TERRAIN RUE CHAPPE	95 516,35	95 516,35	
212002110	AGENC.TERRAIN STE-BERNADETTE	4 236,00	4 236,00	
281200060	AMORT.AGENCEMENT TERRAIN 84 RU	-40 904,27	-38 688,31	5.73
281200070	AMORT.AGENCEMENT TERRAIN 146 R	-3 991,21	-3 401,11	17.35
281200100	AMORT.AGENCEMENT TERRAIN PL. W	-109 577,60	-105 845,68	3.53
281200140	AMORT.AGENCEMENT TERRAIN RUE C	-88 744,83	-88 376,15	0.42
281202110	AMORT.AGENCEMENT TERRAIN STE-B	-2 895,57	-2 471,97	17.14

Association Sainte Angèle

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023 (Bilan)

Bilan Actif	31/08/2023	31/08/2022	%
Constructions	8 804 679,56	9 323 670,53	-5.57
213100060 CONSTRUCTION 84 RUE BAYEUX/SOL	319 193,70	319 193,70	
213500060 AGENCEMENT 84 RUE BAYEUX/SOL P	191 590,46	191 590,46	
214100100 CONSTRUCT.PL.WURZBURG/SOL AUTR	6 903 415,72	6 903 415,72	
214100110 CONSTRUCT.MATERNELLE/SOL AUTRU	708 773,66	708 773,66	
214101110 REABILITATION PRIMAIRE/SOL AUT	362 528,89	362 528,89	
214102310 CONSTRUCT. LYCEE/SOL AUTRUI	4 231 936,17	4 231 936,17	
214102410 CONSTRUCT RESTAURANT LP/SOL AU	341 742,05	341 742,05	
214105410 CONSTRUCT.GYMNASSE STE-URSULE/S	2 606 495,23	2 606 495,23	
214112410 CONSTRUCT.BUREAU LP/SOL AUTUI	50 342,33	50 342,33	
214500060 AGENCEMENTS 84 RUE BAYEUX/SOL	42 225,00	42 225,00	
214500070 AGENCEMENTS 146 RUE BAYEUX/SOL	1 408 600,08	1 371 523,69	2.7
214500090 AGENCEMENTS 30 R.MISERICORDE/S	613 381,90	613 381,90	
214500100 AGENCEMENTS PL.WURZBURG/SOL AU	195 631,87	126 228,77	54.98
214500110 AGENCEMENTS MATERNELLE	9 552,18	9 552,18	
214500120 AGENCEMENTS ATELIER	4 223,87	4 223,87	
214500140 AGENCEMENTS RUE CHAPPE	53 103,74	53 103,74	
214501090 AGENCEMENTS 26 R.MISERICORDE	143 930,64	143 930,64	
214501110 AGENCEMENTS PRIMAIRE	26 306,02	24 162,65	8.87
214502110 AGENCEMENTS STE BERNADETTE	48 477,90	48 477,90	
214502210 AGENCEMENTS COLLEGE	1 564 840,65	1 485 473,66	5.34
214502310 AGENCEMENTS LYCEE	690 243,53	676 675,73	2.01
214502410 AGENCEMENTS LP	1 356 623,57	1 356 623,57	
214503410 AGENCEMENTS LT	386 249,46	380 397,11	1.54
214504020 AGENCEMENTS CUISINE BAYEUX	229 841,81	229 841,81	
214504120 AGENCEMENTS CUISINE WURZBURG	221 479,71	221 479,71	
214504530 AGENCEMENTS REF. PRIMAIRE	158 141,58	158 141,58	
214504630 AGENCEMENTS REF MATERNELLE	1 513,81	1 513,81	
214504730 AGENCEMENTS REF COLLEGE	19 593,32	19 593,32	
214504830 AGENCEMENTS REF LYCEE	103 936,26	103 936,26	
214504930 AGENCEMENTS REF LP	19 802,12	19 802,12	
214505030 AGENCEMENTS REF LT	196 769,20	196 769,20	
214505410 AGENCEMENTS GYMNASSE STE-URSULE	5 678,16	5 678,16	
214505500 AGENCEMENTS CENTRE FORMATION	1 377,60	1 377,60	
214506750 AGENCEMENTS A.S.A.	102 568,89	102 568,89	
214507200 AGENCEMENTS LINGERIE	16 140,43	16 140,43	
281310060 AMORT.CONSTRUCT 84 R.BAYEUX/SO	-269 026,48	-265 322,47	1.4
281350060 AMORT.AGENCEMENT 84 R.BAYEUX/S	-190 813,50	-190 620,59	0.1
281410070 AMORT.REHABILITATION CLASSES P	-100 436,03	-83 680,43	20.02
281410100 AMORT.CONSTRUCT.PL.WURZBURG/SO	-3 982 570,52	-3 809 227,60	4.55
281410110 AMORT.CONSTRUCTION MATERNELLE/	-581 479,13	-575 326,86	1.07
281410140 AMORT.CONSTRUCTION RUE CHAPPE/	-2 935 662,02	-2 854 734,05	2.83
281412410 AMORT.CONSTRUCT.BUREAU LP/ SOL	-41 850,63	-40 733,94	2.74
281414930 AMORT.CONSTRUCT RESTAURANT LP/	-237 158,67	-224 939,89	5.43
281415410 AMORT.CONSTRUCT.GYMNASSE/SOL AU	-1 366 874,60	-1 288 929,14	6.05
281450060 AMORT.AGENCEMENT 84 R.BAYEUX/S	-25 627,82	-22 201,21	15.43
281450070 AMORT.AGENCEMENT 146 R.BAYEUX/	-1 246 860,26	-1 216 939,28	2.46
281450090 AMORT.AGENCEMENT 30 R.MISERICO	-353 480,75	-337 033,41	4.88
281450100 AMORT AGENCEMENT PL.WURZBURG/S	-94 992,87	-83 328,01	14
281450110 AMORT.AGENCEMENT MATERNELLE	-8 242,81	-7 707,97	6.94
281450120 AMORT. AGENCEMENT ATELIER	-3 347,72	-3 136,53	6.73
281450140 AMORT.AGENCEMENT R.CHAPPE/SOL	-26 976,51	-24 239,38	11.29
281451090 AMORT.AGENCEMENT 26 R.MISERICO	-39 218,31	-23 454,01	67.21
281451110 AMORT.AGENCEMENT PRIMAIRE	-20 287,47	-19 412,91	4.51
281452110 AMORT.AGENCEMENT STE BERNADETT	-31 819,40	-29 275,75	8.69
281452210 AMORT.AGENCEMENT COLLEGE	-832 043,68	-748 276,04	11.19
281452310 AMORT.AGENCEMENT LYCEE	-476 453,45	-429 826,09	10.85
281452410 AMORT.AGENCEMENT LP	-782 924,45	-709 696,43	10.32
281453410 AMORT.AGENCEMENT LT/SOL AUTRUI	-275 585,69	-257 150,61	7.17
281454020 AMORT.AGENCEMENT CUISINE BAYEU	-203 381,58	-200 960,77	1.2
281454120 AMORT.AGENCEMENT CUISINE WURZB	-89 269,43	-77 912,76	14.58
281454530 AMORT.AGENCEMENT REFECTOIRE PR	-58 855,40	-50 567,47	16.39
281454630 AMORT.AGENC.REFECTOIRE MATERNE	-977,17	-901,48	8.4
281454730 AMORT.AGENCEMENT REFECTOIRE CO	-7 534,41	-6 227,70	20.98
281454830 AMORT.AGENCEMENT REFECTOIRE LY	-41 212,78	-35 030,31	17.65
281454930 AMORT.AGENCEMENT REFECTOIRE LP	-7 043,22	-5 366,22	31.25
281455030 AMORT AGENCEMENT REFECTOIRE LT	-97 844,36	-87 539,23	11.77

Association Sainte Angèle

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023 (Bilan)

Bilan Actif		31/08/2023	31/08/2022	%
281455410	AMORT.AGENCEMENT GYMNASSE STE-U	-4 801,27	-4 595,41	4.48
281455500	AMORT.AGENCEMENT CENTRE DE FOR	-560,85	-423,09	32.56
281456750	AMORT.AGENCEMENT A.S.A.	-83 319,75	-78 219,44	6.52
281457200	AMORT.AGENCEMENT LINGERIE	-13 038,96	-12 234,50	6.58
Matériel outillage		693 483,70	845 327,25	-17.96
215400120	MATERIEL ATELIER	13 485,57	11 648,39	15.77
215402110	MATERIEL INFIRMERIE STE BERNADETTE	1 138,80	1 138,80	
215402210	MATERIEL INFIRMERIE COLLEGE	2 646,23	2 646,23	
215402310	MATERIEL INFIRMERIE LYCEE	1 381,91	1 381,91	
215402410	MATERIEL INFIRMERIE LP	1 138,80	1 138,80	
215403410	INFIRMERIE LT	1 466,80	1 466,80	
215405410	MATERIEL INFIRMERIE GYMNASSE	1 138,80	1 138,80	
215407200	MATERIEL LINGERIE	5 179,22	5 179,22	
215410110	MATERIEL SCOLAIRE MATERNELLE	19 897,42	16 647,75	19.52
215411090	MATERIEL SCOLAIRE SUPAVENIR	6 554,88	558,55	NS
215411110	MATERIEL SCOLAIRE PRIMAIRE	58 728,33	58 478,54	0.43
215412110	MATERIEL SCOLAIRE STE BERNADET	7 352,07	1 943,92	278.21
215412210	MATERIEL SCOLAIRE COLLEGE	173 512,33	166 528,26	4.19
215412310	MATERIEL SCOLAIRE LYCEE	166 689,42	166 250,31	0.26
215412410	MATERIEL SCOLAIRE LP	100 081,24	100 081,24	
215413410	MATERIEL SCOLAIRE LT	191 464,16	191 464,16	
215414410	MATERIEL SCOLAIRE TECHNIQUE	61 143,26	56 758,48	7.73
215415500	MATERIEL SCOLAIRE CENTRE FORMA	13 929,22	13 929,22	
215415600	MATERIEL SCOLAIRE HEC	2 281,32	2 281,32	
215415700	MATERIEL SCOLAIRE BTS	51 127,70	47 466,62	7.71
215420110	MATERIEL PEDAGOGIQUE MATERNELLE	11 111,85	3 204,81	246.72
215421090	MATERIEL PEDAGOGIQUE SUPAVENIR	52 997,44	52 367,44	1.2
215421110	MATERIEL PEDAGOGIQUE PRIMAIRE	42 196,10	40 878,26	3.22
215422110	MATERIEL PEDAGOGIQUE STE BERNA	39 175,29	39 070,29	0.27
215422210	MATERIEL PEDAGOGIQUE COLLEGE	207 275,40	202 275,06	2.47
215422310	MATERIEL PEDAGOGIQUE LYCEE	172 277,00	171 401,00	0.51
215422410	MATERIEL PEDAGOGIQUE LP	286 883,95	286 883,95	
215423410	MATERIEL PEDAGOGIQUE LT	475 992,73	475 992,73	
215424410	MATERIEL PEDAGOGIQUE TECHNIQUE	34 399,91	23 599,91	45.76
215425500	MATERIEL PEDAGOGIQUE CENTRE FO	6 834,32	5 549,07	23.16
215425600	MATERIEL PEDAGOGIQUE HEC	6 465,26	6 465,26	
215425700	MATERIEL PEDAGOGIQUE BTS	16 935,27	16 935,27	
215432210	MATERIEL LABORATOIRE COLLEGE	65 378,83	65 378,83	
215432310	MATERIEL LABORATOIRE LYCEE	119 944,69	119 944,69	
215433410	MATERIEL LABORATOIRE LT	206 072,96	206 072,96	
215441110	MATERIEL SPORT PRIMAIRE	1 097,51	1 097,51	
215442210	MATERIEL SPORT COLLEGE	60 783,34	60 783,34	
215442310	MATERIEL SPORT LYCEE	14 687,12	14 687,12	
215442410	MATERIEL SPORT LP	5 397,43	5 397,43	
215443410	MATERIEL SPORT LT	7 549,53	7 549,53	
215444410	MATERIEL SPORT TECHNIQUE	3 140,55	3 140,55	
215445410	MAT SPORT GYMNASSE STE URSULE	101 061,31	101 061,31	
215451090	MATERIEL LOISIRS CAENSUP	1 405,20	1 405,20	
215452110	MATERIEL LOISIRS ECOLE	12 370,89	12 370,89	
215452210	MATERIEL LOISIRS COLLEGE	6 235,60	1 219,60	411.28
215452310	MATERIEL LOISIRS LYCEE	5 102,54	5 102,54	
215460060	MATERIEL DE CULTE 84 RUE DE BA	198,18	198,18	
215460070	MATERIEL DE CULTE 146 RUE DE B	1 385,73	1 385,73	
215460140	MATERIEL DE CULTE RUE CHAPPE	4 023,90	4 023,90	
215463410	MATERIEL DE CULTE LT	337,27	337,27	
215470060	MATERIEL DIVERS 84 RUE DE BAYE	20 696,04	20 081,54	3.06
215470070	MATERIEL DIVERS 146 RUE DE BAY	9 487,14	8 945,34	6.06
215470090	MATERIEL DIVERS 30 RUE MISERIC	6 001,82	6 001,82	
215470100	MATERIEL DIVERS PLACE WURZBURG	8 203,62	8 126,98	0.94
215470110	MATERIEL DIVERS MATERNELLE	10 336,12	10 336,12	
215470140	MATERIEL DIVERS RUE CHAPPE	39 058,24	39 058,24	
215471090	MATERIEL DIVERS SUPAVENIR	663,93	663,93	
215471110	MATERIEL DIVERS PRIMAIRE	7 023,42	7 023,42	
215472110	MATERIEL DIVERS STE BERNADETTE	982,44	982,44	
215472210	MATERIEL DIVERS COLLEGE	63 397,26	63 397,26	
215472310	MATERIEL DIVERS LYCEE	67 645,70	61 489,82	10.01
215472410	MATERIEL DIVERS LP	42 487,85	42 487,85	

Association Sainte Angèle

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023 (Bilan)

Bilan Actif		31/08/2023	31/08/2022	%
215473410	MATERIEL DIVERS LT	61 451,49	61 451,49	
215474020	MATERIEL DIVERS CUISINE BAYEUX	2 950,63	2 950,63	
215474120	MATERIEL DIVERS CUISINE WURZBU	9 905,59	9 905,59	
215474410	MATERIEL DIVERS LTP STE-URSULE	5 675,70	5 675,70	
215474530	MATERIEL DIVERS REF PRIM	324,02	324,02	
215474630	MATERIEL DIVERS REF.MAT	876,00	876,00	
215474830	MATERIEL DIVERS REF.LYCEE	175,11	175,11	
215474930	MATERIEL DIVERS REF.LP	1 348,15	1 348,15	
215475410	MATERIEL DIVERS GYMNASSE STE-UR	21 827,91	21 827,91	
215475500	MATERIEL DIVERS CFC	1 008,41	1 008,41	
215476750	MATERIEL DIVERS ASSOCIATION	15 701,16	15 701,16	
215484020	MATERIEL CUISINE BAYEUX	127 124,94	127 124,94	
215484120	MATERIEL CUISINE WURZBURG	274 944,96	274 944,96	
215484320	MATERIEL CUISINE LYCEE	3 804,00	3 804,00	
215484530	MATERIEL REfectoire PRIMAIRE	37 754,34	37 754,34	
215484630	MATERIEL REfectoire MATERNELLE	24 847,06	24 847,06	
215484730	MATERIEL REfectoire COLLEGE	34 768,25	34 768,25	
215484830	MATERIEL REfectoire LYCEE	120 256,15	120 256,15	
215484930	MATERIEL REfectoire LP	66 201,04	66 201,04	
215485030	MATERIEL REfectoire LT	113 759,33	113 759,33	
215487300	MATERIEL REfectoire HORS CONTR	3 647,38	3 647,38	
218200120	MATERIEL TRANSPORT ATELIER	13 078,99	13 078,99	
218206750	MATERIEL TRANSPORT ASSOCIATION	10 429,24	10 429,24	
218301090	MATERIEL BUREAU SUPAVENIR	8 812,72	8 262,72	6.66
218302110	MATERIEL BUREAU STE BERNADETTE	12 834,82	12 513,51	2.57
218302210	MATERIEL BUREAU COLLEGE	45 460,39	44 817,77	1.43
218302310	MATERIEL BUREAU LYCEE	39 748,33	39 358,33	0.99
218302410	MATERIEL BUREAU LP	21 164,43	21 164,43	
218303410	MATERIEL BUREAU LT	41 291,83	41 291,83	
218304120	MATERIEL DE BUREAU CUISINE WUR	1 875,55	1 875,55	
218304410	MATERIEL BUREAU TECHNIQUE	2 308,23	2 308,23	
218305500	MATERIEL BUREAU CENTRE FORMATI	7 772,32	6 306,11	23.25
218305700	MATERIEL BUREAU CAENSUP BTS	2 173,20	2 173,20	
218306750	MATERIEL BUREAU ASA	35 721,87	34 855,82	2.48
281500120	AMORT.MATERIEL ATELIER	-10 576,04	-9 718,33	8.83
281502110	AMORT. MAT INFIRMERIE ECOLE STE BERNADETTE	-811,82	-584,06	39
281502210	AMORT.MATERIEL INFIRMERIE COLL	-1 960,75	-1 597,75	22.72
281502310	AMORT.MAT.INFIRMERIE JD	-1 054,93	-797,26	32.32
281502410	AMORT. MATERIEL INFIRMERIE LP	-811,82	-584,06	39
281503410	AMORT. MAT.INFIRMERIE LT	-1 090,31	-829,75	31.4
281505410	AMORT.MATERIEL INFIRMERIE GYMNASSE	-811,82	-584,06	39
281507200	AMORT.MATERIEL LINGERIE	-4 457,00	-4 192,30	6.31
281510110	AMORT.MAT.SCOLAIRE MATERNELLE	-15 495,89	-14 305,02	8.32
281511090	AMORT.MAT.SCOLAIRE SUPAVENIR	-911,82	-116,31	683.96
281511110	AMORT.MAT.SCOLAIRE PRIMAIRE	-54 704,25	-52 417,06	4.36
281512110	AMORT.MAT.SCOLAIRE STE BERNADE	-2 412,58	-1 943,92	24.11
281512210	AMORT.MATERIEL SCOLAIRE COLLEG	-163 463,46	-161 038,97	1.51
281512310	AMORT.MATERIEL SCOLAIRE LYCEE	-150 579,66	-144 792,21	4
281512410	AMORT.MATERIEL SCOLAIRE LP	-89 143,07	-85 492,77	4.27
281513410	AMORT.MATERIEL SCOLAIRE LT	-188 515,37	-187 547,55	0.52
281514410	AMORT.MATERIEL SCOLAIRE TECHNI	-19 909,02	-12 693,91	56.84
281515500	AMORT.MATERIEL SCOLAIRE CENTRE	-7 924,28	-5 396,64	46.84
281515600	AMORT.MATERIEL SCOLAIRE HEC	-2 142,08	-2 002,79	6.95
281515700	AMORT.MATERIEL SCOLAIRE BTS	-27 471,02	-18 470,79	48.73
281520110	AMORT.MATERIEL PEDAGOGIQUE MAT	-4 506,77	-3 189,32	41.31
281521090	AMORT.MATERIEL PEDAGOGIQUE SUPAVENIR	-20 402,55	-9 803,07	108.12
281521110	AMORT.MATERIEL PEDAGOGIQUE PRI	-38 860,49	-36 940,46	5.2
281522110	AMORT.MATERIEL PEDAGOGIQUE STE	-24 988,26	-16 600,52	50.53
281522210	AMORT.MATERIEL PEDAGOGIQUE COL	-164 527,34	-149 225,99	10.25
281522310	AMORT.MATERIEL PEDAGOGIQUE LYC	-146 710,43	-137 934,05	6.36
281522410	AMORT.MATERIEL PEDAGOGIQUE LP	-284 140,25	-279 095,16	1.81
281523410	AMORT.MATERIEL PEDAGOGIQUE LT	-464 492,83	-450 214,87	3.17
281524410	AMORT.MATERIEL PEDAGOGIQUE TEC	-9 899,05	-3 096,13	219.72
281525500	AMORT.MATERIEL PEDAGOGIQUE C.F	-5 806,12	-5 546,33	4.68
281525600	AMORT.MATERIEL PEDAGOGIQUE HEC	-6 465,26	-6 465,26	
281525700	AMORT.MATERIEL PEDAGOGIQUE BTS	-8 548,53	-4 410,81	93.81
281532210	AMORT.MATERIEL LABO. COLLEGE	-63 955,39	-59 348,58	7.76
281532310	AMORT.MATERIEL LABO. LYCEE	-93 896,52	-87 682,91	7.09
281533410	AMORT.MATERIEL LABO. LT	-195 326,11	-190 062,06	2.77

Association Sainte Angèle

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023 (Bilan)

Bilan Actif		31/08/2023	31/08/2022	%
281541110	AMORT.MATERIEL SPORT PRIMAIRE	-1 097,51	-1 097,51	
281542210	AMORT.MATERIEL SPORT COLLEGE	-32 209,46	-30 032,25	7.25
281542310	AMORT.MATERIEL SPORT LYCEE	-10 052,24	-9 464,74	6.21
281542410	AMORT.MATERIEL SPORT LP	-5 397,43	-5 397,43	
281543410	AMORT.MATERIEL SPORT LT	-6 865,18	-6 340,29	8.28
281544410	AMORT.MATERIEL SPORT TECHNIQUE	-3 140,55	-3 140,55	
281545410	AMORT.MAT SPORT GYMNASE STE UR	-99 881,03	-99 707,12	0.17
281551090	AMORT.MAT.LOISIRS CAENSUP	-534,36	-253,32	110.94
281552110	AMORT.MATERIEL LOISIRS ECOLE	-3 239,55	-2 002,45	61.78
281552210	AMORT.MATERIEL LOISIRS COLLEGE	-1 656,61	-1 219,60	35.83
281552310	AMORT.MATERIEL LOISIRS LYCEE	-5 102,54	-5 100,23	0.05
281560060	AMORT.MATERIEL CULTTE 84 R.BAYE	-198,18	-198,18	
281562210	AMORT.MATERIEL CULTTE COLLEGE	-1 385,73	-1 385,73	
281562310	AMORT.MATERIEL CULTTE LYCEE	-2 795,67	-2 177,06	28.41
281563410	AMORT. MATERIEL CULTTE LT	-337,27	-337,27	
281570060	AMORT.MATERIEL DIVERS 84 RUE B	-18 504,68	-17 705,59	4.51
281570070	AMORT.MATERIEL DIVERS 146 R.BA	-3 727,25	-2 837,23	31.37
281570090	AMORT.MATERIEL DIVERS 30 R. MI	-5 412,59	-5 209,55	3.9
281570100	AMORT.MATERIEL DIVERS PLACE WU	-6 782,53	-6 428,95	5.5
281570110	AMORT.MATERIEL DIVERS MATERNEL	-9 295,22	-9 145,15	1.64
281570140	AMORT.MATERIEL DIVERS RUE CHAP	-37 217,66	-36 913,46	0.82
281571090	AMORT.MATERIEL DIVERS SUPAVENIR	-157,37	-90,98	72.97
281571110	AMORT.MATERIEL DIVERS PRIMAIRE	-6 599,38	-6 519,63	1.22
281572110	AMORT.MATERIEL DIVERS SB	-778,63	-667,47	16.65
281572210	AMORT.MATERIEL DIVERS COLLEGE	-49 770,75	-46 108,61	7.94
281572310	AMORT.MATERIEL DIVERS LYCEE	-49 506,60	-44 274,93	11.82
281572410	AMORT.MATERIEL DIVERS LP	-38 535,24	-36 765,76	4.81
281573410	AMORT.MATERIEL DIVERS LT	-55 785,95	-51 690,17	7.92
281574020	AMORT.MATERIEL DIVERS CUISINE	-2 165,35	-1 900,64	13.93
281574120	AMORT.MATERIEL DIVRES CUISINE	-7 215,81	-6 371,27	13.26
281574410	AMORT.MAT.DIVERS LTP	-852,06	-187,80	353.71
281574530	AMORT.MAT.DIVERS REFACTOIRE PR	-195,92	-163,52	19.81
281574630	AMORT.MAT.DIVERS REF.MATERNELL	-590,16	-502,56	17.43
281574830	AMORT.MATERIEL DIVERS REF.LYCE	-136,63	-124,76	9.51
281574930	AMORT. MATERIEL DIVERS REF.LP	-1 348,15	-1 348,15	
281575410	AMORT MAT DIVERS GYMNASE	-19 414,03	-17 952,43	8.14
281575500	AMORT.MATERIEL DIVERS C.FORMAT	-754,66	-710,78	6.17
281576750	AMORT.MATERIEL DIVERS ASA	-3 534,91	-2 732,25	29.38
281584020	AMORT.MATERIEL CUISINE BAYEUX	-67 556,85	-58 468,77	15.54
281584120	AMORT.MATERIEL CUISINE WURZBUR	-213 595,95	-189 355,56	12.8
281584320	AMORT.MATERIEL CUISINE LYCEE	-1 693,34	-1 312,94	28.97
281584530	AMORT.MATERIEL REFACTOIRE PRIM	-32 901,10	-31 262,99	5.24
281584630	AMORT.MATERIEL REFACTOIRE MATE	-22 694,16	-21 881,79	3.71
281584730	AMORT.MATERIEL REFACTOIRE COLL	-33 876,74	-33 401,12	1.42
281584830	AMORT.MATERIEL REFACTOIRE LYCE	-103 207,52	-95 924,04	7.59
281584930	AMORT.MATERIEL REFACTOIRE LP	-60 509,02	-57 972,63	4.38
281585030	AMORT.MATERIEL REFACTOIRE LT	-100 358,24	-91 312,98	9.91
281587300	AMORT.MATERIEL REFACTOIRE H.C.	-3 647,38	-3 647,38	
281820120	AMOOT.MAT.TRANSPORT ATELIER	-6 500,06	-4 128,36	57.45
281826750	AMORT.MAT.TRANSPORT ASA	-4 708,89	-3 665,97	28.45
281831090	AMORT.MATERIEL BUREAU SUPAVENIR	-2 385,83	-1 173,59	103.29
281832110	AMORT.MATERIEL BUREAU STE BERN	-10 905,76	-10 287,87	6.01
281832210	AMORT.MATERIEL BUREAU COLLEGE	-39 010,22	-37 810,97	3.17
281832310	AMORT.MATERIEL BUREAU LYCEE	-31 543,83	-29 295,08	7.68
281832410	AMORT.MATERIEL BUREAU LP	-18 587,96	-17 879,10	3.96
281833410	AMORT.MATERIEL BUREAU LT	-39 327,21	-38 663,03	1.72
281834120	AMORT.MAT BUREAU CUISINE WURZB	-1 529,88	-1 342,33	13.97
281834410	AMORT.MATERIEL BUREAU TECHNIQU	-591,94	-291,64	102.97
281835500	AMORT.MATERIEL BUREAU C.FORMAT	-5 501,03	-4 813,83	14.28
281835700	AMORT. MATERIEL BUREAU CAENSUP BTS	-234,00	-16,68	NS
281836750	AMORT.MATERIEL BUREAU A.S.A.	-32 763,36	-31 126,76	5.26
Immobilisations corporelles en cours		29 016,00	51 802,87	-43.99
231000070	IMMO EN COURS 146 RUE DE BAYEU	0,00	2 737,50	-100
231000090	IMMO EN COURS 30 RUE MISERICOR	1 596,00	0,00	NS
231000100	IMMO.EN COURS PLACE WURZBURG	0,00	37 544,94	-100
231002310	IMMO EN COURS LYCEE	15 600,00	0,00	NS
231006750	IMMO. EN COURS SIEGE	11 820,00	3 120,00	278.85

Association Sainte Angèle

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023 (Bilan)

Bilan Actif	31/08/2023	31/08/2022	%
231500000 INSTALLATIONS, MOBILIER ET MATÉRIEL EN COURS LIÉS	0,00	8 400,43	-100
Avances et acomptes	0,00	31 867,21	-100
238300000 AVANCES ET ACOMPTES SUR BIENS IMMOBILIERS	0,00	31 867,21	-100
Total Immobilisations corporelles	9 665 224,21	10 398 043,07	-7.05
Prêts	202 587,98	197 822,03	2.41
274300000 PRÊTS AU PERSONNEL	0,00	450,00	-100
274800000 AUTRES PRÊTS	202 587,98	197 372,03	2.64
Autres immobilisations financières	23 052,00	23 052,00	
275103410 FONDS DE GARANTIE SOGAMA EXTENSION LT	8 400,00	8 400,00	
275104120 FONDS GARANTIE SOGAMA CUISINE	8 175,00	8 175,00	
275105410 FONDS GARANTIE SOGAMA GYMNASE	6 477,00	6 477,00	
Total Immobilisations financières	225 639,98	220 874,03	2.16
TOTAL Actif immobilisé	9 900 774,92	10 634 410,86	-6.9
Stocks et en cours	2 018,43	59 041,13	-96.58
311110000 STOCK COMBUSTIBLES	832,28	2 700,00	-69.17
311130000 STOCK FOURNITURES ATELIER	0,00	3 207,59	-100
311150000 STOCK FOURNITURES ENSEIGNEMENT	0,00	925,81	-100
311160000 STOCK FOURNITURES BUREAU	0,00	1 316,94	-100
311180000 STOCK FOURNITURES REPECTOIRE	0,00	33,90	-100
311200000 STOCK FOURNITURES REPROGRAPHIE	1 186,15	3 638,15	-67.4
311300000 STOCK BIBLIOTHEQUE	0,00	259 838,74	-100
391000000 DÉPRÉCIATION STOCK	0,00	-212 620,00	-100
Créances clients, usagers et comptes rattachés	575 920,88	475 152,18	21.21
41110000 Usagers et organismes de prise en charge	554 115,88	359 641,75	54.07
41600000 Créances douteuses ou litigieuses	65 882,06	150 498,10	-56.22
41810000 Usagers - produits non encore facturés	31 978,03	13 785,98	131.96
491000110 PROV.DEPRECIATION FAM.MATERNEL	-2 100,08	-1 545,20	35.91
491001110 PROV.DEPRECIATION FAM.PRIMAIRE	-8 991,43	-6 073,38	48.05
491002210 PROV.DEPRECIATION FAM.COLLEGE	-14 881,54	-7 203,45	106.59
491002310 PROV.DEPRECIATION FAM.LYCEE	-3 805,67	-2 115,52	79.89
491002410 PROV.DEPRECIATION FAM.LP	-21 369,53	-10 119,81	111.17
491003410 PROV.DEPRECIATION FAM.LT	-2 582,02	-3 772,91	-31.56
491005500 PROV.DEPRECIATION CENTRE FORMA	-20 279,81	-14 558,78	39.3
491005700 PROV.DEPRECIATION FAMILLES BTS	-2 045,01	-3 384,60	-39.58
Autres	62 759,96	59 748,71	5.04
40910000 Fournisseurs - avances et acomptes versés sur commandes	1 590,53	1 855,63	-14.29
40971000 Fournisseurs - autres avoirs d'exploitation	0,00	2 439,49	-100
40980000 Rabais, remises, ristournes à obtenir	38,35	1 433,46	-97.32
425000000 PERSONNEL - AVANCES ET ACOMPTES	0,00	547,45	-100
425000010 AVANCE SUR IJ SS	0,00	1 915,69	-100
425000020 AVANCE SUR IJ PREVOYANCE	725,52	1 929,90	-62.41
438700000 ORGANISMES SOCIAUX - AUTRES PRODUITS À RECEVOIR	7 836,00	13 329,15	-41.21
441732210 SUBV.FONCT.DEPART A RECEVOIR C	0,00	2 000,00	-100
441760000 AUTRES SUBVENTIONS PUBLIQUES À RECEVOIR	28 793,00	25 846,95	11.4
464024410 PRO TANDEM	338,00	0,00	NS
464042210 IPAD COLLEGE 2023	1 863,71	0,00	NS
468700000 DIVERS - PRODUITS À RECEVOIR	21 574,85	8 450,99	155.29
Total Créances	638 680,84	534 900,89	19.4
Valeurs mobilières de placement	165 203,15	397 999,79	-58.49

Association Sainte Angèle

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023 (Bilan)

Bilan Actif		31/08/2023	31/08/2022	%
508110000	COMPTE SUR LIVRET SOCIETE GENERALE	543,81	40 499,79	-98.66
508120000	LIVRET A CAISSE EPARGNE	76 000,00	76 500,00	-0.65
508140000	COMPTE SUR LIVRET CAISSE D'EPA	88 514,67	260 500,00	-66.02
508150000	COMPTE SUR LIVRET CREDIT DU NORD	0,00	20 500,00	-100
508160000	COMPTE SUR LIVRET SG GO (Ex CDN)	144,67	0,00	NS
Disponibilités		225 768,22	5 850,25	NS
511100000	SOCIETE GENERALE E-PAIEMENTS	1 908,52	1 430,38	33.43
512100000	COMPTES EN EUROS	13 780,52	2 837,86	385.6
512110000	SG GO (EX CDN)	88 247,16	0,00	NS
512200000	CAISSE EPARGNE	120 333,45	0,00	NS
512210000	CAISSE D'EPARGNE VOYAGES	747,69	0,00	NS
512400000	CREDIT DU NORD	0,00	535,06	-100
531016750	CAISSE NØ1 A.S.A	681,95	946,95	-27.98
532002110	CAISSE SECRETARIAT ECOLE STE BERNADETTE	4,84	0,00	NS
532002310	CAISSE SECRETARIAT LYCEE	18,01	0,00	NS
532003410	CAISSE SECRETARIAT LT	40,00	0,00	NS
532014730	CAISSE RESTAURATION INSTITUTION ST PIERRE	2,08	0,00	NS
532015030	CAISSE RESTAURATION LT STE-URSULE	0,00	100,00	-100
532062110	CAISSE ETUDE GARDERIE ECOLE STE-BERNADETTE	4,00	0,00	NS
Charges constatées d'avance		229 949,62	181 866,83	26.44
486000000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	219 848,60	181 866,83	20.88
486100100	DOMMAGE OUVRAGE EXTENSION LT	7 418,35	0,00	NS
486102310	ASSURANCE D.O. EXTENSION LYCEE JEANNE D'ARC	1 741,91	0,00	NS
486604530	CHARGES REFECTOIR PRIMAIRE	940,76	0,00	NS
Total Actif circulant		1 261 620,26	1 179 658,89	6.95
TOTAL ACTIF		11 162 395,18	11 814 069,75	-5.52

Association Sainte Angèle

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023 (Bilan)

Bilan passif	31/08/2023	31/08/2022	%
Réserves statutaires ou contractuelles	4 498 706,28	4 523 422,82	-0.55
106300000 RÉSERVES STATUTAIRES	4 498 706,28	4 523 422,82	-0.55
Résultat de l'exercice	-270 501,31	-24 716,54	994.41
Résultat de l'exercice	-270 501,31	-24 716,54	994.41
Sous-total : Situation nette	4 228 204,97	4 498 706,28	-6.01
Subventions d'investissement	568 034,56	608 581,81	-6.66
131212310 SUBV. EQUIP. REGION JDA	42 214,32	39 428,65	7.07
131212410 SUBV. EQUIP. REGION LP	88 183,97	101 499,93	-13.12
131213410 SUBV. EQUIP. REGION LT	419 102,59	529 871,64	-20.9
131215700 SUBV.EQUIP.REGION BTS	84 743,79	84 743,79	
131312210 LOI FALLOUX DEPARTEMENT ISP	112 667,92	81 687,16	37.93
131814410 T.A. AFFECTEE EQUIP. SCOL. TEC	292 862,62	345 856,95	-15.32
139212310 Q.P. SUBV. EQUIP REGION JDA	-18 438,64	-20 037,79	-7.98
139212410 Q.P. SUBV. EQUIP. REGION LP	-34 999,26	-39 796,23	-12.05
139213410 Q.P. SUBV.EQUIP. REGION LT	-102 388,96	-196 992,23	-48.02
139215700 Q.P SUBV.EQUIP.REGION BTS	-20 988,65	-12 514,27	67.72
139312210 Q.P. LOI FALLOUX DEPARTEMENT ISP	-54 644,18	-45 017,17	21.39
139814410 QP T.A. AFFECTEE AMTS SCOL.TEC	-240 280,96	-260 148,62	-7.64
Total I	4 796 239,53	5 107 288,09	-6.09
Fonds dédiés	170 646,34	107 297,22	59.04
194002310 FDS DEDIES SUR SUBV.FONCT. LYCEE	350,00	350,00	
194002410 FDS DEDIES SUR SUBV.FONCT.LP	100,00	100,00	
194103410 FDS DEDIES FONDS EUROPEENS ERASMUS LT	69 012,28	27 056,45	155.07
195012110 FONDS DEDIES SUR DONS MANUELS /APEL SB	14 485,18	10 845,69	33.56
195012210 FONDS DEDIES SUR DONS MANUELS/APEL ISP	6 603,26	5 179,51	27.49
195012310 FONDS DEDIES SUR DONS MANUELS /APEL JDA	4 145,75	5 345,75	-22.45
195015700 FONDS DEDIES SUR DON MANUEL/APEL LT BTS	1 531,14	0,00	NS
195022210 FONDS DEDIES IMMO ST PIERRE ISP	20 284,16	0,00	NS
195023410 FONDS DEDIES SUR DONS MANUELS /ASSO.CULTURELLE	35 454,55	40 579,87	-12.63
195032110 FONDS DEDIES SUR DON MANUEL/ COMPTE PHOTO SB	1 461,18	1 742,10	-16.13
195042210 FONDS DEDIES SUR DON MANUEL/OBJET CULTUEL ISP	0,00	56,28	-100
195044100 FONDS DEDIES SUR DON MANUEL / APEL LTP	3 151,97	0,00	NS
195090090 FONDS DEDIES SUR DON MANUEL / CEE SUPAVENIR	5 822,80	6 680,53	-12.84
196012110 FONDS DEDIES SUR GENEROSTE PUBLIC/JEUX LOISIRS S	8 244,07	9 361,04	-11.93
Total II	170 646,34	107 297,22	59.04
Provisions pour risques	26 050,00	62 821,31	-58.53
151000000 PROV. POUR RISQUES	0,00	62 821,31	-100
151810000 PROVISIONS POUR RISQUES PRUD'HOMAU	26 050,00	0,00	NS
Provisions pour charges	228 490,00	289 383,00	-21.04
153000000 PROVISION POUR INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE	228 490,00	289 383,00	-21.04
Total III	254 540,00	352 204,31	-27.73
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 550 533,20	5 211 307,62	-12.68
164142310 EMPRUNT DEXIA LYCEE	0,00	32 985,97	-100
164226750 EMPRUNT TRAVAUX AGENCEMENTS	915 911,04	983 247,73	-6.85
164244120 EMPRUNT CDN CUISINE LT	662 710,08	717 304,65	-7.61
164265410 EMPRUNT S.G.CONSTRUCTION GYMNA	1 326 805,59	1 456 250,03	-8.89
164274120 EMPRUNT CDN MATERIEL CUISINE L	0,00	19 458,43	-100
164280100 EMPRUNT REFECTION TOITURE/FACA	49 641,05	103 794,89	-52.17
164293410 EMPRUNT S.G. EXTENSION LT	1 284 210,70	1 368 421,18	-6.15

Association Sainte Angèle

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023 (Bilan)

Bilan passif		31/08/2023	31/08/2022	%
164306750	EMPRUNT CDN TRAVAUX DIVERS	0,00	87 571,63	-100
164410000	Prêt Garanti par Etat S.G.	139 225,81	200 000,00	-30.39
164420000	PGE - COVID-19	67 060,21	100 249,96	-33.11
164440000	Prêt Garnati par Etat C.D.N.	69 609,77	100 000,00	-30.39
168840000	INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	35 358,95	38 179,63	-7.39
512200000	CAISSE EPARGNE	0,00	3 843,52	-100
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		439 846,59	410 462,48	7.16
40110000	Fournisseurs - achats de biens et prestations de services	403 499,07	301 112,18	34
40810000	Fournisseurs factures non parvenues - achats de biens et prestat	36 347,52	109 350,30	-66.76
Dettes fiscales et sociales		277 121,14	242 684,86	14.19
421000000	PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES	222,70	0,00	NS
422720000	COMITÉ D'ENTREPRISE	3 918,90	3 432,85	14.16
422721000	COMITE D'ENTRREPRISE OEUVRES SOCIALES	23 549,60	20 745,65	13.52
428200000	DETTES PROVISIONNEES POUR CONGES A PAYER	5 423,72	1 499,96	261.59
431000000	URSSAF	95 796,00	83 483,00	14.75
437200000	MUTUELLES	9 847,00	7 270,56	35.44
437311000	RETRAITE CADRE PERSONNEL DE L'ÉTABLISSEMENT	28 245,91	22 916,86	23.25
437320000	PRÉVOYANCE NON CADRE PERSONNEL DE L'ÉTABLISSEM	7 635,16	6 868,39	11.16
438200000	CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	923,86	344,32	168.31
438600000	ORGANISMES SOCIAUX - AUTRES CHARGES À PAYER	17 487,90	16 905,96	3.44
441780000	PARTICIPATIONS DE FONCTIONNEMENT DIVERSES À REC	7 281,15	7 281,15	
442000000	PRELEVEMENTS A LA SOURCE	8 587,04	6 683,91	28.47
447000000	AUTRES IMPOTS ET TAXES	23 576,00	23 574,00	0.01
447110000	TAXE SUR LES SALAIRES	17 919,90	18 926,94	-5.32
447330000	PART.EMPL.FORM.CONTINUE OPCALI	5 878,60	3 246,28	81.09
447340000	PART.EMPL.EFFORT CONST.LOGILIA	20 827,70	19 505,03	6.78
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		9 175,60	64 307,23	-85.73
40410000	Fournisseurs - achats d'immobilisations	1 943,64	54 707,49	-96.45
40470000	Fournisseurs d'immobilisations – retenues de garantie	791,28	791,28	
40840000	Fournisseurs factures non parvenues - achats des immobilisation	6 440,68	8 808,46	-26.88
Autres dettes		276 192,53	300 489,10	-8.09
419000000	Usagers créditeurs	235 348,15	288 828,27	-18.52
419800000	Rabais, remises, ristournes à accorder	13 458,34	0,00	NS
464012210	IPAD COLLEGE 2022	13 796,58	0,00	NS
467100000	DIVERS DEBITEURS / CREDITEURS	1 114,90	0,00	NS
468600000	DIVERS - CHARGES À PAYER	12 474,56	11 660,83	6.98
Produits constatés d'avance		388 100,25	18 028,84	NS
487000000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	290 330,25	18 028,84	NS
487101100	FRAIS INSCRIPTIONS MATERNELLE	5 190,00	0,00	NS
487111100	FRAIS INSCRIPTIONS PRIMAIRE	2 700,00	0,00	NS
487122100	FRAIS INSCRIPTIONS COLLEGE	10 800,00	0,00	NS
487123100	FRAIS INSCRIPTIONS LYCEE	29 520,00	0,00	NS
487124100	FRAIS INSCRIPTIONS LTP	31 080,00	0,00	NS
487157000	FRAIS INSCRIPTIONS BTS	18 480,00	0,00	NS
Total IV		5 940 969,31	6 247 280,13	-4.9
Total passif		11 162 395,18	11 814 069,75	-5.52

Association Sainte Angèle

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023 (Bilan)

Compte de résultat	31/08/2023	31/08/2022	%
Ventes de biens	29 999,46	32 167,89	-6.74
707110000 LIVRES D'ENSEIGNEMENT REVENDUS	26 306,76	28 031,27	-6.15
707210000 FOURNITURES ENSEIGNEMENT REVEN	652,70	376,62	73.3
707220000 VENTES CARTES RESTAURATION	3 040,00	3 760,00	-19.15
Ventes de prestations de service	5 345 929,94	5 170 105,72	3.4
706111000 SCOLARITES	2 241 157,23	2 244 239,03	-0.14
706120000 PARTICIPATION DES FAMILLES : RESTAURATION	1 818 082,24	1 822 900,59	-0.26
706160000 DROITS D'INSCRIPTION	0,00	494,00	-100
706220000 REPAS STAGIAIRES CFC	1 524,45	2 619,38	-41.8
706221000 REPAS DES ENSEIGNANTS	9 905,89	10 593,01	-6.49
706222000 REPAS DES PERSONNELS	8 231,97	6 928,25	18.82
706223000 REMB AVANTAGE NATURE REPAS	8 041,80	8 145,05	-1.27
706410000 ASSURANCES SCOLAIRES RECUPEREES	14 407,42	15 302,75	-5.85
706420000 SORTIES PEDAGOGIQUES ET ACTIVITES LOISIRS	0,00	2 057,30	-100
706430000 ACTIVITES SPORTIVES	0,00	8 281,50	-100
706440000 ETUDES ET AIDES AUX DEVOIRS	18 228,81	19 305,20	-5.58
706450000 ACTIVITES CULTURELLES	32 411,00	32 285,00	0.39
706460000 ACTIVITES CULTUELLES	1 169,60	768,45	52.2
706470000 ACTIVITES PEDAGOGIQUES DIVERSES EN OPTION	134 400,00	136 943,75	-1.86
706480000 GARDERIE	28 398,95	31 990,03	-11.23
706620000 CENTRE DE FORMATION POUVOIRS P	7 320,00	6 800,00	7.65
706720000 CENTRE DE FORMATION ENTREPRISE	0,00	6 919,06	-100
706721000 CENTRE DE FORMATION OPCA	17 737,13	31 530,67	-43.75
706722000 CENTRE DE FORMATION CFA DON BOSCO	1 043 583,98	785 441,81	32.87
706730000 CENTRE DE FORMATION STAGIAIRES	6 008,81	48 436,09	-87.59
708122000 HOTES DE PASSAGE	725,00	143,00	406.99
709611000 REDUCTIONS SCOLARITES	-50 546,39	-63 580,63	-20.5
709612000 REDUCTION SUR RESTAURATION	-4 850,28	-3 726,89	30.14
709630000 REDUCTION POUR PRESTATIONS NON EFFECTUEES	-7 627,00	7 627,00	-200
772050000 RAPPELS PARTICIP. SUR FORFAITS	15 758,00	0,00	NS
772080000 AUTRES PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS	1 861,33	7 662,32	-75.71
Concours publics et subventions d'exploitation	3 746 433,64	3 725 836,15	0.55
735110000 FORFAIT EXTERNAT ETAT	1 285 652,80	1 342 679,00	-4.25
735210000 FORFAIT EXT.REGION Part Matériel	934 296,00	958 229,00	-2.5
735220000 FORFAIT EXT.REGION Part Personnels	953 506,00	908 735,00	4.93
735310000 FORFAIT EXT. DEPARTEMENT Part Matériel	138 003,08	153 675,90	-10.2
735320000 FORFAIT EXT. DEPARTEMENT Part Personnels	170 933,13	165 887,00	3.04
735410000 FORFAIT COMMUNE Ville Caen	137 674,00	153 926,40	-10.56
741410000 CREDITS PEDAGOGIQUES	0,00	24 731,00	-100
741820000 SUBV. DIVERSES	0,00	7 769,40	-100
744700000 SUBVENTION RESTAURATION - COMMUNES	965,14	1 141,37	-15.44
748100000 AIDES A L'EMPLOI	15 612,91	9 062,08	72.29
748200000 TAXE APPRENTISSAGE EXPLOITATION	9 853,58	0,00	NS
748310000 PROGRAMME UNION EUROPEENNE	99 937,00	0,00	NS
Dons manuels	0,00	145,00	-100
754100000 DONS MANUELS	0,00	145,00	-100
Contributions financières	38 017,48	9 442,46	302.62
755110000 CONTRIBUTIONS FINANCIERES DEDIEES	0,00	9 442,46	-100
755181000 CONTRIBUTIONS FINANCIERES RECUES LIEES A L'IMOBIL	21 348,68	0,00	NS
755182000 CONTRIBUTION FINANCIERE RECUE DES A.P.E.L.	16 668,80	0,00	NS
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de c	114 650,73	93 406,59	22.74
781530000 REPRISE PROVISION POUR RISQUE D'EMPLOI	36 771,31	0,00	NS
781541000 REPRISE POUR ANNUL.PROV.IDR	60 893,00	70 269,41	-13.34
781740000 REPRISE SUR PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION DES CR	16 986,42	22 477,43	-24.43
791180000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION	0,00	659,75	-100

Association Sainte Angèle

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023 (Bilan)

Compte de résultat		31/08/2023	31/08/2022	%
Utilisations des fonds dédiés		37 004,00	24 809,83	49.15
789400000	REPORT DES RESSOURCES NON UTILISÉES SUR SUBVEN	25 752,29	13 654,71	88.6
789500000	REPORT DES RESSOURCES NON UTILISÉES SUR DON S M	10 134,74	10 038,14	0.96
789600000	REPORT DES RESSOURCES NON UTILISÉES SUR DON S M	1 116,97	1 116,98	
Autres produits		73 716,57	68 305,24	7.92
758120000	PRESTATIONS DE SERVICES ACCUEIL	43 240,00	29 072,00	48.73
758130000	PRESTATIONS DE SERVICES REPAS VENDUS	831,13	12 590,10	-93.4
758150000	CHARGES LOCATIVES GYMNASSE	12 254,50	10 759,36	13.9
758800000	PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	1,09	75,36	-98.55
758842000	REMB.SALAIRES ET CHARGES	481,06	0,00	NS
758860000	PRODUITS DIVERS AUTRES - GESTION SCOLAIRE	16 908,79	15 808,42	6.96
<i>Total des produits d'exploitation</i>		<i>9 385 751,82</i>	<i>9 124 218,88</i>	<i>2.87</i>
Achats de marchandises		27 654,14	28 455,19	-2.82
607110000	LIVRES SCOLAIRES VENDUS	4 035,22	3 855,28	4.67
607210000	FOURNITURES SCOLAIRES VENDUES	23 618,92	24 599,91	-3.99
Autres achats et charges externes		3 898 031,83	3 805 617,66	2.43
602220000	PRODUITS ENTRETIEN	1 089,00	1 698,90	-35.9
603110000	V.STOCKS COMBUSTIBLES	1 867,72	-975,56	-291.45
603120000	V.STOCKS PRODUITS ENTRETIEN	0,00	9 900,51	-100
603130000	V.STOCKS FOURNITURES ATELIER	3 207,59	-1 005,96	-418.86
603150000	V.STOCKS FOURNITURES ENSEIGNEM	925,81	270,42	242.36
603160000	V.STOCKS FOURNITURES BUREAU	1 316,94	-200,89	-755.55
603180000	V.STOCKS FOURNITURES DE REFECT	33,90	67,44	-49.73
603200000	V.STOCKS FOURNITURES REPROGRAP	2 452,00	-1 419,14	-272.78
604510000	PRESTATIONS DE SERVICES INCORPORÉES : COMMISSIO	157 040,07	117 816,27	33.29
604520000	ENTRETIEN ESPACES VERTS	10 648,53	10 406,78	2.32
604530000	PRESTATIONS DE SERVICES INCORPORÉES : NETTOYAGE	426 486,87	345 656,61	23.38
604531000	NETTOYAGE DES LOCAUX consommables	18 919,86	0,00	NS
604540000	PRESTATIONS DE SERVICES INCORPORÉES : FOURNITUR	3 523,70	4 038,26	-12.74
604560000	PRESTATIONS DE SERVICES INCORPORÉES : FOURNITUR	534 704,42	520 533,40	2.72
604561000	REPAS EXTRAS	48 363,01	51 433,91	-5.97
604562000	FRAIS FIXES RESTAURATION	651 369,00	629 611,94	3.46
604570000	PRESTATIONS DE SERVICES INCORPORÉES : INFORMATI	2 988,24	3 046,97	-1.93
604580000	PRESTATIONS DE SERVICES INCORPORÉES : REPROGRA	14 022,89	18 641,88	-24.78
604590000	SURVEILLANCE DES LOCAUX	1 167,09	2 671,91	-56.32
604610000	FORMATEURS CFC	34 546,92	38 722,76	-10.78
604690000	AUTRES PRESTATIONS DE SERVICES	110 015,24	111 250,81	-1.11
604810000	PRESTATIONS DE SERVICES INCORPORÉES : ASSURANC	15 070,48	15 939,84	-5.45
604830000	PRESTATIONS DE SERVICES INCORPORÉES : SPORTS	41 898,28	39 935,08	4.92
604870000	PRESTATIONS DE SERVICES INCORPORÉES : LOISIRS	21 637,04	28 799,70	-24.87
604871000	PROJETS PEDAGOGIQUES	57 661,64	20 487,21	181.45
604880000	FETE ETABLISSEMENTS	308,12	1 503,30	-79.5
606110000	EAU	23 701,79	22 549,17	5.11
606120000	ELECTRICITÉ	233 050,42	212 928,51	9.45
606130000	GAZ	87 815,18	90 029,09	-2.46
606150000	FUEL	5 650,34	8 719,64	-35.2
606160000	CARBURANT	1 418,89	1 682,29	-15.66
606200000	ALIMENTATION ECOLE	5 195,04	9 061,24	-42.67
606310000	FOURN.ATELIER ENTRETIEN	1 240,57	4 524,47	-72.58
606320000	FOURNITURES ET PETIT MAT ENTRE	840,94	3 099,44	-72.87
606330000	FOURNITURES POUR LINGERIE BUAN	429,98	0,00	NS
606360000	FOURN ENT ET PETIT EQUIP RESTA	10 549,41	11 745,17	-10.18
606370000	INFIRMERIE	695,59	939,53	-25.96
606371000	FOURNITURES PROTECTIONS PANDEMIE	501,27	2 421,81	-79.3
606390000	FOURNITURES DE JARDINAGE	0,00	5,50	-100
606410000	PETIT MAT./ FOURN INFORMATIQUE	1 896,54	0,00	NS
606420000	PETIT MAT. / FOURN.REPROGRAPHI	12 642,91	21 420,05	-40.98
606430000	PETIT MAT./FOURN. ADMINISTRATI	6 465,85	10 124,18	-36.13
606560000	PETIT MATÉRIEL DE CUISINE	7 125,79	2 991,76	138.18
606810000	FOURNITURES ENSEIGNEMENT	33 600,79	34 814,23	-3.49

Association Sainte Angèle

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023 (Bilan)

Compte de résultat		31/08/2023	31/08/2022	%
606811000	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	7 874,22	18 517,80	-57.48
606812000	MANUELS DE COURS ELEVES	10 509,91	12 672,19	-17.06
606830000	FOURNITURES ENSEIGNEMENT CFC	0,00	36,96	-100
606840000	FOURNITURES PASTORALE,CATECHES	523,53	516,80	1.3
606880000	PETIT MATERIEL DIVERS	21 052,94	11 608,61	81.36
606920000	FRAIS AUMONERIE	4 609,15	5 293,04	-12.92
611520000	SOUS TRAITANCE	0,00	144,00	-100
613210000	LOCATIONS ET CHARGES LOCATIVES PAR BAIL	301 905,86	295 439,21	2.19
613240000	MISE A DISPOSITION LOCAUX	0,00	4 530,00	-100
613510000	LOCATION MATERIEL	214 501,89	218 312,32	-1.75
613520000	LOCATION VEHICULES	19 026,48	27 898,46	-31.8
615210000	ENTRETIEN CONSTRUCTION PROPRIE	0,00	14 730,50	-100
615220000	ENTRETIEN CONSTRUCTION LOCATAI	62 075,32	73 163,19	-15.15
615221000	ACHATS POUR ENTRETIEN LOCAUX A REPARTIR	0,00	2 239,13	-100
615230000	CHARGES MISES AUX NORMES	158,75	100,78	57.52
615510000	ENTRETIEN VEHICULES	983,05	413,75	137.6
615520000	ENTRETIEN MATERIEL DIVERS	461,13	2 449,82	-81.18
615550000	ENTRETIEN MATERIEL BUREAU	0,00	1 617,18	-100
615560000	ENTRETIEN MATERIEL CUISINE	17 158,55	28 428,40	-39.64
615570000	ENTRETIEN MATERIEL REFECTOIRE	3 615,67	2 668,60	35.49
615590000	ENTRETIEN MATERIEL ENSEIGNEMEN	99,00	2 086,04	-95.25
615610000	CONTRAT DE MAINTENANCE	83 019,21	88 316,65	-6
615620000	CONTROLE SECURITE apave-socotec	13 524,58	13 659,29	-0.99
616110000	ASSURANCES MULTIRISQUES	23 275,65	21 392,94	8.8
616140000	ASSURANCES DEPLACEMENTS	1 221,05	1 247,32	-2.11
616200000	ASSURANCE DOMMAGE ET CONSTRUCTION	2 087,52	2 087,52	
616380000	ASSURANCES MATERIEL TRANSPORT	930,24	947,99	-1.87
616400000	ASSURANCE PROTECTION JURIDIQUE	2 199,00	2 325,12	-5.42
616410000	ASSURANCE CYBER RISQUES	1 868,76	1 746,60	6.99
616610000	ASSURANCES RESPONSABILITE CIVI	2 932,00	3 100,00	-5.42
616920000	ASSURANCES ACC.TRAVAIL ELEVES	4 388,00	4 537,00	-3.28
618110000	DOCUMENTATION GENERALE	30 875,48	30 188,29	2.28
618510000	FRAIS DE COLLOQUES	0,00	180,00	-100
621110000	PERSONNEL INTERIMAIRE	0,00	602,93	-100
622610000	HONORAIRES ADMINISTRATIFS	54 409,89	86 577,10	-37.15
622620000	HONORAIRES INTERVENANTS	18 408,40	33 334,00	-44.78
622630000	HONORAIRES LIES A IMMOBILIERS	17 317,50	0,00	NS
622640000	SERVICES EXTERIEURS	8 582,60	4 202,96	104.2
622710000	HONORAIRES DE CONTENTIEUX	7 844,35	5 464,02	43.56
622840000	AUTRES SERVICES EXTERIEURS DIV	0,00	302,03	-100
623100000	ANNONCES ET INSERTIONS	11 271,75	18 856,61	-40.22
623300000	MANIFESTATIONS ET EXPOSITIONS	4 582,90	0,00	NS
623810000	POURBOIRES ET DONS	7 249,55	12 583,77	-42.39
624100000	TRANSPORTS DE BIENS	0,00	412,20	-100
624210000	TRANSPORTS DES ÉLÈVES - TRANSPORTS INDIVIDUELS	329,00	910,75	-63.88
625100000	VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	3 925,90	4 017,78	-2.29
625110000	DEPLPROFS/ELEVES POUR STAGES E	9 326,68	10 863,68	-14.15
625111000	DEPL PROF ET ADMIN. /APPRENTIS	884,32	372,50	137.4
625120000	FR.DEPL/HEB.FORM.CH.ETS PERSON	7 015,91	6 417,48	9.32
625130000	FR.DEPL/HEB.FORM.CH.ETS PROFS	315,00	100,00	215
625610000	MISSIONS RECEPTIONS	105,92	0,00	NS
626310000	AFFRANCHISSEMENTS	8 573,30	9 431,52	-9.1
626510000	TELEPHONE FAX	29 038,36	10 350,28	180.56
626511000	INTERNET	18 951,78	34 982,85	-45.83
627811000	SERVICES BANCAIRES SOCIETE GENERALE	4 165,75	3 420,93	21.77
627812000	SERVICES BANCAIRES CAISSE D'EPARGNE	3 568,82	2 770,66	28.81
627814000	SERVICES BANCAIRES CREDIT DU NORD	474,58	489,96	-3.14
628110000	COTISATIONS TUTELLE	65 177,00	66 634,00	-2.19
628120000	COTISATIONS DIOCESAINES DDEC	85 147,00	86 593,00	-1.67
628130000	COTISATIONS UDOGEC/UROGEC	66 247,42	56 755,53	16.72
628170000	COTISATIONS ORG.PROF CHEFS ETA	4 982,92	4 927,91	1.12
628180000	AUTRES COTISATIONS	15 494,33	14 226,00	8.92
672010000	ACHATS DE MATIÈRES PREMIÈRES SUR EXERCICES ANTE	19 678,30	31 533,28	-37.6
Impôts, taxes et versements assimilés		316 021,28	290 674,49	8.72
631100000	TAXE SUR LES SALAIRES	232 840,94	211 725,94	9.97
631700000	PROV.CH.FISCALES CONGES PAYES	175,97	0,00	NS
633300000	PARTICIPATION DES EMPLOYEURS À LA FORMATION PRO	40 809,19	39 083,43	4.42

Association Sainte Angèle

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023 (Bilan)

Compte de résultat		31/08/2023	31/08/2022	%
635120000	TAXE FONCIERE	19 407,34	19 464,00	-0.29
635130000	AUTRES IMPÔTS LOCAUX - GESTION SCOLAIRE	3 346,00	3 074,00	8.85
635131000	ORDURES MENAGERES	17 077,24	16 913,18	0.97
635800000	AUTRES DROITS	109,60	413,94	-73.52
637100000	CONTRIBUTION A L'OBLIGATION D'EMPLOI DES HANDICAPES	2 255,00	0,00	NS
Salaires et traitements		2 945 960,89	2 686 541,57	9.66
641110000	APPOINTEMENTS DU PERSONNEL	2 378 891,78	2 325 989,09	2.27
641120000	SALAIRES CONTRATS AIDES	29 209,25	12 982,20	124.99
641131000	SALAIRES DES FORMATEURS PERMANENTS	393 115,87	250 538,40	56.91
641142000	SALAIRES DES ENSEIGNANTS (sur fonds propres)	56 715,64	58 408,64	-2.9
641200000	CONGES PAYES	10 829,68	15 162,37	-28.58
641300000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	2 514,78	0,00	NS
641410000	IND.DEP.RETRAITE	49 971,00	17 974,60	178.01
641420000	INDEMNITES LICENCIEMENT	18 429,65	14 337,14	28.54
641440000	IND.CONVENTIONNELLE	1 016,67	12 506,54	-91.87
641460000	INDEMNITES DOMMAGES ET INTERETS	18 136,37	0,00	NS
641500000	SUPPLEMENT FAMILIAL	798,75	854,10	-6.48
641800000	PROVISION CONGES PAYES	3 923,77	-6,35	NS
641910000	IND. JOURNALIERES DE S.S.	-22 272,17	-22 393,63	-0.54
641940000	IND.JOURNALIERES DE PREVOYANCE	1 436,57	-1 640,39	-187.57
648710000	IND.DE VOLONTARIAT DE SERVICE	3 243,28	1 828,86	77.34
Charges sociales		1 213 333,15	1 094 877,37	10.82
645100000	COTISATIONS URSSAF	724 695,09	657 073,64	10.29
645200000	COTISATIONS AUX MUTUELLES	43 449,25	34 306,70	26.65
645220000	PREVOYANCE H.CONTRAT	41 684,68	38 564,00	8.09
645311000	RETRAITE COMPL.H.CONTRAT	200 391,87	181 757,62	10.25
647120000	REMBOURSEMENT DE TRANSPORT	1 064,65	1 391,40	-23.48
647130000	FORFAIT MOBILITES DURABLES	2 630,38	0,00	NS
647140000	INDEMNITE TELETRAVAIL	35,00	0,00	NS
647200000	DOTATION AU COMITÉ D'ENTREPRISE	40 551,91	37 142,45	9.18
647500000	MÉDECINE DU TRAVAIL	22 869,96	20 776,41	10.08
647800000	STAGES DE FORMATIONS ET DE PERFECTIONNEMENTS	18 114,29	11 240,54	61.15
648352000	PREV.ENSEIGNANTS	97 357,96	85 707,07	13.59
648360000	URSSAF ENSEIGNANTS	7 788,32	6 857,38	13.58
648380000	HEURES DE DELEGATION	12 296,22	20 364,38	-39.62
648820000	PROV.CH.SOCIALES CONGES PAYES	403,57	-304,22	-232.66
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		970 870,45	962 293,62	0.89
681110000	DOTATION AUX AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS	5 685,03	7 562,16	-24.82
681111000	DOT.AMTS LOGICIELS SCOLAIRES	1 706,37	1 502,18	13.59
681112000	DOT.AMTS LOGICIELS LABORATOIRE	285,59	899,25	-68.24
681113000	DOT.AMTS LOGICIELS BUREAU	846,04	1 688,47	-49.89
681120000	DOTATION AUX AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS	7 330,26	7 330,45	
681121000	DOT.AMTS CONSTRUCTIONS SOL PRO	3 704,01	3 704,04	
681121010	DOT.AMTS CONSTRUCTION/SOL AUTR	368 459,69	373 361,81	-1.31
681122000	DOT.AMTS AGENCEMENTS	354 237,27	347 180,47	2.03
681123000	DOT.AMTS MAT.LINGERIE	264,70	306,11	-13.53
681124000	DOT.AMTS MAT.INFIRMERIE	1 564,51	1 220,24	28.21
681127000	DOT.AMTS MAT.SCOLAIRE	36 454,56	34 028,82	7.13
681128000	DOT.AMTS MAT.REFECTOIRE	21 803,10	26 158,07	-16.65
681129000	DOT.AMTS MAT.CUISINE	33 708,87	34 555,36	-2.45
681130000	DOT.AMTS MAT.LABORATOIRE	16 521,48	18 533,28	-10.86
681131000	DOT.AMTS MAT.PEDAGOGIQUE	77 211,48	63 254,44	22.06
681132000	DOT.AMTS MAT.CULTE	618,61	618,65	-0.01
681133000	DOT.AMTS MAT.DIVERS	21 918,02	19 715,70	11.17
681135000	DOT.AMTS MAT.SPORT	3 463,51	4 922,77	-29.64
681136000	DOT.AMTS MAT.LOISIRS	1 520,45	1 523,50	-0.2
681137000	DOT.AMTS MAT.TRANSPORT	3 414,62	3 222,03	5.98
681138000	DOT.AMTS MAT BUREAU	9 294,57	10 406,57	-10.69
681139000	DOT.AMTS MAT.ATELIER	857,71	599,25	43.13
Dotations aux provisions		91 486,60	113 290,40	-19.25
681530000	DOTATION AUX PROVISIONS POUR RISQUE D'EMPLOI	0,00	35 353,00	-100

Association Sainte Angèle

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023 (Bilan)

Compte de résultat		31/08/2023	31/08/2022	%
681540000	DOTATION AUX PROVISIONS POUR DÉPART À LA RETRAIT	0,00	754,45	-100
681730000	DOTATION AUX PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION DES S	47 218,74	47 210,00	0.02
681740000	DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION DES	44 267,86	29 972,95	47.69
Reports en fonds dédiés		100 353,12	30 356,21	230.59
689400000	ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR SUBVENTIONS ATTRIBU	67 708,12	21 812,74	210.41
689500000	ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR DONS MANUELS AFFEC	32 645,00	6 943,47	370.15
689620000	REPORTS EN FONDS DEDIES SUR DONS	0,00	1 600,00	-100
Autres charges		58 105,89	70 629,26	-17.73
651110000	REDEVANCES POUR LICENCE	20 644,95	17 698,22	16.65
651600000	REDEVANCES,BREVETS,CONCESSION,	29 288,95	38 057,50	-23.04
654100000	PERTES SUR CRÉANCES IRRÉCOUVRABLES DE L'EXERCI	1 169,90	0,00	NS
654400000	PERTES SUR CRÉANCES IRRÉCOUVRABLES DES EXERCI	4 902,55	13 693,68	-64.2
658860000	CHARGES DIVERSES AUTRES	2 099,54	1 179,86	77.95
	<i>Total des charges d'exploitation</i>	<i>9 621 817,35</i>	<i>9 082 735,77</i>	<i>5.94</i>
	Résultat d'exploitation	-236 065,53	41 483,11	-669.06
Produits financiers d'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobili		728,82	539,44	35.11
762110000	PRODUITS FINANCIERS	692,92	455,79	52.03
762120000	INTERETS SUR CREANCES	35,90	83,65	-57.08
	<i>Total des produits financiers</i>	<i>728,82</i>	<i>539,44</i>	<i>35.11</i>
Intérêts et charges assimilées		113 213,72	116 684,41	-2.97
661111150	INTERETS SUR EMPRUNT DEXIA	18,58	0,00	NS
661111230	INT CE TRAVAUX DIVERS	32 616,02	35 087,72	-7.04
661111250	INTERETS SUR EMPRUNT CDN CUISI	18 316,08	18 471,86	-0.84
661111270	INTERETS SUR EMPRUNT SG GYMNAS	29 495,48	31 702,26	-6.96
661111280	INTERETS SUR EMPRUNT CDN MAT C	63,42	547,65	-88.42
661111290	INTERETS/EMPRUNT SG REFLECTION	311,57	530,97	-41.32
661111300	INTERETS/EMPRUNT CDN TRAVAUX D	196,10	715,77	-72.6
661111310	INTERETS/EMPRUNT SG EXTENSION L.T.	24 180,06	25 301,40	-4.43
661111320	INTERETS/EMPRUNTS PGE	0,00	1 087,32	-100
661111330	INTERET/ EMPRUNT PGE SG	0,00	1 818,67	-100
661111340	INTERET/EMPRUNT PGE CDN	0,00	848,21	-100
661600000	FRAIS FINANCIERS ET AGIOS BANCAIRES - GESTION SCO	4 457,16	572,58	678.43
661610000	INT.PRÊT GARANTI PAR L'ETAT	977,90	0,00	NS
661620000	INT.PRET GARANTI PAR L'ETAT SG	1 721,79	0,00	NS
661630000	INT.PRET GARANTI PAR L'ETAT CDN	859,56	0,00	NS
	<i>Total des charges financières</i>	<i>113 213,72</i>	<i>116 684,41</i>	<i>-2.97</i>
	Résultat financier	-112 484,90	-116 144,97	-3.15
	Résultat courant avant impôt	-348 550,43	-74 661,86	366.84
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		0,00	899,14	-100
771800000	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS D	0,00	899,14	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital		78 074,12	81 990,25	-4.78
777210000	Q.P. SUBV.EQUIP. REGION	35 196,01	36 877,73	-4.56
777310000	Q.P. SUBV. FALLOUX DEPARTEMENT	9 751,44	6 890,42	41.52
777810000	QUOTE-PART DE TAXE D'APPRENTISSAGE À EFFET DIFFÉ	33 126,67	38 222,10	-13.33
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		259 838,74	0,00	NS
787630000	REPRISE PROVISIONS EXCEPTIONNELLES	259 838,74	0,00	NS

Association Sainte Angèle

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023 (Bilan)

Compte de résultat	31/08/2023	31/08/2022	%
Total des produits exceptionnels	337 912,86	82 889,39	307.67
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	259 838,74	21 295,76	NS
671800000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	259 838,74	21 295,76	NS
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	0,00	11 592,31	-100
687110000 DOTATION AUX AMORTISSEMENTS EXCEPTIONNELS DES	0,00	11 592,31	-100
Total des charges exceptionnelles	259 838,74	32 888,07	690.07
Résultat exceptionnel	78 074,12	50 001,32	56.14
Impôts sur les bénéfices	25,00	56,00	-55.36
695200000 IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS DES PERSONNES MORALES N	25,00	56,00	-55.36
Total des produits	9 724 393,50	9 207 647,71	5.61
Total des produits	9 724 393,50	9 207 647,71	5.61
Total des produits	9 724 393,50	9 207 647,71	5.61
Total des charges	9 994 894,81	9 232 364,25	8.26
Total des charges	9 994 894,81	9 232 364,25	8.26
Total des charges	9 994 894,81	9 232 364,25	8.26
Excédent ou déficit	-270 501,31	-24 716,54	994.41

Annexe





KPMG ESC & GS
Expertise Comptable, Gestion Sociale, Conseil
5 Avenue de Dubna
BP 60260
14209 Hérouville Saint Clair Cedex

Telephone: +33 (0)2 14 37 55 00
Telefax: +33 (0)2 14 37 56 39
Internet: www.kpmg.fr

Association Sainte Angèle

**Annexe aux comptes annuels de l'exercice
clos le 31 août 2023**

22 janvier 2024

Ce rapport contient 7 pages

Table des matières

1	Objet social	3
2	Faits majeurs de l'exercice	4
2.1	<i>Principes, règles et méthodes comptables</i>	4
2.1.1	<i>Présentation des comptes</i>	4
2.1.2	<i>Méthode générale</i>	4
2.1.3	<i>Changement d'estimation</i>	4
2.2	<i>Actif</i>	5
2.2.1	<i>Immobilisations incorporelles</i>	5
2.2.2	<i>Immobilisations corporelles</i>	5
2.2.3	<i>Créances</i>	6
2.2.4	<i>Stocks</i>	7
2.3	<i>Passif</i>	8
2.3.1	<i>Fonds associatifs</i>	8
2.3.2	<i>Provisions pour risques et charges</i>	8
2.3.3	<i>Engagements de retraite et avantages assimilés provisionnés</i>	9
2.3.4	<i>Etat des dettes</i>	10
3	Informations relatives au compte de résultat	11
3.1	Ventilation des ventes de biens et services	11
3.2	Ventilation des concours publics et subventions d'exploitation	11
3.3	Résultat exceptionnel	12
4	Autres informations	13
4.1	Engagements hors bilan	13
4.1.1	<i>Emprunt auprès des organismes bancaires</i>	13

1 **Objet social**

L'objet social de notre entité est décrit ainsi dans les statuts :

L'organisme de gestion (OGEC) a pour objet, dans le respect du droit français d'une part, du statut de l'Enseignement catholique en France, des décisions du Comité national de l'Enseignement catholique, des accords conclus en son sein d'autre part, d'assumer juridiquement la gestion d'établissements d'enseignement fondés par l'autorité canonique compétente, la congrégation des Ursulines de l'Union Romaine.

Les établissements catholiques d'enseignement concernés sont :

- L'École Sainte Bernadette.
- Le Collège Institution Saint Pierre.
- Le Lycée général Jeanne d'Arc.
- Le lycée professionnel Sainte Ursule.
- Le Lycée technologique Sainte Ursule.
- Le Centre de formation continue Sainte Ursule (CFC).
- L'Unité de formation par apprentissage (UFA).

Conformément à l'article 134 du statut de l'Enseignement catholique, l'organisme de gestion a la responsabilité de la gestion économique, financière et sociale de plusieurs établissements ; il l'exerce conformément aux projets des établissements, aux orientations de l'autorité de tutelle et aux textes internes à l'Enseignement catholique. Il contribue à assurer la mise en œuvre matérielle du projet éducatif. Il est l'employeur des personnels de droit privé.

L'OGEC peut se livrer à toute activité de gestion se rapportant directement ou indirectement, à l'éducation, l'enseignement, la Formation, y compris la formation en apprentissage et la culture sous toutes leurs formes et d'une manière générale se livrer à toute activité en lien avec son objet principal.

L'OGEC peut passer convention avec l'Etat, les collectivités territoriales ainsi qu'avec tout organisme concourant même partiellement à son objet.

L'OGEC peut acquérir tous les biens nécessaires à la réalisation de son objet ou en avoir la jouissance.

2 Faits majeurs de l'exercice

Néant.

2.1 Principes, règles et méthodes comptables

2.1.1 Présentation des comptes

Les documents dénommés états financiers comprennent :

- le bilan ;
- le compte de résultat ;
- l'annexe.

2.1.2 Méthode générale

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

L'association a arrêté ses comptes en respectant le règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 publié le 30 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif avec notamment la création de nouveaux postes dans le bilan et le compte de résultat pour les comptes de l'exercice.

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

Il n'y a eu aucun événement postérieur à la clôture pouvant remettre en cause les résultats de l'exercice.

2.1.3 Changement d'estimation

Un changement d'estimation est constaté sur l'exercice concernant la comptabilisation des dépréciations des créances clients. Une règle est établie selon le statut de la créance et génère un pourcentage de dépréciation, comme détaillé au paragraphe 2.2.3.

2.2 Actif

2.2.1 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

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

2.2.1.1 Principaux mouvements

Néant

2.2.1.2 Méthode d'amortissement

Type d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	5 ans

2.2.2 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

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

2.2.2.1 Principaux mouvements

Les principaux investissements réalisés au cours de l'exercice sont notamment représentés par :

Nature de l'immobilisation	Montant
Agencements	207 410
Installations techniques	72 537
Matériels informatiques et mobiliers	4 236

2.2.2.2 Méthode d'amortissement

Type d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions & Aménagements	Linéaire	10 à 50 ans
Matériel pédagogique	Linéaire/Dégressif	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans

2.2.3 Créances

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

Le risque usagé est provisionné dès sa constatation sans tenir compte de la scolarisation effective d'un ou plusieurs enfants ou de leur sortie des établissements gérés par l'association.

Une provision pour dépréciation est passée à hauteur de 25 % de la créance si une ou plusieurs relances ont été envoyées. La provision passe à 50 % si la dette des familles présente un dossier au Centre de Recouvrement des Créances et qu'un plan d'apurement est mis en place. La provision est à 100 % si la dette des familles présente un dossier au Centre de Recouvrement des Créances sans plan d'apurement mis en place.

2.2.3.1 Classement par échéance

Créances	Montant brut	Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	202 588	7 868	194 720
Autres immobilisations financières	23 052		23 052
Total de l'actif immobilisé	225 640	7 868	217 772
Clients	586 094	586 094	
Clients douteux	65 882	65 822	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 629	1 629	
Personnel et comptes rattachés	726	726	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	7 836	7 836	
Collectivités - Subventions	28 793	28 793	
Copropriété			
Débiteurs divers	23 777	23 777	
Charges constatées d'avance	229 950	229 950	
Total de l'actif circulant	944 687	944 687	
Total général	1 170 327	953 467	217 772
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	13 052		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	8 286		
Prêts et avances consentis aux associés			

2.2.4 Stocks

Un stock CDI était présent dans les comptes depuis plusieurs exercices. Une provision pour dépréciation de ce stock a été réalisée sur 5 ans depuis l'exercice clos au 31/08/2019.

Au 31 août 2023, ce stock étant totalement déprécié, il a été sorti en charges exceptionnelles en contrepartie de la reprise de provision (mis également en exceptionnel).

2.3 Passif

2.3.1 Fonds associatifs

2.3.1.1 Tableau de variation des Fonds propres

Variation des fonds propres	À l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	A la clôture de l'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					-
Fonds propres avec droit de reprise					-
Ecarts de réévaluation					
Réserves	4 523 423	24 716			4 548 139
Report à nouveau	-				-
Excédent ou déficit de l'exercice	- 24 716	- 24 716	- 270 501		- 319 933
Situation nette	4 498 707	-	- 270 501	-	4 228 206
Subventions d'investissement	608 581		37 527	78 074	568 034
Provisions réglementées					-
TOTAL	5 107 288	-	- 232 974	78 074	4 796 240

2.3.1.2 Tableau de variation des Fonds Dédiés

Variation des fonds dédiés issue de	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations	A la clôture
Subventions d'exploitation	27 506	67 708	25 752	69 462
Contributions financières d'autres organismes	70 430	32 645	10 134	92 941
Ressources liées à la générosité du public	9 361		1 117	8 244
TOTAL	107 297	100 353	37 003	170 647

2.3.2 Provisions pour risques et charges

2.3.2.1 Tableau des provisions pour risques et charges

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
- Litiges prud'homaux	62 821		36 771	26 050
- Provision indemnités retraite	289 383		60 893	228 490
Total	352 204		97 664	254 540

2.3.3 *Engagements de retraite et avantages assimilés provisionnés*

La convention collective appliquée dans l'association prévoit le versement d'une indemnité de fin de carrière en fonction de l'ancienneté de la personne dans l'association.

Le montant des droits acquis par les salariés pour indemnités de départ à la retraite à la date de clôture de l'exercice s'élève à 228 490 €.

L'engagement de retraite est calculé selon la méthode :

- Taux d'actualisation :	3,89 %
- Taux annuel moyen d'évolution des rémunérations :	3,00 %
- Age de la retraite :	64 ans
- Taux de charges sociales :	42 %

Ce montant est entièrement comptabilisé en provisions pour risques et charges.

2.3.4 Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances	
			A plus 1 an	A plus 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (2)				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts (2) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 2 ans au maximum à l'origine	35 359	35 359		
- à plus de 2 ans à l'origine	4 515 174	522 157	1 536 926	2 456 091
Emprunts et dettes financières divers (2)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	439 847	439 847		
Dettes fiscales et sociales	277 121	277 121		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 176	9 176		
Autres dettes	276 193	276 193		
Produits constatés d'avance	388 100	388 100		
Total	5 940 970	1 947 953	1 536 926	2 456 091
(2) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	654 110			

3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Ventilation des ventes de biens et services

	2022/2023	2021/2022
Ventes de marchandises	29 999	32 168
Contribution des familles scolarité		
Maternelle	82 614	81 250
Primaire	121 660	117 035
Collège	410 860	429 448
Lycée	985 006	978 870
Lycée Professionnel	502 268	518 999
Lycée Technologique	348 696	339 219
Centre de formation	1 028 021	819 506
Solidarité familles	-	-
Reductions sur scolarités	- 50 546	- 63 581
	3 428 580	3 220 746
Prestations diverses des familles		
Restauration	110 741	116 046
	1 806 608	1 833 313
Total ventes de biens et services	5 375 929	5 202 274

3.2 Ventilation des concours publics et subventions d'exploitation

	2022/2023	2021/2022
Etat		
Collège	263 440	281 120
Lycée	404 918	412 759
Lycée Professionnel	283 760	297 295
Lycée Technologique	333 535	351 505
	1 285 653	1 342 679
Région		
Lycée	721 260	706 149
Lycée Professionnel	541 718	556 886
Lycée Technologique	624 824	603 929
	1 887 802	1 866 964
Département		
Collège	308 936	319 563
Ville		
Maternelle	64 740	87 398
Primaire	72 934	66 528
	137 674	153 926
Aides à l'emploi	15 613	9 062
Programme Union Européenne	99 937	
Autres subventions diverses	10 819	33 642
Total des concours publics et subventions d'exploitation	3 746 433	3 725 836



3.3 Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel est de 78 074 € et correspond notamment aux produits de quote-part des subventions.

4 Autres informations

4.1 Engagements hors bilan

4.1.1 Emprunt auprès des organismes bancaires

Banques	Objet	Montant	Garanties reçues
Caisse d'épargne	Extensions - Agencement collège et lycées	915 911 €	Garantie GCE 60 % Promesse d'affectation hypothécaire à hauteur de 40 % du montant du prêt
Crédit du Nord	Equipement cuisine centrale et restaurant scolaire LT Sainte Ursule	662 710 €	Garantie Sogama Crédit Associatif 50 % Promesse d'affectation hypothécaire à concurrence de 1 090 000 €
Société Générale	Construction du gymnase Sainte Ursule	1 326 806 €	Garanties 50 % Ville de Caen Garanties Sogama Crédit Associatif 20 % Promesse d'affectation hypothécaire à hauteur de 30 % du montant du prêt
Société Générale	Extension du LT	1 284 211 €	Garantie 50 % Région Normandie Garantie 35 % Sogama
Caisse d'Epargne	Prêt garanti par l'Etat	67 060 €	Garantie de l'Etat
Société Générale	Prêt garanti par l'Etat	139 226 €	Garantie de l'Etat
Crédit du Nord	Prêt garanti par l'Etat	69 610 €	Garantie de l'Etat