



**Association
OGEC LA MALGRANGE
NOTRE DAME DE BONSECOURS**

**Avenue de la Malgrange
54140 JARVILLE LA MALGRANGE**

COMPTES ANNUELS

du 1er septembre 2023 au 31 août 2024

Sommaire

Compte rendu des travaux de l'Expert-Comptable	3
Bilan	4
Compte de résultat	10
Annexe aux comptes annuels	16
Tableau de financement	30
Documents annexes	33
Soldes intermédiaires de gestion	34
Etat des emprunts	35
Liste des acquisitions et cessions d'immobilisations	36
Comparaison prévision - Réalisation 2023/2024	39
Compte de résultat prévisionnel 2024/2025	41
Statistiques d'activité	46

Compte rendu des 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 ASS OGEC DE LA MALGRANGE relatifs à la période du 1er septembre 2023 au 31 août 2024, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	10 971 324 €
Total des produits d'exploitation	5 529 926 €
Résultat net comptable	98 610 €

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à Nancy, le 16 décembre 2024.



Eric PIERRAT

Expert-comptable

Bilan

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2024 (12 mois)				Exercice précédent 31/08/2023 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles						
. Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	13 662	13 413	249	0,00	1 049	0,01
Immobilisations corporelles						
. Constructions	10 547 919	5 962 671	4 585 249	41,79	5 168 861	46,60
. Installations techniques, matériel & outillage industriels	760 702	646 219	114 483	1,04	93 494	0,84
. Autres immobilisations corporelles	5 257 762	3 697 122	1 560 641	14,22	1 213 226	10,94
. Immobilisations corporelles en cours	1 924 262		1 924 262	17,54	933 992	8,42
Immobilisations financières						
. Autres	7 622		7 622	0,07	7 622	0,07
TOTAL (I)	18 511 931	10 319 425	8 192 506	74,67	7 418 244	66,87
ACTIF CIRCULANT						
Avances et acomptes versés sur commandes	31 185		31 185	0,28		
Créances						
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	12 916		12 916	0,12	2 471	0,02
. Autres	355 585		355 585	3,24	123 715	1,12
Valeurs mobilières de placement	500 000		500 000	4,56	500 000	4,51
Disponibilités	1 697 136		1 697 136	15,47	2 807 709	25,31
Charges constatées d'avance	181 997		181 997	1,66	240 677	2,17
TOTAL (II)	2 778 819		2 778 819	25,33	3 674 572	33,13
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion Actif (V)						
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	21 290 749	10 319 425	10 971 324	100,00	11 092 815	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2023 (12 mois)	
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
. Fonds propres statutaires	49 472	0,45	49 472	0,45
. Fonds propres complémentaires	50 686	0,46	50 686	0,46
Fonds propres avec droit de reprise				
. Fonds propres complémentaires	600 000	5,47	600 000	5,41
Réserves				
Report à nouveau	4 868 648	44,38	4 409 106	39,75
Excédent ou déficit de l'exercice	98 610	0,90	459 543	4,14
Situation nette (sous total)	5 667 416	51,66	5 568 806	50,20
Subventions d'investissement	576 364	5,25	580 414	5,23
TOTAL (I)	6 243 780	56,91	6 149 220	55,43
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds dédiés	49 934	0,46		
TOTAL (II)	49 934	0,46		
PROVISIONS				
Provisions pour charges	274 358	2,50	321 059	2,89
TOTAL (III)	274 358	2,50	321 059	2,89
DETTES				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 354 832	30,58	3 572 013	32,20
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	146 362	1,33	182 012	1,64
Dettes fiscales et sociales	165 187	1,51	181 497	1,64
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	139 073	1,27	72 695	0,66
Autres dettes	390 184	3,56	368 392	3,32
Produits constatés d'avance	207 614	1,89	245 928	2,22
TOTAL (IV)	4 403 252	40,13	4 622 536	41,67
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	10 971 324	100,00	11 092 815	100,00
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2024 (12 mois)				Exercice précédent 31/08/2023 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles						
. Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	13 662	13 413	249	0,00	1 049	0,01
20500000000 LOGICIELS	13 662		13 662	0,12	13 662	0,12
28050000000 AMORT.LOGICIELS		13 413	-13 413	-0,11	-12 613	-0,10
Immobilisations corporelles						
. Constructions	10 547 919	5 962 671	4 585 249	41,79	5 168 861	46,60
21415000000 CONSTRUCTION SELF REST.	2 953 117		2 953 117	26,92	2 953 117	26,62
21416000000 REHABILIT.BAT.ATHENEE	3 821 365		3 821 365	34,83	3 821 365	34,45
21416500000 CONSTRUCTION ECOLE ND BONSECOURS	3 773 437		3 773 437	34,39	3 773 437	34,02
28141500000 AMORT.BATIM.SELF RESTAUR.		2 370 070	-2 370 070	-21,59	-2 214 720	-19,96
28141600000 AMORT.REHAB.BAT.ATHENEE		2 468 140	-2 468 140	-22,49	-2 200 514	-19,83
28141700000 AMORT.BAT.ECOLE ND BONSECOURS		1 124 461	-1 124 461	-10,24	-963 824	-8,68
. Installations techniques, matériel & outillage industriels	760 702	646 219	114 483	1,04	93 494	0,84
21540000000 MATERIEL MOBILIER SCOLAIRE	760 702		760 702	6,93	755 284	6,81
28154000000 AMORT.MAT.MOB.SCOLAIRE		646 219	-646 219	-5,88	-661 790	-5,96
. Autres immobilisations corporelles	5 257 762	3 697 122	1 560 641	14,22	1 213 226	10,94
21810000000 AGENC. INSTALLATIONS	3 817 616		3 817 616	34,80	3 440 405	31,01
21810100000 AGENCEMENT ECOLE	32 960		32 960	0,30	17 680	0,16
21811000000 AAI BAT.HERTZOG (S.FETES)	755 027		755 027	6,88	755 027	6,81
21812000000 AAI TERRAIN SPORT	69 700		69 700	0,64	69 700	0,63
21820000000 MATERIEL DE TRANSPORT	16 265		16 265	0,15	16 265	0,15
21830000000 MAT.ET MOB. DE BUREAU	119 682		119 682	1,09	112 763	1,02
21840000000 MATERIEL D'ENTRETIEN	48 758		48 758	0,44	46 195	0,42
21841000000 MOB. ET MAT. DE CUISINE	393 099		393 099	3,58	380 869	3,43
21842000000 MOBILIER INTERNAT	4 657		4 657	0,04	4 657	0,04
28181000000 AMORT.AGENC.INSTALLATIONS		2 374 422	-2 374 422	-21,63	-2 340 888	-21,09
28181010000 AMORT.AGENCEMENT ECOLE		8 472	-8 472	-0,07	-5 254	-0,04
28181100000 AMORT.AAI HERTZOG		755 027	-755 027	-6,87	-755 027	-6,80
28181200000 AMORT.TERRAINS SPORTS		69 700	-69 700	-0,63	-69 700	-0,62
28182000000 AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT		12 345	-12 345	-0,10	-9 511	-0,08
28183000000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO		101 352	-101 352	-0,91	-96 512	-0,86
28184000000 AMORT.MAT.D'ENTRETIEN		34 130	-34 130	-0,30	-29 013	-0,25
28184100000 AMORT.MAT.MOB.CUISINE		337 512	-337 512	-3,07	-320 488	-2,88
28184200000 AMORT.MOB.INTERNAT		4 161	-4 161	-0,03	-3 942	-0,03
. Immobilisations corporelles en cours	1 924 262		1 924 262	17,54	933 992	8,42
23180800000 IMMO EN COURS/GYMNASE	1 833 325		1 833 325	16,71	626 350	5,65
23181100000 IMMO EN COURS/CHGMT CHAUDIERES					307 642	2,77
23181200000 IMMO EN COURS/NOUVEL ECONOMAT	79 417		79 417	0,72		
23181300000 IMMO EN COURS/CAFETERIA LYCEE	11 520		11 520	0,11		
Immobilisations financières						
. Autres	7 622		7 622	0,07	7 622	0,07
27500000000 AVANCE SODEXO	7 622		7 622	0,07	7 622	0,07
TOTAL (I)	18 511 931	10 319 425	8 192 506	74,67	7 418 244	66,87
ACTIF CIRCULANT						
Avances et acomptes versés sur commandes	31 185		31 185	0,28		
40910000000 FOURNISSEURS ACOMPTE	31 185		31 185	0,28		
Créances						
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	12 916		12 916	0,12	2 471	0,02
41110000000 COLLECTIF FAMILLES					169	0,00
41140000000 AUTRES CLIENTS	11 369		11 369	0,10	2 302	0,02
41810000000 FORFAITS A RECEVOIR	1 547		1 547	0,01		
. Autres	355 585		355 585	3,24	123 715	1,12
40110000000 COLLECTIF FOURNISSEURS	13 907		13 907	0,13	1 223	0,01
40980000000 RRR A OBTEN.AVOIR A RECEVOIR					3 125	0,03

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/08/2024				31/08/2023	
	(12 mois)				(12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
4210000000 REMUNERAT.DUES AU PERSONNEL					789	0,01
44870000000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	330 029		330 029	3,01	94 142	0,85
46870000000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	7 610		7 610	0,07	719	0,01
46871000000 PRODUITS A RECEVOIR	191		191	0,00		
47830000000 DEBITEURS DIVERS	3 848		3 848	0,04	23 716	0,21
Valeurs mobilières de placement	500 000		500 000	4,56	500 000	4,51
50810000000 COMPTE A TERME CIC	500 000		500 000	4,56	500 000	4,51
Disponibilités	1 697 136		1 697 136	15,47	2 807 709	25,31
51110000000 CB A ENCAISSER	659		659	0,01	414	0,00
51210000000 LIVRET ASSOCIATION TRIPLEX CIC	1 400 000		1 400 000	12,76	2 500 000	22,54
51211000000 BANQUE CIC ECOLE	4 976		4 976	0,05	4 462	0,04
51211100000 BANQUE CIC LIVRET A ECOLE	79 760		79 760	0,73	77 550	0,70
51217700000 BANQUE CIC EST	173 118		173 118	1,58	184 532	1,66
51217800000 BANQUE BPLC	4 364		4 364	0,04	3 732	0,03
51870000000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	33 220		33 220	0,30	36 781	0,33
53105000000 CAISSE	1 039		1 039	0,01	237	0,00
Charges constatées d'avance	181 997		181 997	1,66	240 677	2,17
48600000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	181 997		181 997	1,66	240 677	2,17
TOTAL (II)	2 778 819		2 778 819	25,33	3 674 572	33,13
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion Actif (V)						
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	21 290 749	10 319 425	10 971 324	100,00	11 092 815	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2023 (12 mois)	
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
. Fonds propres statutaires	49 472	0,45	49 472	0,45
1022000000 DOTATION INITIALE	21 710	0,20	21 710	0,20
10251000000 LIBERALITES APPORTS	27 762	0,25	27 762	0,25
. Fonds propres complémentaires	50 686	0,46	50 686	0,46
10240000000 APPORT OGECE NDB	50 686	0,46	50 686	0,46
Fonds propres avec droit de reprise				
. Fonds propres complémentaires	600 000	5,47	600 000	5,41
10340000000 APPORT AVEC DT DE REPRISE	600 000	5,47	600 000	5,41
Réserves				
Report à nouveau	4 868 648	44,38	4 409 106	39,75
11000000000 REPORT A NOUVEAU CREDIT.	4 868 648	44,38	4 409 106	39,75
Excédent ou déficit de l'exercice	98 610	0,90	459 543	4,14
Situation nette (sous total)	5 667 416	51,66	5 568 806	50,20
Subventions d'investissement	576 364	5,25	580 414	5,23
13160000000 SUBV.IMM.NON RENOUV.	960 969	8,76	1 085 828	9,79
13180000000 SUBVENTION INVEST.AUTRES	3 498	0,03	3 498	0,03
13910000000 SUBV.INVES.INSC.CPT.RESULTAT	-388 102	-3,53	-508 912	-4,58
TOTAL (I)	6 243 780	56,91	6 149 220	55,43
FONDS REPORTEES ET DEDIES				
Fonds dédiés	49 934	0,46		
19500000000 FONDS DEDIES CONTRIB. FINANC.	31 814	0,29		
19510000000 FONDS DEDIES SUBV APEL	18 120	0,17		
TOTAL (II)	49 934	0,46		
PROVISIONS				
Provisions pour charges	274 358	2,50	321 059	2,89
15322000000 PROV./PENSIONS ET OBLIGATIONS	119 558	1,09	127 059	1,15
15721000000 PROV.P/GROS ENTRETIENS	154 800	1,41	194 000	1,75
TOTAL (III)	274 358	2,50	321 059	2,89
DETTES				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 354 832	30,58	3 572 013	32,20
16410000000 EMPRUNT CIC 2016 ECOLE 2,5 M	1 239 059	11,29	1 405 353	12,67
16420000000 EMPRUNT CIC 2017 ECOLE 500 K	210 081	1,91	252 046	2,27
16440000000 EMPRUNT BPL 2012 SAL.PROFS-INF			22 938	0,21
16450000000 EMPRUNT CIC 2008 SELF			44 182	0,40
16460000000 EMPRUNT CIC 2023 NOUVEAU GYMNASSE	999 391	9,11	598 197	5,39
16470000000 EMPRUNT CIC 2014 BAT.ATHENEE	550 836	5,02	833 169	7,51
16480000000 EMPRUNT CIC 2022 RESTRUC. ACCUEIL 500KE	352 525	3,21	413 916	3,73
16884000000 INTERETS COURUS/EMPRUNTS	2 940	0,03	2 210	0,02
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	146 362	1,33	182 012	1,64
40110000000 COLLECTIF FOURNISSEURS	98 371	0,90	129 908	1,17
40810000000 FOURNISS.FACT.NON PARVENUES	47 991	0,44	52 104	0,47
Dettes fiscales et sociales	165 187	1,51	181 497	1,64
42100000000 REMUNERAT.DUES AU PERSONNEL	147	0,00		
42820000000 DETTES PROV.POUR CONGES	32 410	0,30	31 481	0,28
42830000000 DETTES PROV. PRIMES SAL.	19 026	0,17	46 231	0,42
43100000000 URSSAF	39 049	0,36	37 297	0,34
43720000000 MUTUELLE	2 981	0,03	9 143	0,08
43731000000 CAISSES DE RETRAITE	11 437	0,10	11 671	0,11
43732000000 PREVOYANCE	10 815	0,10	10 587	0,10
43780000000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	2 575	0,02	2 417	0,02
43820000000 CHARG.SOCIALES/CONGES A PAYER	12 964	0,12	12 592	0,11
44210000000 IMPOTS/ PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 977	0,02	3 456	0,03
44400000000 ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES	13 473	0,12		
44711000000 ETAT TAXE SUR SALAIRES	7 517	0,07	6 016	0,05
44820000000 CHARG.FISCALES/CONGES A PAYER	3 241	0,03	3 148	0,03
44860000000 ETAT IMPOTS A PAYER	7 575	0,07	7 458	0,07

PASSIF		Exercice clos le 31/08/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2023 (12 mois)	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		139 073	1,27	72 695	0,66
40400000000 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS		136 459	1,24	70 081	0,63
40470000000 FOUR.RETENUES DE GARANTIE		2 614	0,02	2 614	0,02
Autres dettes		390 184	3,56	368 392	3,32
41110000000 COLLECTIF FAMILLES		32 863	0,30	26 059	0,23
41915000000 FAMILLES INSCRIPTIONS		194 220	1,77	195 730	1,76
41980000000 CLIENTS AVOIRS A ETABLIR		3 594	0,03		
46700000000 C/C ASS.PROP.LA MALGRANGE		144 192	1,31	145 657	1,31
46730000000 COMPTE C.D.I.		263	0,00	496	0,00
46750010000 VOYAGE AUSTRALIE 02-2025 1ERES		8 000	0,07		
46750020000 VOYAGE NEW YORK 03-2025 1ERES		6 714	0,06		
47820200000 ATTENTE SOLIDARITE		338	0,00	450	0,00
Produits constatés d'avance		207 614	1,89	245 928	2,22
48700000000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		207 614	1,89	245 928	2,22
TOTAL (IV)		4 403 252	40,13	4 622 536	41,67
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)		10 971 324	100,00	11 092 815	100,00

ENGAGEMENTS REÇUS					
Legs nets à réaliser :					
- acceptés par les organes statutairement compétents					
- autorisés par l'organisme de tutelle					
Dons en nature restant à vendre					
ENGAGEMENTS DONNÉS					

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/08/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2023 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%		
	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:						
Cotisations	35		15		20	133,33
Ventes de biens et services						
- Ventes de biens	145 957		142 361		3 596	2,53
- Ventes de prestations de services	3 286 370		3 237 319		49 051	1,52
Produits de tiers financeurs						
- Concours publics et subventions d'exploitation	1 881 953		1 857 216		24 737	1,33
- Ressources liées à la générosité du public						
- Contributions financières	55 692		3 864		51 828	N/S
Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges	153 123		115 745		37 378	32,29
Utilisations des fonds dédiés	5 758				5 758	N/S
Autres produits	1 037		22 139		-21 102	-95,31
Total des produits d'exploitation (I)	5 529 926		5 378 660		151 266	2,81
CHARGES D'EXPLOITATION:						
Achats de marchandises	162 597		172 002		-9 405	-5,46
Autres achats et charges externes	2 559 325		2 178 581		380 744	17,48
Impôts, taxes et versements assimilés	117 431		107 982		9 449	8,75
Salaires et traitements	1 307 368		1 263 125		44 243	3,50
Charges sociales	469 778		428 492		41 286	9,64
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	806 705		808 503		-1 798	-0,21
Reports en fonds dédiés	55 692				55 692	N/S
Autres charges	88		203		-115	-56,64
Total des charges d'exploitation (II)	5 478 984		4 958 888		520 096	
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	50 942		419 772		-368 830	-87,85
PRODUITS FINANCIERS:						
Autres intérêts et produits assimilés	83 616		38 288		45 328	118,39
Total des produits financiers (III)	83 616		38 288		45 328	118,39
CHARGES FINANCIERES:						
Intérêts et charges assimilées	65 145		68 675		-3 530	-5,13
Total des charges financières (IV)	65 145		68 675		-3 530	-5,13
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	18 471		-30 387		48 858	160,79
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	69 413		389 385		-319 972	-82,16
PRODUITS EXCEPTIONNELS:						
Sur opérations de gestion			21		-21	-100,00
Sur opérations en capital	46 890		73 473		-26 583	-36,17
Total des produits exceptionnels (V)	46 890		73 494		-26 604	-36,19

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/08/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2023 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
CHARGES EXCEPTIONNELLES:				
Sur opérations de gestion	3 114	3 337	-223	-6,67
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	1 106		1 106	N/S
Total des charges exceptionnelles (VI)	4 221	3 337	884	26,49
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	42 669	70 157	-27 488	-39,17
Impôts sur les bénéfices (VIII)	13 473		13 473	N/S
Total des produits (I + III + V)	5 660 432	5 490 442	169 990	3,10
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	5 561 822	5 030 900	530 922	10,55
EXCEDENT OU DEFICIT	98 610	459 543	-360 933	-78,53
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS :				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL				
CHARGES :				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Prestations				
Personnel bénévole				
TOTAL				

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/08/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%					
		Total		%		Total		%		Variation		%	
PRODUITS D'EXPLOITATION:													
Cotisations			35				15				20		133,33
75610000000 COTISATIONS			35				15				20		133,33
Ventes de biens et services													
- Ventes de biens			145 957				142 361				3 596		2,53
70710000000 VENTES CHROMEBOOKS			115 030				109 631				5 399		4,92
70720000000 VENTES FOURNITURES SCOLAIRES			29 125				30 069				-944		-3,13
70780000000 PHOTOS			1 802				2 660				-858		-32,25
- Ventes de prestations de services			3 286 370				3 237 319				49 051		1,52
70611000000 CONTRIBUTIONS FAMILLES			1 760 602				1 726 757				33 845		1,96
70612000000 DEMI-PENSION			1 166 414				1 198 097				-31 683		-2,63
70612100000 REPAS OCCASIONNELS ELEVES			117 699				90 534				27 165		30,01
70613000000 PENSIONS			123 904				113 553				10 351		9,12
70616000000 DROITS D'INSCRIPTION FRAIS DE DOSSIER			4 896				4 592				304		6,62
70617000000 HEBERGEMENT ELEVES EXTERIEURS			22 389				29 245				-6 856		-23,43
70642000000 SORTIES PEDAGOGIQUES ET ACTIVITES			137 783				113 148				24 635		21,77
70645000000 GOUTERS			454				1 555				-1 101		-70,79
70648000000 SURVEILLANCE MATIN			13 340				13 064				276		2,11
70648100000 SURVEILLANCE OU ETUDE SOIR			13 506				12 649				857		6,78
70648200000 ETUDE			45 062				41 833				3 229		7,72
70649000000 DEGRADATIONS (CARTES SELF, FRANCHISES...)			4 538				5 374				-836		-15,55
70683100000 MISE A DISPO SALLES (ACCUEIL EXT)			420				2 730				-2 310		-84,61
70683210000 REPAS PROFESSEURS ET ACCUEIL EXTERIEUR			17 977				19 589				-1 612		-8,22
70880000000 AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES			170								170		N/S
70961100000 REDUCTIONS SUR CONTRIBUTIONS FAMILIALES			-140 204				-131 077				-9 127		-6,95
70961200000 REDUCTIONS SUR RESTAURATION			-1 090				-2 717				1 627		59,88
70961300000 REDUCTIONS SUR PENSION			-730				-221				-509		-230,31
70961700000 REDUCTIONS SUR PENSION ELEVES EXTERIEURS			-758				-1 384				626		45,23
Produits de tiers financeurs													
- Concours publics et subventions d'exploitation			1 881 953				1 857 216				24 737		1,33
73511000000 FORFAIT EXTERNAT ETAT LYCEE			273 722				275 339				-1 617		-0,58
73511100000 FORFAIT EXTERNAT ETAT COLLEGE			461 202				460 808				394		0,09
73521000000 FORFAIT EXTERNAT REGION LYCEE - PART MATERIEL			212 079				198 410				13 669		6,89
73522000000 FORFAIT EXTERNAT REGION LYCEE - PART PERSONNEL			207 940				209 050				-1 110		-0,52
73531000000 FORFAIT EXTERNAT DEP COLLEGE - PART MATERIEL			321 525				319 642				1 883		0,59
73532000000 FORFAIT EXTERNAT DEP COLLEGE - PART PERSONNEL			309 173				303 851				5 322		1,75
73540000000 FORFAIT EXTERNAT COMMUNE							42 600				-42 600		-100,00
73541000000 FORFAIT EXTERNAT COMMUNE			41 400								41 400		N/S
74140000000 SUBV_ETAT_CREDITS PEDAGOGIQUES			28 362				11 332				17 030		150,28
74180000000 SUBVENTION APPRENTISSAGE			11 000				10 250				750		7,32
74880000000 AUTRES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			15 550				25 934				-10 384		-40,03
- Ressources liées à la générosité du public													
- Contributions financières			55 692				3 864				51 828		N/S
75510000000 CONTRIBUTIONS FINANCIERES							228				-228		-100,00
75520000000 CONTRIBUTIONS FINANCIERES SUR INVESTISSEMENT			55 692				3 636				52 056		N/S
Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges			153 123				115 745				37 378		32,29
78150000000 REPR./PROV RISQ ET CHARGES EXP			46 701				2 194				44 507		N/S
79110000000 REMBT IJSS							5 174				-5 174		-100,00
79111000000 REMBT ASSURANCES			20 398				11 772				8 626		73,28
79111100000 AN REPAS ET LOGEMENT			16 365				19 907				-3 542		-17,78
79112000000 AUTRES TRANSFERTS DE CHARGES			572				1 442				-870		-60,32
79121000000 TRANSFERTS CHARGES SODEXO			60 000				60 000						0,00
79122000000 REMBT FORMATIONS			9 087				15 257				-6 170		-40,43
Utilisations des fonds dédiés			5 758								5 758		N/S
78950000000 REPRISES FONDS DEDIES			5 758								5 758		N/S
Autres produits			1 037				22 139				-21 102		-95,31
75800000000 PRODUITS GESTION COURANTE			1 037				22 139				-21 102		-95,31

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/08/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2023 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
Total des produits d'exploitation (I)	5 529 926	5 378 660	151 266	2,81
CHARGES D'EXPLOITATION:				
Achats de marchandises	162 597	172 002	-9 405	-5,46
60731000000 ACHATS LIVRES NUMERIQUES	35 197	42 176	-6 979	-16,54
60732000000 FOURNITURES TD	22 993	21 706	1 287	5,93
60738000000 ACHATS CHROMEBOOKS	104 407	108 120	-3 713	-3,42
Autres achats et charges externes	2 559 325	2 178 581	380 744	17,48
60453000000 NETTOYAGE DES LOCAUX	28 234	30 173	-1 939	-6,42
60456000000 FOURNITURES REPAS SODEXO (ELEVES/PROFS)	853 660	735 147	118 513	16,12
60456100000 FOURNITURES DE REPAS SPECIAUX SODEXO	34 485	52 149	-17 664	-33,86
60487000000 LOISIRS (CINEMA, VOYAGES...)	106 247	97 272	8 975	9,23
60611000000 EAU	14 839	18 768	-3 929	-20,92
60612000000 ELECTRICITE	101 632	95 382	6 250	6,55
60613000000 GAZ CHAUFFAGE	160 086	126 767	33 319	26,28
60616000000 CARBURANT	4 168	2 492	1 676	67,26
60620000000 ACHATS ALIMENTATION	4 977	14 181	-9 204	-64,89
60631000000 FOURNITURES ATELIER ENTRETIEN	24 098	19 409	4 689	24,16
60631100000 FOURNITURES ESPACES VERTS	3 268	834	2 434	291,85
60632000000 PRODUITS D'ENTRETIEN	25 341	23 625	1 716	7,26
60634000000 PETIT MATERIEL CUISINE	7 091	3 967	3 124	78,75
60637000000 FOURNITURES INFIRMERIE	1 626	1 235	391	31,66
60638000000 PETIT MATERIEL	45 050	48 358	-3 308	-6,83
60641000000 PETIT MATERIEL ET FOURNITURES INFORMATIQUES	5 268	6 208	-940	-15,13
60642000000 PETIT MATERIEL ET FOURNITURES REPROGRAPHIE	61 167	59 592	1 575	2,64
60643000000 PETIT MATERIEL ET FOURNITURES ADMINISTRATIVES	11 006	17 084	-6 078	-35,57
60681000000 BUDGET PEDAGOGIQUE DIVERS	101 088	62 079	39 009	62,84
60684000000 FOURNITURES PASTORALE, CATECHISE	1 993	1 723	270	15,67
61110000000 MISE A DISPOSITION PERSONNEL SODEXO	17 319	37 540	-20 221	-53,86
61112000000 MISE A DISPOSITION AUTRE PERSONNEL	1 013	414	599	144,69
61221000000 CREDIT BAIL MAT ENTRETIEN KUBOTA		13 837	-13 837	-100,00
61320000000 LOCATIONS IMMOBILIERES	52 988	52 753	235	0,45
61350000000 LOCATION MATERIEL	2 432		2 432	N/S
61351000000 LOCATION CAFETIERE DIRECTION	623	276	347	125,72
61352000000 LOCATION FONTAINE A EAU	3 167	2 045	1 122	54,87
61400000000 ORDURES MENAGERES	20 535	18 656	1 879	10,07
61410000000 TRAITEMENT DECHETS-METHANISATION	2 490	2 247	243	10,81
61520000000 ENTRET.REPAR.DES BATIMENTS	469 456	286 811	182 645	63,68
61551000000 ENTRET.REPAR.VEHICULES	1 332	1 774	-442	-24,91
61551100000 ENTRETIEN MAT. ENTRETIEN	4 360	2 363	1 997	84,51
61551200000 ENT.EQUIP.SERVICES GENERAUX	280		280	N/S
61551300000 ENT.MAT.ADMINISTRATIF		466	-466	-100,00
61551400000 ENTRET.REPAR.MAT.CUISINE	31 144	21 691	9 453	43,58
61551500000 ENTRET.REPAR.MAT.SCOLAIRE	13 153	14 397	-1 244	-8,63
61560000000 CONTRATS DE MAINTENANCE	74 952	64 392	10 560	16,40
61600000000 ASSURANCES	31 469	28 472	2 997	10,53
61690000000 COTISATIONS AT ELEVES	303	425	-122	-28,70
61810000000 DOCUMENTATION	542	589	-47	-7,97
61850000000 FORMATION	16 509	10 028	6 481	64,63
62110000000 PERSONNEL EXTERIEUR	170		170	N/S
62260000000 HONORAIRES	30 257	30 712	-455	-1,47
62280000000 PRESTATION DE PAIE	7 411	10 406	-2 995	-28,77
62310000000 ANNONCES INSERTIONS	9 080	20 300	-11 220	-55,26
62380000000 DONS POURBOIRES	8 929	4 327	4 602	106,36
62510000000 DEPLACEMENTS	18 331	9 692	8 639	89,14
62570000000 MISSIONS / RECEPTIONS	17 175	6 526	10 649	163,18
62630000000 AFFRANCHISSEMENTS	7 036	7 087	-51	-0,71
62650000000 TELEPHONE	17 714	15 157	2 557	16,87
62700000000 SERVICES BANCAIRES	11 655	11 915	-260	-2,17

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/08/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2023 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
6281000000 COTISATIONS	92 178	86 837	5 341	6,15
Impôts, taxes et versements assimilés	117 431	107 982	9 449	8,75
6311000000 TAXE SUR SALAIRES	92 657	84 442	8 215	9,73
6317000000 CHARGES FISC S/ CP ET SAL	93	638	-545	-85,41
6333000000 FORMATION CONTINUE	17 046	15 379	1 667	10,84
6333100000 FORMATION FRAIS DE STAGE	13 685		13 685	N/S
6333900000 REMBOURSEMENTS FRAIS DE STAGE	-13 685		-13 685	N/S
6351200000 TAXES FONCIERES	7 221	7 523	-302	-4,00
6371000000 TAXE AGEFIPH	415		415	N/S
Salaires et traitements	1 307 368	1 263 125	44 243	3,50
6411100000 SAL.PERS.PROFESSEURS	4 909	4 703	206	4,38
6411110000 SAL.PERS.D'ENTRETIEN	77 581	69 176	8 405	12,15
6411120000 SAL.PERS.ADMINISTRATIF ET SERVICES GENERAUX	274 031	226 622	47 409	20,92
6411130000 SAL.PERS.AUXILIAIRES DE SERVICE	140 545	99 280	41 265	41,56
6411140000 SAL.EDUCATEURS DE VIE SCOLAIRE	371 428	414 136	-42 708	-10,30
6411150000 SAL.DIRECTION ENCADREMENT	407 713	390 300	17 413	4,46
6412000000 VARIATION PROV.CONGES PAYES	929	3 283	-2 354	-71,69
6413000000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	19 026	46 231	-27 205	-58,84
6414100000 INDEMNITES DE RUPTURE	11 206	9 394	1 812	19,29
Charges sociales	469 778	428 492	41 286	9,64
6451000000 URSSAF	273 180	247 708	25 472	10,28
6452100000 MUTUELLE	25 998	24 188	1 810	7,48
6452200000 PREVOYANCE	18 315	17 352	963	5,55
6453000000 RETRAITE	80 053	72 040	8 013	11,12
6472100000 CSE FONCTIONNEMENT	2 575	2 403	172	7,16
6472200000 OEUVRES SOCIALES	13 136	13 857	-721	-5,19
6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL	6 102	5 694	408	7,17
6483520000 COTISATION PREVOYANCE ENSEIGNANTS	50 045	43 938	6 107	13,90
6488200000 CH.SOCIALES S/CONGES PAYES	372	1 313	-941	-71,66
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	806 705	808 503	-1 798	-0,21
6811100000 DOT.AMORT.S/IMMO.INCORPORELLES	800	2 027	-1 227	-60,52
6811200000 DOT.AMORT.S/IMMO.CORPORELLES	805 905	806 476	-571	-0,06
Reports en fonds dédiés	55 692		55 692	N/S
6895000000 REPORTS FDS DEDIES CONTRIB.FI.	55 692		55 692	N/S
Autres charges	88	203	-115	-56,64
6511000000 REDEVANCES POUR CONCESSIONS, BREVETS	87		87	N/S
6580000000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	1	203	-202	-99,50
Total des charges d'exploitation (II)	5 478 984	4 958 888	520 096	
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	50 942	419 772	-368 830	-87,85
PRODUITS FINANCIERS:				
Autres intérêts et produits assimilés	83 616	38 288	45 328	118,39
7640000000 INTERETS PLACEMENTS FINANCIERS	83 616	38 288	45 328	118,39
Total des produits financiers (III)	83 616	38 288	45 328	118,39
CHARGES FINANCIERES:				
Intérêts et charges assimilées	65 145	68 675	-3 530	-5,13
6611000000 INTERETS SUR EMPRUNTS	65 145	68 675	-3 530	-5,13
Total des charges financières (IV)	65 145	68 675	-3 530	-5,13
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	18 471	-30 387	48 858	160,79
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	69 413	389 385	-319 972	-82,16
PRODUITS EXCEPTIONNELS:				
Sur opérations de gestion		21	-21	-100,00

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/08/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2023 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
77130000000 PRODUITS EXCEPTIONNELS		21	-21	-100,00
Sur opérations en capital	46 890	73 473	-26 583	-36,17
77700000000 SUBVEN.INVEST.VIREES RESULTAT	46 890	73 473	-26 583	-36,17
Total des produits exceptionnels (V)	46 890	73 494	-26 604	-36,19
CHARGES EXCEPTIONNELLES:				
Sur opérations de gestion	3 114	3 337	-223	-6,67
67180000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 114	3 337	-223	-6,67
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	1 106		1 106	N/S
68710000000 DOT.AMORT EXCEPTIONNELS	1 106		1 106	N/S
Total des charges exceptionnelles (VI)	4 221	3 337	884	26,49
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	42 669	70 157	-27 488	-39,17
Impôts sur les bénéfices (VIII)	13 473		13 473	N/S
69500000000 IMPOT SUR LES SOCIETES	13 473		13 473	N/S
Total des produits (I + III + V)	5 660 432	5 490 442	169 990	3,10
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	5 561 822	5 030 900	530 922	10,55
EXCEDENT OU DEFICIT	98 610	459 543	-360 933	-78,53
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS :				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL				
CHARGES :				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Prestations				
Personnel bénévole				
TOTAL				

Annexe aux comptes annuels

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2024 dont le total est de 10 971 324,32 € et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 98 609,67 €, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2023 au 31/08/2024.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/09/2022 au 31/08/2023.

L'activité est la gestion d'un ensemble scolaire de la classe de maternelle à la classe de terminale.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

L'association a arrêté ses comptes en respectant le règlement ANC n°2014-03 et ses règlements modificatifs, ainsi que le règlement n°2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Constructions	de 08 à 30 ans
Matériel scolaire	de 02 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	de 04 à 10 ans
Matériel de transport	05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 04 à 10 ans

CREANCES ET DETTES

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

FAITS CARACTERISTIQUES

FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

Achèvement de la construction de l'extension du gymnase dont le coût final s'élève à 1 833 K€ et mise en service au 1^{er} septembre 2024.

INFORMATIONS GENERALES ET SPECIFIQUES

I/ Gestion propre patrimoniale

Les opérations comptables relevant de la gestion de l'Association "Propriétaire" ne sont pas intégrées dans les comptes de la gestion scolaire.

II/ Fusion avec l'OGEC Ecole Notre Dame de Bonsecours

Il sera rappelé que le 12/01/2018, un traité de fusion a été signé avec l'OGEC Ecole Notre Dame de Bonsecours. Cette fusion prévoyait la transmission de la totalité du patrimoine de l'association OGEC Ecole Notre Dame de Bonsecours au profit de l'OGEC La Malgrange avec effet rétroactif au 01/09/2017 sur le plan comptable et fiscal, et à effet au 01/01/2018 sur le plan social.

III/ Biens immobiliers dont l'OGEC a la jouissance

Certains bâtiments sont détenus en propre par l'Association « Propriétaire » et mis à disposition de l'OGEC selon un bail, et moyennant un loyer établi par référence à une base historique. Les autres bâtiments ont été érigés sur sol d'autrui par l'OGEC selon des baux emphytéotiques. Ils font l'objet d'amortissements comptables. Les importants travaux de réhabilitation sont également inscrits à l'actif du bilan et amortis.

Ainsi, les dotations aux amortissements et les loyers inscrits en charges d'exploitation ne reflètent pas la charge économique réelle des biens immobiliers dont l'OGEC a la jouissance.

INFORMATIONS RELATIVES A LA PRESENTATION ET A L'EVALUATION DES COMPTES

I/ Indemnités de départ en retraite et autres engagements sociaux

Les paramètres de calcul sont les suivants :

- Méthode dite des unités de crédit projetés avec salaires de fin de carrière
L'engagement retraite est considéré comme étant égal à la somme des droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisé en fonction de l'ancienneté au jour des calculs par rapport à l'ancienneté au terme probabilisé (espérance de vie et rotation du personnel) et actualisé entre le jour du départ et le jour des calculs.
- Départ à l'initiative du salarié à 64 ans
- Taux d'augmentation des salaires : 2%
- Taux d'actualisation : 3.44%
- Turn over : 0%
- Table de mortalité : table réglementaire TV 88/90
- Charges sociales patronales : 55% pour les non cadres et 59% pour les cadres

Dans ces conditions, l'engagement est évalué à 119 558 € au 31/08/2024.

II/ Provision pour gros entretiens

La provision antérieurement constituée a fait l'objet d'une reprise de 39 200 € à hauteur des travaux de façade engagés au cours de l'exercice clos le 31/08/2024.

III/ Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement s'élèvent au 31/08/2024 à 964 466 €.

La quote-part de subvention virée au compte de résultat pour cet exercice s'élève à 46 890 €. Au 31/08/2024, la subvention nette s'élève à 576 364 €.

IV/ Concours publics

Conformément à la réglementation comptable applicable, les participations de l'Etat et des Collectivités publiques versées sous forme de forfaits sont désormais constatées dans les concours publics.

V/ Amortissements des constructions et travaux d'aménagement

- La construction de l'école Notre Dame de Bonsecours a été mise en service le 1^{er} septembre 2017.
- Les travaux de réhabilitation du bâtiment Athénée et la construction de la nouvelle école font l'objet d'un amortissement par composants.
- Les durées d'amortissement du bâtiment du self tiennent également compte de la durée du bail emphytéotique dont le terme est le 31/01/2029.

VI/ Apport avec droit de reprise – construction de l'école de Notre Dame de Bonsecours

L'Association Diocésaine de Nancy et l'association Sainte Anne ont signé une promesse d'apport avec droit de reprise d'un montant de 600 000 € au profit de l'OGEC La Malgrange. Cette promesse est intervenue dans le cadre de la construction de la nouvelle école de Notre Dame de Bonsecours.

VII/ Renouvellement du bail

Le bail des bâtiments scolaires a été renouvelé le 05/02/2016 et couvre désormais la période du 01/09/2015 au 31/08/2024.

NOTES SUR LE BILAN

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	13 662		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	10 547 919		
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	755 284		60 533
Autres installations, agencements, aménagements	4 282 812		509 559
Matériel de transport	16 265		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	544 484		21 711
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	933 992		1 314 795
Avances et acomptes			
TOTAL	17 080 756		1 906 598
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	7 622		
TOTAL	7 622		
TOTAL GENERAL	17 102 040		1 906 598

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			13 662	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			10 547 919	
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels		55 115	760 702	
Autres installations, agencements, aménagements		117 068	4 675 303	
Matériel de transport			16 265	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			566 195	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		324 525	1 924 262	
Avances et acomptes				
TOTAL		496 708	18 490 646	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			7 622	
TOTAL			7 622	
TOTAL GENERAL		496 708	18 511 930	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	12 613	800		13 413
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	5 379 059	583 612		5 962 671
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	661 790	39 544	55 115	646 219
Installations générales, agencements divers	3 170 869	153 820	117 068	3 207 621
Matériel de transport	9 511	2 834		12 345
Matériel de bureau, informatique, mobilier	449 955	27 201		477 156
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	9 671 184	807 012	172 183	10 306 013
TOTAL GENERAL	9 683 797	807 812	172 183	10 319 426

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. déroq.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	800				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui	583 612				
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	39 544				
Installations générales, agencements divers	152 714		1 106		
Matériel de transport	2 834				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	27 201				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	805 905		1 106		
TOTAL GENERAL	806 705		1 106		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	127 059 194 000		7 501 39 200	119 558 154 800
TOTAL Provisions	321 059	0	46 701	274 358
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL	321 059	0	46 701	274 358
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles			46 701	

Etat des fonds dédiés

Variation des fonds dédiés	A l'ouverture (a)	Reports	Utilisations : Montant global	Utilisations : Dont rembourse ments	Transferts	A la clôture : Montant global	A la clôture : Dont fonds à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Contributions financières d'autres organismes subventionnant des investissements	21 817	33 875	5 758			49 934	
TOTAL	21 817	33 875	5 758			49 934	

(a) Reclassement de la contribution reçue au cours de l'exercice précédent

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	7 622		7 622
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	12 916	12 916	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	330 029	330 029	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	25 556	25 556	
Charges constatées d'avance	181 997	181 997	
TOTAL GENERAL	558 120	550 498	7 622
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	3 354 832	669 146	1 814 372	871 314
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	146 362	146 362		
Personnel et comptes rattachés	51 583	51 583		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	79 822	79 822		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	33 782	33 782		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	139 073	139 073		
Groupe et associés				
Autres dettes	195 964	195 964		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	207 614	207 614		
TOTAL GENERAL	4 209 032	1 523 246	1 814 372	871 314
Emprunts souscrits en cours d'exercice	501 803			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	719 713			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Tableau de variation des fonds propres

Variation des fonds propres	A l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture de l'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	100 158				100 158
Fonds propres avec droit de reprise	600 000				600 000
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	4 409 106	459 543			4 868 649
Excédent ou déficit de l'exercice	459 543	-459 543	98 610		98 610
Situation nette	5 568 806	0	98 610	0	5 667 416
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	580 414		42 841	-46 890	576 364
Provisions réglementées					
Droits des propriétaires - Commodat					
TOTAL	6 149 219	0	141 451	-46 890	6 243 780

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	1 547
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	337 831
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	33 220
TOTAL	372 598

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 940
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 991
Dettes fiscales et sociales	75 216
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir : 3 594)	3 594
TOTAL	129 741

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	181 997	207 614
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	181 997	207 614

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Engagements en matière de pensions	119 558
Autres engagements donnés :	
Caution solidaire Asso LA MALGRANGE emprunt bât. Athénée (3 M€)	550 836
Caution solidaire Asso LA MALGRANGE emprunt construction école NDB (2,5 M€)	1 239 059
Caution solidaire Asso LA MALGRANGE emprunt construction école NDB (500 K€)	210 081
Caution solidaire Asso LA MALGRANGE emprunt nouvel accueil (500 K€)	352 525
Caution solidaire Asso LA MALGRANGE emprunt gymnase (1,1 M€ en cours de déblocage)	999 391
TOTAL	3 471 450
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Honoraires des commissaires aux comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	11 000 €
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	11 000 €

Rémunération des cadres dirigeants

Le montant des rémunérations et avantages en nature des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés visés par l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif n'est pas communiqué.
En effet, cette information reviendrait à indiquer une rémunération individuelle.

Par ailleurs, il est précisé que les fonctions d'administrateurs ne sont pas rémunérées.

Tableau de financement

OGEC LA MALGRANGE - NOTRE DAME DE BONSECOURS

Tableau de financement

Période du 01/09/2023 au 31/08/2024

Présenté en Euros

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	Exercice clos le 31/08/2024 (12 mois)	Exercice préc. 31/08/2023 (12 mois)
Ressources durables		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	862 764	1 192 379
Augmentation des capitaux propres		
Augmentation de capital et apports		
Augmentation des autres capitaux propres	42 841	89 777
Cessions ou réductions de l'actif immobilisé		
Prix de cession des immobilisations incorporelles		
Prix de cession des immobilisations corporelles		
Prix de cession des immobilisations financières		
Remboursement de prêts, dépôts et créances immobilisées		
Augmentation des dettes financières	501 803	904 536
Total des ressources (I)	1 407 408	2 186 692
Emplois stables		
Diminution des capitaux propres		
Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		
Réduction de capital, autres distributions		
Réductions des autres capitaux propres		
Acquisitions d'éléments d'actifs immobilisés		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	1 582 074	1 045 603
Immobilisations financières		
Octroi de prêts, dépôts et créances immobilisées		
Remboursement des dettes financières	719 713	785 651
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des emplois (II)	2 301 787	1 831 254
Variation du fonds de roulement net global		
Ressources nettes de fonds permanents (I-II)		355 438
Emplois nets de fonds permanents (II-I)	894 379	
Valeur du fonds de roulement à la clôture	1 727 459	2 621 838

OGECE LA MALGRANGE - NOTRE DAME DE BONSECOURS
Tableau de financement

Période du 01/09/2023 au 31/08/2024

Présenté en Euros

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	Besoins	Dégagement	Exercice clos le 31/08/2024 Solde	Exercice préc. 31/08/2023 Solde N-1
Variations d'exploitation				
Variations des actifs d'exploitation				
Stocks de matières et approvisionnements nets				
En-cours et produits finis nets				
Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes	31 185		-31 185	
Créances clients et comptes rattachés nets	10 445		-10 445	13 645
Provisions pour dépréciation des clients douteux				
Autres créances d'exploitation (hors charges à répartir)	173 190		-173 190	160 515
Variation des comptes courants débiteurs				
Variations des dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes	1 510		-1 510	2 920
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		30 728	30 728	-465 748
Autres dettes d'exploitation	30 592		-30 592	42 133
Totaux d'exploitation	246 921	30 728	-216 193	-246 535
Variation nette d'exploitation (A)	216 193		-216 193	-246 535
Variation hors exploitation				
Variation des autres débiteurs				
Variation des autres créditeurs				
Totaux hors exploitation				
Variation nette hors exploitation (B)				
Besoin de l'exercice en fonds de roulement			-216 193	-246 535
Dégagement de l'exercice en fonds de roulement				
Variation de trésorerie				
Variation des disponibilités		1 110 572	1 110 572	-108 904
Variation des concours bancaires				
Totaux de trésorerie		1 110 572	1 110 572	-108 904
Variation nette de trésorerie (C)		1 110 572	1 110 572	-108 904
Variation du fonds de roulement net global				
Emploi net				355 439
Ressource nette			894 379	

OGECE LA MALGRANGE - NOTRE DAME DE BONSECOURS
Tableau de financement

Période du 01/09/2023 au 31/08/2024 Présenté en Euros - Avec comptes substitués

	Tableau des Emplois et des Ressources	Exercice clos le 31/08/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2023 (12 mois)
CALCUL DE LA CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	Résultat net comptable + Dotations aux amortissements et aux provisions - Reprises sur amortissements et sur provisions + Valeur comptable des éléments d'actifs cédés - Produits des cessions d'éléments d'actif immobilisés - Subventions d'investissement virées au résultat + Autres variations complémentaires de la C.A.F.	98 610 863 504 52 459 46 890	459 543 808 503 2 194 73 473
	= Capacité d'autofinancement de l'exercice	862 764	1 192 379
	Cessions ou réductions de l'actif immobilisé		
	Prix de cession des immobilisations incorporelles		
	Prix de cession des immobilisations corporelles		
	Prix de cession des immobilisations financières		
	Remboursement de prêts, dépôts et créances immobilisées		
	Augmentation des capitaux propres		
	Augmentation de capital et apports		
	Augmentation des autres capitaux propres	42 841	89 777
	Augmentation des dettes financières : emprunts souscrits	501 803	904 536
	Total des ressources (I)	1 407 408	2 186 692
	Diminution des capitaux propres		
	Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		
	Réduction de capital, autres distributions		
	Réductions des autres capitaux propres		
	Acquisitions d'éléments d'actifs immobilisés		
	Immobilisations incorporelles		
	Immobilisations corporelles	1 582 074	1 045 603
	Immobilisations financières		
	Octroi de prêts, dépôts et créances immobilisées		
	Charges à répartir sur plusieurs exercices		
	Remboursement des dettes financières	719 713	785 651
	Total des emplois (II)	2 301 787	1 831 254
	Variation du fonds de roulement net global		
	Ressources nettes de fonds permanents (I-II)		355 438
	Emplois nets de fonds permanents (II-I)	894 379	
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT	Variations d'exploitation Variations des actifs d'exploitation Stocks de matières et approvisionnements nets En-cours et produits finis nets Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours Avances et acomptes versés sur commandes Créances clients et comptes rattachés nets Provisions pour dépréciation des clients douteux Autres créances d'exploitation (hors charges à répartir) Variations des dettes d'exploitation Avances et acomptes reçus sur commandes Dettes fournisseurs et comptes rattachés Autres dettes d'exploitation Totaux d'exploitation Variation nette d'exploitation (A) Variation hors exploitation Variation des autres débiteurs Variation des autres créditeurs Totaux hors exploitation Variation nette hors exploitation (B) Variation du besoin en fonds de roulement Variation de trésorerie Variation des disponibilités Variation des concours bancaires Variation nette de trésorerie (C) Variation du fonds de roulement net global Emploi net Ressource nette	 -31 185 -10 445 -173 190 -1 510 30 728 -30 592 -216 193 -216 193 1 110 572 1 110 572 894 379	 13 645 160 515 2 920 -465 748 42 133 -246 535 -246 535 -108 904 -108 904 355 439

DOCUMENTS ANNEXES

**Soldes intermédiaires de
gestion**

Etat des emprunts

**Liste des acquisitions et
cessions d'immobilisations**

Soldes intermédiaires de gestion

OGEC LA MALGRANGE - NOTRE DAME DE BONSECOURS SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/09/2023 au 31/08/2024

(Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION	Exercice clos le 31/08/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2023 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Ventes de marchandises	145 957	142 361	3 596	2,53
- Cout direct d'achat	125 262	133 708	-8 446	-6,31
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)	20 695	8 653	12 042	139,17
Taux de marge commerciale	14,18 %	6,08 %		
+ Production vendue	3 286 370	3 237 319	49 051	1,52
+ Production stockée				
+ Production immobilisée	1 827 042	1 809 700	17 342	0,96
Production de l'exercice	5 113 412	5 047 020	66 392	1,32
- Matières premières et approvisionnements consommés	1 022 627	914 741	107 886	11,79
- Sous traitance directe				
Marge brute sur production (II)	4 090 786	4 132 278	-41 492	-0,99
Taux de marge brute sur production	80,00 %	81,88 %		
Marge brute globale (I + II)	4 111 480	4 140 931	-29 451	-0,70
Taux de marge brute globale	78,17 %	79,80 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	1 467 611	1 188 582	279 029	23,48
Valeur ajoutée produite	2 643 869	2 952 349	-308 480	-10,44
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	50,27 %	56,89 %		
+ Subventions d'exploitation	54 911	47 516	7 395	15,56
- Impôts, taxes et versements assimilés	117 431	107 982	9 449	8,75
- Salaires et traitements	1 307 368	1 263 125	44 243	3,50
- Charges sociales	469 778	428 492	41 286	9,64
Excédent brut d'exploitation	804 204	1 200 266	-396 062	-32,99
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	15,29 %	23,13 %		
+ Reprises sur amortissements et provisions	52 459	2 194	50 265	N/S
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	806 705	808 503	-1 798	-0,21
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges	55 692		55 692	N/S
+ Autres produits de gestion courante	1 072	22 154	-21 082	-95,15
- Autres charges de gestion courante	88	203	-115	-56,64
+ Transfert de charges d'exploitation				
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	-4 750	415 908	-420 658	-101,13
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	-0,09 %	8,01 %		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)	55 692	3 864	51 828	N/S
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	83 616	38 288	45 328	118,39
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	65 145	68 675	-3 530	-5,13
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	69 413	389 385	-319 972	-82,16
Résultat courant / chiffre d'affaires	1,32 %	7,50 %		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion		21	-21	-100,00
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	46 890	73 473	-26 583	-36,17
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 114	3 337	-223	-6,67
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 106		1 106	N/S
Résultat exceptionnel	42 669	70 157	-27 488	-39,17
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices	13 473		13 473	N/S
Résultat Net Comptable	98 610	459 543	-360 933	-78,53
Résultat net / chiffre d'affaires	1,87 %	8,86 %		

BATT & ASSOCIES

Etat des emprunts

OGEC LA MALGRANGE - NOTRE DAME DE BONSECOURS									
ETAT DES EMPRUNTS									
BILAN au 31/09/2024									
Période du 01/09/2023 au 31/08/2024									
ORGANISME	OBJET	DATE		MONTANT EMPRUNTE	REMBOURSEMENTS		RESTE A REMBOURSER		
		DEBUT	FIN		ANTERIEUR	EXERCICE	à - 1 an	de 1 à 5 ans	à + 5 ans
CIC EST	Self	01/10/2008	30/09/2023	2 500 000 €	44 182	44 182			
BPLC	Salle des professeurs	01/03/2012	28/02/2024	450 000 €	22 938	22 938	290 341	260 494	
CIC EST	Réfection bât. Athénée	01/08/2014	31/07/2026	3 000 000 €	833 169	282 334	168 890	702 339	367 829
CIC EST	Construction Ecole NDB	01/09/2016	31/08/2031	2 500 000 €	1 405 353	166 294	42 472	167 610	
CIC EST	Construction Ecole NDB	01/07/2017	30/06/2029	500 000 €	252 046	41 965	61 916	252 991	37 618
CIC EST	Réfection Accueil	20/10/2022	20/03/2030	500 000 €	413 916	61 391	102 588	430 937	465 866
CIC EST	Nouveau gymnase	10/01/2023	10/07/2033	1 100 000 €		100 608.56			
SOUS - TOTAUX					2 971 605	719 713	666 206	1 814 372	871 314
TOTAL				10 550 000	3 351 892		3 351 892		

Liste des acquisitions et cessions d'immobilisations

OGEC LA MALGRANGE - NOTRE DAME DE BONSECOURS

ENTREES & SORTIES D'IMMOBILISATIONS - données comptables

Période du 01/09/2023 au 31/08/2024

Présenté en Euros

page 1

Compte 21540000000 / 28154000000 MATERIEL MOBILIER SCOLAIRE											
Désignation	ENTREES			SORTIES			PLUS OU MOINS VALUES				
	Date Entrée	Prix Acquis.		Date Sortie	Type	Prix Acquis.	Valeur nette	Prix Cession	+ Value CT	- Value CT	- Value LT
0001 PROJETEUR LCD INMAC	Sortie										
0005 6 TOSHIBA PORTEGE INMA	Sortie										
00109-000 RME TABLES CHAISES BA	Sortie										
00147-000 DIDALAB MATERIEL OPTIQ	Sortie										
00148-000 BIOLAB SPECTROSCO.	Sortie										
00221-000 TECHNOSERVICES SCIE C	Sortie										
00251-000 LBI SYSTEME LOGITECH P	Sortie										
00271-000 LBI SYSTEMS SWITCH ADI	Sortie										
00281-000 DARTY CONGELATEUR LIE	Sortie										
00288-000 LBI IMPRIMANTE TECHN	Sortie										
00289-000 LBI SCANNER PC ECRAN	Sortie										
00296-000 LBI SERVEURS INFO	Sortie										
00344-000 INMAC ORDINATEUR HP P	Sortie										
0040 2 PRESENTOIRS REVUES C	Entrée	2 129,28									
0041 12 TABLES TENNIS DE TA	Entrée	9 720,00									
0042 3 APPAREILS SALLE MUSC	Entrée	6 843,60									
0043 7 APPAREILS SALLE MUSC	Entrée	11 984,40									
0044 2 APPAREILS DE MUSCULA	Entrée	811,20									
0045 6 ECRANS INTERACTIFS E	Entrée	29 044,80									
TOTAUX		60 533,28				55 115,21					

Compte 21810000000 / 28181000000 AGENC. INSTALLATIONS											
Désignation	ENTREES			SORTIES			PLUS OU MOINS VALUES				
	Date Entrée	Prix Acquis.		Date Sortie	Type	Prix Acquis.	Valeur nette	Prix Cession	+ Value CT	- Value CT	- Value LT
00123-000 TRAV ABRIS A VELOS	Sortie										
00131-000 RESEAU WIFI	Sortie										
00176 4 CHAUDIERES	Entrée										
00177 DEGAZEUR	Entrée	324 525,00									
00178 REALISATION ABRIS A VE	Entrée	13 912,80									
00179 DEPLOIEMENT FIBRE	Entrée	29 844,00									
00180 CALORIFUGEAGE DEGAZEUR	Entrée	41 595,48									
00181 MIGRATION WIFI	Entrée	2 244,00									
		82 157,64									
TOTAUX		494 278,92				117 068,28					

OGEC LA MALGRANGE - NOTRE DAME DE BONSECOURS

ENTREES & SORTIES D'IMMOBILISATIONS - données comptables

Période du 01/09/2023 au 31/08/2024

Présenté en Euros

page 2

Compte 21810100000 / 28181010000 AGENCEMENT ECOLE

Désignation	ENTREES		SORTIES			PLUS OU MOINS VALUES			
	Date Entrée	Prix Acquis.	Date Sortie	Type	Prix Acquis.	Valeur nette	Prix Cession	+ Value CT - Value CT	+ Value LT - Value LT
0008 TRAV.ACOUSTIQUE SELF E	Entrée	25/10/2023							
TOTAUX									

Compte 21830000000 / 28183000000 MAT.ET MOB. DE BUREAU

Désignation	ENTREES		SORTIES			PLUS OU MOINS VALUES					
	Date Entrée	Prix Acquis.	Date Sortie	Type	Prix Acquis.	Valeur nette	Prix Cession	+ Value CT	- Value CT	+ Value LT	- Value LT
0016 2 BANCS COIN FUMEUR	Entrée	29/09/2023									
0017 SIEGE BUREAU TC	Entrée	04/12/2023									
0018 ASUS VIVOAI0 ORDI GEST	Entrée	14/03/2024									
0019 ASUS VIVOAI0 2 ORDI SD	Entrée	14/03/2024									
0020 BUREAU TC NV ECONOMAT	Entrée	30/08/2024									
TOTAUX											

Compte 21840000000 / 28184000000 MATERIEL D'ENTRETIEN

Désignation	ENTREES		SORTIES			PLUS OU MOINS VALUES					
	Date Entrée	Prix Acquis.	Date Sortie	Type	Prix Acquis.	Valeur nette	Prix Cession	+ Value CT	- Value CT	+ Value LT	- Value LT
0027 PERFORATEUR	Entrée	11/10/2023									
0028 SALEUSE	Entrée	10/01/2024									
0029 LAVE LINGE SAMSUNG ECO	Entrée	27/05/2024									
TOTAUX											

OGEC LA MALGRANGE - NOTRE DAME DE BONSECOURS

ENTREES & SORTIES D'IMMOBILISATIONS - données comptables

Période du 01/09/2023 au 31/08/2024

Présenté en Euros

page 3

Compte 21841000000 / 28184100000 MOB. ET MAT. DE CUISINE

Désignation	ENTREES			SORTIES			PLUS OU MOINS VALUES			
	Date Entrée	Prix Acquis.	Type	Prix Acquis.	Valeur nette	Prix Cession	+ Value CT	- Value CT	+ Value LT	- Value LT
0013 72 CHAISES SELF	Entrée	22/12/2023		5 149,66						
0014 8 TABLES SELF ZANA	Entrée	29/01/2024		5 382,62						
0015 ROBOT BOL 6.9L	Entrée	06/02/2024		748,50						
0016 MIXER PLONGEANT MP450X	Entrée	17/04/2024		949,20						
TOTAUX				12 229,98						

TOTAUX 591 803,04 172 183,49

Comparaison prévision - Réalisation 2023/2024

OGECE LA MALGRANGE

COMPARAISON PREVISION - REALISATION 2023/2024

	PREVISIONNEL	REALISATION	ECARTS
PRODUITS			
Pensions & demi-pensions	1 360 000	1 330 684	-29 316
Scolarité	1 766 000	1 765 498	-503
Surveillance matin	13 000	13 340	340
Surveillance soir	13 000	13 506	506
Etudes surveillées	44 000	45 062	1 062
Repas externes & goûters	90 000	118 152	28 152
Déductions familiales	-139 000	-142 782	-3 782
Contrat d'association et forfaits d'externat	1 760 000	1 827 042	67 042
Remboursement nourriture et logement	20 000	16 365	-3 635
Cession fournitures scolaires	25 000	29 125	4 125
Chromebook	112 000	115 030	3 030
Sorties pédagogiques	140 000	137 783	-2 217
Dons			0
Contributions financières		55 692	55 692
Produits divers	25 000	28 971	3 971
Subventions diverses (manuels scolaires...)	8 000	28 362	20 362
Subvention aide à l'embauche	10 000	11 000	1 000
Subventions de fonctionnement	15 000	15 550	550
Débours récupérables			0
Produits financiers	45 000	83 616	38 616
Reprise prov risq et charges exp		7 501	7 501
Reprise provision gros travaux		39 200	39 200
Reprise prov. créances douteuses			0
Reprise prov. départ retraite			0
Reprise fonds dédiés		5 758	5 758
Transferts de charges - redevance	60 000	60 000	0
Remboursement formations	2 000	9 087	7 087
Produits exceptionnels		0	0
TOTAL DES PRODUITS	5 369 000	5 613 542	244 542
CHARGES			
<u>Autres charges externes</u>			
Achats alimentation	5 000	4 977	-23
Chauffage - Gaz	180 000	160 086	-19 914
Electricité	110 000	101 632	-8 368
Eau	20 000	14 839	-5 161
Fournitures et petit matériel entretien	25 000	25 724	724
Petit matériel scolaire et budget pédagogique	161 000	209 328	48 328
Petit matériel d'hôtellerie	4 000	7 091	3 091
Petit matériel divers	50 000	45 050	-4 950
Produits d'entretien	23 000	25 341	2 341
Fournitures adm. & informatiques	25 000	16 274	-8 726
Fournitures reprographie	60 000	61 167	1 167
Carburant et déplacements	25 000	39 674	14 674
Sous-traitance hôtellerie	860 000	888 146	28 146
Personnel ménage Sodexo	38 000	17 319	-20 681
Personnel sécurité		1 013	1 013
Loyer et charges locatives	72 000	73 523	1 523
Traitement déchets	2 500	2 490	-10
Locations diverses	2 500	6 222	3 722
Entretien et réparations bâtiments	220 000	469 456	249 456
(sous déduction des indemnités d'assurance)			
Nettoyage des locaux	32 000	28 234	-3 766
Maintenance	70 000	74 952	4 952
Entretien et réparation matériel	40 000	50 268	10 268
Assurances	28 500	31 772	3 272
Documentation et formation	11 000	17 051	6 051
Espaces verts	3 000	3 268	268
Honoraires	42 000	37 668	-4 333
Affranchissements et téléphone	22 000	24 750	2 750
Imprévus et divers et frais d'actes et contentieux	16 000	20 672	4 672
Annonces et insertions	15 000	9 080	-5 920
Cotisations diverses	90 000	92 178	2 178
Frais divers(Chromebooks+livres numériques+TD)	169 000	162 597	-6 403
	2 421 500	2 721 840	300 340

OGEC LA MALGRANGE

COMPARAISON PREVISION - REALISATION 2023/2024

	PREVISIONNEL	REALISATION	ECARTS
CHARGES (suite)			
<u>Impôts et taxes</u>			
Taxe sur salaires	87 000	92 657	5 657
Formation professionnelle continue	20 000	17 046	-2 954
AGEFIPH	0	415	415
Taxe foncière école	8 000	7 221	-779
Droits d'enregistrement et taxes diverses	1 000	93	-907
<i>total Impôts et taxes</i>	116 000	117 431	1 431
<u>Frais de personnel</u>			
Salaires et traitements	1 250 000	1 296 332	46 332
Indemnité de rupture		1 472	1 472
Indemnité licenciement		0	0
Indemnité départ en retraite		9 734	9 734
Charges sociales	500 000	419 733	-80 267
Charges sur personnel enseignant		50 045	50 045
<i>total Frais de personnel</i>	1 750 000	1 777 315	27 315
<u>Charges financières</u>	65 000	65 145	145
<u>Charges exceptionnelles</u>			
VNC			0
Divers		3 114	3 114
<u>Impôt sur les sociétés (intérêts financiers)</u>		13 473	
<u>Dotations de l'exercice</u>			
Aux amortissements	827 000	760 922	-66 078
(sous déduction Q.P Subv. Invest.)			0
Aux provisions pour gros travaux			0
Aux provisions pour charges de retraite			0
Aux provisions pour créances douteuses			0
Sur fonds dédiés		55 692	55 692
<i>total Dotations</i>	827 000	816 614	-10 386
TOTAL DES CHARGES	5 179 500	5 514 932	335 432
RESULTAT EXCEDENT	189 500	98 610	-90 890

Compte de résultat prévisionnel 2024/2025

OGEC LA MALGRANGE

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

Exercice du 1er septembre 2024 au 31 août 2025

SYNTHESE GENERALE

PRODUITS		
<u>Prestations de services</u>		5 618 000
- Pensions et demi-pensions	1 350 000	
- Scolarités	1 790 000	
- Cotisation sport	51 000	
- Surveillance matin	12 000	
- Surveillance soir	14 000	
- Etudes	44 000	
- Repas occasionnels	120 000	
- Contrat d'association et forfaits	1 825 000	
- Chromebook	112 000	
- Fournitures diverses	30 000	
- Sorties pédagogiques	400 000	
- Déductions familles sur contribution et autre remb	- 130 000	
<u>Subventions</u>		29 000
- Subventions diverses (Manuels scolaires, CT péda..	14 000	
- Subventions aide à l'embauche	1 000	
- Subventions de fonctionnement	14 000	
<u>Autres produits</u>		119 000
- Remboursement nourriture et logement	17 000	
- Produits divers (remboursements, ...)	25 000	
- Produits financiers	15 000	
- Produits exceptionnels divers		
- Remboursement formations	2 000	
- Transferts de charges - redevance Sodexo	60 000	
Total des produits		5 766 000
CHARGES		
- Achats d'alimentation	5 000	
- Autres achats et charges externes	2 781 600	
- Impôts, taxes et versements assimilés	119 500	
- Frais de personnel	1 834 000	
- Dotation aux amortis (nette de repr.de subv. Invest)	833 000	
- Frais financiers	55 000	
Total des charges		5 628 100
RESULTAT PREVISIONNEL = EXCEDENT		137 900

OGEC LA MALGRANGE		
COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL		
Exercice du 1er septembre 2024 au 31 août 2025		
DETAILS DES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		
- Chromebooks	100 000	
- Livres numériques	40 000	
- Fournitures de TD	23 000	
- Chauffage - Gaz	160 000	
- Electricité	115 000	
- Eau	15 000	
- Fournitures et petit matériel d'entretien	25 000	
- Sorties et budget pédagogique	480 000	
- Petit matériel de cuisine	7 000	
- Petit matériel divers	50 000	
- Produits d'entretien	25 000	
- Fournitures administratives et informatiques	17 000	
- Fournitures reprographie	65 000	
- Carburant et déplacements	25 000	
- Sous-traitance hôtellerie	900 000	
- Crédit bail matériel entretien	13 600	
- Loyers et charges locatives	74 000	
- Locations diverses	4 000	
- Traitement des déchets - méthanisation	2 500	
- Entretien et réparations bâtiments (hors gros entr)	250 000	
- Entretien et réparations matériel	50 000	
- Nettoyage des locaux	43 000	
- Maintenance	75 000	
- Assurances	33 200	
- Documentation et formation	5 000	
- Espaces verts	3 000	
- Honoraires	32 000	
- Téléphone et affranchissements	25 000	
- Annonces et insertions	10 000	
- Imprévus et divers (dont svces bancaires)	20 000	
- Cotisations diverses	94 300	
TOTAL ACHATS ET CHARGES EXTERNES		2 781 600

OGEC LA MALGRANGE

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

Exercice du 1er septembre 2024 au 31 août 2025

DETAILS DES IMPOTS ET TAXES

- Taxe sur salaires	93 000	
- Formation continue	17 000	
- AGEFIPH	500	
- Taxe foncière	8 000	
- Droits d'enregistrement et taxes diverses	1 000	
TOTAL IMPOTS ET TAXES		119 500 €

OGEC LA MALGRANGE

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

Exercice du 1er septembre 2024 au 31 août 2025

DETAILS DES FRAIS DE PERSONNEL

- Salaires et traitements	1 310 000	
- Charges sociales sur salaires 40 %	524 000	
TOTAL FRAIS DE PERSONNEL		1 834 000 €

OGEC LA MALGRANGE

DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE - TABLEAU DE FINANCEMENT

Exercice 2024/2025

	Ressources	Besoins
Résultat net comptable prévisionnel	137 900	
+ Dotation aux amortissements (nette de reprise de subventions)	833 000	
Total capacité d'autofinancement prévisionnelle de l'exercice	970 900	
Emprunt contracté sur l'exercice	PM	
Remboursement des capitaux empruntés		
* CIC 2014 / Athénée		290 400,00
* CIC 2016 / Ecole		169 000,00
* CIC 2017 / Ecole		42 500,00
* CIC 2022 / Nouvel accueil		62 000,00
* CIC 2022 / Extension gymnase		102 600,00
Investissement matériels et mobiliers de l'exercice		PM
	970 900,00	666 500,00
Ressource nette de financement avant investissements de l'exercice 2024/2025		+ 304 400,00

Statistiques d'activité

Nombre d'élèves inscrits	2020/2021	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025
• Ecole	230	255	255	255	255
• Collège	953	952	956	953	941
• Lycée	557	561	565	561	567
	1 740	1 768	1 776	1 769	1 763