



Notre métier, faciliter le vôtre

Bureau de MILLAU

17 Rue Montplaisir 12100 MILLAU

Tél : 05 65 60 04 41

Comptes Annuels

ASSOC. OGE CAM

3 Place du Mandarous

BP 60412

12104 MILLAU Cedex

31/08/2024

Siret : 77672253000016

Code APE : 8531Z

EXPERTISE COMPTABLE & SOCIALE - GESTION - CONSEIL - FISCAUTE - DROIT DES SOCIETES - AUDIT & ET COMMISSARIAT AUX COMPTES

Siège social : Sud Expert Conseil 12
17 Rue Montplaisir, BP 10247, 12102 MILLAU CEDEX
Tél. 05 65 60 04 41 - Email : contact@sec.li - Web : www.sec.li
SAS au capital de 50 000 Euros - RCS 450 071 634

Attestation de présentation des comptes

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'entreprise **ASSOC. OGE CAM** relatifs à l'exercice du **01/09/2023** au **31/08/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 6 286 214 euros

Chiffre d'affaires : 1 555 102 euros

Résultat net comptable : -39 160 euros

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

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à MILLAU

Le 11/12/2024

Signature

UNAL Frédéric

Etats financiers au 31/08/2024

Bilan

Bilan Actif

		31/08/2024			31/08/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)	2 922	2 922		
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	11 322 057	7 529 670	3 792 387	4 022 048
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	1 765 850	1 673 835	92 015	101 051
	Autres immobilisations corporelles	229 231	174 279	54 952	48 527
	Immobilisations corporelles en cours	104 223		104 223	35 170
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	5 243		5 243	5 087
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	5 569		5 569	5 569
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)		13 435 094	9 380 706	4 054 388	4 217 452
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	29 526	12 900	16 626	19 415
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	134 686		134 686	118 124
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 015 000	6 118	1 008 882	1 069 386
	DISPONIBILITES	1 006 213		1 006 213	929 136
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	65 419		65 419	76 137
	TOTAL (II)	2 250 844	19 018	2 231 826	2 212 198
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)		15 685 938	9 399 724	6 286 214	6 429 650
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				5 569	5 569
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/08/2024	31/08/2023
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	1 594 212	1 594 212
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	471 782	471 782
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité	33 539	33 539
	Autres		
	Report à nouveau	2 774 294	2 702 694
	Excédent ou déficit de l'exercice	(39 160)	71 600
	Total des fonds propres (situation nette)	4 834 666	4 873 826
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	385 970	404 855
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	385 970	404 855
	Total des fonds propres	5 220 636	5 278 682
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes	9 368	9 919
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	9 368	9 919
Provisions	Provisions pour risques	67 110	65 656
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	67 110	65 656
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	608 945	725 958
	Emprunts et dettes financières divers	10 828	11 728
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	58 766	764
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	122 303	129 358
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	140 894	135 394
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	26 686	58 704
	Autres dettes	12 188	11 242
	Produits constatés d'avance	8 490	2 245
	Total des dettes	989 100	1 075 393
	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		6 286 214	6 429 650
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(39 160,34)	71 600,02
(1) Dont à moins d'un an		433 006	458 485
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Détail de l' Actif

		01/09/2023 31/08/2024	12 mois	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET		4 054 388,04	<i>64,50</i>	4 217 452,31	<i>65,59</i>	(163 064,27)	<i>-3,87</i>
Autres immobilisations incorporelles							
20810000	Logiciels informatique	2 921,94	<i>0,05</i>	2 921,94	<i>0,05</i>		
28081000	Amort logiciels informatiques	(2 921,94)	<i>-0,05</i>	(2 921,94)	<i>-0,05</i>		
Constructions		3 792 387,06	<i>60,33</i>	4 022 048,21	<i>62,55</i>	(229 661,15)	<i>-5,71</i>
21450000	Aai constr./sol d'autrui	1 204 827,46	<i>19,17</i>	1 200 375,76	<i>18,67</i>	4 451,70	<i>0,37</i>
21451000	Aai sol autrui ja	4 795 966,55	<i>76,29</i>	4 789 769,85	<i>74,50</i>	6 196,70	<i>0,13</i>
21451100	Aai sol autrui labo lycee	118 551,57	<i>1,89</i>	118 551,57	<i>1,84</i>		
21451200	Aai sol autrui techno ja	82 449,42	<i>1,31</i>	82 449,42	<i>1,28</i>		
21451300	Coursive	622 052,31	<i>9,90</i>	622 052,31	<i>9,67</i>		
21452000	Aai sol autrui sc	1 547 942,40	<i>24,62</i>	1 512 728,65	<i>23,53</i>	35 213,75	<i>2,33</i>
21452100	Aai sol autrui preau sc	110 910,66	<i>1,76</i>	110 910,66	<i>1,72</i>		
21453000	Aai sol autrui mm	1 600 638,99	<i>25,46</i>	1 585 023,84	<i>24,65</i>	15 615,15	<i>0,99</i>
21454000	Aai sol autrui sm	238 166,04	<i>3,79</i>	229 715,52	<i>3,57</i>	8 450,52	<i>3,68</i>
21454100	Aai sol autrui travaux lr	994 161,08	<i>15,81</i>	994 161,08	<i>15,46</i>		
21455000	Construction sur sol d'autrui-iaa aguessac	4 906,10	<i>0,08</i>	864,50	<i>0,01</i>	4 041,60	<i>467,51</i>
21456000	Sg	1 484,75	<i>0,02</i>			1 484,75	
28145000	Amort.aai const./sol autr.	(1 186 260,67)	<i>-18,87</i>	(1 184 820,01)	<i>-18,43</i>	(1 440,66)	<i>-0,12</i>
28145100	Amort aai place du mandar	(3 781 940,69)	<i>-60,16</i>	(3 696 628,26)	<i>-57,49</i>	(85 312,43)	<i>-2,31</i>
28145110	Amort.aai constr/sol autr	(118 551,57)	<i>-1,89</i>	(118 551,57)	<i>-1,84</i>		
28145120	Amort.aai constr/sol autr	(76 809,63)	<i>-1,22</i>	(75 583,38)	<i>-1,18</i>	(1 226,25)	<i>-1,62</i>
28145130	Amortissement coursive	(384 885,73)	<i>-6,12</i>	(358 101,58)	<i>-5,57</i>	(26 784,15)	<i>-7,48</i>
28145200	Amort aai av jean jaures	(574 774,99)	<i>-9,14</i>	(509 448,97)	<i>-7,92</i>	(65 326,02)	<i>-12,82</i>
28145210	Amort.aai constr/sol autr	(56 007,53)	<i>-0,89</i>	(52 215,30)	<i>-0,81</i>	(3 792,23)	<i>-7,26</i>
28145300	Amort aai rue jean moulin	(718 948,80)	<i>-11,44</i>	(651 578,08)	<i>-10,13</i>	(67 370,72)	<i>-10,34</i>
28145400	Amort. aai sm	(133 792,12)	<i>-2,13</i>	(113 393,63)	<i>-1,76</i>	(20 398,49)	<i>-17,99</i>
28145410	Amort.aai constr/sol autr	(497 348,71)	<i>-7,91</i>	(464 162,17)	<i>-7,22</i>	(33 186,54)	<i>-7,15</i>
28145500	Amortissement iaa ag	(307,93)		(72,00)		(235,93)	<i>-327,68</i>
28145600	Amortissements iaa SG	(41,90)				(41,90)	
Installations techniques, matériel et outillage		92 014,99	<i>1,46</i>	101 051,49	<i>1,57</i>	(9 036,50)	<i>-8,94</i>
21540000	Matériel industriel	43 048,17	<i>0,68</i>	39 398,97	<i>0,61</i>	3 649,20	<i>9,26</i>
21541000	Mat. et out. entretien	18 317,98	<i>0,29</i>	16 906,00	<i>0,26</i>	1 411,98	<i>8,35</i>
21542000	Matériel d'enseignement	116 906,24	<i>1,86</i>	116 906,24	<i>1,82</i>		
21542010	Mat. mob. classe enfantine	3 849,56	<i>0,06</i>	3 099,22	<i>0,05</i>	750,34	<i>24,21</i>
21542030	Mat mob lycee pro	20 819,43	<i>0,33</i>	20 819,43	<i>0,32</i>		
21542040	Mat. mob. c.d.i.	15 731,26	<i>0,25</i>	15 731,26	<i>0,24</i>		
21542050	Mat. enseign s.m.	12 587,36	<i>0,20</i>	11 322,67	<i>0,18</i>	1 264,69	<i>11,17</i>
21542060	Mat enseignement mm	17 725,37	<i>0,28</i>	17 275,37	<i>0,27</i>	450,00	<i>2,60</i>
21542100	Matériel enseig. lgt	64 338,16	<i>1,02</i>	64 338,16	<i>1,00</i>		
21542200	Matériel enseig. lep	71 293,66	<i>1,13</i>	71 293,66	<i>1,11</i>		
21542300	Matériel enseig. coll	86 877,04	<i>1,38</i>	85 138,60	<i>1,32</i>	1 738,44	<i>2,04</i>
21543000	Mobilier d'enseignement	175 066,18	<i>2,78</i>	175 066,18	<i>2,72</i>		
21543001	Mobilier enseignement col	10 389,23	<i>0,17</i>	10 389,23	<i>0,16</i>		
21543100	Mobilier enseig. mat ja	5 108,07	<i>0,08</i>	5 108,07	<i>0,08</i>		
21543200	Mobilier enseig. sc	4 146,12	<i>0,07</i>	4 146,12	<i>0,06</i>		
21543300	Mobilier enseig. mm	8 775,25	<i>0,14</i>	8 775,25	<i>0,14</i>		
21543400	Mobilier enseig. col	13 541,75	<i>0,22</i>	12 152,39	<i>0,19</i>	1 389,36	<i>11,43</i>
21543500	Mobilier enseig. lycee	9 886,31	<i>0,16</i>	8 948,09	<i>0,14</i>	938,22	<i>10,49</i>
21544000	Matériel sportif	21 450,72	<i>0,34</i>	21 450,72	<i>0,33</i>		
21544100	Mat sportif lycee ja	1 747,85	<i>0,03</i>	1 747,85	<i>0,03</i>		
21545000	Matériel refection cuisine	197 478,88	<i>3,14</i>	192 701,07	<i>3,00</i>	4 777,81	<i>2,48</i>
21545010	Mat. restaurant s.m.	8 675,76	<i>0,14</i>	8 675,76	<i>0,13</i>		
21546000	Matériel mobilier internat	47 121,60	<i>0,75</i>	47 121,60	<i>0,73</i>		
21547000	Matériel équipement labo	64 778,65	<i>1,03</i>	64 778,65	<i>1,01</i>		
21548000	Matériel de reprographie	18 026,01	<i>0,29</i>	18 026,01	<i>0,28</i>		
21550000	Mat. et inst. techn. subv.	16 701,63	<i>0,27</i>	16 701,63	<i>0,26</i>		
21551000	Mat. subv t.a mm	137 177,68	<i>2,18</i>	137 177,68	<i>2,13</i>		
21551100	Mat subv ta lp 2010	5 340,65	<i>0,08</i>	5 340,65	<i>0,08</i>		
21551110	Mat subv ta lp 2011	5 227,30	<i>0,08</i>	5 227,30	<i>0,08</i>		

Détail de l' Actif

		01/09/2023 31/08/2024	12 mois	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	Variations	%
21551120	Mat. subv ta lp 2012	5 775,40	0,09	5 775,40	0,09		
21551130	Mat subv ta lp 2013	5 838,89	0,09	5 838,89	0,09		
21551140	Mat subv ta lp 2014	1 868,65	0,03	1 868,65	0,03		
21551150	Mat subv ta lp 2015	21 143,06	0,34	21 143,06	0,33		
21551160	Mat subv ta lp 2016	3 596,76	0,06	3 596,76	0,06		
21551170	Mat subv ta lp 2017	3 761,28	0,06	3 761,28	0,06		
21551180	Mat subv ta lp 2018	2 547,13	0,04	2 547,13	0,04		
21551190	Matériel financés par la taxe apprentissage -	5 806,38	0,09	5 806,38	0,09		
21551200	Mar subv t.a mm 02	20 845,59	0,33	20 845,59	0,32		
21551220	Matériel financé ta lp 2020	4 330,16	0,07	4 330,16	0,07		
21551221	Matériel financé ta lp 2021	4 083,08	0,06	4 083,08	0,06		
21551222	Matériel financés par la taxe d'apprentissage	8 413,30	0,13	7 406,81	0,12	1 006,49	13,59
21551223	Matériel financés par la taxe d'apprentissage	7 658,85	0,12			7 658,85	
21551300	Mat subv t.a mm 03	20 535,00	0,33	20 535,00	0,32		
21551400	Mat subv t.a mm 04	11 859,94	0,19	11 859,94	0,18		
21551500	Mat subv t.a mm 05	8 432,19	0,13	8 432,19	0,13		
21551600	Mat subv t.a mm 06	12 144,38	0,19	12 144,38	0,19		
21551700	Mat subv t.a lp 07	4 607,24	0,07	4 607,24	0,07		
21551800	Mat subv ta lp 2008	6 396,42	0,10	6 396,42	0,10		
21551900	Mat subv ta lp 2009	5 992,34	0,10	5 992,34	0,09		
21552000	Mat subv t.a ja	121 593,06	1,93	121 593,06	1,89		
21552100	Mat subv ta ja 2010	1 352,13	0,02	1 352,13	0,02		
21552110	Mat subv ta ja 2011	17 345,68	0,28	17 345,68	0,27		
21552120	Mat subv ta ja 2012	18 291,63	0,29	18 291,63	0,28		
21552130	Mat subv ta lg 2013	15 674,43	0,25	15 674,43	0,24		
21552140	Mat subv ta lg 2014	12 127,30	0,19	12 127,30	0,19		
21552160	Materiel subv ta 2016 lgt	10 388,23	0,17	10 388,23	0,16		
21552170	Materiel subv ta ja 2017	4 643,52	0,07	4 643,52	0,07		
21552180	Materiel subv ta lgt 2018	5 858,44	0,09	5 858,44	0,09		
21552190	Matériel subv ta lgt 2019	17 496,62	0,28	17 496,62	0,27		
21552200	Mat subv t.a ja 02	18 266,84	0,29	18 266,84	0,28		
21552220	Matériel financés par taxe apprentissage lgt	5 983,67	0,10	5 983,67	0,09		
21552221	Matériel financé par taxe apprentissage lgt 2	7 888,08	0,13	7 888,08	0,12		
21552222	Matériel financés par la taxe d'apprentissage	3 057,85	0,05	2 028,59	0,03	1 029,26	50,74
21552300	Mat subv t.a ja 03	12 133,46	0,19	12 133,46	0,19		
21552400	Mat subv t.a ja 04	14 464,19	0,23	14 464,19	0,22		
21552500	Mat subv t.a ja 05	19 597,27	0,31	19 597,27	0,30		
21552600	Mat subv t.a ja 06	14 338,74	0,23	14 338,74	0,22		
21552700	Mat subv t.a ja 07	21 503,92	0,34	21 503,92	0,33		
21552800	Mat subv ta ja 2008	19 110,01	0,30	19 110,01	0,30		
21552900	Mat subv ta ja 2009	16 964,54	0,27	16 964,54	0,26		
28154000	Amort.mat.inst. non subv.	(21 890,96)	-0,35	(19 346,62)	-0,30	(2 544,34)	-13,15
28154100	Amort. mat.out. entretien	(14 913,60)	-0,24	(13 953,18)	-0,22	(960,42)	-6,88
28154200	Amort.mat. enseignement	(116 434,45)	-1,85	(114 798,52)	-1,79	(1 635,93)	-1,43
28154201	Amort.mat.mob.clas.enfant.	(2 761,92)	-0,04	(2 377,32)	-0,04	(384,60)	-16,18
28154203	Amort materiel mobilier lycee	(20 819,43)	-0,33	(20 819,43)	-0,32		
28154204	Amort. mat.mob. c.d.i.	(15 731,26)	-0,25	(15 731,26)	-0,24		
28154205	Amort. mat. enseign s.m.	(11 327,69)	-0,18	(10 678,96)	-0,17	(648,73)	-6,07
28154206	Amort mat enseignement mm	(17 327,28)	-0,28	(16 587,46)	-0,26	(739,82)	-4,46
28154210	Amort.materiel industriel	(64 338,16)	-1,02	(64 338,16)	-1,00		
28154220	Amort.materiel industriel	(71 293,66)	-1,13	(71 293,66)	-1,11		
28154230	Amort mat ens college	(81 284,94)	-1,29	(79 862,10)	-1,24	(1 422,84)	-1,78
28154300	Amort. mobilier enseignemt	(174 519,51)	-2,78	(172 203,06)	-2,68	(2 316,45)	-1,35
28154301	Amort mob enseig sm	(10 389,23)	-0,17	(10 389,23)	-0,16		
28154310	Amort.materiel industriel	(5 108,07)	-0,08	(5 108,07)	-0,08		
28154320	Amort.materiel industriel	(3 374,79)	-0,05	(2 938,81)	-0,05	(435,98)	-14,84
28154330	Amort.materiel industriel	(8 775,25)	-0,14	(8 775,25)	-0,14		
28154340	Amort.materiel industriel	(10 125,84)	-0,16	(9 215,16)	-0,14	(910,68)	-9,88
28154350	Amort.materiel industriel	(9 112,93)	-0,14	(8 948,09)	-0,14	(164,84)	-1,84
28154400	Amort. mat. sportif	(21 450,72)	-0,34	(21 450,72)	-0,33		
28154410	Amort.materiel industriel	(1 747,85)	-0,03	(1 747,85)	-0,03		
28154500	Amaort.mat.refect.-cuisine	(161 856,22)	-2,57	(151 565,54)	-2,36	(10 290,68)	-6,79
28154501	Amort. mat. restaur. s.m.	(8 187,97)	-0,13	(6 888,37)	-0,11	(1 299,60)	-18,87

Détail de l' Actif

		01/09/2023 31/08/2024	12 mois	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	Variations	%
28154600	Amort.mat.mob. internat	(46 795,06)	-0,74	(46 661,89)	-0,73	(133,17)	-0,29
28154700	Amort.mat.equip.labo.	(64 778,65)	-1,03	(64 778,65)	-1,01		
28154800	Amort. mat. reprographie	(18 026,01)	-0,29	(18 026,01)	-0,28		
28155000	Amort.mat.inst. subv.	(16 701,63)	-0,27	(16 701,63)	-0,26		
28155100	Amort. mat.subv mm	(137 177,68)	-2,18	(137 177,68)	-2,13		
28155110	Amort mat subv ta lp 2010	(5 340,65)	-0,08	(5 340,65)	-0,08		
28155111	Amort mat subv ta lp 2011	(5 227,30)	-0,08	(5 227,30)	-0,08		
28155112	Amort mat subv lp 2012	(5 775,39)	-0,09	(5 775,39)	-0,09		
28155113	Amort mat subv lp 2013	(5 838,89)	-0,09	(5 838,89)	-0,09		
28155114	Amort mat subv lp 2014	(1 868,65)	-0,03	(1 868,65)	-0,03		
28155115	Amort mat subv 2015	(21 143,06)	-0,34	(21 143,06)	-0,33		
28155116	Amort mat subv lp 2016	(3 596,76)	-0,06	(3 596,76)	-0,06		
28155117	Amort mat subv ta 2016	(3 761,28)	-0,06	(3 761,28)	-0,06		
28155118	Amort mat subv lp 2018	(2 547,13)	-0,04	(2 547,13)	-0,04		
28155119	Amort matériel financés par taxe apprentissa	(5 806,38)	-0,09	(5 796,26)	-0,09	(10,12)	-0,17
28155120	Amort.mat subv mm 02	(24 720,85)	-0,39	(23 277,47)	-0,36	(1 443,38)	-6,20
28155121	Amort matériel financés par taxe d'apprentis	(2 589,63)	-0,04	(1 493,54)	-0,02	(1 096,09)	-73,39
28155122	Amts mat financé ta lp 2020 et 2021	(3 780,89)	-0,06	(1 250,37)	-0,02	(2 530,52)	-202,38
28155123	Amts mat financé ta lp 2023	(539,42)	-0,01			(539,42)	
28155130	Amort mat subv mm 03	(20 535,00)	-0,33	(20 535,00)	-0,32		
28155140	Amort mat subv mm 04	(11 859,94)	-0,19	(11 859,94)	-0,18		
28155150	Amort mat subv mm 05	(8 432,19)	-0,13	(8 432,19)	-0,13		
28155160	Amort mat subv t	(12 144,38)	-0,19	(12 144,38)	-0,19		
28155170	Amort mat subv ta lp 2007	(4 607,24)	-0,07	(4 607,24)	-0,07		
28155180	Amort mat subv ta lp 2008	(6 396,42)	-0,10	(6 396,42)	-0,10		
28155190	Amort.outillage industriel	(5 992,34)	-0,10	(5 992,34)	-0,09		
28155200	Amort.outillage industriel	(121 593,06)	-1,93	(121 593,06)	-1,89		
28155210	Amort mat subv ta ja 2010	(1 352,13)	-0,02	(1 352,13)	-0,02		
28155211	Amort mat subv ta ja 2011	(17 345,68)	-0,28	(17 345,68)	-0,27		
28155212	Amort mat subv ta ja 2012	(18 291,63)	-0,29	(18 291,63)	-0,28		
28155213	Amort mat subv ta ja 2013	(15 674,43)	-0,25	(15 674,43)	-0,24		
28155214	Amort mat subv ta ja 2014	(12 127,30)	-0,19	(12 127,30)	-0,19		
28155216	Amort mat subv lgt 2016	(10 388,23)	-0,17	(10 388,23)	-0,16		
28155217	Amort mat subv lgt 2017	(4 643,52)	-0,07	(4 643,52)	-0,07		
28155218	Amts 215	(5 858,44)	-0,09	(5 858,44)	-0,09		
28155219	Amort matériel financés par taxe apprentissa	(17 496,62)	-0,28	(17 445,03)	-0,27	(51,59)	-0,30
28155220	Amort mat subv jda 02	(24 108,71)	-0,38	(22 187,43)	-0,35	(1 921,28)	-8,66
28155221	Amts matériel financé ta lgt 2021	(6 594,06)	-0,10	(3 964,69)	-0,06	(2 629,37)	-66,32
28155222	Amts matériel financé lgt 2020	(1 494,04)	-0,02	(502,75)	-0,01	(991,29)	-197,17
28155230	Amort mat subv jda 03	(12 133,46)	-0,19	(12 133,46)	-0,19		
28155240	Amort mat subv jda 04	(14 464,19)	-0,23	(14 464,19)	-0,22		
28155250	Amort mat subv jda 05	(19 597,27)	-0,31	(19 597,27)	-0,30		
28155260	Amort mat subv ta	(14 338,74)	-0,23	(14 338,74)	-0,22		
28155270	Amort mat subv ta ja 07	(21 503,92)	-0,34	(21 503,92)	-0,33		
28155280	Amort mat subv ta ja 2008	(19 110,01)	-0,30	(19 110,01)	-0,30		
28155290	Amort mat ta09 lyc	(16 964,54)	-0,27	(16 964,54)	-0,26		
Autres immobilisations corporelles		54 951,87	0,87	48 527,42	0,75	6 424,45	13,24
21810000	Installation générales, agence	82 366,16	1,31	73 058,56	1,14	9 307,60	12,74
21820000	Materiel de transport	11 439,99	0,18	11 439,99	0,18		
21830000	Mat.de bureau et informatiq	92 764,95	1,48	88 931,55	1,38	3 833,40	4,31
21840000	Mobilier	42 660,22	0,68	40 096,08	0,62	2 564,14	6,39
28181000	Amort. installations agenc	(35 404,98)	-0,56	(28 036,49)	-0,44	(7 368,49)	-26,28
28182000	Amort.materiel de transport	(10 618,07)	-0,17	(9 868,07)	-0,15	(750,00)	-7,60
28183000	Amort.mat.bureau et inform.	(88 108,33)	-1,40	(87 142,45)	-1,36	(965,88)	-1,11
28184000	Amort.mobilier	(40 148,07)	-0,64	(39 951,75)	-0,62	(196,32)	-0,49
Immobilisations corporelles en cours		104 222,62	1,66	35 169,69	0,55	69 052,93	196,34
23150000	Réhabilitation site marguerite	20 979,27	0,33	20 979,27	0,33		
23150008	Travaux accessibilité	14 190,42	0,23	14 190,42	0,22		
23150033	Vestiaire/buanderie sc	8 792,66	0,14			8 792,66	
23150034	Ascenseur+renov energ pre fab - sc	5 009,40	0,08			5 009,40	

Détail de l' Actif

		01/09/2023 31/08/2024	12 mois	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	Variations	%
23150035	Ascenseur + renov energ pre fab mm	5 156,57	0,08			5 156,57	
23150036	Modernisation/extention ssi jda	50 094,30	0,80			50 094,30	
Autres participations		5 242,50	0,08	5 086,50	0,08	156,00	3,07
26100000	Part sociales	5 242,50	0,08	5 086,50	0,08	156,00	3,07
Prêts		5 569,00	0,09	5 569,00	0,09		
27480000	Autres prêts	5 569,00	0,09	5 569,00	0,09		
TOTAL II - Actif circulant NET		2 231 826,02	35,50	2 212 197,57	34,41	19 628,45	0,89
Créances clients, usagers et comptes rattachés		16 626,37	0,26	19 414,73	0,30	(2 788,36)	-14,36
041D	Collectif clients débiteurs	16 626,37	0,26	19 414,73	0,30	(2 788,36)	-14,36
41600000	Familles ou élèves douteux	12 899,79	0,21	13 355,81	0,21	(456,02)	-3,41
49100000	Provisions creances famil.	(12 899,79)	-0,21	(13 355,81)	-0,21	456,02	3,41
Autres créances		134 685,96	2,14	118 123,66	1,84	16 562,30	14,02
040D	Collectif fournisseurs débiteurs	3 158,51	0,05	3 143,72	0,05	14,79	0,47
40940000	Fourniss. immob. débiteur	13 392,00	0,21	13 392,00	0,21		
42100000	Personnel rémunérations dues			512,00	0,01	(512,00)	-100,00
42500000	Personnel, avances et acomptes	7 497,05	0,12	5 344,53	0,08	2 152,52	40,28
43780000	Autres organismes sociaux			4 428,80	0,07	(4 428,80)	-100,00
44112000	Subv inv c.regional a rec	21 546,00	0,34			21 546,00	
44870000	Subv fonctionnement à recevoir	83 995,90	1,34	77 518,74	1,21	6 477,16	8,36
45100000	Codic	1 328,00	0,02	1 328,00	0,02		
46870000	Divers prod. a recevoir	3 768,50	0,06	12 455,87	0,19	(8 687,37)	-69,75
Valeurs mobilières de placement		1 008 882,13	16,05	1 069 386,13	16,63	(60 504,00)	-5,66
50600000	Titres crédit agricole	615 000,00	9,78	615 000,00	9,57		
50610000	Titres société générale	300 000,00	4,77	300 000,00	4,67		
50813000	Compte à terme crédit agricole	100 000,00	1,59	180 000,00	2,80	(80 000,00)	-44,44
59060000	Prov. dépr. obligations	(6 117,87)	-0,10	(25 613,87)	-0,40	19 496,00	76,12
Disponibilités		1 006 212,63	16,01	929 136,08	14,45	77 076,55	8,30
51120000	Chèques à encaisser	57 872,90	0,92			57 872,90	
51211000	Credit agricole jda	22 614,41	0,36	14 173,64	0,22	8 440,77	59,55
51211100	Crédit agricole dav nanti	3 500,00	0,06	3 500,00	0,05		
51211200	Crédit agricole dav nanti n°2			144,00		(144,00)	-100,00
51211300	Crédit agricole dav nanti n°3	3 375,00	0,05			3 375,00	
51212000	Credit lyonnais mm	68 578,79	1,09	58 530,89	0,91	10 047,90	17,17
51214000	Credit mutuel jda	1 059,70	0,02	3 335,57	0,05	(2 275,87)	-68,23
51218000	S.g. ogecam	142 488,93	2,27	166 005,53	2,58	(23 516,60)	-14,17
51250000	Credit agricole - sg			5 315,50	0,08	(5 315,50)	-100,00
51410000	La banque postale - ag	779,98	0,01	6 140,67	0,10	(5 360,69)	-87,30
51430000	Cheques postaux sm	33,34		33,34			
51781000	Livret epargne c.a.	405 000,00	6,44	435 000,00	6,77	(30 000,00)	-6,90
51781500	Livret a - crédit agricole	77 838,76	1,24	76 500,00	1,19	1 338,76	1,75
51782000	Livret cl mm	102,54		101,87		0,67	0,66
51783000	Livret s.g.	210 341,26	3,35	155 506,23	2,42	54 835,03	35,26
51784000	Lbp livret - ag	54,02		52,49		1,53	2,91
51870000	Interets courus compte à terme	11 509,00	0,18	4 727,71	0,07	6 781,29	143,44
53100000	Caisse 1	588,28	0,01	28,14		560,14	N/S
53200000	Caisse 2	475,72	0,01	40,50		435,22	N/S
Charges constatées d'avance		65 418,93	1,04	76 136,97	1,18	(10 718,04)	-14,08
48660000	Charges constat. d'avance	65 418,93	1,04	76 136,97	1,18	(10 718,04)	-14,08
TOTAL DU BILAN ACTIF		6 286 214,06	100,00	6 429 649,88	100,00	(143 435,82)	-2,23

Détail du Passif

	01/09/2023 31/08/2024	12 mois	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	5 220 636,29	83,05	5 278 681,98	82,10	(58 045,69)	-1,10
Total des fonds propres (situation nette)	4 834 666,15	76,91	4 873 826,49	75,80	(39 160,34)	-0,80
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires	1 594 211,69	25,36	1 594 211,69	24,79		
10210000 Valeur du patrimoine inte	1 594 211,69	25,36	1 594 211,69	24,79		
Fonds propres avec droit de reprise - Fonds compl.	471 782,28	7,51	471 782,28	7,34		
10351000 Legs et donation avec droit re	306 478,04	4,88	306 478,04	4,77		
10390000 Fds assoc. avec dt repris	165 304,24	2,63	165 304,24	2,57		
Réserves pour projet de l'entité	33 538,78	0,53	33 538,78	0,52		
10685000 Reserve de trésorerie	33 538,78	0,53	33 538,78	0,52		
Report à nouveau	2 774 293,74	44,13	2 702 693,72	42,03	71 600,02	2,65
11900000 Report a nouv. débiteur	2 774 293,74	44,13	2 702 693,72	42,03	71 600,02	2,65
Excédent ou déficit de l'exercice	(39 160,34)	-0,62	71 600,02	1,11	(110 760,36)	-154,69
Total des autres fonds propres	385 970,14	6,14	404 855,49	6,30	(18 885,35)	-4,66
Subventions d'investissement	385 970,14	6,14	404 855,49	6,30	(18 885,35)	-4,66
13110000 Subventions d'investissement département	177 607,00	2,83	167 607,00	2,61	10 000,00	5,97
13120000 Subventions d'investissement région	667 592,42	10,62	646 046,42	10,05	21 546,00	3,34
13181118 T affectée equip lp 2018			2 547,13	0,04	(2 547,13)	-100,00
13181119 Txe apprentissage - équipements scolaires I	5 806,38	0,09	5 806,38	0,09		
13181120 Subventions d'investissement ta lp 2020	4 330,16	0,07	4 330,16	0,07		
13181121 Subventions d'investissement taxe apprentissa	4 083,08	0,06	4 083,08	0,06		
13181122 Taxe apprentissage - équipements scolaires	8 413,30	0,13	7 406,81	0,12	1 006,49	13,59
13181123 Taxe apprentissage - équipements scolaires	7 658,85	0,12			7 658,85	
13181218 Taxe apprentissage lgt 2018			5 858,44	0,09	(5 858,44)	-100,00
13181219 Taxe apprentissage - équipements scolaires I	17 496,62	0,28	17 496,62	0,27		
13181220 Taxe apprentissage - équipements scolaires I	5 983,67	0,10	5 983,67	0,09		
13181221 Ta - lgt 2021	7 888,08	0,13	7 888,08	0,12		
13181222 Taxe apprentissage - équipements scolaires I	3 057,85	0,05	2 028,59	0,03	1 029,26	50,74
13910000 Subventions d'investissement département	(81 589,80)	-1,30	(65 803,10)	-1,02	(15 786,70)	-23,99
13920000 Subventions d'investissement région	(394 339,30)	-6,27	(361 213,11)	-5,62	(33 126,19)	-9,17
13981118 Amort ta affectée lp 2018			(2 547,13)	-0,04	2 547,13	100,00
13981119 Amort taxe apprebttissage - équipements scola	(5 806,38)	-0,09	(5 796,26)	-0,09	(10,12)	-0,17
13981120 Amort ta affectée lp 2020	(3 875,26)	-0,06	(2 431,88)	-0,04	(1 443,38)	-59,35
13981121 Subventions d'investissement ta lp 2021	(2 589,63)	-0,04	(1 493,54)	-0,02	(1 096,09)	-73,39
13981122 Amort subventions d'investissement lp 2022	(3 780,89)	-0,06	(1 250,37)	-0,02	(2 530,52)	-202,38
13981123 Amort subv ta lp 2023	(539,42)	-0,01			(539,42)	
13981218 Amort ta affectée lgt 2018			(5 858,44)	-0,09	5 858,44	100,00
13981219 Amort taxe apprentissage - équipements scola	(17 496,62)	-0,28	(17 445,03)	-0,27	(51,59)	-0,30
13981220 Amort ta lgt 2020	(5 841,87)	-0,09	(3 920,59)	-0,06	(1 921,28)	-49,00
13981221 Subventions d'investissement ta lgt 2021	(6 594,06)	-0,10	(3 964,69)	-0,06	(2 629,37)	-66,32
13981222 Amort ta lgt 2022	(1 494,04)	-0,02	(502,75)	-0,01	(991,29)	-197,17
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	9 367,70	0,15	9 918,74	0,15	(551,04)	-5,56
Fonds dédiés sur contributions fin. d'autres organismes	9 367,70	0,15	9 918,74	0,15	(551,04)	-5,56
19500000 Fds déd sur contrib. financ. d'autres organism	9 367,70	0,15	9 918,74	0,15	(551,04)	-5,56
TOTAL III - Total des Provisions	67 110,00	1,07	65 656,00	1,02	1 454,00	2,21
Provisions pour risques	67 110,00	1,07	65 656,00	1,02	1 454,00	2,21

Détail du Passif

	01/09/2023 31/08/2024	12 mois	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	Variations	%
15181000 Provision indemnité départ en retraite	67 110,00	1,07	65 656,00	1,02	1 454,00	2,21
TOTAL IV - Total des dettes	989 100,07	15,73	1 075 393,16	16,73	(86 293,09)	-8,02
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	608 944,57	9,69	725 957,69	11,29	(117 013,12)	-16,12
16401400 Prêt ca maternelles sc - 900000 _	608 944,57	9,69	725 957,69	11,29	(117 013,12)	-16,12
Emprunts et dettes financières divers	10 828,06	0,17	11 728,06	0,18	(900,00)	-7,67
16810100 Emprunt sm	3 628,06	0,06	3 628,06	0,06		
16810300 Autres emprunts - pret udogec 12	7 200,00	0,11	8 100,00	0,13	(900,00)	-11,11
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	58 765,90	0,93	764,00	0,01	58 001,90	N/S
41915000 Acomptes verses pour l'exercice suivant	58 765,90	0,93	764,00	0,01	58 001,90	N/S
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	122 302,91	1,95	129 358,29	2,01	(7 055,38)	-5,45
040C Collectif fournisseurs créditeurs	98 611,02	1,57	78 352,66	1,22	20 258,36	25,86
40810000 Fourniss.fact.non parvenues	23 691,89	0,38	51 005,63	0,79	(27 313,74)	-53,55
Dettes fiscales et sociales	140 894,45	2,24	135 393,83	2,11	5 500,62	4,06
42272000 Comité d'entreprise	16 159,43	0,26	15 430,50	0,24	728,93	4,72
42820000 Personnel dettes congés payés	7 663,76	0,12	1 700,61	0,03	5 963,15	350,65
42880000 Personnel charges à payer	826,75	0,01			826,75	
43100000 Urssaf	28 967,64	0,46	27 056,82	0,42	1 910,82	7,06
43720000 Harmonie mutuelle	1 961,70	0,03	1 218,65	0,02	743,05	60,97
43731000 Retraite	45 340,25	0,72	45 340,25	0,71		
43731100 Retraite cadre	9 296,20	0,15	23 910,10	0,37	(14 613,90)	-61,12
43732000 Prevoyance	1 688,24	0,03	1 632,67	0,03	55,57	3,40
43732200 Prevoyance enseignants	4 466,60	0,07	7 483,46	0,12	(3 016,86)	-40,31
43820000 Charges sociales sur congés pa	1 154,83	0,02	1 535,43	0,02	(380,60)	-24,79
43881000 Org.soc.-ch.à payer	306,97				306,97	
44711000 Taxe sur les salaires	18 817,11	0,30	5 781,05	0,09	13 036,06	225,50
44712000 Prélèvement à la source	1 570,00	0,02	1 882,56	0,03	(312,56)	-16,60
44733000 Formation continue	2 205,73	0,04	2 066,29	0,03	139,44	6,75
44820000 Charges fiscales sur congés pa	425,34	0,01	355,44	0,01	69,90	19,67
44881000 Etat-ch. à payer	43,90				43,90	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	26 686,32	0,42	58 703,96	0,91	(32 017,64)	-54,54
40400000 Fournisseurs immobilisat.	23 252,78	0,37	55 270,42	0,86	(32 017,64)	-57,93
40470000 Retenue garantie	3 433,54	0,05	3 433,54	0,05		
Autres dettes	12 187,57	0,19	11 242,42	0,17	945,15	8,41
041C Collectif clients créditeurs	160,78		573,35	0,01	(412,57)	-71,96
46860000 Divers charges à payer	195,15		951,61	0,01	(756,46)	-79,49
47800000 Autres comptes transitoires	11 831,64	0,19	9 717,46	0,15	2 114,18	21,76
Produits constatés d'avance	8 490,29	0,14	2 244,91	0,03	6 245,38	278,20
48781112 Ta a affecter lgt 2022			1 051,52	0,02	(1 051,52)	-100,00
48781212 Ta a affecter lp 2022			1 193,39	0,02	(1 193,39)	-100,00
48781301 Ta à affecter lp 2023	3 890,78	0,06			3 890,78	
48781401 T.a. à affecter lp 2024	4 599,51	0,07			4 599,51	
Total du passif	6 286 214,06	100,00	6 429 649,88	100,00	(143 435,82)	-2,23

Etats financiers au 31/08/2024

Compte de Résultat

Compte de Résultat

1/2

		31/08/2024	31/08/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	40	40
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	1 555 102	1 511 798
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	1 557 309	1 557 860
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières	125 847	119 902
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	22 819	46 441
	Utilisations des fonds dédiés	551	551
	Autres produits	38 303	29 072
Total des produits d'exploitation		3 299 971	3 265 665
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	1 504 633	1 417 929
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	129 412	108 021
	Salaires et traitements	1 119 322	1 059 694
	Charges sociales	306 782	267 507
	Dotation aux amortissements et dépréciations	362 397	371 786
	Dotation aux provisions	1 454	
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	2 878	2 968
Total des charges d'exploitation		3 426 878	3 227 904
RESULTAT D'EXPLOITATION		(126 906)	37 761

Compte de Résultat

2/2

		31/08/2024	31/08/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		(126 906)	37 761
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	42 428	23 758
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	25 614	7 460
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		68 042	31 218
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	6 118	25 614
	Intérêts et charges assimilées	5 236	6 039
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		11 354	31 652
RESULTAT FINANCIER		56 688	(435)
RESULTAT COURANT avant impôts		(70 218)	37 326
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	6 576	27 951
	Sur opérations en capital	48 913	45 432
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	55 489	73 383
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	18 017	36 658
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	18 017	36 658
RESULTAT EXCEPTIONNEL		37 472	36 725
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices		6 414	2 451
TOTAL DES PRODUITS		3 423 503	3 370 266
TOTAL DES CHARGES		3 462 663	3 298 666
EXCEDENT ou DEFICIT		(39 160)	71 600
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

Détail du Compte de Résultat

	01/09/2023 31/08/2024	12 mois	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	3 299 971,35	100,00	3 265 664,79	100,00	34 306,56	1,05
Cotisations	40,00		40,00			
75600000 Cotisations adhérents	40,00		40,00			
Ventes de biens et services	1 555 102,44	47,12	1 511 798,04	46,29	43 304,40	2,86
Ventes de prestations de service	1 555 102,44	47,12	1 511 798,04	46,29	43 304,40	2,86
70611000 Familles : enseignement	780 408,94	23,65	766 683,80	23,48	13 725,14	1,79
70612000 Familles : restauration	604 880,00	18,33	518 171,87	15,87	86 708,13	16,73
70613000 Familles hébergement	76 047,77	2,30	87 452,84	2,68	(11 405,07)	-13,04
70812000 Repas cedes	4 878,10	0,15	4 949,00	0,15	(70,90)	-1,43
70821000 Assurances	896,80	0,03	1 010,00	0,03	(113,20)	-11,21
70822000 Sorties pedag.actv.loisir	20 267,59	0,61	61 657,87	1,89	(41 390,28)	-67,13
70824000 Etudes et aides aux devoirs	300,00	0,01	870,00	0,03	(570,00)	-65,52
70825000 Livres et fournitures revendue	48 355,98	1,47	49 669,41	1,52	(1 313,43)	-2,64
70828000 Activités diverses (musique,...)			4 257,56	0,13	(4 257,56)	-100,00
70829000 Garderie	38 332,50	1,16	28 255,50	0,87	10 077,00	35,66
70831000 Logements a des tiers			827,52	0,03	(827,52)	-100,00
70832000 Repas a des tiers			1 876,34	0,06	(1 876,34)	-100,00
70833000 Location salles pédagogiques	315,00	0,01			315,00	
70834000 Frais administratifs famille	8 138,00	0,25	8 248,00	0,25	(110,00)	-1,33
70838000 Location de salles			525,00	0,02	(525,00)	-100,00
70880000 Autres produits d'activités annexes	30,00		30,00			
70920000 Reductions	(27 748,24)	-0,84	(22 686,67)	-0,69	(5 061,57)	-22,31
Produits de tiers financeurs	1 683 155,97	51,01	1 677 762,13	51,38	5 393,84	0,32
Concours publics et subventions	1 557 308,61	47,19	1 557 859,97	47,70	(551,36)	-0,04
73510000 Forfait etat	534 294,63	16,19	536 103,99	16,42	(1 809,36)	-0,34
73520000 Forfait region	287 530,00	8,71	262 093,00	8,03	25 437,00	9,71
73530000 Forfait département	349 314,00	10,59	355 951,00	10,90	(6 637,00)	-1,86
73540000 Forfait commune	367 147,26	11,13	358 879,07	10,99	8 268,19	2,30
74130000 Etat/subv.manuels scolaires	678,00	0,02	1 400,68	0,04	(722,68)	-51,59
74370000 Departement subvention restaur	950,00	0,03	480,00	0,01	470,00	97,92
74380000 Depart./subventodiverses	16 954,00	0,51	42 491,16	1,30	(25 537,16)	-60,10
74822000 Taxe apprentissage hors quota	440,72	0,01	461,07	0,01	(20,35)	-4,41
Contributions financières	125 847,36	3,81	119 902,16	3,67	5 945,20	4,96
75530000 Valorisation loyer	125 847,36	3,81	119 902,16	3,67	5 945,20	4,96
Autres produits d'exploitation	61 672,94	1,87	76 064,62	2,33	(14 391,68)	-18,92
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	22 818,79	0,69	46 441,34	1,42	(23 622,55)	-50,87
78150000 Reprise provision idr			8 363,00	0,26	(8 363,00)	-100,00
78174000 Reprise prov.creance elev	13 355,81	0,40	29 469,66	0,90	(16 113,85)	-54,68
79115200 Remboursements assurance	3 646,80	0,11			3 646,80	
79116000 Transferts de charges	5 816,18	0,18	8 608,68	0,26	(2 792,50)	-32,44
Utilisations des fonds dédiés	551,04	0,02	551,04	0,02		
78950000 Utilisations de fonds reportés et de fonds déd	551,04	0,02	551,04	0,02		
Autres produits	38 303,11	1,16	29 072,24	0,89	9 230,87	31,75
72200000 Production immobilisée	22 567,62	0,68			22 567,62	
75711000 Reprises taxe apprentissage	11 213,06	0,34	13 313,73	0,41	(2 100,67)	-15,78
75800000 Autres produits de gestion cou	11,36		30,02		(18,66)	-62,16
75884100 Cnasea	2 115,65	0,06	15 728,49	0,48	(13 612,84)	-86,55
75884200 Aides service civique	2 340,00	0,07			2 340,00	

Détail du Compte de Résultat

		01/09/2023 31/08/2024	12 mois	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	Variations	%
75886000	Redevances cafeteria		55,42			55,42	
Total des charges d'exploitation		3 426 877,80	<i>103,85</i>	3 227 904,21	<i>98,84</i>	198 973,59	<i>6,16</i>
Autres achats et charges externes		1 504 632,92	<i>45,60</i>	1 417 929,25	<i>43,42</i>	86 703,67	<i>6,11</i>
60451000	Prestations de services : contrat de fourniture	840,00	<i>0,03</i>	3 588,00	<i>0,11</i>	(2 748,00)	<i>-76,59</i>
60452000	Entretien espaces verts	3 609,56	<i>0,11</i>	1 640,72	<i>0,05</i>	1 968,84	<i>120,00</i>
60455000	Ps.blanchisserie	109,75		224,12	<i>0,01</i>	(114,37)	<i>-51,03</i>
60456000	Ps. fournitures repas	608 411,60	<i>18,44</i>	509 917,41	<i>15,61</i>	98 494,19	<i>19,32</i>
60482000	Prestations enseignements	2 610,50	<i>0,08</i>	7 969,30	<i>0,24</i>	(5 358,80)	<i>-67,24</i>
60483000	Ps : sports	22 133,40	<i>0,67</i>	21 122,74	<i>0,65</i>	1 010,66	<i>4,78</i>
60487000	Activites pedagogiques	19 917,21	<i>0,60</i>	52 326,54	<i>1,60</i>	(32 409,33)	<i>-61,94</i>
60611000	Eau	17 701,91	<i>0,54</i>	16 178,56	<i>0,50</i>	1 523,35	<i>9,42</i>
60612000	Electricite	89 097,15	<i>2,70</i>	88 236,86	<i>2,70</i>	860,29	<i>0,97</i>
60613000	Gaz	90 490,07	<i>2,74</i>	94 038,49	<i>2,88</i>	(3 548,42)	<i>-3,77</i>
60616000	Carburant	1 019,02	<i>0,03</i>	1 078,34	<i>0,03</i>	(59,32)	<i>-5,50</i>
60618000	Fioul	4 122,64	<i>0,12</i>	4 171,48	<i>0,13</i>	(48,84)	<i>-1,17</i>
60620000	Denrées alimentaires	335,09	<i>0,01</i>	553,89	<i>0,02</i>	(218,80)	<i>-39,50</i>
60631000	Fournitures atelier entretien	4 557,89	<i>0,14</i>	4 996,41	<i>0,15</i>	(438,52)	<i>-8,78</i>
60632000	Fourn mat entretien et nettoya	26 024,92	<i>0,79</i>	24 921,86	<i>0,76</i>	1 103,06	<i>4,43</i>
60634000	Petit matériel de cuisine	841,84	<i>0,03</i>	76,09		765,75	<i>N/S</i>
60635000	Fourn petits equipement heberg	1,15		20,90		(19,75)	<i>-94,50</i>
60636000	Fourn petit equip restauration	2 417,82	<i>0,07</i>	901,29	<i>0,03</i>	1 516,53	<i>168,26</i>
60637000	Infirmierie	841,11	<i>0,03</i>	978,34	<i>0,03</i>	(137,23)	<i>-14,03</i>
60641000	Petit matériel et fourni infor	8 001,54	<i>0,24</i>	2 094,33	<i>0,06</i>	5 907,21	<i>282,06</i>
60642000	Petit materiel et fourn repro	13 234,85	<i>0,40</i>	19 289,78	<i>0,59</i>	(6 054,93)	<i>-31,39</i>
60643000	Petit matériel et fourn admini	1 893,35	<i>0,06</i>	1 792,45	<i>0,05</i>	100,90	<i>5,63</i>
60681100	Enseignement livres	20 387,83	<i>0,62</i>	21 344,28	<i>0,65</i>	(956,45)	<i>-4,48</i>
60681200	Enseignement fournitures	33 118,03	<i>1,00</i>	35 418,77	<i>1,08</i>	(2 300,74)	<i>-6,50</i>
60681300	Enseignement matériel	5 000,17	<i>0,15</i>	2 215,61	<i>0,07</i>	2 784,56	<i>125,68</i>
60681400	Activités enseignement eps	1 762,13	<i>0,05</i>	2 975,01	<i>0,09</i>	(1 212,88)	<i>-40,77</i>
60681500	Fournitures technologie	754,64	<i>0,02</i>	120,72		633,92	<i>525,12</i>
60684000	Pastorale	119,00		341,91	<i>0,01</i>	(222,91)	<i>-65,20</i>
60685100	Cdi	3 555,32	<i>0,11</i>	3 116,29	<i>0,10</i>	439,03	<i>14,09</i>
61100000	Sous traitance	1 674,84	<i>0,05</i>	191,59	<i>0,01</i>	1 483,25	<i>774,18</i>
61220000	Credit bail mobilier	9 078,16	<i>0,28</i>	8 866,01	<i>0,27</i>	212,15	<i>2,39</i>
61321000	Locato/charges loc.par bail	85 366,08	<i>2,59</i>	74 855,71	<i>2,29</i>	10 510,37	<i>14,04</i>
61322000	Locat/ch.locat.estimees	125 847,36	<i>3,81</i>	119 902,16	<i>3,67</i>	5 945,20	<i>4,96</i>
61350000	Locations mobilières	2 934,17	<i>0,09</i>	3 548,94	<i>0,11</i>	(614,77)	<i>-17,32</i>
61522000	Entretien et réparation immob	31 781,70	<i>0,96</i>	24 572,96	<i>0,75</i>	7 208,74	<i>29,34</i>
61550000	Entretien-reparato mob.	2 883,01	<i>0,09</i>	3 055,33	<i>0,09</i>	(172,32)	<i>-5,64</i>
61551000	Entret. mat. parc auto	1 231,95	<i>0,04</i>	1 088,47	<i>0,03</i>	143,48	<i>13,18</i>
61560000	Contrat de maintenance	49 546,04	<i>1,50</i>	52 044,69	<i>1,59</i>	(2 498,65)	<i>-4,80</i>
61610000	Multirisques bâtiments	16 788,98	<i>0,51</i>	13 816,68	<i>0,42</i>	2 972,30	<i>21,51</i>
61640000	Ass risque exploitation	2 206,70	<i>0,07</i>	2 161,60	<i>0,07</i>	45,10	<i>2,09</i>
61670000	Assurance matériels	1 125,71	<i>0,03</i>	1 090,31	<i>0,03</i>	35,40	<i>3,25</i>
61690000	Assurance accident travail	3 221,15	<i>0,10</i>	3 339,80	<i>0,10</i>	(118,65)	<i>-3,55</i>
61810000	Documentation générale	56,00		56,00			
62261000	Honoraires administratifs	9 816,00	<i>0,30</i>	9 437,40	<i>0,29</i>	378,60	<i>4,01</i>
62261100	Honoraires c.a.c.	6 360,00	<i>0,19</i>	6 120,00	<i>0,19</i>	240,00	<i>3,92</i>
62270000	F. d'actes et contentieux	341,19	<i>0,01</i>	1 029,63	<i>0,03</i>	(688,44)	<i>-66,86</i>
62310000	Annonces insertions	1 645,40	<i>0,05</i>	2 970,14	<i>0,09</i>	(1 324,74)	<i>-44,60</i>
62330000	Manifestations + exposition	1 385,25	<i>0,04</i>	369,02	<i>0,01</i>	1 016,23	<i>275,39</i>
62380000	Divers (pourboires-dons)	418,84	<i>0,01</i>	324,50	<i>0,01</i>	94,34	<i>29,07</i>
62422000	Transport eleves collectifs	57,80		2 417,00	<i>0,07</i>	(2 359,20)	<i>-97,61</i>
62471000	Transp. enseignants indiv			151,47		(151,47)	<i>-100,00</i>
62472000	Transp. enseignants coll	440,72	<i>0,01</i>	461,07	<i>0,01</i>	(20,35)	<i>-4,41</i>
62560000	Missions receptions	1 372,04	<i>0,04</i>			1 372,04	
62630000	Affranchissements	1 313,24	<i>0,04</i>	2 244,30	<i>0,07</i>	(931,06)	<i>-41,49</i>
62650000	Telephone et internet	36 393,64	<i>1,10</i>	35 538,93	<i>1,09</i>	854,71	<i>2,40</i>
62710000	Frais sur titres	312,65	<i>0,01</i>	812,71	<i>0,02</i>	(500,06)	<i>-61,53</i>
62780000	Services bancaires	8 477,24	<i>0,26</i>	8 735,63	<i>0,27</i>	(258,39)	<i>-2,96</i>

Détail du Compte de Résultat

		01/09/2023 31/08/2024	12 mois	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	Variations	%
62810000	Cotisations	23 713,31	0,72	22 334,86	0,68	1 378,45	6,17
62813000	Cotisations udogec / urogec	95 934,26	2,91	94 741,85	2,90	1 192,41	1,26
Impôts, taxes et versements assimilés		129 411,81	3,92	108 020,78	3,31	21 391,03	19,80
63110000	Taxe/salaires jda	64 654,77	1,96	46 157,68	1,41	18 497,09	40,07
63170000	Charges fiscales cp	113,80		355,44	0,01	(241,64)	-67,98
63330000	Autres part.fomation cont.	14 852,76	0,45	13 737,47	0,42	1 115,29	8,12
63512000	Taxes foncières	43 444,00	1,32	41 700,00	1,28	1 744,00	4,18
63580000	Autres droits	1 851,30	0,06	760,56	0,02	1 090,74	143,41
63780000	Ordures ménagères	4 495,18	0,14	5 309,63	0,16	(814,45)	-15,34
Salaires et traitements		1 119 322,27	33,92	1 059 693,54	32,45	59 628,73	5,63
64100000	Salaires bruts	1 099 311,27	33,31	1 054 355,99	32,29	44 955,28	4,26
64120000	Provision congés payés	5 963,15	0,18	1 700,61	0,05	4 262,54	250,65
64130000	Primes partage de la valeur	11 196,87	0,34			11 196,87	
64136000	Indemnité départ en retraite	1 827,58	0,06			1 827,58	
64141000	Indemnité licenciement et rupture conventio	196,65	0,01	3 636,94	0,11	(3 440,29)	-94,59
64148000	Indemnités à payer	826,75	0,03			826,75	
Charges sociales		306 782,33	9,30	267 506,58	8,19	39 275,75	14,68
64500000	Charges s.sociales+prevoy.	231 593,87	7,02	205 348,85	6,29	26 245,02	12,78
64550000	Charges sociales c.payés	(380,60)	-0,01	1 535,43	0,05	(1 916,03)	-124,79
64720000	Dotations comités entreprise	17 700,76	0,54	9 835,22	0,30	7 865,54	79,97
64750000	Médecine du travail	6 486,00	0,20	5 728,80	0,18	757,20	13,22
64780000	Stages de formation et perfectionnement	6 426,25	0,19	2 312,27	0,07	4 113,98	177,92
64830000	Charges enseign.	43 278,44	1,31	43 888,34	1,34	(609,90)	-1,39
64871000	Indemnités service civique	1 370,64	0,04	734,91	0,02	635,73	86,50
64881000	Autres charges sociales à payer	306,97	0,01			306,97	
64932000	Remboursement indemnités de pr			(1 877,24)	-0,06	1 877,24	100,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		362 396,94	10,98	371 786,25	11,38	(9 389,31)	-2,53
68112000	Dot.amort.s/immo.corporell.	349 497,15	10,59	358 430,44	10,98	(8 933,29)	-2,49
68174000	Dot.prov.depr.actifs circ	12 899,79	0,39	13 355,81	0,41	(456,02)	-3,41
Dotations aux provisions		1 454,00	0,04			1 454,00	
68150000	Dot.prov. indemnité départ en retraite	1 454,00	0,04			1 454,00	
Autres charges		2 877,53	0,09	2 967,81	0,09	(90,28)	-3,04
65410000	Pertes sur créances de l'exercice			238,45	0,01	(238,45)	-100,00
65440000	Pertes/créances exo antérieurs	2 864,21	0,09	2 689,18	0,08	175,03	6,51
65886000	Charges diverses autres	13,32		40,18		(26,86)	-66,85
Résultat d'exploitation		(126 906,45)	-3,85	37 760,58	1,16	(164 667,03)	-436,08
Total des produits financiers		68 042,21	2,06	31 217,63	0,96	36 824,58	117,96
Autres intérêts et produits assimilés		42 428,34	1,29	23 757,63	0,73	18 670,71	78,59
76800000	Autres produits financiers	42 428,34	1,29	23 757,63	0,73	18 670,71	78,59
Reprises sur dépréciations et provisions		25 613,87	0,78	7 460,00	0,23	18 153,87	243,35
78665000	Reprises sur dépréciation des valeurs mobilières	25 613,87	0,78	7 460,00	0,23	18 153,87	243,35
Total des charges financières		11 353,77	0,34	31 652,49	0,97	(20 298,72)	-64,13
Dotations financières aux amort. et provisions		6 117,87	0,19	25 613,87	0,78	(19 496,00)	-76,12
68665000	Dot.amts.prov./charges financ.	6 117,87	0,19	25 613,87	0,78	(19 496,00)	-76,12

Détail du Compte de Résultat

	01/09/2023 31/08/2024	12 mois	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	Variations	%
Intérêts et charges assimilées	5 235,90	<i>0,16</i>	6 038,62	<i>0,18</i>	(802,72)	<i>-13,29</i>
66116000 Interets sur emprunt	5 177,48	<i>0,16</i>	6 038,62	<i>0,18</i>	(861,14)	<i>-14,26</i>
66160000 Frais financiers	58,42				58,42	
Résultat financier	56 688,44	<i>1,72</i>	(434,86)	<i>-0,01</i>	57 123,30	<i>N/S</i>
Résultat courant avant impôts	(70 218,01)	<i>-2,13</i>	37 325,72	<i>1,14</i>	(107 543,73)	<i>-288,12</i>
Total des produits exceptionnels	55 489,04	<i>1,68</i>	73 383,17	<i>2,25</i>	(17 894,13)	<i>-24,38</i>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 576,15	<i>0,20</i>	27 950,78	<i>0,86</i>	(21 374,63)	<i>-76,47</i>
77180000 Prod.except./oper.gestion	510,93	<i>0,02</i>	15 311,99	<i>0,47</i>	(14 801,06)	<i>-96,66</i>
77280000 Prod.exploit./exerc.anter	6 065,22	<i>0,18</i>	12 638,79	<i>0,39</i>	(6 573,57)	<i>-52,01</i>
Produits exceptionnels sur opérations en capital	48 912,89	<i>1,48</i>	45 432,39	<i>1,39</i>	3 480,50	<i>7,66</i>
77700000 Quote-part subv.résultat	48 912,89	<i>1,48</i>	45 242,39	<i>1,39</i>	3 670,50	<i>8,11</i>
77800000 Autres produits exceptionnels			190,00	<i>0,01</i>	(190,00)	<i>-100,00</i>
Total des charges exceptionnelles	18 017,37	<i>0,55</i>	36 657,87	<i>1,12</i>	(18 640,50)	<i>-50,85</i>
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	18 017,37	<i>0,55</i>	36 657,87	<i>1,12</i>	(18 640,50)	<i>-50,85</i>
67130000 Dons, liberalites accordees	3 894,76	<i>0,12</i>	1 847,76	<i>0,06</i>	2 047,00	<i>110,78</i>
67200000 Charg. s/exerc.anterieurs	14 122,61	<i>0,43</i>	34 810,11	<i>1,07</i>	(20 687,50)	<i>-59,43</i>
Résultat exceptionnel	37 471,67	<i>1,14</i>	36 725,30	<i>1,12</i>	746,37	<i>2,03</i>
Impôts sur les bénéfices	6 414,00	<i>0,19</i>	2 451,00	<i>0,08</i>	3 963,00	<i>161,69</i>
69520000 Impots sur les benefices	6 414,00	<i>0,19</i>	2 451,00	<i>0,08</i>	3 963,00	<i>161,69</i>
Excédent ou déficit de l'exercice	(39 160,34)	<i>-1,19</i>	71 600,02	<i>2,19</i>	(110 760,36)	<i>-154,69</i>
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Etats financiers au 31/08/2024

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions du règlement de l'ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **6 286 214** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 423 503** euros et un total **charges** de **3 462 663** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-39 160** euros.

L'exercice considéré débute le **01/09/2023** et finit le **31/08/2024**.
Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

Changement de méthode suite au nouveau règlement comptable.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Créances et dettes

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

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

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

Disponibilités

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

Achats

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

Subventions d'investissement

Les dispositions du PCG pour comptabiliser les subventions d'investissements (PCG art. 941-13) sont désormais les seules applicables. Les subventions sont donc à comptabiliser dans les comptes 131 « Subventions d'équipement » ou 138 « Autres subventions d'investissement », puis font l'objet d'une reprise au compte de résultat par le crédit du compte 777 « Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice ». Elles sont reprises au prorata de la quote-part des amortissements pratiqués sur l'immobilisation ainsi financée.

Annexe libre

Objet social, nature des activités et missions sociales réalisées

L'objet social de l'association OGE CAM est ainsi décrit dans les statuts.

L'association 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.

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

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES

A la date d'arrêté des comptes il n'existe pas d'information susceptible de remettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son activité.

Engagements retraite

Il n'a pas été signé un accord particulier. Il n'a pas été conclu de contrat d'assurance en vue de financer les engagements de retraite. Les engagements correspondants ont été constatés sous la forme de provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant au calcul de l'indemnité légale ou conventionnelle une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,50 %
- Taux de croissance des salaires : 1,00 %
- Age de départ à la retraite : 64 ans
- Taux de rotation du personnel : 1 %
- Table de taux de mortalité : TV 88/90

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 67 110 Euros.

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 67 110 Euros,

Informations diverses

Deux chèques de 22 018.70 et 23 321.55 euros émis respectivement en octobre 2013 et janvier 2014 n'ont jamais été débités par la caisse de retraite. Ces sommes figurent donc en dette au bilan dans le compte 437310.

Bénévolat

Cette information n'est pas valorisée car elle présente un caractère non significatif.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	2 922					2 922
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 922					2 922
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	11 246 603		75 454			11 322 057
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 739 785		26 065			1 765 850
	Instal., agencement, aménagement divers	73 059		9 308			82 366
	Matériel de transport	11 440					11 440
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	129 028		6 398			135 425
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours	35 170		122 894		53 841	104 223
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		13 235 084		240 118		53 841	13 421 361
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	5 087		156			5 243
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	5 569					5 569
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		10 656		156		
TOTAL		13 248 661		240 274		53 841	13 435 094

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	2 922			2 922
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 922			2 922
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	7 224 555	305 115		7 529 670
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 638 733	35 101		1 673 835
	Autres instal., agencement, aménagement divers	28 036	7 368		35 405
	Matériel de transport	9 868	750		10 618
	Matériel de bureau, mobilier	127 094	1 162		128 256
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		9 028 287	349 497		9 377 784
TOTAL		9 031 209	349 497		9 380 706

Créances et Dettes

		31/08/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts	5 569	5 569	
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	12 900	12 900	
	Autres créances clients	16 626	16 626	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	7 497	7 497	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	105 542	105 542	
	Groupe et associés	1 328	1 328	
	Débiteurs divers	20 319	20 319	
	Charges constatées d'avance	65 419	65 419	
TOTAL DES CREANCES		235 200	235 200	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/08/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	608 945	117 917	480 852	10 176
	Emprunts et dettes financières divers	10 828	4 528	3 600	2 700
	Fournisseurs et comptes rattachés	122 303	122 303		
	Personnel et comptes rattachés	24 650	24 650		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	93 182	93 182		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	23 062	23 062		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	26 686	26 686		
	Groupe et associés				
	Autres dettes	12 188	12 188		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	8 490	8 490		
TOTAL DES DETTES		930 334	433 006	484 452	12 876
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		117 913			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	65 656	1 454		67 110
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	65 656	1 454		67 110
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	13 356	12 900	13 356	12 900
	Autres	25 614	6 118	25 614	6 118
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	38 970	19 018	38 970	19 018
TOTAL GENERAL		104 626	20 472	38 970	86 128
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			14 354 6 118	13 356 25 614	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/08/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		65 419	65 419
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			65 419

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/08/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS		8 490	8 490
TOTAL			8 490

--

Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/08/2023	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/08/2024
Fonds propres sans droit de reprise	1 594 212				1 594 212
Fonds propres avec droit de reprise	471 782				471 782
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	33 539				33 539
Autres réserves					
Report à nouveau	2 702 694	71 600			2 774 294
Excédent ou déficit de l'exercice	71 600	(71 600)		39 160	(39 160)
Situation nette	4 873 826			39 160	4 834 666
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	404 855		41 241	60 126	385 970
Provisions réglementées					
TOTAL	5 278 682		41 241	99 286	5 220 636

Variation des Fonds Dédiés

	Fonds dédiés clôture 31/08/2023	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/08/2024	
			Montant global	dont remboursements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation							
Contributions financières d'autres org.							
Fondation St Mathieu	2 993		166			2 827	
APEL	6 926		385			6 541	
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL	- - 9 919		551			9 368	