

ASSOC DE GESTION LPP SAINTE MARIE

15 Rue VICTOR HUGO

70104 GRAY CEDEX

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

Comptes Annuels

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/08/2024

31/08/2023

FONDS PROPRES		31/08/2024	31/08/2023
	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	270 031	270 031
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	881 715	936 758
	Excédent ou déficit de l'exercice	(60 218)	(55 043)
	Total des fonds propres (situation nette)	1 091 528	1 151 746
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	94 512	139 204
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	94 512	139 204
Total des fonds propres		1 186 040	1 290 950
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
Total des fonds reportés et dédiés			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	2 134	1 358
	Total des provisions	2 134	1 358
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	6 300	5 400
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 058	52 507
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	30 889	14 961
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	6 436	5 199
	Produits constatés d'avance	82 346	4 082
Total des dettes		153 030	82 150
	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		1 341 204	1 374 458
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(60 217,65)	(55 042,65)
(1) Dont à moins d'un an		146 730	76 750
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/08/2024			31/08/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	3 360	3 360		
	Autres immobilisations incorporelles (1)	33 861	33 861		
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	48 300		48 300	48 300
	Constructions	1 645 483	1 228 727	416 755	471 873
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	114 213	87 799	26 414	34 530
	Autres immobilisations corporelles	58 769	42 544	16 225	19 613
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.	17 030		17 030	16 578
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				1 000
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)		1 921 016	1 396 292	524 724	591 894
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	33 589	30 596	2 993	15 685
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	78 889		78 889	4 008
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	50 000		50 000	330 140
	DISPONIBILITES	658 796		658 796	408 170
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	25 802		25 802	24 560
	TOTAL (II)	847 076	30 596	816 480	782 563
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)		2 768 091	1 426 888	1 341 204	1 374 458
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an					1 000

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/08/2024

31/08/2023

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	1 630	1 911
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	145 747	171 582
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	264 569	285 466
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	7 207	8 708
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	4 421	1 965
	Total des produits d'exploitation	423 575	469 632
	Achats de marchandises	1 801	1 152
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		453
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	221 306	196 530
	Aides financières		1 000
	Impôts, taxes et versements assimilés	6 754	6 521
	Salaires et traitements	157 274	201 158
	Charges sociales	52 369	73 531
	Dotation aux amortissements et dépréciations	81 577	83 610
	Dotation aux provisions	776	
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	13 332	10 201
	Total des charges d'exploitation	535 189	574 154
RESULTAT D'EXPLOITATION		(111 614)	(104 522)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/08/2024

31/08/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		(111 614)	(104 522)
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	7 201	3 473
	Total des produits financiers	7 201	3 473
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		5
	Total des charges financières		5
RESULTAT FINANCIER		7 201	3 469
RESULTAT COURANT avant impôts		(104 413)	(101 054)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	3 394 43 930	1 919 44 984
	Total des produits exceptionnels	47 323	46 902
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 503 500	344 422
	Total des charges exceptionnelles	3 003	766
RESULTAT EXCEPTIONNEL		44 320	46 136
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices		125	125
TOTAL DES PRODUITS		478 099	520 007
TOTAL DES CHARGES		538 317	575 050
EXCEDENT ou DEFICIT		(60 218)	(55 043)
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			

5

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	40 113				2 892	37 221
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	40 113				2 892	37 221
CORPORELLES	Terrains	48 300					48 300
	Constructions sur sol propre	193 300					193 300
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	1 459 673				7 491	1 452 183
	Instal technique, matériel outillage industriels	229 518				115 305	114 213
	Instal., agencement, aménagement divers	17 186				1 567	15 619
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	54 458		2 922		14 230	43 150
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 002 435		2 922		138 593	1 866 765
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence	16 578		451			17 030
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	1 000		1 700		2 700	
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	17 578		2 151		2 700	17 030
TOTAL		2 060 127		5 073		144 185	1 921 016

Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	40 113		2 892	37 221
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	40 113		2 892	37 221
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	526 582	53 263		579 845
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	654 518	1 855	7 491	648 883
	Instal technique, matériel outillage industriels	194 988	8 116	115 305	87 799
	Autres instal., agencement, aménagement divers	5 626	2 854	1 567	6 914
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	46 405	3 456	14 230	35 631
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 428 120	69 544	138 593	1 359 071
TOTAL		1 468 233	69 544	141 485	1 396 292

Provisions

Etat exprimé en euros

		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	1 358	776		2 134
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 358	776		2 134
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers	22 557	12 034	3 995	30 596
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres	3 212		3 212	
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	25 769	12 034	7 207	30 596
TOTAL GENERAL		27 127	12 810	7 207	32 730
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			12 810	7 207	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.					

g.

Créances et Dettes

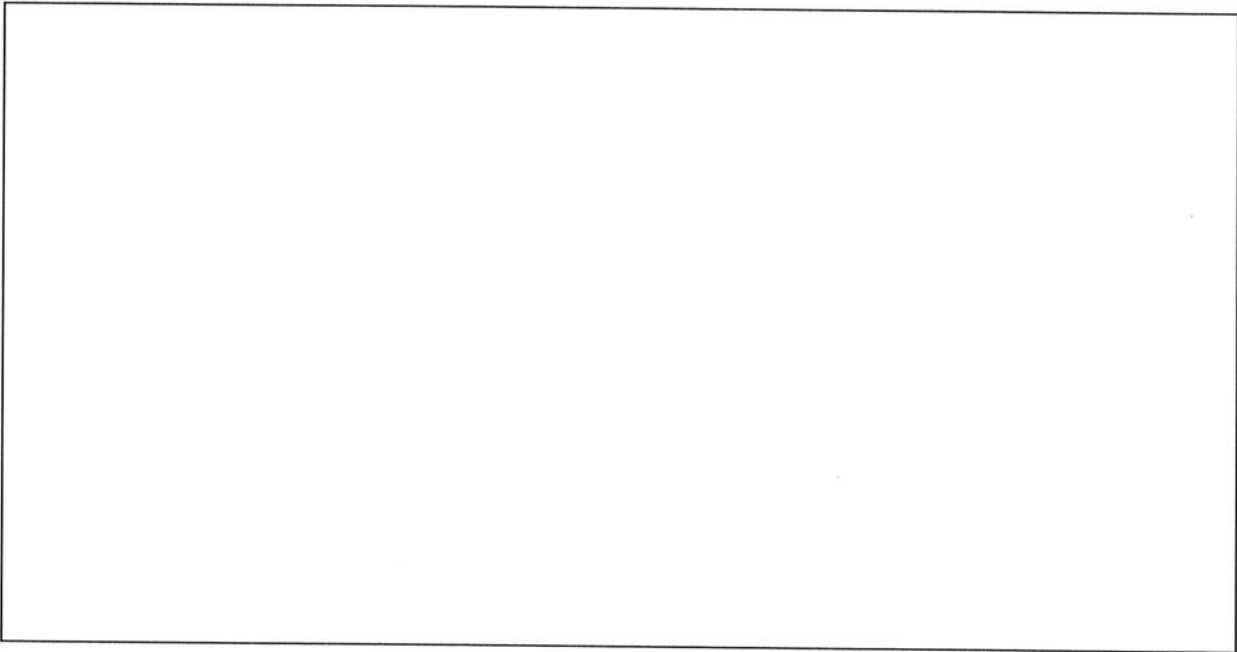
Etat exprimé en euros

		31/08/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	33 589	33 589	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	74 902	74 902	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	3 987	3 987	
	Charges constatées d'avance	25 802	25 802	
	TOTAL DES CREANCES	138 280	138 280	
	Prêts accordés en cours d'exercice	1 700		
	Remboursements obtenus en cours d'exercice	2 700		
	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				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	27 058	27 058		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	13 645	13 645		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 333	13 333		
	Impôts sur les bénéfices	125	125		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 787	3 787		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	6 436	6 436		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	82 346	82 346		
	TOTAL DES DETTES	146 730	146 730		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/08/2024	31/08/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	4 311	10 600	(6 289)	-59,33
Autres créances	78 429	2 676	75 753	N/S
TOTAL	82 740	13 276	69 464	523,24



5

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/08/2024	31/08/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 000	4 200	800	19,05
Dettes fiscales et sociales	2 775	3 005	(230)	-7,65
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	2 645	4 439	(1 795)	-40,43
TOTAL	10 419	11 644	(1 225)	-10,52

y'

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/08/2024	31/08/2023	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	25 802	24 560	1 242	5,06
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	25 802	24 560	1 242	5,06

9,

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/08/2024	31/08/2023	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	76 123		76 123	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS	6 223	4 082	2 141	52,43
TOTAL	82 346	4 082	78 264	N/S

g.

Etat exprimé en euros	Fonds propres clôture 31/08/2023	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/08/2024
Fonds propres sans droit de reprise	270 031				270 031
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	936 758	(55 043)			881 715
Excédent ou déficit de l'exercice	(55 043)	55 043		60 218	(60 218)
Situation nette	1 151 746			60 218	1 091 528
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	139 204			44 692	94 512
Provisions réglementées					
TOTAL	1 290 950			104 910	1 186 040

Dossier de Gestion



Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros

01/09/2023 12
31/08/2024 mois01/09/2022 12
31/08/2023 mois

Variations %

TOTAL I - Actif immobilisé NET	524 724	39,12	591 894	43,06	(67 170)	-11,35
Concessions brevets et droits similaires						
20510000 Logiciels informatiques	3 360	0,25	3 839	0,28	(479)	-12,49
28081000 Amort.logiciels informatiques	(3 360)	-0,25	(3 839)	-0,28	479	12,49
Autres immobilisations incorporelles						
20820000 Honoraires sur gros travaux	33 861	2,52	36 274	2,64	(2 413)	-6,65
28082000 Amort.honoraires/gros travaux	(33 861)	-2,52	(36 274)	-2,64	2 413	6,65
Terrains	48 300	3,60	48 300	3,51		
21100000 Terrains	48 300	3,60	48 300	3,51		
Constructions	416 755	31,07	471 873	34,33	(55 118)	-11,68
21310000 Bâtiments	193 300	14,41	193 300	14,06		
21351000 Installations générales,agencements	798 198	59,51	798 198	58,07		
21451000 Installations générales'agencement,aménagement	653 985	48,76	661 476	48,13	(7 491)	-1,13
28131000 Amort.bâtiments/sol propre	(579 845)	-43,23	(526 582)	-38,31	(53 263)	-10,11
28145100 Amort.inst.agenc.amen./sol aut	(648 883)	-48,38	(654 518)	-47,62	5 635	0,86
Installations techniques, matériel et outillage	26 414	1,97	34 530	2,51	(8 116)	-23,50
21540000 Matériel et mobilier scolaire	58 777	4,38	129 490	9,42	(70 713)	-54,61
21550900 Matériel mobilier scolaire pédagogiques/TA	55 436	4,13	100 028	7,28	(44 591)	-44,58
28154000 Amort.matériel,et Mob.scol.	(32 646)	-2,43	(96 006)	-6,98	63 360	66,00
28155900 Amort.mat.mob.scol.péd.subv TA	(55 153)	-4,11	(98 982)	-7,20	43 829	44,28
Autres immobilisations corporelles	16 225	1,21	19 613	1,43	(3 388)	-17,27
21810000 MATERIEL FONCTIONNEMENT LOCA	15 619	1,16	17 186	1,25	(1 567)	-9,12
21830000 MAT BUREAU ET INFO GESTION	36 205	2,70	47 369	3,45	(11 164)	-23,57
21840000 Mobiliers de bureau	6 945	0,52	7 089	0,52	(144)	-2,03
28181000 AMORT. MATERIEL FONCT. LOCAUX	(6 914)	-0,52	(5 626)	-0,41	(1 287)	-22,88
28183000 Amort.mat.bureau et inf.gest	(28 686)	-2,14	(39 317)	-2,86	10 631	27,04
28184000 Amort.mobiliers de bureau	(6 945)	-0,52	(7 089)	-0,52	144	2,03
Participations évaluées selon méthode de mise equival	17 030	1,27	16 578	1,21	451	2,72
26600000 Participation financière	17 030	1,27	16 578	1,21	451	2,72
Prêts			1 000	0,07	(1 000)	-100,00
27480000 Autres prêts			1 000	0,07	(1 000)	-100,00
TOTAL II - Actif circulant NET	816 480	60,88	782 563	56,94	33 916	4,33
Créances clients, usagers et comptes rattachés	2 993	0,22	15 685	1,14	(12 692)	-80,92
041D 1000 FAMILLES	13 190	0,98	9 901	0,72	3 288	33,21
041D 6000 FAMILLES DOUTEUSES PARTIES	16 089	1,20	17 742	1,29	(1 653)	-9,32
41810000 FACTURE A ETABLIR	4 311	0,32	10 600	0,77	(6 289)	-59,33
49100000 Provision pour dépréciations créances	(15 969)	-1,19	(17 125)	-1,25	1 155	6,75
49110000 PROV FAMILLES PRESENTES	(14 627)	-1,09	(5 433)	-0,40	(9 194)	-169,22
Autres créances	78 889	5,88	4 008	0,29	74 880	N/S
040D 1000 FOURNISSEURS	460	0,03	1 332	0,10	(872)	-65,47
43110000 MSA ELEVES			3 212	0,23	(3 212)	-100,00
44171000 SUBV FONCTIONNT ET AT	74 902	5,58	2 015	0,15	72 887	N/S
46870000 Produits à recevoir	3 527	0,26	661	0,05	2 866	433,41
49670000 PROVISION CREANCE			(3 212)	-0,23	3 212	100,00
Valeurs mobilières de placement	50 000	3,73	330 140	24,02	(280 140)	-84,85
50821500 CA CASA 2.50%16-221226	50 000	3,73	50 000	3,64		
50823300 Cat crédit mutuel			280 140	20,38	(280 140)	-100,00

y.

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/09/2023	12	01/09/2022	12	Variations	%
	31/08/2024	mois	31/08/2023	mois		
Disponibilités	658 796	49,12	408 170	29,70	250 626	61,40
51210000 CREDIT AGRICOLE	48 950	3,65	24 031	1,75	24 919	103,69
51211000 CREDIT MUTUEL	312 736	23,32	32 562	2,37	280 174	860,43
51214000 SOUSCRIPTION DAT ASSOCIATIONS	50 000	3,73			50 000	
51781000 Livret d'épargne CSL	118 421	8,83	224 445	16,33	(106 024)	-47,24
51782000 LIVRET A CRCA	76 500	5,70	76 073	5,53	427	0,56
51783000 LIVRET CSL SOCIET AIRE	51 864	3,87	50 893	3,70	971	1,91
53100000 Caisse principale	325	0,02	166	0,01	158	95,11
Charges constatées d'avance	25 802	1,92	24 560	1,79	1 242	5,06
48600000 CHARGES CONST ATEES D'AVANCE	25 802	1,92	24 560	1,79	1 242	5,06
TOTAL DU BILAN ACTIF	1 341 204	100,00	1 374 458	100,00	(33 254)	-2,42

5

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/09/2023 31/08/2024	12 mois	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres		1 186 040	88,43	1 290 950	93,92	(104 910)	-8,13
Total des fonds propres (situation nette)		1 091 528	81,38	1 151 746	83,80	(60 218)	-5,23
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires		270 031	20,13	270 031	19,65		
10210000	Première situation nette établie	270 031	20,13	270 031	19,65		
Report à nouveau		881 715	65,74	936 758	68,15	(55 043)	-5,88
11000000	Report , nouveau solde créditeur	881 715	65,74	936 758	68,15	(55 043)	-5,88
Excédent ou déficit de l'exercice		(60 218)	-4,49	(55 043)	-4,00	(5 175)	-9,40
Total des autres fonds propres		94 512	7,05	139 204	10,13	(44 692)	-32,11
Subventions d'investissement		94 512	7,05	139 204	10,13	(44 692)	-32,11
13120000	Subv.d'invest.Régions	416 170	31,03	416 170	30,28		
13981000	Amort.tax.e apprent. équipement scolaire	(55 153)	-4,11	(98 982)	-7,20	43 829	44,28
13181000	Taxe Apprent. équipements scolaires	55 436	4,13	100 028	7,28	(44 591)	-44,58
13920000	Subv.d'invest.Régions inscrites au résultat	(321 941)	-24,00	(278 011)	-20,23	(43 930)	-15,80
Total autres fonds propres							
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés							
TOTAL III - Total des Provisions		2 134	0,16	1 358	0,10	776	57,14
Provisions pour charges		2 134	0,16	1 358	0,10	776	57,14
15320000	PROVISION IDR	2 134	0,16	1 358	0,10	776	57,14
TOTAL IV - Total des dettes		153 030	11,41	82 150	5,98	70 880	86,28
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		6 300	0,47	5 400	0,39	900	16,67
41900000	Familles ou élèves solde créditeur	6 300	0,47	5 400	0,39	900	16,67
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		27 058	2,02	52 507	3,82	(25 449)	-48,47
040C 1000	FOURNISSEURS	22 058	1,64	48 307	3,51	(26 249)	-54,34
40810000	Fournisseurs biens ou prestat	5 000	0,37	4 200	0,31	800	19,05
Dettes fiscales et sociales		30 889	2,30	14 961	1,09	15 929	106,47
42100000	Personnel rémunérations dues	13 645	1,02			13 645	
43100000	M.S.A.	10 755	0,80	8 996	0,65	1 759	19,55
43110000	MSA ELEVES	10				10	
43720000	Mutuelles	302	0,02	344	0,03	(42)	-12,27
43732000	PREVOYANCE AG2R SALARIES STE MA	509	0,04	459	0,03	49	10,75
43732100	AGR PREVOYANCE PROFS MINISTERE	1 758	0,13	1 590	0,12	167	10,51
44210000	PLVT A LA SOURCE	735	0,05	441	0,03	294	66,74
44400000	Etat-Impôts sur les bénéfices	125	0,01	125	0,01		
44733000	FORMATION CONTINUE	277	0,02			277	
44833000	FORMATION CONTINUE			366	0,03	(366)	-100,00
44860000	Etat : autres charges à payer	2 775	0,21	2 639	0,19	136	5,15
Autres dettes		6 436	0,48	5 199	0,38	1 237	23,79
041C 1000	FAMILLES	2 573	0,19			2 573	
041C 6000	FAMILLES DOUTEUSES PARTIES	119	0,01			119	
46770000	Autres comptes créditeurs	1 100	0,08	760	0,06	340	44,74
46860000	Charges à payer	2 645	0,20	4 439	0,32	(1 795)	-40,43
Produits constatés d'avance		82 346	6,14	4 082	0,30	78 264	N/S

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/09/2023 31/08/2024	12 mois	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	Variations	%
48730100	PAR PART. ETAT COLLECTIVITES TER	76 123	5,68			76 123	
48781000	Taxe Apprentissage collectée à affecter	6 223	0,46	905	0,07	5 318	587,35
48782000	Subv.manuels scolaires			3 177	0,23	(3 177)	-100,00
Total du passif		1 341 204	100,00	1 374 458	100,00	(33 254)	-2,42

4.

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/09/2023 31/08/2024	12 mois	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		423 575	100,00	469 632	100,00	(46 056)	-9,81
Ventes de biens et services		147 377	34,79	173 493	36,94	(26 116)	-15,05
Ventes de biens		1 630	0,38	1 911	0,41	(281)	-14,69
70720000	Fournitures d'enseignement revendues	1 630	0,38	1 911	0,41	(281)	-14,69
Ventes de prestations de service		145 747	34,41	171 582	36,54	(25 835)	-15,06
70611000	Contribution des familles	48 893	11,54	46 027	9,80	2 866	6,23
70612000	Familles: restauration	48 686	11,49	46 882	9,98	1 805	3,85
70613000	Familles : hébergement	6 994	1,65	8 016	1,71	(1 022)	-12,75
70616000	Droits d'inscription	2 745	0,65	1 930	0,41	815	42,23
70621000	APPRENTIS RESTAURATION			22		(22)	-100,00
70641000	Prestations annexes aux familles : assurances	147	0,03	116	0,02	31	26,92
70642000	Sorties pédagogiques et activités loisirs	24 143	5,70	22 825	4,86	1 318	5,78
70670000	Prestations de formation professionnelle con	6 939	1,64	9 885	2,10	(2 946)	-29,80
70672200	CONVENTION DE FORMATION EN SOU	6 971	1,65	28 076	5,98	(21 105)	-75,17
70812000	Repas cédés personnel	229	0,05	148	0,03	80	54,22
70822000	Sorties et activ. pédagogiques			800	0,17	(800)	-100,00
70880000	PRODUITES DES ACTIVITES ANNEXE			6 856	1,46	(6 856)	-100,00
Produits de tiers financeurs		264 569	62,46	285 466	60,78	(20 896)	-7,32
Concours publics et subventions		264 569	62,46	285 466	60,78	(20 896)	-7,32
73110000	Aide unique aux employeurs d'a			4 161	0,89	(4 161)	-100,00
73180000	AUTRES AIDES A L'EMPLOI			5 333	1,14	(5 333)	-100,00
73710000	Concours publics - Subv fct agricole	218 278	51,53	228 369	48,63	(10 091)	-4,42
73721000	SUBVENTION POUR DGH - ARTICLE 44	23 726	5,60	24 531	5,22	(805)	-3,28
73722000	"Subvention"pour suppléances -			14 212	3,03	(14 212)	-100,00
74280000	Subventions diverses	5 305	1,25	1 441	0,31	3 864	268,15
74830000	PROGRAMMES UNION EUROPEENNE (ER	17 260	4,07	7 418	1,58	9 842	132,68
Autres produits d'exploitation		11 629	2,75	10 673	2,27	956	8,95
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		7 207	1,70	8 708	1,85	(1 501)	-17,23
78154000	REPRISE PROV IDR			2 081	0,44	(2 081)	-100,00
78174000	Reprises/provisions créances douteuses	7 207	1,70	6 627	1,41	580	8,76
Autres produits		4 421	1,04	1 965	0,42	2 456	124,97
75800000	PRODUITS DIVERS DE GESTION COUR	588	0,14			588	N/S
75811000	Service gestion/frais adm.	1 830	0,43	965	0,21	865	89,64
75850000	Autres produits de gestion courante	2 003	0,47	1 000	0,21	1 003	100,31
Total des charges d'exploitation		535 189	126,35	574 154	122,26	(38 965)	-6,79
Achats de marchandises		1 801	0,43	1 152	0,25	649	56,39
60731000	Achats stockés de matériels pédagogiques - li	1 801	0,43	165	0,04	1 636	993,93
60738000	Achats stockés de matériels pé			987	0,21	(987)	-100,00
Achats de matières premières et autres appro.				453	0,10	(453)	-100,00
60100000	Achats stockés de fournitures pédag à vendre			453	0,10	(453)	-100,00
Autres achats et charges externes		221 306	52,25	196 530	41,85	24 776	12,61
60452000	Entretien espaces verts	1 286	0,30	1 512	0,32	(226)	-14,92
60453000	Nettoyage des locaux	128	0,03	128	0,03		
60455000	BLANCHISSAGE EXTERIEUR			90	0,02	(90)	-100,00
60456000	Fourniture de repas	26 611	6,28	25 478	5,43	1 133	4,45

5

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/09/2023 31/08/2024	12 mois	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	Variations	%
60457000	Informatique à façon	1 608	0,38	1 621	0,35	(13)	-0,78
60459000	Autres prestations	3 727	0,88	4 171	0,89	(444)	-10,65
60474000	TRANSPORTS DES APPRENTIS			219	0,05	(219)	-100,00
60483000	PRESTATIONS DE SERVICES SPECIF	123	0,03	133	0,03	(10)	-7,39
60487000	Loisirs (cinéma, théâtre, voyages, classes ver	25 509	6,02	10 442	2,22	15 067	144,29
60611000	Eau	1 013	0,24	925	0,20	88	9,51
60612000	Electricité	8 193	1,93	7 327	1,56	866	11,82
60613000	Gaz	15 690	3,70	9 737	2,07	5 953	61,13
60616000	Carburant	30	0,01	1 019	0,22	(989)	-97,04
60632000	Fournitures et matériel d'entretien : nettoyage	1 118	0,26	1 988	0,42	(870)	-43,75
60634000	Petit matériel de cuisine			540	0,11	(540)	-100,00
60636000	Matériel restauration	4 931	1,16			4 931	
60637000	Infirmierie	78	0,02	17		61	357,95
60638000	Autres	1 322	0,31	337	0,07	985	292,26
60641000	Petits matériels et fournitures informatiques	2 675	0,63	1 865	0,40	810	43,43
60642000	Petit matériel et fournitures			44	0,01	(44)	-100,00
60643000	Petit matériel et fournitures administratives	1 963	0,46	3 890	0,83	(1 927)	-49,54
60652000	Fournit.et petits matériels de			91	0,02	(91)	-100,00
60681000	Activité d'enseignement (formation initiale)	16 250	3,84	23 598	5,02	(7 347)	-31,14
60682000	Budget pédagogique labo sc.nat			14		(14)	-100,00
60682100	Activités enseignement réservé			47	0,01	(47)	-100,00
60683000	ACTIVITE D'ENSEIGNEMENT (formation c	31	0,01	60	0,01	(29)	-47,71
61322000	Locations immobilières liées à la formation	180	0,04	231	0,05	(51)	-22,13
61350000	Locations mobilières	90	0,02	110	0,02	(20)	-18,18
61351000	Location mobilières	2 903	0,69	2 146	0,46	757	35,28
61521000	Entretien et réparations de nature "propriéta	11 346	2,68	13 652	2,91	(2 307)	-16,90
61555000	Entret.courant photocopieur	3 229	0,76	3 405	0,73	(176)	-5,18
61556000	Entret.courant des mat.roulant	33	0,01	250	0,05	(217)	-86,66
61560000	Maintenance	6 143	1,45	5 056	1,08	1 087	21,49
61610000	Prime d'assurances multirisques	3 646	0,86	2 897	0,62	749	25,85
61660000	Responsabilité civile collective	739	0,17	772	0,16	(33)	-4,22
61662000	Assur.respons.civile 'tablis	1 598	0,38	2 270	0,48	(673)	-29,63
61670000	ASSURANCE MATERIEL	255	0,06	255	0,05		
61671000	Assur.matériels roulants	450	0,11	893	0,19	(443)	-49,60
61690000	Accident du travail élèves	89	0,02	51	0,01	38	73,94
61810000	Documentation générale	86	0,02	150	0,03	(64)	-42,58
62140000	Personnel détaché ou prêté à l'entité	890	0,21			890	
62262200	HONORAIRES PEDAGOGIQUES LIES A	8 196	1,94	675	0,14	7 521	N/S
62261000	Honoraires administratifs	11 660	2,75	12 419	2,64	(759)	-6,11
62262000	Honoraires pédagogiques	1 037	0,24	3 110	0,66	(2 073)	-66,66
62263000	Honoraires immobilières			1 944	0,41	(1 944)	-100,00
62268000	HONORAIRES AUTRES			2 249	0,48	(2 249)	-100,00
62310000	Annonces et insertions	24 557	5,80	22 136	4,71	2 421	10,93
62330000	Manifestations et expositions	76	0,02			76	
62360000	Catalogues et imprimés	425	0,10	307	0,07	118	38,55
62370000	Publications	533	0,13			533	
62380000	Divers (dons courants, pourboires...)	1 078	0,25	947	0,20	131	13,88
62510000	Voyages et déplacements	5 841	1,38	4 076	0,87	1 765	43,31
62560000	Missions	732	0,17	136	0,03	596	438,76
62570000	Réceptions	2 172	0,51	1 305	0,28	868	66,52
62580000	Frais de fonctionnement des instances associ	3 696	0,87	4 448	0,95	(752)	-16,91
62630000	Affranchissements	1 294	0,31	1 635	0,35	(341)	-20,86
62640000	Internet	1 075	0,25	955	0,20	119	12,50
62650000	Téléphone, internet, et télécopie	612	0,14	1 349	0,29	(738)	-54,67
62780000	Autres frais et commissions sur prestations d	716	0,17	306	0,07	410	133,84
62812000	Côtis.serv.tutelle.diocésaine	1 772	0,42	1 777	0,38	(5)	-0,29
62813000	Cotis. aux fédérations départementales et rég	1 136	0,27	1 173	0,25	(37)	-3,19
62814000	Cotis. nationales enseignement agricole (1 945	0,46	3 754	0,80	(1 809)	-48,19
62815000	Cotis. régionales et/ou départementales ens	6 198	1,46	1 128	0,24	5 070	449,45
62816000	Cotis.liées à des mutualisat.diverses	2 346	0,55	2 230	0,47	115	5,17
62818000	Autres cotisations	249	0,06	1 041	0,22	(792)	-76,09

9

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/09/2023 31/08/2024	12 mois	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	Variations	%
Aides financières							
65713000	Aide au financement du permis			1 000	0,21	(1 000)	-100,00
				1 000	0,21	(1 000)	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés		6 754	1,59	6 521	1,39	233	3,57
63330000	Participation des employeurs à la formation	1 456	0,34	1 911	0,41	(454)	-23,77
63512000	Taxes foncières	4 094	0,97	3 893	0,83	201	5,17
63513000	Autres impôts locaux	1 203	0,28	717	0,15	486	67,73
Salaires et traitements		157 274	37,13	201 158	42,83	(43 884)	-21,82
64110100	Salaires contrats non aidés			199 805	42,55	(199 805)	-100,00
64111000	Salaires bruts	155 441	36,70			155 441	
64141000	Indemnité de licenciement rupture conv	4 802	1,13	2 962	0,63	1 841	62,15
64191000	Remboursement IJSS	(3 619)	-0,85	(1 567)	-0,33	(2 052)	-131,01
64194000	IJ prévoyance	650	0,15	(43)	-0,01	693	N/S
Charges sociales		52 369	12,36	73 531	15,66	(21 162)	-28,78
64510000	Cotisations MSA	31 899	7,53	60 156	12,81	(28 256)	-46,97
64521000	MUTUELLE	862	0,20	1 251	0,27	(389)	-31,11
64522000	PREVOYANCE	2 221	0,52	2 911	0,62	(691)	-23,72
64530000	Cotisations aux caisses de retraite	10 918	2,58	2 903	0,62	8 015	276,08
64700000	Autres charges sociales	784	0,19	1 270	0,27	(486)	-38,29
64800000	Autres charges de personnel	936	0,22	1 030	0,22	(94)	-9,12
64835200	Cotisations prévoyance enseignants	4 185	0,99	4 010	0,85	175	4,36
64850000	INDEMINITE DE FORMATION ECONOMI	564	0,13			564	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		81 577	19,26	83 610	17,80	(2 032)	-2,43
68111000	Dot.amts immos incorp.			905	0,19	(905)	-100,00
68112000	Dotations aux amort immo corporelles	69 544	16,42	63 920	13,61	5 624	8,80
68174000	Dotations pour dépréciations des actifs circu	12 034	2,84	18 785	4,00	(6 751)	-35,94
Dotations aux provisions		776	0,18			776	
68154000	Dotat.prov.départ en retraite	776	0,18			776	
Autres charges		13 332	3,15	10 201	2,17	3 131	30,70
65110000	REDEVANCES, BREVETS, LICENCES, LO	110	0,03			110	
65160000	Droits d'auteur	251	0,06	317	0,07	(66)	-20,90
65510000	Charges communes st pierre fourier restaurat.	4 792	1,13	4 085	0,87	707	17,30
65511000	Charges communes spf heberg	4 905	1,16	5 798	1,23	(893)	-15,40
65800000	ECART DE REGLEMENT						-100,00
65850000	Charges diverses de gestion courante	3 274	0,77			3 274	
Résultat d'exploitation		(111 614)	-26,35	(104 522)	-22,26	(7 091)	-6,78
Total des produits financiers		7 201	1,70	3 473	0,74	3 727	107,31
Autres intérêts et produits assimilés		7 201	1,70	3 473	0,74	3 727	107,31
76400000	Revenus des valeurs mobilières de placement	6 625	1,56	3 008	0,64	3 616	120,21
76800000	Autres produits financiers	576	0,14	465	0,10	111	23,87
Total des charges financières				5		(5)	-100,00
Intérêts et charges assimilés				5		(5)	-100,00
66112000	Intérêts pret travaux			5		(5)	-100,00
Résultat financier		7 201	1,70	3 469	0,74	3 732	107,59

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/09/2023 31/08/2024	12 mois	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	Variations	%
Résultat courant avant impôts		(104 413)	-24,65	(101 054)	-21,52	(3 359)	-3,32
Total des produits exceptionnels		47 323	11,17	46 902	9,99	421	0,90
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		3 394	0,80	1 919	0,41	1 475	76,87
77180000	Autres produits exceptionnels sur opération	1 759	0,42	1 230	0,26	528	42,95
77182000	Autres produits excpt. s/ ex. ant.	1 635	0,39	688	0,15	947	137,50
Produits exceptionnels sur opérations en capital		43 930	10,37	44 984	9,58	(1 054)	-2,34
77720000	QP Subv.d'invest.inscrite au résultat	43 930	10,37	44 221	9,42	(291)	-0,66
77781000	Quote-part subv.résultat TA			763	0,16	(763)	-100,00
Total des charges exceptionnelles		3 003	0,71	766	0,16	2 236	291,82
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		2 503	0,59	344	0,07	2 158	626,76
67120000	Pénalités			68	0,01	(68)	-100,00
67130000	DONS LIBERALITES	2 358	0,56			2 358	
67180000	Autres charges exceptionnelles sur opératio	145	0,03	276	0,06	(131)	-47,52
Charges exceptionnelles sur opération en capital		500	0,12	422	0,09	78	18,48
67880000	CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES	500	0,12	422	0,09	78	18,48
Résultat exceptionnel		44 320	10,46	46 136	9,82	(1 816)	-3,94
Impôts sur les bénéfices		125	0,03	125	0,03		
69520000	Impôt sur les sociétés des per	125	0,03	125	0,03		
Excédent ou déficit de l'exercice		(60 218)	-14,22	(55 043)	-11,72	(5 175)	-9,40
Contributions volontaires en nature							
Charges des contributions volontaires en nature							

9