



LODO  
EXPERTISE  
COMPTABLE  
CONSEIL  
AUDIT

**COMPTES ANNUELS**  
**01/08/2022 - 31/07/2023**

**ASSOC OGEC HAZPARNE**

Rte des Missionnaires

64240 HASPARREN

Exercice clos le : 31 juillet 2023

APE :        SIRET : 41024149100019

# SOMMAIRE

*ASSOC OGEC HAZPARNE*

Du 01/08/2022 au 31/07/2023

## COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

Bilan Passif

Compte de Résultat

## DETAILS DES COMPTES

Bilan Actif détaillé

Bilan Passif détaillé

Compte de Résultat détaillé

## ANNEXE COMPTABLE

4

5

6

7

9

10

14

16

21

# ATTESTATION/RAPPORT

*ASSOC OGEC HAZPARNE*

Du 01/08/2022 au 31/07/2023

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

ASSOC OGEC HAZPARNE

Pour l'exercice du 01/08/2022 au 31/07/2023

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

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	4 859 804,49 €
Résultat net comptable	165 440,73 €
Total du bilan	8 514 612,69 €

Fait à ,

COMPTES ANNUELS

# BILAN ACTIF

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2022 au 31/07/2023

ACTIF	Exercice du 01/08/2022 au 31/07/2023			01/08/2021 au 31/07/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles	111 164,82	111 164,82		559,61
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	12 529 825,55	9 566 111,03	2 963 714,52	3 043 197,32
Installations techn., matériel et outil. ind.	5 990 689,83	5 355 021,64	635 668,19	684 558,86
Autres immobilisations corporelles	350 650,89	249 717,70	100 933,19	124 360,37
Immobilisations corporelles en cours				16 881,43
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				1 540,00
Autres titres immobilisés	13 586,36		13 586,36	19 029,44
Prêts				
Autres immobilisations financières	723 237,39		723 237,39	941 605,30
<b>TOTAL (I)</b>	<b>19 719 154,84</b>	<b>15 282 015,19</b>	<b>4 437 139,65</b>	<b>4 831 732,33</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes	32 133,66		32 133,66	
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	26 234,60	9 456,96	16 777,64	9 482,51
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	509 610,98		509 610,98	388 446,61
Valeurs mobilières de placement	758 581,82		758 581,82	1 156 067,64
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	2 738 391,34		2 738 391,34	2 372 377,31
Charges constatées d'avance	21 977,60		21 977,60	30 270,60
<b>TOTAL (II)</b>	<b>4 086 930,00</b>	<b>9 456,96</b>	<b>4 077 473,04</b>	<b>3 956 644,67</b>
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>23 806 084,84</b>	<b>15 291 472,15</b>	<b>8 514 612,69</b>	<b>8 788 377,00</b>

# BILAN PASSIF

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2022 au 31/07/2023

PASSIF	Du 01/08/2022 au 31/07/2023	Du 01/08/2021 au 31/07/2022
<b>FONDS PROPRES</b>		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	430 438,55	430 438,55
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	75 462,26	75 462,26
Autres		
Report à nouveau	4 521 015,10	4 313 868,49
Excédent ou déficit de l'exercice	165 440,73	207 146,61
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>5 192 356,64</i>	<i>5 026 915,91</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	1 681 093,09	1 882 837,06
Provisions réglementées		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>6 873 449,73</b>	<b>6 909 752,97</b>
<b>FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
<b>TOTAL (II)</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	208 062,00	196 953,00
<b>TOTAL (III)</b>	<b>208 062,00</b>	<b>196 953,00</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)	13 586,36	19 029,44
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	721 935,18	940 303,10
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus	131 261,82	48 644,29
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	80 378,94	88 819,12
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	218 184,85	208 363,58
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	110 007,03	223 824,40
Autres dettes	62 883,45	36 207,86
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	94 863,33	116 479,24
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>1 433 100,96</b>	<b>1 681 671,03</b>
Ecarts de conversion passif	(V)	
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>8 514 612,69</b>	<b>8 788 377,00</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2022 au 31/07/2023

	Du 01/08/22 au 31/07/23	Du 01/08/21 au 31/07/22
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	2 351 611,76	1 986 360,68
<i>Dont parrainages</i>	149 360,00	137 790,50
Production stockée		
Production immobilisée		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	2 360 340,15	2 323 696,68
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	1 981,92	32 350,93
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	145 870,66	152 209,97
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>4 859 804,49</b>	<b>4 494 618,26</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises	81 103,46	75 444,58
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	1 880 215,65	1 678 656,40
Aides financières	17 252,90	18 466,50
Impôts, taxes et versements assimilés	122 798,57	107 932,18
Salaires et traitements	1 595 341,18	1 485 451,58
Charges sociales	592 485,19	515 347,40
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	718 588,43	705 327,78
Dotations aux provisions	11 109,00	
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	707,66	727,50
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>5 019 602,04</b>	<b>4 587 353,92</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-159 797,55</b>	<b>-92 735,66</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	35 540,13	19 328,54
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	21 294,73	29 267,14
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>	<b>56 834,86</b>	<b>48 595,68</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2022 au 31/07/2023

	Du 01/08/22 au 31/07/23	Du 01/08/21 au 31/07/22
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	21 464,61	29 251,89
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>	<b>21 464,61</b>	<b>29 251,89</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>35 370,25</b>	<b>19 343,79</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>-124 427,30</b>	<b>-73 391,87</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion	25 480,78	17 114,42
Sur opérations en capital	267 399,83	283 704,02
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>	<b>292 880,61</b>	<b>300 818,44</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion	3 012,58	20 279,96
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>	<b>3 012,58</b>	<b>20 279,96</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>289 868,03</b>	<b>280 538,48</b>
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>5 209 519,96</b>	<b>4 844 032,38</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>5 044 079,23</b>	<b>4 636 885,77</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>165 440,73</b>	<b>207 146,61</b>

DETAILS DES COMPTES

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2022 au 31/07/2023

ACTIF	Exercice du 01/08/2022 au 31/07/2023			01/08/2021 au
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	31/07/2022
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
Autres immobilisations incorporelles	111 164,82	111 164,82		559,61
2080000000 DROITS LICENC LOGIC LYC AGRIC	14 476,32		14 476,32	14 476,32
2081000000 PROGRAM INFORMATIQ ST JOSEP	11 117,36		11 117,36	11 117,36
2081100000 PROG INFORM ST JOSEPH ACQ T	79 004,93		79 004,93	79 004,93
2081200000 PROGRAMME INFORMATIQUE COL	517,14		517,14	517,14
2085000000 PROG INFORM RES	6 049,07		6 049,07	6 049,07
2808000000 AMORT LICENC LOGIC LYC AGRIC		14 476,32	-14 476,32	-13 982,81
2808100000 AMORT LOGIC INFORM ST JOSEP		11 117,36	-11 117,36	-11 117,37
2808110000 AMORT PROGR INF ST JO ACQ TA		79 004,93	-79 004,93	-78 938,81
2808120000 AMORT PROF INF COLLEGE		517,14	-517,14	-517,15
2808500000 AMORT PROG INFORM RESTAURA		6 049,07	-6 049,07	-6 049,07
Immobilisations corporelles				
Constructions	12 529 825,55	9 566 111,03	2 963 714,52	3 043 197,32
2131500000 CONSTRUCTION LYCEE AGRICOLE	3 309 446,86		3 309 446,86	3 139 849,05
2135100000 INST AGENC AMEN ATELIERS ST JO	577 073,69		577 073,69	444 389,65
2135200000 INST AGENC AMEN ATR ENTRETIEN	114 361,11		114 361,11	77 328,15
2135900000 INST AGENC AMEN COM BAT ST JOS	4 653 726,99		4 653 726,99	4 653 726,99
2145000000 I.A.A. STE THERESE S/SOL AUTRUI	407 552,32		407 552,32	387 390,61
2145100000 AMEN CONST SOL AUTRUI TX EXT97	1 913 192,97		1 913 192,97	1 913 192,97
2145200000 AMEN CONST URSUYA S/SOL AUTRUI	1 554 471,61		1 554 471,61	1 517 853,70
2813150000 AMORT CONSTRUCTION LYCEE AGRIC		2 367 764,74	-2 367 764,74	-2 228 924,23
2813510000 AMORT AGENC BAT ATELIER ST JO		305 133,61	-305 133,61	-278 170,85
2813520000 AMORT INST AGENC ATR ENTRETIEN		17 774,56	-17 774,56	-10 358,47
2813590000 AMORT AGENC COM BAT ST JOSEPH		4 053 133,94	-4 053 133,94	-3 889 581,95
2814500000 AMORT I.A.A. CONSTRUCT. SOL AUTR		252 282,90	-252 282,90	-231 900,73
2814510000 AMORT AMEN CONST TX EXT 97		1 559 783,25	-1 559 783,25	-1 516 524,81
2814520000 AMORT AMENAG COST URSUYA		1 010 238,03	-1 010 238,03	-935 072,76
Installations techn., matériel et outil. ind.	5 990 689,83	5 355 021,64	635 668,19	684 558,86
2154010000 INSTALLATIONS SELF	196 686,42		196 686,42	196 686,42
2154020000 MAT MOB ENSEIGNEM ST JOSEPH	11 111,75		11 111,75	11 111,75
2154060000 MAT MOB INTERNAT ST JOSEPH	85 472,14		85 472,14	85 472,14
2154070000 MAT MOB CUISINE ST JOSEPH	131 305,86		131 305,86	131 305,86
2154080000 MAT MOB AUMONERIE ST JOSEPH	509,54		509,54	509,54
2154090000 MAT MOB CDI ST JOSEPH	4 346,40		4 346,40	4 346,40
2154100000 MAT MOB DIVERS ST JOSEPH	20 342,66		20 342,66	20 342,66
2154110000 MAT MOB SALLE PROJECT ST JOSEP	323,19		323,19	323,19
2154120000 MAT MOB REFECTOIRE ST JOSEPH	56 593,43		56 593,43	56 593,43
2154140000 MAT MOB COMMUN ST JOSEPH	32 895,55		32 895,55	32 895,55
2154200000 MAT MOB ENSEIGN STE THERESE	100 633,90		100 633,90	100 633,90
2154210000 MAT MOB CHAUFFAGE STE THERESE	9 096,79		9 096,79	9 096,79
2154300000 MAT LIE ACTIVITE URSUYA	225 081,06		225 081,06	225 081,06
2154320000 MATERIELS DIVERS URSUYA	5 231,07		5 231,07	3 740,67
2154600000 MAT MOB ENSEIGNEMENT LYC AGRIC	594 761,81		594 761,81	551 949,77
2154750000 MATERIEL HORTICOLE ENS LYC AGR	14 954,09		14 954,09	14 954,09
2154800000 MAT ET MOB EXPLOITATION LYC AG	8 045,53		8 045,53	8 045,53
2154900000 MAT ET MOB COMMUNS LYC AGRICOL	27 397,29		27 397,29	27 397,29
2155010000 INST TECH ENS ST JOS ACQUIS TA	219 832,15		219 832,15	197 097,42
2155030000 MAT LPP ACQUIS TA	811 316,36		811 316,36	796 352,09
2155100000 MATERIEL URSUYA ACQUIS TA	21 475,27		21 475,27	21 475,27
2155500000 MAT LYC AGRICOLE SUBV EQUIP RE	511 753,74		511 753,74	496 194,52
2155520000 AMEN ATR ST JOSEPH S/REGION	46 523,06		46 523,06	46 523,06
2155540000 MAT ST JOSEPH ACQ SUBV REGION	2 676 480,29		2 676 480,29	2 607 277,08
2155560000 MAT DIV ST JOS ACQ SUBV REGION	178 520,48		178 520,48	178 520,48
2815401000 AMORT INSTAL SELF		117 242,34	-117 242,34	-107 836,37
2815402000 AMORT MAT ENSEIGN ST JOSEPH		2 533,66	-2 533,66	-343,51
2815406000 AMORT MAT INTERNAT ST JOSEPH		85 472,14	-85 472,14	-85 472,14
2815407000 AMORT MAT CUISINE ST JOSEPH		131 051,36	-131 051,36	-130 893,64
2815408000 AMORT MAT AUMONERIE ST JOSEPH		509,54	-509,54	-509,54
2815409000 AMORT MAT CDI ST JOSEPH		4 346,40	-4 346,40	-4 339,74

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOC OGEZ HAZPARNE

Du 01/08/2022 au 31/07/2023

ACTIF	Exercice du 01/08/2022 au 31/07/2023			01/08/2021 au 31/07/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
2815410000 AMORT MAT DIVERS ST JOSEPH		20 342,66	-20 342,66	-20 342,66
2815411000 AMORT MAT SAL PROJ ST JOSEPH		323,19	-323,19	-323,19
2815412000 AMORT MAT REFECTION ST JOSEPH		53 303,25	-53 303,25	-51 021,39
2815414000 AMORT MAT COMMUN ST JOSEPH		32 541,57	-32 541,57	-32 415,54
2815420000 AMORT MAT ENSEIG STE THERESE		83 487,77	-83 487,77	-79 172,76
2815421000 AMORT MAT CHAUFFAGE STE THERES		9 096,81	-9 096,81	-9 096,81
2815430000 AMORT MAT ACTIVITE URSUYA		208 912,78	-208 912,78	-199 170,03
2815432000 AMORT MAT DIVERS URSUYA		4 092,58	-4 092,58	-3 740,68
2815460000 AMORT MAT MOB ENSEIG LYC AGRIC		495 215,71	-495 215,71	-469 532,61
2815475000 AMORT MAT HORTI ENSEIG LYC AGR		14 954,09	-14 954,09	-14 954,09
2815480000 AMORT MAT MOB FERME LYC AGRIC		8 045,53	-8 045,53	-8 045,53
2815490000 AMORT MAT MOB COMMUN LYC AGRIC		27 397,33	-27 397,33	-26 151,97
2815501000 AMORT INS TECH ST JOS ACQ TA		180 645,46	-180 645,46	-166 672,60
2815503000 AMORT MAT LPP ACQ TA		728 695,03	-728 695,03	-701 161,36
2815510000 AMRT MATERIEL URSUYA TA		21 475,27	-21 475,27	-21 475,27
2815550000 AMORT MAT LIC AGR SUBV EQUIP R		430 189,92	-430 189,92	-399 460,45
2815552000 AMORT AMEN ATR ST JOS S/REGION		46 523,06	-46 523,06	-46 523,06
2815554000 AMRT MAT ST JOS ACQ SUBV REGIO		2 470 103,71	-2 470 103,71	-2 382 191,68
2815556000 AMORT MAT DIV ST JOS SUBV REGI		178 520,48	-178 520,48	-178 520,48
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>350 650,89</b>	<b>249 717,70</b>	<b>100 933,19</b>	<b>124 360,37</b>
2181200000 AMENAGT AGCT INST CL LYC AG	37 997,91		37 997,91	37 997,91
2181300000 INSTAL GEN AMENAG AGENC UR	5 708,37		5 708,37	5 708,37
2181800000 INST GEN AMEN DETECT INCEND	88 674,39		88 674,39	88 674,39
2182000000 MATERIEL DE TRANSPORT LYC A	17 293,00		17 293,00	17 293,00
2182100000 MATERIEL EXPLOITATION LYC AG	18 905,81		18 905,81	18 905,81
2182310000 MATERIEL HORTICOLE PRO LYC A	12 195,92		12 195,92	12 195,92
2182500000 MAT TRANSPORT SERVICES COM	133 139,54		133 139,54	133 139,54
2183100000 MAT BUREAU INFORM ST JOSEPH	2 615,48		2 615,48	2 615,48
2183300000 EQUIPT MAT MOB URSUYA	4 242,02		4 242,02	4 242,02
2183600000 MAT BUR INF COMMUN SITE	12 977,87		12 977,87	12 977,87
2183700000 MAT BUR INF LYC AGRICOLE	16 900,58		16 900,58	16 900,58
2818120000 AMORT AMNGT AGCT INST LYC A	37 997,91	-37 997,91		-37 997,91
2818130000 AMORT INST GEN AMENAG URSU	4 971,76	-4 971,76		-4 405,52
2818180000 AMORT DETECTION INCENDIE	40 475,13	-40 475,13		-28 573,99
2818200000 AMORT.MATER TRANSPORT LYC A	17 293,00	-17 293,00		-17 293,00
2818210000 AMORT MATER EXPLOIT LYC AGR	18 905,81	-18 905,81		-18 905,81
2818231000 AMORT MAT HORTICOLE LYC AGR	12 195,92	-12 195,92		-12 195,92
2818250000 AMORT MAT TRANSPORT SERVIC	81 816,07	-81 816,07		-71 308,95
2818310000 AMORT MAT BUR ST JOSEPH	2 546,15	-2 546,15		-2 354,15
2818330000 AMORT EQUIPT MAT URSUYA	4 156,88	-4 156,88		-4 092,62
2818360000 AMORT MAT BUR INF COMMUN SI	12 977,87	-12 977,87		-12 977,87
2818370000 AMORT MAT BUR LYC AGRICOLE	16 381,20	-16 381,20		-16 184,78
<b>Immobilisations corporelles en cours</b>				<b>16 881,43</b>
2313210150 TRAVAUX EN COURS SELF COMMUNS				6 768,00
2313220100 TVX EN COURS 22/23 LT				6 529,82
2313220200 TVX EN COURS 22/23 LA				3 583,61
<b>Immobilisations financières</b>				
<b>Participations et créances rattachées</b>				<b>1 540,00</b>
2661400000 PARTS SOCIALES CAISSE EPAR				1 540,00
<b>Autres titres immobilisés</b>	<b>13 586,36</b>		<b>13 586,36</b>	<b>19 029,44</b>
2768000000 INTERETS COURUS NON ECHUS	13 586,36		13 586,36	19 029,44
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>723 237,39</b>		<b>723 237,39</b>	<b>941 605,30</b>
2751100000 FONDS DE GARANTIE F.G.I.D.	458,69		458,69	458,69
2755000000 DEPOTS CAUTIONNEMENTS	647,93		647,93	647,93
2761070000 SUBV EMP SG 2007/LA 102.256 KE				9 111,32
2761101000 SUBV EMP 2010 LA REGION/LT 108	25 835,39		25 835,39	33 921,91
2761120000 SUBV REGION LA 2012				10 119,79
2761130000 SUBV EMP REGION LA 2013/60.608	6 679,76		6 679,76	13 213,82
2764070000 SUBV EMP SG 2007/LT 310 KE				27 622,28
2764080000 SUBV EMP SG 2008/LT 342 KE	31 380,11		31 380,11	61 265,88
2764090000 SUBV EMP CA 2010/REGION LT 293	49 455,25		49 455,25	72 796,09

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOC OGEZ HAZPARNE

Du 01/08/2022 au 31/07/2023

ACTIF	Exercice du 01/08/2022 au 31/07/2023			01/08/2021 au 31/07/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
2764091000 SUBV EMP CA 2010/ LT REGION 20	3 376,39		3 376,39	4 969,62
2764100000 SUBV EMP 2010 REGION/LT 240.06	57 424,85		57 424,85	75 398,89
2764110000 SUBV EMP 2011 REGION/LT 260.31	85 103,32		85 103,32	104 359,35
2764120000 SUBV REG LT 2012/253.630 KE	99 640,74		99 640,74	117 566,93
2764130000 SUBV REG LT 2013/102.864 KE	45 944,79		45 944,79	52 937,61
2764140000 SUBV REGION LT 2014/173.567 KE	87 729,29		87 729,29	99 254,34
2764150000 SUBV EMP CA 2015 REGION/LT 93.	52 244,13		52 244,13	58 343,16
2764151000 SUBV EMP CA 2015 REGION/LT 93.	52 244,14		52 244,14	58 343,16
2764160000 SUBV EMP REGION LT/148877€	91 873,25		91 873,25	101 602,24
2764170000 REMB REGION PRET 164417 LT 65.	33 199,36		33 199,36	39 672,29
<b>TOTAL (I)</b>	<b>19 719 154,84</b>	<b>15 282 015,19</b>	<b>4 437 139,65</b>	<b>4 831 732,33</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes	32 133,66		32 133,66	
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	26 234,60		26 234,60	15 569,63
Créances douteuses ou litigieuses		9 456,96	-9 456,96	-6 087,12
Autres	509 610,98		509 610,98	388 446,61
401ALDAB01 COMPTE 401ALDAB01	1 259,48		1 259,48	
401ARTEKA COMPTE 401ARTEKA	268,00		268,00	
401CEGEC02 COMPTE 401CEGEC02	3 597,15		3 597,15	
401CELONA COMPTE 401CELONA	2 580,77		2 580,77	
401GUIDEBA COMPTE 401GUIDEBA	153,00		153,00	
401IKAS001 COMPTE 401IKAS001	560,00		560,00	
401LACOSTE COMPTE 401LACOSTE	5 453,49		5 453,49	
401LEGAL01 COMPTE 401LEGAL01	225,71		225,71	
401MENDI COMPTE 401MENDI	234,00		234,00	
401MENDIBI COMPTE 401MENDIBI	15 910,00		15 910,00	
401NAVARRRE COMPTE 401NAVARRRE	226,24		226,24	
4251100000 REMBOURS PERSONNEL LYCEE AG	450,00		450,00	
4411200000 SUBV. INVEST. REGIONS A RECEVOI	152 214,00		152 214,00	167 673,00
4411300000 SUBV. INVEST. DEPARTEM. A RECEV.				27 000,00
4417300000 SUBV. FONCT. DEPARTEM. A RECEVO	1 175,00		1 175,00	
4417400000 SUBV. FONCT. COMMUNES A RECEV	146 462,00		146 462,00	72 025,00
4513200000 AIEC HAZPARNE				10 138,68
4513500000 OPERATION TOUS LE MEME CAP				4 300,00
4670000000 AUTRES DEBIT. CREDIT. DIVERS	3 990,00		3 990,00	
4673000000 PHARMACIE-DOCTEUR				44,95
4673500000 VOYAGE ST JO PROJET LINGUISTIQ	842,40		842,40	
4673750000 VOYAGE 1ER GEN				6 980,00
4674000000 VOYAGE TERMINALE PRO	1 362,63		1 362,63	
4674400000 VOYAGE BILBAO BILINGUE	750,00		750,00	
4687000000 PRODUITS A RECEVOIR	174 911,19		174 911,19	100 284,98
4687100000 FONDS SOCIAL CANTINE	-3 229,04		-3 229,04	
4687200000 BOURSES	214,96		214,96	
Valeurs mobilières de placement	758 581,82		758 581,82	1 156 067,64
5030000000 ACTIONS : PARTS B DE BFCC				44,22
5031000000 ACTIONS : PARTS A DE BFCC				45,30
5081100000 SICAV	303 600,00		303 600,00	355 978,12
5081110000 PARTS SOCIALES CREDIT AGRICOLE	54 981,82		54 981,82	
5081300000 PLACEMENTS BONS DE CAISSE	400 000,00		400 000,00	800 000,00
Disponibilités	2 738 391,34		2 738 391,34	2 372 377,31
5121100000 CA OGEZ AEP HAZPARNE	695 683,57		695 683,57	207 862,61
5121300000 CC LPP ST JOSEPH				664,27
5121400000 CE AEP ECOLE TECHNIQUE ST JOSE	90 458,39		90 458,39	1 180,95
5121610000 CCM LYCEE TECHNIQUE ST JOSEPH	34 504,32		34 504,32	34 504,32
5121700000 COMPTE SUR LIVRET	1 808 764,53		1 808 764,53	2 031 542,86
5121710000 CAISSE EPARGNE CSL ASSO	6 058,08		6 058,08	
5178100000 LIVRET A CREDIT AGRICOLE	79 525,33		79 525,33	78 446,70

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOC OGEN HAZPARNE

Du 01/08/2022 au 31/07/2023

ACTIF	Exercice du 01/08/2022 au 31/07/2023			01/08/2021 au 31/07/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
5187000000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	23 318,83		23 318,83	18 082,00
5310000000 CAISSE PRINCIPALE	69,89		69,89	65,75
5322000000 CAISSE URSUYA	8,40		8,40	27,85
Charges constatées d'avance	21 977,60		21 977,60	30 270,60
4866000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	21 977,60		21 977,60	30 270,60
TOTAL (II)	4 086 930,00	9 456,96	4 077 473,04	3 956 644,67
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	23 806 084,84	15 291 472,15	8 514 612,69	8 788 377,00

# BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOC OGEZ HAZPARNE

Du 01/08/2022 au 31/07/2023

<b>PASSIF</b>	Du 01/08/2022 au 31/07/2023	Du 01/08/2021 au 31/07/2022
<b>FONDS PROPRES</b>		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres complémentaires	430 438,55	430 438,55
1021000000 VALEUR DU PATRIMOINE INTEGRE	411 549,03	411 549,03
1021100000 FONDS DE DOTATION	18 889,52	18 889,52
Réserves		
Réserves pour projet de l'entité	75 462,26	75 462,26
1068500000 RESERVE DE TRESORERIE	75 462,26	75 462,26
Report à nouveau	4 521 015,10	4 313 868,49
1101000000 REPORT CREDITEUR AGRICOLE	1 652 517,91	1 566 318,91
1102000000 REPORT CREDITEUR ST JOSEPH	2 327 767,30	2 138 853,30
1105000000 REPORT CREDITEUR URSUYA	412 729,47	455 911,47
1106000000 REPORT CREDITEUR SAINTE THERES	128 000,42	152 784,81
Excédent ou déficit de l'exercice	165 440,73	207 146,61
<i>Situation nette (sous total)</i>	<b>5 192 356,64</b>	<b>5 026 915,91</b>
Subventions d'investissement	1 681 093,09	1 882 837,06
1318110000 TAXE APPR AFF EQUIPEM LT	264 677,60	259 767,38
1318120000 TAXE APPR AFF EQUIPEM LA	90 584,90	99 774,51
1318500000 SUBVENTION REGION EQUIPT. LT	645 049,46	624 744,51
1318600000 SUBV DEPART. COLL. (LF + INF)	319 362,47	319 362,47
1318700000 SUBV PAROISSE ECOLE	22 867,35	22 867,35
1318820000 SUBV REGION EQUIPT. LA	126 741,00	122 342,00
1318860000 SUBV REGION IMMOBILIER LT	3 031 193,97	3 285 876,53
1318870000 SUBV REGION IMMOBILIER LA	1 344 770,36	1 256 907,36
1391811000 AMORT TA AFF EQUIP LT	-230 329,64	-176 390,15
1391812000 AMORT TA AFF EQUIP LA	-54 783,99	-65 041,31
1391882000 AMORT SUBV EQUIP REG LYCEE AGR	-84 887,24	-78 097,71
1391886000 AMORT SUBV IMMOB REG LYCEE TEC	-2 417 672,23	-2 501 311,93
1391887000 AMORT SUBV IMMOB REG LYCEE AGR	-798 121,36	-726 134,32
1398500000 AMORT SUBV REGION EQUIPT LT	-383 066,40	-390 906,40
1398600000 AMORT SUBV DEPART. COLL (LF+INF)	-172 806,76	-149 351,53
1398700000 AMORT SUBV PAROISSE ECOLE	-22 486,40	-21 571,70
<b>TOTAL (I)</b>	<b>6 873 449,73</b>	<b>6 909 752,97</b>
<b>FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS</b>		
<b>TOTAL (II)</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour charges	208 062,00	196 953,00
1531000000 PROV IDR OGEZ	208 062,00	196 953,00
<b>TOTAL (III)</b>	<b>208 062,00</b>	<b>196 953,00</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)	13 586,36	19 029,44
1688100000 INTERETS COURUS : S/EMPRUNT 01	13 586,36	19 029,44
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	721 935,18	940 303,10
1641070000 EMP SG 2007/LA REG 102.256 KE		9 111,32
1641100000 EMP CA 2010 REGION/LA 108.003	25 835,41	33 921,93
1641120000 EMP CA 2012/LA REG 87.500 KE		10 119,79
1641130000 EMP CA 2013/LA REG 60.608 KE	6 679,76	13 213,82
1644070000 EMP SG 2007/LT REG 310 KE		27 622,28
1644080000 EMP SG 2008/LT REG 342 KE	31 380,11	61 265,88
1644090000 EMP CA 2010/LT REG 293 KE	49 455,25	72 796,09
1644091000 EMP CA 2010/LT REG 20 KE	3 375,79	4 969,02
1644100000 EMP CA 2010 REGION/LT 240.060	57 424,85	75 398,89
1644110000 EMP CE 2011/LT REG 260.310 KE	85 103,32	104 359,35
1644120000 EMP SG 2012/LT REG 253.630 KE	99 640,74	117 566,93
1644130000 EMP CA 2013/LT REG 102.864 KE	45 944,79	52 937,61
1644140000 EMP CA 2014/LT REG 173.567 KE	87 729,29	99 254,34
1644150000 EMP CA 2015/LT REG 93.026 KE	52 156,48	58 255,51

# BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOC OGEZ HAZPARNE

Du 01/08/2022 au 31/07/2023

PASSIF	Du 01/08/2022 au 31/07/2023	Du 01/08/2021 au 31/07/2022
1644151000 EMP CA 2015/LT REG 93.026 KE	52 156,78	58 255,81
1644160000 EMP CA 2016/LT REG 148.877 KE	91 853,25	101 582,24
1644170000 EMP CA 2017/LT REG 65.023 KE	33 199,36	39 672,29
Avances et acomptes reçus	131 261,82	48 644,29
Dettes fournisseurs	43 964,01	44 004,20
Dettes fournisseurs factures non parvenues	36 414,93	44 814,92
Dettes fiscales et sociales	218 184,85	208 363,58
4220000000 COMITE ENTREPRISE	6 970,15	6 103,90
4282000000 DETTES POUR CONGES PAYES	55 542,59	52 233,57
4284000000 DETTES PROV P PART SAL AU RESU	23 730,00	19 085,49
4310000000 URSSAF	49 888,69	49 604,00
4311000000 MSA	6 850,85	8 969,08
4372000000 GROUPE OCIANE	1 635,00	1 597,93
4373100000 RETRAITE HUMANIS	14 417,33	15 242,96
4373300000 UNIPREVOYANCE + PREV MSA	8 860,70	2 262,67
4373400000 UNIPREVOYANCE ENSEIGNANTS	3 818,00	3 679,70
4382000000 CHARGES SOC / CONGES PAYES	23 773,53	22 161,76
4386000000 AUTRES CHARGES SOCIALES A PAY.		6 051,00
4421000000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE	3 713,29	3 557,00
4471000000 TAXE SUR LES SALAIRES	9 651,34	9 248,17
4482000000 CHARGES FISCALES SUR CONGES	2 332,79	2 193,81
4483300000 OPCA EFP	1 722,88	1 094,83
4483400000 CIL	5 277,71	5 277,71
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	110 007,03	223 824,40
4040000000 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS	101 312,26	124 678,31
4084000000 FOURNISS. IMMOB. FACT. NON PARVEN	8 694,77	99 146,09
Créditeurs divers	14 464,33	18 599,13
Autres dettes	48 419,12	17 608,73
4120000000 PERSONNEL	1 353,54	
4130000000 CLIENTS EXTERIEURS	1 229,09	128,00
4513200000 AIEC HAZPARNE	26 045,62	
4681100000 VOYAGE AGRO EQUIPEMENT	14 694,36	9 095,55
4681200000 VOYAGE BTS LA	-4 819,50	-4 783,60
4681300000 VOYAGE STAV	915,77	1 076,12
4681400000 VOYAGE AP	1 555,44	342,00
4681500000 VOYAGE 2NDE GT	-5 147,70	
4681600000 VOYAGE 4EME-3EME	12 592,50	11 750,66
Produits constatés d'avance	94 863,33	116 479,24
4871000000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	21 927,00	37 553,00
4878220100 TA 21 A AFF LT		3 625,24
4878230100 TA 2023 A AFFECTER LT	8 585,33	
4878500000 SUBV EQUIP REG LT A AFFECTER	51 196,00	61 002,00
4878600000 SUBV EQUIPEM REG LA A UTILISER	13 155,00	14 299,00
TOTAL (IV)	1 433 100,96	1 681 671,03
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I +II +III +IV +V)	8 514 612,69	8 788 377,00

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2022 au 31/07/2023

	Du 01/08/22 au 31/07/23	Du 01/08/21 au 31/07/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
<i>Dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de service	2 351 611,76	1 986 360,68	365 251,08	18,39
7061182000 FAMILLE : ENSEIG. PRIMAIRE CA	66 842,50	62 348,00	4 494,50	7,21
7061183000 FAMILLE : ENSEIG. COLLEGE	90 240,00	81 120,00	9 120,00	11,24
7061185000 FAMILLE : ENSEIG. LYCEE TECHNO.	261 610,79	238 324,52	23 286,27	9,77
7061199000 FAMILLE : ENSEIG. AGRICOLE	119 454,30	113 616,30	5 838,00	5,14
7062163200 FAMILLE: RESTAURAT. ECOLE	153 385,24	143 303,61	10 081,63	7,04
7062163300 FAMILLE: RESTAURAT. COLLEGE	168 757,78	163 139,89	5 617,89	3,44
7062163500 FAMILLE: RESTAURAT. LYCEE TECHNO	426 901,60	423 576,89	3 324,71	0,78
7062163800 FAMILLE: RESTAURAT. AGRICOLE	201 932,43	182 311,03	19 621,40	10,76
7063167500 FAMILLE: HEBERGEM. LYCEE TECHNO.	104 646,00	100 353,50	4 292,50	4,28
7063167800 FAMILLE: HEBERGEM. AGRICOLE	44 714,00	37 437,00	7 277,00	19,44
7064000000 FAMILLES: TRANSPORT SCOLAIRE	9 118,40	8 026,50	1 091,90	13,60
7064163200 FAMILLE GARDERIE ECOLE	11 598,50		11 598,50	
7081000000 PRODUITS D'ACTIVITES		150,00	-150,00	-100,00
7081200000 REPAS DU PERSONNEL	53 390,83	53 306,87	83,96	0,16
7082276300 SORTIES PEDAG. COLLEGE	81 451,74	1 150,00	80 301,74	
7082276500 SORTIES PEDAG. LYCEE TECHN.	76 583,33	34 686,87	41 896,46	120,78
7082276800 SORTIES PEDAG. AGRICOLE	34 551,35	27 979,00	6 572,35	23,49
7082376300 ACTIVITES SPORT. COLLEGE	3 340,00	4 288,00	-948,00	-22,11
7082513300 LIVRES REVENDUS COLLEGE	7 692,11	7 937,09	-244,98	-3,09
7082513500 LIVRES LOCATIONS LYCEE TECHN.	30 569,03	30 669,39	-100,36	-0,33
7082513800 LOCATION LIVRES LYCEE AGRICOLE	19 010,00	18 642,67	367,33	1,97
7082523200 FOURNIT. REVENDUS PRIMAIRE	14 026,00	13 340,00	686,00	5,14
7082523500 FOURNIT. REVENDUS LYCEE TECHN.	21 792,31	22 437,00	-644,69	-2,87
7082600000 DISTRIBUTEURS AUTOMATIQUES	1 765,40	1 078,64	686,76	63,67
7082800000 CLUBS, FOYER, ACTIVITES DIVERSES	925,84	519,20	406,64	78,32
7083100000 LOGEMENT A DES TIERS	3 536,54	6 540,00	-3 003,46	-45,92
7083200000 REPAS A DES TIERS	8 436,30	12 532,76	-4 096,46	-32,69
7083800000 RECETTES DIVERSES DES TIERS	37 423,83	25 069,91	12 353,92	49,28
7086000000 PRESTATIONS FORMAT. PERMANENTE	176 667,99	99 204,04	77 463,95	78,09
7086100000 PRESTATIONS FORMATION CONTINUE	140 735,12	89 590,00	51 145,12	57,09
7096182000 REDUCT. ENSEIG. PRIMAIRE CA	-4 387,50	-4 708,00	320,50	6,81
7096183000 REDUCT. ENSEIG. COLLEGE	-6 860,00	-5 135,00	-1 725,00	-33,59
7096185000 REDUCT. ENSEIG. LYCEE TECHNO.	-7 760,00	-6 137,50	-1 622,50	-26,44
7096199000 REDUCT. ENSEIG. AGRICOLE	-480,00	-337,50	-142,50	-42,22
<i>Dont parrainages</i>	149 360,00	137 790,50	11 569,50	8,40
Production stockée				
Production immobilisée				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	2 360 340,15	2 323 696,68	36 643,47	1,58
7351100000 FORFAIT D'EXTERNAT ETAT COL.	171 066,85	166 283,04	4 783,81	2,88
7351200000 FORFAIT D'EXTERNAT ETAT LA	643 313,00	607 570,00	35 743,00	5,88
7351300000 FORFAIT D'EXTERNAT ETAT LT	306 053,46	312 426,01	-6 372,55	-2,04
7351400000 DOT. HORAIRE COMPL. ETAT LA	26 589,00	37 077,00	-10 488,00	-28,29
7352100000 FORFAIT D'EXTERNAT REGION LT	624 351,00	650 984,00	-26 633,00	-4,09
7352200000 ETA SALAIRE HORS DOT LYCEE AGR	95 322,57	78 640,52	16 682,05	21,21
7353100000 FORFAIT D'EXTERNAT DEPAR. COL	94 854,40	87 922,34	6 932,06	7,88
7353200000 DEPARTEM. FORF EXTEN COLLEGE T	113 392,80	110 691,09	2 701,71	2,44
7354210000 FORFAIT COMMUNAL HASPARREN EC	215 013,00	210 362,00	4 651,00	2,21
7418000000 ETAT : SUBVENTIONS DIVERSES	5 990,00		5 990,00	
7418100000 SUBVENTIONS DIVERSES	4 078,34	3 370,00	648,34	19,24
7428000000 REGIONS : SUBV. DIVERSE A	59 503,73	57 141,68	2 362,05	4,13
7448000000 COMMUNES : SUBV. DIVERSE A	140,00	420,00	-280,00	-66,67
7480000000 SUBV. ORGANISMES PRIVES	732,00	809,00	-77,00	-9,52
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2022 au 31/07/2023

	Du 01/08/22 au 31/07/23	Du 01/08/21 au 31/07/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amorts, dépr., prov. et transf. charges	1 981,92	32 350,93	-30 369,01	-93,87
7815410000 REP PROV POUR IDR OGEC		6 898,00	-6 898,00	-100,00
7817400000 REPRISE PROV. CREANCE ELEVES		6 505,20	-6 505,20	-100,00
7914100000 REMBOURS PAR FORMIRIS		3 222,80	-3 222,80	-100,00
7914200000 REMB. PAR OPCA	1 981,92	8 511,50	-6 529,58	-76,71
7915100000 TRANSFERT CHARGES REMB ASSURAN		7 213,43	-7 213,43	-100,00
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	145 870,66	152 209,97	-6 339,31	-4,16
7571100000 QUOTE-PART T.APPRENT.EQUIPEM	46 015,21	47 811,53	-1 796,32	-3,76
7571800000 QUOTE PART AUTRES SUBV.EQUIP	96 090,41	93 444,25	2 646,16	2,83
7580000000 PROD DIVERS DE GEST COURANTE	2,22		2,22	
7585110000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	3 762,82	10 072,95	-6 310,13	-62,64
7588400000 PARTICIPATIONS AIDES EMPLOI		881,24	-881,24	-100,00
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>4 859 804,49</b>	<b>4 494 618,26</b>	<b>365 186,23</b>	<b>8,12</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
Achats de marchandises	81 103,46	75 444,58	5 658,88	7,50
6071173200 LIVRES PRIMAIRE	2 504,71	3 130,83	-626,12	-20,00
6071173300 LIVRES COLLEGE	6 934,68	8 332,80	-1 398,12	-16,78
6071173500 LIVRES REVENDUS LYCEE TECHN.	7 778,78	6 722,18	1 056,60	15,72
6071173600 LIVRES REVENDUES LYCEE AGRICOL	2 163,01	6 036,68	-3 873,67	-64,17
6072173200 FOURNITURES REVENDUES PRIMAIRE	16 977,79	14 382,44	2 595,35	18,05
6072173300 FOURNITURES REVENDUES COLLEGE	4 706,00	3 970,00	736,00	18,54
6072173600 FOURNITURES REVENDUES TECHNIQU	27 775,20	25 635,68	2 139,52	8,35
6072173700 FOURNIT. ATELIERS ARMAND DAVID	12 263,29	7 233,97	5 029,32	69,52
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	1 880 215,65	1 678 656,40	201 559,25	12,01
6047100000 P.S.: HEBERGEMENT A L'EXTER.	6 845,46	6 530,06	315,40	4,83
6047110000 P.S.: HEBERGEMENT EXTER VOYAG	196 424,59	67 069,64	129 354,95	192,87
6047200000 P.S.: RESTAURATION A L'EXTER.		510,89	-510,89	-100,00
6048200000 P.S.: ENSEIGNEMENT	12 402,54	13 605,34	-1 202,80	-8,84
6048700000 P.S.: ACTIVITES LOISIRS	3 120,15	6 886,50	-3 766,35	-54,69
6061100000 EAU	37 918,63	34 699,18	3 219,45	9,28
6061200000 ELECTRICITE	133 516,28	77 916,79	55 599,49	71,36
6061300000 GAZ	53 692,79	54 891,89	-1 199,10	-2,18
6061500000 FUEL	18 604,62	19 074,37	-469,75	-2,46
6061600000 CARBURANT	3 004,16	2 868,99	135,17	4,71
6063100000 CHARCUTERIE-VIANDE	101 915,88	73 465,81	28 450,07	38,73
6063200000 PRODUITS SURGELES	76 771,58	136 378,29	-59 606,71	-43,71
6063300000 BOULANGERIE-PATISSERIE	20 297,09	21 219,80	-922,71	-4,35
6063400000 BOISSONS	5 494,11	3 868,66	1 625,45	42,02
6063500000 LAIT-FROMAGE-OEUFs	62 913,01	58 873,60	4 039,41	6,86
6063600000 FRUITS ET LEGUMES	36 659,93	22 310,15	14 349,78	64,32
6063700000 EPICERIES-CONSERVES	54 167,74	59 648,66	-5 480,92	-9,19
6063800000 POISSONS	12 415,64	4 426,71	7 988,93	180,47
6064310000 M.F.P.M. ADMINISTRATIFS	15 434,75	14 697,03	737,72	5,02
6064320000 FOURNITURES DIVERSES	8 186,45	23 262,30	-15 075,85	-64,81
6065300000 M.F.P.M. ENTRETIEN LOCALUX	97 691,94	85 393,00	12 298,94	14,40
6065600000 M.F.P.M. ENTRETIEN CUISINE	27 457,27	34 652,65	-7 195,38	-20,76
6065700000 M.F.P.M. INFORMATIQUE ADMIN.	1 821,24	5 831,53	-4 010,29	-68,77
6065800000 M.F.P.M. REPROGRAPHIE	2 994,09	3 445,97	-451,88	-13,11
6068120000 ACHATS DIVERS COVID		2 995,71	-2 995,71	-100,00
6068121000 PETIT MATERIEL INFIRMERIE	472,60	502,22	-29,62	-5,90
6068122100 BUDG. PEDAG. GENERAL PRIMAIRE		13,01	-13,01	-100,00
6068123100 BUDG. PEDAG. GENERAL COLLEGE	9 266,09	10 802,99	-1 536,90	-14,23
6068125100 BUDG. PEDAG. GENERAL LYCEE TECHN	64 426,71	68 579,27	-4 152,56	-6,06
6068129100 BUDG. PEDAG. GENERAL AGRICOLE	41 450,28	28 405,28	13 045,00	45,92

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC OGEZ HAZPARNE

Du 01/08/2022 au 31/07/2023

	Du 01/08/22 au 31/07/23	Du 01/08/21 au 31/07/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
6068132100 BUDG. PEDAG. GENERAL C.D.I.	5 115,00	5 551,60	-436,60	-7,86
6069100000 BUDGET AUMONERIE	2 201,83	748,00	1 453,83	194,36
6069200000 BUDGET ANIMATION INTERNAT	4 651,12	2 354,99	2 296,13	97,50
6132000000 LOCATIONS DIVERSES	1 959,83	1 866,22	93,61	5,02
6132110000 LOCATIONS ASSOC PROPRIETAIRES	144 175,00	144 175,00		
6135000000 LOCATIONS MOBILIERES	8 308,25	8 158,58	149,67	1,83
6151100000 ENTRETIEN MATERIELS MACHINES	16 814,59	12 659,12	4 155,47	32,83
6152114100 ENTRETIEN LOCAUX GENERAUX	35 392,46	38 844,73	-3 452,27	-8,89
6152200000 P.S.: NETTOYAGE LOCAUX	1 821,50	6 781,91	-4 960,41	-73,14
6155100000 ENTRET.MAT.PARC AUTO	2 920,35	3 235,95	-315,60	-9,75
6155104100 ENTRET.MAT.INFORMATIQUE ADM.	3 863,66	2 560,00	1 303,66	50,92
6155108100 ENTRET.MAT.CHAUFFAGE	4 611,52	6 281,17	-1 669,65	-26,58
6155151300 ENTRET.MAT.CUISINE COLLECTIVE	5 441,90	9 913,18	-4 471,28	-45,10
6156000000 CONTRAT DE MAINTENANCE	51 159,89	51 645,44	-485,55	-0,94
6161100000 ASSURANCE MULTIRISQUE LOCAUX	34 191,41	30 814,76	3 376,65	10,96
6166000000 ASSURANCE RESPONSABILITE CIV.	12 310,72	9 334,02	2 976,70	31,89
6167100000 ASSURANCE MATERIEL ROULANT	7 340,05	6 386,64	953,41	14,93
6169000000 ASSUR. ACC. DU TRAVAIL ELEVES	16 032,49	20 537,36	-4 504,87	-21,94
6211000000 PERSONNEL EXTERIEUR ETABLISSEM	42 398,63	56 077,05	-13 678,42	-24,39
6226100000 HONORAIRES ADMINISTRATIFS	23 980,00	28 258,56	-4 278,56	-15,14
6226500000 HONORAIRES DIVERS	22 817,09	6 040,79	16 776,30	277,72
6231000000 ANNONCES ET INSERTIONS	23 806,07	18 545,78	5 260,29	28,36
6233000000 MANIFESTATIONS ET EXPOSITIONS	1 247,50	1 929,99	-682,49	-35,36
6236000000 BROCHURES ET DEPLIANTS...	1 295,89	6 291,94	-4 996,05	-79,40
6238000000 DIVERS (POURBOIRES, DONS...)	3 934,90	3 135,00	799,90	25,52
6238100000 DEPENSES DE FORMATION NON OPCA	59 987,91	44 763,09	15 224,82	34,01
6238200000 DEPENSES DE FORM.PRIS EN CHARG	2 773,28	2 246,00	527,28	23,48
6242100000 TRANSP.ELEVES INDIVIDUELS	25 350,00	24 494,50	855,50	3,49
6242223100 TRANSP.ELEVES COL.COLLEGE	3 601,00	2 532,00	1 069,00	42,22
6242225100 TRANSP.ELEVES COL.LYCEE TECHN.	6 540,00	1 350,00	5 190,00	384,44
6242229100 TRANSP.ELEVES COL.AGRICOLE	6 630,00	4 530,00	2 100,00	46,36
6251000000 VOYAGES ET DEPLAC. NON ELEVES	20 384,30	14 454,00	5 930,30	41,03
6251100000 VOYAGES DEPLAC ELEVES	148,40		148,40	
6256000000 MISSION ET RECEPTIONS	27 630,22	18 347,53	9 282,69	50,59
6263000000 AFFRANCHISSEMENTS	5 900,98	8 291,69	-2 390,71	-28,83
6265000000 TELEPHONE ET TELECOPIE	15 304,13	16 794,23	-1 490,10	-8,87
6278000000 AUTRES FRAIS SUR SERVICES BANC	1 684,43	976,06	708,37	72,57
6281000000 COTISATIONS DIVERSES	121 123,73	114 923,23	6 200,50	5,40
<b>Aides financières</b>	<b>17 252,90</b>	<b>18 466,50</b>	<b>-1 213,60</b>	<b>-6,57</b>
6571000000 PARTIC.ACTIONS DE SOLIDARITE	4 706,00	5 790,00	-1 084,00	-18,72
6571100000 PARTICIP FONDS DEVELOP IMMOBIL	12 546,90	12 676,50	-129,60	-1,02
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>122 798,57</b>	<b>107 932,18</b>	<b>14 866,39</b>	<b>13,77</b>
6311000000 TAXE SUR LES SALAIRES	91 951,86	80 847,30	11 104,56	13,74
6333000000 AUTRES PARTICIP.FORMAT.CONTIN.	21 554,50	18 378,62	3 175,88	17,28
6335000000 TAXE NON EMPLOI HANDICAPES	5 427,00	4 904,00	523,00	10,66
6351200000 TAXES FONCIERES	2 177,42	2 073,39	104,03	5,02
6354000000 IMPOT SOCIETE / DROITS ENR	1 163,00	1 214,00	-51,00	-4,20
6358000000 VAR PROV CH FIS CONGES A PAYER	138,98	179,12	-40,14	-22,41
6358100000 VAR PROV CF S/PLAN EPARGNE JOU	385,81	335,75	50,06	14,91
<b>Salaires et traitements</b>	<b>1 595 341,18</b>	<b>1 485 451,58</b>	<b>109 889,60</b>	<b>7,40</b>
6411000000 APPOINTEMENTS PERSONNEL (URSSA	1 449 719,85	1 333 432,36	116 287,49	8,72
6411100000 APPOINTEMENTS DU PERSONNEL MSA	137 971,57	135 165,73	2 805,84	2,08
6413000000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	1 373,00	10 006,00	-8 633,00	-86,28
6418000000 VAR PROV CONGES A PAYER	3 309,02	4 264,81	-955,79	-22,41
6418100000 VAR PROV PLAN EPARGNE JOURS LA	2 967,74	2 582,68	385,06	14,91
<b>Charges sociales</b>	<b>592 485,19</b>	<b>515 347,40</b>	<b>77 137,79</b>	<b>14,97</b>
6451000000 COTISATIONS URSSAF	342 989,82	286 305,77	56 684,05	19,80
6451100000 COTISATIONS MSA	41 172,47	40 678,56	493,91	1,21
6452000000 COTISATIONS MUTUELLE OCIANE	11 251,80	11 052,30	199,50	1,81
6453100000 COT CAISSE RETRAITE	105 757,64	100 012,17	5 745,47	5,74
6453200000 COT CAISSE PREVOYANCE	22 411,13	20 760,55	1 650,58	7,95
6458000000 VAR PROV CH SOC CONGES A PAYER	1 611,77	96,13	1 515,64	

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2022 au 31/07/2023

	Du 01/08/22 au 31/07/23	Du 01/08/21 au 31/07/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
<i>6458100000 VAR PROV CS S/PLAN EPARGNE JOU</i>	1 290,96	1 123,47	167,49	14,91
<i>6472000000 DOTATION AU COMITE D'ENTREPRIS</i>	12 062,49	10 746,61	1 315,88	12,24
<i>6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL</i>	5 972,40	5 510,40	462,00	8,38
<i>6481000000 INDEMNITES STAGIAIRES</i>	150,00		150,00	
<i>6483500000 COT PREVOYANCE ENSEIGNANT</i>	46 876,80	39 863,23	7 013,57	17,59
<i>6491000000 REMB DES INDEMNITES DE SEC. SOC</i>	1 112,75	-1 112,75	2 225,50	200,00
<i>6493000000 REMB. DES INDEMNITES DE PREVOY</i>	-174,84	310,96	-485,80	-156,23
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	718 588,43	705 327,78	13 260,65	1,88
<i>6811100000 DOT.AMORT.IMMOB.INCORPORELLES</i>	559,64	3 743,45	-3 183,81	-85,05
<i>6811200000 DOT.AMORT.IMMOB.CORPORELLES</i>	714 658,95	695 687,11	18 971,84	2,73
<i>6817400000 DOT.PROV.CREANCES</i>	3 369,84	5 897,22	-2 527,38	-42,86
Dotations aux provisions	11 109,00		11 109,00	
<i>6815410000 DOT AUX PROV POUR IDR OGEC</i>	11 109,00		11 109,00	
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	707,66	727,50	-19,84	-2,73
<i>6544000000 CREANCES DES EXERCICES ANTER.</i>	686,20	659,26	26,94	4,09
<i>6580000000 CHARGES DIVERS. GESTION COURANT</i>	21,46	68,24	-46,78	-68,55
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>5 019 602,04</b>	<b>4 587 353,92</b>	<b>432 248,12</b>	<b>9,42</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-159 797,55</b>	<b>-92 735,66</b>	<b>-67 061,89</b>	<b>-72,32</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	35 540,13	19 328,54	16 211,59	83,87
<i>7680000000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS</i>	35 540,13	19 328,54	16 211,59	83,87
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	21 294,73	29 267,14	-7 972,41	-27,24
<i>7960000000 TRANSFERT CHARGES FINANCIERES</i>	21 294,73	29 267,14	-7 972,41	-27,24
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>	<b>56 834,86</b>	<b>48 595,68</b>	<b>8 239,18</b>	<b>16,95</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées	21 464,61	29 251,89	-7 787,28	-26,62
<i>6611000000 INTERETS EMPRUNTS ET DETTES</i>	21 464,61	29 251,89	-7 787,28	-26,62
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>	<b>21 464,61</b>	<b>29 251,89</b>	<b>-7 787,28</b>	<b>-26,62</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>35 370,25</b>	<b>19 343,79</b>	<b>16 026,46</b>	<b>82,85</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>-124 427,30</b>	<b>-73 391,87</b>	<b>-51 035,43</b>	<b>-69,54</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
Sur opérations de gestion	25 480,78	17 114,42	8 366,36	48,88
<i>7718000000 AUTRES PRODUITS EXCEPT.DE GEST</i>	6 051,00		6 051,00	
<i>7728000000 AUTRES PRODUITS SUR EX.ANTER.</i>	19 429,78	17 114,42	2 315,36	13,53
Sur opérations en capital	267 399,83	283 704,02	-16 304,19	-5,75
<i>7752000000 PRODUITS CESSION IMMOB.CORPOR.</i>		1 000,00	-1 000,00	-100,00
<i>7778800000 Q.P. SUBV.AFF MORT.EXC.IMM SUB</i>	267 399,83	282 704,02	-15 304,19	-5,41
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>	<b>292 880,61</b>	<b>300 818,44</b>	<b>-7 937,83</b>	<b>-2,64</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2022 au 31/07/2023

	Du 01/08/22 au 31/07/23	Du 01/08/21 au 31/07/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
Sur opérations de gestion	3 012,58	20 279,96	-17 267,38	-85,15
<i>6712000000 PENALITES AMENDES FISC &amp; PEN</i>	193,00		193,00	
<i>6720000000 CHARGES EXCEP. S/EXERC ANTER</i>	2 819,58	20 279,96	-17 460,36	-86,10
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>	<b>3 012,58</b>	<b>20 279,96</b>	<b>-17 267,38</b>	<b>-85,15</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>289 868,03</b>	<b>280 538,48</b>	<b>9 329,55</b>	<b>3,33</b>
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>5 209 519,96</b>	<b>4 844 032,38</b>	<b>365 487,58</b>	<b>7,55</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>5 044 079,23</b>	<b>4 636 885,77</b>	<b>407 193,46</b>	<b>8,78</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>165 440,73</b>	<b>207 146,61</b>	<b>-41 705,88</b>	<b>-20,13</b>

## ANNEXE COMPTABLE

# SOMMAIRE DE L'ANNEXE

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2022 au 31/07/2023

## Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
PRÉSENTATION	0		
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	0		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0		
CRÉDIT BAIL			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DES FONDS PROPRES			
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES	0		
<i>Var. des fonds propres avec la part liée à la générosité du public</i>			
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			
TABLEAU DES AVANTAGES ET RESSOURCES ÉTRANGERS			
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE			
TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	0		
COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (CROD)			NA
TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES CR ET CROD			NA
COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CER)			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
LES ENGAGEMENTS	0		
ÉVOLUTION DE LA POPULATION SCOLAIRE DE L'ÉTABLISSEMENT			
ANNEXE COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRE			

## PRÉSENTATION

La nature et le périmètre des activités ou missions sociales réalisées :

La typologie des activités réalisées au sein de l'OGEC est représentée dans le tableau suivant:

Voir tableau en annexe.

Autres activités pédagogiques:

Centre de formation professionnelle continue:  
un total de 10 formations a été effectué en 2022.

Activités annexes :

Sont composées de :  
- Restauration scolaire,  
- Etude surveillée,  
- Garderie,  
- Internat.

## FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/07/2023 dont le total est de 8 514 612,69 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 165 440,73 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/08/2022 au 31/07/2023.

Ces comptes annuels ont été établis le 19/12/2023.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

Sont également mentionnés, les faits caractéristiques d'importance significative intervenus au cours de l'exercice ou de la clôture jusqu'à la date d'approbation des comptes par l'organe délibérant.

Nous n'avons pas relevé d'évènement post-clôture significatif.

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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

Les comptes annuels au 31/07/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, et celles du règlement

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOC OGEZ HAZPARNE

Du 01/08/2022 au 31/07/2023

n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, qui réforme le règlement CRC 99-01.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens décomposables :

Les biens décomposables sont amortis sur la durée réelle d'utilisation.

Les immobilisations sont amorties selon les durées suivantes :

Immobilisation ou composant correspondant	Durée d'amortissement	Taux d'amortissement linéaire
Structure (gros œuvre)	25 à 50 ans	2 à 4 %
Façades, étanchéité, couverture et menuiseries	15 à 20 ans	5 à 6,66 %
Installations générales et techniques	10 à 15 ans	6,66 à 10 %
Agencements intérieurs	10 à 15 ans	6,66 à 10 %
Equipement de restauration	8 à 12 ans	8,33 à 12,5 %
Matériel et mobilier de bureau	5 à 10 ans	10 à 20 %
Mobilier scolaire	5 à 10 ans	10 à 20 %
Mobilier cantine et hébergement	5 à 10 ans	10 à 20 %
Matériel et équipements pédagogiques	3 à 10 ans	10 à 33,33 %
Matériel de transport	3 à 5 ans	20 à 33,33 %
Matériel informatique	2 à 5 ans	20 à 50 %
Matériel de reprographie	2 à 5 ans	20 à 50 %
Logiciels	2 à 3 ans	33,33 à 50 %

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

*ASSOC OGEC HAZPARNE*

---

Du 01/08/2022 au 31/07/2023

## IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

## CRÉANCES

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

# IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

*ASSOC OGEC HAZPARNE*

---

Du 01/08/2022 au 31/07/2023

# IMMOBILISATIONS CORPORELLES

ASSOC OGEZ HAZPARNE

Du 01/08/2022 au 31/07/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
					suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		111 165			
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre		3 139 849		169 598	
		Sur sol d'autrui		3 818 437		56 780	
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.		5 175 445		169 717	
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			5 823 926		166 764	
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers		132 381			
		Matériel de transport		181 534			
		Matériel de bureau & mobilier informatique		36 736			
		Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours			16 881		292 168		
Avances et acomptes							
		TOTAL		18 325 189		855 027	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations			1 540			
	Autres titres immobilisés			19 029		13 586	
	Prêts et autres immobilisations financières			941 605		19 029	
		TOTAL		962 175		32 616	
		TOTAL GENERAL		19 398 529		887 643	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL					
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				111 165	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre				3 309 447	
		Sur sol d'autrui				3 875 217	
		Inst. gal. agen. amé. cons				5 345 162	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					5 990 690	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				132 381	
		Matériel de transport				181 534	
		Mat. bureau, inform., mobilier				36 736	
		Emb. récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours				309 050			
Avances et acomptes							
		TOTAL		309 050		18 871 166	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations			1 540			
	Autres titres immobilisés			19 029		13 586	
	Prêts & autres immob. financières			237 397		723 237	
		TOTAL		257 967		736 824	
		TOTAL GENERAL		567 017		19 719 155	

(1) Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

# ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ASSOC OGEZ HAZPARNE

Du 01/08/2022 au 31/07/2023

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		110 605	560		111 165
<b>TOTAL</b>		<b>110 605</b>	<b>560</b>		<b>111 165</b>
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	2 228 924	138 841		2 367 765
	Sur sol d'autrui	2 683 498	138 806		2 822 304
	Inst. générales agen. aménag.	4 178 111	197 931		4 376 042
Inst. techniques matériel et outil. industriels		5 139 367	215 655		5 355 022
Autres immob corporelles	Inst. générales agencem. amén.	70 977	12 467		83 445
	Matériel de transport	119 704	10 507		130 211
	Mat. bureau et informatiq., mob.	35 609	453		36 062
	Emballages récupérables divers				
<b>TOTAL</b>		<b>14 456 191</b>	<b>714 659</b>		<b>15 170 850</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>14 566 797</b>	<b>715 219</b>		<b>15 282 015</b>

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob incorporelles							
<b>TOTAL</b>							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
A.	Emballages réc. divers						
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

# ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2022 au 31/07/2023

## Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

## MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

### SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag. constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Immob. financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations				
Autres				
<b>TOTAL</b>				
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>				

# PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2022 au 31/07/2023

## TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires <i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires	196 953	11 109		208 062
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL		196 953	11 109		208 062
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	6 087	3 370		9 457	
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL		6 087	3 370		9 457
TOTAL GÉNÉRAL		203 040	14 479		217 519
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises		- d'exploitation		14 479	
		- financières			
		- exceptionnelles			

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

# PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

ASSOC OGEZ HAZPARNE

Du 01/08/2022 au 31/07/2023

## PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges					
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires	196 953,00	11 109,00			208 062,00
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
<b>TOTAL</b>	<b>196 953,00</b>	<b>11 109,00</b>			<b>208 062,00</b>

### Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

d'exploitation	14 478,84
financières	
exceptionnelles	

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2022 au 31/07/2023

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	723 237	178 876	544 361
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	26 235	16 779	9 456
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	450	450	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfiques			
	Etat & autres coll. publiques			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	299 851	299 851	
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	209 310	209 310		
Charges constatées d'avance	21 978	21 978		
<b>TOTAUX</b>		<b>1 281 061</b>	<b>727 243</b>	<b>553 817</b>
Renvois	(1) Montant des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

# COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

ASSOC OGEZ HAZPARNE

Du 01/08/2022 au 31/07/2023

## CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	21 978
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	21 978

## PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	13 586
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	474 977
Disponibilités	23 319
TOTAL	511 882

# TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

ASSOC OGEZ HAZPARNE

Du 01/08/2022 au 31/07/2023

## TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres complémentaires	430 438,55				430 438,55
Réserves					
Réserves pour projet de l'entité	75 462,26				75 462,26
Report à nouveau	4 313 868,49		207 146,61		4 521 015,10
Excédent ou déficit de l'exercice	207 146,61		165 440,70	207 146,61	165 440,70
Subventions d'investissement	1 882 837,06		207 761,00	409 505,00	1 681 093,09
<b>TOTAUX</b>	<b>6 909 752,97</b>		<b>580 348,31</b>	<b>616 651,61</b>	<b>6 873 449,70</b>

# TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2022 au 31/07/2023

## TABLEAU DE RETRAITEMENT DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

- § *En application du plan comptable général, les subventions d'équipement destinées à acquérir des immobilisations sont inscrites dans les comptes 13 présentés au passif du bilan dans les fonds propres. Elles font l'objet d'une constatation progressive dans le compte de résultat en produit exceptionnel.*
- § *La reprise des subventions d'investissement qui financent des immobilisations amortissables s'effectue sur la même durée et au même rythme que l'amortissement des immobilisations acquises au moyen de ces subventions.*

## RÉPARTITION PAR AUTORITÉS ADMINISTRATIVES

- § *Les concours publics comprennent :*
  - *Les contributions financières d'une autorité administrative qui ne sont pas des subventions ;*
  - *Les reversements de participations, contributions ou taxes par un organisme collecteur.*

# TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2022 au 31/07/2023

	Union européenne	État	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Total
Concours publics		1 242 343,00	1 047 610,00			2 289 953,00
Subventions d'exploitation		10 008,00	59 509,00		872,00	70 389,00
Subventions d'investissement			158 344,00		49 417,00	207 761,00
		1 252 351,00	1 265 463,00		50 289,00	2 568 103,00

# TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2022 au 31/07/2023

## TABLEAU DE DÉTAIL DES CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS

Concours publics et subventions obtenus au cours de l'exercice	Du 01/08/2022 au 31/07/2023	Du 01/08/2021 au 31/07/2022
Aides à l'emploi		
Aides au développement des compétences		
Financement par la taxe d'apprentissage des formations initiales technologiques et professionnelles		
Financement des formations par apprentissage		
Forfaits d'externat	2 289 956,08	
<i>dont forfait État</i>	1 147 022,31	1 123 356,05
<i>dont forfait Région</i>	719 673,57	729 624,52
<i>dont forfait Département</i>	208 247,20	198 613,43
<i>dont forfait Communes et groupements de communes</i>	215 013,00	210 362,00
Concours publics affectés à la formation professionnelle continue		
Concours publics de l'État relatifs à l'enseignement agricole		
Autres concours publics		
<i>Sous-total concours publics</i>	2 289 956,08	2 261 956,00
Subventions État	10 008,34	3 370,00
Subventions Région	59 503,73	57 141,68
Subventions Département		
Subventions Communes et groupements de communes	140,00	420,00
Autres subventions d'exploitation	732,00	809,00
<i>dont programmes de l'Union Européenne (Erasmus +...)</i>		
<i>dont autres subventions</i>		
Report de subventions		
<i>Sous-total subventions d'exploitation</i>	70 384,07	61 740,68
<b>TOTAL</b>	<b>2 360 340,15</b>	<b>2 323 696,68</b>

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ASSOC OGECE HAZPARNE

Du 01/08/2022 au 31/07/2023

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	13 586	13 586		
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	721 935	178 879	439 484	103 572
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	80 379	80 379		
Personnel & comptes rattachés	86 243	86 243		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	109 244	109 244		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	22 698	22 698		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	110 007	110 007		
Groupe & associés (2)	26 046	26 046		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	36 838	36 838		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	94 863	94 863		
<b>TOTAUX</b>	<b>1 301 839</b>	<b>758 783</b>	<b>439 484</b>	<b>103 572</b>
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	218 368			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

# COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

ASSOC OGEZ HAZPARNE

Du 01/08/2022 au 31/07/2023

## PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	94 863
Financiers	
Exceptionnels	
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>94 863</b>

## CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	13 586
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 415
Dettes fiscales et sociales	112 380
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 695
Autres dettes	29 758
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>200 834</b>

# ENGAGEMENTS

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2022 au 31/07/2023

## DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en oeuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.

Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (au maximum 120 heures acquises par les salariés) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés selon leur ancienneté jusqu'au 30 juin 2021.

## INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 208 062,00 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	2,00 %
Table de mortalité	INSEE 2010-2012
Départ volontaire à	62 ans
Taux de turn over	1,00 %

## ENGAGEMENTS DONNES OU RECUS

Il n'y a pas d'engagements donnés ou reçus " hors bilan" de la part de l'OGEC HAZPARNE.

# DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

*ASSOC OGEC HAZPARNE*

Du 01/08/2022 au 31/07/2023

## DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Il n'y a pas de dettes garanties par des sûretés réelles.

# LES EFFECTIFS

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2022 au 31/07/2023

## RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

Les honoraires versés au commissaire aux comptes au titre de sa mission 2021/2022 s'élève à 10 944 euros TTC.

## LES EFFECTIFS

	31/07/2023	31/07/2022
Personnel salarié :	46,50	46,70
Ingénieurs et cadres	8,90	8,80
Agents de maîtrise	4,10	4,30
Employés et techniciens	33,50	33,60
Ouvriers		

# PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

ASSOC OGECE HAZPARNE

Du 01/08/2022 au 31/07/2023

## PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
MAJORATION VERSEMENT MOBILITE MAJORATION VERSEMENT MOBILITE	193	
Charges exceptionnelles sur exercice antérieur	2 820	
Quotes parts de subventions d'investissements à caractère immobilier		267 400
Autres produits exceptionnels et sur exercices antérieurs		25 481
TOTAL	3 013	292 881