

Comptes annuels

FONDATION DON BOSCO

31/08/2023

Ce document contient 20 pages





FONDATION DON BOSCO

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

Sommaire

1	Comptes annuels	3
1.1	Bilan Actif	4
1.2	Bilan Passif	5
1.3	Compte de résultat	6
1.4	Bilan actif (détail)	8
1.5	Bilan passif (détail)	12
1.6	Compte de résultat (détail)	15
2	Annexe	20

Comptes annuels



FONDATION DON BOSCO

Actif			Au 31/08/2023			Au 31/08/2022
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de recherche et développement				
	Immobilisations corporelles	Donations temporaires d'usufruit				
		Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires ⁽¹⁾	181 812	176 133	5 678	13 619
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	TOTAL		181 812	176 133	5 678	13 619
	Immobilisations corporelles	Terrains	669 435		669 435	691 955
		Constructions	33 041 084	17 916 947	15 124 136	14 799 649
		Inst.techniques, mat.out.industriels	14 307 701	12 030 553	2 277 147	2 119 611
		Immobilisations corporelles en cours	7 081		7 081	937 279
		Avances et acomptes				13 218
	TOTAL		48 025 301	29 947 500	18 077 800	18 561 713
	Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations et créances rattachées					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts	76 807		76 807	80 342	
	Autres	3 947		3 947	3 947	
TOTAL		80 755		80 755	84 290	
Total I		48 287 869	30 123 634	18 164 235	18 659 623	
Actif circulant	Stocks et en cours					
	Créances ⁽³⁾	Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 762 604	113 515	1 649 088	1 337 119
		Créances reçues par legs ou donations				
		Autres	832 501		832 501	484 238
	TOTAL		2 595 106	113 515	2 481 590	1 821 357
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		Instruments de trésorerie				
Disponibilités		2 629 161		2 629 161	1 707 686	
		104 459		104 459	99 921	
Total II		5 328 727	113 515	5 215 212	3 628 965	
Frais d'émission des emprunts III						
Primes de remboursement des emprunts IV						
Ecart de conversion Actif V						
TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)		53 616 597	30 237 150	23 379 447	22 288 588	
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)					

FONDATION DON BOSCO

Passif		Au 31/08/2023	Au 31/08/2022
Fonds propres	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	7 167 851	7 167 851
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles	44 805	44 805
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres	4 829 337	4 829 337
	Report à nouveau	-2 260 911	-1 790 152
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	-274 974	-470 758
	Situation nette (sous-total)	9 506 108	9 781 082
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	2 829 946	3 004 837
	Provisions réglementées		
Total I		12 336 054	12 785 920
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total I bis			
Fonds dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés	80 752	2 338
Total II		80 752	2 338
Provisions	Provisions pour risques	123 888	125 888
	Provisions pour charges	123 002	116 457
Total III		246 890	242 345
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ⁽¹⁾	7 172 712	6 300 291
	Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾	49 580	34 346
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	525 265	319 931
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	399 830	317 200
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	366 855	705 922
	Autres dettes	2 106 909	1 265 041
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance	94 596	315 250
Total IV		10 715 749	9 257 984
Écart de conversion Passif V			
TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)		23 379 447	22 288 588
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	524 217	382 944
	(2) Dont emprunts participatifs		

FONDATION DON BOSCO

		Du 01/09/2022 Au 31/08/2023 12 mois	Du 01/09/2021 Au 31/08/2022 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations		
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens	78 961	84 999
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	Ventes de prestations de service	5 678 921	3 566 188
	<i>dont parrainages</i>		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	2 515 178	2 396 836
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie	171 059	119 567
	Contributions financières	182	
Charges d'exploitation	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	148 869	78 064
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	220 131	264 871
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	8 813 305	6 510 527
	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	5 376 796	3 282 018
	Aides financières	13 500	13 500
	Impôts, taxes et versements assimilés	355 140	297 788
	Salaires et traitements	1 799 468	1 584 832
	Charges sociales	699 151	655 571
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 536 019	1 425 034
	Dotations aux provisions	119 847	105 838
	Reports en fonds dédiés	78 414	
	Autres charges	24 481	24 349
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	10 002 819	7 388 933
1. Résultat d'exploitation (I-II)		-1 189 514	-878 405

FONDATION DON BOSCO

		Du 01/09/2022 Au 31/08/2023 12 mois	Du 01/09/2021 Au 31/08/2022 12 mois
Produits financiers	De participations D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	96	39
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	96	39
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	113 576	112 668
	TOTAL DES CHARGES FINANCIERES IV	113 576	112 668
2. Résultat financier (III-IV)		-113 480	-112 629
3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)		-1 302 994	-991 034
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	34 569 1 129 998	32 131 488 555
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V	1 164 568	520 686
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 025 135 522	411
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI	136 548	411
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		1 028 020	520 275
Participation des salariés aux résultats VII			
Impôts sur les bénéfices VIII			
Total des produits (I + III + V)		9 977 969	7 031 254
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)		10 252 944	7 502 012
EXCÉDENT OU DÉFICIT		-274 974	-470 758
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Contributions volontaires en nature			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
Total			
Charges des contributions volontaires en nature			
Secours en nature			
Mises à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
Total			

FONDATION DON BOSCO

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

Bilan Actif		31/08/2023	31/08/2022	%
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et val		5 678,78	13 619,25	-58.3
20810200	LOG. GESTION ATEL	4 368,71	4 368,71	
20810300	LOG. ATELIER IMPRIMERIE	23 346,49	23 346,49	
20810400	LOG. ATEL FER MECA	5 790,17	5 790,17	
20810700	LOG. BEP ENERGIE	1 723,07	1 723,07	
20810800	LOG. BAC PROF	191,98	191,98	
20811000	LOG. ADMINISTRATIF	65 603,22	65 603,22	
20811001	LOG. PRODUCTIQUE LT TSA	4 322,83	4 322,83	
20811002	LOG. 3E ET 4E TECHNO	234,77	234,77	
20811003	LOG. MENUISERIE ALU	3 211,34	3 211,34	
20811004	LOG. COLLEGE	2 417,36	2 417,36	
20811005	LOG. ATEL STI EIE	5 921,29	5 921,29	
20811006	LOG. MAINTENANCE	5 183,66	5 183,66	
20811007	LOG. LP	26 455,84	26 455,84	
20811100	LOG. SECRETARIAT	1 210,95	1 210,95	
20814500	LOGICIEL ATELIER MENUI	4 499,94	4 499,94	
20815400	LOG. IFE	2 252,21	2 252,21	
20815500	LOG. PRODUCTIQ L.P	7 694,46	7 694,46	
20819300	SITE INTERNET	17 384,00	17 384,00	
28081000	AMT LOGICIELS	-162 421,24	-157 380,77	3.2
28081100	AMT SITE INTERNET	-13 712,27	-10 812,27	26.82
Total Immobilisations Incorporelles		5 678,78	13 619,25	-58.3
Terrains		669 435,38	691 955,26	-3.25
21105030	TERRAIN 40 PL DB NICE	211 737,29	211 737,29	
21105040	TERRAIN THONON LES BAINS	239 160,27	239 160,27	
21105060	TERRAIN 15% MULHOUSE	14 787,55	14 787,55	
21105070	TERRAIN ASSALIT	1 344,33	1 344,33	
21105080	TERRAIN DALPOZZO	16 921,84	16 921,84	
21105090	TERRAIN GEORGE VILLE	27 440,82	27 440,82	
21105100	TERRAIN ROSSINI	0,00	12 519,88	-100
21105150	TERRAIN APPART 34 RUE BEAUMONT	0,00	10 000,00	-100
21105200	TERRAIN JEANNE JUGAN	158 043,28	158 043,28	
Constructions		15 124 136,89	14 799 649,31	2.19
21310010	BATIMENTS ECOLE	8 562 044,20	8 562 044,20	
21310040	BATIMENTS IMM ASSALIT	7 617,86	7 617,86	
21310080	BATIMENTS APP DALPOZZO	675 890,42	675 890,42	
21310090	BATIMENTS IMM G VILLE	181 615,21	181 615,21	
21310100	BATIMENTS RUE ROSSINI	0,00	70 945,96	-100
21310120	BATIMENTS 3 BAT FERRY THONON	101 637,76	101 637,76	
21310150	BATIMT 34 RUE BEAUMONT	0,00	90 000,00	-100
21310190	PASSERELLE COLLEGE LYCEE	317 729,18	317 729,18	
21310240	1/2 NUE PTE.RINGENBACH MASION	83 808,85	83 808,85	
21310260	INTERNAT FILLES AV CAR	6 400 957,04	6 382 237,04	0.29
21310270	BATIMENT JEANNE JUGAN	1 422 389,48	1 422 389,48	
21310280	BATIMENT GYMNASI	1 868 068,78	1 868 068,78	
21350100	AGENCY ECOLE	6 326 922,02	6 311 641,58	0.24
21350200	CHAUFFERIE PREFABRIQUEE	492 417,67	492 417,67	
21350400	AGENCY CHAPELLE LP RDC	54 274,19	54 274,19	
21350500	AGENCY IMMEUB SUCC	440 473,51	416 191,51	5.83
21350600	AGENCY CHAMBRES COMMUNAUT	210 838,35	210 838,35	
21350700	AGENCY EX BAT SOEURS	226 435,01	226 435,01	
21350800	AGENCY BUREAU DIRECTEUR	18 938,13	18 938,13	
21350900	AGENCY BUREAU LP	13 182,25	13 182,25	
21351000	INST GEN AGENC CONSTR	1 050 585,22	1 050 585,22	
21351100	AGENCY REF. INSTAL ELECT LP	234 577,35	234 577,35	
21351200	AGENCY BUREAU PRESIDENT	9 179,16	9 179,16	
21351300	AGENCEMENT APPART DIRECT	139 034,19	139 034,19	
21351400	AGENCY INTERNAT GARCONS	2 552 991,34	2 552 991,34	
21351800	AGENCY BAT H6 AVE PERE CARTIER	180 301,19	180 301,19	
21351900	AGENCY PRESBYTERE NDA	127 976,27	111 019,77	15.27
21352000	AGENCEMENT JEANNE JUGAN	985 560,71	31 963,05	NS
21352100	AGENCEMENT 4 RESTAURANTS ET CUISINE	257 865,89	0,00	NS

FONDATION DON BOSCO

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

Bilan Actif		31/08/2023	31/08/2022	%
21352200	TRAVAUX BUREAU DES DIRECTEURS D ETUDES	97 772,81	0,00	NS
28131010	AMT CONSTR ECOLE	-5 655 128,87	-5 490 238,10	3
28131019	AMT PASSERELLE	-317 729,18	-317 729,18	
28131026	AMT INTERNAT FILLE PO	-2 249 143,92	-1 971 096,40	14.11
28131027	AMT BATIMENT JEANNE JUGAN	-241 016,00	-212 568,21	13.38
28131028	AMT GYMNASSE	-130 235,07	-54 978,85	136.88
28131040	AMT CONSTR ASSALIT COMPTOUR	-5 617,80	-5 587,50	0.54
28131080	AMT IMM HAUVERTE/DALPOZZO	-124 311,21	-117 979,43	5.37
28131090	AMT IMM G VILLE	-117 095,75	-115 209,07	1.64
28131100	AMT 3 APP GARCIN ROSSINI	0,00	-39 212,27	-100
28131120	AMT IMM THONON	-36 262,63	-35 269,59	2.82
28131150	AMTS APPART BEAUMONT	0,00	-8 260,00	-100
28131240	AMT 1/2 NUE PTE RING MAISON MUL	-38 730,57	-38 132,18	1.57
28135010	AMT AGENCTS ECOLE	-5 116 029,61	-4 951 724,16	3.32
28135011	AMTS AGENTS CHAUFFERIE PREFABRIQUEE	-156 002,67	-135 815,40	14.86
28135040	AMT AGENCTS EGLISE	-54 274,19	-54 274,19	
28135050	AMT AGENCTS IMM SUCESSION	-343 216,09	-323 493,53	6.1
28135060	AMT AGENCTS COMMUNAUTE	-210 838,35	-210 838,35	
28135070	AMT AGENCTS BAT EX SOEUR	-226 435,01	-226 435,01	
28135080	AMT AGENCTS BUREAU DIRECT	-18 938,13	-18 938,13	
28135090	AMT AGENCTS BUREAU LP	-13 182,25	-13 182,25	
28135100	AMORT INST GEN AGENC	-1 042 761,91	-1 036 728,43	0.58
28135110	AMT AGENCTS REFECT LP	-233 123,28	-233 123,28	
28135120	AMT BUREAU PRESIDENT	-9 179,16	-9 179,16	
28135130	AMORTS APPART DIRECTEUR	-95 006,74	-85 737,79	10.81
28135140	AMT AGENCTS INTERNAT GARCONS	-1 154 984,18	-1 036 510,26	11.43
28135180	AMT AGENCTS H6 AVE PERE CARTIER	-164 612,39	-155 473,30	5.88
28135190	AMT PRESBYTERE	-109 765,77	-109 444,22	0.29
28135200	AMTS JEANNE JUGAN	-39 753,10	-10 747,15	269.89
28135210	AMTS 4 RESTAURANTS	-13 554,11	0,00	NS
28135220	AMT TRAVAUXBUREAUXDESDIRECTEURD'ETUDES	-19,21	0,00	NS
Matériel outillage		2 277 147,42	2 119 611,48	7.43
21511200	AMENAGEMENT LOC J JUGAN	9 737,52	0,00	NS
21540000	MAT OUTILL INDUSTRIEL	4 870 437,95	4 743 189,23	2.68
21541000	AGENCEMENTS BAT. CARTIER	612 250,61	612 250,61	
21541100	AGENCEMENTS BAT. LP	544 665,43	544 665,43	
21541120	AMENAGEMENT LOC J JUGAN	87 697,19	87 697,19	
21541130	AGENCEMENT GYMNASSE	3 739,20	3 739,20	
21550000	OUTILLAGE INDUSTRIEL	141 343,57	141 343,57	
21550100	MATERIEL DE RESTAURATION	339 766,25	146 486,29	131.94
21810000	INSTALL. AMENAG. AGENC.	5 349 178,78	5 153 556,99	3.8
21810003	MAT SECU INCENDIE	4 991,54	4 991,54	
21816100	INSTAL.AGENCT INTERNAT	61 786,12	61 786,12	
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	39 289,52	39 289,52	
21820100	MAT DE TRANSPORT	15 787,01	15 787,01	
21830000	MAT BUREAU ET INFORMAT	198 379,54	198 379,54	
21830100	MAT BUREAU & INFORMAT	7 094,11	7 094,11	
21838300	MAT INFO CENTRAL ADMIN	159 426,97	64 384,61	147.62
21838400	MAT MOB ADMINISTRATIF	145 647,71	136 917,05	6.38
21838500	MAT MOB DIRECTION SECR	72 265,16	72 265,16	
21838600	MAT MOB ADMIN.TRAVAUX	4 360,72	4 360,72	
21838700	MAT MOB CDI LP	46 670,50	46 670,50	
21838800	MAT MOBIL CDI COLLEGE	1 099,72	1 099,72	
21840000	MAT MOBILIER	1 200 422,65	1 100 189,15	9.11
21840300	MOBILIER RUE ROSSINI/COGNON	83 619,62	83 619,62	
21840500	MAT MOB RESTAURATION	174 162,39	158 466,39	9.9
21840700	MAT MOB INTERNAT	111 006,29	111 006,29	
21840800	LINGERIE	731,76	731,76	
21842200	MAT ENTRETIEN GAL CONT	22 143,33	22 143,33	
28151000	AMORT AGENCTS DIVERS	-925,06	0,00	NS
28154000	AMT MAT OUT INDUSTRIEL	-1 240 754,76	-1 171 790,89	5.89
28155000	AMT OUTILLAGE INDUSTRIEL	-114 511,08	-104 458,97	9.62
28155010	AMT MATERIEL DE RESTAURATION	-159 164,81	-146 486,29	8.66
28155300	AMT MAT MOB ATEL EL	-3 991 990,84	-3 826 456,41	4.33
28181000	AMT INST AG GENERAUX	-5 037 980,66	-4 767 206,52	5.68
28181003	AMT MAT SECU INCENDIE	-4 991,54	-4 991,54	
28182000	AMT MAT TRANSPORT	-38 753,78	-34 311,51	12.95

FONDATION DON BOSCO

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

Bilan Actif		31/08/2023	31/08/2022	%
28182100	AMT VEHICULES	-15 787,01	-15 787,01	
28182310	AMT MAT INFORMATIQUE	-7 094,11	-7 094,11	
28183000	AMT MAT BUREAU ET INFORMAT	-447 567,14	-433 323,59	3.29
28184000	AMT MOBILIER	-545 071,26	-522 236,97	4.37
28184100	AMT MOBILIER	-68 434,95	-59 466,06	15.08
28184300	AMT M M RESTAURATION	-142 467,74	-137 083,06	3.93
28184400	AMT MAT MOBILIER	-159 508,27	-159 508,27	
28184500	AMT AGCT LOC SCOL	-55 550,73	-52 297,97	6.22
Immobilisations corporelles en cours		7 081,10	937 279,33	-99.24
23130300	TX EN COURS DIVERS	7 081,10	937 279,33	-99.24
Avances et acomptes		0,00	13 218,00	-100
23800000	AVANCES S/ IMMOB. CORPORELLES	0,00	13 218,00	-100
Total Immobilisations corporelles		18 077 800,79	18 561 713,38	-2.61
Prêts		76 807,95	80 342,92	-4.4
27439800	PRET LOGIAM EFFORT CON	76 807,95	80 342,92	-4.4
Autres immobilisations financières		3 947,65	3 947,65	
27510000	DEPOTS & CAUTION	3 947,65	3 947,65	
Total Immobilisations financières		80 755,60	84 290,57	-4.19
TOTAL Actif immobilisé		18 164 235,17	18 659 623,20	-2.65
Créances clients, usagers et comptes rattachés		1 649 088,75	1 337 119,24	23.33
41110000	USAGERS ET ORGANISMES DE PRISE EN CHARGE	1 342 181,67	1 106 259,79	21.33
41600000	CRÉANCES DOUTEUSES OU LITIGIEUSES	113 657,53	98 338,21	15.58
41810000	USAGERS - PRODUITS NON ENCORE FACTURÉS	306 765,35	228 174,21	34.44
49105000	DEPREC.CREANCES	-113 515,80	-95 652,97	18.67
Autres		832 501,90	484 238,04	71.92
40980000	RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR	204 955,26	5 997,56	NS
42873000	COTIS.SOC.ENSEIG.A REC	0,00	1 219,96	-100
44113000	DÉPARTEMENTS	1 627,23	0,00	NS
44114000	SUBV.INV A RECEVOIR	0,00	475,23	-100
44170000	SUBV REGION A RECEVOIR CFA	120 888,28	147 888,08	-18.26
44171000	SUBV. CR. A RECEVOIR	101 840,63	72 171,66	41.11
44562000	TVA DÉDUCTIBLE S/IMMOBILISATIONS	95 558,06	0,00	NS
44566000	TVA DÉDUCTIBLE S/AUT.BIENS ET SCES	59 056,15	5 461,15	981.39
44567000	CRÉDIT DE TVA À REPORTER	2 573,25	0,00	NS
44710100	TAXES SUR SALAIRES	2 787,28	0,00	NS
45130000	APEL COTISATION	138,00	0,00	NS
45950000	ASSOCIATION SPORT.DB	34 811,52	32 324,85	7.69
45951000	POLE ESPOIR CYCLISTES	9 367,40	6 532,96	43.39
45960000	VOYAGES/ LOISIRS/ DIVERS	7 910,00	16 366,30	-51.67
46760000	DEBITEUR DIVERS	8 375,31	12 836,86	-34.76
46760100	CFA DON BOSCO	0,39	32 780,89	-100
46760120	CFA DON BOSCO Secteur Public	15 425,00	0,00	NS
46760210	UFA SVP FACTURES SECTEUR PUBLIC	9 750,00	20 550,00	-52.55
46770071	UFA MARIE FRANCE TOULON Secteur Public	11 475,00	0,00	NS
46770100	IDISS	61 344,95	58 923,42	4.11
46870000	DIVERS PROD A RECEVOIR	4 569,98	1 330,54	243.47
46870001	LOYERS A RECEVOIR AXIL	5 455,35	2 627,09	107.66
46870003	LOYER A RECEVOIR THONON	2 930,62	2 751,49	6.51
46870005	PRODUIT A RECEVOIR	67 000,00	64 000,00	4.69
46870006	Autre produits à recevoir	4 662,24	0,00	NS
Total Créances		2 481 590,65	1 821 357,28	36.25

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

14/02/2024 10:54:42 Page : 11 / 20

FONDATION DON BOSCO

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

Bilan passif	31/08/2023	31/08/2022	%
Fonds propres complémentaires sans droit de reprise	7 167 851,18	7 167 851,18	
10240100 APPORT INITIAL	4 348 565,42	4 348 565,42	
10240200 LIBERALITES CAR APPORT	2 819 285,76	2 819 285,76	
Réserves statutaires ou contractuelles	44 805,07	44 805,07	
10630000 RÉSERVES STATUTAIRES	44 805,07	44 805,07	
Autres réserves	4 829 337,90	4 829 337,90	
10682000 RESERVES POUR INVEST	4 800 000,00	4 800 000,00	
10688000 AUTRES RESERVES	29 337,90	29 337,90	
Report à nouveau	-2 260 911,25	-1 790 152,42	26.3
11000000 REPORT À NOUVEAU	5 578 950,81	5 578 950,80	
11510000 RESULTAT CFA SOUS CONTROLE	117 408,76	49 893,07	135.32
11900000 REPORT A NOUVEAU	-6 094 142,06	-5 529 989,33	10.2
11901100 RAN REPORT.DEBIT.ECOLE	-1 863 128,76	-1 889 006,96	-1.37
Résultat de l'exercice	-274 974,48	-470 758,85	-41.59
Résultat de l'exercice	-274 974,48	-470 758,85	-41.59
Sous-total : Situation nette	9 506 108,42	9 781 082,88	-2.81
Subventions d'investissement	2 829 946,48	3 004 837,69	-5.82
13120000 REGIONS	3 582 659,43	3 634 826,50	-1.44
13130000 DEPARTEMENT	1 932 205,47	1 879 300,47	2.82
13160000 SUB INVEST ANFA	105 274,00	84 274,00	24.92
13162000 SUB INVEST REGION	221 043,25	221 043,25	
13170000 SUBV ENTREPRISES ET ORGANISMES PRIVES	20 231,00	13 117,00	54.23
13181000 TAXE APPRENTISSAGE CFA	317 918,64	308 403,41	3.09
13181010 TAXE APPRENTISSAGE	2 322 770,55	2 135 000,06	8.79
13912000 SUBV INVEST CR	-2 404 182,38	-2 303 973,47	4.35
13913000 SUBV INVEST CG DEPARTEMT	-1 066 476,74	-966 244,13	10.37
13916000 AMORTS SUBV INVEST ANFA	-68 532,68	-59 338,84	15.49
13917000 SUBV INSC CPTÉ RES. ENTREP ORG PRIVES	-6 816,18	-3 291,83	107.06
13962000 AMORTS SUBV INV REGION	-175 495,88	-166 696,63	5.28
13981000 AMORT TAXE APPRENTISSAGE CFA	-259 133,49	-250 728,70	3.35
13981010 AMORT TAXE APPRENTISSAGE	-1 691 518,51	-1 520 853,40	11.22
Total I	12 336 054,90	12 785 920,57	-3.52
Fonds dédiés	80 752,48	2 338,08	NS
19400000 FONDS DÉDIÉS SUR SUBVENTIONS D'EXPL.	78 414,40	0,00	NS
19410000 FONDS DEDIES DRACC	712,85	712,85	
19430000 FONDS DEDIES CD	475,23	475,23	
19500000 FONDS DEDIES	1 150,00	1 150,00	
Total II	80 752,48	2 338,08	NS
Provisions pour risques	123 888,28	125 888,28	-1.59
15180000 PROVISION POUR RISQUES	0,00	2 000,00	-100
15181000 PROVISION POUR CHARGES	123 888,28	123 888,28	
Provisions pour charges	123 002,06	116 457,69	5.62
15300000 PROV. IDR SALAIRES	123 002,06	116 457,69	5.62
Total III	246 890,34	242 345,97	1.88

FONDATION DON BOSCO

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

Bilan passif	31/08/2023	31/08/2022	%
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 172 712,58	6 300 291,25	13.85
16400100 EMPRUNT SG 100 000 € TABLETTES 092022	166 749,92	0,00	NS
16400110 EMPRUNT SG 100 000 TABLETTE REF 1188	97 344,23	0,00	NS
16400120 EMPRUNT SG 135 000 SERVEUR REF 1344	132 919,07	0,00	NS
16400400 EMPRUNT CL 3 ME	1 099 999,62	1 299 999,66	-15.38
16400500 EMPRUNT SG 1,5 ME	768 803,73	869 409,35	-11.57
16400600 EMPRUNT CAISSE D'EPARGNE	3 400 000,00	3 400 000,00	
16400700 EMPRUNT SG 100 000 € AMENAGT SALLE INFO	91 727,64	90 590,40	1.26
16400800 EMPRUNT SG 500 000 € TRAVAUX 2022 2023	492 249,52	7 104,00	NS
16400900 EMPRUNT SG 500 000 AMENAGEMENT CUISINE	482 076,38	150 243,60	220.86
16401000 EMPRUNT SG 100 000 € TABLETTES 092022	-83 374,96	100 000,00	-183.37
51210000 BANQUE CREDIT LYONNAIS	22 618,66	0,00	NS
51210100 BQUE CREDIT LYONNAIS	500 024,54	382 944,24	30.57
51210400 CAISSE EPARGNE ECOLE	1 574,23	0,00	NS
Emprunts et dettes financières divers (2)	49 580,91	34 346,98	44.35
16510000 CAUTIONS APPARTEMENTS	948,67	948,67	
16880100 INTERETS COURUS NON ECHUS	7 201,67	6 586,91	9.33
45120000 CONGREGATION OU COMMUN	40 860,57	26 811,40	52.4
45980000 BAC AMERICAIN	570,00	0,00	NS
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	525 265,67	319 931,36	64.18
40110000 FOURNISSEURS - ACHATS DE BIENS ET PRESTATIONS DE S	424 755,90	177 208,46	139.69
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES - ACHATS DE	100 509,77	142 722,90	-29.58
Dettes fiscales et sociales	399 830,06	317 200,02	26.05
42110000 PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES	954,11	588,85	62.03
42272000 COMITE D'ENTREPRISE	22 890,67	21 817,45	4.92
42700700 SAISIE ARRET/SALAIRES	451,06	457,56	-1.42
42820000 DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	29 283,81	30 272,17	-3.26
42871000 INDEMN. JOURN SÉC. SOC. CPAM	337,25	391,59	-13.88
43100000 CAISSE URSSAF	66 689,00	51 643,10	29.13
43732010 UNI PREVOYANCE	15 923,53	16 966,64	-6.15
43732100 RETRAITE HUMANIS	21 728,63	17 885,11	21.49
43732110 HELIUM MUTUELLE	3 164,80	7 216,44	-56.14
43732120 MEDERIC MUTUELLE PROFS	1 032,01	4 325,34	-76.14
43820000 CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	12 637,53	13 093,19	-3.48
44210000 PAS	6 331,00	5 451,00	16.14
44451000 TAXES FONCIERES	129 676,00	116 069,00	11.72
44451100 ETAT CRL A PAYER	1 243,00	458,00	171.4
44551000 TVA À DÉCAISSER	0,00	619,00	-100
44571000 TVA COLLECTÉE	20 291,56	4 005,04	406.65
44571100 TVA COLLECTEE 10%	122,70	0,00	NS
44571500 TVA COLLECTEE 5,5%	43 480,76	0,00	NS
44586000 TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	4,01	0,00	NS
44587000 TVA SUR FACTURES À ÉTABLIR	8 766,00	0,00	NS
44710100 TAXES SUR SALAIRES	0,00	18 503,00	-100
44860000 ETAT - CHARGES A PAYER	11 440,41	4 407,93	159.54
44863000 FORMATION CONTINUE	3 382,22	3 029,61	11.64
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	366 855,12	705 922,34	-48.03
40410000 FOURNISSEURS - ACHATS D'IMMOBILISATIONS	326 584,87	649 001,85	-49.68
40470000 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS – RETENUES DE GAR	12 444,12	6 380,74	95.03
40840000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES - ACHATS DE	27 826,13	50 539,75	-44.94
Autres dettes	2 106 909,21	1 265 041,48	66.55
41900000 USAGERS CRÉDITEURS	631 218,89	354 666,51	77.98
41980000 RABAIS, REMISES, RISTOURNES À ACCORDER	36 693,62	25 122,02	46.06
46760150 AGENCE AXIL	0,00	370,00	-100
46760300 REPORT SOLDE SCOLAREST 21-22	6 695,23	34 379,87	-80.53
46770040 CFA -TA	201 325,77	194 652,88	3.43
46770051 UFA FENELON ACTIVITE	84 426,81	58 688,17	43.86

FONDATION DON BOSCO

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

Bilan passif		31/08/2023	31/08/2022	%
46770056	UFA STE MARIE DE CHAVAGNE VERSEMENT	146 113,94	0,00	NS
46770061	ASP- AIDE AU PERMIS DE CONDUIRE	5 875,00	5 250,00	11.9
46770072	UFA MARIE FRANCE TOULON VERSEMENT	27 934,70	0,00	NS
46770080	UFA LA PROVIDENCE ACTIVITE	23 205,00	7 507,50	209.09
46770085	UFA ST JOSEPH VERSEMENT	15 833,50	0,00	NS
46770090	UFA SACRE COEUR VERSEMENT	386 516,52	0,00	NS
46770200	BUSINESS GAME	276,15	0,00	NS
46770220	UFA SVP ACTIVITE	485 169,87	519 829,99	-6.67
46771600	OEUVRE ST PAUL APOTRE	47 889,69	47 889,69	
46779600	PAR CFA	0,00	327,40	-100
46779700	PROJET CANADA	0,00	3 099,15	-100
46860000	CHARGES À PAYER	4 474,35	3 979,10	12.45
46861000	SUBV CANTINE COLL A REVERSER	3 260,17	9 279,20	-64.87
Produits constatés d'avance		94 596,09	315 250,64	-69.99
48781050	TA COLLECTEE	32 777,86	203 986,54	-83.93
48781100	BAIL A CONST. PERCU D'AVANCE	9 174,60	10 371,26	-11.54
48781500	PRODTS CONSTATES AVANCE CFA	52 643,63	100 892,84	-47.82
Total IV		10 715 749,64	9 257 984,07	15.75
Total passif		23 379 447,36	22 288 588,69	4.89

FONDATION DON BOSCO

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

Compte de résultat	31/08/2023	31/08/2022	%
Ventes de biens	78 961,71	84 999,90	-7.1
70110000 VENTES ATELIERS	78 961,71	84 999,90	-7.1
Ventes de prestations de service	5 678 921,84	3 566 188,55	59.24
70611000 FAM.EXT.ENSEIGNEMENT	175 965,00	194 869,00	-9.7
70611100 FAMILLES 1/2 PENSION.E	1 014 024,04	1 028 613,16	-1.42
70611200 FAMILLES INT ENSEIGNEMENT	116 952,01	107 854,63	8.43
70612100 RESTAURATION ELEVES	758 247,73	0,00	NS
70612300 RESTAURATION PERSONNEL	28 624,17	0,00	NS
70612500 Restauration INVITES	3 687,39	0,00	NS
70613000 FAMILLES HEBERGEMENT	112 066,43	121 786,00	-7.98
70616000 FRAIS FIXES INSCRIPTION	165 744,00	0,00	NS
70649100 RBT CARTES-LIVRES ELEVES	2 657,72	1 405,00	89.16
70649200 RBT FRAIS BQ FAMILLES	0,00	224,00	-100
70671000 PRESTATIONS SERVICES CFA	3 053 557,86	1 921 921,29	58.88
70680050 RBT FRAIS REPAS OPCO	2 239,00	0,00	NS
70683100 LOCATION INTERNAT	93 706,00	103 869,53	-9.78
70683200 DROIT ACCES POLICE	8 927,79	6 910,69	29.19
70811000 LOGEMENT DIRECT. AVANT	3 889,92	3 889,89	
70811100 LOYERS DIVERS	40 528,00	13 500,00	200.21
70822000 SORTIES PÉDAGOGIQUES ET ACTIVITÉS LOISIR	1 261,05	1,00	NS
70828000 REDEVANCE SCOLAREST REST	136 360,00	102 973,81	32.42
70828200 DROIT ACCES CARROSSERIE	30,00	240,00	-87.5
70829500 REMBT FAMILLES DIVERS (PHARMA...)	0,00	21,20	-100
70880000 AUTRES PRODUITS ACTIVITÉS ANNEXES	6 258,00	0,00	NS
70880100 CESSION A DES TIERS	11 103,64	9 171,17	21.07
70961000 REDUCT. ENSEIGNEMENT BOURSE PRIVEE DB	-21 811,66	-19 478,34	11.98
70961300 REDUCT. ENSEIGNEMENT 2EME ELEVE	-24 466,33	-21 164,65	15.6
70961400 REDUCT. ENSEIGNEMENT 3EME ELEVE	0,00	-3 801,00	-100
70961500 REDUCT. ENSEIGNEMENT CONV. COLL. PERS.	-10 992,15	-8 404,80	30.78
70961800 REMISE CEDRE	2 601,23	1 786,97	45.57
70962200 SUBV OPCO S/ REPAS APPRENTIS FACTURES	-2 239,00	0,00	NS
Concours publics et subventions d'exploitation	2 515 178,97	2 396 836,25	4.94
73310000 TA AFF FONCTIONNEMT	24 202,28	26,96	NS
73510000 FORF EXTERNAT ETAT	865 545,80	829 151,35	4.39
73520000 FORF EXTERNAT REGION	898 643,01	860 375,27	4.45
73530000 FORF EXTERNAT DEPT	277 209,00	279 987,00	-0.99
73651000 PREST DIV FORM PERMANENTE	4 136,00	14 926,00	-72.29
73651200 FORM CFAI TCI	52 915,20	58 394,90	-9.38
73651300 FORM BTS ELEK	170 478,00	148 367,10	14.9
73653000 FORM FINANCE POLE EMPLOI	0,00	6 510,00	-100
73653100 FORMATION FINANCE CPF	0,00	13 020,00	-100
74180100 SUBV. ETAT CENTRE D'EX	2 630,00	2 385,00	10.27
74190000 SUBV. ETAT DIVERSES	9 463,98	7 134,39	32.65
74290000 SUBV. REGION DIVERSES	41 603,20	48 108,41	-13.52
74380000 SUBV. DEPARTEMT DIVERS	12 732,50	11 932,50	6.7
74381000 SUBVENTION DEPARTEMENT TVX STATION	1 152,00	0,00	NS
74390000 SUBVENTION ETAT AIDE ENERGIE	15 308,00	0,00	NS
74490500 ACTIVITES CFA (REGION ET TA)	0,00	87 900,37	-100
74830000 SUBV EUROPE	117 349,00	9 138,00	NS
74880000 BOURSE FONDATION PRIVEE	21 811,00	19 479,00	11.97
Legs, donations et assurance-vie	171 059,83	119 567,48	43.07
75431000 LEGS DONATIONS ET ASSURANCE VIE	171 059,83	119 567,48	43.07
Contributions financières	182,00	0,00	NS
75580100 REMBT OPCA EFP	182,00	0,00	NS
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de c	148 869,45	78 064,53	90.7
78152000 REPRISE PROV RISQUES ET CHARGES	2 000,00	0,00	NS
78154000 REP PROV DEPART RETRAITE	17 908,53	6 370,94	181.1

FONDATION DON BOSCO

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

Compte de résultat		31/08/2023	31/08/2022	%
78174000	REP. PROV. CREANCE CLIENT	77 532,18	4 440,00	NS
79110000	TRANSFERT CHARGES DE FONCTIONNEMENT	100,00	0,00	NS
79115000	TRANSFERTS CHARGES REMBST ASSURANCE	3 433,65	21 673,00	-84.16
79115900	TRANSFERT DE CHARGES	47 985,78	40 748,19	17.76
79121000	TRANSF CHARGES RMBST AKTO	-90,69	4 832,40	-101.88
Autres produits		220 131,99	264 871,20	-16.89
72200000	PRODUCTION IMMOBILISÉE	0,00	45 434,49	-100
75200300	LOYERS R DALPOZZO	51 093,59	46 781,35	9.22
75200400	LOYERS R ASSALIT NICE	12 022,67	11 605,25	3.6
75200800	LOYERS R G VILLE NICE	116 905,90	108 554,96	7.69
75201000	LOYERS R DIJON NICE	13 037,01	12 689,67	2.74
75201600	LOYERS THONON LES BAINS	4 127,28	3 948,15	4.54
75201900	LOYERS BEAUMONT NICE	0,00	4 431,44	-100
75210300	CHARGES RECUES DALPOZZO	5 376,80	8 002,46	-32.81
75210400	CHARGES RECUES ASSALIT	510,59	555,99	-8.17
75210800	CHARGES RECUES G. VILLE	11 284,72	11 012,28	2.47
75211000	CHARGES RECUES DIJON	632,14	658,19	-3.96
75211900	C/RECUES BEAUMONT NICE	0,00	426,77	-100
75220000	RBT TAXE DROIT AU BAIL	671,91	663,37	1.29
75230000	RBT TAXE FONCIERE	1 032,51	1 379,48	-25.15
75230100	RBT TAXE ORDURE MENAGE	2 466,20	2 778,11	-11.23
75240000	REMBT C/ CHAUFFAGE & ELECT	0,00	849,10	-100
75880000	AUTRES PRODUITS DIVERS	927,03	4 658,67	-80.1
75886000	PRODUITS DIVERS DE GESTION	43,64	441,47	-90.11
<i>Total des produits d'exploitation</i>		<i>8 813 305,79</i>	<i>6 510 527,91</i>	<i>35.37</i>
Autres achats et charges externes		5 376 796,29	3 282 018,61	63.83
60110000	ACHATS POUR PROD	74 227,42	115 717,58	-35.85
60455000	BLANCHISSERIE EXTERIEUR	379,54	5 872,22	-93.54
60456000	RESTAURATION SCOLAREST	38 666,54	18 831,04	105.33
60456100	RESTAURATION ELEVES + FRAIS FIXES	760 448,39	0,00	NS
60456200	Restauration Intervenants exterieur	2 172,16	0,00	NS
60457000	PRESTATION INFORMATICIEN	10 453,51	2 362,24	342.53
60470000	PRESTATIONS DE SERVICE	2 301 117,88	1 172 699,29	96.22
60473000	PREST SERVICES DIVERS	73 683,08	68 276,88	7.92
60473100	PREST SERVICES MAILEVA	4 817,65	4 794,49	0.48
60487000	LOISIRS P. SERV: SORTIE PEDAGOGIQUE	22 036,66	19 267,28	14.37
60611000	FOURNITURES EAU	42 768,37	25 651,32	66.73
60611200	EAU BEAUMONT	0,00	56,79	-100
60611800	EAU G. VILLE	2 691,81	7 843,07	-65.68
60612000	FOURNITURES EDF	113 550,20	98 036,70	15.82
60612800	EDF G. VILLE	322,10	355,13	-9.3
60613000	FOURNITURES GAZ	214 289,71	186 440,71	14.94
60616000	CARBURANTS	3 460,40	2 896,23	19.48
60618000	ACETYLENE, OXYG./ATELI	6 595,04	7 261,46	-9.18
60632000	FOURNIT PRODUITS ENTRETIENS	28 961,12	20 263,21	42.92
60638000	PETIT EQUIPEMENT MOBILIER	26 438,20	15 556,36	69.95
60641000	PETIT MATERIEL INFO	16 281,30	4 834,14	236.8
60653000	FOURNIT PETIT MAT ENTRETIEN	37 575,30	33 772,43	11.26
60659000	MAT FOURN ADMINISTR	12 331,50	17 948,07	-31.29
60659100	FOURNIT ADM ELEVES	4 680,02	5 254,28	-10.93
60671000	MFPM POUR HEBERGEMENT	3 429,02	60,46	NS
60672000	MFPM POUR RESTAURATION	25 905,27	6 660,88	288.92
60673000	ACHAT POUR INFIRMERIE	2 860,82	1 358,56	110.58
60680200	ACHATS LOGICIEL PEDAGOGIQUE	9 104,54	8 601,84	5.84
60680300	MFPM PEDAGOGIQUE	163 069,40	179 794,64	-9.3
60680400	MFPM REPROGRAPHIE	19 623,06	18 590,14	5.56
60680500	PRESTATIONS FOURNITURES CFA	10 842,59	11 348,85	-4.46
60682000	MFPM APPRENTISSAGE	10 274,46	13 150,59	-21.87
60682100	MFPM APPRENTISS SUBV	1 341,10	3 581,74	-62.56
60691000	MFPM CATECHESE & CULTE	2 693,64	295,45	811.71
61321000	LOYERS DIVERS	404,78	401,14	0.91
61321300	CH LOCAT R DALPOZZO	11 691,19	12 409,07	-5.79
61321400	CH LOCAT R ASSALIT NICE	2 076,46	1 956,50	6.13
61321900	CH LOCAT R ROSSINI NICE	2 179,90	3 989,06	-45.35

FONDATION DON BOSCO

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

Compte de résultat		31/08/2023	31/08/2022	%
61322000	CH LOCAT R DIJON NICE	2 049,73	985,56	107.98
61322400	CH LOCAT R BEAUMONT	411,62	1 202,59	-65.77
61322600	CH LOCAT JEANNE JUGAN	19 116,72	9 362,89	104.18
61350100	LOCATIONS EQUIPEMENTS DIVERS	24 926,43	39 934,03	-37.58
61355000	LOCATIONS CFA	6 960,88	0,01	NS
61520000	ENTRETIEN DES IMMEUBLES	165 046,78	117 846,22	40.05
61520200	ENTR BAT 40 PLACE DON BOSCO	9 492,30	9 359,96	1.41
61521300	ENTR IMM RUE DALPOZZO	4 753,52	7 815,09	-39.18
61521400	ENTR IMM RUE ASSALIT	2 080,82	1 951,42	6.63
61521800	ENTR.IMM.RUE.G.VILLE	10 850,33	9 641,20	12.54
61521900	ENTR. IMM RUE ROSSINI	252,88	5 004,54	-94.95
61522000	ENTR.IMM RUE DIJON	86,78	2 018,29	-95.7
61522400	ENTR.IMM RUE BEAUMONT	3,75	45,01	-91.67
61522600	ENTR JEANNE JUGAN	0,00	9 583,20	-100
61550000	ENTR BIEN MOBILIERS	66 371,36	49 798,82	33.28
61560000	MAINTENANCE	896,59	748,31	19.82
61560100	MAINTENANCE DIVERSES	147 269,69	103 772,45	41.92
61560110	MAINTENANCE RESTAURATION TVA	15 500,04	0,00	NS
61560200	MAINTENANCE COPIEURS	27 075,09	23 644,65	14.51
61560500	MAINTENANCE CFA	2 716,55	2 662,37	2.04
61610000	ASSURANCE MULTIRISQUES	3 980,01	3 746,96	6.22
61612000	ASSUR MULTIRISQUES	45 746,30	43 285,34	5.69
61612600	ASSU OBLIGATOIRE DOMMAGE CONSTRU	7 047,39	6 679,90	5.5
61650000	ASSUR CFA	1 563,51	1 089,86	43.46
61660000	ASSUR RESP. CIVILE	34 055,99	35 141,82	-3.09
61669000	ASSUR IMM G VILLE	1 731,07	1 615,09	7.18
61669100	ASSUR IMM PNO	929,52	836,05	11.18
61671000	ASSURANCES VEHICULES	6 336,78	4 149,79	52.7
61820000	DOCUMENTATION GENERALE	1 216,32	1 630,41	-25.4
61830001	DOCUMENTATION CFA	493,63	37,42	NS
61851000	P.S ESPACES VERTS ELAGAGES	4 092,00	3 390,00	20.71
61852000	INCINERAT ENLEV DECHETS	3 715,20	7 181,93	-48.27
62140400	NETTOYAGE DES LOCAUX	216 479,79	345 162,47	-37.28
62261000	HONORAIRES	101 361,17	53 585,74	89.16
62261100	HONORAIRES DIVERS	15 494,34	17 799,34	-12.95
62270000	ACTE & CONTENT	2 389,62	0,00	NS
62280000	HONORAIRES & DIVERS CFA	41 233,72	4 397,92	837.57
62310000	MANIF. ET EXPO.	6 205,60	6 702,02	-7.41
62330000	ANNONCES PUBLICITE	5 173,89	5 260,42	-1.64
62363000	FRAIS PROSPECTION TA	0,00	7 211,09	-100
62380000	CADEAUX	4 087,58	2 551,02	60.23
62410000	TRANSPORTS DE BIENS	2 960,80	82,03	NS
62422000	TRANSPORTS COLLECTIFS	41 819,25	37 328,50	12.03
62510000	VOYAGES ET DEPLACT PERSONNEL	7 614,78	8 231,67	-7.49
62514000	VOYAGES DEPLACT ENSEIGN	1 851,02	3 833,12	-51.71
62514100	VISITE STAGIAIRE	7 144,99	7 757,11	-7.89
62521000	FRAIS ERASMUS +	0,00	700,00	-100
62522000	DEPLT ERASMUS CONSORTIUM	16 270,46	0,00	NS
62523000	FRAIS DPLCT ERAMUS CLASSIQUE	10 748,38	0,00	NS
62560000	RECEPTIONS	36 125,93	30 321,95	19.14
62630000	AFFRANCHISSEMENTS	10 116,25	15 918,07	-36.45
62650000	TELEPHONE ET TELECOPIE	31 162,56	27 862,73	11.84
62710000	SERVICES BANCAIRES	2 285,11	1 910,06	19.64
62780000	FRAIS DIVERS SERV BANC	2 711,22	2 172,64	24.79
62810000	COTISATIONS DIVERSES	69 941,20	63 103,44	10.84
62818000	AUTRES COTISATIONS	37 383,94	34 417,14	8.62
62842500	AUTRES CHARGES CFA	3 567,53	2 727,73	30.79
67210000	CHARGES SUR EXERCICES ANT	22 453,45	2 631,38	753.3
Aides financières		13 500,00	13 500,00	
65710000	PARTICIPATION ASSOC SPORTIVE DB	13 500,00	13 500,00	
Impôts, taxes et versements assimilés		355 140,67	297 788,09	19.26
63110000	TAXE SUR SALAIRES	120 270,73	92 755,25	29.66
63330000	PART. EML. FORM. PROF.	22 583,79	22 502,56	0.36
63350000	AGEFIPH	0,00	-2 198,00	-100
63513200	CRL	5 068,00	4 283,00	18.33

FONDATION DON BOSCO

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

Compte de résultat		31/08/2023	31/08/2022	%
63519000	TAXES FONCIERES	188 421,95	170 700,00	10.38
63580000	AUTRES DROITS DIVERS	13 426,26	8 342,78	60.93
63750000	DROIT AUTEUR ET REPRODUCTION SACEM	1 784,16	0,00	NS
63751000	DROITS REPRODUCTION COPIES	3 585,78	1 402,50	155.67
Salaires et traitements		1 799 468,24	1 584 832,81	13.54
64111000	APPOINTEMENTS DU PERSO	1 735 096,08	1 525 048,88	13.77
64140000	INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	4 588,23	0,00	NS
64820000	INDEMNITES SALESIENS	59 783,93	59 783,93	
Charges sociales		699 151,86	655 571,80	6.65
64510000	COTIS URSSAF	364 511,05	296 504,24	22.94
64511000	COT.URSSAF.AT ELEVES	2 411,00	2 613,00	-7.73
64513000	PART EMPL DEPLT TPT SA	1 423,65	1 192,90	19.34
64531010	COTISATIONS CAISSE RETRAITE	113 069,32	73 155,70	54.56
64531100	RET.CIPS NON CADRES	9 857,50	45 297,24	-78.24
64532010	COT PREV NON CADRES	6 469,10	5 543,33	16.7
64532020	COT MUTUELLE SEP + UFA	33 559,41	29 499,95	13.76
64532100	COT. PREV. CADRES DB	18 566,00	16 328,85	13.7
64540000	COTISATIONS ASSEDIC	24 977,54	63 826,61	-60.87
64720000	DOTATION COMITE ENTREP	34 922,25	33 236,99	5.07
64750000	MÉDECINE DU TRAVAIL	7 996,73	5 115,20	56.33
64780000	FORMATION PERSONN ADMI	23 344,62	16 213,00	43.99
64835000	COT.PREV.ENSEIGNANT	59 031,00	52 953,09	11.48
64880000	PROV.CONGES PAYES	-988,36	11 980,73	-108.25
64883000	CHARGES SUR CONGES PAYES	-455,66	5 057,28	-109.01
64930000	RBT IJ PREV	-44,33	-4 344,65	-98.98
67245000	CHGES S/ EX ANT PERS.	501,04	1 398,34	-64.17
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		1 536 019,37	1 425 034,26	7.79
68112000	DOT AMORT S/IMMO CORP	1 536 019,37	1 425 034,26	7.79
Dotations aux provisions		119 847,91	105 838,22	13.24
68150000	DOT. PROV. RISQUES & CH. EXPLOIT.	0,00	3 000,00	-100
68154000	PROV/DEPART RETRAITE	24 452,90	19 377,36	26.19
68174000	PROV DEPRECIAT CPT FAM	95 395,01	83 460,86	14.3
Reports en fonds dédiés		78 414,40	0,00	NS
68940000	REPORT EN FONDS DEDIES SUBV.EXPL.	78 414,40	0,00	NS
Autres charges		24 481,06	24 349,50	0.54
65410000	PERTES CREANCES FAMILL	2 536,67	4 440,00	-42.87
65610000	BOURSES ACCORD AUX ELEVES	21 811,00	19 479,00	11.97
65800000	CHARGES DIVERSES DE GESTION	133,39	429,66	-68.95
65815000	CHARGES DE GESTION CFA	0,00	0,84	-100
<i>Total des charges d'exploitation</i>		<i>10 002 819,80</i>	<i>7 388 933,29</i>	<i>35.38</i>
<i>Résultat d'exploitation</i>		<i>-1 189 514,01</i>	<i>-878 405,38</i>	<i>35.42</i>
Produits financiers d'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		96,05	39,37	143.97
76240000	REVENUS DES PRÊTS	96,05	39,37	143.97
<i>Total des produits financiers</i>		<i>96,05</i>	<i>39,37</i>	<i>143.97</i>
Intérêts et charges assimilées		113 576,52	112 668,57	0.81
66110000	CHARGES INTERETS	111 181,14	107 450,01	3.47
66160000	FRAIS FINANCIERS ET AG	2 395,38	5 218,56	-54.1

FONDATION DON BOSCO

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

Compte de résultat	31/08/2023	31/08/2022	%
Total des charges financières	113 576,52	112 668,57	0.81
Résultat financier	-113 480,47	-112 629,20	0.76
Résultat courant avant impôt	-1 302 994,48	-991 034,58	31.48
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	34 569,45	32 131,06	7.59
77130000 LIBERALITES RECUES	0,00	80,00	-100
77131000 LIBERALITES PERCUES	20 300,00	21 390,00	-5.1
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	8 632,07	9 696,16	-10.97
77280000 AUTRES PRODUIT S/EX ANTERIEUR	5 637,38	964,90	484.24
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 129 998,55	488 555,67	131.29
77520000 PROD. CESSION IMMOBILISATIONS	652 900,00	0,00	NS
77781000 Q.P. TAXE APPRENTISSAGE	170 665,11	162 165,36	5.24
77788000 SUBV EXPL VIREES RESLT	306 433,44	326 390,31	-6.11
Total des produits exceptionnels	1 164 568,00	520 686,73	123.66
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 025,61	411,00	149.54
67120000 PENALITES ET AMENDES FISCALES ET	0,00	411,00	-100
67180000 AUT CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 025,61	0,00	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	135 522,39	0,00	NS
67520000 V.N.C DES IMMOB. CORP. CEDES	135 522,39	0,00	NS
Total des charges exceptionnelles	136 548,00	411,00	NS
Résultat exceptionnel	1 028 020,00	520 275,73	97.59
Total des produits	9 977 969,84	7 031 254,01	41.91
Total des produits	9 977 969,84	7 031 254,01	41.91
Total des produits	9 977 969,84	7 031 254,01	41.91
Total des charges	10 252 944,32	7 502 012,86	36.67
Total des charges	10 252 944,32	7 502 012,86	36.67
Total des charges	10 252 944,32	7 502 012,86	36.67
Excédent ou déficit	-274 974,48	-470 758,85	-41.59

Annexe





KPMG ESC & GS
Expertise Comptable, Gestion Sociale, Conseil

FONDATION DON BOSCO

**Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le
31/08/2023**

Montants exprimés en EUR

FEVRIER 2024

Ce rapport contient 17 pages
Annexe Don Bosco 08 2023.docx

Table des matières

1	Faits caractéristiques d'importance significative, de l'exercice et postérieurs à la clôture	2
1.1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.2	Faits caractéristiques postérieures à la clôture	2
2	Principes et méthodes comptables	3
2.1	Description de l'objet social	3
2.2	Description de la nature et du périmètre des activités	3
2.3	Description des moyens mis en œuvre	3
2.4	Principes généraux	3
2.4.1	Changements d'estimation	3
2.4.2	Corrections d'erreurs	4
2.5	Dérogations	4
2.6	Principales méthodes comptables	4
3	Informations relatives aux postes du bilan	6
3.1	Actif immobilisé	6
3.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	6
3.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	7
3.1.3	Coût d'emprunt	8
3.1.4	Précisions sur d'autres créances	8
3.2	Tableau des dépréciations de l'Actif	9
3.3	Fonds propres	9
3.3.1	Tableau de variation des Fonds propres	9
3.3.2	Subventions d'investissement	11
3.4	Provisions pour risques et charges	12
3.4.1	Provisions pour engagements de retraite et avantages assimilés	12
3.5	Dettes	12
3.5.1	Emprunts et autres dettes assimilés	12
3.5.2	Précisions sur d'autres dettes	13
3.6	État des échéances des créances et des dettes, à la clôture de l'exercice	13
4	Informations relatives au Compte de résultat	15
4.1	Produits du compte de résultat	15
4.2	Contributions et charges des contributions, volontaires en nature (pied du compte de résultat)	15
5	Informations relatives à l'effectif	16
6	Autres informations relatives aux opérations et engagements hors bilan	17
6.1	Engagements financiers donnés et reçus	17

1 Faits caractéristiques d'importance significative, de l'exercice et postérieurs à la clôture

1.1 Faits caractéristiques de l'exercice

Sur l'Ecole, depuis la rentrée 2022, le service de restauration des élèves est géré en interne, ce qui se traduit par une augmentation des revenus et des dépenses afférentes par comparaison avec l'exercice précédent où la gestion du service était sous-traitée.

En octobre 2022, il a été cédé un appartement Rue Beaumont pour la somme de 208 K€. La fondation Don Bosco a perçu une succession à hauteur de 322 K€. Cette somme sera reversée pour moitié aux sœurs salésiennes.

En juin 2023, un appartement Rue Rossini et un emplacement de parking ont été cédés pour un montant total de 445K€.

1.2 Faits caractéristiques postérieures à la clôture

Le Conseil d'Administration de septembre 2023 a pris la décision de modifier la date de clôture des comptes du CFA, pour la passer au 31.12.2023.

2 Principes et méthodes comptables

2.1 Description de l'objet social

La Fondation Don Bosco, créée par l'Association reconnue d'utilité publique dénommée « Association du Patronage Saint-Pierre » et par l'Association déclarée sous le titre de « Association Don Bosco », perpétue l'œuvre fondée par Don Bosco le 9 novembre 1875.

Elle a pour but l'assistance, l'éducation, la formation scolaire et professionnelle, la promotion humaine et le progrès moral et culturel de la jeunesse, voire des adultes des milieux populaires, dans l'esprit et selon les principes de Don Bosco.

2.2 Description de la nature et du périmètre des activités

La nature et le périmètre des activités peuvent être très diverses. Elles peuvent concernées notamment la création, la gestion, ou soutien de foyers d'hébergement, écoles et centre de formation de types divers, notamment professionnels, centre de loisirs éducatifs et d'activités sociaux culturels, sans exclure une activité culturelle ou religieuse, maisons de jeunes, etc.

Les activités de Don Bosco sont pour l'essentiel la gestion des établissements scolaires Don Bosco (Collège et Lycée) en externat et internat et un Centre de Formation d'Apprentis.

2.3 Description des moyens mis en œuvre

Les principaux moyens mis en œuvre par la Fondation se traduisent par des investissements réalisés au cours de cet exercice et des exercices antérieurs. La Fondation a entrepris notamment la réhabilitation des locaux situés rue Jeanne JUGAN ainsi que la création de différents sites de restauration au sein du groupe scolaire.

2.4 Principes généraux

Le règlement ANC 2018-06 s'applique aux comptes afférents aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2020.

Les comptes annuels pour cet exercice clos au 31/08/2023 ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce, aux dispositions spécifiques applicables du règlement ANC 2018-06 et, à défaut d'autres dispositions spécifiques, à celles du règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général.

2.4.1 Changements d'estimation

La Fondation Don Bosco n'a effectué aucun changement d'estimation ayant un impact significatif.

2.4.2 *Corrections d'erreurs*

La Fondation Don Bosco n'a constaté aucune correction d'erreur significative

2.5 *Dérogations*

La Fondation Don Bosco n'a pratiqué aucune dérogation aux règles comptables applicables.

2.6 *Principales méthodes comptables*

La Fondation Don Bosco utilise les méthodes comptables explicites applicables.

Les comptes présentés appliquent les méthodes « de référence » suivantes qualifiées ainsi par le règlement 2014-03 :

- Le provisionnement des engagements en matière de pensions, de compléments de retraite, d'indemnités et versements similaires conformément à l'article 324-1 ;
- La comptabilisation à l'actif des coûts de développement et des frais de création de sites internet conformément aux articles 212-3 et 612-1 ;
- La comptabilisation en charges des frais de constitution, de transformation et de premier établissement conformément à l'article 212-9 ;
- La comptabilisation à l'actif des droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition de l'actif conformément aux articles 213-8, 213- 22, 221-1 et 222-1.

Les comptes intègrent les résultats du CFA régional.

Le CFA est composé à la clôture des 11 UFA suivants :

- Saint Vincent de Paul Nice
- Don Bosco
- Les Fauvettes Cannes
- La Providence
- Fenelon
- DBIMA
- Sacré Cœur depuis septembre 2022
- Marie France Toulon depuis septembre 2022
- Saint Joseph Nice depuis septembre 2022
- IST Cannes depuis septembre 2022
- ESCL depuis septembre 2022

FONDATION DON BOSCO

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31/08/2023

Montants exprimés en EUR

FEVRIER 2024

Les effectifs apprentis par UFA sont les suivants :

UFA	Don Bosco	DBIMA	ESCL	Fénelon	IST	La Providence
juin-23	61	17	5	21	28	2
déc-22	68	19	7	22	26	2
Variation	-10%	-11%	-29%	-5%	8%	0%

UFA	Les Fauvettes	Marie France	Sacré Cœur	Saint Joseph	St Vincent de Paul	TOTAL CFA DB
juin-23	36	5	47	5	102	329
déc-22	39	8	58	5	116	370
Variation	-8%	-38%	-19%	0%	-12%	-11%

3 Informations relatives aux postes du bilan

Un actif est un élément identifiable du patrimoine ayant une valeur économique positive pour l'entité, c'est-à-dire un élément générant une ressource que l'entité contrôle du fait d'évènements passés et dont elle attend des avantages économiques futurs ou un potentiel lui permettant de fournir des biens ou services à des tiers conformément à sa mission ou à son objet.

3.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.

Les modes et durées d'amortissements sont présentés au paragraphe 3.1.2.1.

3.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Situations et mouvements	A	B	C	D
Rubriques	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles	181 812			181 812
Immobilisations corporelles	46 071 622	2 130 066	183 466	48 018 222
Immobilisations en cours	950 497	697 453	1 640 869	7 081
Immobilisations financières	84 290		3 534	80 756
Total	47 288 221	2 827 518	1 827 869	48 287 871

FEVRIER 2024

3.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

Situations et mouvements	A	B	C	D
Rubriques	Amortissements cumulés au début de l'exercice	Augmentations : dotation de l'exercice	Diminutions d'amortissements de l'exercice	Amortissements cumulés à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	168 193	7 941		176 134
Immobilisations corporelles	28 460 404	1 535 039	47 943	29 947 500
Immobilisations financières				
Total	28 628 597	1 542 981	47 943	30 123 634

Les principaux investissements corporels et incorporels réalisés au cours de l'exercice sont :

Etablissements	Montants
N.D.A	0
CAUSSOLS	0
ŒUVRE	1 618 458
ECOLE	494 670
CFA	16 938
Total	2 130 066

Les principaux investissements concernent :

- La réhabilitation des locaux de J. JUGAN pour un montant 658K€
- L'activation des travaux des restaurants en 09/2022 pour un montant de 412K€
- Acquisition de tablettes pour 127K€

Détail des principales acquisitions :

- Agencement et aménagement : 1 394 213 €
- Matériels et outillages : 735 853 €

3.1.2.1 Modalités d'amortissements

Catégories d'immobilisations	Amortissement	
	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	50 -100 ans
Installations techniques, matériel et outillage industriels	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 ans

3.1.3 Coût d'emprunt

La Fondation Don Bosco n'intègre aucun coût d'emprunt à l'actif.

3.1.4 Précisions sur d'autres créances

Elles sont toutes à échéance à moins d'un an.

3.1.4.1 Charges constatées d'avance et écart de conversion actif

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 104 459 € et concernent essentiellement l'exploitation.

3.2 *Tableau des dépréciations de l'Actif*

	Situations et mouvements			
	A	B	C	D
Rubriques	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotation de l'exercice	Diminutions : Reprise de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Créances	95 653	95 395	77 532	113 516
Immobilisations financières				
Total	95 653	95 395	77 532	113 516

3.3 *Fonds propres*

Une ressource destinée à renforcer les fonds propres à raison d'une stipulation du tiers financeur, du testateur ou du donateur le cas échéant, est comptabilisée en fonds propres avec ou sans droit de reprise.

3.3.1 *Tableau de variation des Fonds propres*

Le tableau suivant défini par l'article 431-5 du règlement n°2018-06 se substitue à l'ensemble des informations demandées dans l'article 833-11 du règlement ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général.

FEVRIER 2024

VARIATION DES FONDS PROPRES	A L'OUVERTURE	AFFECTATION DU RESULTAT	AUGMENTATION	DIMINUTION OU CONSOMMATION	A LA CLOTURE
Fonds propres sans droit de reprise	7 167 851				7 167 851
Fonds propres avec droit de reprise	0				0
Ecart de réévaluation					
Réserves	4 844 805				4 844 805
Autres réserves	29 338				29 338
Report à nouveau	-1 790 152	-470 759			- 2 260 911
Excédent ou déficit de l'exercice	- 470 759		-274 974	-470 759	- 274 974
Situation nette	9 781 082	-470 759	- 274 974	-470 759	9 506 109
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	3 004 840		226 136	401 030	2 829 946
Provisions réglementées					
TOTAL	12 785 922	-470 759	-48 838	-69 729	12 336 055

3.3.2 Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement sont des ressources à caractère durable, des ressources stables permettant de financer les investissements nécessaires aux activités de l'entité et d'alimenter sa trésorerie.

A compter de la première application du règlement 2018-06 les subventions d'investissement sont soit reprises au compte de résultat exceptionnel au rythme de l'amortissement des actifs qu'elles ont contribués à financer, que l'actif soit un bien renouvelable par l'association ou non, soit comptabilisées immédiatement en produit exceptionnel à la date d'octroi de la subvention. Ce choix de méthode comptable s'applique à l'ensemble des immobilisations amortissables financées dans le cadre de projets définis par l'utilisation de fonds dédiés.

La Fondation Don Bosco a choisi :

- De reprendre dans le résultat au rythme de l'amortissement de la quote-part des biens ainsi financés, la subvention d'investissement comptabilisée en fonds propres lors de son octroi, seul le montant net de la subvention étant présentée au bilan (traitement comptable appliqué rétrospectivement dès le 1^{er} exercice ouvert à compter du 1^{er} janvier 2020 aux subventions affectées à des biens renouvelables).

FEVRIER 2024

3.4 Provisions pour risques et charges

	Montant au début de l'exercice	Constitution par fonds propres	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Reprises par fonds propres	Montant à la fin de l'exercice (b)
Provisions pour risques	125 888				2 000		123 888
Provisions pour charges	116 458		24 453	17 909			123 002
Total	242 346		24 453	17 909	2 000		246 890

La provision pour risque de 120 888 € concerne un risque de non-recouvrement d'une subvention liée à la gestion d'un UFA dans le CFA avant la mise en œuvre de la réforme de l'apprentissage.

Provision pour charges Cf. 3.4.1

3.4.1 Provisions pour engagements de retraite et avantages assimilés

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	123 002		123 002

Le montant des droits qui sont acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite, en tenant compte d'un pourcentage de probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite d'élève à 123 002 €.

3.5 Dettes

3.5.1 Emprunts et autres dettes assimilés

Les dettes sont toutes à moins d'un sauf les dettes concernant les emprunts

Pour les emprunts :

- Les dettes à moins d'un an s'élèvent à : 512 380 €
- Les dettes à plus d'un an s'élèvent à : 6 136 114 €

3.5.2 *Précisions sur d'autres dettes*

3.5.2.1 Produits constatés d'avance

Le montant des produits constatés d'avance s'élève à 94 596 €

3.6 *État des échéances des créances et des dettes, à la clôture de l'exercice*

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L' ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-		
	Prêts	76 808		76 808
	Autres	3 947		3 947
DE L' ACTIF CIRCULANT	Créances Clients et Comptes rattachés	1 762 605	1 762 605	
	Autres	832 502	832 502	
Charges constatées d'avance		104 460	104 460	
TOTAL		2 679 809	2 699 567	80 755

Les créances clients concernent essentiellement les contrats de formation non réglés par les OPCO pour un montant supérieur à 960 000 euros.

FEVRIER 2024

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-			
Autres emprunts obligataires		-			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	524 217	524 217		
	à plus d'1 an à l'origine	6 648 495	512 380	1 815 535	4 320 580
Emprunts et dettes financières divers		49 581	49 581		
Fournisseurs et comptes rattachés		525 266	525 266		
Dettes fiscales et sociales		399 830	399 830		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		366 855	366 855		
Autres dettes		2 106 909	2 106 909		
Produits constatés d'avance		94 596	94 596		
TOTAL		10 715 749	4 579 634	1 815 535	4 320 580

4 Informations relatives au Compte de résultat

4.1 Produits du compte de résultat

4.1.1.1 Subventions

Les dépenses engagées avant que notre entité ait obtenu la notification d'attribution de la subvention sont inscrites en charges sans que la subvention attendue puisse être inscrite en produits.

Une subvention d'exploitation est octroyée à l'entité pour lui permettre de compenser l'insuffisance de certains produits d'exploitation ou de faire face à certaines charges d'exploitation.

4.1.1.2 Tableau des subventions et concours publics

Nature du concours ou de la subvention	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	Caisse d'allocations familiales	Autres	Total
Concours publics		865 546	1 175 852		251 731	2 293 129
Subvention d'exploitation	117 349	27 402	55 488		21 811	222 050
Total	117 349	892 948	1 231 340		273 542	2 515 179

4.2 Contributions et charges des contributions, volontaires en nature (pied du compte de résultat)

Il n'y a pas de bénévolat sur cet exercice

5 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	Personnel salarié
Cadres	68
Agents de maîtrise et Techniciens	10
Employés	19
Ouvriers	
Total	97

L'effectif moyen des élèves de l'établissement se décompose ainsi :

	31/08/2023	31/08/2022
<u>Effectifs</u>		
Collège	474	473
Lycée	1 021	963
UFA	89	97
CFAI	35	35
Internat hors scolarité	9	8
Total	1 628	1 576

FEVRIER 2024

6 Autres informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

6.1 Engagements financiers donnés et reçus

Une caution a été donnée par le Conseil départemental dans le cadre du prêt à la Caisse d'Epargne et du prêt LCL.