

OGEC SAINT JOSEPH LA SALLE

COMPTES ANNUELS

du 01/09/2024 au 31/08/2025

MIDI CENTRE



Sommaire

RAPPORT DE PRESENTATION	2
BILAN	3
Bilan ACTIF	3
Bilan PASSIF	4
COMPTE DE RESULTAT	5
BILAN ET COMPTE DE RESULTAT DETAILLES	7
Bilan ACTIF	7
Bilan PASSIF	10
Compte de résultat	12
ANNEXE	18
Informations générales	20
Principes, règles et méthodes comptables	22
Notes sur le bilan	23
Notes sur le compte de résultat	25
Etats récapitulatifs	27

Page 2

Bilan Ecole Privée

OGEC St JOSEPH LA SALLE		BILAN		page 2		
Période du 01/09/2024 au 31/08/2025		Présenté en euros - Avec comptes substitués		Edité le 26/11/2025		
ACTIF		Exercice clos le 31/08/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2024 (12 mois)		
	Brut	Amort. & Prov.	Net	%	Net	%
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles						
- Frais d'établissement						
- Frais de recherche et développement						
- Donations temporaires d'usufruit						
- Concessions, brevets licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires						
- Autres immobilisations incorporelles						
- Immobilisations incorporelles en cours						
- Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
- Terrains (y compris agencements et aménagements de terrains)	201 852	179 844	22 008	0,78	27 911	0,90
- Constructions	4 608 285	3 759 048	849 237	29,92	910 945	29,53
- Installations techniques, matériel et outillage	354 611	321 998	32 613	1,15	41 053	1,33
- Autres immobilisations corporelles (1)	6 273 172	5 033 178	1 239 994	43,69	1 388 784	45,02
- Immobilisations corporelles en cours						
- Avances et acomptes						
- Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières						
- Participations et créances rattachées						
- Titres immobilisés						
- Prêts	52 968	11 500	41 468	1,46	44 638	1,45
- Autres immobilisations financières					450	0,01
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)	11 490 889	9 305 568	2 185 321	77,00	2 413 783	78,25
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en cours	19 892	19 892				
Avances et acomptes versés sur commande						
Créances						
- Créances clients, usagers et comptes rattachés	127 201	65 445	61 757	2,18	111 661	3,62
- Créances reçues par legs ou donations						
- Autres créances	129 059	5 244	123 815	4,36	86 353	2,80
Valeurs mobilières de placement	-1 523		-1 523	-0,04		
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	454 022		454 022	16,00	439 542	14,25
Charges constatées d'avance	14 679		14 679	0,52	33 525	1,09
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	743 331	90 581	652 750	23,00	671 082	21,75
Frais d'émission des emprunts (III)						
Prime de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL DE L' ACTIF (I + II + III + IV + V)	12 234 219	9 396 148	2 838 071	100,00	3 084 864	100,00
<i>(1)Voir détail dans l'annexe</i>						

OGEc St JOSEPH LA SALLE

BILAN

page 3

Période du 01/09/2024 au 31/08/2025

Présenté en euros - Avec comptes substitués

Edité le 26/11/2025

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2024 (12 mois)	
	Net	%	Net	%
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
- Fonds propres statutaires				
- Fonds propres complémentaires	1 281 655	45,16	1 281 655	41,55
Fonds propres avec droit de reprise				
- Fonds propres statutaires				
- Fonds propres complémentaires				
ECARTS DE REEVALUATION				
- Ecart de réévaluation	37 179	1,31	37 179	1,21
RESERVES				
- Réserves statutaires ou contractuelles				
- Réserves pour projet de l'entité	922 370	32,50	922 370	29,90
- Autres réserves	176 324	6,21	176 324	5,72
REPORT A NOUVEAU	-929 249	-32,73	-636 632	-20,63
EXCEDENT OU DEFICIT DE L'EXERCICE	18 711	0,66	-292 618	-9,48
SITUATION NETTE (SOUS-TOTAL)	1 506 990	53,10	1 488 279	48,24
FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES				
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	589 067	20,76	613 394	19,88
PROVISIONS REGLEMENTEES				
TOTAL (I)	2 096 056	74,05	2 101 673	68,13
FONDS REPORTEES ET DEDIES				
- Fonds reportés liés aux legs ou donations				
- Fonds dédiés				
TOTAL (II)				
PROVISIONS				
- Provisions pour risques			120 000	3,89
- Provisions pour charges	98 224	3,46	92 686	3,00
TOTAL (III)	98 224	7,49	212 686	6,89
DETTES				
- Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
- Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	437 385	15,41	524 898	17,02
- Emprunts et dettes financières diverses	12 000	0,42	-96 000	-3,10
- Avances et acomptes reçus				
- Dettes fournisseurs et comptes rattachés			99 579	3,23
- Dettes des legs ou donations				
- Dettes fiscales et sociales	20 268	0,71	51 220	1,66
- Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
- Autres dettes	174 138	6,14	172 234	5,58
- Instruments de trésorerie				
- Produits constatés d'avance			18 575	0,60
TOTAL (IV)	643 791	27,15	770 506	24,98
- Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL (I + II + III + IV + V)	2 838 071	108,70	3 084 864	100,00

OGEC St JOSEPH LA SALLE

COMPTE DE RESULTAT

page 4

Période du 01/09/2024 au 31/08/2025

Présenté en euros - Avec comptes substitués

Edité le 26/11/2025

COMPTE DE RESULTAT	Exercice clos le 31/08/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2024 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
- Ventes de biens	72 561	1,72	64 600	1,67	7 961	12,32
- dont ventes de dons en nature						
- Ventes de prestations de service	2 496 971	59,18	2 324 400	59,95	172 571	7,42
- dont parrainages						
Production stockée						
Production immobilisée						
Produits de tiers financeurs						
- Concours publics et subventions d'exploitation	1 290 719	30,59	1 225 228	31,60	65 491	5,35
- Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
- Ressources liées à la générosité du public	27 356	0,65	35 348	0,91	-7 992	-22,60
- Dons manuels						
- Mécénats						
- Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières	26 530	0,63	18 578	0,48	7 952	42,80
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	44 910	1,06	63 576	1,64	-18 666	-29,35
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	1 235	0,03	2 167	0,06	-932	-43,00
TOTAL (I)	3 960 281	93,86	3 733 898	96,30	226 383	6,06
CHARGES D'EXPLOITATION						
- Achats de marchandises	68 415	1,63	80 525	1,93	-12 110	-15,03
- Variation de stock						
- Autres achats et charges externes	1 864 553	44,39	1 790 995	42,95	73 558	4,11
- Aides financières	6 346	0,15	3 772	0,09	2 574	68,24
- Impôts, taxes et versements assimilés	152 612	3,63	151 058	3,62	1 554	1,03
- Salaires et traitements	1 224 886	29,16	1 218 141	29,21	6 745	0,55
- Charges sociales	363 616	8,66	348 783	8,36	14 833	4,25
- Dotations aux amortissements et aux dépréciations	376 326	8,96	377 147	9,04	-821	-0,21
- Dotations aux provisions	5 538	0,13	5 058	0,12	480	9,49
- Reports en fonds dédiés						
- Autres charges	14 960	0,36	37 647	0,90	-22 687	-60,25
TOTAL (II)	4 077 252	97,07	4 013 128	96,23	64 124	1,60
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-116 971	-2,94	-279 230	-7,47	162 259	58,11
PRODUITS FINANCIERS						
- De participations						
- D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
- Autres intérêts et produits assimilés	5 270	0,12	3 816	0,10	1 454	38,10
- Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
- Différences positives de change						
- Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL (III)	5 270	0,12	3 816	0,10	1 454	38,10
CHARGES FINANCIERES						
- Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
- Intérêts et charges assimilées	3 167	0,08	3 742	0,09	-575	-15,36
- Différences négatives de change						
- Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL (IV)	3 167	0,08	3 742	0,09	-575	-15,36
2 - RESULTAT FINANCIER (III - IV)	2 103	39,91	75	1,97	2 028	N/S
3 - RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-114 868	-2,89	-279 156	-7,46	164 288	58,85
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
- Sur opérations de gestion	35 415	0,84	25 346	0,65	10 069	39,73
- Sur opérations en capital	98 164	2,33	100 474	2,59	-2 310	-2,29
- Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	120 000	2,84	14 000	0,36	106 000	757,14
TOTAL (V)	253 579	6,01	139 820	3,61	113 759	81,36

OGEC St JOSEPH LA SALLE

page 5

COMPTES DE RESULTAT

Période du 01/09/2024 au 31/08/2025

Présenté en euros - Avec comptes substitués

Edité le 26/11/2025

COMPTES DE RESULTAT (suite)	Exercice clos le 31/08/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2024 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
- Sur opérations de gestion	120 000	2,86	16 538	0,40
- Sur opérations en capital				
- Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			136 744	3,28
TOTAL (VI)	120 000	2,86	153 282	3,68
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	133 579	52,68	-13 462	-9,62
			147 041	N/S
- Participation des salariés aux résultats (VII)				
- Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I + III + V)	4 219 129	100,00	3 877 534	100,00
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	4 200 418	100,00	4 170 152	100,00
5 - EXCEDENT OU DEFICIT	18 711	0,44	-292 618	-7,54
			311 329	106,39
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				

Bilan détaillée Ecole Privée

OGEc St JOSEPH LA SALLE

BILAN

page 2

Période du 01/09/2024 au 31/08/2025 DETAILED Présenté en euros - Avec comptes substitués

Edité le 26/11/2025

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2025 (12 mois)			Exercice précédent 31/08/2024 (12 mois)		
	Brut	Amort. & Prov.	Net	%	Net	%
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles						
- Frais d'établissement						
- Frais de recherche et développement						
- Donations temporaires d'usufruit						
- Concessions, brevets licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires						
- Autres immobilisations incorporelles						
- Immobilisations incorporelles en cours						
- Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
- Terrains (y compris agencements et aménagements de terrains)	201 852	179 844	22 008	0,78	27 911	0,90
21200000000 COLL - A.A.I. DES TERRAINS	63 969		63 969	2,25	63 969	2,07
21200100000 LP - A.A.I. DES TERRAINS	110 851		110 851	3,91	110 851	3,59
21200300000 COLL - A.A.I. DES TERRAINS	23 559		23 559	0,83	23 559	0,76
21200400000 PRIM - A.A.I. DES TERRAINS	310		310	0,01	310	0,01
21210000000 CONSTRUCTION SUR SOL D'AUTRUI	3 163		3 163	0,11	3 163	0,10
28120000000 LP - AMTS A.A.I. DES TERRAIN		63 969	-63 969	-2,24	-63 969	-2,06
28120100000 C - AMTS A.A.I. DES TERRAIN		92 006	-92 006	-3,23	-86 102	-2,78
28120300000 C - AMTS A.A.I. DES TERRAIN		23 559	-23 559	-0,82	-23 559	-0,75
28120400000 PRIM - AMORT A.A.I. TERRAINS		310	-310	-0,00	-310	-0,00
- Constructions	4 608 285	3 759 048	849 237	29,92	910 945	29,53
21400100000 LP - CONSTRUCTION / SOL D'AU	1 660 185		1 660 185	58,50	1 660 185	53,82
21400200000 C - CONSTRUCTION / SOL D'AU	1 883 278		1 883 278	66,36	1 883 278	61,05
21410000000 LP-NON SUB ATELIERS ASTIER N	36 004		36 004	1,27	36 004	1,17
21410100000 LP-NON SUB FOYER FILLES 09-2	30 596		30 596	1,08	30 596	0,99
21410200000 CONSTRUCTION SUR SOL D'AUTRUI	165 741		165 741	5,84	165 741	5,37
21410300000 G - INSTAL GENE ET TECH	7 505		7 505	0,26	7 505	0,24
21410400000 LP - INTERNAT AUTRES TRAVAUX	84 925		84 925	2,99	84 925	2,75
21410500000 JDA - INSTAL GENE ET TECH	150 231		150 231	5,29	150 231	4,87
21450000000 INST. AM. DES CONSTRUCTIONS STE-PROCULE	589 820		589 820	20,78	589 820	19,12
28140000000 AMTS DES CONSTRUCTIONS		1 752 489	-1 752 489	-61,74	-1 744 175	-56,53
28140200000 C - AMT.CONSTRUCTION/SOL AU		1 789 277	-1 789 277	-63,04	-1 781 062	-57,73
28141000000 AMORTISSEMENTS DES CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI		27 821	-27 821	-0,97	-12 798	-0,40
28141050000 JDA - AMORT INST GEN					-7 512	-0,23
28141200000 G - AMORT Constr sur sol autrui		42 578	-42 578	-1,49	-34 401	-1,11
28145000000 Coll amort aménagement		146 884	-146 884	-5,17	-117 393	-3,80
- Installations techniques, matériel et outillage	354 611	321 998	32 613	1,15	41 053	1,33
21502100000 C - MOB & MAT C.R.	8 807		8 807	0,31	9 697	0,31
21502200000 C - MOB & MAT P.R	957		957	0,03	957	0,03
21502300000 C - MOB & MAT C.A.	59 008		59 008	2,08	71 055	2,30
21502400000 C - MOB & MAT H.C.					5 244	0,17
21503400000 LP - MOB & MAT H.C.	139 400		139 400	4,91	139 400	4,52
21541000000 G - MATERIEL MOBILIER OUTILLAGE	5 246		5 246	0,18	4 431	0,14
21550200000 C - MAT & MOB SUBV. C.G. (G	71 334		71 334	2,51	85 499	2,77
21553500000 C - MOB ET MAT FINANCE PAR TA	26 029		26 029	0,92	54 963	1,78
21553600000 Mat et outillage - TA de l'exercice	7 007		7 007	0,25	4 979	0,16
21560000000 C - MAT. ACCOMPAGNEMENT EDU	7 359		7 359	0,26	7 359	0,24
21560100000 C - MAT. SUB. C.G.11 - SELF CASIERS	29 464		29 464	1,04	35 957	1,17
28150100000 C - AMTS MAT. MOB. CR		8 807	-8 807	-0,30	-9 697	-0,30
28150200000 C - AMTS MAT. MOB. PR		957	-957	-0,02	-957	-0,02
28150300000 C - AMTS MAT. MOB. C.A.		55 622	-55 622	-1,95	-65 284	-2,11
28150400000 C - AMTS MAT. MOB. HC					-5 244	-0,16
28150500000 SC - AMORT MAT ET MOB C.A.		0	-0	0,00	-0	0,00
28152500000 C - AMTS MAT. MOB. SUBV. C.		63 252	-63 252	-2,22	-70 283	-2,27
28153400000 LP - AMTS MAT. MOB. H.C.		139 400	-139 400	-4,90	-139 400	-4,51
28153500000 LP - AMTS MAT. MOB. T.A.		19 867	-19 867	-0,69	-47 304	-1,52
28154100000 G - AMORT MAT RESTAURATION		3 682	-3 682	-0,12	-3 415	-0,10
28154300000 SC - AMORT MAT DE SERVICE		0	-0	0,00	-0	0,00

OGECE St JOSEPH LA SALLE

BILAN

page 3

Période du 01/09/2024 au 31/08/2025 DETAILED Présenté en euros - Avec comptes substitués

Edité le 26/11/2025

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2025 (12 mois)				Exercice précédent 31/08/2024 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov.	Net	%	Net	%
28156000000 C - AMORT.MAT ACCOMP. EDUCATIF		5 125	-5 125	-0,17	-5 125	-0,16
28156100000 C - AMORT.MAT SUB SELF CASIERS ELEV		25 284	-25 284	-0,88	-31 777	-1,02
- Autres immobilisations corporelles (1)	6 273 172	5 033 178	1 239 994	43,69	1 388 784	45,02
21810000000 INST GENE ET AMEN DIVERS	500 482		500 482	17,63	444 515	14,41
21810100000 RENOVATION SANITAIRES COUR 6EME	5 208		5 208	0,18	5 208	0,17
21810700000 Agencements JDA	73 200		73 200	2,58		
21812000000 C - A.A.I. PR	108 182		108 182	3,81	108 182	3,51
21812100000 C - A.A.I. CR	68 937		68 937	2,43	68 937	2,23
21812300000 C - A.A.I. CA	1 711 068		1 711 068	60,29	1 743 052	56,50
21812400000 C - A.A.I. HC	221 384		221 384	7,80	221 384	7,18
21813100000 LP- A.A.I. CR	28 162		28 162	0,99	28 162	0,91
21813300000 LP- A.A.I. CA	373 208		373 208	13,15	373 313	12,10
21813400000 LP- A.A.I. HC	776 817		776 817	27,37	776 817	25,18
21813600000 LP - AAI SUBV C REG	1 641 124		1 641 124	57,83	1 641 124	53,20
21813700000 C - AAI SUBV C DEP	550 573		550 573	19,40	550 573	17,85
21822200000 C - MAT. DE TRANSPORT	11 490		11 490	0,40	11 490	0,37
21830000000 MAT DE BUREAU ET INFOR	86 497		86 497	3,05	78 115	2,53
21840000000 MOBILIER	41 777		41 777	1,47	34 879	1,13
21880000000 AUTRES IMMOB CORPORELLES	75 066		75 066	2,64	75 066	2,43
28180700000 Amortissement acquisition		73 200	-73 200	-2,57		
28181000000 AMORT. DES INSTALLATIONS GENERALES,AGENCEMENTS ET A		8 847	-8 847	-0,30	-7 806	-0,24
28181010000 AMORT RENOVATION SANITAIRE COUR 6EM					-521	-0,01
28181200000 AMORT AAI CR		1 413 856	-1 413 856	-49,81	-1 343 408	-43,54
28181300000 LP - A.A.I.		3 003 760	-3 003 760	-105,83	-2 959 684	-95,93
28182000000 C - AMTS A.A.I. PR		161 009	-161 009	-5,66	-159 793	-5,17
28182100000 C - AMTS A.A.I. CG		71 764	-71 764	-2,52	-70 505	-2,28
28182300000 C - AMTS MAT. DE TRANSPORT CA		3 734	-3 734	-0,12	-1 436	-0,04
28183000000 AMTS INFORMATIQUE CHARLEMAG		46 124	-46 124	-1,62	-37 790	-1,22
28184000000 AMORT. DU MOBILIER		206 970	-206 970	-7,28	-153 310	-4,96
28184100000 G - AMORT MOBILIER		6 414	-6 414	-0,22	-6 414	-0,20
28188000000 AM. AUTRES IMMOB		37 500	-37 500	-1,31	-31 366	-1,01
- Immobilisations corporelles en cours						
- Avances et acomptes						
- Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières						
- Participations et créances rattachées						
- Titres immobilisés						
- Prêts	52 968	11 500	41 468	1,46	44 638	1,45
27440000000 PRET EFFORT CONSTRUCTION	41 468		41 468	1,46	44 638	1,45
27480100000 PRET COLLEGE BARAQUEVILLE	11 500		11 500	0,41	11 500	0,37
29740000000 Provision dépr pret		11 500	-11 500	-0,40	-11 500	-0,36
- Autres immobilisations financières					450	0,01
27510000000 Dépot et cautionnement versés					450	0,01
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)	11 490 889	9 305 568	2 185 321	77,00	2 413 783	78,25
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en cours	19 892	19 892				
37110000000 Stock de Livres	19 892		19 892	0,70	19 892	0,64
39711000000 Provision sur dépréciation de stock		19 892	-19 892	-0,69	-19 892	-0,63
Avances et acomptes versés sur commande						
Créances						
- Créances clients, usagers et comptes rattachés	127 201	65 445	61 757	2,18	111 661	3,62
41100000000 COLLECTIF FAMILLE	104 412		104 412	3,68	111 661	3,62
41400000000 COLLECTIF AUTRES TIERS	233		233	0,01		
41622500000 ELEV. DOUTEUX AU 31.08.25	19 371		19 371	0,68	19 605	0,64
41622600000 ELEV. DOUTEUX AU 31.08.25	1 616		1 616	0,06	773	0,03
41622700000 ELEV. DOUTEUX AU 31.08.25	1 569		1 569	0,06	454	0,01
41622800000 ELEV. DOUTEUX AU 31.08.25					437	0,01

OGEC St JOSEPH LA SALLE		BILAN				page 4			
Période du 01/09/2024 au 31/08/2025				DÉTAILLE		Présenté en euros - Avec comptes substitués		Edité le 26/11/2025	
ACTIF		Exercice clos le 31/08/2025 (12 mois)				Exercice précédent 31/08/2024 (12 mois)			
		Brut	Amort. & Prov.	Net	%	Net	%		
49104500000 P - PROV. ELV. DOUTEUX			65 445	-65 445	-2,30	-21 270	-0,68		
- Créances reçues par legs ou donations									
- Autres créances		129 059	5 244	123 815	4,36	86 353	2,80		
40100000000 COLLECTIF FOURNISSEUR		8 554		8 554	0,30				
42100000000 C-REMUNERATIONS DUES						28	0,00		
42873600000 ****I.J.S.S. BUENDIA						659	0,02		
42876300000 ****IND.PREV.GOUMONT		752		752	0,03	752	0,02		
42876500000 IJ PREV GAYRAUD		133		133	0,00	133	0,00		
42876700000 IJ PREV REY						316	0,01		
42876800000 IJ PREV CAZES						961	0,03		
42876900000 IJ PREV VENZAC		691		691	0,02	833	0,03		
42877000000 IJ PREV RUGGERI		349		349	0,01				
42877100000 IJ PREV JULHAN		401		401	0,01				
44113000000 SUBV. C. DPT. A RECEVOIR		66 830		66 830	2,35	56 303	1,83		
45131000000 OGEC LOUIS QUERBES		5 244		5 244	0,18	5 244	0,17		
46872400000 Prod. à recevoir au 31.08.24						26 368	0,85		
46872500000 Prod. à recevoir au 31.08.25		46 105		46 105	1,62				
49671500000 DEPR CREANCE LOUIS QUERBES			5 244	-5 244	-0,17	-5 244	-0,16		
Valeurs mobilières de placement		-1 523		-1 523	-0,04				
50811200000 COLL-CHEQUE A ENCAISSER		-1 504		-1 504	-0,04				
50811300000 REGELEMENTS CB PAR ED A ENCAISSER		-19		-19	0,00				
Instruments de trésorerie									
Disponibilités		454 022		454 022	16,00	439 542	14,25		
51130000000 REGELEMENTS CB PAR ED A ENCAISSER						18	0,00		
51200000000 CEP COLL		8 084		8 084	0,28	30 529	0,99		
51200400000 CREDIT AGRICOLE LP		20 544		20 544	0,72	31 260	1,01		
51200500000 BANQUE COURTOIS - 512005		42 009		42 009	1,48	35 287	1,14		
51781000000 LIVRET A CEP - J 516		77 921		77 921	2,75	46 099	1,49		
51781200000 LIVRET - B CEP - J 5171		90 000		90 000	3,17	150 000	4,86		
51781300000 LIVRET BANQUE COURTOIS		200 000		200 000	7,05	31 095	1,01		
51782000000 DAT - C.A. - Jal 5175						100 000	3,24		
51782100000 Obligations CA NMP		15 000		15 000	0,53	15 000	0,49		
53100000000 CAISSE - OGEC		464		464	0,02	253	0,01		
53200000000 CAISSE 2						1	0,00		
Charges constatées d'avance		14 679		14 679	0,52	33 525	1,09		
48602400000 Frais constatés d'avance au 31.08.24 (24-25)						33 525	1,09		
48602500000 Frais constatés d'avance au 31.08.25 (25-26)		14 679		14 679	0,52				
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)		743 331	90 581	652 750	23,00	671 082	21,75		
Frais d'émission des emprunts (III)									
Prime de remboursement des emprunts (IV)									
Ecart de conversion actif (V)									
TOTAL DE L' ACTIF (I + II + III + IV + V)		12 234 219	9 396 148	2 838 071	100,00	3 084 864	100,00		
(1)Voir détail dans l'annexe									

OGEc St JOSEPH LA SALLE

BILAN

page 5

Période du 01/09/2024 au 31/08/2025 DÉTAILLE Présenté en euros - Avec comptes substitués

Edité le 26/11/2025

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2024 (12 mois)	
	Net	%	Net	%
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
- Fonds propres statutaires				
- Fonds propres complémentaires	1 281 655	45,16	1 281 655	41,55
1024000000 LP-APPORTS SANS DROIT DE REP	748 752	26,38	748 752	24,27
10240100000 C-APPORTS SANS DROIT DE REP	524 914	18,50	524 914	17,02
10240200000 G - APPORT SANS DROIT DE REPRISE	7 990	0,28	7 990	0,26
Fonds propres avec droit de reprise				
- Fonds propres statutaires				
- Fonds propres complémentaires				
ECARTS DE REEVALUATION				
- Ecart de réévaluation	37 179	1,31	37 179	1,21
10510000000 LP ecart de réévaluation	37 179	1,31	37 179	1,21
RESERVES				
- Réserves statutaires ou contractuelles				
- Réserves pour projet de l'entité	922 370	32,50	922 370	29,90
10682000000 LP-EXCEDENT AFF. AUX INVESTI	93 943	3,31	93 943	3,05
10682100000 C-EXCEDENT AFF. AUX INVESTI	260 551	9,18	260 551	8,45
10682200000 RESERVE AUX INVESTISSEMENTS	566 635	19,97	566 635	18,37
10688000000 T - RESERVES FACUTATIVES	-7 591	-0,26	-7 591	-0,24
10688100000 C - RESERVES FACULTATIVES	8 833	0,31	8 833	0,29
- Autres réserves	176 324	6,21	176 324	5,72
10648000000 C-RESERVE SPECIALE INV. GRO	152 449	5,37	152 449	4,94
10648100000 LP-RESERVE SPECIALE INV. GRO	23 875	0,84	23 875	0,77
REPORT A NOUVEAU	-929 249	-32,73	-636 632	-20,63
11900000000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-929 249	-32,73	-636 632	-20,63
EXCEDENT OU DEFICIT DE L'EXERCICE	18 711	0,66	-292 618	-9,48
SITUATION NETTE (SOUS-TOTAL)	1 506 990	53,10	1 488 279	48,24
FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES				
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	589 067	20,76	613 394	19,88
13121000000 SUBV. CONS. REGION EQUIPEMENTS	88 173	3,11	88 173	2,86
13121100000 SUBV. CONS. REGION BATIMENT	558 796	19,69	558 796	18,11
13131100000 SUBV. C. DPT BATIMENT	814 728	28,71	747 898	24,24
13181000000 T.A. AFFECTEE AUX EQPTS	33 036	1,16	59 942	1,94
13921000000 SUBV. CONS. REGION EQUIPEMENTS	-59 879	-2,10	-54 220	-1,75
13921100000 SUBV. CONS. REGION BATIMENT	-324 731	-11,43	-291 794	-9,45
13931100000 SUBV. CONS. DEPT. BATIMENT	-501 188	-17,65	-448 096	-14,52
13981000000 AMTS T.A. AFFECTEE AUX EQPT	-19 867	-0,69	-47 304	-1,52
PROVISIONS REGLEMENTEES				
TOTAL (I)	2 096 056	74,05	2 101 673	68,13
FONDS REPORTES ET DEDIES				
- Fonds reportés liés aux legs ou donations				
- Fonds dédiés				
TOTAL (II)				
PROVISIONS				
- Provisions pour risques			120 000	3,89
15181100000 Provision pour risques			120 000	3,89
- Provisions pour charges	98 224	3,46	92 686	3,00
15320000000 PROVISIONS POUR INDEMNITES DE DEPART EN RETRAITE ET CHA	98 224	3,46	92 686	3,00
TOTAL (III)	98 224	7,49	212 686	6,89
DETTES				
- Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
- Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	437 385	15,41	524 898	17,02
16401400000 EMPRUNT CEP CHAPELLE 2016	37 233	1,31	68 660	2,23

OGECL St JOSEPH LA SALLE	BILAN	page 6
Période du 01/09/2024 au 31/08/2025	DÉTAILLE Présenté en euros - Avec comptes substitués	Edité le 26/11/2025

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2024 (12 mois)		
	Net	%	Net	%
16401500000 EMPRUNT FOND ST MATTHIEU 2017 CHAPE	18 000	0,63	30 000	0,97
16401700000 EMPRUNT B COURTOIS TRAVAUX	382 084	13,46	426 136	13,81
16884000000 ICNE EMPRUNTS	68	0,00	103	0,00
- Emprunts et dettes financières diverses	12 000	0,42	-96 000	-3,10
16810100000 LOUIS QUERBES - CESSIION JDA	12 000	0,42	-96 000	-3,10
- Avances et acomptes reçus				
- Dettes fournisseurs et comptes rattachés			99 579	3,23
40100000000 COLLECTIF FOURNISSEUR			99 579	3,23
- Dettes des legs ou donations				
- Dettes fiscales et sociales	20 268	0,71	51 220	1,66
42100100000 LP-REMUNERATIONS DUES	425	0,01		
42822100000 DETTE PROV. / CONGES P	6 396	0,23	17 943	0,58
42871000000 ****I.J.S.S. GAYRAUD			1 346	0,04
42872300000 ****I.J.S.S. CAZES			63	0,00
42873100000 ****I.J.S.S. CHAMPREDONDE			392	0,01
42873300000 ****I.J.S.S. GOUMONT			1 466	0,05
42876400000 IJ PREV GLEYZES	59	0,00	78	0,00
42876700000 IJ PREV REY	197	0,01		
43720000000 EEP SANTE	4 270	0,15	4 246	0,14
43732100000 PREV NC + C	3 429	0,12	2 685	0,09
43861900000 CHARGES SOC à payer 08-19			15 465	0,50
43868200000 CH. SOC / CONGES PAYES	2 686	0,09	7 536	0,24
44718000000 AUTES IMPOTS TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	2 806	0,10	1	0,00
- Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
- Autres dettes	174 138	6,14	172 234	5,58
41900000000 ACOMPTES INSCRIPTIONS	22 800	0,80	26 080	0,85
46700000000 G - COMPTES TRANSITOIRES	7 796	0,27	11 636	0,38
46862000000 Charges à payer au 31.08.20			7 577	0,25
46862400000 Charges à payer au 31.08.24	8 000	0,28	126 941	4,11
46862500000 Charges à payer au 31.08.25	137 444	4,84		
47500000000 C - EN ATTENTE DE REGULARIS	-1 902	-0,06		
- Instruments de trésorerie				
- Produits constatés d'avance			18 575	0,60
48702400000 Produits constatés d'avance au 31.08.24			18 575	0,60
TOTAL (IV)	643 791	27,15	770 506	24,98
- Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL (I + II + III + IV + V)	2 838 071	108,70	3 084 864	100,00

OGEc St JOSEPH LA SALLE

COMPTE DE RESULTAT

page 7

Période du 01/09/2024 au 31/08/2025 DETAILED Présenté en euros - Avec comptes substitués

Edité le 26/11/2025

COMPTE DE RESULTAT	Exercice clos le 31/08/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2024 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
- Ventes de biens	72 561	1,72	64 600	1,67	7 961	12,32
7072000000 I PAD SEGPA	4 291	0,10	3 250	0,08	1 041	32,03
7072010000 FOURNITURES REFACTUREES	68 270	1,62	61 350	1,58	6 920	11,28
dont ventes de dons en nature						
- Ventes de prestations de service	2 496 971	59,18	2 324 400	59,95	172 571	7,42
7061100000 SCOLARITE FAMILLES	1 103 062	26,14	1 019 239	26,29	83 823	8,22
7061200000 RESTAURATION FAMILLES	991 627	23,50	883 592	22,79	108 035	12,23
7061300000 INTERNAT COLLEGE	83 001	1,97	96 694	2,49	-13 693	-14,15
7061500000 CAMBRIDGE	2 672	0,06	2 442	0,06	230	9,42
7061510000 THE BIG CHALLENGE			860	0,02	-860	-100,00
7061520000 EL CAMPEONATO	167	0,00			167	N/S
7064000000 VOYAGE			2 480	0,06	-2 480	-100,00
7064010000 RODGAU			10 568	0,27	-10 568	-100,00
7064020000 SKI	66 928	1,59	90 526	2,33	-23 598	-26,06
7064030000 VOYAGE PRIMAIRE	-510	-0,00			-510	N/S
7064040000 PYRENEES			12 704	0,33	-12 704	-100,00
7064050000 ST SERNIN SUR RANCE			21 705	0,56	-21 705	-100,00
7064060000 PARIS			36 879	0,95	-36 879	-100,00
7064070000 ALICANTE	6 375	0,15	5 040	0,13	1 335	26,49
7064080000 MADRID	26 074	0,62			26 074	N/S
7064090000 EUROPE	38 900	0,92			38 900	N/S
7064100000 AUBRAC	5 133	0,12			5 133	N/S
7064110000 SORTIE MOTO	845	0,02			845	N/S
7064120000 IRLANDE	33 020	0,78			33 020	N/S
7064130000 VENISE	21 490	0,51			21 490	N/S
7064700000 PASTORALE	2 319	0,05	4 983	0,13	-2 664	-53,45
7064710000 PASTO STAR	465	0,01			465	N/S
7068100000 REALISATIONS TECHNOLOGIQUES (606820)	6 798	0,16	6 728	0,17	70	1,04
7068120000 COUP DE POUCE	9 019	0,21	8 066	0,21	953	11,82
7081100000 LOCATION CHAPELLE	4 600	0,11	5 350	0,14	-750	-14,01
7081110000 LOCATION DE SALLES	1 835	0,04	2 287	0,06	-452	-19,75
7081200000 AV./NAT./SALAIRES REPAS	15 545	0,37	13 677	0,35	1 868	13,66
7081210000 TICKETS REPAS ADULTES	25 255	0,60	23 908	0,62	1 347	5,63
7081220000 LP.C - AV / NAT/ SAL LOGEMEN	4 672	0,11			4 672	N/S
7082010000 à saisir	1 731	0,04	1 674	0,04	57	3,41
7082200000 SORTIES PEDAGOGIQUES ET ACTIVITES LOISIRS	14 729	0,35	18 959	0,49	-4 230	-22,30
7082210000 SORTIES PEDAG. ET ACTIVITES LOISIRS JDA	200	0,00			200	N/S
7082800000 KANGOUROU			99	0,00	-99	-100,00
7082860000 RECETTES ATELIER VENTE SEGPA	3 449	0,08	6 491	0,17	-3 042	-46,85
7082870000 DELEGUES COLLEGE	1 548	0,04	970	0,03	578	59,59
7083100000 HEBERGEMENT DE GROUPES EXTE	9 536	0,23	17 146	0,44	-7 610	-44,37
7083120000 HEBERGEMENT F. ESTAING	15 851	0,38	26 490	0,68	-10 639	-40,15
7083130000 HEBERGEMENT QUERBES Residents	62 111	1,47	62 187	1,60	-76	-0,11
7084000000 MISE A DISPO PERSONNEL FACTUREE	3 647	0,09	3 620	0,09	27	0,75
7088010000 RENOUVELLEMENT CARTES SELF	15	0,00	25	0,00	-10	-39,99
7088030000 PHOTOS CLASSES	3 258	0,08	15 969	0,41	-12 711	-79,59
7096110000 REDUCTION SCOLARITE ECOLE	-59 417	-1,40	-61 644	-1,58	2 227	3,61
7096120000 REDUCTION SCOLARITE COLL	-8 978	-0,20	-7 471	-0,18	-1 507	-20,16
7096130000 REDUCTION SCOLARITE LP			-2 094	-0,04	2 094	-100,00
7096160000 REDUCTION 11/03/24 SUITE A DEGRADATIONS			-5 749	-0,14	5 749	-100,00
dont parrainages						
Production stockée						
Production immobilisée						
Produits de tiers financeurs						
- Concours publics et subventions d'exploitation	1 290 719	30,59	1 225 228	31,60	65 491	5,35
7352000000 FORFAIT ETAT COLL	512 866	12,16	516 195	13,31	-3 329	-0,63
7353100000 FORFAIT DEPARTEMENT PART MATERIEL	261 301	6,19	263 111	6,79	-1 810	-0,68
7353200000 FORFAIT DEPARTEMENT PART PERSONNEL	226 295	5,36	231 701	5,98	-5 406	-2,32
7354100000 FORFAIT COMMUNAL	213 285	5,06	177 932	4,59	35 353	19,87
7414000000 CREDITS PEDAGOGIQUES			955	0,02	-955	-100,00
7418000000 ERASMUS	18 575	0,44			18 575	N/S
7438000000 DEPARTEMENTS	26 778	0,63	24 382	0,63	2 396	9,83

OGEc St JOSEPH LA SALLE

COMPTE DE RESULTAT

page 8

Période du 01/09/2024 au 31/08/2025 DETAILED Présenté en euros - Avec comptes substitués

Edité le 26/11/2025

COMPTE DE RESULTAT (suite)		Exercice clos le 31/08/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2024 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
74380100000 SUBV. DEPT. FIPD				500	0,01	-500	-100,00		
74510000000 CONTRIBUTION DE SOLIDARITE				100	0,00	-100	-100,00		
74520000000 BOURSES NATIONALES		21	0,00			21	N/S		
74820000000 TA AFFECTEE AU FONCTIONNEMENT		31 598	0,75	10 353	0,27	21 245	205,21		
- Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable									
- Ressources liées à la générosité du public		27 356	0,65	35 348	0,91	-7 992	-22,60		
75400000000 DONS APEL		25 611	0,61	30 198	0,78	-4 587	-15,18		
75450100000 DONS CROSS		1 636	0,04	5 150	0,13	-3 514	-68,22		
75450200000 DONS REPAS SOLIDAIRE		109	0,00			109	N/S		
Dons manuels									
Mécénats									
Legs, donations et assurances-vie									
- Contributions financières		26 530	0,63	18 578	0,48	7 952	42,80		
75580000000 PARTICIPATION DIVERSES		26 530	0,63	18 578	0,48	7 952	42,80		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		44 910	1,06	63 576	1,64	-18 666	-29,35		
78174000000 REPRISE PROV./CREANCES ELEV		21 270	0,50	37 490	0,97	-16 220	-43,25		
79110000000 PARTICIPATION CHARGE FONCT. RESTAURATION		23 640	0,56	25 558	0,66	-1 918	-7,49		
79110400000 PARTICIPATION C.E. ST JOSEPH				528	0,01	-528	-100,00		
Utilisations des fonds dédiés									
Autres produits		1 235	0,03	2 167	0,06	-932	-43,00		
75884000000 CONTRAT AIDE ASP CNASEA		1 235	0,03	2 167	0,06	-932	-43,00		
TOTAL (I)		3 960 281	93,86	3 733 898	96,30	226 383	6,06		
CHARGES D'EXPLOITATION									
- Achats de marchandises		68 415	1,63	80 525	1,93	-12 110	-15,03		
60710000000 LIVRES		3 900	0,09	5 986	0,14	-2 086	-34,84		
60710500000 LIVRES REFACTURES		45 723	1,09	45 878	1,10	-155	-0,33		
60720000000 FOURNITURES REFACTUREES		14 351	0,34	7 807	0,19	6 544	83,82		
60720100000 FOURNITURES NON REFACTUREES		4 344	0,10	9 798	0,23	-5 454	-55,65		
60730100000 PHOTOS DE CLASSE		98	0,00	11 055	0,27	-10 957	-99,10		
- Variation de stock									
- Autres achats et charges externes		1 864 553	44,39	1 790 995	42,95	73 558	4,11		
60456000000 RESTAURATION		635 408	15,13	592 939	14,22	42 469	7,16		
60456100000 SCOLAREST : REPAS ADULTE				23 676	0,57	-23 676	-100,00		
60456400000 SCOLAREST : PREST DIVERSES		19 668	0,47	40 598	0,97	-20 930	-51,54		
60456500000 FRAIS DE PERSONNEL SCOLAREST		-1	0,00			-1	N/S		
60457000000 INFORMATIQUE		12 500	0,30	11 488	0,28	1 012	8,81		
60458500000 LEASING PHOTOCOPIEURS S.C.		9 051	0,22	8 600	0,21	451	5,24		
60471200000 FRAIS HEBERGEMENTS EXTERIEURS		16	0,00	5 585	0,13	-5 569	-99,70		
60473000000 RAMASSAGE SCOLAIRE		2 825	0,07	4 919	0,12	-2 094	-42,56		
60473100000 NAVETTE RAMASSAGE FLAVIN LIOUJAS		53 704	1,28	53 161	1,27	543	1,02		
60483000000 SPORTS		1 687	0,04	1 600	0,04	87	5,44		
60483100000 NAVETTES SPORTIVES		25 573	0,61	14 546	0,35	11 027	75,81		
60485900000 ERASMUS		18 014	0,43			18 014	N/S		
60486300000 - ITALIE		38 900	0,93			38 900	N/S		
60486400000 PYRENNES				12 091	0,29	-12 091	-100,00		
60486500000 ST SERNIN SUR RANCE				19 201	0,46	-19 201	-100,00		
60486700000 PARIS				39 866	0,96	-39 866	-100,00		
60486900000 VOYAGE PRIMAIRE				5 840	0,14	-5 840	-100,00		
60487000000 ALLEMAGNE RODGAU				10 568	0,25	-10 568	-100,00		
60487100000 - CAMARGUE PRIM 18-04-2006		5 877	0,14	5 877	N/S				
60487200000 SKI		66 928	1,59	89 642	2,15	-22 714	-25,33		
60487300000 * SORTIE SKI				-65	0,00	65	-100,00		
60487400000 MADRID		26 936	0,64			26 936	N/S		
60487700000 ACTIVITES ET SORTIES PEDAGOGIQUES (708220)		35 238	0,84	37 973	0,91	-2 735	-7,19		
60487800000 ACTIVITES ET SORTIES INTERNAT		691	0,02	752	0,02	-61	-8,10		
60488100000 SORTIES ET SPECTACLES JDA (708221)		22 360	0,53			22 360	N/S		
60488400000 THE BIG CHALLENGE		774	0,02	860	0,02	-86	-9,99		
60488900000 EL CAMPEONATO		167	0,00	155	0,00	12	7,74		
60489000000 THEATRE		2 240	0,05	2 240	0,05		0,00		
60489500000 KANGOUROU				297	0,01	-297	-100,00		
60489700000 MEMOIRE CRACOVIE		33 543	0,80			33 543	N/S		
60489800000 ALICANTE ECHANGE		5 200	0,12	5 224	0,13	-24	-0,45		
60490000000 SEANCES DE CINEMA		4 078	0,10	674	0,02	3 404	505,04		
60490100000 VISITE DES MUSEES		616	0,01	353	0,01	263	74,50		
60490200000 * VULCANIA		1 080	0,03			1 080	N/S		

OGE C St JOSEPH LA SALLE

page 9

COMPTE DE RESULTAT

Période du 01/09/2024 au 31/08/2025 DÉTAILLE Présenté en euros - Avec comptes substitués

Edité le 26/11/2025

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice clos le 31/08/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2024 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
60490700000 DONS CROSS	1 636	0,04	4 950	0,12	-3 314	-66,94
60490800000 CROSS ETABLISSEMENT	315	0,01	480	0,01	-165	-34,36
60491200000 * CAMBRIDGE	5 343	0,13	9 420	0,23	-4 077	-43,27
60500000000 ACHAT MATERIEL TVX	368	0,01	3 532	0,08	-3 164	-89,57
60611000000 EAU ET OZONE	24 904	0,59	21 655	0,52	3 249	15,00
60612000000 ELECTRICITE	159 488	3,80	137 193	3,29	22 295	16,25
60613000000 GAZ	77 234	1,84	81 613	1,96	-4 379	-5,36
60615000000 FUEL	20 841	0,50	14 847	0,36	5 994	40,37
60616000000 CARBURANT	1 988	0,05	3 018	0,07	-1 030	-34,12
60617000000 CHAUFFAGE URBAIN	79 700	1,90	65 806	1,58	13 894	21,11
60630000000 FOURNITURES ENTRETIEN ET PETIT EQUIPEMENT			795	0,02	-795	-100,00
60631000000 FOURNITURES POUR ATELIER D'ENTRETIEN	15 640	0,37	11 247	0,27	4 393	39,06
60631100000 ENTRETIEN DEGAT REMBOURSE PAR ASSURANCE	186	0,00			186	N/S
60631200000 ENTRETIEN DES ABORDS	22	0,00	754	0,02	-732	-97,07
60632000000 FOURNITURES ET PETIT MATERIEL D'ENTRETIEN	15 736	0,37	16 673	0,40	-937	-5,61
60634000000 PETIT MATERIEL DE CUISINE	2 603	0,06	2 387	0,06	216	9,05
60635000000 PETIT MATERIEL HEBERGEMENT			2 321	0,06	-2 321	-100,00
60637000000 INFIRMERIE	2 109	0,05	2 551	0,06	-442	-17,32
60641000000 PETIT MATERIEL ET FOURNITURES INFORMATIQUES	2 720	0,06	4 109	0,10	-1 389	-33,79
60641100000 SEGPA MATERIEL / INFORMATIQUE			136	0,00	-136	-100,00
60642000000 PETIT MATERIEL ET FOURNITURES REPROGRAPHIE	7 133	0,17	6 406	0,15	727	11,35
60643000000 PETIT MATERIEL ET FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 634	0,09	7 464	0,18	-3 830	-51,30
60644000000 FOURNITURES DE CLASSE	4 528	0,11	4 178	0,10	350	8,38
60681200000 COUP DE POUCE	1 215	0,03	732	0,02	483	65,98
60681300000 Budget pédagogique	9 798	0,23	7 232	0,17	2 566	35,48
60682000000 ACTIVITE ENSEIGNEMENT T.A.	4 712	0,11	3 658	0,09	1 054	28,81
60682100000 SEGPA	2 160	0,05	973	0,02	1 187	121,99
60682200000 SEGPA ATELIER VENTE	2 708	0,06	6 491	0,16	-3 783	-58,27
60682300000 SEGPA ATELIER LAETI-GREG			106	0,00	-106	-100,00
60682400000 DECOUVERTE PRO 3PM	500	0,01	1 868	0,04	-1 368	-73,22
60682500000 SEGPA PEDAGOGIQUE 6EME	221	0,01	177	0,00	44	24,86
60682600000 SEGPA PEDAGOGIQUE 5EME			22	0,00	-22	-100,00
60682700000 SEGPA PEDAGOGIQUE 4EME	294	0,01	1 218	0,03	-924	-75,85
60682800000 SEGPA PEDAGOGIQUE 3EME	110	0,00	25	0,00	85	340,00
60684000000 PASTORALE CATHECHESE ET CULTE	2 956	0,07	1 707	0,04	1 249	73,17
60684100000 PASTO STAR	375	0,01			375	N/S
60685000000 AUTRES : foyer	170	0,00	50	0,00	120	240,00
60688000000 CDI	6 700	0,16	6 661	0,16	39	0,59
60688100000 TECHNO GENERALE	2 515	0,06	787	0,02	1 728	219,57
60688200000 MUSIQUE			16	0,00	-16	-100,00
60688300000 ARTS PLASTIQUES	195	0,00	139	0,00	56	40,29
60688400000 ULIS	46	0,00	87	0,00	-41	-47,12
60688500000 ESPAGNOL	1 309	0,03	88	0,00	1 221	N/S
60688700000 ANGLAIS / ALLEMAND	832	0,02	320	0,01	512	160,00
60689000000 PHYSIQUE CHIMIE	379	0,01	795	0,02	-416	-52,32
60689100000 EPS	6 464	0,15	6 500	0,16	-36	-0,54
60689200000 SVT	1 423	0,03	1 496	0,04	-73	-4,87
60689300000 ACHATS DIVERS	76	0,00	953	0,02	-877	-92,02
60689400000 SCIENCES ET TECHNOLOGIE	35	0,00			35	N/S
61200000000 LOCATION COPIEURS	10 352	0,25	10 844	0,26	-492	-4,53
61320000000 LOCATIONS IMMOBILIERES	42 793	1,02	40 902	0,98	1 891	4,62
61350100000 LOCATION VEHICULE CLIO	2 474	0,06	2 699	0,06	-225	-8,33
61350200000 LOCATION STANDARD	1 084	0,03			1 084	N/S
61350300000 LOCATION VEHICULE PEUGEOT 208	1 547	0,04			1 547	N/S
61521000000 ENTRETIEN-REP. IMMOBIL.	3 718	0,09	9 674	0,23	-5 956	-61,56
61522100000 RENOVATION APPARTEMENT ST JO	4 375	0,10	9 439	0,23	-5 064	-53,64
61522200000 CHANTIER VIE SCOLAIRE	4 201	0,10			4 201	N/S
61551000000 ENTRETIEN-REP. MOBILIER	5 844	0,14	3 995	0,10	1 849	46,28
61551200000 ENTRETIEN - REP CUISINE	7 763	0,18	16 305	0,39	-8 542	-52,38
61560000000 CONTRATS DE MAINTENANCE	32 766	0,78	32 811	0,79	-45	-0,13
61610000000 MULTIRISQUE	43 011	1,02	43 205	1,04	-194	-0,44
61630000000 ASSURANCES VEHICULES	1 273	0,03	1 323	0,03	-50	-3,77
61700000000 ETUDES ET RECHERCHES	3 240	0,08	3 420	0,08	-180	-5,25
61810000000 DOCUMENTATION GENERALE	1 293	0,03	1 360	0,03	-67	-4,92
61850000000 FRAIS COLLOQUES SEMINAIRES CONFERENCES	168	0,00	641	0,02	-473	-73,78
62110000000 PERSONNEL EXT. A L'ETS : AS	8 905	0,21			8 905	N/S
62261000000 HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	17 264	0,41	17 015	0,41	249	1,46

OGEc St JOSEPH LA SALLE

COMPTE DE RESULTAT

page 10

Période du 01/09/2024 au 31/08/2025 DETAILED Présenté en euros - Avec comptes substitués

Edité le 26/11/2025

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice clos le 31/08/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2024 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
62261100000 HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES	6 000	0,14	6 660	0,16	-660	-9,90
62263000000 HONORAIRES DIVERS	9 500	0,23			9 500	N/S
62268000000 HONORAIRES AUTRES	1 108	0,03	1 464	0,04	-356	-24,31
62281000000 Intervenants autres	2 875	0,07	1 320	0,03	1 555	117,80
62300000000 PUBLICITE PUBLICATIONS RELATIONS PUBLIQUES	1 857	0,04	1 853	0,04	4	0,22
62380000000 POURBOIRES ET DONS	2 230	0,05			2 230	N/S
62473000000 MISSION VISITE STAGE			138	0,00	-138	-100,00
62510000000 DEPLACEMENTS	1 070	0,03	506	0,01	564	111,46
62510200000 TRANSPORT INFIRMIERE	351	0,01	22	0,00	329	N/S
62510300000 TRANSPORT CHEF ETS	10 007	0,24	10 661	0,26	-654	-6,12
62560000000 MISSIONS	593	0,01	216	0,01	377	174,54
62560200000 J.P.O JOURNEE PORTES OUVERT	10 098	0,24	11 168	0,27	-1 070	-9,57
62570000000 RECEPTION	10 699	0,25	15 287	0,37	-4 588	-30,00
62630000000 AFFRANCHISSEMENTS	4 316	0,10	5 133	0,12	-817	-15,91
62650000000 TELEPHONE, TELECOPIE, INTERNET, LIAISONS INFORMATIQUES	17 123	0,41	21 710	0,52	-4 587	-21,12
62652200000 TEL ACHAT DE MATERIEL	529	0,01	931	0,02	-402	-43,17
62780000000 Frais bancaires	3 744	0,09	3 241	0,08	503	15,52
62812000000 COTISATIONS	89 052	2,12	87 999	2,11	1 053	1,20
62818000000 UGSEL	245	0,01	270	0,01	-25	-9,25
62818100000 UNSS	6 692	0,16	2 364	0,06	4 328	183,08
- Aides financières	6 346	0,15	3 772	0,09	2 574	68,24
65710000000 PARTICIPATION AUX ACTIONS DE SOLIDARITE	3 818	0,09	3 272	0,08	546	16,69
65780000000 DONS DIVERS	2 528	0,06	500	0,01	2 028	405,60
- Impôts, taxes et versements assimilés	152 612	3,63	151 058	3,62	1 554	1,03
63110000000 TAXE SUR SALAIRES	78 453	1,87	79 213	1,90	-760	-0,95
63330000000 FORMATION PROF	3 710	0,09	3 592	0,09	118	3,29
63360000000 PARTICIPATION EMPLOI HANDICAPES			-3 100	-0,06	3 100	-100,00
63512000000 TAXE FONCIERE	68 671	1,63	70 973	1,70	-2 302	-3,23
63513000000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	855	0,02			855	N/S
63580000000 AUTRES IMPOTS	924	0,02	380	0,01	544	143,16
- Salaires et traitements	1 224 886	29,16	1 218 141	29,21	6 745	0,55
64110000000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	1 220 857	29,07	1 215 278	29,14	5 579	0,46
64111100000 SALAIRES HEURES DELEGATION CSE			430	0,01	-430	-100,00
64120000000 PROV CONGES A PAYER	-11 547	-0,26	-141	0,00	-11 406	N/S
64141000000 INDEMN DEPART	15 576	0,37			15 576	N/S
64141100000 INDEMNITE RUPTURE CONVENTIONNELLE			2 574	0,06	-2 574	-100,00
- Charges sociales	363 616	8,66	348 783	8,36	14 833	4,25
64510000000 URSSAF	198 067	4,72	192 420	4,61	5 647	2,93
64531000000 RETRAITE CADRE ET NON CADRE	67 593	1,61	68 739	1,65	-1 146	-1,66
64532000000 PREVOYANCE Non ens N-C	17 975	0,43	16 871	0,40	1 104	6,54
64532200000 PREVOYANCE ENSEIGNANTS	42 079	1,00	36 881	0,88	5 198	14,09
64580000000 EEP SANTE	12 998	0,31	12 744	0,31	254	1,99
64582000000 CHARGES / CONGER A PAYER	-4 850	-0,11	-59	0,00	-4 791	N/S
64712000000 REMBOURSEMENT DE TRANSPORTS			135	0,00	-135	-100,00
64720000000 COMITE D'ENTREPRISE	15 989	0,38	12 383	0,30	3 606	29,12
64750000000 MEDECINE DU TRAVAIL	7 842	0,19	6 795	0,16	1 047	15,41
64780000000 STAGES DE FORMATIONS ET DE PERFECTIONNEMENTS	21	0,00	164	0,00	-143	-87,19
64840000000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL			-470	-0,00	470	-100,00
64870000000 INDEMNITES DE STAGE	3 835	0,09	354	0,01	3 481	983,33
64871000000 SERVICE CIVIQUE	2 067	0,05	1 827	0,04	240	13,14
- Dotations aux amortissements et aux dépréciations	376 326	8,96	377 147	9,04	-821	-0,21
68110000000 DOT AU AMORTISSEMENTS GRILLONS	9 124	0,22	9 047	0,22	77	0,85
68110131000 LYCEE A REPARTIR	73	0,00	874	0,02	-801	-91,64
68110133000 LYCEE CONTRAT ASSOCIATION	22 322	0,53	41 534	1,00	-19 212	-86,25
68110134000 LYCEE HORS CONTRAT	39 008	0,93	43 525	1,04	-4 517	-10,37
68110210000 COLLEGE ECOLE ECOLE	1 859	0,04	1 854	0,04	5	0,27
68110221000 COLLEGE ECOLE A REPARTIR	17 493	0,42	16 596	0,40	897	5,40
68110223000 COLLEGE ECOLE CONTRAT ASSOC	178 831	4,26	189 042	4,53	-10 211	-5,39
68110224000 COLLEGE ECOLE HORS CONTRAT	19 019	0,45	19 312	0,46	-293	-1,51
68115000000 DOTATION MATERIEL MOBILIER RESTAURATION	2 602	0,06	1 999	0,05	603	30,17
68117000000 JDA DOT AMORTISSEMENTS	20 549	0,49	20 296	0,49	253	1,25
68173000000 Dépréciation stock de livres			11 800	0,28	-11 800	-100,00
68174000000 DOT. PROV. CREANCES ELEVES	65 445	1,56	21 270	0,51	44 175	207,69
- Dotations aux provisions	5 538	0,13	5 058	0,12	480	9,49
68150000000 DOT PROV. ENG RETRAITE	5 538	0,13	5 058	0,12	480	9,49
- Reports en fonds dédiés						
- Autres charges	14 960	0,36	37 647	0,90	-22 687	-60,25

OGEc St JOSEPH LA SALLE

page 11

COMPTE DE RESULTAT

Période du 01/09/2024 au 31/08/2025 DETAILED Présenté en euros - Avec comptes substitués

Edité le 26/11/2025

COMPTE DE RESULTAT (suite)		Exercice clos le 31/08/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2024 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
65160000000 DROIT D'AUTEUR ET DE REPRODUCTION					1 540	0,04	-1 540	-100,00	
65400000000 PERTE / CREANCES IRRECOURVRA		14 960	0,36		35 890	0,86	-20 930	-58,31	
65800000000 CHARGE DIVERSE GESTION COUR		0	0,00		217	0,01	-217	-100,00	
TOTAL (II)		4 077 252	97,07		4 013 128	96,23	64 124	1,60	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		-116 971	-2,94		-279 230	-7,47	162 259	58,11	
PRODUITS FINANCIERS									
- De participations									
- D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé									
- Autres intérêts et produits assimilés		5 270	0,12		3 816	0,10	1 454	38,10	
76400000000 REVENUS DE PLACEMENTS		5 269	0,12		3 816	0,10	1 453	38,08	
76800000000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS		1	0,00				1	N/S	
- Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges									
- Différences positives de change									
- Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement									
TOTAL (III)		5 270	0,12		3 816	0,10	1 454	38,10	
CHARGES FINANCIERES									
- Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions									
- Intérêts et charges assimilées		3 167	0,08		3 742	0,09	-575	-15,36	
66116000000 INT/EMPRUNT 164013 2328.43 C.A. INTERNAT					1	0,00	-1	-100,00	
66116100000 INT / EMPRUNT 164014 2683.18 CEP CHAPELLE		740	0,02		1 183	0,03	-443	-37,44	
66116200000 INT / EMPRUNT 164015 3000 ST MATTHIEU CHAPELLE		1 200	0,03		1 200	0,03	0,00	0,00	
66116400000 INT / EMPRUNT 164017 TRAVAUX		1 227	0,03		1 358	0,03	-131	-9,64	
- Différences négatives de change									
- Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement									
TOTAL (IV)		3 167	0,08		3 742	0,09	-575	-15,36	
2 - RESULTAT FINANCIER (III - IV)		2 103	39,91		75	1,97	2 028	N/S	
3 - RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)		-114 868	-2,89		-279 156	-7,46	164 288	58,85	
PRODUITS EXCEPTIONNELS									
- Sur opérations de gestion		35 415	0,84		25 346	0,65	10 069	39,73	
77100000000 PRODUITS EXCEPTIONNELS		2 709	0,06		6 952	0,18	-4 243	-61,02	
77140000000 RENTREES SUR CREANCES AMORT		9 664	0,23		1 667	0,04	7 997	479,72	
77180000000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		23 042	0,55				23 042	N/S	
77200000000 PRODUITS ANTERIEURS					15 744	0,41	-15 744	-100,00	
77280000000 AUTRES PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS					983	0,03	-983	-100,00	
- Sur opérations en capital		98 164	2,33		100 474	2,59	-2 310	-2,29	
77700000000 QUOTE PART SUB.REINTRA RES		98 164	2,33		100 474	2,59	-2 310	-2,29	
- Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		120 000	2,84		14 000	0,36	106 000	757,14	
78710000000 REPRISES SUR PROV ET DEPRECIATIONS		120 000	2,84		14 000	0,36	106 000	757,14	
TOTAL (V)		253 579	6,01		139 820	3,61	113 759	81,36	
CHARGES EXCEPTIONNELLES									
- Sur opérations de gestion		120 000	2,86		16 538	0,40	103 462	625,60	
67100000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES		-0	0,00		108	0,00	-108	-100,00	
67200000000 CHARGES SUR EXERCICE ANTERI		120 000	2,86		15 230	0,37	104 770	687,92	
67800000000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES					1 200	0,03	-1 200	-100,00	
- Sur opérations en capital									
- Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions					136 744	3,28	-136 744	-100,00	
68710000000 DOT EXCEPTIONNELLES					136 744	3,28	-136 744	-100,00	
TOTAL (VI)		120 000	2,86		153 282	3,68	-33 282	-21,70	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		133 579	52,68		-13 462	-9,62	147 041	N/S	
- Participation des salariés aux résultats (VII)									
- Impôts sur les bénéfices (VIII)									
Total des produits (I + III + V)		4 219 129	100,00		3 877 534	100,00	341 595	8,81	
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)		4 200 418	100,00		4 170 152	100,00	30 266	0,73	
5 - EXCEDENT OU DEFICIT		18 711	0,44		-292 618	-7,54	311 329	106,39	
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE									
- Dons en nature									
- Prestations en nature									

OGEC St JOSEPH LA SALLE

page 12

COMPTE DE RESULTAT

Période du 01/09/2024 au 31/08/2025

ÉDITÉ

Présenté en euros - Avec comptes substitués

Edité le 26/11/2025

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice clos le 31/08/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2024 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
- Bénévolat				
TOTAL				
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
- Secours en nature				
- Mises à disposition gratuite de biens				
- Prestations en nature				
- Personnel bénévole				
TOTAL				

ANNEXE

ANNEXE

Les comptes annuels comprennent le bilan, le compte de résultat et l'annexe, conformément au plan comptable général, à son adaptation au secteur associatif et à la nomenclature comptable spécifique des établissements d'enseignement privé sous contrat.

L'annexe comprend :
des informations obligatoires,
des informations d'importance significative.

Son objectif est de compléter le Bilan et le Compte de Résultat par des données nécessaires à l'obtention d'une image fidèle de l'association.

L'Annexe est structurée en cinq parties :

- I. Informations générales.
- II. Principes, règles et méthodes comptables.
- III. Notes sur le bilan
- IV. Notes sur le compte de résultat
- V. Etats récapitulatifs

Convention de présentation des comptes annuels :

- Les sommes sont toujours calculées au centime et imprimées en euros par suppression des centimes.
- Les parenthèses signifient que le montant du solde est de sens contraire au sens habituel.

I. INFORMATIONS GENERALES

A. IDENTIFICATION DE L'OGEC

L'OGEC Saint Joseph La Salle, situé au 1 rue Sarrus à RODEZ (12000) se compose de trois écoles et d'un collège :

- Ecole Saint Joseph – rue Sarrus – 12000 RODEZ,
- Ecole les Grillons – les Cassagnettes – 12510 OLEMPES,
- Ecole Jeanne d'Arc – Rue Séguret Saincric – 12000 RODEZ
- Collège Saint Joseph – Rue Sarrus – 12000 RODEZ

Objet : L'OGEC a pour objet d'assumer juridiquement la gestion d'enseignement fondés par l'autorité canonique compétente. Il a la responsabilité de la gestion économique, financière et sociale d'un ou plusieurs établissements. Il l'exerce conformément aux projets de l'école, aux orientations de l'autorité de tutelle et aux textes internes à l'enseignement catholique. Il contribue à assurer la mise en œuvre matérielle du projet éducatif.

Moyens mis en œuvre :

L'OGEC perçoit des contributions financières de la part des familles et des forfaits versés par les collectivités en charge des différents établissements (principalement des communes pour les écoles et du département pour le collège).

Evolution de la population scolaire :

	2024/2025	2023/2024
Ecole Sainte Geneviève – RODEZ	191	196
Ecole les Grillons - OLEMPES	112	108
Ecole Jeanne d'Arc - RODEZ	173	172
Collège		
- Internes	34	36
- Demi-pensionnaires	751	721
- Externes	65	87
Total :	850	844

B. FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Rappel école Jeanne d'Arc :

L'école Jeanne d'Arc a été intégrée à l'OGEC Saint Joseph La Salle à compter du 1^{er} septembre 2016 en ce qui concerne l'activité. Les flux s'y rapportant (produits et charges) ont été comptabilisés en totalité dans les comptes de l'OGEC Saint Joseph La Salle. Le personnel concerné a également été transféré.

Toutefois, l'acte de cession de cette école par l'OGEC Louis Querbes était en cours de rédaction depuis cette date. Le prix d'acquisition, d'un montant de 120 K€, correspondait à la valorisation des investissements déjà existants.

Ces investissements ne figuraient pas dans les comptes de l'OGEC Saint Joseph La Salle au 31 août 2024. Ils ont été maintenus dans les comptes de l'OGEC Louis Querbes. De plus, aucun bail n'a encore été acté entre l'association propriétaire des locaux de l'école et l'OGEC Saint Joseph La Salle.

Les actes matérialisant l'acquisition de l'école Jeanne d'Arc ont été signés en septembre 2024.

A la clôture 2024, il a été enregistré une provision pour risque de 120 K€. Elle correspondait à l'amortissement qui n'avait pas pu être constaté dans les comptes de l'OGEC du fait du retard dans la signature de l'acte.

A ce jour, le plan d'amortissement initial est terminé. Les immobilisations acquises ont été intégrées à l'actif de l'OGEC pour une valeur nette de 0 K€ (120 K€ brut – 120 K€ d'amortissement).

Comptablement, sur 2024-2025, la perte des 120 K€ a été constatée en comptabilité et la reprise de la provision pour risques de 120 K€ vient couvrir cette perte.

C. TRANSACTIONS

Remboursement de charges : Néant

D. CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

L'OGEC ne bénéficie pas de contributions volontaires en nature.

II. PRINCIPES, REGLES ET METHODE COMPTABLES

A. DUREE ET DATES DE L'EXERCICE COMPTABLE

L'exercice clos a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2024 au 31/08/2025.

B. REFERENTIEL COMPTABLE

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément à la réglementation française en vigueur et à la nomenclature spécifique des établissements d'enseignement privé sous contrat.

La réglementation française résulte notamment :

- De l'arrêté ANC N°2014-03 de l'autorité des normes comptables,
- De l'arrêté CRC N°18-06 du comité de la réglementation comptable.

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

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices,

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

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

Les informations qui suivent concernent par poste analysé :

- les modes et méthodes d'évaluation,
- les dérogations pratiquées aux principes, règles et méthodes comptables,
- les changements de présentation des comptes,
- les précisions jugées nécessaires s'il y a lieu.

C. DEROGATIONS AUX PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

Néant

D. CHANGEMENTS COMPTABLES

Pas de changement depuis l'application de la nouvelle réglementation comptable applicable aux exercices comptables ouverts à compter du 01/01/2021 (Règlement A. N.C. 2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif).

III. NOTES SUR LE BILAN

A. IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

Valeur brute des immobilisations corporelles :

a) Modes et méthodes d'évaluation appliqués :

- Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires d'achat, hors frais d'acquisitions).
- La mise en œuvre des nouvelles règles comptables (règlement 2004-06 du CRC) n'a amené à aucune modification des bases amortissables.
- Les biens immobiliers font l'objet d'une décomposition.

Dépréciation technique des immobilisations corporelles :

A) Les méthodes de calcul de la dépréciation technique reposent sur les principes suivants :

- Processus d'étalement de la valeur brute sur la durée d'utilisation retenue assimilée à la durée de vie, sans prise en considération d'une valeur résiduelle car non significative ou pas de marché fiable existant pour les biens de notre secteur d'activité associatif.

B) Les durées d'utilisation retenues sont celles habituellement pratiquées dans la profession :

- Constructions	20 à 40 ans
- Constructions légères	10 à 20 ans
- AAI des constructions	5 à 15 ans
- Installations techniques	5 à 10 ans
- Matériel outillage industriel	3 à 10 ans
- Matériel de bureau & inform.	3 à 8 ans
- Mobilier de bureau	6 à 10 ans
- Matériel de transport	3 à 6 ans

Les immobilisations acquises d'occasion peuvent supporter selon les circonstances des durées d'utilisation plus courtes.

B. EVALUATION DES VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées selon la règle du premier entré, premier sorti.

C. FONDS ASSOCIATIFS

Subventions d'investissements :

Il subsiste à l'actif, dans les subventions à recevoir, une subvention allouée mais non encore reçue à la date de clôture pour un montant de 66 K€.

Il n'y a pas eu des subventions non utilisées annulées au cours de l'exercice.

D. PROVISIONS

Provision engagements retraites :

La provision « Engagements retraite » est calculée à partir des données suivantes :

- calcul selon Convention Collective de l'enseignement privé : administratif, éduc., doc.",
- calcul sur la base de départ volontaire à la retraite du salarié à l'âge de 64 ans,
- salaires actuels revalorisés au taux de 2% (2.50% en 2024),
- taux d'actualisation à 3% (3.50% en 2024),
- application de la table de mortalité INSEE et d'un taux de rotation du personnel faible
- charges sociales moyennes décomptées : 35% (30% en 2024),
- soit une provision totale de 98 K€ au 31 août 2025.

IV. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

A. EFFECTIF EMPLOYE PENDANT L'EXERCICE

Effectif du personnel (enseignant et non-enseignant)

	2024/2025	2023/2024
Fonctionnement des locaux		
- Entretien des locaux	2	2
- Ménage	2	6
Total	4	8
Encadrement éducatif		
- Surveillance générale	32	27
- Educateurs	1	1
- Responsable de niveau	1	1
Total	34	29
Service médical	1	1
Administration générale		
- Directeurs	3	3
- Econome / Comptabilité	1	1
- Secrétaires administratives et RH	3	2
- Technicien informatique	1	1
- Pastorale	1	1
Total	9	9
TOTAL PERSONNEL NON ENSEIGNANT	47	46

Personnel enseignant (pour information, enseignants sous contrat avec l'Etat)

	2024/2025	2023/2024
Ecoles	23	27
Collège	66	65
TOTAL PERSONNEL ENSEIGNANT :	91	92

	2024/2025	2023/2024
TOTAL GENERAL :	138	138

B. REMUNERATION DES DIRIGEANTS

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.
Aucun administrateur n'est rémunéré.

C. HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Les honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes se sont élevés à 6 500€ TTC au cours de l'exercice.

V. Etats récapitulatifs

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Agencements des terrains	198 689		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	4 611 448		
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	419 540		7 821
Autres installations, agencements, aménagements	5 961 266		175 967
Matériel de transport, mat de bureau, informatique, mobilier	124 484		22 252
Autres immobilisations corporelles	75 066		
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	11 390 493		206 040
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	56 588		
TOTAL	56 588		
TOTAL GENERAL	11 447 081		206 040

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Agencements des terrains			198 689	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			4 611 448	
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels		72 750	354 611	
Autres installations, agencements, aménagements		78 890	6 058 343	
Matériel de transport, mat de bureau, informatique, mobilier		6 973	139 763	
Autres immobilisations corporelles			75 066	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		158 613	11 437 920	
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		3 620	52 968	
TOTAL		3 620	52 968	
TOTAL GENERAL		162 233	11 490 888	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Agencements des Terrains	173 940	5 904		179 844
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	3 697 340	61 708		3 759 048
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	378 487	16 261	72 750	321 998
Installations générales, agencements divers	4 541 717	222 809	32 090	4 732 436
Matériel de transport, de bureau, informatique et mobilier	198 950	71 265	6 973	263 242
Autres immobilisations corporelles	31 366	6 135		37 500
TOTAL	9 021 799	384 082	111 813	9 294 068
TOTAL GENERAL	9 021 799	384 082	111 813	9 294 068

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Agencements des terrains	5 904				
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui	61 708				
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	16 261				
Installations générales, agencements divers	222 809				
Matériel de transport, de bureau, informatique et mobilier	71 265				
Autres immobilisations corporelles	6 135				
TOTAL	384 082				
TOTAL GENERAL	384 082				

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

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour risques Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	120 000 92 686	 5 538	120 000 	 98 224
TOTAL Provisions	212 686	5 538	120 000	98 224
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur créances familles Autres dépréciations	 19 892 21 270 5 244	 11 500 22 556	 21 270	 11 500 19 892 22 556 5 244
TOTAL Dépréciations	46 406	34 056	21 270	59 192
TOTAL GENERAL	259 092	39 594	141 270	157 416
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		39 594	21 270 120 000	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des fonds associatifs

FONDS ASSOCIATIFS		Montant à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la clôture de l'exercice
FONDS PROPRES	Valeur du patrimoine intégré				
	Ecart de réévaluation	37 179			37 179
	Apports sans droit de reprise	1 281 655			1 281 655
	Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				
	Subv. d'invest. affectées à des biens non renouvelables				
	TOTAL Fonds associatifs sans droit de reprise (1)	1 318 834			1 318 834
	Réserves statutaires				
	Réserves pour investissements	921 129			921 129
	Réserves de trésorerie				
	Autres réserves	177 565			177 565
	TOTAL Réserves (2)	1 098 694			1 098 694
	Report à nouveau (3)	-636 632	-292 618		-929 249
	Résultat (4)	-292 618	18 711	-292 618	18 711
	TOTAL FONDS PROPRES (I) = 1+2+3+4	1 488 279	-273 907	-292 618	1 506 990
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	Apports avec droit de reprise				
	Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				
	Subv. d'invest. affectées à des biens non renouvelables				
	TOTAL Fonds associatifs avec droit de reprise (5)				
	Subventions d'équipement				
	Subv. d'invest. reçues avec obligation d'amortissement	600 757	66 830	91 688	575 899
	Taxe d'apprentissage affectée aux équipements scolaires	12 637	530		13 167
	Autres subventions d'investissement				
	TOTAL Subv. d'invest. affectées à des biens non renouv. (6)	613 394	67 360	91 688	589 066
	Droits des propriétaires - PRÊT A USAGE (7)				
	TOTAL Autres Fonds associatifs (II) = 5+6+7	613 394	67 360	91 688	589 067
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I+II)		2 101 673	-206 547	-200 930	2 096 056

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	52 968	13 825	39 143
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	22 556	22 556	
Autres créances clients	104 645	104 645	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 326	2 326	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers - Subventions	66 830	66 830	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	53 251	53 251	
Charges constatées d'avance	14 679	14 679	
TOTAL GENERAL	317 255	278 112	39 143
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice	3 620		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	68	68		
- plus d'un an	437 317	103 724	252 551	81 043
Emprunts et dettes financières divers	12 000	12 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	-8554	-8554		
Personnel et comptes rattachés	14 775	14 775		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Congrégations, associations et apparentés				
Autres dettes	158 732	158 732		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	614 338	280 745	252 551	81 043
Emprunts souscrits en cours d'exercice	15 620			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	103 099			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				