

Association OGEC NOTRE DAME DE LA JEUNESSE
59 AVENUE DE SAINT MENET

13011 MARSEILLE

SIRET : 78293769200013
APE : 8531Z

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

ORGATEC S.A.
EXPERTISE COMPTABLE
AUDIT
CONSEIL
SOCIAL
FISCALITE
JURIDIQUE

Olivier MALLÉN
Expert comptable
Commissaire aux comptes

Anthony LIGER
Expert comptable

Siège Social
53 Rue Grignan
13006 Marseille
Tél : 04 91 04 14 10
Fax : 04 91 04 14 19
contact@ama-orgatec.com

Etablissements Secondaires
Centre d'Affaires Expobat - L7 -
Rue de Lisbonne
13480 Cabriès
Tél : 04 42 02 08 45
Fax : 04 42 02 08 49

Centre d'Affaires Alta Rocca
Bat C - 1120 RD de Gémenos
13400 Aubagne
Tél : 04 91 04 14 10

Sommaire

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

Attestation	1
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de Résultat 1/2	4
Compte de Résultat 2/2	5
Détail de l' Actif	6
Détail du Passif	8
Détail du Compte de Résultat	9
Annexe libre 2	13
Règles et méthodes comptables 1	14
Annexe libre	15
Immobilisations	18
Annexe au bilan	19
Amortissements	20
Provisions	21
Créances et dettes	22
Variation des fonds propres	23
Charges constatés d'avance	24
Produits constatés d'avance	25
Produits à recevoir	26

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association OGEC NOTRE DAME DE LA JEUNESSE** relatifs à l'exercice du **01/09/2022** au **31/08/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	4 124 907	euros
Total produits :	2 215 897	euros
Résultat net comptable :	-14 570	euros

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

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

Fait à Marseille
Le 19/01/2024

Signature

Bilan Actif

		31/08/2023			31/08/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)	3 874	3 874		
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	325 430	303 563	21 867	30 067
	Constructions	2 499 000	1 894 010	604 990	743 360
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	318 383	296 261	22 122	15 674
	Autres immobilisations corporelles	354 651	300 295	54 357	39 036
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	3 446		3 446	3 446	
Autres immobilisations financières	(589)		(589)	(413)	
	TOTAL (I)	3 504 196	2 798 004	706 192	831 171
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	806		806	240
	Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	65 234		65 234	48 586	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	384 810		384 810	377 443	
DISPONIBILITES	2 963 948		2 963 948	2 794 134	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	3 917		3 917	59 441
	TOTAL (II)	3 418 715		3 418 715	3 279 844
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
	TOTAL ACTIF (I à V)	6 922 911	2 798 004	4 124 907	4 111 015
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an			2 857	3 033
	(3) dont à plus d'un an				

Bilan Passif

		31/08/2023	31/08/2022
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	3 831 983	3 644 850
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
Autres			
Report à nouveau			
Excédent ou déficit de l'exercice	(14 570)	187 134	
	Total des fonds propres (situation nette)	3 817 413	3 831 983
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	129 124	125 010
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	129 124	125 010
	Total des fonds propres	3 946 538	3 956 993
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	2 105	2 105
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 157	28 002
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	60 040	31 164
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	18 111	7 323	
Produits constatés d'avance	94 956	85 428	
	Total des dettes	178 370	154 022
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	4 124 907	4 111 015
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(14 569,75)	187 133,53
	(1) Dont à moins d'un an	178 370	154 022
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat ^{1/2}

		31/08/2023	31/08/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	245 610	70 434
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	1 970 287	1 859 863
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	(6 027)	8 146
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	937	14 175	
Utilisations des fonds dédiés			
Autres produits	956		
	Total des produits d'exploitation	2 211 764	1 952 618
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	25 020	32 055
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	1 043 698	700 027
	Aides financières	316	
	Impôts, taxes et versements assimilés	73 366	53 521
	Salaires et traitements	682 183	608 745
	Charges sociales	211 685	184 929
	Dotation aux amortissements et dépréciations	228 221	226 682
	Dotation aux provisions		
Reports en fonds dédiés			
Autres charges	(1)	31	
	Total des charges d'exploitation	2 264 490	1 805 991
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(52 726)	146 627

Compte de Résultat ^{2/2}

		31/08/2023	31/08/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		(52 726)	146 627
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	7 367	10 867
	Total des produits financiers	7 367	10 867
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		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		7 367	10 867
RESULTAT COURANT avant impôts		(45 359)	157 494
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	30 789	29 640
	Total des produits exceptionnels	30 789	29 640
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		30 789	29 640
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		2 249 920	1 993 125
TOTAL DES CHARGES		2 264 490	1 805 991
EXCEDENT ou DEFICIT		(14 570)	187 134
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature Prestations en nature Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole			
TOTAL			

Détail de l' Actif

	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	706 192	17,12	831 171	20,22	(124 979)	-15,04
Autres immobilisations incorporelles						
20810000 LOGICIELS INFORMATIQUES	3 874	0,09	3 874	0,09		
28081000 DES LOGICIELS INFORMATIQUES	(3 874)	-0,09	(3 874)	-0,09		
Terrains	21 867	0,53	30 067	0,73	(8 200)	-27,27
21200000 AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DE T	325 430	7,89	325 430	7,92		
28120000 AMORTMT AMENAGEMENT TERRAINS	(303 563)	-7,36	(295 363)	-7,18	(8 200)	-2,78
Constructions	604 990	14,67	743 360	18,08	(138 371)	-18,61
21400000 CONSTRUCTIONS & AGENCEMENTS	2 499 000	60,58	2 445 866	59,50	53 133	2,17
28140000 AMORTMT CONSTRUCTIONS & AGENCEM	(1 894 010)	-45,92	(1 702 506)	-41,41	(191 504)	-11,25
Installations techniques, matériel et outillage	22 122	0,54	15 674	0,38	6 448	41,14
21510000 MATERIEL MOBILIER ENSEIGNEMENT	148 705	3,61	142 282	3,46	6 423	4,51
21520000 LIVRES ECOLE - LOCATION	3 856	0,09			3 856	
21530000 MATERIEL MOBILIER CANTINE	165 822	4,02	159 760	3,89	6 062	3,79
28151000 AMORTMT MATERIEL & MOBILIER ENSEIG	(140 522)	-3,41	(136 508)	-3,32	(4 014)	-2,94
28152000 AMORTMT LIVRES ECOLE - LOCATION	(771)	-0,02			(771)	
28153000 AMORTMT MA TERIEL MOBILIER CANTINE	(154 968)	-3,76	(149 860)	-3,65	(5 108)	-3,41
Autres immobilisations corporelles	54 357	1,32	39 036	0,95	15 320	39,25
21810000 AMANAGEMENT CHAPELLE	117 052	2,84	117 052	2,85		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	18 500	0,45	14 000	0,34	4 500	32,14
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET Matriel INFO	147 784	3,58	131 985	3,21	15 799	11,97
21840000 MATERIEL MOBILIER TOUS SECTEUR	71 315	1,73	57 670	1,40	13 645	23,66
28181000 AMORTMT DES AMENAGEMENTS CHAPEL	(116 929)	-2,83	(116 254)	-2,83	(674)	-0,58
28182000 AMORTMT MATERIEL DE TRANSPORT	(4 644)	-0,11	(1 579)	-0,04	(3 065)	-194,12
28183000 AMORTMT DU MA TERIEL DU BUREAU ET	(125 945)	-3,05	(116 707)	-2,84	(9 238)	-7,92
28184000 AMORTMT MA TERIEL MOBILIER TOUS SE	(52 777)	-1,28	(47 131)	-1,15	(5 646)	-11,98
Prêts	3 446	0,08	3 446	0,08		
27482000 PRET EFFORT DE CONSTRUCTION	3 446	0,08	3 446	0,08		
Autres immobilisations financières	(589)	-0,01	(413)	-0,01	(176)	-42,64
27550000 CAUTIONNEMENTS	(589)	-0,01	(413)	-0,01	(176)	-42,64
TOTAL II - Actif circulant NET	3 418 715	82,88	3 279 844	79,78	138 872	4,23
Créances clients, usagers et comptes rattachés	806	0,02	240	0,01	566	235,40
041D Collectif clients débiteurs	806	0,02	240	0,01	566	235,40
Autres créances	65 234	1,58	48 586	1,18	16 648	34,27
040D Collectif fournisseurs débiteurs	2 563	0,06	584	0,01	1 979	338,85
44112000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT A RECE	31 506	0,76	46 549	1,13	(15 043)	-32,32
46730000 INTEGRATION COLLEGE			1 381	0,03	(1 381)	-100,00
46750000 FORMATION PREMIER SECOURS			72		(72)	-100,00
46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	31 166	0,76			31 166	
Valeurs mobilières de placement	384 810	9,33	377 443	9,18	7 367	1,95
50812006 COMPTE DE CAPITALISATION 100% CALIE	384 810	9,33	377 443	9,18	7 367	1,95
Disponibilités	2 963 948	71,85	2 794 134	67,97	169 814	6,08
51210000 BANQUE MARTIN MAUREL	916 164	22,21	344 995	8,39	571 169	165,56
51220000 BNP	2 046 145	49,60	2 448 255	59,55	(402 110)	-16,42
53000000 CAISSE PRINCIPALE	1 639	0,04	884	0,02	755	85,45
Charges constatées d'avance	3 917	0,09	59 441	1,45	(55 524)	-93,41

Détail de l' Actif

	01/09/2022 12 31/08/2023 mois		01/09/2021 12 31/08/2022 mois		Variations %	
48660000 CHARGES DIVERSES CONSTATEES D'	3 917	0,09	59 441	1,45	(55 524)	-93,41
TOTAL DU BILAN ACTIF	4 124 907	100,00	4 111 015	100,00	13 893	0,34

Détail du Passif

	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	3 946 538	95,68	3 956 993	96,25	(10 455)	-0,26
Total des fonds propres (situation nette)	3 817 413	92,55	3 831 983	93,21	(14 570)	-0,38
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires	3 831 983	92,90	3 644 850	88,66	187 134	5,13
10200000 FOND ASS SANS DROIT REPRISE	2 190 699	53,11	2 003 565	48,74	187 134	9,34
10210000 VALEUR DU PATRIMOINE	1 641 284	39,79	1 641 284	39,92		
Excédent ou déficit de l'exercice	(14 570)	-0,35	187 134	4,55	(201 703)	-107,79
Total des autres fonds propres	129 124	3,13	125 010	3,04	4 115	3,29
Subventions d'investissement	129 124	3,13	125 010	3,04	4 115	3,29
13100000 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	196 915	4,77	162 419	3,95	34 496	21,24
13900000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT INSCRI	(67 790)	-1,64	(37 409)	-0,91	(30 381)	-81,21
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	178 370	4,32	154 022	3,75	24 348	15,81
Emprunts et dettes financières divers	2 105	0,05	2 105	0,05		
16500000 DEPOT ET CAUTIONNEMENT	2 105	0,05	2 105	0,05		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 157	0,08	28 002	0,68	(24 845)	-88,73
040C Collectif fournisseurs créditeurs	3 157	0,08	28 002	0,68	(24 845)	-88,73
Dettes fiscales et sociales	60 040	1,46	31 164	0,76	28 877	92,66
43100000 URSSAF	22 363	0,54			22 363	
43731000 RETRAITE	6 920	0,17	5 862	0,14	1 057	18,04
43732000 PREVOYANCE NON CADRE PERSONNEL DE	867	0,02	723	0,02	145	20,03
43732100 PREVOYANCE CADRE PERSONNEL DE L'E	949	0,02	859	0,02	89	10,41
43733000 CGRM MUTUELLE	1 040	0,03	785	0,02	255	32,53
44210000 PAS	1 751	0,04			1 751	
44711000 TAXES SUR LES SALAIRES	9 727	0,24	6 069	0,15	3 658	60,29
44833000 FORMATION CONTINUE A PAYER OU A R			382	0,01	(382)	-100,00
44860000 ETAT: AUTRES CHARGES A PAYER	16 424	0,40	16 485	0,40	(61)	-0,37
Autres dettes	18 111	0,44	7 323	0,18	10 789	147,33
041C Collectif clients créditeurs	18 111	0,44	7 323	0,18	10 789	147,33
Produits constatés d'avance	94 956	2,30	85 428	2,08	9 528	11,15
48710000 INSCRIPTION ECOLE N+1	8 190	0,20	6 555	0,16	1 635	24,94
48711000 REINSCRIPTION ECOLE N+1	22 680	0,55	20 478	0,50	2 203	10,76
48720000 INSCRIPTION COLLEGE N+1	9 620	0,23	6 785	0,17	2 835	41,78
48721000 REINSCRIPTION COLLEGE N+1	39 720	0,96	37 513	0,91	2 208	5,88
48730000 FRAIS DE DOSSIER	14 746	0,36	14 098	0,34	648	4,59
Total du passif	4 124 907	100,00	4 111 015	100,00	13 893	0,34

Détail du Compte de Résultat

	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	2 211 764	100,00	1 952 618	100,00	259 146	13,27
Ventes de biens et services	2 215 897	100,19	1 930 298	98,86	285 600	14,80
Ventes de biens	245 610	11,10	70 434	3,61	175 176	248,71
70118000 VENTES PRODUITS	1 759	0,08	919	0,05	840	91,41
70711000 GROTTTE COSQUIER	2 304	0,10			2 304	
70711012 CINEMA BUZINE	1 312	0,06			1 312	
70711013 MUSIQUE ET ENVIRONNEMENT	16 168	0,73			16 168	
70711014 CLASSE ARTISTIQUE A TELIER NATURE	19 440	0,88			19 440	
70711015 ESPAGNE	75 293	3,40			75 293	
70711016 VENTE VETEMENTS	48 400	2,19			48 400	
70711018 SA INTE BA UME	1 196	0,05			1 196	
70712000 LIVRES, TD, FOURNITURES ACHAT	14 722	0,67	13 007	0,67	1 715	13,19
70712100 FOURNITURES ELEVE COLLEGE	14 874	0,67	15 681	0,80	(807)	-5,15
70713000 LIVRES § LOCATIONS	10 784	0,49	10 346	0,53	438	4,23
70714000 FORFAIT MAT PEDA PRIMAIRE	4 215	0,19	4 230	0,22	(15)	-0,35
70715000 TSHIRT NDJ			360	0,02	(360)	-100,00
70720100 MUSIQUE ET ENVIRONNEMENT			(24)		24	100,00
70720200 PHOTOS SCOLAIRES	13 296	0,60	6 614	0,34	6 681	101,01
70720300 ETUDES GARDERIES	5 070	0,23	11 900	0,61	(6 830)	-57,39
70720600 CARTE CANTINE	2 469	0,11	2 983	0,15	(514)	-17,22
70720732 JUDO	13 080	0,59	2 221	0,11	10 859	488,90
70720734 MUSEE D ART CONTEMPORAIN			582	0,03	(582)	-100,00
70720742 SPELEOLOGIE			1 738	0,09	(1 738)	-100,00
70720800 CHANT CHORAL	1 230	0,06	(123)	-0,01	1 353	N/S
Ventes de prestations de service	1 970 287	89,08	1 859 863	95,25	110 424	5,94
70611010 INSCRIPTION ECOLE	6 785	0,31	8 995	0,46	(2 210)	-24,57
70611011 REINSCRIPTION ECOLE	20 478	0,93	19 242	0,99	1 235	6,42
70611020 INSCRIPTION COLLEGE	6 920	0,31	7 240	0,37	(320)	-4,42
70611021 REINSCRIPTION COLLEGE	37 513	1,70	37 775	1,93	(263)	-0,69
70611030 FRAIS DE DOSSIER	14 098	0,64	15 219	0,78	(1 120)	-7,36
70611100 CONTRIBUTION FAMILIALE COLLEGE	293 789	13,28	287 475	14,72	6 314	2,20
70611200 CONTRIBUTION FAMILIALE ECOLE	215 446	9,74	210 000	10,75	5 446	2,59
70612000 RESTAURATION PROFESSEUR	11 685	0,53	9 920	0,51	1 765	17,79
70612100 RESTAURATION ECOLE ET COLLEGE	519 542	23,49	476 084	24,38	43 458	9,13
70612200 RESTAURATION EXCEPTIONNELLE	4 609	0,21	6 843	0,35	(2 234)	-32,64
70612300 RESTAURATION PETITS DEJEUNERS	13 656	0,62	7 230	0,37	6 427	88,89
70612600 APEL COTISATION	(42)		42		(83)	-200,00
70612700 SOUTIEN SCOLAIRE	2 370	0,11	375	0,02	1 995	532,00
70651100 FORFAIT D'EXTERNAT ETAT	218 865	9,90	220 519	11,29	(1 655)	-0,75
70653100 FORFAIT D'EXTERNAT DEPARTEMENT CG	306 623	13,86	296 143	15,17	10 480	3,54
70654200 FORFAIT COMMUNAL MARSEILLE	176 405	7,98	251 010	12,86	(74 606)	-29,72
70822028 SEJOUR ASTRONOMIE	13 140	0,59			13 140	
70822030 DIVERSES SORTIE VOYAGE			708	0,04	(708)	-100,00
70822032 PLONGEE	4 655	0,21	76		4 579	N/S
70822036 FORMATION PREMIER SECOURS	5 268	0,24	3 862	0,20	1 406	36,40
70822037 ACCROBRANCHE			661	0,03	(661)	-100,00
70822051 Compte n°70822051			880	0,05	(880)	-100,00
70822053 Compte n°70822053			250	0,01	(250)	-100,00
70822059 PASTORALE			910	0,05	(910)	-100,00
70822060 SKI	43 780	1,98	159	0,01	43 622	N/S
70822061 70 ANS NDJ	24 120	1,09			24 120	
70822063 BAPTEME CONFIRMATION	980	0,04	960	0,05	20	2,08
70822071 INTEGRATION COLLEGE	9 799	0,44	272	0,01	9 527	N/S
70822072 THEATRE	3 585	0,16	49		3 536	N/S
70822073 CAMBRIDGE	1 397	0,06			1 397	
70822075 LITTORAL MEDITERRA NEEN	950	0,04			950	
70822076 VIGNETTE	70		10		60	600,00
70822077 CAMARGUE	23 500	1,06	1 834	0,09	21 666	N/S

Détail du Compte de Résultat

	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	Variations	%
70822080 RIANS	2 080	0,09	906	0,05	1 174	129,58
70961100 REDUCTION SCOLARITE COLLEGE	(4 608)	-0,21	(1 981)	-0,10	(2 626)	-132,54
70961200 REDUCTION SCOLARITE ECOLE	(7 171)	-0,32	(3 804)	-0,19	(3 367)	-88,51
Produits de tiers financeurs	(6 027)	-0,27	8 146	0,42	(14 172)	-173,98
Concours publics et subventions d'exploitation	(6 027)	-0,27	8 146	0,42	(14 172)	-173,98
74370000 SUBVENTION RESTAURATION CH RESTA	(6 027)	-0,27	6 066	0,31	(12 092)	-199,35
74380000 SUBVENTION INVESTISSEMENTS			2 080	0,11	(2 080)	-100,00
Autres produits d'exploitation	1 893	0,09	14 175	0,73	(12 282)	-86,65
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	937	0,04	14 175	0,73	(13 238)	-93,39
78150000 REPRISE PROVISION SUR LITIGES			7 762	0,40	(7 762)	-100,00
79124000 CONTRAT CAE	937	0,04	6 413	0,33	(5 476)	-85,39
Autres produits	956	0,04			956	
75450000 DONS MANUELS	956	0,04			956	
Total des charges d'exploitation	2 264 490	102,38	1 805 991	92,49	458 499	25,39
Achats de marchandises	25 020	1,13	32 055	1,64	(7 035)	-21,95
60712000 LIVRES, TD & FOURNITURES ACHAT	16 630	0,75	13 726	0,70	2 904	21,16
60713000 LIVRES TD ET FOURNITURES ACHAT COL	8 390	0,38	18 330	0,94	(9 940)	-54,23
Autres achats et charges externes	1 043 698	47,19	700 027	35,85	343 671	49,09
60453000 NETTOYAGE DES LOCAUX	49 474	2,24	43 855	2,25	5 619	12,81
60470073 Compte n°60470073			1 001	0,05	(1 001)	-100,00
60480000 VENTES PRODUITS	4 572	0,21			4 572	
60481000 ASSURANCE SCOLAIRE	4 659	0,21	4 597	0,24	63	1,36
60482000 PRESTATION DE SERVICES ENSEIGNEMEN	10 530	0,48	13 130	0,67	(2 600)	-19,80
60483000 CARTES ET BRACELETS	4 759	0,22			4 759	
60487009 SORTIES DIVERSES PRIMAIRE	1 286	0,06			1 286	
60487010 SORTIES DIVERSES COLLEGE	2 679	0,12			2 679	
60487011 ART PLASTIQUE	1 470	0,07			1 470	
60487012 QUINSON	616	0,03			616	
60487013 MUSIQUE ET ENVIRONNEMENT	14 708	0,66			14 708	
60487014 CLASSE ARTISTIQUE A TELIER NATURE	18 493	0,84			18 493	
60487015 ESPAGNE	73 092	3,30			73 092	
60487016 VENTES VETEMENTS	37 976	1,72			37 976	
60487017 CAMP DES MILLES	780	0,04			780	
60487018 SAINT BAUME	1 418	0,06			1 418	
60487022 PHOTO SCOLAIRE	6 668	0,30			6 668	
60487028 SEJOUR ASTRONOMIE	12 288	0,56			12 288	
60487032 JUDO	180	0,01			180	
60487036 FORMATION PREMIER SECOURS	536	0,02			536	
60487051 RIANS	2 265	0,10			2 265	
60487053 VOILE	6 050	0,27			6 050	
60487059 PASTORALE	111	0,01			111	
60487060 SKI	40 500	1,83			40 500	
60487061 70 ANS NDJ	48 073	2,17			48 073	
60487072 THEATRE	3 192	0,14			3 192	
60487073 CAMBRIDGE	1 397	0,06			1 397	
60487074 SEJOUR D'INTEGRATION	8 071	0,36			8 071	
60487077 CAMARGUE	24 657	1,11			24 657	
60487800 CHANT CHORALE	850	0,04			850	
60488032 PLONGEE	5 480	0,25			5 480	
60611000 EAU	9 135	0,41	12 144	0,62	(3 009)	-24,78
60612000 ELECTRICITE	46 424	2,10	32 683	1,67	13 741	42,04

Détail du Compte de Résultat

		01/09/2022 31/08/2023	12 mois	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	Variations	%
60613000	GAZ	20 191	0,91	32 725	1,68	(12 535)	-38,30
60616000	CARBURANT	389	0,02	431	0,02	(42)	-9,71
60620000	Compte n°60620000			1 282	0,07	(1 282)	-100,00
60630000	FOURNITURES D'ALIMENTATION	231 942	10,49	179 814	9,21	52 128	28,99
60656000	PETIT MATERIEL DE CUISINE	8 226	0,37	9 737	0,50	(1 511)	-15,52
60657000	PETIT MATERIEL ET FOURNITURES INFOR	1 722	0,08	6 324	0,32	(4 602)	-72,77
60658000	PHARMACIE	182	0,01	421	0,02	(239)	-56,72
60659000	FOURNITURES DE BUREAUX	16 168	0,73	30 632	1,57	(14 464)	-47,22
60680100	FOURNITURES PEDAGOGIQUES	23 062	1,04	23 833	1,22	(771)	-3,24
60680200	FOURNITURE POUR CDI	2 188	0,10	1 108	0,06	1 080	97,43
60680300	FOURNITURES POUR CDI			1 056	0,05	(1 056)	-100,00
60691000	PASTORALE, CATHÉCHÈSE, CULTE	2 090	0,09	4 241	0,22	(2 151)	-50,72
61320000	LOCATIONS ET CHARGES IMMOBILIÈRES	59 441	2,69	59 441	3,04		
61522000	ENTRETIEN REPARATION	28 694	1,30	34 331	1,76	(5 637)	-16,42
61550000	PHOTOCOPIEUR	1 836	0,08	4 148	0,21	(2 312)	-55,73
61560000	CONTRAT DE MAINTENANCE	29 738	1,34	23 607	1,21	6 131	25,97
61610000	ASSURANCES DIVERSES	1 977	0,09	1 838	0,09	139	7,57
61670000	ASSURANCES VÉHICULES	1 005	0,05	262	0,01	743	283,29
62260000	HONORAIRES	1 534	0,07	1 800	0,09	(266)	-14,78
62261000	HONORAIRES ADMINISTRATIFS	13 104	0,59	12 720	0,65	384	3,02
62510000	VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	4 775	0,22	6 415	0,33	(1 640)	-25,56
62560000	MISSIONS ET RÉCEPTION	17 445	0,79	20 857	1,07	(3 412)	-16,36
62610000	LIAISON INFORMATIQUE	2 480	0,11	3 845	0,20	(1 366)	-35,51
62630000	AFFRANCHISSEMENT	1 108	0,05	788	0,04	319	40,50
62650000	TELEPHONE ET TELECOPIE	4 104	0,19	5 200	0,27	(1 096)	-21,08
62730000	FRAIS DE REJET	34		42		(8)	-19,05
62780000	FRAIS BANCAIRES	2 541	0,11	2 981	0,15	(440)	-14,76
62800000	COTISATIONS	125 333	5,67	122 737	6,29	2 596	2,11
Aides financières		316	0,01			316	
65780000	DONS DIVERS	316	0,01			316	
Impôts, taxes et versements assimilés		73 366	3,32	53 521	2,74	19 845	37,08
63110000	TAXES SUR LES SALAIRES	33 255	1,50	25 910	1,33	7 346	28,35
63320000	FORMATION	9 188	0,42	3 008	0,15	6 180	205,46
63330000	PARTICIPATIONS DES EMPLOYEURS	7 665	0,35	7 850	0,40	(185)	-2,35
63512000	TAXE FONCIÈRES	8 566	0,39	8 361	0,43	205	2,45
63513000	AUTRES IMPÔTS LOCAUX	14 692	0,66	8 393	0,43	6 299	75,05
Salaires et traitements		682 183	30,84	608 745	31,18	73 438	12,06
64110000	REMUNÉRATION DU PERSONNEL	669 514	30,27	610 211	31,25	59 303	9,72
64136000	INDEMNITÉ D'RUPTURE CONVENTIONNELLE			1 886	0,10	(1 886)	-100,00
64140000	INDEMNITÉ ET AVANTAGES DIVERS	12 669	0,57	(3 351)	-0,17	16 020	478,06
Charges sociales		211 685	9,57	184 929	9,47	26 757	14,47
64510000	COTISATIONS URSSAF	146 048	6,60	128 022	6,56	18 026	14,08
64520000	COTISATIONS AUX MUTUELLES	2 590	0,12	2 267	0,12	323	14,24
64530000	COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE	44 874	2,03	38 770	1,99	6 104	15,74
64531000	COTISATIONS AUX CAISSES DE PRÉVOYANCE	9 516	0,43	8 638	0,44	877	10,16
64835000	RETRAITE, PRÉVOYANCE ENSEIGNANTS	10 052	0,45	11 729	0,60	(1 677)	-14,30
64910000	REMBOURSEMENT DES INDEMNITÉS DE SE	(987)	-0,04	(3 651)	-0,19	2 664	72,96
64920000	AVANCE DE PRÉVOYANCE 95 %	(407)	-0,02	(847)	-0,04	440	51,96
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		228 221	10,32	226 682	11,61	1 539	0,68
68112000	DOTATIONS DES IMMOBILISATIONS COR	228 221	10,32	226 682	11,61	1 539	0,68
Autres charges		(1)		31		(31)	-101,67
65400000	CRÉANCES IRRECOURABLES			31		(31)	-100,00
65885000	CHARGES DES MANIFESTATIONS DIVERS	(1)				(1)	

Détail du Compte de Résultat

	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	Variations	%
Résultat d'exploitation	(52 726)	-2,38	146 627	7,51	(199 353)	-135,96
Total des produits financiers	7 367	0,33	10 867	0,56	(3 500)	-32,21
Autres intérêts et produits assimilés	7 367	0,33	10 867	0,56	(3 500)	-32,21
76500000 ESCOMPTES OBTENUS			3 980	0,20	(3 980)	-100,00
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	7 367	0,33	6 887	0,35	480	6,97
Total des charges financières						
Résultat financier	7 367	0,33	10 867	0,56	(3 500)	-32,21
Résultat courant avant impôts	(45 359)	-2,05	157 494	8,07	(202 853)	-128,80
Total des produits exceptionnels	30 789	1,39	29 640	1,52	1 150	3,88
Produits exceptionnels sur opérations en capital	30 789	1,39	29 640	1,52	1 150	3,88
77700000 QUOTE PART SUBVENTION COMPTE DE R	30 381	1,37	27 984	1,43	2 398	8,57
77800000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	408	0,02	1 656	0,08	(1 248)	-75,36
Total des charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel	30 789	1,39	29 640	1,52	1 150	3,88
Excédent ou déficit de l'exercice	(14 570)	-0,66	187 134	9,58	(201 703)	-107,79
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Annexe libre 2

L'Association a pour objet :

1. Dans le respect du droit français d'une part, des accords conclus au sein de l'Enseignement catholique, d'autre part d'assumer juridiquement la gestion de l'établissement fondé par les Pères de Timon-David et propriété de l'Association Immobilière des Œuvres Timon-David (A.I.O.T.D) dénommé « Ecole et Collège Notre Dame de la Jeunesse » et, généralement, de réaliser tout ce qui, de près ou de loin, directement ou indirectement, se rapport à l'objet précité.
2. Sous la tutelle des Pères de Timon-David et dans le cadre des directives pastorales diocésaines, elle assure son maintien et son développement en garantissant sa spécificité d'Etablissement chrétien et timonien.

Elle associe les religieux de cet institut et les laïcs se réclamant de l'esprit du Fondateur et, à titre spécial, les chefs d'établissement, pour partager cette responsabilité.

Nature et périmètre des activités, ainsi que moyens mis en œuvre :

Perché sur les hauteurs de Saint-Menet, entouré d'un parc de 12 hectares, l'ancien Château Louis Régis, appartenant par donation en 1956 à l'Œuvre Timon David a été reconverti en Établissement Scolaire abritant une École Primaire, un Collège ainsi que deux classes pour des enfants souffrant de handicaps divers.

670 élèves sont ainsi accueillis chaque année, bénéficiant d'une pinède, du château, d'un espace de restauration, d'un dojo, de terrains de sport et d'une piscine.

Établissement Catholique, Notre-Dame de la Jeunesse accueille tous les enfants sans distinction dont les parents s'engagent à soutenir le projet pédagogique, éducatif et les valeurs chrétiennes dispensées.

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 124 907** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 249 920** euros et un total **charges** de **2 264 490** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-14 570** euros.

L'exercice considéré débute le **01/09/2022** et finit le **31/08/2023**.
Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Aucun évènement significatif post clôture n'est à signaler.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code du commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice et ANC 2019-04.

Changement de méthodes comptables

En N-1, le changement de méthode avait porté sur l'enregistrement des excédents et des pertes liées aux sorties scolaires des élèves. L'ensemble des recettes et des dépenses était comptabilisé en 467 et solde, en compte de résultat.

Cette année, afin de permettre une meilleure information, le flux des recettes sera comptabilisé en produits et le flux des dépenses, en charges.

Annexe libre

Dettes

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

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

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

Disponibilités

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

Achats

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

Personnel

Aucune provision pour congés payés n'a été constatée, ceux-ci étant pris par anticipation en fonction du calendrier des vacances scolaires.

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite, en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite n'a pas été calculé.

Ce montant n'est pas comptabilisé en provisions pour risques et charges.

Effectif scolaire

Lors de l'année scolaire 2022/2023 l'effectif est de 662 élèves .

Ecole : 281 élèves

Collège: 381 élèves

Effectif Personnel

L'effectif moyen du personnel est de 20.57.

L'effectif réel est de 21 employés et 5 cadres

Annexe libre

Contribution familles

La contribution des familles pour l'année scolaire hors frais d'inscription s'élève à 293 789€ pour le collège et 215 446€ pour l'école, soit un total de 509 235€

Produits à recevoir :

Subvention d'investissement à recevoir pour 31 505.60 €

Produits et charges exceptionnelles :

- Le montant des produits exceptionnels correspondent:
- aux familles sorties présentant un solde débiteur (408.16 €)
 - à la quote part des subventions d'investissement (30 321.30 €)

Produits et charges sur exercice antérieur: N/A

Transfert de charges

Nature	Montant
Contrat CAE	937
Total	937

Fonds associatifs

	Montant
Valeur patrimoine	1 641 284.37
+ fonds associatifs	2 003 565.15
+ Affectation résultat n-1	187 133.53
+ Résultat N	-14 569.75
Valeur fonds associatifs	3 817 413.30

Charges à payer

- 44860000 : Etat : Autres charges à payer : 16 484.72 €

Rémunération dirigeant

Conformément aux dispositions de l'article 20 de la loi n° 2006-586 du 23 mai 2006 relative au

Annexe libre

volontariat et à l'engagement éducatif impose aux associations dont le budget annuel est supérieur à 50 000 euros la publication dans leur compte financier des rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés ainsi que leurs avantages en nature.

Dans la situation de l'Association, il a été décidé de ne pas publier les sommes versées aux cadres dirigeants bénévoles et salariés, aucun cadre n'ayant le pouvoir d'engagement de l'Association et aucune rémunération, ni avantage en nature n'ayant été accordés aux administrateurs.

Evaluation des contributions en nature

- Le bénévolat :

Nombre d'heures effectués par les bénévoles (les membres du CA) : 25 h*11.07€h (septembre 2022 à décembre 2022) + 27h* 11.27€h (janvier à avril 2023) + 12h*11.52 €h (mai à aout 2023) .
Soit 719.28€

Subventions

Les Subventions d'investissements sont étalés sur la même durée que l'immobilisation à la quelle elle correspond. Elles est donc reprise sur la même durée d'amortissement que l'immobilisation.

Subventions Octroyées sur l'exercice:

- 34496€ concernant la voirie du personnel. Les travaux seront engagé sur l'exercice suivant, L'OGEC donc perçu sur l'exercice seulement 30% du montant total.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Autres	3 874					3 874
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 874					3 874
CORPORELLES						
Terrains	325 430					325 430
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui	2 445 866		53 133			2 499 000
instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	302 042		16 341			318 383
Instal., agencement, aménagement divers	117 052					117 052
Matériel de transport	14 000		4 500			18 500
Matériel de bureau, informatique et mobilier	189 655		29 444			219 099
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 394 046		103 418			3 497 464
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES						
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	3 033		447		623	2 857
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 033		447		623	2 857
TOTAL	3 400 953		103 865		623	3 504 196

Annexe au Bilan

Immobilisations

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

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

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

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

Conformément au Plan comptable, le mode linéaire (L) a été appliqué. les amortissements pour dépréciation sont donc calculés suivant le mode linéaire.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants:

Immobilisations Corporelles et Incorporelles	Mode (L/D)	Durées
Logiciels	L	5 ans
Agencements et aménagements de terrains	L	3 - 30 ans
Constructions et agencements	L	2 - 20 ans
Matériel mobilier enseignement	L	2,5 - 20 ans
Livres école - location	L	5 ans
Matériel mobilier cantine	L	5 - 11,25 ans
Aménagement chapelle	L	3 - 18 ans
Matériel de transport	L	5 ans
Matériel de bureau et informatique	L	2 - 6 ans
Matériel mobilier tous secteurs	L	3 - 5 ans

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	3 874			3 874
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 874			3 874
CORPORELLES	Terrains	295 363	8 200		303 563
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui	1 702 506	191 504		1 894 010
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	286 368	9 893		296 261
	Autres instal., agencement, aménagement divers	116 254	674		116 929
	Matériel de transport	1 579	3 065		4 644
	Matériel de bureau, mobilier	163 838	14 885		178 722
Emballages récupérables et divers					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 565 908	228 221		2 794 129	
TOTAL		2 569 782	228 221		2 798 004

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/08/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts	3 446	3 446	
	Autres immobilisations financières	(589)	(589)	
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	806	806	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	31 506	31 506	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	33 728	33 728	
Charges constatées d'avance	3 917	3 917		
TOTAL DES CREANCES		72 814	72 814	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/08/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers	2 105	2 105		
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 157	3 157		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32 138	32 138		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	27 902	27 902		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
Autres dettes	18 111	18 111			
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	94 956	94 956			
TOTAL DES DETTES		178 370	178 370		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/08/2022	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/08/2023
Fonds propres sans droit de reprise	3 644 850		187 134		3 831 983
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau		187 134	(187 134)		
Excédent ou déficit de l'exercice	187 134	(187 134)		14 570	(14 570)
Situation nette	3 831 983			14 570	3 817 413
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	125 010		34 496	30 381	129 124
Provisions réglementées					
TOTAL	3 956 993		34 496	44 951	3 946 538

--

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/08/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES casier de l'appel		3 917	3 917
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			3 917

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/08/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			94 956
Frais d'inscription, de réinscription et de dossier		94 956	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
	TOTAL		94 956

Produits à recevoir

		31/08/2023
Total des Produits à recevoir		62 671
Autres créances		62 671
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT A RECEVOIR	31 506	
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	31 166	