

Bilan Actif Passif**Exercice du : 01/09/2023 - 31/08/2024****LES AMIS DES TILLEULS ANNECY**

Nomenclature 2020 & PCG Nomenclature 2020 & PCG

ACTIF	Exercice N (selon ANC 2018-06)	Exercice N-1 (selon ANC 2018-06)
	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE		
Immobilisations incorporelles	0	0
Frais d'établissement	0	0
Frais de recherche et de développement	0	0
Donations temporaires d'usufruit	0	0
Concessions, brevets, licences, marques, procédés,	0	0
Autres Immobilisations Incorporelles	0	0
Immobilisations incorporelles en cours	0	0
Avances et acomptes	0	0
Immobilisations corporelles	1 417 151	1 421 291
Terrains	58 436	39 072
Constructions	812 165	872 895
Installations techniques, matériel et outillage	86 017	67 570
Autres Immobilisation Corporelles	432 213	441 755
Immobilisations corporelles en cours	28 320	0
Avances et acomptes	0	0
Biens reçus par legs ou donations destinés à être	0	0
Immobilisations financières	40	40
Participations et créances rattachées	0	0
Autres titres immobilisés	40	40
Prêts	0	0
Autres	0	0
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)	1 417 191	1 421 331
ACTIF CIRCULANT		
Stocks et en-cours	0	0
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0
Créances	188 365	443 675
Créances clients, usagers et comptes rattachés	2 637	520
Créances reçues par legs ou donations	0	0
Autres	185 728	443 155
Valeurs mobilières de placement	0	0
Instruments de trésorerie	0	0
Disponibilités	1 366 462	1 055 859
Charges constatées d'avance	93 715	45 755
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	1 648 543	1 545 288
Frais d'émission des emprunts (III)	0	0
Primes de remboursement des emprunts (IV)	0	0
Ecarts de conversion actif (V)	0	0
TOTAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V)	3 065 734	2 966 619

Bilan Actif Passif

Exercice du : 01/09/2023 - 31/08/2024

LES AMIS DES TILLEULS ANNECY

Nomenclature 2020 & PCG Nomenclature 2020 & PCG

PASSIF	Exercice N (selon ANC 2018-06)	Exercice N-1 (selon ANC 2018-06)
	Net	Net
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise	262 801	262 801
Fonds propres statutaires	0	0
Fonds propres complémentaires	262 801	262 801
Fonds propres avec droit de reprise	0	0
Fonds propres statutaires	0	0
Fonds propres complémentaires	0	0
Ecarts de réévaluation	0	0
Réserves	747 026	747 026
Réserves statutaires ou contractuelles	0	0
Réserves pour projet de l'entité	747 026	747 026
Autres	0	0
Report à nouveau	480 098	340 619
Excédent ou déficit de l'exercice	181 653	139 479
Situation nette (sous-total)	1 671 578	1 489 925
Fonds propres consommables	0	0
Subventions d'investissement	329 718	262 791
Provisions réglementées	0	0
TOTAL FONDS PROPRES (I)	2 001 296	1 752 717
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations	0	0
Fonds dédiés	0	0
TOTAL FONDS REPORTE ET DEDIES (II)	0	0
PROVISIONS		
Provisions pour risques	0	0
Provisions pour charges	48 836	55 665
TOTAL PROVISIONS (III)	48 836	55 665
DETTES		
Emprunts obligatoires et assimilés (titres associa	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de cr	679 918	863 401
Emprunts et dettes financières diverses	0	0
Avances et acomptes reçus	86 190	54 050
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	168 433	167 945
Dettes des legs ou donations	0	0
Dettes fiscales et sociales	66 304	54 554
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0
Autres dettes	14 756	18 288
Instruments de trésorerie	0	0
Produits constatés d'avance	0	0
TOTAL DETTES (IV)	1 015 602	1 158 238
Ecarts de conversion passif	0	0
TOTAL DU PASSIF (I + II + III + IV+V)	3 065 734	2 966 619

COMPTE DE RESULTAT
LES AMIS DES TILLEULS ANNECY

01/09/2023 - 31/08/2024

Nomenclature 2020 & PCG

Nomenclature 2020 & PCG

	Exercice N (selon ANC 2018-06)	Exercice N-1 (selon ANC 2018-06)	
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Cotisations	83 105	74 309	12%
Ventes de biens et services			
Ventes de biens	41 586	40 746	2%
dont ventes de dons en nature	2 080	4 281	-51%
Ventes de prestations de service	2 205 298	2 022 349	9%
dont parrainages	0	0	
Production stockée	0	0	
Production immobilisée et autoconsommée	0	0	
Produits de tiers financeurs			
Concours publics et subventions d'exploitation	1 173 687	1 103 009	6%
Vers Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	0	0	
Ress Ressources liées à la générosité du public	23 202	15 925	46%
Dons manuels	23 202	15 925	46%
Mécénats	0	0	
Legs, donations et assurances-vie	0	0	
Contributions financières	0	1 012	-100%
Reprises sur amortissements, dépréciations, provis	48 242	32 396	49%
Utilisations des fonds dédiés	0	0	
Autres produits	1 617	1 348	20%
TOTAL I	3 576 737	3 291 094	9%
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises	0	0	
Variation de stock	0	0	
Autres achats et charges externes	1 843 465	1 715 507	7%
Aides financières	0	0	
Impôts, taxes et versements assimilés	57 915	50 282	15%
Salaires et traitements	939 990	866 935	8%
Charges sociales	324 588	284 976	14%
Dotations aux amortissements des immobilisations	278 357	248 238	12%
Dotations aux provisions	0	2 711	-100%
Reports en fonds dédiés	0	0	
Autres charges	9 769	3 639	168%
TOTAL II	3 454 084	3 172 288	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	122 652	118 805	3%
PRODUITS FINANCIERS			
De participations	0	0	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif	0	0	
Autres intérêts et produits assimilés	9 887	2 775	256%
Reprises sur provisions, dépréciations et transfer	0	0	
Différences positives de change	0	0	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières d	0	0	
TOTAL III	9 887	2 775	256%
CHARGES FINANCIERES			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations	0	0	
Intérêts et charges assimilées	20 858	24 723	-16%
Différences négatives de change	0	0	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières	0	0	
TOTAL IV	20 858	24 723	-16%
2 - RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-10 971	-21 947	-50%
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	111 681	96 858	15%
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion	841	2 867	-71%
Sur opérations en capital	70 544	49 039	44%
Reprises sur provisions, dépréciations et transfer	0	0	
TOTAL V	71 385	51 906	38%
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion	999	9 244	-89%
Sur opérations en capital	0	0	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et	0	0	
TOTAL VI	999	9 244	-89%
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	70 385	42 662	65%
Participation des salariés aux résultats (VII)	0	0	
Impôts sur les bénéfices (VIII)	413	41	907%
Total des produits (I + III + V)	3 658 008	3 345 775	9%
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	3 476 355	3 206 296	8%
5 - EXCEDENT OU DEFICIT	181 653	139 479	30%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature	0	0	
Prestations en nature	182 337	182 337	
Bénévolat	0	0	
TOTAL	182 337	182 337	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature	0	0	
Mises à disposition gratuite de biens	182 337	182 337	
Prestations en nature	0	0	
Personnel bénévole	0	0	
TOTAL	182 337	182 337	



Annexes

EXERCICE CLOS AU 31 AOUT 2024



SOMMAIRE

I. INFORMATIONS GENERALES

- 1) Identification de l'OGEC, objet social, activités, moyens mis en œuvre
- 2) Faits marquants de l'exercice
- 3) Evénements postérieurs à la clôture

II. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

- 1) Durée et dates de l'exercice comptable
- 2) Référentiel comptable
- 3) Dérogations aux principes et méthodes comptables
- 4) Changements comptables

III. NOTES SUR BILAN

- 1) Immobilisations incorporelles et corporelles
- 2) Dépréciations d'éléments d'actif
- 3) Echéance des créances et des dettes
- 4) Evaluation des VMP
- 5) Fonds propres
- 6) Subventions d'investissement
- 7) Provisions
- 8) Fonds dédiés
- 9) Passifs éventuels

IV. NOTES SUR COMPTE DE RESULTAT

- 1) Méthode retenue pour la comptabilisation des cotisations
- 2) Information sur les concours publics et les subventions
- 3) Effectif employé pendant l'exercice
- 4) Rémunération de dirigeants
- 5) Honoraires des commissaires aux comptes
- 6) Rattachement des charges et des produits à l'exercice
- 7) Charges et produits exceptionnels

V. AUTRES INFORMATIONS

- 1) Informations sur les transactions avec les contreparties
- 2) Engagements financiers donnés et reçus
- 3) Engagements pris en matière de crédit-bail
- 4) Contributions volontaires en nature
- 5) CAF de l'exercice

I. INFORMATIONS GENERALES

1) Identification de l'OGEC, objet social, activités, moyens mis en œuvre

Identification :

OGEC LES AMIS DES TILLEULS, 11 avenue de Thônes, 74000 Annecy
Association de la loi 1901, déclarée en Préfecture de la Haute Savoie sous le N° RNA W741001668
Création en 1919

Etablissements gérés :

Ensemble Scolaire Les Tilleuls /Saint Joseph

Ecole des Tilleuls, 60 avenue Gambetta, 74000 Annecy
Ecole Saint Joseph, 14 avenue Berthollet, 74000 Annecy (depuis 2019 fusion par absorption)
Collège des Tilleuls, 11 avenue de Thônes, 74000 Annecy

L'Objet social (extrait de statuts) :

« L'organisme de gestion (OGEC) **Les Amis des Tilleuls** a pour objet, dans le respect du droit français d'une part, du statut de l'Enseignement catholique en France, des décisions du Comité national de l'Enseignement catholique, des accords conclus en son sein d'autre part, d'assumer juridiquement la gestion d'établissements d'enseignement fondés par l'autorité canonique compétente.

Conformément à l'article 134 du statut de l'Enseignement catholique, l'organisme de gestion a la responsabilité de la gestion économique, financière et sociale de plusieurs établissements : **l'Ecole et le Collège Les Tilleuls, Ecole Saint Joseph** ; 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. Il est l'employeur des personnels de droit privé »

Nature et périmètre des activités réalisées :

Activités principales :

Ecole des Tilleuls, 1^{er} degré : **393** élèves de 3 à 10 ans, Enseignement en maternelle et élémentaire
4 classes de maternelle, 10 classes d'élémentaire

Ecole saint Joseph, 1^{er} degré : **224** élèves de 3 à 10 ans, Enseignement en maternelle et élémentaire
3 classes de maternelle, 5 classes d'élémentaire

Collège des Tilleuls, 2nd degré : **484** élèves de 10 à 14 ans, Enseignement secondaire
Classe Ulys, 4 classes de 6^{ème}, 4 classes de 5^{ème}, 4 classes de 4^{ème}, 4 classes de 3^{ème}

Activités annexes :

Restauration scolaire, Garderie, Etudes surveillées dans les écoles

Moyens mis en œuvre :

Les locaux

Ecole et Collège des Tilleuls – site commun communiquant par la cour avec restaurant scolaire commun bâti en 2011. Site mis à disposition par la Congrégation des Sœurs de Saint Joseph de type prêt à usage.

Ecole Saint Joseph – deux étages d'un immeuble en plein cœur d'Annecy. Mise à disposition à titre gracieux par L'Association Diocésaine du RDC – cour, salle de restauration, classes de l'élémentaire.

Mise à disposition par l'Espace Pierre Favre de locaux au premier étage- bureaux, salle des enseignants, classes de maternelle.

Les moyens humains

Enseignants et AESH, salariés de l'Etat, affectés aux établissements scolaires par le rectorat :
Ecole des Tilleuls : **16+3** ; Ecole Saint Joseph : **12+2** ; Collège des Tilleuls : **31+6**

Personnels de l'OGEC- deux SIRET-s employeur, un pour le site des Tilleuls et un pour Saint Joseph
Personnes physiques réparties par services :
Direction -3 ; Administratifs -6 ; Pastorale -1 ; Encadrement et surveillance - 26 ; Service et entretien : 12
Equivalents temp plein : Ecole saint Joseph : **7.72** ; Les Tilleuls : **24.56** ;

Les Ressources de l'association (extrait des statuts)

- Des contributions et participations des familles,
- Des contributions, participations et subventions versées par l'Etat et les collectivités territoriales,
- Des intérêts et revenus du patrimoine de l'association,
- Du produit de sa gestion propre et plus généralement de toutes ressources non interdites par la loi et les règlements en vigueur.
- D'une cotisation qui peut être demandée et fixée par le conseil d'administration,

2) Faits marquants de l'exercice

Néant

3) Evènements postérieurs à la clôture

Néant

II. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1) Durée et dates de l'exercice comptable

La durée de l'exercice comptable est de 12 mois. L'exercice commence le 1er septembre pour être clôturé le 31 août.

2) Référentiel comptable

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31 août 2023 ont été établis conformément aux dispositions réglementaires en vigueur (règlements ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 modifié relatif au plan comptable général et n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif) et en appliquant la nomenclature comptable de l'Enseignement catholique associé à l'Etat par contrat (édition 2020) définie et publiée par la FNOGEC (Fédération Nationale des Organismes de Gestion des Etablissements de l'Enseignement Catholique).

3) Dérogations aux principes et méthodes comptables

Néant

4) Changements comptables

Néant

III. NOTES SUR BILAN

1) Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus. Les amortissements pour dépréciation sont pratiqués suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue du bien.

(Tableau 1) : tableau des mouvements des immobilisations de l'exercice

2) Dépréciations d'éléments d'actif

Pratiqué uniquement sur les créances usagers (à un an après le départ de l'établissement)

(Tableau 2) : tableau des mouvements des dépréciations de l'exercice

3) Echéance des créances et des dettes

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

En application du plan comptable général art. 833-9 pour l'état des échéances des créances et art. 833-13 pour les dettes.

(Tableau 3) : Echéances des créances

(Tableau 4) : Echéances des dettes

4) Evaluation des VMP

Néant

5) Fonds propres

(Tableau 5) : Tableau de variation des fonds propres et réserves

6) Subventions d'investissement

En application du plan comptable général, les subventions d'équipement destinées à acquérir des immobilisations sont inscrites dans les comptes **13** présentés au passif du bilan dans les fonds propres. Elles font l'objet d'une constatation progressive dans le compte de résultat en produit exceptionnel, comptes **777**. La reprise des subventions d'investissement qui financent des immobilisations amortissables s'effectue sur la même durée et au même rythme que l'amortissement des immobilisations acquises au moyen de ces subventions.

(Tableau 6) : TABLEAUX DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

7) Provisions

De manière générale les provisions pour risques et charges sont constituées au moment où la sortie de ressources devient certaine pour les exercices à venir.

Précisions sur les Engagements de retraite IDR :

La provision pour indemnités de départ à la retraite des personnels de l'OGEC est réajustée chaque année. Le montant de l'indemnité est la conventionnelle compte tenu du fait que l'association n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagement de retraite pour les personnels OGEC ou pour les personnels sous contrat d'association (Enseignants).

L'évaluation de cet engagement est calculée selon la méthode ANC 2024 (BETA)

Hypothèse de calcul retenu :

L'engagement est calculé sur l'hypothèse d'un départ volontaire à la retraite à un âge de 64 ans. L'engagement total est calculé sur la base des personnes présentes en contrat à durée indéterminée au 31/08/2024 et en tenant compte des salaires actuels et d'un taux d'actualisation brut de 3.3% ainsi que d'une hypothèse de turnover FAIBLE et d'utilisation des tables de mortalités INSEE.

(Tableau 7) Tableau des mouvements des provisions

8) Fonds dédiés

Néant

9) Passifs éventuels

Néant

IV. NOTES SUR COMPTE DE RESULTAT

1) Méthode retenue pour la comptabilisation des cotisations

Précisions sur les cotisations collectées pour le compte de tiers :

L'OGEC collecte les cotisations pour l'APEL-UDAPEL (Association des Parents d'Elèves Libres), pour l'Enseignement catholique (DDEC74), pour l'UGSEL auprès des familles. Le traitement comptable est le suivant : les cotisations collectées sont inscrites en produits et les cotisations reversées sont inscrites en charges

2) Information sur les concours publics et les subventions

Le règlement comptable ANC n° 2018-06 a mis en évidence une nouvelle catégorie de produits appelés « concours publics » et comptabilisés en comptes 73. Les concours publics comprennent :

- Les contributions financières d'une autorité administrative qui ne sont pas des subventions ;
- Les versements de participations, contributions ou taxes par un organisme collecteur.

La mise en œuvre de cette nouvelle notion a entraîné la **reclassification en « concours publics »** d'une partie des produits antérieurement classés dans d'autres rubriques, notamment les forfaits d'externat. Le tableau ci-dessous présente les principaux reclassements de produits en « concours publics » :

Nature de produits	Classement comptable 20/2021	Classement comptable 2019/20
Forfaits d'externats	Concours publics	Ventes de prestations de services
Aides à l'emploi	Concours publics	Autres Produits

(Tableau 8) : Détail des concours publics et subventions

3) Effectif employé pendant l'exercice

Effectif moyen employé pendant l'exercice par catégorie tel que défini à l'article D 123-200 du code de commerce. (Même ventilation par catégorie que celle mentionnée dans la BDES)

Les Tilleuls

Cadres : 3

Employés : 38 à 40 dans l'année

ETP : 24.56

Ecole saint Joseph

Cadres : 1 ;

Employés : 10 à 12 dans l'année

ETP : 7.72

Service Civique de 8 mois : 1

4) Rémunération de dirigeants

Bénévoles

5) Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant dans les comptes de résultat de l'exercice a été provisionné pour 7560.00 € TTC.

6) Rattachement des charges et des produits à l'exercice

Application du principe de séparation des exercices comptables.

7) Charges et produits exceptionnels

(Tableau 9) Détail des charges et Produits Exceptionnels de l'exercice

V. AUTRES INFORMATIONS

1) Informations sur les transactions avec les contreparties

Néant

2) Engagements financiers donnés et reçus

Dettes garanties par des suretés réelles : Néant

Engagements financiers donnés :

Emprunt souscrit en 2011 – restaurant scolaire VN : 1 500 000 € - fin 25.07.2030

Emprunt souscrit en 2013 – école Saint Joseph VN : 342 500 € - fin 05.03.2026

Emprunt souscrit en 2019 – travaux de rénovation Ecole des Tilleuls VN : 160 000 € - fin 05.01.2026

3) Engagements pris en matière de crédit-bail

Néant

4) Contributions volontaires en nature

Mise à disposition de locaux à titre gracieux- site des Tilleuls. Comptes 86 et 87 CVN : **182 337€/ an**

Pour mémoire :

L'évaluation du Comodat a été faite le 31.08.2017 pour 1 823 373€. L'hypothèse retenue pour le calcul est de 1900€ au m2 pour une reconstruction à neuf. Prochaine réévaluation au **31.08.2027**

Valorisation pour 1,5% de la valeur de reconstruction à neuf sur 10 ans

Les participations suivantes ne sont pas évaluées ni valorisées dans les comptes présentés :

- Participation bénévole des parents et familles aux activités de l'école et du collège.
- Participation bénévoles des membres de l'association à la gestion.
- Mise à disposition à titre gracieux des locaux de l'Ecole saint Joseph.

5) CAF de l'exercice

Exercice clos au 31/08/2024

La CAF de l'exercice est de **341 225 €** et couvre le besoin en remboursement d'emprunts en capital- 183 350€

(Tableau 10) Tableau de calcul de la CAF

Pour mémoire

Exercice 2022-2023, CAF de 308 993€ qui couvre le besoin en remboursement d'emprunts en capital -190 299€

--- suivent Notes et Tableaux ----

Tableaux et notes sur BILAN

Actif immobilisé

TABLEAU 1 : Tableau des mouvements des immobilisations de l'exercice

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	7 152 159	241 644	-	7 393 804
Immobilisation en cours	0	28 320		28 320
Immobilisations commodaires *1	0	-	-	0
Immobilisations financières	40	-	-	40
TOTAL	7 152 199	269 964	-	7 422 124

***1Note :** Application du règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 : L'entité bénéficiant du prêt à usage (l'OGEC) ne contrôle pas ce bien, elle peut l'utiliser mais elle ne peut pas en disposer ni bénéficier de ses fruits éventuels (location). L'économie de loyer n'est pas qualifiée de ressource. Il convient donc de solder les comptes **228-2291** l'un par l'autre. La valorisation est prise en compte en CVN- comptes **86** et **87**.

Amortissements et dépréciations d'actif immobilisé

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	5 730 868	274 105	-	6 004 973
Titres	-	-	-	-
Autres immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL	5 730 868	274 105	0	6 004 973

Actif circulant

Tableau 2 : Tableau des mouvements des dépréciations de l'exercice

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprise	A la clôture
Stocks et en-cours	-	-	-	-
Comptes familles	9 237	4 252	8 564	4 925
Comptes financiers	-	-	-	-
TOTAL	9 237	4 252	8 564	4 925

Tableau 3 : Echéances des créances

Les créances	Montant brut	A un an	+ d'un an
Usagers (familles, élèves)	2637	2637	
Autres (Fourn, PAR, SAR ...) *	185 728	185 728	
TOTAL	188 365	188 365	

*Détail de la ligne- autres créances

44111000	SAR D'INVEST à recevoir ETAT	25 624
44113000	SAR D'INVEST. à recevoir DEP.	119 161
44171000	SAR/EXPL/ETAT à recevoir	2 079
44173000	SAR/EXPL/DEP à recevoir	28 675
44713000	AKTO - participation à la formation prf. continue	

46760000	DEBITEURS DIVERS		
46870000	Produits à recevoir		8 190
47813000	DEB - AS TILLEULS		
4011	Fournisseurs débiteurs		1 002
42878000	Aides AGEFIPH ou Contrats spé. à recevoir		999
	Total Autres échéances et créances		185 728

Tableau complémentaire : Disponibilités

51212000	CREDIT AGRICOLE --052 TILLEULS		613 441
51212100	CREDIT AGRICOLE CSL --841 TILLEULS		304 847
51212400	CREDIT AGRICOLE -DAT 1 AN		150 000
51213000	CAISSE EPARGNE CC -055 TILLEULS		92 283
51213100	C.EPARGNE LIVRET- TILLEULS		80 033
51214000	CAISSE EPARGNE- CC ST JO		123 903
51882124	INT Courus DAT CA		1 615
53111000	CAISSE TILLEULS		340
	Total des disponibilités		1 366 462

Passif Dettes**Tableau 4 : Echéances des dettes**

Etat des dettes auprès des étab. de crédit	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunt -CA 2010 - Restaurant Scolaire (2030)	584 870	91 832	493 038	
Emprunt - CE 2018 - Ascenseur collèg (2024)	0	0		
Emprunt - CE- ST Joseph 342500 (2026)	48 826	30 580	18 246	
Emprunt -CE -école Tilleuls 5982595(2026)	45 806	32 294	13512	
Intérêts courus/ Emprunts	417	417		
Sous Total	679 919	155 123	524 796	
Avances et acomptes reçus (familles arrhes))	86 190	86 190		
Dettes fournisseurs & FNP	168 433	168 433		
Dettes fiscales & sociales	66 304	66 304		
Autres dettes- (CAP, AS, Deb., Familles créditrices)	14 756	14 756		
Sous Total	335 683	335 683		
Total des dettes :	1 015 602	490 806	524 796	

Passif Fonds associatifs**Tableau 5 : Tableau de variation des fonds propres et réserves****Note :** Postes qui ont subi des transformations et qui ont un impact sur le poste Report à nouveau.

Report à nouveau	340 619	+ 139 479 <i>Résultat 2022-2023 (AG 2024)</i>	480 098
Excédent ou déficit			181 653
Subv. D'investissement	262 791		329 718

Tableau 6 : Tableau de suivi des subventions d'investissement

Subvention D'investissement	Brut Ouverture	Net Ouverture	Augmentation de l'année	QP VR de l'année	QP VR total à la clôture	Solde A la clôture NET
Subv. EN FIP-Ecole des Tilleuls	-	0	7 691	1 264	1 264	6 427
Subv. EN FIP-Collège des Tilleuls	-	0	25 618	6 278	6 278	19 340
Subv. Falloux -collège	310 381	203 215	88 110	41 315	148 481	250 010
Subv. Dep. Informatique -base collège	27 149	13 975	16 051	8 334	21 508	21 692
Subv. Dep. Inf. AAA-Collège	25 000	23 333	0	8 333	10 000	15 000
Subv. Dep. EPS -Collège -carabines en partage	15 000	14 244	0	3 000	3 756	11 244
Subv. UDOGEC-ST Joseph	51 510	8 025	0	2 019	45 504	6 006
Total :	429 040	262 792	137 470	70 543	236 791	329 719

Tableau 7 : Tableau des mouvements des provisions

Nature des provisions	A l'ouverture	Dotation	Reprise	A la clôture
Provisions pour charges - indemnités de départ à la retraite -personnels OGEC	55 665		6 829	48 836

Un départ à la retraite après 42 ans de service en Vie scolaire.

Tableaux et notes sur Compte de Résultat**Tableau 8 : Détail des concours publics et subventions**

Poste	2022-2023	2023-2024	Evolution
Aide AGEFIPH emploi de personnels MDPH	10 590	6 143	-42%
Forfait Collège - Etat	264 446	269 950	2%
Forfait Collège Dep. - Part Matériel	141 782	141 376	0%
Forfait Collège Dep. - Part Personnel	145 240	151 730	4%
Forfait Commune Ecole Tilleuls	293 247	334 254	14%
Forfait Commune Ecole Saint Joseph	186 543	214 076	15%
Subv/Projets Ecole - Département	3 853	4 388	14%
Subv. Actions péda. Collège - SIEL	26 508	29 651	12%
Subv. Commune Div.- projets culturels	4 800	3 487	-27%
Subv. Autres - APEL/APEL74/UDAPEL - sur projets	26 000	18 633	-28%
Total :	1 103 009	1 173 687	6%

Tableau 9 : Détail des charges et Produits Exceptionnels de l'exercice

Charges sur opération de gestion	999
– charges sur exercices antérieurs	999
<i>Exclusivement des factures et avoirs non parvenues dont nous n'avons pas connaissance (EDF-GAZ)</i>	
Produits sur opérations de gestion	841
- Abandon d'arrhes et soldes créditeurs	782
- Autres Produits exceptionnels	59
- Produits sur exercices antérieurs	0
Produits sur opérations en capital	70 543
- Quotepart des subventions d'investissement virées au résultat	70 543

Pour information -transferts de charges

Nature	Montant
Reprise – avantages en nature – repas (791611000)	32 849

Tableau 10 : Tableau de calcul de la CAF

Résultat de l'exercice	181 653
" + Amortissements "	274 105
" + Dotations aux Provisions "	4 252
" - Reprise AVN "	- 32 849
" - Reprises Provisions "	- 8 564
' - Reprise /Prov IDR personnels OGEC	- 6 829
" - Quotepart Subv. Invest "	-70 543
CAF	341 225

