

BILAN ACTIF

OGEC SAINT LUC CAMBRAI CEDEX

		Nomenclature 2020 & PCG		Nomenclature 2020 & PCG	
ACTIF		01/09/2024 - 31/08/2025		EXERCICE N-1 (selon ANC 2018-06)	
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS (à déduire)	NET	NET
A C T I F I M M O B I L I S E	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :				
	- Frais d'établissement	-	-	-	-
	- Frais de recherche et de développement	-	-	-	-
	- Dotations temporaires d'usufruit	-	-	-	-
	- Concessions, brevets, licences, marques, procédés,	-	-	-	-
	- Autres immobilisations incorporelles	110 363	91 711	18 653	19 456
	- Immobilisations incorporelles en cours	192 828	-	192 828	-
	- Avances et acomptes sur Immobilisations Incorporel	-	-	-	-
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	303 191	91 711	211 481	19 456
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES :				
	- Terrains	-	-	-	-
	- Constructions	21 880 518	16 764 587	5 115 931	5 493 882
	- Installations techniques, matériel et outillage	2 758 313	2 081 240	677 073	770 732
	- Autres immobilisation Corporelles	895 562	824 738	70 825	95 305
	- Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	45 771
	- Avances et acomptes sur Immobilisations corporelle	-	-	-	-
	- Biens reçus par legs ou donations destinés à être	-	-	-	-
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	25 534 394	19 670 565	5 863 829	6 405 690
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES :				
	- Participations et créances rattachées	-	-	-	-
	- Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	- Prêts	249 991	-	249 991	145 637
	- Autres Immobilisations financières	33 535	-	33 535	33 535
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	283 526	-	283 526	179 173
	TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)	26 121 111	19 762 276	6 358 836	6 604 319
A C T I F C I R C U L A N T	STOCKS ET EN-COURS	-	-	-	-
	AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	28 560	-	28 560	3 860
	CREANCES :				
	- Créances clients, usagers et comptes rattachés	186 923	44 232	142 691	200 180
	- Créances reçues par legs ou donations	-	-	-	-
	- Autres	268 736	15 596	253 140	809 697
	TOTAL CREANCES	455 659	59 828	395 831	1 009 877
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 199 997,10	-	1 199 997	100 000
	INSTRUMENTS DE TRESORERIE	-	-	-	-
	DISPONIBILITES	3 052 160	-	3 052 160	3 616 979
	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	83 099	-	83 099	77 983
	TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	4 819 475	59 828	4 759 647	4 808 698
	FRAIS D'EMISSION DES EMPRUNTS (III)	-	-	-	-
	PRIMES DE REMBOURSEMENT DES EMPRUNTS (IV)	-	-	-	-
	ECARTS DE CONVERSION ACTIF (V)	-	-	-	-
	TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)	30 940 586	19 822 104	11 118 483	11 413 017

BILAN PASSIF
OGEC SAINT LUC CAMBRAI CEDEX

		Nomenclature 2020 & PCG	Nomenclature 2020 & PCG
PASSIF		EXERCICE N (selon ANC 2018-06)	EXERCICE N-1 (selon ANC 2018-06)
F O N D S A S S O C I A T I F S	FONDS PROPRES		
	FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE		
	Fonds propres statutaires	-	-
	Fonds propres complémentaires	572 100	572 100
	TOTAL FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE	572 100	572 100
	FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE		
	Fonds propres statutaires	-	-
	Fonds propres complémentaires	-	-
	TOTAL FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE	-	-
	ECARTS DE REEVALUATION	-	-
	RESERVES		
	Réserves statutaires ou contractuelles	-	-
	Réserves pour projet de l'entité	6 358 857	5 540 057
	Autres réserves	-	-
	TOTAL RESERVES	6 358 857	5 540 057
P R O V I S I O N D E T T E S	REPORT A NOUVEAU	-	-
	RESULTAT DE L'EXERCICE	1 003 770	818 800
	SITUATION NETTE (SOUS-TOTAL)	7 934 728	6 930 957
	Fonds propres consommables	-	-
	Subventions d'investissement	1 550 720	1 931 440
	PROVISION REGLEMENTEES	-	-
	TOTAL FONDS PROPRES (I)	9 485 447	8 862 398
	FONDS REPORTES ET DEDIES		
	Fonds reportés liés aux legs ou donations	-	-
	Fonds dédiés	-	-
	TOTAL FONS REPORTES ET DEDIES (II)	-	-
	PROVISIONS		
	Provisions pour risques	-	-
	Provisions pour charges	232 723	291 368
	TOTAL PROVISIONS (III)	232 723	291 368
D E T T E S	DETTE		
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associa	-	-
	Emprunts et dettes auprès des établissements de cr	1 198 717	1 441 221
	Emprunts et dettes financières diverses	-	-
	Avances et acomptes reçus	28 890	39 550
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	433 858	405 909
	Dettes des legs ou donations	-	-
	Dettes fiscales et sociales	242 912	269 974
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-
	Autres dettes	494 149	79 969
	Instruments de trésorerie	-	-
	Produits constatés d'avance	9 916	22 628
	TOTAL DETTES (IV)	1 400 313	2 259 251
	Ecart de conversion passif (V)	-	-
	TOTAL DU PASSIF (I + II + III + IV+V)	11 118 483	11 413 017

COMPTE DE RESULTAT

OGEC SAINT LUC CAMBRAI CEDEX

01/09/2024 - 31/08/2025

Nomenclature 2020 & PCG Nomenclature 2020 & PCG

	Exercice N (selon ANC 2018-06)	Exercice N-1 (selon ANC 2018-06)
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	0	0
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	38 893	37 192
dont ventes de dons en nature	0	0
Ventes de prestations de service	3 949 172	3 810 879
dont parrainages	0	0
Production stockée	0	0
Production immobilisée	0	0
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	5 805 321	5 986 172
Vers Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	0	0
Ress Ressources liées à la générosité du public	13 938	12 843
Dons manuels	13 938	12 843
Mécénats	0	0
Legs, donations et assurances-vie	0	0
Contributions financières	36 080	26 277
Reprises sur amortissements, dépréciations, provis	79 994	105 535
Utilisations des fonds dédiés	0	0
Autres produits	415	19
TOTAL I	9 923 812	9 978 917
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	28 205	27 171
Variation de stock	0	0
Autres achats et charges externes	4 199 110	4 126 106
Aides financières	2 685	50 106
Impôts, taxes et versements assimilés	153 787	257 861
Salaires et traitements	2 929 115	2 937 144
Charges sociales	1 094 826	1 091 662
Dotations aux amortissements des immobilisations	1 064 535	1 203 995
Dotations aux provisions	0	0
Reports en fonds dédiés	0	0
Autres charges	33 213	19 437
TOTAL II	9 505 476	9 713 482
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	418 336	265 435
PRODUITS FINANCIERS		
De participations	0	0
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif	0	0
Autres intérêts et produits assimilés	29 364	50 692
Reprises sur provisions, dépréciations et transfert	0	0
Différences positives de change	0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières d	0	0
TOTAL III	29 364	50 692
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations	0	0
Intérêts et charges assimilées	9 826	11 719
Différences négatives de change	0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières	1	0
TOTAL IV	9 827	11 719
2 - RESULTAT FINANCIER (III - IV)	19 537	38 973
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	437 873	304 408
PRODUITS EXCEPTIONNELS		

Sur opérations de gestion	153 606	56 336
Sur opérations en capital	455 827	471 605
Reprises sur provisions, dépréciations et transfer	0	76 873
TOTAL V	609 433	604 814
<u>CHARGES EXCEPTIONNELLES</u>		
Sur opérations de gestion	40 889	85 972
Sur opérations en capital	0	0
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et	0	0
TOTAL VI	40 889	85 972
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	568 544	518 841
Participation des salariés aux résultats (VII)	0	0
Impôts sur les bénéfices (VIII)	2 647	4 449
Total des produits (I + III + V)	10 562 608	10 634 423
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	9 558 838	9 815 623
5 - EXCEDENT OU DEFICIT	1 003 770	818 800

<u>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</u>		
Dons en nature	0	0
Prestations en nature	0	0
Bénévolat	0	0
TOTAL	0	0
<u>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</u>		
Secours en nature	0	0
Mises à disposition gratuite de biens	0	0
Prestations en nature	0	0
Personnel bénévole	0	0
TOTAL	0	0

Notes sur l'actif

Mouvements des immobilisations brutes

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions Réévaluations	Cessions Virements	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement				
- Frais de recherche et de développement				
- Donations temporaires d'usufruit				
- Concessions, brevets et droits similaires				
- Immobilisations incorporelles en cours	102 322 €	8 042 €		110 363 €
- Avances et acomptes sur incorporelles				- €
Total	102 322 €	8 042 €	- €	110 363 €
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions	21 562 993 €	317 525 €		21 880 518 €
- Installations techniques, matériel outillage industriels	2 777 812 €	205 007 €	224 505 €	2 758 313 €
- Immobilisations corporelles et en cours	1 023 950 €	273 137 €	208 697 €	1 088 390 €
- Avances et acomptes				
Total	25 364 755 €	795 669 €	433 202 €	25 727 222 €
<u>Immobilisations financières</u>				
- Participations et créances rattachées				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts	145 637 €	112 786 €	8 432 €	249 991 €
- Autres immobilisations financières	33 535 €			33 535 €
- Biens reçus par legs/donations destinés à être cédés				
Total	179 173 €	112 786 €	8 432 €	283 526 €
Total Général	25 646 249 €	916 496 €	441 634 €	26 121 111 €

Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
<u>Immobilisations incorporelles</u> - Frais d'établissement - Frais de recherche et de développement - Donations temporaires d'usufruit - Concessions, brevets et droits similaires - Immobilisations incorporelles en cours - Avances et acomptes sur incorporelles	82 866 €	8 845 €		91 711 €
Total	82 866 €	8 845 €	- €	91 711 €
<u>Immobilisations corporelles</u> - Terrains - Constructions - Installations techniques, matériel outillage industriels - Immobilisations corporelles et en cours - Avances et acomptes	16 069 110 € 2 007 080 € 882 874 €	695 476 € 298 666 € 43 419 €	224 505 € 101 556 €	16 764 586 € 2 081 240 € 824 738 €
Total	18 959 064 €	1 037 561 €	326 061 €	19 670 564 €
Total Général	19 041 930 €	1 046 406 €	326 061 €	19 762 275 €

Mode et durées d'amortissement

Désignation	Modes	Durées
<u>Immobilisations incorporelles</u> - Frais d'établissement - Frais de recherche et de développement - Donations temporaires d'usufruit - Concessions, brevets et droits similaires - Immobilisations incorporelles en cours	Linéaire Linéaire Linéaire Non amortissable Linéaire	3 à 20 ans 5 à 10 ans 10 ans 3 à 5 ans
<u>Immobilisations corporelles</u> - Terrains - Constructions - Installations techniques, matériel outillage industriels - Autres immobilisations corporelles - Instal, agencements, aménagements divers - Matériel de transport - Matériel de bureau - Emballages récupérables, divers	Non amortissable Linéaire Linéaire - dégressif Linéaire Linéaire Linéaire Linéaire	 8 à 40 ans 3 à 5 ans 3 à 15 ans 10 à 20 ans 3 à 5 ans 3 à 10 ans

Notes sur le passif

Subventions d'investissements

	Valeur brute	Amortissement
Subventions d'investissements non renouvelables	7 870 046 €	6 737 238 €
Taxe d'apprentissage	461 317 €	404 220 €
Subventions d'investissements sur immob en cours et dons en cours	- €	
Autres subventions d'investissements	624 356 €	263 541 €
	8 955 719 €	7 404 999 €

Provisions pour risques

Provision pour litiges	- €
Provision pour indemnités de retraite	232 723 €
	232 723 €

Les indemnités de fin de carrière et autres engagements légaux ou conventionnels à devoir au personnel donnent lieu à comptabilisation dans les comptes 15.

Leur évaluation représente un engagement total au titre des IFC d'un montant de 232 723 € (dont 35 % de charges sociales).

- Hypothèses d'évaluation retenues :
- _ Conventions collectives retenues : établissement d'enseignement privé.
 - _ Départ à la retraite à l'âge de 64 ans
 - _ Date de calcul : 31/08/2024
 - _ Le départ est à l'initiative du salarié.
 - _ Personnel présent dans l'association au 31/08/2024. Les CDD sont exclus.
 - _ Le salaire mensuel représente 1/12 ème du salaire annuel indiqué.
 - _ Le taux d'actualisation est de 3 %.
 - _ Le taux d'évaluation des salaire est de 1 %.

Variation des fonds associatifs

	Solde initial	Affectation Résultat N-1	Subventions nouvelles	Annulation Subventions amorties	Régul subvention	Virement compte à compte	Amortissement subv.invest.	Résultat N
Valeur du patrimoine intégré	572 100 €							
Réserves diverses ND	315 726 €							
Autres réserves	5 224 331 €	818 800 €				- 4 000 000 €		
Réserves pour investissement UFA	- €					4 000 000 €		
Report à nouveau (créditeur)	0 €					- €		
Report à nouveau (débiteur)	- €					- €		
Subv. d'investissements Région avant 31/08/2021	7 115 549 €							
Subv. d'investissements Région après 31/08/2021	472 419 €							
Subv. d'investissements Département avant 31/08/2021	66 352 €							
Subv. d'investissements Département après 31/08/2021	191 668 €		24 058 €					
Subv. d'investissements Département s/immob en cours	0 €							
Subv. d'investissements Région TUICE	- €							
Subv. Taxe d'apprentissage	463 564 €		49 973 €	- 52 221 €				
Subv. d'investissement s/matériel autres	624 356 €							
Subv. d'investissement Autres Organismes en cours	- €							
Résultat de l'exercice	- €							1 003 770 €
Amort. Subv. d'investissements Région avant 31/08/2021	- 6 125 493 €						- 317 563 €	
Amort. Subv. d'investissements Région après 31/08/2021	- 159 022 €						- 42 549 €	
Amort. Subv. d'investissements Département avant 31/08/2021	- 43 822 €						- 5 128 €	
Amort. Subv. d'investissements Département après 31/08/2021	- 30 522 €						- 13 138 €	
Amort. Subv. Pédagogiques Région	- €							
Amort. Subv. Taxe d'apprentissage	- 433 691 €			52 221 €			- 22 750 €	
Amort. Subv. d'investissement s/matériel autres	- 209 917 €						- 53 624 €	
	- €							

Mouvements des emprunts de l'exercice

Désignation	Au début de l'exercice	Souscrits dans l'exercice	Remboursés dans l'exercice	A la fin de l'exercice
Emprunts auprès des établissements de crédit	1 440 538 €	- €	242 427 €	1 198 111 €
Emprunts divers	1 440 538 €	- €	242 427 €	1 198 111 €

Échéances des emprunts

Désignation	Reste dû	A un an au plus	A plus d'un an à 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit	1 198 111 €	240 295 €	628 903 €	328 912 €
Emprunts et dettes financières divers	1 198 111 €	240 295 €	628 903 €	328 912 €

Collecte de la taxe d'apprentissage

	2024/2025	2023/2024
Collecte Taxe d'apprentissage	70 943 €	107 180 €

Subventions d'investissements

	Valeur brute	Amortissement
Subventions d'investissements non renouvelables	7 870 046 €	6 737 238 €
Taxe d'apprentissage	461 317 €	404 220 €
Subventions d'investissements sur immob en cours et dons en cours	- €	- €
Autres subventions d'investissements	624 356 €	263 540 €
	8 955 719 €	7 404 999 €

Notes sur le compte de résultat

Charges exceptionnelles

Charges exceptionnelles de gestion	839 €
Charges sur exercices antérieurs	40 050 €
TOTAL	40 889 €

Produits exceptionnels

Produits exceptionnels de gestion	901 €
Produits sur exercices antérieurs	152 704 €
Produit de cession d'élément d'actif	1 075 €
Quote part de subvention virée au résultat	454 752 €
TOTAL	609 433 €

Autres informations

Prévoyance enseignants et CSE

En raison du RGPD (règlement général sur la protection des données), les salaires bruts des enseignants n'ont pu être communiqués. Le calcul relatif aux charges sur la prévoyance et sur le CSE a donc été réalisé de manière la plus approchée possible de la réalité.

Bénévolat

Le bénévolat de gouvernance est gratuit.
Le bénévolat d'ordre social n'a pas été valorisé car non significatif.

Détail des charges constatées d'avance

Nature	Charges constatées d'avance
1 2 3 ELEC	185
A N S	166
ACHETER-RUBIO.Fr	57
Amazon	1 086
Aplim	243
Bonduelle	9 589
BOULANGER	559,99
BRICOZOR	109,90
CANOPE	370
Medecine du travail	4 951
Allianz	691
CCA AXA COTIS RENAULT MASTER	307,33
CCA COTISATION	1 384,45
CCA DEPLIANT TA	297,49
CCA DERATISSATION	558,21
CCA DROIT DE COPIE	1 217,71
CCA EDUCINTEL	1 560,24
CCA LEASYS FRANCE	274,62
CCA LOC MACH AFFRANC	897,33
CCA TF 31BLB	7 101,14
CCA TISSOT	218,38
CCA VIPS	263,87
CCA WOCLAP	93,01
DARTY	600 €
DECATHLON	1 926 €
DOMOMAT	7 €
Elec44	140 €
Electro depot	163 €
Eleshop	40 €
GET GOODS	19 €
HENRI JULIEN	749 €
Jeulin	1 423 €
Jy'net	7 722 €
Lyreco	13 932 €
MANO MANO.FR	63 €
MATERIELS ELECTRIQUES	169 €
OFFSET	8 896 €
One elec	106 €
OVH	104 €
Pierron	69 €
RS composent	266 €
Sapian	2 068 €
Shelly	126 €
Sorbalad	1 407 €
Technologie services	1 029 €
Trenois	140 €
Valle	89 €

Certification voltaire	9 662 €
Total	83 099 €

Détail des charges à payer

Nature	Charges à payer
Intérêts courus	606 €
Fournisseurs - factures non parvenues	46 640 €
Etat-Charges à payer	- €
Total	47 246 €

Détail des produits à recevoir

Nature	Produits à recevoir
Subvention AEDU 3	15 000 €
Total	15 000 €

Effectifs des élèves

	2024/2025	2023/2024
Externes	1 348	1 420
Demi-pensionnaires	1 018	1 045
Internes	29	35
Total	2 395	2 500

Échéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Participations et créances rattachées			
Autres titres immobilisés			
Prêts	249 991 €	24 774 €	225 217 €
Autres immobilisations financières	33 535 €		33 535 €
Bien reçus par legs/donations destinés à être cédés			
Créances clients, usagers et comptes rattachés	179 993 €	179 993 €	
Personnel	4 318 €	4 318 €	
Autres créances	848 499 €	848 499 €	
Totaux	1 316 336 €	1 057 584 €	258 752 €

Échéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligatoires				
Emprunts et dettes Ets de crédits	1 440 538 €	240 295 €	628 903 €	328 912 €
Emprunts et dettes financières divers				
Avances et acomptes reçus	28 275 €	28 275 €		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	413 393 €	413 393 €		
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	242 912 €	242 912 €		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	103 468 €	103 468 €		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	21 890 €	21 890 €		
Total	2 250 476 €	1 050 234 €	628 903 €	328 912 €

Effectif du personnel

	2024/2025	2023/2024
Effectif Equivalent Temps Plein	90,94	84,29
Total	90,94	84,29

Provisions et dépréciations

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour risques et charges		291 368 €	18 535 €	77 180 €	232 723 €
Dépréciations	Sur immobilisations				
	Sur stocks et en cours				
	Sur usagers et comptes rattachés	63 048 €	18 129 €	21 349 €	59 829 €
	Sur comptes financiers				
	Autres dépréciations				