

A. COMPTE DE RESULTAT SIMPLIFIE

COMPTE DE RESULTAT AU 31/08/2023		EXERCICE N-1 2021/2022	EXERCICE N 2022/2023	VARIATIONS	%
PRODUITS D'EXPLOITATION					
VENTES DE BIENS ET SERVICES	LB	4 852 827,72	5 298 492,62	445 664,90	9.18 %
Ventes de fournitures et matériels	LB1	56 482,95	65 994,80	9 511,85	16.84 %
Contributions et prestations familles	LB2	4 796 344,77	5 232 497,82	436 153,05	9.09 %
PRODUITS DE TIERS FINANCEURS	LE	2 399 069,23	2 436 590,08	37 520,85	1.56 %
Concours publics et subventions d'exploitation	LE1	2 392 602,25	2 430 575,08	37 972,83	1.59 %
Ressources liées à la générosité du public	LE3	2 187,98	640,00	-1 547,98	-70.75 %
Dons manuels	LE31	2 187,98	640,00	-1 547,98	-70.75 %
Contributions financières	LE4	4 279,00	5 375,00	1 096,00	25.61 %
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	LF	251 699,44	75 794,21	-175 905,23	-69.89 %
AUTRES PRODUITS	LH	6 664,85	18 957,23	12 292,38	-
TOTAL I		7 510 261,24	7 829 834,14	319 572,90	4.26 %
CHARGES D'EXPLOITATION					
ACHATS DE FOURNITURES ET MATERIELS REVENDUS	MA	51 481,37	67 808,60	16 327,23	31.71 %
VARIATIONS DE STOCKS	MB	-2 147,69	868,80	3 016,49	-
AUTRES CHARGES ET CHARGES EXTERNES	MC	3 460 539,42	3 571 913,77	111 374,35	3.22 %
IMPOTS TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	ME	187 305,41	187 099,79	-205,62	-0.11 %
SALAIRES ET TRAITEMENTS	MF	1 624 932,48	1 689 458,92	64 526,44	3.97 %
CHARGES SOCIALES	MG	589 067,14	633 808,83	44 741,69	7.60 %
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	MH	1 956 676,10	1 799 171,30	-157 504,80	-8.05 %
DOTATIONS AUX PROVISIONS	MI	50 994,35	38 702,83	-12 291,52	-24.10 %
AUTRES CHARGES	MK	23 207,11	34 781,72	11 574,61	49.88 %
TOTAL II		7 942 055,69	8 023 614,56	81 558,87	1.03 %
1-RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		-431 794,45	-193 780,42	238 014,03	55.12 %
PRODUITS FINANCIERS					
PRODUITS FINANCIERS D'AUTRES VMP ET CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE	NB		200 000,00	200 000,00	-
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	NC	1 703,30	3 632,46	1 929,16	-
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	ND	50 144,64		-50 144,64	-100.00 %
TOTAL III		51 847,94	203 632,46	151 784,52	-
CHARGES FINANCIERES					
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS	OA		203,57	203,57	-
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	OB	311 013,90	297 709,42	-13 304,48	-4.28 %
TOTAL IV		311 013,90	297 912,99	-13 100,91	-4.21 %
2-RESULTAT FINANCIER (III-IV)		-259 165,96	-94 280,53	164 885,43	63.62 %
3-RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)		-690 960,41	-288 060,95	402 899,46	58.31 %
PRODUITS EXCEPTIONNELS					
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	PA	227 037,87	45 094,79	-181 943,08	-80.14 %
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	PB	310 228,03	292 854,41	-17 373,62	-5.60 %

A. COMPTE DE RESULTAT SIMPLIFIE

COMPTE DE RESULTAT AU 31/08/2023		EXERCICE N-1 2021/2022	EXERCICE N 2022/2023	VARIATIONS	%
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	PC	42 015,89	33 515,89	-8 500,00	-20.23 %
TOTAL V		579 281,79	371 465,09	-207 816,70	-35.87 %
CHARGES EXCEPTIONNELLES					
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	QA	18 649,49	16 281,87	-2 367,62	-12.70 %
TOTAL VI		18 649,49	16 281,87	-2 367,62	-12.70 %
4-RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		560 632,30	355 183,22	-205 449,08	-36.65 %
Participation des salariés aux résultats					
TOTAL VII					-
IS des personnes morales non lucratives					
IS DES PERSONNES MORALES NON LUCRATIVES	SA		30 000,00	30 000,00	-
TOTAL VIII			30 000,00	30 000,00	-
Total des produits (I+III+V)		8 141 390,97	8 404 931,69	263 540,72	3.24 %
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)		8 271 719,08	8 367 809,42	96 090,34	1.16 %
5- EXCEDENT OU DEFICIT		-130 328,11	37 122,27	167 450,38	-
Contributions reçues					
TOTAL					-
Emplois des contributions reçues					
TOTAL					-

B. BILAN SIMPLIFIE

121GP - OGEC NOTRE-DAME LA RICHE
 26 rue de La Bourde
 BP 45813
 37000 TOURS CEDEX

BILAN ACTIF SIMPLIFIE

BILAN ACTIF au 31/08/2023	Exercice N-1		Exercice N		Variations
	NET 2021/2022	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS (à déduire)	NET 2022/2023	
ACTIF IMMOBILISE					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES A1					
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires AG/AH	6 304,11	116 807,55	-114 498,23	2 309,32	-3 994,79
IMMOBILISATIONS CORPORELLES A2					
Terrains (y compris agencements et aménagements de terrains) AQ/AR	111 303,63	117 804,55	-6 500,92	111 303,63	
Constructions AS/AT	21 729 578,34	29 456 154,01	-9 068 379,16	20 387 774,85	-1 341 803,49
Installations techniques, matériel et outillage AU/AV	215 392,21	5 361 623,42	-5 236 469,58	125 153,84	-90 238,37
Autres immobilisations corporelles AW/AX	1 084 360,64	6 837 234,56	-5 791 475,46	1 045 759,10	-38 601,54
Immobilisations corporelles en cours AY/AZ	24 056,39	16 768,95		16 768,95	-7 287,44
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles BA/BB		54 448,13	-48 000,00	6 448,13	6 448,13
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES A3/A31					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES B1					
Participations et créances rattachées BC/BD	50 000,00	50 000,00		50 000,00	
Prêts BG/BH	119 211,42	122 440,69		122 440,69	3 229,27
Autres immobilisations financières BI/BJ	10 075,00	10 075,00		10 075,00	
TOTAL I	23 350 281,74	42 143 356,86	-20 265 323,35	21 878 033,51	-1 472 248,23
ACTIF CIRCULANT					
STOCKS ET EN-COURS CA/CB	14 042,30	13 173,50		13 173,50	-868,80
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES CC	64 210,54	48 810,54		48 810,54	-15 400,00
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES ES/CE	119 609,32	174 795,73	-49 968,96	124 826,77	5 217,45
CREANCES RECUES PAR LEGS OU DONATIONS CF/CG					
AUTRES CREANCES CH/CI	496 636,37	541 007,51		541 007,51	44 371,14
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT CJ/CK					
DISPONIBILITES CM	964 486,37	1 394 362,00		1 394 362,00	429 875,63
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE CN	168 130,12	154 735,54		154 735,54	-13 394,58
TOTAL II	1 827 115,02	2 326 884,82	-49 968,96	2 276 915,86	449 800,84
Ecart de conversion Actif (V)					
ECARTS DE CONVERSION ACTIF FA		203,57		203,57	203,57
TOTAL V		203,57		203,57	203,57
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	25 177 396,76	44 470 445,25	-20 315 292,31	24 155 152,94	-1 022 243,82

BILAN PASSIF SIMPLIFIE

BILAN PASSIF au 31/08/2023		EXERCICE N-1 2021/2022	EXERCICE N 2022/2023	Variations
FONDS PROPRES				
Fonds propres statutaires sans droit de reprise	GA1	328 941,16	328 941,16	
Fonds propres complémentaires sans droit de reprise	GA2	5 156,53	5 156,53	
FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE	GA	334 097,69	334 097,69	
Fonds propres complémentaires avec droit de reprise	GB2	5 572 475,66	5 572 475,66	
FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE	GB	5 572 475,66	5 572 475,66	
ECARTS DE RÉÉVALUATION	GC			
Réserves pour projet de l'entité	GD2	568 613,98	568 613,98	
RÉSERVES	GD	568 613,98	568 613,98	
COMPTES DE LIAISON	GE			
REPORT À NOUVEAU	GF	-4 647 484,22	-4 777 812,33	-130 328,11
EXCÉDENT OU DÉFICIT DE L'EXERCICE	GG	-130 328,11	37 122,27	167 450,38
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)		1 697 375,00	1 734 497,27	37 122,27
FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES	GH			
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	GI	2 557 372,38	2 431 063,06	-126 309,32
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	GJ			
TOTAL I		4 254 747,38	4 165 560,33	-89 187,05
FONDS REPORTES ET DEDIES				
FONDS REPORTÉS LIÉS AUX LEGS OU DONATIONS	HA			
FONDS DÉDIÉS	HB			
TOTAL II				
PROVISIONS				
PROVISIONS POUR RISQUES	IA	527 809,72	494 497,40	-33 312,32
PROVISIONS POUR CHARGES	IB	173 305,32	181 489,20	8 183,88
TOTAL III		701 115,04	675 986,60	-25 128,44
DETTES (1)				
EMPRUNTS OBLIGATAIRES ET ASSIMILÉS (TITRES ASSOCIATIFS)	JA			
EMPRUNTS ET DETTES AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT	JB	18 153 993,06	17 335 631,56	-818 361,50
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIÈRES DIVERS	JC			
AVANCES ET ACOMPTES REÇUS	JD	481 632,33	482 441,98	809,65
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS	JE	419 009,05	240 972,41	-178 036,64
DETTES DES LEGS OU DONATIONS	JF			
DETTES FISCALES ET SOCIALES	JG	253 713,38	224 103,71	-29 609,67
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHÉS	JH	163 388,99	191 585,38	28 196,39
AUTRES DETTES	JI	653 964,62	720 870,63	66 906,01
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	JK	95 830,03	118 000,34	22 170,31
TOTAL IV		20 221 531,46	19 313 606,01	-907 925,45
ECARTS DE CONVERSION PASSIF (V)				
ECARTS DE CONVERSION PASSIF	KA	2,88		-2,88
TOTAL V		2,88		-2,88
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		25 177 396,76	24 155 152,94	-1 022 243,82

(1) Dont à plus d'un an 16 460 374,27

Dont à moins d'un an 2 853 231,74

C. COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

COMPTE DE RESULTAT AU 31/08/2023		EXERCICE N-1 2021/2022	EXERCICE N 2022/2023	VARIATIONS	%
PRODUITS D'EXPLOITATION					
VENTES DE BIENS ET SERVICES	LB	4 852 827,72	5 298 492,62	445 664,90	9.18 %
Ventes de fournitures et matériels	LB1	56 482,95	65 994,80	9 511,85	16.84 %
707100	OUVRAGES TABLETTES REVENDUS	11 458,40	13 929,28	2 470,88	21.56 %
707200	FOURNITURES D'ENSEIGNEMENT REVENDUES	20 157,42	29 163,04	9 005,62	44.68 %
707800	VENTES DIVERSES (LIVRES CDI, VITRINE, TE, VETEMENTS)	7 157,63	4 529,48	-2 628,15	-36.72 %
707810	AUTRES PHOTOS	17 709,50	18 373,00	663,50	3.75 %
Contributions et prestations familles	LB2	4 796 344,77	5 232 497,82	436 153,05	9.09 %
706110	FAMILLES : ENSEIGNEMENT	2 786 120,10	2 951 748,77	165 628,67	5.94 %
706120	FAMILLES : RESTAURATION DES INTERNES	165 140,00	138 752,70	-26 387,30	-15.98 %
706121	FAMILLES : RESTAURATION OCCASIONNELLES	267 923,77	285 601,28	17 677,51	6.60 %
706122	FAMILLES : RESTAURATION DEMI-PENSIONNAIR	929 296,65	1 049 879,37	120 582,72	12.98 %
706125	EXTERNAT SURVEILLE	11 190,33	21 110,79	9 920,46	88.65 %
706130	FAMILLES : HEBERGEMENT	206 737,48	177 320,58	-29 416,90	-14.23 %
706150	DROIT DES EXAMENS, CONCOURS	5 025,00	6 290,00	1 265,00	25.17 %
706160	DROITS INSCRIPTIONS	34 900,00	39 370,00	4 470,00	12.81 %
706220	COMMENSAUX : RESTAURATION	24 808,22	32 370,25	7 562,03	30.48 %
706410	ASSURANCES		5,48	5,48	-
706420	SORTIES PEDAGOGIQUES ET ACT. LOISIRS	33 528,80	109 820,85	76 292,05	-
706430	ACTIVITES SPORTIVES	919,40	3 074,00	2 154,60	-
706440	ETUDES AIDES AUX DEVOIRS	56 011,14	34 660,46	-21 350,68	-38.12 %
706460	PRESTAT. NUMERIQUES (TABLETTES, OUVRAG.)	27 220,00	78 456,05	51 236,05	-
706480	GARDERIE	29 008,92	32 888,01	3 879,09	13.37 %
706490	AUTRES	3 960,00	6 915,00	2 955,00	74.62 %
706832	RECETTES ECOLE HOTELIERE	72 359,07	70 725,03	-1 634,04	-2.26 %
706833	TRANSPORT	510,00		-510,00	-100.00 %
706834	REPROGRAPHIES ET FOURNIT. ADMINISTRAT.	5,18		-5,18	-100.00 %
706838	AUTRES	3 761,40	4 103,34	341,94	9.09 %
708110	LOCATIONS IMMEUBLES ET SALLES	130 796,08	136 030,64	5 234,56	4.00 %
708120	REPAS CEDES OU VALEUR REPAS	490,98	168,00	-322,98	-65.78 %
708400	MISE A DISPOSITION DE PERSONNEL FACTUREE	67 337,61	96 216,65	28 879,04	42.89 %
708500	PORT ET FRAIS ACCESSOIRES FACTURES	2,00		-2,00	-100.00 %
708600	REFACTURATIONS DIVERSES ISCB (EAU, ÉLECT	34 477,74	30 529,00	-3 948,74	-11.45 %
708800	AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES	7 463,63	23 278,87	15 815,24	-
709611	REDUCTION SUR ENSEIGNEMENT	-102 648,73	-96 817,30	5 831,43	5.68 %
PRODUITS DE TIERS FINANCEURS	LE	2 399 069,23	2 436 590,08	37 520,85	1.56 %
Concours publics et subventions d'exploitation	LE1	2 392 602,25	2 430 575,08	37 972,83	1.59 %
731100	AIDE UNIQUE AUX EMPLOYEURS D'APPRENTIS	8 000,00	1 999,98	-6 000,02	-75.00 %
733100	NPU - SOLDE TAXE APPRENTISSAGE FORM INITIALE T	38 159,04		-38 159,04	-100.00 %
735110	ETAT - FORFAIT EXT- ENS.GAL.TECHN.PROFES	903 641,54	920 444,74	16 803,20	1.86 %
735210	REGION - FORFAIT D'EXT - PART MATERIEL	479 317,02	440 624,31	-38 692,71	-8.07 %

C. COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

COMPTE DE RESULTAT AU 31/08/2023		EXERCICE N-1 2021/2022	EXERCICE N 2022/2023	VARIATIONS	%
735220	REGION -FORFAIT D'EXT - PART PERSONNEL	568 820,00	590 013,00	21 193,00	3.73 %
735310	DEPT - FORFAIT D'EXT - PART MATERIEL	131 040,00	140 005,00	8 965,00	6.84 %
735320	DEPT - FORFAIT D'EXT - PART PERSONNEL	101 889,10	109 604,00	7 714,90	7.57 %
735410	FORFAIT COMMUNE SIEGE	106 063,67	127 108,34	21 044,67	19.84 %
735420	FORFAIT AUTRES COMMUNES		3 188,96	3 188,96	-
741400	ETAT-CREDIT GLOBAL PEDAGOGIQUE	5 500,00		-5 500,00	-100.00 %
741800	ETAT-SUBVENTIONS DIVERSES	2 805,88	3 115,00	309,12	11.02 %
742800	REGION-SUBVENTION DIVERSES (SANTÉ, CITOY	22 767,40	5 124,54	-17 642,86	-77.49 %
742820	REGION-SUBVENTIONS LIVRES	4 287,00		-4 287,00	-100.00 %
743800	DEPT-SUBVENTIONS DIVERSES	15 784,00	16 716,00	932,00	5.90 %
744800	COMMUNE- SUBVENTIONS DIVERSES (RMBT TRAN	4 527,60		-4 527,60	-100.00 %
748200	TA AFFECTEE AU FONCTIONNEMENT		27 108,01	27 108,01	-
748300	SUBV PROGRAMME UNION EUROPE. (ERASMUS...)		44 022,20	44 022,20	-
748800	AUTRES SUBVENTIONS EXPLOITATION		1 501,00	1 501,00	-
Ressources liées à la générosité du public LE3		2 187,98	640,00	-1 547,98	-70.75 %
Dons manuels LE31		2 187,98	640,00	-1 547,98	-70.75 %
754110 DONS MANUELS		2 187,98	640,00	-1 547,98	-70.75 %
Contributions financières LE4		4 279,00	5 375,00	1 096,00	25.61 %
755100 CONTRIB FINANC. RECUES D'AUT. ORGANISMES		3 333,00	3 597,00	264,00	7.92 %
755180 AUTRES CONTRIBUTIONS FINANCIERES RECUES		946,00	1 778,00	832,00	87.95 %
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES LF		251 699,44	75 794,21	-175 905,23	-69.89 %
781518 REP. / PROV. POUR RISQUES (PRUD'HOMAUx)		18 200,00		-18 200,00	-100.00 %
781532 REPRISE S/ PROV POUR IDR			30 518,95	30 518,95	-
781740 REPRISES SUR DEPRECIATIONS CREANCES		233 499,44	35 350,73	-198 148,71	-84.86 %
791100 TRANSF. DE CONSO. SERV. (CPTES 60 A 62)			9 924,53	9 924,53	-
AUTRES PRODUITS LH		6 664,85	18 957,23	12 292,38	-
758110 PROD. DIV. GEST. COURANTE : SERV GESTION			3,45	3,45	-
758500 PRODUITS DES MANIFESTATIONS DIVERSES		5 379,00	17 122,31	11 743,31	-
758800 AUTRES PROD. DIVERS DE GESTION COURANTE		1 285,85	1 831,47	545,62	42.43 %
TOTAL I		7 510 261,24	7 829 834,14	319 572,90	4.26 %
CHARGES D'EXPLOITATION					
ACHATS DE FOURNITURES ET MATERIELS REVENDUS MA		51 481,37	67 808,60	16 327,23	31.71 %
607310 LIVRES		9 140,81	40 766,69	31 625,88	-
607320 FOURNITURES		17 784,92	741,27	-17 043,65	-95.83 %
607380 AUTRES		46,63	1 284,89	1 238,26	-
607381 PHOTOS		18 788,01	18 793,75	5,74	0.03 %
607382 ACHAT TENUES HR		696,00		-696,00	-100.00 %
607383 INSCRIPT. CONCOURS RECUPERABLES		5 025,00	6 222,00	1 197,00	23.82 %
VARIATIONS DE STOCKS MB		-2 147,69	868,80	3 016,49	-
603100 VAR. STOCKS MP ET FOURNITURES		-2 147,69	663,07	2 810,76	-
603730 AUTRES			205,73	205,73	-

C. COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

COMPTE DE RESULTAT AU 31/08/2023	EXERCICE N-1 2021/2022	EXERCICE N 2022/2023	VARIATIONS	%
AUTRES CHARGES ET CHARGES EXTERNES MC	3 460 539,42	3 571 913,77	111 374,35	3.22 %
604530 NETTOYAGE DES LOCAUX	352 700,08	365 129,36	12 429,28	3.52 %
604550 BLANCHISSAGE EXTERIEUR	320,15	150,00	-170,15	-53.15 %
604560 FOURNITURE DE REPAS	910 209,66	939 049,39	28 839,73	3.17 %
604580 REPROGRAPHIE		14 942,16	14 942,16	-
604590 AUTRES PRESTATIONS	236,28	248,63	12,35	5.23 %
604722 AUTRE RESTAURATION EXTERIEURE		932,20	932,20	-
604820 ENSEIGN. (INFORMATIQUE, LABO LANGUES...)	32 180,00	4 266,46	-27 913,54	-86.74 %
604830 SPORTS (PISCINE, PATINOIRE...)	191 779,95	218 115,52	26 335,57	13.73 %
604870 LOISIRS (CINE, THEAT, VOY, CLASS VERTES)	13 184,31	54 248,93	41 064,62	-
604875 LOISIRS REFACTURES(CINE, THEAT, VOY, CLASS VERTES)	43 113,67	108 035,32	64 921,65	-
606110 EAU	13 027,99	15 657,54	2 629,55	20.18 %
606120 ELECTRICITE	121 903,60	157 203,05	35 299,45	28.96 %
606130 GAZ	12 861,27	17 963,96	5 102,69	39.67 %
606160 CARBURANT	904,28	1 133,49	229,21	25.35 %
606170 CHAUFFAGE URBAIN	136 432,66	127 295,21	-9 137,45	-6.70 %
606200 DENREES ALIMENTAIRES	172,66		-172,66	-100.00 %
606310 FOURNITURES POUR ATELIER D'ENTRETIEN	14 657,50	8 239,08	-6 418,42	-43.79 %
606320 FOURN. ET PETIT MAT. D'ENTRET. NETTOY.	3 252,96	1 813,51	-1 439,45	-44.25 %
606330 FOURNITURES POUR LINGERIE/BUANDERIE	324,89		-324,89	-100.00 %
606340 PETIT MATERIEL DE CUISINE		19,20	19,20	-
606350 HEBERGEMENT	31,08	1 230,79	1 199,71	-
606370 INFIRMERIE	1 289,70	726,89	-562,81	-43.64 %
606380 AUTRES	770,77	2 376,02	1 605,25	-
606381 M.F.P.M HOTELLERIE-RESTAU	7 727,36	3 068,84	-4 658,52	-60.29 %
606410 PETIT MAT. ET FOURN. INFORMATIQUES	7 424,14	2 616,85	-4 807,29	-64.75 %
606420 PETIT MAT. ET FOURN. REPROGRAPHIE	17 766,10	19 932,54	2 166,44	12.19 %
606430 PETIT MAT. ET FOURN. ADMINISTRATIVES	14 144,69	9 054,75	-5 089,94	-35.98 %
606810 FOURNIT ACT. D'ENSEIG. FORM. INITI.	92 927,95	50 849,76	-42 078,19	-45.28 %
606811 FOURN.PT MAT HOTELLERIE/RESTAURATION APPLICATION	58 896,17	65 460,20	6 564,03	11.15 %
606840 PASTORALE, CATECHESE ET CULTE	7 451,48	10 748,85	3 297,37	44.25 %
606850 AUTRES MAT. ET FOURN. (RECOL., FOYER...)	186,00	1 331,56	1 145,56	-
606880 DIVERS AUTRES MATIERES ET FOURN	3 864,01	1 363,56	-2 500,45	-64.71 %
609000 R.R.R. OBTENUS S/ ACHATS	-20 141,68	-19 796,00	345,68	1.72 %
611100 SOUS-TRAITANCE FORMAT PROF	103 914,00	114 030,25	10 116,25	9.74 %
613210 LOCATIONS IMMOBILIERES (HORS FP)	43 771,10	53 489,44	9 718,34	22.20 %
613219 GP LOCATIONS IMMOBILIERES (HORS FP)	363 393,50	385 825,80	22 432,30	6.17 %
613510 LOCATIONS MOBILIERES (HORS FP)	46 895,09	24 110,35	-22 784,74	-48.59 %
613511 LOCATION IPAD REFACTURES	27 220,00	79 329,96	52 109,96	-
615210 ENTR. ET REPAR. DE NATURE "PROPRIETAIRE"		438,36	438,36	-
615219 GP ENTR. ET REPAR. DE NATURE "PROPRIET"	1 007,10	2 992,95	1 985,85	-

C. COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

COMPTE DE RESULTAT AU 31/08/2023	EXERCICE N-1 2021/2022	EXERCICE N 2022/2023	VARIATIONS	%
615220 ENTR. ET REPAR. DE NATURE "LOCATAIRE"	14 807,28	6 234,24	-8 573,04	-57.90 %
615230 CHARGES MISE AUX NORMES LIEES A L'ACT.	36 961,43	25 075,35	-11 886,08	-32.16 %
615239 GP CHARGES MISE AUX NORMES LIEES A L'ACT	7 453,96	4 663,12	-2 790,84	-37.44 %
615500 ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIER	30 016,15	9 009,19	-21 006,96	-69.99 %
615600 MAINTENANCE	31 250,95	31 235,58	-15,37	-0.05 %
615601 MAINTENANCE INFORMATIQUE	74 247,74	37 678,70	-36 569,04	-49.25 %
616109 GP - ASSURANCE MULTIRISQUES	9 503,97	13 636,57	4 132,60	43.48 %
616209 GP - ASSURANCE OBLIGAT. DOMM. CONSTRUCT.	19 014,00	19 014,00	-	-
616300 ASSURANCE TRANSPORT	678,54	2 141,55	1 463,01	-
616600 ASSURANCE RESPONSABILITE CIVILE COLL	15 886,49	19 121,33	3 234,84	20.36 %
616700 ASSURANCE MATERIEL	1 738,29	2 013,04	274,75	15.81 %
616900 ASSURANCE ACCIDENT DU TRAVAIL ELEVES	3 509,00	2 690,00	-819,00	-23.34 %
618100 DOCUMENTATION GENERALE	553,59	165,69	-387,90	-70.07 %
621100 PERSONNEL INTERIMAIRE	57 407,45	24 083,58	-33 323,87	-58.05 %
621400 PERSONNEL DETACHE OU PRETE A L'ENTITE	41 547,86	39 391,98	-2 155,88	-5.19 %
622610 HONORAIRES ADMINISTRATIFS	20 032,00	19 067,46	-964,54	-4.82 %
622621 HONOR PEDAGOGIQUES (HORS FP)		765,00	765,00	-
622639 GP - HONORAIRES IMMOBILIERS		600,00	600,00	-
622680 AUTRES HONORAIRES	30 240,00	33 756,00	3 516,00	11.63 %
622700 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	264,09	2 724,57	2 460,48	-
622701 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX FAMILLES	8 131,78	1 974,18	-6 157,60	-75.72 %
622800 DIVERS AUTRES REMU D'INTERMEDIAIRES	2 160,00	6 468,00	4 308,00	-
623300 MANIFESTATIONS ET EXPOSITIONS	2 296,75	4 031,92	1 735,17	75.55 %
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES		587,34	587,34	-
623700 PUBLICATIONS	23 001,43	12 210,15	-10 791,28	-46.92 %
623800 DIVERS (POURBOIRES, DON	1 389,11	3 203,40	1 814,29	-
623810 AUTRES PARTENARIATS	801,96	1 700,00	898,04	-
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	9 980,81	7 881,03	-2 099,78	-21.04 %
625600 MISSIONS	5 147,42	3 386,75	-1 760,67	-34.21 %
625700 RECEPTIONS	16 899,52	17 143,71	244,19	1.44 %
625800 FRAIS FONCTION. INSTANCES ASSOC. L'ETAB.		1 744,80	1 744,80	-
626300 AFFRANCHISSEMENTS	23 052,30	18 471,87	-4 580,43	-19.87 %
626500 TELEPHONE, INTERNET, ET TELECOPIE	46 843,87	39 511,23	-7 332,64	-15.65 %
627800 AUTRES FRAIS ET COMM S/ P.S. BANCAIRE	4 578,80	4 573,67	-5,13	-0.11 %
628120 COTIS. SERVICES TUT. DIOCES. (DDEC,DIEC)	149 827,21	150 760,40	933,19	0.62 %
628130 COTISATIONS UDOGEC/ UROGEC		10 325,17	10 325,17	-
628160 COTIS. LIEES MUTUALISATIONS SOLID. DIV.	90 567,76	94 605,90	4 038,14	4.46 %
628170 COTIS. ORGANISAT.PROFESS. CHEFS D'ETAB.	5 208,94	5 332,22	123,28	2.37 %
628180 AUTRES COTISATIONS	14 431,48	14 134,86	-296,62	-2.06 %
628210 SERVICES GESTION (UDOGEC-UROGEC)	15 901,41	15 886,11	-15,30	-0.10 %
628220 SERVICES INFORMAT (UDOGEC-UROGEC)	19 405,61	21 289,38	1 883,77	9.71 %

C. COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

COMPTE DE RESULTAT AU 31/08/2023		EXERCICE N-1 2021/2022	EXERCICE N 2022/2023	VARIATIONS	%
IMPOTS TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	ME	187 305,41	187 099,79	-205,62	-0.11 %
631100 TAXE SUR LES SALAIRES		120 043,95	131 119,55	11 075,60	9.23 %
633300 PARTIC. EMPLOY. FORM. PROFESSION. CONT.		33 702,07	26 556,81	-7 145,26	-21.20 %
635129 GP - TAXES FONCIERES		25 398,82	23 895,88	-1 502,94	-5.92 %
635130 AUTRES IMPOTS LOCAUX		8 160,57	5 527,55	-2 633,02	-32.27 %
SALAIRES ET TRAITEMENTS	MF	1 624 932,48	1 689 458,92	64 526,44	3.97 %
641110 SALAIRES APPOINT/CONT NON AIDES (H FORM)		1 417 119,79	1 443 445,12	26 325,33	1.86 %
641114 SALAIRES BRUTS HEURES ENSEIGNANTS		173 935,99	182 933,32	8 997,33	5.17 %
641115 SALAIRES BRUTS ANIMATION PASTORALE		28 150,12	59 880,07	31 729,95	-
641200 CONGES PAYES		1 555,89	-1 223,93	-2 779,82	-
641300 PRIMES ET GRATIFICATIONS		5 283,11		-5 283,11	-100.00 %
641410 IND. DEPART RETRAITE ET LICENCIEMENTS		19 281,37	14 226,24	-5 055,13	-26.22 %
641910 INDEM. JOURNALIERES DE SECURITE SOCIALE		-16 486,25	-11 305,13	5 181,12	31.43 %
641981 ALLOCATION ACTIVITE PARTIELLE		-4 768,18		4 768,18	100.00 %
648700 INDEMNITES SERVICE CIVIQUE		860,64	1 503,23	642,59	74.66 %
CHARGES SOCIALES	MG	589 067,14	633 808,83	44 741,69	7.60 %
645100 COTISATIONS A L'URSSAF (OU MSA AGRICOLE)		200 445,75	199 598,58	-847,17	-0.42 %
645140 COTISATIONS A L'URSSAF HORS CONTRAT		86 967,99	91 466,66	4 498,67	5.17 %
645150 COTISATIONS A L'URSSAF PASTORALE		14 075,06	29 940,04	15 864,98	-
645210 COMPLEMENTAIRE SANTE		13 801,20	14 515,60	714,40	5.18 %
645220 COMPLEMENTAIRE INCAPACITE, INVAL., DECES		23 249,83	24 357,00	1 107,17	4.76 %
645300 COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE / PR		104 649,06	111 003,13	6 354,07	6.07 %
645400 COTISATIONS A POLE EMPLOI		67 362,20	70 945,18	3 582,98	5.32 %
647120 REMBOURSEMENT DE TRANSPORT		2 575,35	2 637,05	61,70	2.40 %
647200 VERSTS COMITES SOCIAL ET ECONOM. CSE ETS		15 963,30	19 939,29	3 975,99	24.91 %
647500 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE		9 800,80	7 410,66	-2 390,14	-24.39 %
648352 COTISATIONS PREVOYANCE ENSEIGNANTS		49 154,34	61 784,27	12 629,93	25.69 %
648400 COTISAT. MUTUALISATION IDR-PERS DE ASSO		605,90	627,11	21,21	3.50 %
648820 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER		416,36	-415,74	-832,10	-
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	MH	1 956 676,10	1 799 171,30	-157 504,80	-8.05 %
681120 DOT AUX AMORT IMMOS CORP.		263 504,99	196 877,62	-66 627,37	-25.29 %
681129 GP - DOT AUX AMORT IMMOS CORP.		1 579 123,14	1 581 546,86	2 423,72	0.15 %
681620 DOT. DEPREC. IMMOS CORP.		48 000,00		-48 000,00	-100.00 %
681740 DOTATION DEPRECIATIONS CREANCES		66 047,97	20 746,82	-45 301,15	-68.59 %
DOTATIONS AUX PROVISIONS	MI	50 994,35	38 702,83	-12 291,52	-24.10 %
681518 DOT AUX PROVIS. POUR RISQUES ET PRUD'HOM		6 330,83		-6 330,83	-100.00 %
681532 DOT PROV POUR IDR ENSEMBLE DU PERSONNEL		44 663,52	38 702,83	-5 960,69	-13.35 %
AUTRES CHARGES	MK	23 207,11	34 781,72	11 574,61	49.88 %
651100 REDEVANCES BREVET LICENCES LOGICIELS			1 648,08	1 648,08	-
651600 DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUCTION		3 880,90		-3 880,90	-100.00 %
654100 PERTE SUR CREANCES DE L'EXERCICE		70,20	190,40	120,20	-
654400 PERTE SUR CREANCES DES EXERCICES ANT		13 421,46	10 113,10	-3 308,36	-24.65 %

C. COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

COMPTE DE RESULTAT AU 31/08/2023	EXERCICE N-1 2021/2022	EXERCICE N 2022/2023	VARIATIONS	%
658500 CHARGES DES MANIFESTATIONS DIVERSES	4 907,90	22 489,10	17 581,20	-
658800 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	926,65	341,04	-585,61	-63.20 %
TOTAL II	7 942 055,69	8 023 614,56	81 558,87	1.03 %
1-RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-431 794,45	-193 780,42	238 014,03	55.12 %
PRODUITS FINANCIERS				
PRODUITS FINANCIERS D'AUTRES VMP ET CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE NB		200 000,00	200 000,00	-
762109 GP - REVENUS DES TITRES IMMOBILISES		200 000,00	200 000,00	-
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES NC	1 703,30	3 632,46	1 929,16	-
765000 ESCOMPTES OBTENUS	1 638,92	2 707,97	1 069,05	65.23 %
768009 GP - AUTRES PRODUITS FINANCIERS	64,38	924,49	860,11	-
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES ND	50 144,64		-50 144,64	-100.00 %
786500 REPRISES SUR PROVISIONS FINANCIERES	144,64		-144,64	-100.00 %
786629 GP REPRISE PROVISION IMMO FINANCIERE	50 000,00		-50 000,00	-100.00 %
TOTAL III	51 847,94	203 632,46	151 784,52	-
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS OA		203,57	203,57	-
686500 DOTATIONS AUX PROVISIONS FINANCIERES		203,57	203,57	-
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES OB	311 013,90	297 709,42	-13 304,48	-4.28 %
661169 GP - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	311 013,90	297 709,42	-13 304,48	-4.28 %
TOTAL IV	311 013,90	297 912,99	-13 100,91	-4.21 %
2-RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-259 165,96	-94 280,53	164 885,43	63.62 %
3-RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	-690 960,41	-288 060,95	402 899,46	58.31 %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION PA	227 037,87	45 094,79	-181 943,08	-80.14 %
771400 RENTREES SUR CREANCES AMORTIES	5,20	69,75	64,55	-
771800 AUTRES PRDTS EXCEP. S/ OPERATIONS GEST.	12 864,38	18 014,30	5 149,92	40.03 %
771809 GP - AUTRES PRDTS EXCEP. S/ OPERATIONS GEST.	698,09		-698,09	-100.00 %
772120 RAPPELS DE SUBVENTION DE FONCTIONNEMENT		18 459,93	18 459,93	-
772800 AUTRES PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS	178 997,98	8 278,81	-170 719,17	-95.38 %
772809 GP-AUTRES PROD. SUR EXERCICES ANTERIEURS	34 000,00		-34 000,00	-100.00 %
778000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	472,22	272,00	-200,22	-42.40 %
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL PB	310 228,03	292 854,41	-17 373,62	-5.60 %
777200 QP SUBV INVEST VIREE AU RESULT REGION	3 710,07	3 710,07		-
777209 GP-QP SUBV INVEST VIREE AU RESULT REGION	152 244,02	153 023,93	779,91	0.51 %
777300 QP SUBV INVEST VIREE AU RESULT DEPARTEME	10 441,11	5 119,06	-5 322,05	-50.97 %
777309 GP-QP SUBV INVEST VIREE AU RESULT DEPART	23 875,86	23 279,73	-596,13	-2.50 %
777810 QUOTE-PART T.A. EXCEP. IMMOs SUBV.NEES	119 956,97	107 721,62	-12 235,35	-10.20 %

C. COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

COMPTE DE RESULTAT AU 31/08/2023		EXERCICE N-1 2021/2022	EXERCICE N 2022/2023	VARIATIONS	%
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	PC	42 015,89	33 515,89	-8 500,00	-20.23 %
787514 REP. / PROVISIONS AMENDES ET PENALITES		8 500,00		-8 500,00	-100.00 %
787519 GP REPRISE SUR PROVISION POUR RISQUES		33 515,89	33 515,89		-
TOTAL V		579 281,79	371 465,09	-207 816,70	-35.87 %
CHARGES EXCEPTIONNELLES					
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	QA	18 649,49	16 281,87	-2 367,62	-12.70 %
671200 PENALITES, AMENDES FISCALES ET PENALES		801,00		-801,00	-100.00 %
671800 AUTRES CHARGES EXCEP. S/ OPERAT.DE GEST.		0,58		-0,58	-100.00 %
672000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS		17 847,85	16 281,87	-1 565,98	-8.77 %
678800 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES		0,06		-0,06	-100.00 %
TOTAL VI		18 649,49	16 281,87	-2 367,62	-12.70 %
4-RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		560 632,30	355 183,22	-205 449,08	-36.65 %
Participation des salariés aux résultats					
TOTAL VII					-
IS des personnes morales non lucratives					
IS DES PERSONNES MORALES NON LUCRATIVES	SA		30 000,00	30 000,00	-
695209 GP-IMP. IS DES PERS. MOR. BUT NON LUCRAT			30 000,00	30 000,00	-
TOTAL VIII			30 000,00	30 000,00	-
Total des produits (I+III+V)		8 141 390,97	8 404 931,69	263 540,72	3.24 %
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)		8 271 719,08	8 367 809,42	96 090,34	1.16 %
5- EXCEDENT OU DEFICIT		-130 328,11	37 122,27	167 450,38	-
Contributions reçues					
TOTAL					-
Emplois des contributions reçues					
TOTAL					-

D. BILAN DETAILLE

121GP - OGECE NOTRE-DAME LA RICHE
26 rue de La Bourde
BP 45813
37000 TOURS CEDEX

BILAN ACTIF DETAILLE

BILAN ACTIF au 31/08/2023	Exercice N-1	Exercice N			Variations
	NET 2021/2022	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS (à déduire)	NET 2022/2023	
ACTIF IMMOBILISE					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES A1					
205110 LOGICIELS A VOCATION PEDAGOGIQUE	116 807,55	116 807,55		116 807,55	
280510 AMORT LOGICIELS VOCATION PEDAGOGIQUE	-110 503,44		-114 498,23	-114 498,23	-3 994,79
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires AG/AH	6 304,11	116 807,55	-114 498,23	2 309,32	-3 994,79
IMMOBILISATIONS CORPORELLES A2					-3 994,79
211100 TERRAINS NUS	111 303,63	111 303,63		111 303,63	
212100 AGENCEMENT TERRAINS NUS	6 500,92	6 500,92		6 500,92	
281210 AMORT. TERRAINS NUS	-6 500,92		-6 500,92	-6 500,92	
Terrains (y compris agencements et aménagements de terrains) AQ/AR	111 303,63	117 804,55	-6 500,92	111 303,63	
214100 BATIMENTS SUR SOL D'AUTRUI	270 657,51	270 657,51		270 657,51	
214120 BATIMENT ENTREPRISE + CDI	12 464 087,35	12 464 087,35		12 464 087,35	
214130 BATIMENT T 3IEME / 2NDE	4 077 696,19	4 077 696,19		4 077 696,19	
214140 COLLEGE SAINTE ANNE	1 506 271,26	1 507 543,26		1 507 543,26	1 272,00
214150 PÔLE HR / INFO LGT / STI2D	4 146 861,24	4 146 861,24		4 146 861,24	
214160 SAINT FRANCOIS RDC BAS + R+2	385 330,13	385 330,13		385 330,13	
214170 BATIMENT ORANGE	390 460,81	390 460,81		390 460,81	
214500 INSTAL.GALES.AGENTS AMENAG CONST.AUTRUI	454 644,94	580 500,97		580 500,97	125 856,03
214520 INSTAL. ET AGENCMNT BATIMENT ENTREPRISE	2 570 939,74	2 574 359,13		2 574 359,13	3 419,39
214530 INSTAL. ET AGENCMNT BATIMENT T 3IEME / 2	825 849,20	832 157,60		832 157,60	6 308,40
214540 INSTAL. ET AGENCMNT COLLEGE SAINTE ANNE	507 025,11	507 025,11		507 025,11	
214550 INSTAL. ET AGENCMNT PÔLE HR / INFO LGT /	1 343 873,31	1 343 873,31		1 343 873,31	
214560 INSTAL. ET AGENCMNT SAINT FRANCOIS RDC B	185 145,84	188 961,84		188 961,84	3 816,00
214570 INSTAL. ET AGENCMNT BATIMENT ORANGE	186 639,56	186 639,56		186 639,56	
281410 AMORT.BATIMENTS S/SOL AUTRUI	-270 657,51		-270 657,51	-270 657,51	
281412 AMORT. BATIMENT ENTREPRISE + CDI	-2 711 597,67		-3 254 349,34	-3 254 349,34	-542 751,67
281413 AMORT. BATIMENT T 3IEME / 2NDE	-912 437,04		-1 101 306,97	-1 101 306,97	-188 869,93
281414 AMORT. COLLEGE SAINTE ANNE	-342 947,62		-417 314,09	-417 314,09	-74 366,47
281415 AMORT. PÔLE HR / INFO LGT / STI2D	-818 579,25		-1 027 294,27	-1 027 294,27	-208 715,02
281416 AMORT. SAINT FRANCOIS RDC BAS + R+2	-81 432,44		-102 743,94	-102 743,94	-21 311,50
281417 AMORT. BATIMENT ORANGE	-74 239,69		-92 792,86	-92 792,86	-18 553,17
281450 AMORT.INST.GLES. AGENC. AGT CONST AUTRUI	-453 373,25		-454 412,56	-454 412,56	-1 039,31
281452 AMORT. INSTAL. ET AGENCMNT BATIMENT ENTR	-950 883,29		-1 142 438,65	-1 142 438,65	-191 555,36
281453 AMORT. INSTAL. ET AGENCMNT BATIMENT T 3I	-315 028,83		-380 520,92	-380 520,92	-65 492,09
281454 AMORT. INSTAL. ET AGENCMNT COLLEGE SAINT	-133 717,54		-168 936,74	-168 936,74	-35 219,20
281455 AMORT. INSTAL. ET AGENCMNT PÔLE HR / INF	-405 649,71		-511 379,85	-511 379,85	-105 730,14
281456 AMORT. INSTAL. ET AGENCMNT SAINT FRANCOI	-57 115,61		-71 398,33	-71 398,33	-14 282,72
281457 AMORT. INSTAL. ET AGENCMNT BATIMENT ORAN	-58 244,40		-72 833,13	-72 833,13	-14 588,73

BILAN ACTIF DETAILLE

BILAN ACTIF au 31/08/2023		Exercice N-1	Exercice N			Variations
		NET 2021/2022	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS (à déduire)	NET 2022/2023	
Constructions	AS/AT	21 729 578,34	29 456 154,01	-9 068 379,16	20 387 774,85	-1 341 803,49
215600 MATERIEL PEDAGOGIQUE		1 893 407,21	1 893 407,21		1 893 407,21	
215610 MATERIEL PEDAGOGIQUE TA		3 452 694,88	3 468 216,21		3 468 216,21	15 521,33
281560 AMORT MATERIEL PEDAGOGIQUE		-1 877 175,39		-1 882 716,87	-1 882 716,87	-5 541,48
281561 AMORT MATERIEL PEDAGOGIQUE TA		-3 253 534,49		-3 353 752,71	-3 353 752,71	-100 218,22
Installations techniques, matériel et outillage	AU/AV	215 392,21	5 361 623,42	-5 236 469,58	125 153,84	-90 238,37
218100 INSTALL. GALES. AGENCTS - AMENAGTS DIV.		207 492,67	235 166,45		235 166,45	27 673,78
218110 I.A.A.D. SAINTE AGNES		1 039 369,93	1 057 424,29		1 057 424,29	18 054,36
218120 I.A.A.D. SAINT MEDARD / SAINT FRANCOIS		1 454 272,18	1 462 147,24		1 462 147,24	7 875,06
218130 I.A.A.D. ANCIEN SVP / COLLEGE SAINTE ANN		2 269 092,28	2 269 092,28		2 269 092,28	
218140 I.A.A.D. ANCIENNE ADMINISTRATION		100 358,54	100 358,54		100 358,54	
218150 I.A.A.D. JPII		16 525,80	16 525,80		16 525,80	
218200 MATERIEL DE TRANSPORT		10 500,01	28 852,77		28 852,77	18 352,76
218300 MAT. DE BUREAU ET MAT. INFORMATIQUE		435 408,06	508 362,63		508 362,63	72 954,57
218400 MOBILIER		809 713,79	809 713,79		809 713,79	
218800 IMMOBILISATIONS CORPORELLES DIVERSES		349 511,75	349 590,77		349 590,77	79,02
281810 AMORT.INSTALL. GALES. AGCTS. AMEN.DIVERS		-111 419,15		-133 518,78	-133 518,78	-22 099,63
281811 AMORT. I.A.A.D. SAINTE AGNES		-946 930,61		-958 226,93	-958 226,93	-11 296,32
281812 AMORT. I.A.A.D. SAINT MEDARD / SAINT FRA		-1 326 301,43		-1 356 827,25	-1 356 827,25	-30 525,82
281813 AMORT. I.A.A.D. ANCIEN SVP / COLLEGE SAI		-1 760 831,56		-1 796 138,18	-1 796 138,18	-35 306,62
281814 AMORT. I.A.A.D. ANCIENNE ADMINISTRATION		-96 316,93		-97 550,10	-97 550,10	-1 233,17
281815 AMORT. I.A.A.D. JPII		-1 371,12		-2 716,44	-2 716,44	-1 345,32
281820 AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT		-10 500,01		-13 285,61	-13 285,61	-2 785,60
281830 AMORT.MAT.BUREAU MAT. INFOR.		-413 883,41		-427 714,49	-427 714,49	-13 831,08
281840 AMORT.MOBILIER		-604 999,28		-666 642,26	-666 642,26	-61 642,98
281880 AMORT AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		-335 330,87		-338 855,42	-338 855,42	-3 524,55
Autres immobilisations corporelles	AW/AX	1 084 360,64	6 837 234,56	-5 791 475,46	1 045 759,10	-38 601,54
231800 EN COURS AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES		24 056,39	16 768,95		16 768,95	-7 287,44
Immobilisations corporelles en cours	AY/AZ	24 056,39	16 768,95		16 768,95	-7 287,44
238000 AVCES ACPTEES VERSES S/ CDES IMMOS CORP.		48 000,00	54 448,13		54 448,13	6 448,13
293800 DÉPRÉCIATIONS SUR AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS SUR IMMOBILISATIONS		-48 000,00		-48 000,00	-48 000,00	
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles	BA/BB		54 448,13	-48 000,00	6 448,13	6 448,13
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES	A3/A31					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	B1					
261000 TITRES DE PARTICIPATION ISCB		50 000,00	50 000,00		50 000,00	
Participations et créances rattachées	BC/BD	50 000,00	50 000,00		50 000,00	
274400 PRET EFFORT CONSTRUCTION		116 063,57	116 178,15		116 178,15	114,58
274800 AUTRES PRETS		3 147,85	6 262,54		6 262,54	3 114,69
Prêts	BG/BH	119 211,42	122 440,69		122 440,69	3 229,27
275100 DEPOTS		10 075,00	10 075,00		10 075,00	
Autres immobilisations financières	BI/BJ	10 075,00	10 075,00		10 075,00	

BILAN ACTIF DETAILLE

BILAN ACTIF au 31/08/2023	Exercice N-1	Exercice N			Variations
	NET 2021/2022	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS (à déduire)	NET 2022/2023	
TOTAL I	23 350 281,74	42 143 356,86	-20 265 323,35	21 878 033,51	-1 472 248,23
ACTIF CIRCULANT					
311100 MATIERES PREMIERES POUR LA REVENTE	13 836,57	13 173,50		13 173,50	-663,07
371000 MARCHANDISES	205,73				-205,73
STOCKS ET EN-COURS CA/CB	14 042,30	13 173,50		13 173,50	-868,80
409100 FOURN. - AVCES ACPTEES VERSEES S/ CDES	64 210,54	48 810,54		48 810,54	-15 400,00
AVANCES ET ACOMPTES VERSEES SUR COMMANDES CC	64 210,54	48 810,54		48 810,54	-15 400,00
411100 FAMILLES, ELEVES, ETUDIANTS	5 378,98	10 222,87		10 222,87	4 843,89
411400 AUTRES CLIENTS, ADHERENTS, USAGERS	21 097,60	29 099,97		29 099,97	8 002,37
416100 DOUTEUX FAMILLES ELEVES ETUDIANTS	64 572,87	49 968,96		49 968,96	-14 603,91
416110 CLIENTS DOUTEUX - SOLDE CABINET DE RECOU	2 464,46	2 270,77		2 270,77	-193,69
418000 CLTS ADHERENTS USAGERS – PROD NON FACT	90 668,28	83 233,16		83 233,16	-7 435,12
491100 DEPREC. FAMILLES, ELEVES, ETUDIANTS	-64 572,87		-49 968,96	-49 968,96	14 603,91
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES/CE	119 609,32	174 795,73	-49 968,96	124 826,77	5 217,45
CREANCES RECUES PAR LEGS OU DONATIONS CF/CG					
409800 R.R.R A OBTENIR, AUTRES AVOIRS NON REÇUS	43 916,50	43 776,50		43 776,50	-140,00
425000 PERSONNEL – AVANCES ET ACOMPTES		586,21		586,21	586,21
425100 PERSONNEL – AVANCES SUR PREVOYANCE		1 745,80		1 745,80	1 745,80
441710 PART.SUBV. EXPLOIT A RECEV-ETAT		3 115,00		3 115,00	3 115,00
441720 PART.SUBV. EXPLOIT A RECEV-REGIONS	350 435,18	346 800,77		346 800,77	-3 634,41
441730 PART.SUBV. EXPLOIT A RECEV- DEPT	700,00				-700,00
441740 PART.SUBV EXPLOIT A RECEV- COMM.		3 034,96		3 034,96	3 034,96
448700 PRODUITS A RECEVOIR	66 334,10	88 092,67		88 092,67	21 758,57
451000 FEDE DEPT ET REGIONALE, TUTELLE, DDEC...	305,37	305,37		305,37	
455100 COMPTE COURANT ISCB	3 021,32	33 345,68		33 345,68	30 324,36
467600 AUTRES COMPTES DEBITEURS DIVERS	16 252,38	19 478,55		19 478,55	3 226,17
468700 AUTRES PRODUITS A RECEVOIR	15 671,52	726,00		726,00	-14 945,52
AUTRES CREANCES CH/CI	496 636,37	541 007,51		541 007,51	44 371,14
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT CJ/CK					
512110 COMPTE BANCAIRE N° 1	654,70	654,70		654,70	
512120 COMPTE BANCAIRE SOCIETE GENERALE	5 302,91	257,15		257,15	-5 045,76
512130 COMPTE BANCAIRE CAISSE D'EPARGNE	325 826,84	15 606,65		15 606,65	-310 220,19
512140 COMPTE BANCAIRE LCL	555 270,54	1 299 101,10		1 299 101,10	743 830,56
517100 LIVRET A CAISSE D'EPARGNE	76 500,00	77 424,49		77 424,49	924,49
531000 CAISSE PRINCIPALE EN EUROS	305,00	897,98		897,98	592,98
531100 CAISSE EN DEVICES	499,38	292,93		292,93	-206,45
532000 CAISSES AUXILIAIRE ADMINISTRATIVE (FACTURATION)	127,00	127,00		127,00	
DISPONIBILITES CM	964 486,37	1 394 362,00		1 394 362,00	429 875,63
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	168 130,12	154 735,54		154 735,54	-13 394,58
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE CN	168 130,12	154 735,54		154 735,54	-13 394,58
TOTAL II	1 827 115,02	2 326 884,82	-49 968,96	2 276 915,86	449 800,84
Ecarts de conversion Actif (V)					

BILAN ACTIF DETAILLE

BILAN ACTIF au 31/08/2023	Exercice N-1	Exercice N			Variations
	NET 2021/2022	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS (à déduire)	NET 2022/2023	
476000 DIFFERENCES DE CONVERSION ACTIF		203,57		203,57	203,57
ECARTS DE CONVERSION ACTIF FA		203,57		203,57	203,57
TOTAL V		203,57		203,57	203,57
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	25 177 396,76	44 470 445,25	-20 315 292,31	24 155 152,94	-1 022 243,82

BILAN PASSIF DETAILLE			
BILAN PASSIF au 31/08/2023	EXERCICE N-1 2021/2022	EXERCICE N 2022/2023	Variations
FONDS PROPRES			
102005 FONDS ASSOC.SS DROIT REPR.	328 941,16	328 941,16	
Fonds propres statutaires sans droit de reprise GA1	328 941,16	328 941,16	
102100 PREMIERE SITUATION NETTE ETABLIE	5 156,53	5 156,53	
Fonds propres complémentaires sans droit de reprise GA2	5 156,53	5 156,53	
FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE GA	334 097,69	334 097,69	
103400 AUT. FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE	5 572 475,66	5 572 475,66	
Fonds propres complémentaires avec droit de reprise GB2	5 572 475,66	5 572 475,66	
FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE GB	5 572 475,66	5 572 475,66	
ECARTS DE RÉÉVALUATION GC			
106820 RESERVES POUR INVESTISSEMENTS	501 659,06	501 659,06	
106850 RESERVES DE TRESORERIE	57 930,62	57 930,62	
106880 RESERVES DIVERSES	9 024,30	9 024,30	
Réserves pour projet de l'entité GD2	568 613,98	568 613,98	
RÉSERVES GD	568 613,98	568 613,98	
COMPTES DE LIAISON GE			
110009 GP REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDITEUR)	7 133 952,39	7 643 937,24	509 984,85
119000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITEUR)	-11 781 436,61	-12 421 749,57	-640 312,96
REPORT À NOUVEAU GF	-4 647 484,22	-4 777 812,33	-130 328,11
120000 RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENT)		37 122,27	37 122,27
129000 RESULTAT DE L'EXERCICE (DEFICIT)	-130 328,11		130 328,11
EXCÉDENT OU DÉFICIT DE L'EXERCICE GG	-130 328,11	37 122,27	167 450,38
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	1 697 375,00	1 734 497,27	37 122,27
FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES GH			
131200 SUBV.EQUIPEMENTS REGION	3 958 620,79	3 958 620,79	
131300 SUBV.EQUIPEMENTS DEPARTEMENT	413 704,47	532 226,56	118 522,09
131810 TA AFFECTEE AUX EQUIPEMENTS SCOLAIRES	3 487 823,23	3 535 846,23	48 023,00
139120 SUBV.EQUIP REGION VIRT CR	-1 909 946,04	-2 066 680,04	-156 734,00
139130 SUBV.EQUIP DEPT VIRT CR	-135 685,92	-164 084,71	-28 398,79
139181 QP TA AFFECTEE A L'AMORT EQUIP SCOL	-3 257 144,15	-3 364 865,77	-107 721,62
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT GI	2 557 372,38	2 431 063,06	-126 309,32
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES GJ			
TOTAL I	4 254 747,38	4 165 560,33	-89 187,05
FONDS REPORTES ET DEDIES			
FONDS REPORTÉS LIÉS AUX LEGS OU DONATIONS HA			
FONDS DÉDIÉS HB			
TOTAL II			
PROVISIONS			
151500 PROVISIONS POUR PERTE DE CHANGE		203,57	203,57
151800 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	477 571,89	444 056,00	-33 515,89
151810 PROVISION POUR RISQUES PRUD'HOMAU	50 237,83	50 237,83	
PROVISIONS POUR RISQUES IA	527 809,72	494 497,40	-33 312,32
153220 PROV.IND. DEP.RET.PERS. DE DROIT PRIVE	173 305,32	181 489,20	8 183,88
PROVISIONS POUR CHARGES IB	173 305,32	181 489,20	8 183,88
TOTAL III	701 115,04	675 986,60	-25 128,44
DETTES (1)			
EMPRUNTS OBLIGATAIRES ET ASSIMILÉS (TITRES ASSOCIATIFS) JA			
164100 EMPRUNT ETABLISSEMENT N°1	12 927 462,68	12 367 413,74	-560 048,94
164200 EMPRUNT ETABLISSEMENT N°2	382 788,33	324 010,85	-58 777,48

BILAN PASSIF au 31/08/2023		EXERCICE N-1 2021/2022	EXERCICE N 2022/2023	Variations
164300	EMPRUNT LCL 5 M€	4 530 036,19	4 330 794,89	-199 241,30
164500	EMPRUNT ASSODEC -07-2022	300 000,00	300 000,00	
168840	INT. COURUS S/EMPRUNT	13 705,86	13 412,08	-293,78
EMPRUNTS ET DETTES AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT		18 153 993,06	17 335 631,56	-818 361,50
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIÈRES DIVERS				
419110	SOLDES CREDITEURS EXERCICE EN COURS	49 507,13	58 878,73	9 371,60
419150	ACOMPTES SUR EXERCICES SUIVANTS	432 125,20	423 563,25	-8 561,95
AVANCES ET ACOMPTES REÇUS		481 632,33	482 441,98	809,65
401100	FOURN. - ACHATS BIENS PRESTAT. SERVICE	299 688,63	140 384,71	-159 303,92
408100	FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	119 320,42	100 587,70	-18 732,72
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS		419 009,05	240 972,41	-178 036,64
DETTES DES LEGS OU DONATIONS				
421000	PERSONNEL – REMUNERATIONS DUES	660,49		-660,49
422000	COMITE SOCIAL ET ECONOMIQ. CSE D'ETABLIS	9 303,35	12 398,72	3 095,37
428200	DETTES PROVISIONNEES POUR CONGES A PAYER	11 043,20	9 819,27	-1 223,93
428711	INDEMNITE JOURNALIERE SECURITE SOCIALE	347,94	628,94	281,00
431000	SECURITE SOCIALE	52 339,46	57 225,43	4 885,97
437200	COMPLEMENTAIRE SANTE	4 584,30	4 690,40	106,10
437310	RETRAITE	15 519,02	16 838,23	1 319,21
437320	PREVOYANCE NON CADRES	22 517,53	3 209,51	-19 308,02
437322	PREVOYANCE ENSEIGNANTS		10 214,84	10 214,84
438200	CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	5 034,46	4 618,72	-415,74
438600	AUTRES CHARGES A PAYER	2 555,78		-2 555,78
441130	SUBV.INVEST. A RECEVOIR - DEPARTEMENTS	118 522,09	62 414,00	-56 108,09
442100	PRELEVEMENT A LA SOURCE (IR)	4 815,35	5 260,61	445,26
444500	ETAT : ISPMNL (IS P. MOR. BUT N. LUCR.)		30 000,00	30 000,00
447110	TAXE SUR LES SALAIRES (ADMINISTRATION)	3 257,27	3 383,40	126,13
447330	PART.EMPLOY. FORM.PRO.CONT.(AUTRES ORG.)	3 213,14	3 401,64	188,50
DETTES FISCALES ET SOCIALES		253 713,38	224 103,71	-29 609,67
404100	FOURNISSEURS - ACHATS D'IMMOBILISATIONS	85 058,78	116 204,63	31 145,85
404110	FOURNISSEURS - ACHATS D'IMMOBILISATIONS	2 949,46		-2 949,46
404700	FOURN. D'IMMOS – RETENUES DE GARANTIE	75 380,75	75 380,75	
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHÉS		163 388,99	191 585,38	28 196,39
454100	APEL	3 031,44	3 626,91	595,47
454300	AUTRES	20,00		-20,00
455200	COMPTE COURANT ASSOCIATION PROPRIETAIRE	630 798,82	682 813,23	52 014,41
467610	SOLIDARITE NDLR	12 259,49	27 696,83	15 437,34
467700	AUTRES COMPTES CREDITEURS DIVERS	3 221,59	2 466,20	-755,39
467710	CLASSE GABARRE - LIBERALITES RECUES	4 503,65	3 468,10	-1 035,55
467715	SOCIETE RESTAURATION - AIDE REPAS SOCIAU	129,63	136,46	6,83
467720	PROJETS PEDAGOGIQUES		662,90	662,90
AUTRES DETTES		653 964,62	720 870,63	66 906,01
487000	PRODUITS CONST. D'AVANCE	1 594,87	62 614,71	61 019,84
487810	T.A. COLLECTEE A AFFECTER	71 966,01	32 187,91	-39 778,10
487880	AUTRES SUBVENTIONS REÇUES A AFFECTER	22 269,15	23 197,72	928,57
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		95 830,03	118 000,34	22 170,31
TOTAL IV		20 221 531,46	19 313 606,01	-907 925,45
ECARTS DE CONVERSION PASSIF (V)				
477000	DIFFERENCES DE CONVERSION PASSIF	2,88		-2,88
ECARTS DE CONVERSION PASSIF		2,88		-2,88
TOTAL V		2,88		-2,88

BILAN PASSIF DETAILLE			
BILAN PASSIF au 31/08/2023	EXERCICE N-1 2021/2022	EXERCICE N 2022/2023	Variations
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	25 177 396,76	24 155 152,94	-1 022 243,82
(1) Dont à plus d'un an 16 460 374,27	Dont à moins d'un an 2 853 231,74		

INFORMATIONS SUR LES COMPTES

Exercice : 2022/2023

121GP - OGEC NOTRE-DAME LA RICHE

37 - TOURS CEDEX

I	Informations générales
II	Principes, règles et méthodes comptables
III	informations sur le bilan
IV	Informations sur le compte de résultat
V	Autres informations

Les comptes de l'Exercice clos au **31/08/2023** font apparaître les éléments suivants :

Total de l'Actif : 24 155 152,94

Contre 25 177 396,76 au 31/08/2022

Excédent Global 2022/2023 : 37 122,27

Contre un Déficit de -130 328,11 en 2021/2022

L'Exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du
01 Septembre 2022 au 31 Août 2023.

I/ INFORMATIONS GENERALES

1) Identification de la structure, objet social, activités, moyens mis en œuvre

L'Association a pour objet, dans le respect du Droit Français d'une part, des textes fondamentaux de l'Enseignement catholique et des accords conclus en son sein d'autre part, d'assumer juridiquement la gestion d'Etablissements d'Enseignement fondés par l'autorité canonique compétente.

L'Association pourra se livrer à toute activité se rapportant directement ou indirectement à l'Education, l'Enseignement, la Formation et la Culture sous toutes leurs formes.

A cette fin, elle pourra réaliser toutes les activités parascolaires telles que l'accueil, le transport, l'hébergement, la restauration, la mise à disposition de locaux et d'une manière générale se livrer à toute activité de quelque nature que ce soit, en lien avec son objet principal, quelle que soit la forme : formation initiale scolaire, formation par apprentissage, formation continue.

Elle pourra passer convention avec l'Etat, les Collectivités Territoriales, ainsi qu'avec tout organisme concourant même partiellement à son objet.

Elle pourra acquérir tous les biens nécessaires à la réalisation de son objet ou en avoir la jouissance.

Les ressources de l'association se composent :

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

2) Faits marquants de l'exercice et évènements postérieurs à la clôture

Dividendes ISCB

L'OGEC a perçu 200 k€ de dividende de la part de sa SASU "ISCB". Ces produits financiers sont soumis à l'imposition à 15 % et une provision d'IS a été comptabilisée en compte 4445 pour 30 k€.

Hausse conventionnelle des salaires

Plusieurs hausses conventionnelles de la valeur du point EPNL ont eu lieu sur l'exercice 2022/2023. Celles-ci conduisent à une augmentation lissée sur l'année de +5.13 % de la masse salariale.

Bail à loyer Ville de Tours

La convention signée avec la ville de Tours pour la mise à disposition des bâtiments occupés par l'ensemble scolaire St Vincent de Paul, qui devait prendre fin au 31/12/2021, a été prorogé jusqu'au 31/12/2023.

Le risque persiste pour l'OGEC de perdre la valeur des investissements réalisés dans les bâtiments pour un montant de 2 015 k€ en brut et de 1 428 k€ en net.

Abandon des loyers

Comme le stipule la convention de remise exceptionnelle sur loyer, l'association propriétaire accorde une remise exceptionnelle sur les loyers à hauteur de 150 k€ pour cinq exercices de 2022/2023 à 2026/2027.

Une remise du même montant avait déjà été effectuée lors de l'exercice 2021/2022.

Investissements

Des investissements à hauteur de 304 k€ ont été réalisés sur l'exercice, dont 156 k€ ont été subventionnés par les subventions Informatiques, Falloux et la Taxe d'apprentissage.

Les principales acquisitions sont

- Fenêtre du collège : 98 k€
- Déploiement réseau : 50 k€
- Renault Trafic : 18 k€

Continuité de l'exploitation :

L'exercice 2022/2023 permet de retrouver un niveau de Fonds de Roulement positif.

Cependant, l'OGEC bénéficie du reversement des dividendes de l'ISCB pour 250 k€ ainsi que d'une remise sur loyer de 150 k€.

Les effectifs sont stables à la rentrée 2023 et les tarifs ont augmenté, ce qui va nécessairement générer des produits supplémentaires. Cependant, l'inflation perdure sur l'exercice 2023/2024 et de nouvelles revalorisations conventionnelles des salaires entraîneront nécessairement une hausse des charges.

Les efforts de gestion doivent être maintenus.

3) Tableau d'évolution de la population scolaire de l'Etablissement :

Secteur	Niveau	2021/2022	2022/2023	Variation	%	Nombre de classes 2022/2023
11	MATERNELLE	100	115	15	15,00	4,0
12	ELEMENTAIRE	262	264	2	0,76	10,0
21	COLLEGE	504	543	39	7,74	20,0
31	L. E.G.	347	367	20	5,76	13,0
41	L.E.T.	320	200	-120	-37,50	7,0
42	L.E.P.	467	466	-1	-0,21	0,0
61	BTS SS CONTRAT	0	88	88	-0,21	4,0
62	BTS HC - Comm/Audio	53	57	4	7,55	2,0
63	BTS HC - MCO/NDRC	53	57	4	7,55	2,0
TOTAL ELEVES		2 106	2 157	51	2,42	62,0
Demi-pensionnaires		1 089	1 217	128	11,75	
Pensionnaires		81	68	-13	-16,05	

4) Evolution de l'effectif concernant le personnel :

NOM DU SITE	Nombre de salariés en Equivalent Temps Plein (ETP) en 2021/2022	Nombre de salariés en Equivalent Temps Plein (ETP) en 2022/2023	Variation	%
Institution NDLR	60,47	59,51	-0,96	-1.59
TOTAL	60,47	59,51	-0,96	-1.59

5) Evolution du parc immobilier

* Surface Totale Développée : 18 282,00 m²

- Surface Pédagogique : 16 759,00 m²
- Surface non Pédagogique : 1 523,00 m²

Les surfaces ont été mis à jour sur l'exercice 2022/2023

6) Situation Immobilière

BATIMENT	TYPE DE CONTRAT	Date de début	Durée	MODALITE D'EXECUTION
St Agnès	Bail location	01/09/2017	9 ans	Association immobilière NDLR
Lycée St François St Médard	Bail location	01/09/2017	9 ans	Association propriétaire NDLR
Collège Sainte Anne	Convention	01/01/2017	3 ans	Avenant à la convention au 31/12/2019 Ville de Tours

6) Situation Immobilière

BATIMENT	TYPE DE CONTRAT	Date de début	Durée	MODALITE D'EXECUTION
Batiment E Batiment 2nde/3eme Batiment T	Bail à construction	17/06/2016	30 ans	Association propriétaire NDLR
Accueil Jean-Paul II	Bail location	01/09/2017	9 ans	Association propriétaire NDLR
Bâtiment administratif	Bail location	26/08/2020	9 ans	Association propriétaire NDLR

II/ Principes, règles et méthodes comptables

1) Principes comptables

Les comptes annuels ont été établis 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.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été appliquée par référence à la méthode des coûts historiques.

2) Référentiel comptable

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31 août N 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 établissements de l'Enseignement catholique).

III/ Informations sur le bilan

1) Bilan ACTIF :

a. Variation des immobilisations (corporelles et incorporelles)

Immobilisations corporelles et incorporelles :

- Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.
- Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaires, en fonction de la durée d'utilisation.

Nature de l'investissement	Durée	Taux d'amortissement
Structure (gros œuvre)	25 à 50 ans	2 à 4 %
Façades, étanchéité, couverture et menuiseries extérieures	15 à 20 ans	5 à 6,66 %
Installations générales et techniques	10 à 15 ans	6,66 à 10 %
Agencements intérieurs et décoration (cloisons, carrelages...)	10 à 15 ans	6,66 à 10 %
Équipement de restauration	8 à 12 ans	8,33 à 12,5 %
Matériel et mobilier de bureau	5 à 10 ans	10 à 20 %
Mobilier scolaire	5 à 10 ans	10 à 20 %
Mobilier cantine et hébergement	5 à 10 ans	10 à 20 %
Matériel et équipements pédagogiques	3 à 10 ans	10 à 33,33 %
Matériel de transport	3 à 5 ans	20 à 33,33 %
Matériel informatique	2 à 5 ans	20 à 50 %
Matériel de reprographie	2 à 5 ans	20 à 50 %
Logiciels	2 à 3 ans	33,33 à 50 %

NATURE	Montant Brut au 01/09/2022	Acquisitions	Sorties	Virement poste à poste	Valeur brute au 31/08/2023
Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Frais de recherche et de développement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Donations temporaires d'usufruit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	116 807,55	0,00	0,00	0,00	116 807,55
Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Terrains (y compris agencements et aménagements de terrains)	117 804,55	0,00	0,00	0,00	117 804,55
Constructions	29 315 482,19	140 671,82	0,00	0,00	29 456 154,01

NATURE	Montant Brut au 01/09/2022	Acquisitions	Sorties	Virement poste à poste	Valeur brute au 31/08/2023
Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 346 102,09	15 521,33	0,00	0,00	5 361 623,42
Autres immobilisations corporelles	6 692 245,01	147 593,14	2 603,59	0,00	6 837 234,56
Immobilisations corporelles en cours	72 056,39	0,00	0,00	0,00	71 217,08
Biens reçus par legs et donations destinés à être cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	41 660 497,78	303 786,29	2 603,59	0,00	41 960 841,17

Parmi les acquisitions principales :

- Fenêtres collèges : 97 821.28 €
- Renault Trafic : 18 352.76 €
- Déploiement réseau : 50 009.66 €

b. Variation des amortissements

NATURE	Montant Brut au 01/09/2022	Dotations	Diminutions et/ou reprises	Virement poste à poste	Valeur brute au 31/08/2023
Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Frais de recherche et de développement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Donations temporaires d'usufruit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	110 503,44	3 994,79	0,00	0,00	114 498,23
Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Agencements et aménagements de terrains	6 500,92	0,00	0,00	0,00	6 500,92
Constructions	7 585 903,85	1 482 475,31	0,00	0,00	9 068 379,16
Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 130 709,88	105 759,70	0,00	0,00	5 236 469,58
Autres immobilisations corporelles	5 607 884,37	186 194,68	2 603,59	0,00	5 791 475,46
TOTAL	18 441 502,46	1 778 424,48	2 603,59	0,00	20 217 323,35

c. Variation des immobilisations financières

Libellé	Montant brut au 01/09/2022	Augmentation	Sorties	Valeur brute au 31/08/2023
Participations et créances rattachées	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
Autres titres immobilisés	0,00	0,00	0,00	0,00
Prêts et autres immobilisations financières	129 286,42	3 229,27	0,00	132 515,69
TOTAL	179 286,42	3 229,27	0,00	182 515,69

d. Les Stocks

Les stocks figurant au bilan représentent les stocks d'approvisionnements et de fournitures destinées à la vente.
Les stocks sont évalués à la valeur actuelle qui correspond à la valeur d'achat des marchandises.

	2021/2022	2022/2023	Variation	%
Stocks et en-cours	14 042,30	13 173,50	-868,80	-6.19

e. Créances usagers, autres créances, fournisseurs débiteurs

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Elles sont éventuellement dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

Toutes les créances apparaissant au bilan ont une échéance inférieure à 1 an.

NATURE	MONTANTS				PROVISIONS			
	2021/2022	2022/2023	Variation	%	2021/2022	2022/2023	Variation	%
Avances et acomptes versés sur commandes	64 210,54	48 810,54	-15 400,00	-23.98	0,00	0,00	0,00	NA
Créances clients, usagers et comptes rattachés	184 182,19	174 795,73	-9 386,46	-5.10	64 572,87	49 968,96	-14 603,91	-22.62
Créances reçues par legs ou donations	0,00	0,00	0,00	NA	0,00	0,00	0,00	NA
Autres créances	496 636,37	541 007,51	44 371,14	+8.93	0,00	0,00	0,00	NA
TOTAL	745 029,10	764 613,78	19 584,68	+2.63	64 572,87	49 968,96	-14 603,91	-22.62

f. Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement constituées de sicav monétaires, sont valorisées par référence à leur valeur d'entrée dans le patrimoine, les mouvements étant enregistrés selon la méthode du "premier entré, premier sorti".

Seules les moins - values latentes affectent l'exercice et sont comptabilisées sous la forme d'une provision pour dépréciation.

NATURE	2021/2022	2022/2023	Variation	%	plus ou moins value latente
Valeurs mobilières de placement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

g. Comptes de régularisation Actif

	2021/2022	2022/2023	Variation	%
Charges constatées d'avance	168 130,12	154 735,54	-13 394,58	-7,97
TOTAL	168 130,12	154 735,54	-13 394,58	-7,97

✕ Fournitures Pédagogiques : 61 353,86 €

✕ Dommage Ouvrage (6/10) : 76 759,79 €

✕ Locations immobilières : 5 333,33 €

✕ Locations mobilières : 6 580,57 €

2) Bilan PASSIF :

a. Mouvements des fonds propres

	Montant au début de l'exercice 01/09/2022	Augmentation	Diminution	Montant à la fin de l'exercice 31/08/2023
Fonds propres sans droit de reprise	334 097,69	0,00	0,00	334 097,69
Fonds propres avec droit de reprise	5 572 475,66	0,00	0,00	5 572 475,66
Ecart de réévaluation	0,00	0,00	0,00	0,00
Réserves	568 613,98	0,00	0,00	568 613,98
Comptes de liaison	0,00	0,00	0,00	0,00
Report à nouveau	-4 647 484,22	0,00	130 328,11	-4 777 812,33
Excédent ou déficit de l'exercice	-130 328,11	167 450,38	0,00	37 122,27
Sous total : Situation nette	1 697 375,00	167 450,38	130 328,11	1 734 497,27

a. Mouvements des fonds propres

	Montant au début de l'exercice 01/09/2022	Augmentation	Diminution	Montant à la fin de l'exercice 31/08/2023
Fonds propres consommables	0,00	0,00	0,00	0,00
Subventions d'investissement	2 557 372,38	166 545,09	292 854,41	2 431 063,06
Provisions réglementées	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	4 254 747,38	333 995,47	423 182,52	4 165 560,33

Subventions d'investissements :

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.

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.

Subvention acquises au titre de l'exercice 2022/2023 :

Des subventions d'investissements sont assorties d'un droit de reprise en fonction des termes de la convention signée avec l'Etat, les collectivités territoriales ou autres établissements publics. Le montant de ce droit de reprise au 31/08/23 est de 1 700 981.00 €.

Subv. Info 2019 à 2022 (part méritée) : 10 073.59 €

Subv. Falloux 2020 (part méritée) : 6 856.50 €

Subv. Falloux 2021 : 101 592.00 €

Affectation de résultat 2021/2022 :

L'assemblée générale en date du 25/01/2023 a approuvé les comptes. Le résultat de -130 328.11 € euros a été affecté en report à nouveau.

b. Les provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges ont été déterminées selon les modalités de constitution et d'évaluation prescrites par la réglementation comptable.

	Montant au début de l'exercice 01/09/2022	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Reprises par fonds propres	Montant à la fin de l'exercice 31/08/2023
Provisions pour risques	527 809,72	203,57	0,00	33 515,89	0,00	494 497,40
Autres provisions pour charges	173 305,32	38 702,83	23 590,34	6 928,61	0,00	181 489,20
TOTAL	701 115,04	38 906,40	23 590,34	40 444,50	0,00	675 986,60

Engagement pris en matière de retraite :

Les calculs de provision pour IDR au 31/08/2023 prennent en compte un âge probable de départ en retraite de 62 ans. Les indemnités des personnels ayant atteint ou dépassé l'âge de 52 ans au 31/08 sont provisionnées pour 1/10^{ème} chaque année.

c. Etat des échéances des dettes :

	Montant au début d'exercice au 01/09/2022	Montant en fin d'exercice au 31/08/2023	Variation		Echéance	
			Valeur	%	Jusqu'à un an	à plus d'un an
Emprunts obligatoire et assimilés (titres associatifs)	0,00	0,00	0,00	NA	0,00	0,00
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	18 153 993,06	17 335 631,56	-818 361,50	-4.51	875 257,29	16 460 374,27
Emprunts et dettes financières	0,00	0,00	0,00	NA	0,00	0,00
Sous total : dettes financières	18 153 993,06	17 335 631,56	-818 361,50	-4.51	875 257,29	16 460 374,27
Avances et acomptes reçus	481 632,33	482 441,98	809,65	+0.17	482 441,98	0,00
Dettes fournisseurs	419 009,05	240 972,41	-178 036,64	-42.49	240 972,41	0,00
Dettes des legs et donations	0,00	0,00	0,00	NA	0,00	0,00
Dettes fiscales et sociales	253 713,38	224 103,71	-29 609,67	-11.67	224 103,71	0,00
Dettes sur immobilisations	163 388,99	191 585,38	28 196,39	+17.26	191 585,38	0,00
Autres dettes	653 964,62	720 870,63	66 906,01	+10.23	720 870,63	0,00
Sous total : autres dettes	1 971 708,37	1 859 974,11	-111 734,26	-26.5	1 859 974,11	0,00
TOTAL	20 125 701,43	19 195 605,67	-930 095,76	-31.01	2 735 231,40	16 460 374,27

d. Comptes de régularisation Passif :

Produits Constatés d'avance :

	2021/2022	2022/2023	Variation	%
Produits constatés d'avance	95 830,03	118 000,34	22 170,31	23,14
TOTAL	95 830,03	118 000,34	22 170,31	23,14

- Voyage Londres 23/24 : 31 420.00 €
- Voyage Ecosse 23/24 : 26 410.00 €
- Solde TA à affecter : 32 187.91 €
- Solde Subv. Erasmus perçues d'avance : 23 197.72 €

Taxe d'apprentissage collectée à affecter :

		TAXE (n-1) 2022	TAXE (n) 2023
A nouveau 1er septembre (n-1) 2022 :		71 966,01	
Report 1er janvier (n) 2023 :			
Taxe Reçue sur l'exercice :	35 352,91	3 165,00	32 187,91
Utilisation d'équipement : (Compte 131810)	48 023,00	48 023,00	
Utilisation de fonctionnement : (Compte 748200)	27 108,01	27 108,01	
<u>Solde* intermédiaire au 31 décembre (n-1) 2022</u> <u>(solde* nul ou positif si accord de report par la Préfecture)</u>			
Reliquat au 31 août (n) 2023 : (compte 487810)			32 187,91

IV/ Information sur le compte de résultat

1) 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.

conformément au règlement comptable ANC 2018-06, les concours publics comprennent :

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

Concours publics et subventions obtenus en cours de l'exercice (en €)	Exercice N-1 2021/2022	Exercice N 2022/2023
Aides à l'emploi	8 000,00	1 999,98
Aides au développement des compétences	0,00	0,00
Financement par la taxe d'apprentissage des formations initial	38 159,04	0,00
Financement des formations par apprentissage	0,00	0,00
Forfaits d'externat	2 290 771,33	2 330 988,35
dont forfait Etat	903 641,54	920 444,74
dont forfait Région	1 048 137,02	1 030 637,31
dont forfait Département	232 929,10	249 609,00
dont forfait Communes et groupements de communes	106 063,67	130 297,30
Concours publics affectés à la formation professionnelle conti	0,00	0,00
Concours publics de l'Etat relatifs à l'enseignement agricole	0,00	0,00
Autres concours publics	0,00	0,00
Sous-total : concours publics	2 336 930,37	2 332 988,33
Subventions État	8 305,88	3 115,00
Subventions Région	27 054,40	5 124,54
Subventions Département	15 784,00	16 716,00
Subventions Communes et groupements de communes	4 527,60	0,00
Autres subventions d'exploitation	0,00	72 631,21
dont programmes de l'Union Européenne (Erasmus +...)	0,00	44 022,20
dont autres subventions (à détailler)	0,00	1 501,00
Report de subventions	0,00	0,00
Sous-total: subventions d'exploitation	55 671,88	97 586,75
TOTAL	2 392 602,25	2 430 575,08

2) Rémunération des dirigeants :

En son article 20, la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 stipule :

"Les associations, dont le budget annuel est supérieur à 150 000 € et recevant une ou plusieurs subventions de l'Etat ou d'une collectivité territoriale dont le montant est supérieur à 50 000 €, doivent publier chaque année dans le compte financier les rémunérations des trois hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés ainsi que leurs avantages en natures.

Les membres du Conseil d'administration ne perçoivent aucune rémunération.

Rémunération des Dirigeants

Nombre de Dirigeants	Exercice Scolaire 2022/2023		
	Total Rémunérations brutes annuelles hors avantages en nature (A)	Total brut des avantages en nature (B)	Total rémunérations brutes (A + B)
2	132 736,22	0,00	132 736,22

2 dirigeants concernés représentant 132 736.22 € de rémunération brute

3) Honoraires du Commissaire aux comptes :

	Montant
Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	17 000,00
Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	0,00
TOTAL	17 000,00

4) Les éléments exceptionnels :

Les Produits Exceptionnels (371 465,09)

- Quotes-part de subventions virées au résultat :	185 186.87 €
- Quotes-part de taxe d'apprentissage virées au résultat :	107 721.62 €
- Reprise prov. / bail emphytéotique :	33 515.89 €
- Créances familles : virement à profit :	19 221.30 €
- Rappel de forfait état :	10 606.03 €
- Rappel de forfait département :	6 458.90 €
- Rappel de forfait "Marie St Avertin" :	1 395.00 €
- Autres :	7 359.48 €

Les Charges Exceptionnelles (16 281,87)

- Amadeus BTS Tourisme :	7 767.19 €
- Location Equip. Sportif 21-22 Ville La Riche :	6 772.28 €
- Médaille - Monnaie de Paris :	1 454.40 €
- Univ Tours - Théâtre :	288.00 €

V/ Autres informations

1) Engagements financiers donnés et reçus

Engagements sur emprunts :

- Emprunt LCL de 14 600 000 € : Hypothèque conventionnelle en premier rang et sans concurrence à hauteur de la somme de 14 600 000.00 euros, majoré de 15 % complémentaires pour la sûreté de tous intérêts, frais et accessoires quelconques soit une somme totale de 16 790 000 € sur la construction édifiée.

- Emprunt LCL de 5 000 000 € : Hypothèque conventionnelle en premier rang inscrit pour 5 000 000 € sur le droit au bail à construction, les constructions édifiées et qui pourraient être édifiées.

2) Contributions volontaires en nature

Une contribution volontaire en nature est l'acte par lequel une personne physique ou morale apporte à une entité un travail, des biens ou des services à titre gratuit.

Le nouveau règlement ANC 2018-06 impose le recensement et la comptabilisation en pied de compte de résultat des contributions volontaires en nature.

Aucune contribution volontaire n'est ici recensée.

III. ETATS DE SYNTHESE

A. COMPTE DE RESULTAT SIMPLIFIE

COMPTE DE RESULTAT AU 31/08/2023		EXERCICE N-1 2021/2022	EXERCICE N 2022/2023	VARIATIONS	%
PRODUITS D'EXPLOITATION					
VENTES DE BIENS ET SERVICES	LB	4 852 827,72	5 298 492,62	445 664,90	9.18 %
Ventes de fournitures et matériels	LB1	56 482,95	65 994,80	9 511,85	16.84 %
Contributions et prestations familles	LB2	4 796 344,77	5 232 497,82	436 153,05	9.09 %
PRODUITS DE TIERS FINANCEURS	LE	2 399 069,23	2 436 590,08	37 520,85	1.56 %
Concours publics et subventions d'exploitation	LE1	2 392 602,25	2 430 575,08	37 972,83	1.59 %
Ressources liées à la générosité du public	LE3	2 187,98	640,00	-1 547,98	-70.75 %
Dons manuels	LE31	2 187,98	640,00	-1 547,98	-70.75 %
Contributions financières	LE4	4 279,00	5 375,00	1 096,00	25.61 %
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	LF	251 699,44	75 794,21	-175 905,23	-69.89 %
AUTRES PRODUITS	LH	6 664,85	18 957,23	12 292,38	-
TOTAL I		7 510 261,24	7 829 834,14	319 572,90	4.26 %
CHARGES D'EXPLOITATION					
ACHATS DE FOURNITURES ET MATERIELS REVENDUS	MA	51 481,37	67 808,60	16 327,23	31.71 %
VARIATIONS DE STOCKS	MB	-2 147,69	868,80	3 016,49	-
AUTRES CHARGES ET CHARGES EXTERNES	MC	3 460 539,42	3 571 913,77	111 374,35	3.22 %
IMPOTS TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	ME	187 305,41	187 099,79	-205,62	-0.11 %
SALAIRES ET TRAITEMENTS	MF	1 624 932,48	1 689 458,92	64 526,44	3.97 %
CHARGES SOCIALES	MG	589 067,14	633 808,83	44 741,69	7.60 %
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	MH	1 956 676,10	1 799 171,30	-157 504,80	-8.05 %
DOTATIONS AUX PROVISIONS	MI	50 994,35	38 702,83	-12 291,52	-24.10 %
AUTRES CHARGES	MK	23 207,11	34 781,72	11 574,61	49.88 %
TOTAL II		7 942 055,69	8 023 614,56	81 558,87	1.03 %
1-RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		-431 794,45	-193 780,42	238 014,03	55.12 %
PRODUITS FINANCIERS					
PRODUITS FINANCIERS D'AUTRES VMP ET CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE	NB		200 000,00	200 000,00	-
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	NC	1 703,30	3 632,46	1 929,16	-
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	ND	50 144,64		-50 144,64	-100.00 %
TOTAL III		51 847,94	203 632,46	151 784,52	-
CHARGES FINANCIERES					
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS	OA		203,57	203,57	-
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	OB	311 013,90	297 709,42	-13 304,48	-4.28 %
TOTAL IV		311 013,90	297 912,99	-13 100,91	-4.21 %
2-RESULTAT FINANCIER (III-IV)		-259 165,96	-94 280,53	164 885,43	63.62 %
3-RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)		-690 960,41	-288 060,95	402 899,46	58.31 %
PRODUITS EXCEPTIONNELS					
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	PA	227 037,87	45 094,79	-181 943,08	-80.14 %
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	PB	310 228,03	292 854,41	-17 373,62	-5.60 %

> Rapport spécial

Mesdames, Messieurs,

En notre qualité de Commissaire aux Comptes de votre Association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé, ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ORGANE DELIBERANT

En application de l'article R. 612-7 du Code de Commerce, nous avons été avisés des conventions mentionnées à l'article L. 612-5 du code de Commerce qui ont été passées au cours de l'exercice écoulé.

- 1) L'OGEC NOTRE DAME LA RICHE a refacturé à la SASU ISCB :
 - 96 216,65 € de mise à disposition de personnel 2022/2023 ;
 - 62 268.48 € de mise à disposition temporaire de locaux ;
 - 37 662.16 € d'utilisation du plateau technique 2022/2023 ;
 - 30 529 € de refacturation liée au bâtiment E 58 rue Delpérrier, de consommation d'énergie, et de frais de publicité, affranchissement et assurances.

La SASU ISCB a refacturé à l'OGEC NOTRE DAME LA RICHE 38 871.98 € de mise à disposition de personnel.

Au sein de l'OGEC NOTRE DAME LA RICHE, le compte courant de la SASU ISCB présente un solde débiteur de 33 345.68 €.

- 2) L'Association immobilière de l'Institution de Notre Dame la Riche a facturé sur l'exercice 2022/2023 à l'OGEC NOTRE DAME LA RICHE :
- 23 172 € de loyer pour le bâtiment Jean Paul II ;
 - 140 520 € de loyer pour le bâtiment Saint Agnès ;
 - 241 588 € de loyer pour le bâtiment Saint François ;
 - 53 544 € de loyer pour le bâtiment administratif 2022/2023.

L'association a également abandonné une partie des loyers de 2022/2023 à hauteur de 150 000 euros.

L'Association immobilière de l'institution de Notre Dame la Riche et l'OGEC NOTRE DAME LA RICHE ont signé le 17 juin 2016 un bail à construction d'une durée de 30 ans pour les locaux bâtiment E, bâtiment seconde et 3eme et bâtiment T.

Une convention a été établie le 20 février 2018 entre l'association immobilière et l'OGEC NOTRE DAME LA RICHE. L'association immobilière NDLR s'engage à faire un apport de trésorerie à l'OGEC avec droits de reprise d'un montant de 5 572 475,66 €. Cet apport correspond aux ventes effectuées par l'association immobilière dont elle est propriétaire.

Au sein de l'OGEC NOTRE DAME LA RICHE, le compte courant de l'Association de l'Institution de Notre Dame la Riche présente un solde créditeur de 682 813.23 €.

Fait à Fondettes,
Le 5 février 2024

Pour la SAS RBA
Commissaire aux Comptes



Sandrine FLEURY