

INSTITUT SAINTE GENEVIEVE
École- collège
Lycée d'enseignement Général et Technologique
64, Rue d'Assas
75006 PARIS
RNA : W751034986

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 AOÛT 2024

Aux membres de l'Association,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de de l'Association INSTITUT SAINTE GENEVIEVE relatifs à l'exercice clos le 31/08/2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Société par actions simplifiée au capital de 10.000 €

Inscrite sur la liste Nationale des Commissaires aux Comptes, rattachée à la CRCC de Paris

SIEGE SOCIAL : 11. Rue Bertin Poirée 75001 PARIS – **BUREAU** : 6 Boulevard de Sébastopol 75004 PARIS

Tél : 01.44.54.19.80 – E-mail : feder-audit@wanadoo.fr

BUREAU NORD : 87 rue de la Gare-BP87- 59963 CROIX CEDEX

E-mail : feder-audit-ne@orange.fr

RCS PARIS 432 999 605 – SIRET : 432 999 605 00012- N° TVA FR47432999605

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01/09/2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres de l'association.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

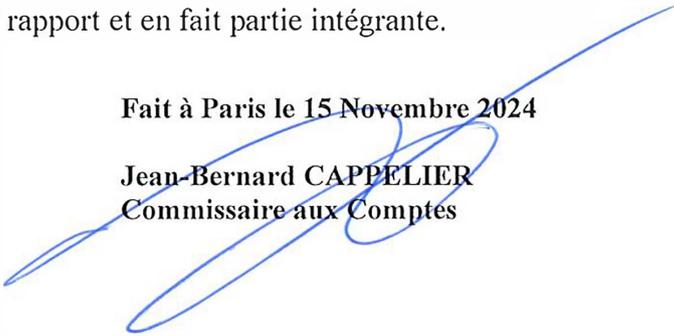
Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Une description plus détaillée de nos responsabilités de Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe 1 du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Paris le 15 Novembre 2024

Jean-Bernard CAPPELIER
Commissaire aux Comptes



ANNEXE 1 : Description détaillé des responsabilités du Commissaires aux Comptes

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

INSTITUT SAINTE GENEVIEVE
École- collège
Lycée d'enseignement Général et Technologique
64, Rue d'Assas
75006 PARIS
RNA : W751034986

**RAPPORT SPÉCIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS
REGLEMENTEES
REUNION DE L'ORGANE DELIBERANT RELATIVE A L'APPROBATION DE
L'EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2024**

Aux membres de l'association,

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 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.

Société par actions simplifiée au capital de 10.000 €

Inscrite sur la liste Nationale des Commissaires aux Comptes, rattachée à la CRCC de Paris

SIEGE SOCIAL : 11. Rue Bertin Poirée 75001 PARIS – **BUREAU** : 6 Boulevard de Sébastopol 75004 PARIS

Tél : 01.44.54.19.80 – E-mail : feder-audit@wanadoo.fr

BUREAU NORD : 87 rue de la Gare-BP87- 59963 CROIX CEDEX

E-mail : feder-audit-nc@orange.fr

RCS PARIS 432 999 605 – SIRET : 432 999 605 00012- N° TVA FR47432999605

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Conventions intervenues au cours de l'exercice écoulé

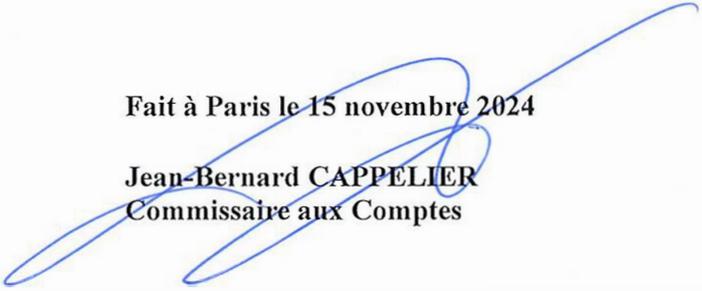
Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale en application des dispositions de l'article L. 227-10 du code de commerce.

CONVENTIONS DEJA APPROUVEES PAR L'ASSEMBLEE GENERALE

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention déjà approuvée par l'assemblée générale dont l'exécution se serait poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

Fait à Paris le 15 novembre 2024

Jean-Bernard CAPPELIER
Commissaire aux Comptes

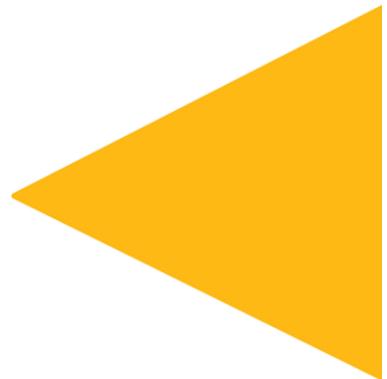




Crowe

Fideliance

Expertise comptable | Audit | Conseil



OGEC SAINTE GENEVIEVE

64 RUE D' ASSAS
75006 PARIS

APE : 8531Z-

SIRET : 77566396600015

Comptes annuels au 31 août 2024

Siège social :

78, rue Paul Jozon
77300 FONTAINEBLEAU
Tél : 01 64 22 77 44
contact@fideliance.fr

Paris ● Fontainebleau ● Vaux-le-Pénil ● Meaux ● Nemours ● Chelles
Lieuxaint ● La Ferté-sous-Jouarre ● Montereau ● La Ferté-Alais ● Le Malesherbois



SOMMAIRE

Rapport de présentation des comptes annuels	1
1. COMPTES ANNUELS	2
Bilan actif	3
Bilan passif	4
Compte de résultat	5
2. ANNEXE	7
Règles et méthodes comptables	8
Faits caractéristiques	10
Notes sur le bilan	11
Notes sur le compte de résultat	18
Autres informations	20
3. DETAIL DES COMPTES	21
Bilan détaillé	22
Compte de résultat détaillé	27
4. AUTRES INFORMATIONS	33
Effectifs 2023–2024	34
Ressources 2023–2024	35
Participations Etat et collectivités 2023–2024	36
Flux de trésorerie 2023–2024	37
GS CFRR 2023–2024	38
GS CFRA 2023–2024	39



Rapport de présentation des comptes annuels

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DE L'EXPERT COMPTABLE

Conformément à la mission qui nous a été confiée, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association OGEC SAINTE GENEVIEVE relatifs à l'exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total bilan	10 234 904
Produits d'exploitation	4 694 661
Résultat net comptable (Excédent)	367 664

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

Fait à MEAUX
Le 05/11/2024

Emmanuelle BERSEZ Expert-comptable

COMPTES ANNUELS

**Bilan actif**

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/08/2024	Net au 31/08/2023
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires	50 575	34 284	16 291	21 525
Immobilisations corporelles				
Constructions	12 681 507	8 669 963	4 011 543	4 134 624
Installations techniques, matériels et outillages industriels	2 682 872	1 749 864	933 008	801 116
Autres immobilisations corporelles	249 617	210 106	39 511	28 270
Immobilisations corporelles en cours	38 725		38 725	92 827
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	153		153	153
Prêts	4 824		4 824	4 824
Autres immobilisations financières	10		10	10
Total I	15 708 282	10 664 217	5 044 065	5 083 349
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes	30 264		30 264	24 100
Créances				
Créances Usagers et comptes rattachés	66 367		66 367	42 017
Autres	387 415		387 415	441 467
Autres postes de l'actif circulant				
Valeurs mobilières de placement	1 891 416		1 891 416	1 500 000
Disponibilités	2 721 461		2 721 461	2 873 643
Charges constatés d'avance	93 915		93 915	81 910
Total II	5 190 839		5 190 839	4 963 136
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	20 899 121	10 664 217	10 234 904	10 046 484
Legs nets à réaliser :				
acceptés par les organes statutairements compétents				
autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre :				

**Bilan passif**

	au 31/08/2024	au 31/08/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droits de reprise		
Fonds propres complémentaires	321 049	321 049
Fonds propres avec droits de reprise		
Réserves statutaires ou contractuelles	2 163 445	2 163 445
Report à nouveau	5 882 460	5 756 278
Excédent ou déficit de l'exercice	367 664	126 182
Situation nette (sous-total)	8 734 618	8 366 954
Subventions d'investissement	546 358	614 575
Total I	9 280 976	8 981 529
FONDS REPORTES ET DEDIES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	5 138	2 538
Provisions pour charges	149 231	143 623
Total III	154 369	146 161
DETTES		
Avances et commandes reçues sur commandes en cours	295 331	285 074
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	182 143	342 664
Dettes fiscales et sociales	149 460	128 760
Autres dettes	80 250	81 432
Produits constatés d'avance	92 375	80 864
Total IV	799 560	918 795
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	10 234 904	10 046 484
(1) Dont à plus d'un an (a)		
Dont à moins d'un an (a)	504 229	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



Compte de résultat

	Exercice N 31/08/2024	Exercice N-1 31/08/2023
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	98 180	88 441
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	26 362	23 675
Ventes de prestations de services	3 057 471	2 920 104
Produits des tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 427 993	1 416 496
Ressources liées à la générosité du public	24 168	36 802
dont dons manuels	23 535	35 700
Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges	58 868	244 192
Autres produits	1 619	113
Total I	4 694 661	4 729 823
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	20 658	21 815
Autres achats et charges externes	2 072 049	2 259 886
Aides financières	2 476	5 261
Impôts, taxes et versements assimilés	101 080	96 677
Salaires et traitements	1 156 118	1 130 678
Charges sociales	486 457	453 504
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	678 620	723 785
Dotations aux provisions	6 597	2 538
Autres charges	10 447	6 186
Total II	4 534 501	4 700 330
1 . RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	160 160	29 493
PRODUITS FINANCIERS		
De valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	3	
Autres intérêts et produits assimilés	152 772	10 193
Total III	152 775	10 193
CHARGES FINANCIERES		
2 . RESULTAT FINANCIER (III-IV)	152 775	10 193



Compte de résultat

	Exercice N 31/08/2024	Exercice N-1 31/08/2023
3 . RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	312 935	44 947
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		491
Sur opérations en capital	79 258	93 336
Reprises provisions, dépréciations et transferts de charges	114	
Total V	79 373	93 828
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	8 857	11 407
Dotations aux amortissements et aux provisions	1 725	814
Total VI	10 582	12 221
4 . RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	68 790	81 606
Impôts sur les bénéfices (VIII)	14 062	371
Total des produits (I+III+V)	4 926 809	4 833 844
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	4 559 145	4 707 662
EXCEDENT OU DEFICIT	367 664	126 182

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Prestations en nature	1 304 378	1 322 728
Total	1 304 378	1 322 728
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Mises à disposition gratuite de biens	1 304 378	1 322 728
Total	1 304 378	1 322 728

ANNEXE



Règles et méthodes comptables

Désignation de l'école :
OGEC SAINTE GENEVIEVE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2024, dont le total est de 10 234 904 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 367 664 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2023 au 31/08/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 06/11/2024 par les dirigeants de l'école.

Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en oeuvre

L'association OGEC SAINTE GENEVIEVE a pour objet d'assumer la gestion d'établissement d'enseignement fondé par l'autorité canonique compétente, dans le respect du droit français et du statut de l'Enseignement Catholique en France.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2024 ont été établis conformément aux règlements de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-6 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 25 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 2 à 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 2 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Engagement de retraite

La convention collective de l'association prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,4 %
- Taux de croissance des salaires : 3 %
- Age de départ à la retraite : 60 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : (Table INSEE 2024)



Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

VALORISATION D UN EQUIVALENT LOYER

L'Association a valorisé le droit d'utilisation gratuite et temporaire des bâtiments qui sont la propriété de l'AINDC.

Ces locaux représentent une superficie globale de 3 480 m².

L'équivalent-loyer calculé pour cette superficie s'élève à 1 618 035 €, suivant le rapport réalisé par Euroflemming Expertise.

Ce montant est minoré du loyer effectivement payé par l'Association à l'AINDC pour les bâtiments utilisés.

Il a été retraité dans les comptes au 31 août 2024, le loyer effectivement payé par l'Association à l'AINDC pour les bâtiments utilisés.

L'équivalent-loyer ainsi valorisé dans les comptes de l'Association au 31 août 2024 est de 1 304 378 €.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Notre association est dirigée par un conseil d'administration composé de bénévoles .

D'autres contributeurs sont aussi présents dans l'animation de l'établissement , la pastorale , le forum des métiers ,les journées d'accueils , etc ...

Ces contributions importantes pour la vie associative n'ont pas été évaluées, l'établissement n'étant pas doté d'un système de comptage précis sur ces heures de bénévolat.

PLACEMENT SUR COMPTE A TERMES

Au 31/08/2024, des placements sur des comptes à termes ont été réalisés pour 1 000 000€. Des intérêts courus à recevoir ont été calculés pour 24 248€.

S'ils arrivent à leurs termes ces comptes généreront des intérêts pour 153 484€.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	48 236	2 339		50 575
Immobilisations incorporelles	48 236	2 339		50 575
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui	7 537 896			7 537 896
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions	4 748 535	395 076		5 143 611
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 407 129	275 743		2 682 872
– Installations générales, agencements aménagements divers	6 314	17 582		23 895
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	223 023	2 698		225 721
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours	92 827	38 725	92 827	38 725
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	15 015 723	729 824	92 827	15 652 720
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés	153			153
– Prêts et autres immobilisations financières	4 834			4 834
Immobilisations financières	4 987			4 987
ACTIF IMMOBILISE	15 068 946	732 163	92 827	15 708 282



Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	26 711	7 573		34 284
Immobilisations incorporelles	26 711	7 573		34 284
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui	5 371 085	250 130		5 621 215
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 780 721	268 027		3 048 748
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 606 013	143 852		1 749 864
– Installations générales, agencements aménagements divers	7	786		792
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	201 060	8 253		209 313
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	9 958 886	671 047		10 629 933
ACTIF IMMOBILISE	9 985 597	678 620		10 664 217

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 552 532 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<i>Créances de l'actif immobilisé :</i>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	4 824	4 824	
Autres	10	10	
<i>Créances de l'actif circulant :</i>			
Créances Clients et Comptes rattachés	66 367	66 367	
Autres créances	387 415	387 415	
Charges constatées d'avance	93 915	93 915	
Total	552 532	552 531	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Divers – produits à recevoir	19 779
Interets courus a recevoir	24 248
Total	25 481

Valeurs mobilières de placement

Le portefeuille de valeurs mobilières de placement à la clôture de l'exercice s'établit comme suit :

Notes sur le bilan

	Nombre	Cours unitaire d'achat	Valeur boursière unitaire	Valeur boursière du portefeuille	Plus-value latente
OPC SYCOYIELD	6 789,52	110,46	112,94	766 808,00	16 808,00
OPC TRIODOS	17 642,20	42,51	42,60	751 557,81	1 527,85
OPC ECOFI	30,27	11 233,48	11 399,64	345 060,26	5 029,53
Liquidités	51 355,69	1,00	1,00	51 355,69	
				1 914 781,76	23 365,38

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	À la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	321 049				321 049
Fonds propres avec droit de repris					
Ecart de réévaluation					
Réserves	2 163 445	126 182		126 182	2 163 445
Report à Nouveau	5 756 278		126 182		5 882 460
Excédent ou déficit de l'exercice	126 182	-126 182	367 664		367 664
Situation nette	8 366 954		493 846	126 182	8 734 618
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	614 575		11 042	79 259	546 358
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commodat)					
TOTAL	8 981 529		504 888	205 441	9 280 976

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	142 809	3 997			146 806
Pour impôts	814	1 725	114		2 425
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	2 538	2 600			5 138
Total	146 161	8 321	114		154 369
<i>Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :</i>					
Exploitation		6 597			
Financières					
Exceptionnelles		1 725	114		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 504 229 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine				
– à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	182 143	182 143		
Dettes fiscales et sociales	149 460	149 460		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	80 250	80 250		
Produits constatés d'avance	92 375	92 375		
Total	504 229	504 229		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs – fact. non parvenues	19 404
Total	19 404



Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	93 915		
Total	93 915		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	80 863		
Taxe apprent collect a affecter	11 512		
Total	92 375		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 5 520 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Subventions d'exploitation

Concours publics et subventions

CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS OBTENUS AU COURS DE L'EXERCICE AU	Au 31/08/2024
Aides à l'emploi	6 000
Aides au développement des compétences	
Financement par la taxe d'apprentissage des formations initiales technologiques et professionnelles	25 805
Financement des formations par apprentissage	
Forfait d'externat	
dont forfait Etat	486 944
dont forfait Région	425 825
dont forfait Département	246 583
dont forfait Communes et groupements de communes	202 886
Concours publics affectés à la formation professionnelle continue	
Concours publics de l'Etat relatifs à l'enseignement agricole	
Autres concours publics	
Sous-total concours publics	1 394 043
Subventions Etat	
Subventions Région	12 350
Subventions Département	
Subventions Communes et groupements de communes	
Autres subventions d'exploitation	
dont programmes de l'UE (Erasmus ...)	21 600
dont autres subventions	
Sous-total subventions d'exploitation	33 950
Total concours publics et subventions d'exploitation	1 427 993



Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	8 857	
Provisions pour risques et charges	1 725	
Subventions d'investissement virées au résultat		79 258
Provisions pour risques et charges		114
TOTAL	10 582	79 373



Autres informations

Engagements de retraite

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 146 806 euros

DETAIL DES COMPTES

Bilan détaillé

ACTIF

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/08/2024	Net au 31/08/2023
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires				
20510000 – Logiciels informatiques	36 060		36 060	33 721
20511000 – LOGICIELS A VOCATION PEDAGOGIQUE	14 515		14 515	14 515
28051000 – Amort. logiciels		31 317	-31 317	-26 647
28051100 – LOGICIELS A VOCATION PEDAGOGIQUE		2 967	-2 967	-64
	50 575	34 284	16 291	21 525
Immobilisations corporelles				
Constructions				
21410100 – Constructions sur sol d'autrui bati	2 783 751		2 783 751	2 783 751
21410200 – Batiments – 2010–2012	4 693 491		4 693 491	4 693 491
21410300 – Constructions sur sol d'autrui bati	60 653		60 653	60 653
21450000 – Agencements const s/ sol d'autrui	4 746 265		4 746 265	4 746 265
21450100 – Agencements install	397 346		397 346	2 269
28141010 – Amort. construction		2 692 437	-2 692 437	-2 685 809
28141020 – Amort. bâtiments – 2010–2012		2 868 125	-2 868 125	-2 624 623
28141030 – Amort. sur sol d'autrui batiments		60 653	-60 653	-60 653
28145000 – Amort. agencements constructions		3 019 327	-3 019 327	-2 780 485
28145010 – Amort agencement		29 421	-29 421	-236
	12 681 507	8 669 963	4 011 543	4 134 624
Installations techniques, matériels et outillages industriels				
21514010 – Installations techniques	1 004 712		1 004 712	742 333
21514020 – Materiel sportif	38 829		38 829	37 525
21514030 – Installations techniques	964 788		964 788	963 769
21560000 – MATERIEL PEDAGOGIQUE financé par TA	674 543		674 543	663 502
28151401 – Amort. installations techniques		694 056	-694 056	-637 861
28151402 – Amort. matériel sportif		36 367	-36 367	-35 469
28151403 – Amort. installations techniques		374 945	-374 945	-308 275
28156000 – AMORTISSEMENT MATERIEL FINANCE PAR		644 496	-644 496	-624 409
	2 682 872	1 749 864	933 008	801 116
Autres immobilisations corporelles				
21810000 – INSTALLATIONS GENERALES – AGENCEMEN	23 895		23 895	6 314
21830000 – Matériel de bureau	178 347		178 347	175 650
21840000 – Mobilier	47 374		47 374	47 374
28181000 – INSTALLATIONS GENERALES û AGENCEMEN		792	-792	-7
28183000 – Amort. matériel bureau et info.		161 944	-161 944	-153 960
28184000 – Amort. mobilier		47 369	-47 369	-47 101
	249 617	210 106	39 511	28 270
Immobilisations corporelles en cours				
23100000 – Immobilisat. corporelles en cours	38 725		38 725	92 827
	38 725		38 725	92 827
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés				
27110000 – ACTIONS	153		153	153
	153		153	153

**Bilan détaillé**

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/08/2024	Net au 31/08/2023
Prêts				
27440000 – Prêt effort construction	1 524		1 524	1 524
27480000 – Autres prêts	3 300		3 300	3 300
	4 824		4 824	4 824
Autres immobilisations financières				
27550000 – Cautionnements	10		10	10
	10		10	10
Total I	15 708 282	10 664 217	5 044 065	5 083 349
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				
40910000 – Fournisseurs – acomptes s/commandes	30 264		30 264	24 100
	30 264		30 264	24 100
Créances				
Créances Usagers et comptes rattachés				
41100000 – Familles				1 133
41140000 – Clients ou autres usagers	34 199		34 199	3 591
41600000 – Clients douteux ou litigieux	32 168		32 168	37 292
	66 367		66 367	42 017
Autres				
40100000 – Fournisseurs	253		253	11 671
42100000 – Personnel – rémunérations dues	14		14	24
42500000 – Personnel – avances et acomptes	766		766	411
42700000 – Personnel – oppositions	10		10	
43720502 – Mutuelle professeur blanchard				450
43720503 – Mutuelle professeur bourrier				14
43720506 – Mutuelle professeur jaunet				1 732
43720507 – Mutuelle professeur kerviche				426
43720508 – Mutuelle professeur terlevic				753
44170000 – Subvention fonct. à recevoir	366 593		366 593	297 367
46700000 – Voyages et sorties				150
46870000 – Divers – produits à recevoir	1 233		1 233	1 308
47160000 – COMPTE D ATTENTE ERASMUS				66
47170000 – NEFLE NOTRE ECOLE FAISONS LA ENSEMB	18 546		18 546	
47200000 – Compte d'attente n°2 ventil forfait				126 486
47850000 – MAISON DES LYCEENS				610
	387 415		387 415	441 467
Autres postes de l'actif circulant				
Valeurs mobilières de placement				
50810100 – Placement cnp 124				300 000
50810200 – Placement cnp 123				525 000
50810300 – Placement cnp 122				675 000
50810400 – PLACEMENT OPC CANOPIA INVEST LE CED	1 840 061		1 840 061	
50821000 – CREDIT AGRICOLE TITRES / NORTIA INV	51 356		51 356	
	1 891 416		1 891 416	1 500 000
Disponibilités				
51211000 – Banque	187 394		187 394	253 085

**Bilan détaillé**

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/08/2024	Net au 31/08/2023
51211200 – Société Générale 2 dédié TA	2 491		2 491	2 491
51212000 – CREDIT COOP 1	884 087		884 087	554 569
51212002 – CREDIT COOPERATIF CAT02 P02ARV com	1 000 000		1 000 000	1 000 000
51212003 – CREDIT COOPERATIF CAT03 F03MIF com				250 000
51212004 – CREDIT COOPERATIF CAT04 F12MIF com				300 000
51212200 – CREDIT COOPERATIF TAXE APPRENTISSAG	75 601		75 601	70 667
51400000 – Chèques postaux	340 587		340 587	228 781
51710000 – LIVRET REGLEMENTE D'EPARGNE	66 844		66 844	75 267
51720000 – AUTRES LIVRETS	132 720		132 720	128 769
51721000 – AUTRES LIVRETS CREDIT COOP	15		15	15
51880000 – Interets courus a recevoir	24 248		24 248	8 144
53100000 – CAISSE PRINCIPALE	718		718	1 855
53200000 – CAISSE SECRETARIAT	2 031		2 031	
53210000 – CAISSE MAISON DES LYCEENS	4 499		4 499	
53220000 – CAISSE BDE BUREAU DES ETUDIANTS	226		226	
	2 721 461		2 721 461	2 873 643
Charges constatés d'avance				
48600000 – Charges constatées d'avance	93 915		93 915	81 910
	93 915		93 915	81 910
Total II	5 190 839		5 190 839	4 963 136
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	20 899 121	10 664 217	10 234 904	10 046 484

Bilan détaillé

PASSIF

	au 31/08/2024	au 31/08/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droits de reprise		
Fonds propres complémentaires		
10210000 – Valeur du patrimoine integre	321 049	321 049
	321 049	321 049
Fonds propres avec droits de reprise		
Réserves statutaires ou contractuelles		
10630000 – Réserves statutaires ou contract.	2 163 445	2 163 445
	2 163 445	2 163 445
Report à nouveau		
11000000 – Report à nouveau (solde créditeur)	5 882 460	5 756 278
	5 882 460	5 756 278
Excédent ou déficit de l'exercice	367 664	126 182
Situation nette (sous-total)	8 734 618	8 366 954
Subventions d'investissement		
13110000 – Subvention investis. avt reforme	87 064	109 257
13120000 – Subventions investissements Region	1 295 817	1 295 817
13120001 – SUBVENTION REGION AMORT 19/20	118 000	118 000
13120002 – SUBVENTION REGION AMORT 20/21	300 504	300 504
13120003 – SUBVENTION REGION AMORT 21/22	124 020	124 020
13120004 – SUBVENTION REGION AMORT 22/23	173 347	173 347
13180500 – Autres subv d'investissement	25 142	25 142
13181000 – Taxe apprentissage affecte aux inv.	674 543	663 502
13910000 – Amort. Subv. investis. avt reforme	-82 437	-103 749
13920000 – Amort. sub invest. région	-1 295 817	-1 295 817
13920001 – Amort. sub. travaux 18/19	-48 887	-39 110
13920002 – Amort. sub. travaux 19/20	-95 765	-71 635
13920003 – Amort sub. travaux 20/21	-32 320	-21 546
13920004 – AMORT SUB. TRAVAUX 21/22	-27 220	-13 610
13980500 – Amort. autres subv d'invest.	-25 142	-25 142
13981000 – Amort. subventio taxe apprentissage	-644 490	-624 405
	546 358	614 575
Total I	9 280 976	8 981 529
FONDS REPORTES ET DEDIES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
15180000 – Prov autres risques et charges	5 138	2 538
	5 138	2 538
Provisions pour charges	149 231	143 623
Total III	154 369	146 161
DETTES		

**Bilan détaillé**

	au 31/08/2024	au 31/08/2023
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
41911000 – SOLDES CREDITEURS EXERCICE EN COURS	9 068	8 154
41911100 – Familles – acomptes recus	25 663	18 570
41911200 – Arrhes inscriptions esp	1 600	2 250
41911300 – Arrhes inscription vrt	1 100	1 200
41911700 – Acpte cb	257 900	254 900
	295 331	285 074
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 – Fournisseurs	162 739	217 576
40810000 – Fournisseurs – fact. non parvenues	19 404	125 089
	182 143	342 664
Dettes fiscales et sociales		
42200000 – Comité d'entreprise	51 971	43 575
42700000 – Personnel – oppositions		250
42800000 – Pers chrg a payer pdts e recev	4 098	3 893
42871100 – Securite sociale – IJSS	304	
42871200 – PREVOYANCE	329	
43100000 – Sécurité sociale	41 534	40 223
43720100 – Mutuelle eep sante	4 276	3 698
43731000 – RETRAITE	11 839	11 780
43732000 – Prevoyance APICIL	3 566	8 671
44210000 – Etat – Impôt prélèv. à la source	4 770	4 690
44400000 – Etat – impôts sur les bénéfices	14 062	371
44710000 – Etat – Taxe sur les salaires	10 461	10 440
44733000 – Formation professionnelle continue	2 252	1 169
	149 460	128 760
Autres dettes		
41100000 – Familles		27 575
41970000 – CLIENTS, ADHERENTS, USAGERS – AUTRE	21 429	
46200000 – Creances sur cessions d'immobilisat	80	80
47160000 – COMPTE D ATTENTE ERASMUS	302	
47830000 – Apel ste genevieve	45 574	44 548
47840000 – Association sportive ste genevieve	11 857	9 229
47850000 – MAISON DES LYCEENS	674	
47860000 – BDE – BUREAU DES ETUDIANTS	335	
	80 250	81 432
Produits constatés d'avance		
48700000 – Produits constatés d'avance	80 863	67 041
48781000 – Taxe apprent collect a affecter	11 512	13 822
	92 375	80 864
Total IV	799 560	918 795
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	10 234 904	10 046 484

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/08/2024	Exercice N-1 31/08/2023
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
75600000 – Cotisations des adhérents	20	20
75630000 – COTISATIONS COLLECTEES POUR LE COMP	98 160	88 421
	98 180	88 441
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
70710000 – Cessions livres aux familles	13 163	12 784
70720000 – Cessions fournitures aux familles	672	
70781000 – Cession espace stockage cloud ÚÍPve	3 018	3 013
70782000 – Cession licence ÚÍPves	9 752	8 160
70970000 – SUR VENTE DE MARCHANDISES	-243	-282
	26 362	23 675
Ventes de prestations de services		
70111000 – Produits des ateliers pedagogiques	1 000	1 000
70611000 – FAMILLES : ENSEIGNEMENT	1 500 370	1 447 112
70612000 – FAMILLES : RESTAURATION	668 916	597 181
70616000 – DROITS D'INSCRIPTION	33 097	38 681
70622000 – COMMENSAUX : RESTAURATION		334
70640000 – PRESTATIONS ANNEXES AUX FAMILLES		550
70642000 – SORTIES PEDAGOGIQUES ET ACTIVITES L	332 001	343 767
70643100 – Activites sportives : Club piscine	41 340	39 601
70644100 – Examen blanc	33 971	34 647
70644200 – Etude primaire	24 632	17 136
70644300 – Etude college lycÚe	1 841	2 382
70644400 – Preparation cambridge	27 778	25 533
70644500 – EXAMEN CAMBRIDGE	16 416	15 380
70648000 – GARDERIE	16 045	14 291
70648100 – GARDERIE OCCASIONNELLE PERISCOLAIRE	6 637	8 617
70649000 – AUTRES	2 046	2 391
70649100 – Ipad mise Ó disposition	155 200	136 229
70649200 – Photos		4 170
70649300 – Fournitures et livres scolaires	148 955	149 786
70649400 – PRESTATION ANNEXE SERVICE MEDICAL I	27 841	26 671
70683100 – LOGEMENT (ACCUEIL)	59 066	53 812
70811000 – LOCATIONS IMMEUBLES OU VALEUR L	160	
70812000 – Repas cedes ou valeurs repas	20 147	15 425
70830000 – PRESTATIONS ANNEXES DIVERSES AUX TI	2 550	
70961100 – REDUCTION SUR ENSEIGNEMENT	-52 199	-51 096
70961200 – REDUCTION SUR RESTAURATION	-9 125	-3 194
70968000 – AUTRES PRESTATIONS DE SERVICES	-213	-303
70980000 – R.r.r.accordés s/prod. activ. ann.	-1 000	
	3 057 471	2 920 104
Produits des tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
73110000 – AIDE UNIQUE AUX EMPLOYEURS D'APPREN	6 000	
73310000 – SOLDE DE LA TAXE D'APPRENTISSAGE	25 805	27 533
73511000 – FORFAIT D'EXTERNAT – ENSEIGNEMENT G	486 944	486 648
73521000 – FORFAIT D'EXTERNAT – PART MATERIEL	212 206	209 845
73522000 – FORFAIT D'EXTERNAT – PART PERSONNEL	213 619	206 409



Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/08/2024	Exercice N-1 31/08/2023
73531000 – FORFAIT D'EXTERNAT – PART MATERIEL	116 982	119 776
73532000 – FORFAIT D'EXTERNAT – PART PERSONNEL	129 601	132 233
73540000 – COMMUNES ET GROUPEMENTS DE COMMUNES	202 886	196 157
74140000 – Subventions etat crédit pédagogique		390
74180000 – Subventions diverses		900
74212000 – Restauration	4 800	4 324
74280000 – SUBVENTIONS DIVERSES (A DETAILLER)	7 550	6 958
74830000 – SUBVENTION ERASMUS –PROGRAMMES DE	21 600	25 324
	1 427 993	1 416 496
Ressources liées à la générosité du public		
75400000 – Collectes dons	633	1 102
75410000 – Fonds solidarité	23 535	25 100
75411000 – DONS MANUELS		10 600
	24 168	36 802
dont dons manuels	23 535	35 700
Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges		
78154200 – Reprise provision idr		21 197
78157200 – REPRISES SUR PROVISIONS POUR GROS E		166 800
79120000 – Transfert de charges de personnel	58 868	56 195
	58 868	244 192
Autres produits		
75100000 – REDEVANCES POUR CONCESSIONS, BREVET		80
75800000 – Produits divers gestion courante	1 619	33
	1 619	113
Total I	4 694 661	4 729 823
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
60710000 – Livres cessions familles	10 959	10 159
60720000 – Fournitures cessions familles	6 244	6 865
60721000 – CESSION LICENCE OU ABONNEMENT PLATE	4 728	5 990
60900000 – Rabais remises obtenues	-1 273	-1 200
	20 658	21 815
Autres achats et charges externes		
60452000 – ENTRETIEN ESPACES VERTS		330
60453000 – Ps nettoyage de locaux	131 103	132 309
60456000 – Ps fournitures de repas	433 841	391 141
60457000 – P.s. informatique	8 602	8 213
60458000 – Ps reprographie	3 339	5 199
60470000 – Autres prestations de services	1 128	1 194
60483000 – SPORTS (PISCINE, PATINOIREà)	1 401	
60487000 – Ps voyages sorties	325 255	352 966
60487200 – Sortie voyages déplacements ERASMUS	21 600	25 324
60611000 – Fournitures eau	14 141	16 418
60612000 – Fournitures électricité	43 409	42 487
60613000 – Fournitures gaz	59 637	67 583
60620000 – Denrées alimentaires		720
60630000 – Achats de petit équipement		870
60631000 – Fournitures pour atelier d'entretien	1 371	4 922

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/08/2024	Exercice N-1 31/08/2023
60632000 – Fournitures entretien nettoyage	8 667	8 007
60634000 – Petit materiel de cuisine	501	
60637000 – Infirmierie	1 253	1 559
60641000 – Petit matériel et fournitures info	2 832	2 564
60643000 – Petit materiel et fournitures admin	14 159	11 918
60673100 – Cloud cession/famille	1 949	1 927
60673200 – Licences informatiques a ceder	3 317	9 826
60680000 – Mfpm budg pedagog	131	6 004
60681000 – Mfpm budg pedagog college	38 324	37 039
60681100 – Achats livres pretes		9 375
60681200 – Achats pour cdi	7 194	7 666
60681400 – ACHATS POUR LABO PHYSIQUE CHIMIE &	6 103	
60684000 – Mfpm bug pedagog post bac	3 302	3 595
61110000 – SOUS-TRAITANCE FORMATION PROFESSION	750	100
61321100 – Locations immobilieres / tutelles	313 657	295 307
61321200 – Locations installations sportives	29 069	25 146
61321300 – Locations salle adele picot	14 585	17 940
61321400 – Locations locaux extérieurs	267	873
61328000 – Locations locaux extérieurs	1 586	1 613
61352000 – Locations Ipad		27 371
61352100 – Locations matériel de bureau	748	225
61352120 – Locations BNP Lease / Lixxbail	15 920	15 920
61352130 – LOCATION IPAD CONTRAT CCLS 2021	86 233	81 680
61352190 – Location econocom Ipad eleve contra		5 527
61400000 – Charges locatives & copropriété	45 078	52 983
61521000 – De nature propriétaire; 6 250		11 998
61522000 – Entretien et réparations	20 952	13 607
61523000 – Charges de mises aux normes	6 729	1 682
61528000 – GROS ENTRETIEN PROVISIONNE ANTERIEU		166 800
61550000 – Entretien sur biens mobiliers		207
61560000 – Maintenance	47 697	42 465
61561000 – Maintenance site internet	2 417	2 054
61562000 – Maintenance restauration	12 563	8 137
61610000 – Multirisques	5 421	5 144
61650000 – Insolvabilite des usagers	22 954	15 600
61660000 – Assurance coface	8 425	8 404
61690000 – Urssaf élèves	728	863
61850000 – Frais de colloques, de séminaires	1 850	4 376
61900000 – RABAIS, REMISES ET RISTOURNES OBTEN		-100
62110000 – Personnel intérimaire	23 872	49 716
62140000 – Personnel detache ou prete a l etab	15 165	11 852
62260000 – HONORAIRES		1 966
62261000 – Honoraires administratifs	29 640	26 220
62262000 – Honoraires pedagogiques		64 017
62262100 – HONORAIRES PEDAGOGIQUES (HORS ACTIV	89 039	
62262200 – HONORAIRES PEDAGOGIQUES LIES A LA F	1 060	
62300000 – PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELATIONS	821	4 375
62310000 – Annonces et insertions	1 890	4 039
62330000 – Foires et expositions		423



Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/08/2024	Exercice N-1 31/08/2023
62380000 – Divers (pourboires, dons courants)	2 290	2 448
62471000 – Personnel non enseignant	303	95
62472000 – Personnel enseignant		78
62510000 – Voyages et déplacements	51	268
62560000 – Missions	20 843	23 456
62570000 – Réceptions	6 259	8 286
62571000 – Journees portes ouvertes	3 538	4 143
62572000 – Fete de l'ecole – kermesse	316	
62600000 – FRAIS POSTAUX ET DE T+L+COMMUNICATI	203	15
62630000 – Affranchissements	2 366	2 539
62650000 – Téléphone	15 729	15 526
62651000 – Autres frais telecommunications sms	2 691	3 076
62700000 – Services bancaires et assimilés	12 749	11 929
62800000 – Cotisations et divers	180	
62811000 – Cotisation non diocesaine	9 689	8 559
62812000 – Cotisation tutelle diocesaine	49 300	48 649
62813000 – Efeld ecdp cotis versees	5 760	5 487
62816000 – Adrep cotis guide salons	1 256	1 290
62817000 – Cotisations organisations profess.	2 675	2 316
62818000 – Asp cotis versees	4 176	4 044
	2 072 049	2 259 886
Aides financières		
65710000 – Participations aux actions de solid	1 599	4 000
65780000 – Dons divers	876	1 261
	2 476	5 261
Impôts, taxes et versements assimilés		
63100000 – Taxe sur les salaires	81 053	77 730
63330000 – Formation continue (organisme)	16 143	15 246
63513000 – Autres impôts locaux	3 884	3 701
	101 080	96 677
Salaires et traitements		
64111000 – Appointements du pers	1 136 477	1 079 295
64131000 – Prime PPV	24 909	31 532
64141000 – Indemnité de départ en retraite et	247	16 193
64148000 – Autres indemnités et avantages dive	6 984	7 189
64191000 – INDEMNITES JOURNALIERES DE SECURITE	-12 499	-3 530
	1 156 118	1 130 678
Charges sociales		
64510000 – Cotisations à l'urssaf	308 490	288 461
64521000 – COMPLEMENTAIRE SANTE	32 698	22 443
64522000 – COMPLEMENTAIRE INCAPACITE, INVALIDI	10 992	17 448
64530000 – COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE	82 714	81 891
64720000 – Comité d'entreprise	8 600	8 106
64750000 – Médecine du travail et pharmacie	9 108	9 154
64835000 – Cotisations prévoyance enseignants	33 854	25 371
64871000 – INDEMNITES SERVICE CIVIQUE		631
	486 457	453 504

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/08/2024	Exercice N-1 31/08/2023
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
68111000 – Dot. amort. s/immobil. incorporel.	7 573	5 961
68112000 – Dot. amort. s/immobil. corporel.	671 047	717 824
	678 620	723 785
Dotations aux provisions		
68151000 – DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQU	2 600	2 538
68153200 – PROVISIONS POUR INDEMNITES DE DEPAR	3 997	
	6 597	2 538
Autres charges		
65110000 – REDEVANCES POUR CONCESSIONS, BREVET		86
65160000 – DROITS D’AUTEUR ET DE REPRODUCTION		600
65440000 – Pertes sur créances antérieures	985	
65710000 – Participations aux actions de solid		4 000
65780000 – Dons divers		1 261
65800000 – Charges diverses gestion courante	9 462	238
	10 447	6 186
Total II	4 534 501	4 700 330
1. RESULTAT D’EXPLOITATION (I–II)	160 160	29 493
PRODUITS FINANCIERS		
De valeurs mobilières et créances de l’actif immobilisé		
76260000 – REVENUS DES PRETS	3	
	3	
Autres intérêts et produits assimilés		
76800000 – AUTRES PRODUITS FINANCIERS	152 772	10 193
	152 772	10 193
Total III	152 775	10 193
CHARGES FINANCIERES		
2. RESULTAT FINANCIER (III–IV)	152 775	10 193

	Exercice N 31/08/2024	Exercice N-1 31/08/2023
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I–II+III–IV)	312 935	44 947
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
77100000 – Produits except. s/opér. gestion		491
		491
Sur opérations en capital		
77781000 – TAXE D’APPRENTISSAGE AFFECTEE A L’A	20 085	22 866
77788000 – AUTRES SUBVENTIONS D’INVESTISSEMENT	59 173	70 470
	79 258	93 336



Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/08/2024	Exercice N-1 31/08/2023
Reprises provisions, dépréciations et transferts de charges 78755000 – REPRISES SUR PROVISIONS POUR IMPOTS	114 114	
Total V	79 373	93 828
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion 67140000 – CREANCES DEVENUES IRRECOUVRABLES DA	8 857 8 857	11 407 11 407
Dotations aux amortissements et aux provisions 68755000 – Dotations aux provisions pour impôt	1 725 1 725	814 814
Total VI	10 582	12 221
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	68 790	81 606
Impôts sur les bénéfices (VIII) 69500000 – Impôts sur les sociétés	14 062 14 062	371 371
Total des produits (I+III+V)	4 926 809	4 833 844
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	4 559 145	4 707 662
EXCEDENT OU DEFICIT	367 664	126 182

AUTRES INFORMATIONS



Effectifs 2023-2024

Niveau + classe	Année 19-20	Année 20-21	Année 21-22	Année 22-23	Année 23-24
Maternelle	68	65	73	61	67
PS	19	19	20	20	21
MS	25	26	25	20	23
GS	24	20	28	21	23
Primaire	135	124	119	136	134
CP	26	22	17	25	25
CE1	25	22	25	23	25
CE2	26	28	25	29	26
CM1	29	24	28	30	28
CM2	29	28	24	29	30
Collège	350	345	341	345	333
3e	89	90	87	89	91
4e	89	84	88	87	82
5e	86	89	86	80	89
6e	86	82	80	89	71
Lycée Général	338	357	363	360	366
Seconde G	119	120	120	114	120
Première G	120	118	122	124	121
Terminale G	99	119	121	122	125
Lycée Technique	98	97	95	94	95
Seconde AA	33	32	34	32	34
Première AA	34	31	32	32	29
Terminale AA	31	34	29	30	32
Post Bac	121	140	132	141	131
MANAA	0	0	0		
BTS 1ère année	0	0	0		
BTS 2ème année	18	0	0		
DMA 1ère année	0	0	0		
DMA 2ème année	12	0	0		
DNAR1	15	15	15	17	16
DNOB1	15	17	18	19	15
DNAR2	16	16	17	16	15
DNOB2	13	11	12	16	12
DNAR3		17	14	16	14
DNOB3		14	10	11	13
DNAF1	16	16	16	16	16
DNAF2	16	16	16	17	15
DNAF3		18	14	13	15
Total général	1110	1128	1123	1137	1126



Ressources 2023-2024

Tarif	2018-2019	2019-2020	2020-2021	2021-2022	2022-2023	2023-2024
Contribution famille						
Ecole	873	899	926	926	926	972
Collège	960	989	1019	1019	1019	1070
Lycée Général	1141	1175	1210	1210	1210	1271
Lycée Technologique	1559	1606	1654	1654	1654	1737
Post Bac (DNAR1)	2116	2179	2244	2311	2381	2500
Post Bac (DNAR2)		2179	2244	2311	2381	2500
Post Bac (DNAR3)			2244	2311	2381	2500
Post Bac (DNCA1)		2179	2244	2311	2381	2500
Post Bac (DNCA2)		2179	2244	2311	2381	2500
Post Bac (DNCA3)			2244	2311	2381	2500
Post Bac (DNOB1)	1916	1973	2032	2093	2156	2264
Post Bac (DNOB2)		1973	2032	2093	2156	2264
Post Bac (DNOB3)			2032	2093	2156	2264
Post-Bac (BTS-DMA)	2169	2234				
Demi-Pension (annuel - 3 jours)						
Ecole	569	580	592	604	616	665
Collège	733	748	762	778	793	857
Lycée Général	692	706	718	732	747	806
Lycée Technologique	692	706	718	732	747	806
Post Bac	632	645	650	663		



Participations Etat et collectivités 2023-2024

	2018-2019	2019-2020	2020-2021	2021-2022	2022-2023	2023-2024
Ecole						
Maternelle						
Forfait ville	827,34	827,34	1 109,00	1 109,00	1 109,00	1 109,00
Primaire						
Forfait ville	827,34	827,34	954,00	954,00	954,00	954,00
College						
6ème à 3ème						
Forfait exter 80 premier	789,60	798,44	798,44	807,81	807,81	814,41
Forfait exter au-delà 80	436,54	441,43	441,43	446,61	446,61	450,26
T.O.S. C1 departement	561,62	571,16	571,16	571,16	571,16	571,16
T.O.S. C1 bis departement	323,56	329,05	329,05	329,05	329,05	329,05
Forfait departement -Fonctionnement	360,35	360,35	283,20	283,20	283,20	283,20
Forfait departement -Fonctionnementforfait educatif à l'eleve			86,00	86,00	66,00	66,00
Lycée Général						
LG + 2 AA						
Forfait externat	472,58	477,87	477,87	483,48	483,48	487,43
Forfait région	316,47	316,47	316,47	316,47	316,47	316,47
T.OS. région	333,24	333,24	333,24	333,24	333,24	333,24
Lycée technologique						
1AA + TAA						
Forfait externat	469,49	474,74	474,74	480,31	480,31	487,43
Forfait région	401,92	401,92	401,92	401,92	401,92	401,92
T.OS. région	333,24	333,24	333,24	333,24	333,24	333,24
Post-Bac						
BTS						
Forfait externat	700,76	708,61	708,61	708,61	708,61	722,78
Forfait région	506,35	506,35	506,35	506,35	506,35	506,35
T.OS. région	499,86	499,86	499,86	499,86	499,86	499,86
DNMADE						
Forfait externat	583,59	590,12	480,31	597,04	597,04	601,92
Forfait région	443,06	443,06	443,06	443,06	443,06	443,06
T.OS. région	399,89	399,89	399,89	399,89	399,89	399,89



Flux de trésorerie 2023–2024

FLUX DE TRESORERIE LIEE A L'ACTIVITE		Valeur
Excédent		367 664
Elimination des charges et produits sans incidence sur la trésorerie :		
Dotations aux amortissements		678 620
Dotations aux provisions pour gros entretiens		0
Dotations aux provisions pour IDR		3 997
Reprises sur provisions diverses		-114
Dotations aux provisions diverses		4 325
QP subv. Invt virée au compte de résultat		-59 173
QP TA virée au compte de résultat		-20 085
CAPACITE BRUTE D'AUTOFINANCEMENT		975 233
Variation du besoin en fonds de roulement lié à l'activité		-107 704
FLUX NET DE TRESORERIE GENEREE PAR L'ACTIVITE		867 529
FLUX DE TRESORERIE LIEE AUX OPERATIONS D'INVESTISSEMENTS		Valeur
Acquisitions d'immobilisations		-693 438
Variation Immobilisations en cours		54 102
Variation immobilisation financière		0
Variation BFR hors exploitation		
FLUX NET DE TRESORERIE LIE AUX OPERATIONS D'INVESTISSEMENT		-639 336
FLUX DE TRESORERIE LIEE AUX OPERATIONS DE FINANCEMENT		
Souscriptions d'emprunts		0
Taxe apprentissage affectée aux immos		11 042
Subvention d'investissement		0
FLUX NET DE TRESORERIE LIE AUX OPERATIONS DE FINANCEMENT		11 042
VARIATION DE TRESORERIE		239 235
TRESORERIE OUVERTURE AU 01/09/2023		
Trésorerie nette		4 373 643
TRESORERIE CLOTURE AU 31/08/2024		
Trésorerie nette		4 612 878
VARIATION DE TRESORERIE		239 235



GS CFRR 2023-2024

EXERCICES	N 2023-2024	N-1 2022-2023	N-2 2021-2022	N-3 2020-2021	N-4 2019-2020
Ense. Maternelle	67	61	73	69	68
Ense. Élémentaire	134	136	119	124	135
Ense. Collège	333	345	341	349	350
Ense. Lycée GT	366	360	363	357	338
Ense. Lycée Pro.	95	94	95	97	98
Ense. Post Bac	131	141	132	140	121
TOTAL ELEVES SCOLARISES	1126	1137	1123	1128	1110
dont Demi-pensionnaires					
Pensionnaires					

GESTION SCOLAIRE COMPTE DE FONCTIONNEMENT ET DE RESULTATS RESUMES <i>(Supprimer les centimes)</i> GS.CFRR
--

EXERCICE :	31/08/2024
OGEC :	Sainte Genevieve
	64 Rue d'Assas
	75006 Paris

CHARGES		N	N-1
A	Coûts de Personnel	1 552 343	
B 1	Equivalent loyer	0	
B 2	Autres coûts	1 681 917	
C	TOTAL DES CHARGES de fonctionnement de l'Exercice	3 234 259	
I	Charges Exceptionnelles	8857	
K	TOTAL CHARGES (C+I)	3 243 117	

PRODUITS		N	N-1
D	Participation des Familles	659 790	
E	Particip. Etat + Collectivités Publiques	1 394 043	
F	Subventions de Fonctionnement	33 950	
G	Autres Produits	868 267	
H	TOTAL DES PRODUITS de Fonctionnement de l'Exercice	2 956 050	
J	Produits Exceptionnels	76 114	
L	TOTAL PRODUITS (H+J)	3 032 164	

* EXCEDENT (L-K)		
Test : si L > K alors L-K est un excédent Si L < K alors L-K = 0		
TOTAUX		

* DEFICIT (K-L)	-210 953	
Test : si L > K alors K-L = 0 Si K > L alors K-L est un déficit		
TOTAUX		



EXERCICE :	31/08/2024
OGEC :	Sainte Geneviève
	64 Rue d'Assas
	75006 Paris

TABLEAU DE SYNTHÈSE
DES RESULTATS ANALYTIQUES
DE LA GESTION SCOLAIRE PAR SECTEUR
(supprimer les centimes)

GS.CFRA

EXERCICES	N 2023-2024	N-1 2022-2023	N-2 2021-2022	N-3 2020-2021	N-4 2019-2020
Ens. Pré-élémentaire	67	61	73	65	68
Ens. Élémentaire	134	136	119	124	135
Ens. Collège	333	345	341	345	350
Ens. Lycée GT	366	360	363	357	338
Ens. Lycée Pro.	95	94	95	97	98
Ens. Post Bac	131	141	132	140	121
TOTAL ELEVES SCOLARISES	1126	1137	1123	1128	1110
dont Demi-pensionnaires					
Pensionnaires					

RUBRIQUES	Ref. CFRR	Montants globaux de l'établissement N
1.1. Charges ou coût de fonctionnement	C	Tableau GS CFRR
1.2. Produits ou ressources de fonctionnement	H	Tableau GS CFRR
N.1. RESULTATS DE FONCTIONNEMENT COURANTS	excédentaire	H - C Si H > C alors H - C
	ou	
	déficitaire	C - H Si C > H alors C - H
2.1. Charges exceptionnelles	I	Tableau GS CFRR
2.2. Produits exceptionnels	J	Tableau GS CFRR
N.2. RESULTATS NETS	excédentaire	L - K Tableau GS CFRR
	ou	
	déficitaire	K - L Tableau GS CFRR

Analyse sectorielle								
Activités accessoires			Activités d'enseignement					
Restaurat*	Voyages	Projet (Ipad, Ecoecole, Erasmus, ...)	Maternelle	Elémentaire	Collège	LG	LT	Post BAC
576 499	293 370	227 087	182 120	220 950	671 814	588 143	194 043	289 091
683 113	304 518	164 498	110 554	209 805	533 858	529 886	149 223	270 597
106 614	11 148							
0		62 588	71 567	11 145	137 956	58 258	44 820	18 494
3 515		391	2 303	5 766	14 048	14 414	8 168	27 508
110 129	11 148							
		62 197	69 264	5 379	123 908	43 843	36 652	-9 014