

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 2025

Aux membres de l'Association,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association INSTITUT SAINTE GENEVIEVE relatifs à l'exercice clos le 31/08/2025, 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 01/09/2024 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les incidences de la première application du règlement ANC n°2022-6 exposées dans l'annexe des comptes annuels.

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.

Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement des associations 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 relatifs à l'audit des comptes annuels

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 association.

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

Fait à Paris, le 20 novembre 2025

Jean Bernard CAPPELIER

Commissaire aux comptes

Annexe : Description détaillée des responsabilités du Commissaire aux Comptes

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 2025

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-ne@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

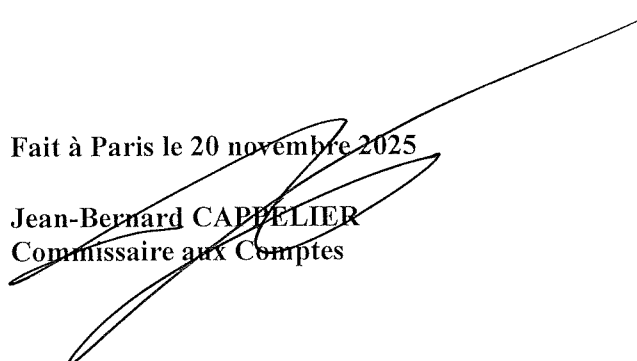
Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale en application des dispositions de l'article L. 227-10 du code de commerce.

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 20 novembre 2025

Jean-Bernard CAPPELIER
Commissaire aux Comptes

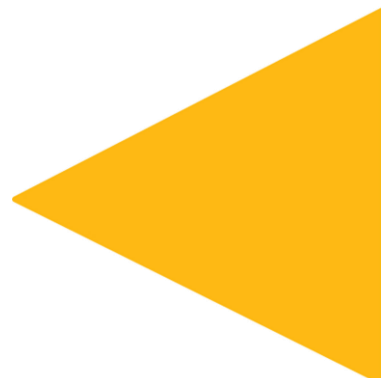




Crowe

Fideliance

Expertise comptable | Audit | Conseil



ASSOCIATION OGEC SAINTE GENEVIEVE

64 RUE D' ASSAS
75006 PARIS

APE : 8531Z-

SIRET : 77566396600015

Comptes annuels au 31 août 2025

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
Lieusaint ● 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	19
3. DETAIL DES COMPTES	20
Bilan détaillé	21
Compte de résultat détaillé	26
4. AUTRES INFORMATIONS	32
Effectifs 2024–2025	33
Ressources 2024–2025	34
Participations Etat et collectivités 2024–2025	35
Flux de trésorerie 2024–2025	36
GS CFRR 2024–2025	37
GS CFRA 2024–2025	38



Rapport de présentation des comptes annuels

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à la mission qui nous a été confiée par et qui a fait l'objet de notre lettre en date du 01/09/2010, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association OGEC SAINTE GENEVIEVE relatifs à l'exercice du 01/09/2024 au 31/08/2025.

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

	Montant en euros
Total bilan	10 358 249
Produits d'exploitation	4 776 850
Résultat net comptable (Excédent)	16 166

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à MEAUX

Le 17/11/2025

Emmanuelle BERSEZ Expert-
comptable

COMPTES ANNUELS

**Bilan actif**

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/08/2025	Net au 31/08/2024
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires	59 705	42 476	17 229	16 291
Immobilisations corporelles				
Constructions	12 708 311	9 186 708	3 521 603	4 011 543
Installations techniques, matériels et outillages industriels	3 246 587	1 951 571	1 295 016	933 008
Autres immobilisations corporelles	268 573	221 692	46 880	39 511
Immobilisations corporelles en cours	335 977		335 977	38 725
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	153		153	153
Prêts	2 824		2 824	4 824
Autres immobilisations financières	10		10	10
Total I	16 622 139	11 402 446	5 219 693	5 044 065
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes	30 172		30 172	30 264
Créances				
Créances Usagers et comptes rattachés	75 444		75 444	66 367
Autres	173 377		173 377	387 415
Autres postes de l'actif circulant				
Valeurs mobilières de placement	2 412 669		2 412 669	1 891 416
Disponibilités	2 362 857		2 362 857	2 721 461
Charges constatés d'avance	84 037		84 037	93 915
Total II	5 138 556		5 138 556	5 190 839
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	21 760 695	11 402 446	10 358 249	10 234 904
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 31/08/2025	au 31/08/2024
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	6 250 124	5 882 460
Excédent ou déficit de l'exercice	16 166	367 664
Situation nette (sous-total)	8 750 784	8 734 618
Subventions d'investissement	487 906	546 358
Total I	9 238 690	9 280 976
FONDS REPORTES ET DEDIES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	25 138	5 138
Provisions pour charges	147 537	149 231
Total III	172 675	154 369
DETTES		
Avances et commandes reçues sur commandes en cours	289 139	295 331
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	297 248	182 143
Dettes fiscales et sociales	197 997	149 460
Autres dettes	89 418	80 250
Produits constatés d'avance	73 081	92 375
Total IV	946 884	799 560
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	10 358 249	10 234 904
(1) Dont à plus d'un an (a)		
Dont à moins d'un an (a)	657 745	
(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 31/08/2025	Exercice N-1 31/08/2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	101 959	98 180
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	23 490	26 362
Ventes de prestations de services	3 119 941	3 057 471
Produits des tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 502 581	1 427 993
Ressources liées à la générosité du public		24 168
dont dons manuels		23 535
Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges	4 541	58 868
Autres produits	24 338	1 619
Total I	4 776 850	4 694 661
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	20 646	20 658
Autres achats et charges externes	2 073 955	2 072 049
Aides financières	6 961	2 476
Impôts, taxes et versements assimilés	130 344	101 080
Salaires et traitements	1 252 513	1 156 118
Charges sociales	551 954	486 457
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	738 230	678 620
Dotations aux provisions	20 000	6 597
Autres charges	17 464	12 922
Total II	4 812 067	4 536 977
1 . RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-35 218	157 685
PRODUITS FINANCIERS		
De valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		3
Autres intérêts et produits assimilés	77 369	152 772
Total III	77 369	152 775
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées	15 792	
Total IV	15 792	
2 . RESULTAT FINANCIER (III-IV)	61 576	152 775



Compte de résultat

	Exercice N 31/08/2025	Exercice N-1 31/08/2024
3 . RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	26 359	312 935
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations en capital		79 258
Reprises provisions, dépréciations et transferts de charges		114
Total V		79 373
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		8 857
Dotations aux amortissements et aux provisions	2 848	1 725
Total VI	2 848	10 582
4 . RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-2 848	68 790
Impôts sur les bénéfices (VIII)	7 344	14 062
Total des produits (I+III+V)	4 854 218	4 926 809
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	4 838 052	4 559 145
EXCEDENT OU DEFICIT	16 166	367 664

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Prestations en nature	1 288 079	1 304 378
Total	1 288 079	1 304 378
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Mises à disposition gratuite de biens	1 288 079	1 304 378
Total	1 288 079	1 304 378

ANNEXE



Règles et méthodes comptables

Désignation de l'école :
OGEC SAINTE GENEVIEVE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2025, dont le total est de 10 358 249 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 16 166 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2024 au 31/08/2025.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 12/11/2025 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 31/08/2025 ont été établis conformément au règlement 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.

Nous avons respecté par anticipation le règlement ANC 2022-06 du 4 novembre 2022 sur la nouvelle définition du résultat exceptionnel et sur la suppression de la technique de transfert des charges.

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 : 3,45 %
- 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

Circonstances qui empêchent la comparabilité d'un exercice à l'autre

En raison de l'anticipation de l'application du règlement ANC 2022-06 du 4 novembre 2022, exposé ci-dessus, les exercices 2023/2024 et 2024/2025 ne sont pas totalement comparables au niveau du résultat exceptionnel

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 2025, 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 2025 est de 1 288 079 €.

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 31/08/2025, des placements sur des comptes à termes ont été réalisés pour 1 000 000€. Des intérêts courus à recevoir ont été calculés pour 52 730€.

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	50 575	9 130		59 705
Immobilisations incorporelles	50 575	9 130		59 705
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui	7 537 896			7 537 896
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions	5 143 611	26 804		5 170 415
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 682 872	563 715		3 246 587
– Installations générales, agencements aménagements divers	23 895	9 609		33 504
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	225 721	9 347		235 068
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours	38 725	794 923	497 671	335 977
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	15 652 720	1 404 398	497 671	16 559 447
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés	153			153
– Prêts et autres immobilisations financières	4 834		2 000	2 834
Immobilisations financières	4 987		2 000	2 987
ACTIF IMMOBILISE	15 708 282	1 413 528	499 671	16 622 139



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	34 284	8 192		42 476
Immobilisations incorporelles	34 284	8 192		42 476
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui	5 621 215	249 972		5 871 187
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions	3 048 748	266 773		3 315 521
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 749 864	201 706		1 951 571
– Installations générales, agencements aménagements divers	792	3 174		3 966
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	209 313	8 413		217 726
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	10 629 933	730 038		11 359 971
ACTIF IMMOBILISE	10 664 217	738 230		11 402 446



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 335 692 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	2 824	2 824	
Autres	10	10	
<i>Créances de l'actif circulant :</i>			
Créances Clients et Comptes rattachés	75 444	75 444	
Autres	173 377	173 377	
Charges constatées d'avance	84 037	84 037	
Total	335 692	335 692	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
PRODUITS A RECEVOIR	1 083
INTERETS COURUS A RECEVOIR	52 730
Total	53 813

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	7 281,33	108,15	110,24	802 693,78	15 187,99
OPC TRIODOS	8 069,07	42,51	41,38	333 898,08	
OPC ECOFI	43,13	11 434,32	11 736,93	506 237,26	13 052,18
Liquidités	38 934,51	1,00			
ECOFI TRESORERIE	500 344,96	1,00			
SPRICA CAPI	750 000,00	1,00			
				1 642 829,12	28 240,17

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A 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				2 163 445
Report à Nouveau	5 882 460	367 664			6 250 124
Excédent ou déficit de l'exercice	367 664	-367 664	16 166		16 166
Situation nette	8 734 618		16 166		8 750 784
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	546 358		12 308	70 760	487 906
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commodat					
TOTAL	9 280 976		28 474	70 760	9 238 690

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		20 000			20 000
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	146 806		4 541		142 264
Pour impôts	2 425	2 848			5 273
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	5 138				5 138
Total	154 369	22 848	4 541		172 675
<i>Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :</i>					
Exploitation		20 000	4 541		
Financières					
Exceptionnelles		2 848			

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 657 745 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	297 248	297 248		
Dettes fiscales et sociales	197 997	197 997		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	89 418	89 418		
Produits constatés d'avance	73 081	73 081		
Total	657 745	657 745		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS	14 577
Total	14 577



Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT+ES D AVANCE	84 037		
Total	84 037		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTAT+S D AVANCE	73 081		
Total	73 081		



Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 5 736 euros

Subventions d'exploitation

Concours publics et subventions

CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS OBTENUS AU COURS DE L'EXERCICE AU	Au 31/08/2025
Aides à l'emploi	6 000
Aides au développement des compétences	
Financement par la taxe d'apprentissage des formations initiales technologiques et professionnelles	
Financement des formations par apprentissage	36 400
Forfait d'externat	
dont forfait Etat	487 402
dont forfait Région	423 607
dont forfait Département	245 904
dont forfait Communes et groupements de communes	204 305
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	1 403 618
Subventions Etat	900
Subventions Région	4 000
Subventions Département	
Subventions Communes et groupements de communes	
Autres subventions d'exploitation	
dont programmes de l'UE (Erasmus ...)	23 302
dont autres subventions	
Sous-total subventions d'exploitation	28 202
Total concours publics et subventions d'exploitation	1 431 820



Autres informations

Engagements de retraite

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 142 264 euros

DETAIL DES COMPTES

**Bilan détaillé****ACTIF**

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/08/2025	Net au 31/08/2024
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires				
20510000 – LOGICIELS INFORMATIQUES	45 190		45 190	36 060
20511000 – LOGICIELS A VOCATION PEDAGOGIQUE	14 515		14 515	14 515
28051000 – LOGICIELS		36 606	-36 606	-31 317
28051100 – LOGICIELS A VOCATION PEDAGOGIQUE		5 869	-5 869	-2 967
	59 705	42 476	17 229	16 291
Immobilisations corporelles				
Constructions				
21410100 – CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI BATI	2 783 751		2 783 751	2 783 751
21410200 – CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI BATI	4 693 491		4 693 491	4 693 491
21410300 – CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI BATI	60 653		60 653	60 653
21450000 – INSTALLATIONS GENERALES – AGENCEMEN	4 767 207		4 767 207	4 746 265
21450100 – INSTALLATIONS TECHNIQUES SUR SOL D'	403 208		403 208	397 346
28141010 – AMORTISSEMENT CONSTRUCTIONS SUR SOL		2 698 907	-2 698 907	-2 692 437
28141020 – AMORTISSEMENT CONSTRUCTIONS SUR SOL		3 111 626	-3 111 626	-2 868 125
28141030 – AMORTISSEMENT CONSTRUCTIONS SUR SOL		60 653	-60 653	-60 653
28145000 – INSTALLATIONS GENERALES – AGENCEMEN		3 251 452	-3 251 452	-3 019 327
28145010 – AMORT INSTALLATIONS TECHNIQUES SUR		64 069	-64 069	-29 421
	12 708 311	9 186 708	3 521 603	4 011 543
Installations techniques, matériels et outillages industriels				
21514010 – INSTALLATIONS TECHNIQUES SUR SOL D	1 025 159		1 025 159	1 004 712
21514020 – INSTALLATIONS TECHNIQUES SUR SOL D	40 133		40 133	38 829
21514030 – INSTALLATIONS TECHNIQUES SUR SOL D	1 494 445		1 494 445	964 788
21560000 – MATERIEL PEDAGOGIQUE financé par TA	686 850		686 850	674 543
28151401 – AMORTISSEMENT INSTALLATIONS TECHNIQ		810 928	-810 928	-694 056
28151402 – AMORTISSEMENT INSTALLATIONS TECHNIQ		37 527	-37 527	-36 367
28151403 – AMORTISSEMENTS INSTALLATIONS TECHNI		444 107	-444 107	-374 945
28156000 – AMORTISSEMENT MATERIEL FINANCE PAR		659 009	-659 009	-644 496
	3 246 587	1 951 571	1 295 016	933 008
Autres immobilisations corporelles				
21810000 – INSTALLATIONS GENERALES – AGENCEMEN	33 504		33 504	23 895
21830000 – MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFO	185 496		185 496	178 347
21840000 – MOBILIER	49 573		49 573	47 374
28181000 – INSTALLATIONS GENERALES à AGENCEMEN		3 966	-3 966	-792
28183000 – MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFO		170 323	-170 323	-161 944
28184000 – MOBILIER		47 403	-47 403	-47 369
	268 573	221 692	46 880	39 511
Immobilisations corporelles en cours				
23100000 – IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COUR	335 977		335 977	38 725
	335 977		335 977	38 725
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés				
27110000 – ACTIONS	153		153	153
	153		153	153

**Bilan détaillé**

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/08/2025	Net au 31/08/2024
Prêts				
27440000 – PRET EFFORT CONSTRUCTION	1 524		1 524	1 524
27480000 – AUTRES PRETS	1 300		1 300	3 300
	2 824		2 824	4 824
Autres immobilisations financières				
27550000 – CAUTIONNEMENTS	10		10	10
	10		10	10
Total I	16 622 139	11 402 446	5 219 693	5 044 065
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				
40910000 – FOURNISSEURS – AVANCES ET ACOMPTE	30 172		30 172	30 264
	30 172		30 172	30 264
Créances				
Créances Usagers et comptes rattachés				
41140000 – CLIENTS OU AUTRES USAGERS	35 743		35 743	34 199
41600000 – USAGERS à CR+ANCES DOUTEUSES OU LIT	39 701		39 701	32 168
	75 444		75 444	66 367
Autres				
40100000 – FOURNISSEURS	1 908		1 908	253
42100000 – PERSONNEL à R+MUN+RATIONS DUES				14
42500000 – PERSONNEL AVANCE ACOMPTE NDF	867		867	766
42700000 – PERSONNEL à OPPOSITIONS				10
44170000 – CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'	167 779		167 779	366 593
46700000 – COLLECTIF VOYAGES	474		474	
46870000 – PRODUITS A RECEVOIR	1 083		1 083	1 233
47160000 – COMPTE D ATTENTE ERASMUS	1 265		1 265	
47170000 – NEFLE NOTRE ECOLE FAISONS LA ENSEMB				18 546
	173 377		173 377	387 415
Autres postes de l'actif circulant				
Valeurs mobilières de placement				
50810400 – PLACEMENT OPC CANOPIA INVEST LE CED	1 623 734		1 623 734	1 840 061
50821000 – CREDIT AGRICOLE TITRES / NORTIA INV	38 935		38 935	51 356
50831SPI – SPIRICA	750 000		750 000	
	2 412 669		2 412 669	1 891 416
Disponibilités				
51211000 – SG–CC SOCIETE GENERALE				187 394
51211200 – SG–TA SOCIETE GENERALE compte d'UdiU				2 491
51212000 – CREDIT COOPERATIF CC CCOOP	501 109		501 109	884 087
51212002 – CREDIT COOPERATIF CAT02 P02ARV com	1 000 000		1 000 000	1 000 000
51212100 – CREDIT COOPERATIF CB	933		933	
51212200 – CREDIT COOPERATIF TAXE APPRENTISSAG	114 864		114 864	75 601
51212300 – CREDIT COOPERATIF ECOFI TRESORERIE	500 345		500 345	
51400000 – CH+QUES POSTAUX	116 361		116 361	340 587
51710000 – LIVRET REGLEMENTE D'EPARGNE	76 500		76 500	66 844
51720000 – AUTRES LIVRETS				132 720
51721000 – AUTRES LIVRETS CREDIT COOP	15		15	15

 **Bilan détaillé**

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/08/2025	Net au 31/08/2024
51880000 – INTERETS COURUS A RECEVOIR	52 730		52 730	24 248
53100000 – CAISSE PRINCIPALE				718
53200000 – CAISSES AUXILIAIRES				2 031
53210000 – CAISSE MAISON DES LYCEENS				4 499
53220000 – CAISSE BDE BUREAU DES ETUDIANTS				226
	2 362 857		2 362 857	2 721 461
Charges constatés d'avance				
48600000 – CHARGES CONSTAT+ES D'AVANCE	84 037		84 037	93 915
	84 037		84 037	93 915
Total II	5 138 556		5 138 556	5 190 839
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	21 760 695	11 402 446	10 358 249	10 234 904

**Bilan détaillé****PASSIF**

	au 31/08/2025	au 31/08/2024
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droits de reprise		
Fonds propres complémentaires		
10210000 – PREMIERE SITUATION NETTE ETABLIE	321 049	321 049
	321 049	321 049
Fonds propres avec droits de reprise		
Réserves statutaires ou contractuelles		
10630000 – RESERVES STATUTAIRES OU CONTRACTUEL	2 163 445	2 163 445
	2 163 445	2 163 445
Report à nouveau		
11000000 – REPORT + NOUVEAU (SOLDE CREDITEUR)	6 250 124	5 882 460
	6 250 124	5 882 460
Excédent ou déficit de l'exercice	16 166	367 664
Situation nette (sous-total)	8 750 784	8 734 618
Subventions d'investissement		
13110000 – Subventions investissement avant re	87 064	87 064
13120000 – REGIONS	1 295 817	1 295 817
13120001 – SUBVENTION REGION Amort en 19/20	118 000	118 000
13120002 – SUBVENTION REGION Amort en 20/21	300 504	300 504
13120003 – SUBVENTION REGION Amort en 21/22	124 020	124 020
13120004 – SUBVENTION REGION Amort en 22/23	173 347	173 347
13180500 – AUTRES SUBV D INVESTISSEMENT (ex 13	25 142	25 142
13181000 – TAXE D'APPRENTISSAGE AFFECTEE AUX E	641 405	674 543
13910000 – SUBVENTIONS D'EEQUIPEMENT (MEME VEN	-83 318	-82 437
13920000 – AMORTISSEMENT AUTRES SUBV D INVESTI	-1 295 817	-1 295 817
13920001 – Amort. sub. travaux 18/19	-58 665	-48 887
13920002 – Amort. sub. travaux 19/20	-119 896	-95 765
13920003 – AMORT SUB. TRAVAUX 20/21	-43 093	-32 320
13920004 – AMORT SUB. TRAVAUX 21/22	-40 831	-27 220
13980500 – AMORTISSEMENT AUTRES SUBV D INVESTI	-25 142	-25 142
13981000 – AMORTISSEMENT TAXE APPRENTISSAGE	-610 632	-644 490
	487 906	546 358
Total I	9 238 690	9 280 976
FONDS REPORTES ET DEDIES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
15110000 – PROVISIONS POUR LITIGES	20 000	
15180000 – AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	5 138	5 138
	25 138	5 138
Provisions pour charges	147 537	149 231
Total III	172 675	154 369
DETTES		

**Bilan détaillé**

	au 31/08/2025	au 31/08/2024
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
41911000 – SOLDES CREDITEURS EXERCICE EN COURS		9 068
41911100 – USAGERS – AVANCES ET ACOMPTES RECUS	11 975	25 663
41911200 – USAGERS – AVANCES ET ACOMPTES RECUS	1 814	1 600
41911300 – USAGERS – AVANCES ET ACOMPTES RECUS	2 650	1 100
41911700 – USAGERS – AVANCES ET ACOMPTES RECUS	272 700	257 900
	289 139	295 331
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 – FOURNISSEURS	282 671	162 739
40810000 – FOURNISSEURS	14 577	19 404
	297 248	182 143
Dettes fiscales et sociales		
42200000 – COMIT+ D'ENTREPRISE, D'ETABLISSEMENT	61 075	51 971
42800000 – PERSONNEL à CHARGES A PAYER ET PROD	4 305	4 098
42871100 – SECURITE SOCIALE	1 192	304
42871200 – PREVOYANCE		329
43100000 – S+CURIT+ SOCIALE	65 517	41 534
43720100 – MUTUELLE EEP SANTE EX CGRM -> UNIP	11 426	4 276
43731000 – RETRAITE	21 863	11 839
43732000 – PREVOYANCE APICIL salariés OGEC	2 712	3 566
44210000 – PRELEVEMENTS A LA SOURCE (IMPOT SUR	7 306	4 770
44400000 – +TAT : IMPOT SUR LES EXCEDENTS	7 344	14 062
44710000 – IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMIL	12 577	10 461
44733000 – PARTICIPATION DES EMPLOYEURS A LA F	2 679	2 252
	197 997	149 460
Autres dettes		
41100000 – FAMILLES	40 036	
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 (ex 47541000)	37 124	45 574
47840000 – ASSOCIATION SPORTIVE STE GENEVIEVE	11 492	11 857
47850000 – MAISON DES LYCEENS	29	674
47860000 – BDE – BUREAU DES ETUDIANTS	658	335
	89 418	80 250
Produits constatés d'avance		
48700000 – PRODUITS CONSTAT+S D'AVANCE	73 081	80 863
48781000 – TAXE D'APPRENTISSAGE COLLECTEE A AF		11 512
	73 081	92 375
Total IV	946 884	799 560
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	10 358 249	10 234 904



Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/08/2025	Exercice N-1 31/08/2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
75600000 – COTISATIONS DE L'EXERCICE	25	20
75630000 – COTISATIONS COLLECTEES POUR LE COMP	101 934	98 160
	101 959	98 180
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
70710000 – LIVRES D'ENSEIGNEMENT REVENDUS	11 232	13 163
70720000 – Cessions fournitures aux familles		672
70781000 – Cession espace stockage cloud ÚlÞve	2 964	3 018
70782000 – Cession licence ÚlÞves	11 284	9 752
70970000 – SUR VENTE DE MARCHANDISES	-1 989	-243
	23 490	26 362
Ventes de prestations de services		
70111000 – PRODUITS DES ATELIERS PEDAGOGIQUES	1 148	1 000
70611000 – FAMILLES : ENSEIGNEMENT	1 543 278	1 500 370
70612000 – FAMILLES : RESTAURATION	709 899	668 916
70616000 – DROITS D'INSCRIPTION –FRAIS DE DOSS	32 508	33 097
70642000 – SORTIES PEDAGOGIQUES ET ACTIVITES L	286 026	332 001
70643000 – ACTIVITES SPORTIVES	498	
70643100 – Activites sportives : Club piscine	41 144	41 340
70644100 – Examen blanc	34 508	33 971
70644200 – Etude primaire	19 608	24 632
70644300 – Etude college lycÚe	1 486	1 841
70644400 – Preparation cambridge cours	27 389	27 778
70644500 – EXAMEN CAMBRIDGE	15 593	16 416
70645000 – DISTRIBUTEURS AUTOMATIQUES (TELEPHO	80	
70646000 – PRESTATIONS NUMERIQUES (TABLETTES,	168 578	
70647000 – CLUBS, FOYER, ACTIVITES DIVERSES (C	440	
70648000 – GARDERIE	18 079	16 045
70648100 – GARDERIE OCCASIONNELLE PERISCOLAIRE	3 196	6 637
70649000 – AUTRES	2 163	2 046
70649100 – Ipad mise Ó disposition		155 200
70649200 – Photos	4 416	
70649300 – Fournitures et livres scolaires	165 553	148 955
70649400 – PRESTATION ANNEXE SERVICE MEDICAL I	27 714	27 841
70683100 – LOGEMENT (ACCUEIL) ex 708310	69 825	59 066
70811000 – LOCATIONS IMMEUBLES OU VALEUR L		160
70812000 – REPAS CEDES OU VALEUR REPAS	22 475	20 147
70830000 – PRESTATIONS ANNEXES DIVERSES AUX TI		2 550
70960000 – SUR PRESTATIONS DE SERVICES	-5 228	
70961100 – REDUCTION SUR ENSEIGNEMENT	-59 001	-52 199
70961200 – REDUCTION SUR RESTAURATION	-11 385	-9 125
70968000 – AUTRES PRESTATIONS DE SERVICES	-50	-213
70980000 – R.r.r.accordés s/prod. activ. ann.		-1 000
	3 119 941	3 057 471
Produits des tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
73110000 – AIDE UNIQUE AUX EMPLOYEURS D'APPREN	6 000	6 000
73310000 – SOLDE DE LA TAXE D'APPRENTISSAGE	36 400	25 805



Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/08/2025	Exercice N-1 31/08/2024
73511000 – FORFAIT D’EXTERNAT – ENSEIGNEMENT G	487 402	486 944
73521000 – FORFAIT D’EXTERNAT – PART MATERIEL	210 877	212 206
73522000 – FORFAIT D’EXTERNAT – PART PERSONNEL	212 730	213 619
73531000 – FORFAIT D’EXTERNAT – PART MATERIEL	116 633	116 982
73532000 – FORFAIT D’EXTERNAT – PART PERSONNEL	129 272	129 601
73540000 – COMMUNES ET GROUPEMENTS DE COMMUNES	204 305	202 886
74140000 – CREDIT GLOBAL PEDAGOGIQUE	500	
74180000 – SUBVENTIONS DIVERSES (A DETAILLER)	400	
74212000 – Restauration		4 800
74280000 – SUBVENTIONS DIVERSES (A DETAILLER)	4 000	7 550
74781000 – TAXE D’APPRENTISSAGE AFFECTEE A L’A	11 587	
74788000 – AUTRES SUBVENTIONS D’INVESTISSEMENT	59 173	
74830000 – SUBVENTION ERASMUS –PROGRAMMES DE	23 302	21 600
	1 502 581	1 427 993
Ressources liées à la générosité du public		
75400000 – Collectes dons		633
75410000 – Fonds solidarité		23 535
		24 168
dont dons manuels		23 535
Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges		
78153220 – PROVISIONS POUR INDEMNITES DE DEPAR	4 541	
79120000 – TRANSFERT DE CHARGES DE PERSONNEL		58 868
	4 541	58 868
Autres produits		
75800000 – PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	15	1 619
75882000 – DONS RECUS PAR GENEROSITE DES FAMIL	24 323	
	24 338	1 619
Total I	4 776 850	4 694 661
CHARGES D’EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
60710000 – LIVRES	10 554	10 959
60720000 – FOURNITURES	6 013	6 244
60721000 – CESSION LICENCE OU ABONNEMENT PLATE	4 900	4 728
60900000 – RABAIS, REMISES ET RISTOURNES OBTEN	-821	-1 273
	20 646	20 658
Autres achats et charges externes		
60453000 – NETTOYAGE DE LOCAUX	138 344	131 103
60456000 – FOURNITURE DE REPAS	454 755	433 841
60457000 – INFORMATIQUE A FACON	7 748	8 602
60458000 – REPROGRAPHIE	8 562	3 339
60459000 – SOUS TRAITANCE AUTRES services	48 840	
60460000 – ACHATS DE PRESTATIONS DE FORMATION	4 539	
60470000 – Autres prestations de services		1 128
60482300 – PRESTATIONS ENSEIGNEMENTS AUTRES	83 586	
60483000 – SPORTS (PISCINE, PATINOIREà)		1 401
60487000 – LOISIRS (CINEMA, THEATRE, VOYAGES,	279 137	325 255
60487200 – SORTIES voyages et d’Úplacement ERAS	23 302	21 600
60611000 – EAU	16 113	14 141

 **Compte de résultat détaillé**

	Exercice N 31/08/2025	Exercice N-1 31/08/2024
60612000 – ELECTRICITE	40 533	43 409
60613000 – GAZ	45 843	59 637
60631000 – FOURNITURES POUR ATELIER D'ENTRETIEN	4 752	1 371
60632000 – FOURNITURES ET PETIT MATERIEL D'ENT	8 462	8 667
60634000 – PETIT MATERIEL DE CUISINE	600	501
60637000 – INFIRMERIE	1 810	1 253
60641000 – PETIT MATERIEL ET FOURNITURES INFOR	4 172	2 832
60643000 – PETIT MATERIEL ET FOURNITURES ADMIN	8 995	14 159
60673100 – Espace de stockage numérique Cloud	1 943	1 949
60673200 – LICENCES INFORMATIQUES A CEDER AUX	4 831	3 317
60680000 – AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	66	131
60681000 – ACTIVITE D'ENSEIGNEMENT (COMPTE RES	44 832	38 324
60681100 – ACHATS LIVRES PRETES	853	
60681200 – ACHATS POUR CDI	7 472	7 194
60681400 – ACHATS POUR LABO PHYSIQUE CHIMIE &	5 978	6 103
60684000 – PASTORALE, CATECHESE ET CULTE	814	3 302
61110000 – SOUS-TRAITANCE FORMATION PROFESSION		750
61321100 – Locations immobilières / tutelles	329 956	313 657
61321200 – Locations installations sportives	34 544	29 069
61321300 – Locations salle aele picot	11 930	14 585
61321400 – Locations locaux extérieurs		267
61328000 – LOCATIONS LOCAUX EXTERIEURS (ex 613	1 732	1 586
61352100 – Locations matériel de bureau /AFFRA	2 098	748
61352120 – Locations PHOTOCOPIEURS Lixxbail	20 729	15 920
61352130 – LOCATION IPAD CONTRAT CCLS 2021	41 273	86 233
61352190 – LOCATION IPAD ECONOCOM ELEVE CONTRA	3 903	
61400000 – CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIETE	52 825	45 078
61522000 – ENTRETIEN ET REPARATIONS DE NATURE	18 428	20 952
61523000 – CHARGES DE MISE AUX NORMES LIEES A	10 006	6 729
61560000 – MAINTENANCE	47 082	47 697
61561000 – MAINTENANCE LOGICIELS ET SITE INTER	2 739	2 417
61562000 – MAINTENANCE RESTAURATION	14 912	12 563
61610000 – MULTIRISQUES	5 689	5 421
61650000 – INSOLVABILITE CLIENTS, ADHERENTS ET	22 724	22 954
61660000 – RESPONSABILITE CIVILE COLLECTIVE	8 779	8 425
61690000 – ACCIDENT DU TRAVAIL ELEVES	769	728
61850000 – FRAIS DE COLLOQUES, SEMINAIRES, CON	2 820	1 850
62110000 – Personnel intérimaire		23 872
62140000 – Personnel détaché ou prêt à l'étab		15 165
62261000 – ADMINISTRATIFS	34 483	29 640
62262100 – HONORAIRES PEDAGOGIQUES (HORS ACTIV		89 039
62262200 – HONORAIRES PEDAGOGIQUES LIES A LA F		1 060
62300000 – PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELATIONS		821
62310000 – Annonces et insertions		1 890
62380000 – PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELATIONS	5 629	2 290
62471000 – PERSONNEL NON ENSEIGNANT	666	303
62510000 – Voyages et déplacements		51
62560000 – MISSIONS	20 360	20 843
62570000 – RECEPTIONS	8 605	6 259



Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/08/2025	Exercice N-1 31/08/2024
62571000 – JOURNEES PORTES OUVERTES JPO	5 268	3 538
62572000 – FETE DE L ECOLE – KERMESSE (ex 6048	77	316
62600000 – FRAIS POSTAUX ET DE TELECOMMUNICATI	220	203
62630000 – AFFRANCHISSEMENTS	2 107	2 366
62650000 – TELEPHONE, INTERNET, ET TELECOPIE	14 645	15 729
62651000 – AUTRES FRAIS TELECOMMUNICATIONS SMS	2 291	2 691
62700000 – Services bancaires et assimilés		12 749
62780000 – AUTRES FRAIS ET COMMISSIONS SUR PRE	15 554	
62800000 – DIVERS	180	180
62811000 – COTISATIONS AUX SERVICES DE TUTELLE	9 932	9 689
62812000 – COTISATIONS AUX SERVICES DE TUTELLE	58 466	49 300
62813000 – COTISATIONS AUX FEDERATIONS DEPARTE	5 878	5 760
62816000 – COTISATIONS LIEES A DES MUTUALISATI	1 286	1 256
62817000 – COTISATIONS AUX ORGANISATIONS PROF	2 904	2 675
62818000 – AUTRES COTISATIONS	5 584	4 176
	2 073 955	2 072 049
Aides financières		
65710000 – AIDES FINANCIERES OCTROYEES	6 625	1 599
65711000 – AIDES FINANCIERES OCTROYEES A UNE A	336	
65780000 – Dons divers		876
	6 961	2 476
Impôts, taxes et versements assimilés		
63100000 – IMPÊTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMIL	121 454	81 053
63190000 – Refacturation taxe sur les salaires	-11 516	
63330000 – PARTICIPATION DES EMPLOYEURS A LA F	17 476	16 143
63390000 – Refacturation FPC autres Établisse	-1 169	
63513000 – AUTRES IMPOTS LOCAUX	4 098	3 884
	130 344	101 080
Salaires et traitements		
64110000 – SALAIRES, APPOINTEMENTS	1 297 024	
64111000 – Appointements du pers		1 136 477
64119000 – Refacturation salaires autres Établ	-90 868	
64131000 – PRIME DE PARTAGE DE LA VALEUR – PPV	23 854	24 909
64141000 – INDEMNITES DE RUPTURE (RETRAITE, LI	27 533	247
64148000 – Autres indemnités et avantages dive		6 984
64191000 – INDEMNITES JOURNALIERES DE SECURITE		-12 499
64198000 – REMBOURSEMENT PAR LE SALARIE DE L A	-5 030	
	1 252 513	1 156 118
Charges sociales		
64510000 – COTISATIONS URSSAF	379 516	308 490
64521000 – COMPLEMENTAIRE SANTE	35 221	32 698
64522000 – COMPLEMENTAIRE INCAPACITE, INVALIDI	13 503	10 992
64530000 – COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE	103 196	82 714
64590000 – Refacturation charges patronales au	-41 768	
64712000 – REMBOURSEMENT DE TRANSPORT	8 684	
64720000 – VERSEMENTS AUX COMITES D'ENTREPRISE	9 312	8 600
64750000 – MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	9 528	9 108
64835000 – RETRAITE, PREVOYANCE ET MUTUELLE	34 762	33 854
	551 954	486 457



Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/08/2025	Exercice N-1 31/08/2024
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
68111000 – IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 192	7 573
68112000 – IMMOBILISATIONS CORPORELLES	730 038	671 047
	738 230	678 620
Dotations aux provisions		
68151000 – DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQU	20 000	2 600
68153200 – PROVISIONS POUR INDEMNITES DE DEPAR		3 997
	20 000	6 597
Autres charges		
65110000 – REDEVANCES POUR CONCESSIONS, BREVET	32	
65400000 – PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRABLES	16 947	
65440000 – Pertes sur créances antérieures		985
65710000 – AIDES FINANCIERES OCTROYEES		1 599
65780000 – Dons divers		876
65800000 – CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANT	1	9 462
65880000 – AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	484	
	17 464	12 922
Total II	4 812 067	4 536 977
1 . RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-35 218	157 685
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	77 369	152 772
	77 369	152 772
Total III	77 369	152 775
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées		
66800000 – AUTRES CHARGES FINANCIERES	15 792	
	15 792	
Total IV	15 792	
2 . RESULTAT FINANCIER (III-IV)	61 576	152 775

	Exercice N 31/08/2025	Exercice N-1 31/08/2024
3 . RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	26 359	312 935
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations en capital		
77781000 – TAXE D'APPRENTISSAGE AFFECTEE A L'A		20 085



Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/08/2025	Exercice N-1 31/08/2024
77788000 – AUTRES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		59 173
		79 258
Reprises provisions, dépréciations et transferts de charges		
78755000 – REPRISES SUR PROVISIONS POUR IMPOTS		114
		114
Total V		79 373
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
67140000 – CREANCES DEVENUES IRRECOURABLES DA		8 857
		8 857
Dotations aux amortissements et aux provisions		
68755000 – DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR IMPOT	2 848	1 725
	2 848	1 725
Total VI	2 848	10 582
4 . RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-2 848	68 790
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
69500000 – IMPOTS SUR LES BENEFICES	7 344	14 062
	7 344	14 062
Total des produits (I+III+V)	4 854 218	4 926 809
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	4 838 052	4 559 145
EXCEDENT OU DEFICIT	16 166	367 664

AUTRES INFORMATIONS



Effectifs 2024-2025

Niveau	2020-2021	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025
Maternelle	65	73	61	67	69
PS	19	20	20	21	21
MS	26	25	20	23	25
GS	20	28	21	23	23
Primaire	124	119	136	134	133
CP	22	17	25	25	25
CE1	22	25	23	25	26
CE2	28	25	29	26	27
CM1	24	28	30	28	29
CM2	28	24	29	30	26
Collège	345	341	345	333	333
3e	90	87	89	91	83
4e	84	88	87	82	88
5e	89	86	80	89	73
6e	82	80	89	71	89
Lycée Général	357	363	360	366	356
Seconde G	120	120	114	120	121
Première G	118	122	124	121	118
Terminale G	119	121	122	125	117
Lycée Technique	97	95	94	95	93
Seconde AA	32	34	32	34	31
Première AA	31	32	32	29	33
Terminale AA	34	29	30	32	29
Post Bac	140	132	141	131	135
DNAR1	15	15	17	16	15
DNOR1	17	18	19	15	17
DNAR2	16	17	16	15	16
DNOR2	11	12	16	12	15
DNAR3	17	14	16	14	14
DNOR3	14	10	11	13	12
DNAF1	16	16	16	16	16
DNAF2	16	16	17	15	17
DNAF3	18	14	13	15	13
Total général	1128	1123	1137	1126	1119

 **Ressources 2024-2025**

Tarif	2019-2020	2020-2021	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025
Contribution famille						
Ecole	899	926	926	926	972	1001
Collège	989	1019	1019	1019	1070	1102
Lycée Général	1175	1210	1210	1210	1271	1309
Lycée Technologique	1606	1654	1654	1654	1737	1789
Post Bac (DNAR1)	2179	2244	2311	2381	2500	2575
Post Bac (DNAR2)	2179	2244	2311	2381	2500	2575
Post Bac (DNAR3)		2244	2311	2381	2500	2575
Post Bac (DNCA1)	2179	2244	2311	2381	2500	2575
Post Bac (DNCA2)	2179	2244	2311	2381	2500	2575
Post Bac (DNCA3)		2244	2311	2381	2500	2575
Post Bac (DNOB1)	1973	2032	2093	2156	2264	2331
Post Bac (DNOB2)	1973	2032	2093	2156	2264	2331
Post Bac (DNOB3)		2032	2093	2156	2264	2331
Post-Bac (BTS-DMA)	2234					
Post-Bac (MANAA)						
Demi-Pension (annuel - 3 jours)						
Ecole	580	592	604	616	665	685
Collège	748	762	778	793	857	883
Lycée Général	706	718	732	747	806	830
Lycée Technologique	706	718	732	747	806	830
Post Bac	645	650	663			



Participations Etat et collectivités 2024-2025

	2019-2020	2020-2021	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025
Ecole						
Maternelle						
Forfait ville	827,34 €	1 109,00 €	1 109,00 €	1 109,00 €	1 109,00 €	1 109,00 €
Primaire						
Forfait ville	827,34 €	954,00 €	954,00 €	954,00 €	954,00 €	954,00 €
College						
6ème à 3ème						
Forfait exter 80 premier	798,44 €	798,44 €	807,81 €	807,81 €	814,41 €	820,75 €
Forfait exter au-delà 80	441,43 €	441,43 €	446,61 €	446,61 €	450,26 €	453,77 €
T.O.S. C1 departement	571,16 €	571,16 €	571,16 €	571,16 €	571,16 €	491,23 €
T.O.S. C1 bis département	329,05 €	329,05 €	329,05 €	329,05 €	329,05 €	491,23 €
Forfait département -Fonctionnement	360,35 €	283,20 €	283,20 €	283,20 €	283,20 €	606,61 €
Forfait département -Fonctionnementforfait educatif à l'elev8e6,00 €			86,00 €	66,00 €	66,00 €	722,78 €
Lycée Général						
LG + 2 AA						
Forfait externat	477,87 €	477,87 €	483,48 €	483,48 €	487,43 €	491,23 €
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 €	341,57 €
Lycée technologique						
1AA + TAA						
Forfait externat	474,74 €	474,74 €	480,31 €	480,31 €	487,43 €	488,01 €
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 €	341,57 €
Post-Bac						
BTS						
Forfait externat	708,61 €	708,61 €	708,61 €	708,61 €	722,78 €	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	590,12 €	480,31 €	597,04 €	597,04 €	601,92 €	606,61 €
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 €	409,89 €



Flux de trésorerie 2024–2025

FLUX DE TRESORERIE LIEE A L'ACTIVITE	Valeur
Excédent	16 166
Elimination des charges et produits sans incidence sur la trésorerie :	
Dotations aux amortissements	738 230
Dotations aux provisions pour gros entretiens	0
Reprises dotations aux provisions pour IDR	-4 541
Dotations aux provisions pour risques	20 000
Dotations aux provisions diverses	2 848
QP subv. Invt virée au compte de résultat	-59 173
QP TA virée au compte de résultat	-11 587
CAPACITE BRUTE D'AUTOFINANCEMENT	701 943
Variation du besoin en fonds de roulement lié à l'activité	362 256
FLUX NET DE TRESORERIE GENeree PAR L'ACTIVITE	1 064 199
FLUX DE TRESORERIE LIEE AUX OPERATIONS D'INVESTISSEMENTS	Valeur
Acquisitions d'immobilisations	-618 606
Variation Immobilisations en cours	-297 252
Variation immobilisation financière	2 000
Variation BFR hors exploitation	
FLUX NET DE TRESORERIE LIE AUX OPERATIONS D'INVESTISSEMENT	-913 857
FLUX DE TRESORERIE LIEE AUX OPERATIONS DE FINANCEMENT	
Souscriptions d'emprunts	0
Taxe apprentissage affectée aux immos	12 308
Subvention d'investissement	0
FLUX NET DE TRESORERIE LIE AUX OPERATIONS DE FINANCEMENT	12 308
VARIATION DE TRESORERIE	162 649
TRESORERIE OUVERTURE AU 01/09/2024	
Trésorerie nette	4 612 877
TRESORERIE CLOTURE AU 31/08/2025	
Trésorerie nette	4 775 526
VARIATION DE TRESORERIE	162 649



GS CFRR 2024-2025

EXERCICES						Gestion Scolaire Compte de Fonctionnement et de Résultats Résumés (supprimer les centimes)		Exercice : 31/08/2025 OGEC : Sainte Genevieve 64 Rue d'Assas 75006 Paris	
	N 2024-2025	N-1 2023-2024	N-2 2022-2023	N-3 2021-2022	N-4 2020-2021				
Elèves par niveaux	Ens. Maternelle	69	67	63	73	65			
	Ens. Élémentaire	133	134	136	119	124			
	Ens. Collège	332	333	345	341	345			
	Ens. Lycée GT	356	366	360	363	357			
	Ens. Lycée Pro.	93	95	94	95	97			
	Ens. Post Bac	135	131	141	132	140			
TOTAL ELEVES SCOLARISES						1118	1126	1137	1123
dont									
Demi-pensionnaires									
Pensionnaires									
GS.CFRR									

CHARGES		N	N-1	PRODUITS		N	N-1
A	Coûts de Personnel		1 788 142	D	Participation des Familles	738 523	659 790
B 1	Equivalent loyer		0	E	Particip.Etat + Collectivités Publiques	1 403 619	1 394 043
B 2	Autres coûts		1 758 706	F	Subventions de Fonctionnement	98 849	33 950
				G	Autres Produits	826 091	868 267
C	TOTAL DES CHARGES de fonctionnement de l'exercice		3 546 848	H	TOTAL DES PRODUITS de Fonctionnement de l'exercice	3 067 082	2 956 050
I	Charges Exceptionnelles		0	J	Produits Exceptionnels	0	76 114
K	TOTAL CHARGES (C+I)		3 546 848	L	TOTAL PRODUITS (H+J)	3 067 082	3 032 164
* EXCEDENT (L-K)				* DEFICIT (K-L)		-479 766	-210 953
Test : si L > K alors L-K est un excédent Si L < K alors L-K = 0				Test : si L > K alors K-L = 0 Si K > L alors K-L est un déficit			
TOTALUX				TOTALUX			

