

COMPTES ANNUELS
2024-2025
INSTITUTION ST JEAN DOUAI

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

I. INFORMATIONS GENERALES

1) Identification de l'association responsable d'un établissement du CNEAP, objet social, activités, moyens mis en œuvre :

Contenu de la rubrique :

- INSTITUTION ST JEAN DOUAI
- Siège : 246 RUE ST JEAN - DOUAI
- Date de création : 9 SEPTEMBRE 1960 (déclaration au JO)
- Description l'objet social : Enseignement Privé Catholique

Précisions :

- Objet social : l'OGEC assume juridiquement la gestion de l'établissement scolaire privé catholique.
- Nature et périmètre des activités réalisées :

Activités pédagogiques	Autres activités
Enseignement primaire : écoles maternelles, élémentaires (3 écoles) Enseignement secondaire : collège, lycée général. Cambridge International School Enseignement supérieur : CPGE - ST JEAN SUP Enseignement de formation des apprentis : UFA-établissement privé d'enseignement supérieur. Enseignement hors contrat à distance : DL	Restauration scolaire Etude surveillée Garderie Internat

- Moyens mis en œuvre :
 - Personnel enseignant mis à disposition par l'Etat : 180
 - Personnel salarié de l'association effectif moyen de 157– ETP 85
 - Locaux scolaires : surface globale 40 444 m2 (ST JEAN 27135+INTERNATS EXTERNE 9242 + SVDP DOUAI 2385 + SIN 1382+ DBS rdc rue Morel = 300)
 - Modalités d'occupation : location
 - Nom du propriétaire des locaux : Union ST BERNARD – CAMBRAI

2) Faits marquants de l'exercice :

Il n'y a pas eu d'évènements importants survenus pendant l'exercice.

Il n'y a pas eu d'évènements importants survenus postérieurement à la clôture de l'exercice et jusqu'à la date d'approbation des comptes par l'assemblée générale mais qui n'ont pas de lien direct et prépondérant avec une situation existant à la clôture (ils ne nécessitent donc pas d'ajuster les comptes de l'exercice clos).

II. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1) Durée et dates de l'exercice comptable :

L'exercice couvre la période du 1^{er} septembre 2024 au 31 août 2025

2) Référentiel comptable :

Les comptes annuels de l'exercice clos ont été établis conformément aux dispositions réglementaires en vigueur (règlements ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 modifié par le règlements 2022-01 et 2022-02 du 11 mars 2022 relatif au plan comptable général et n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif) et en appliquant la nomenclature comptable de l'Enseignement catholique associé à l'Etat par contrat (édition 2020) définie et publiée par le CNEAP et la Fédération des OGEC.

Dérogations aux principes et méthodes comptables :

- Au principe de l'image fidèle : aucune
- Aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuel : aucune
- A la durée de l'exercice comptable : aucune

III. NOTES SUR LE BILAN :

1) Immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, c'est-à-dire à leur prix d'achat augmenté des frais accessoires.

Les frais d'acquisition des immobilisations sont inclus dans le coût d'acquisition des immobilisations. Ils comprennent les droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes liés à l'acquisition de l'immobilisation.

Les amortissements pour dépréciation sont pratiqués suivant le mode linéaire en fonction de la durée réelle d'utilisation des immobilisations.

Les bâtiments font l'objet d'une décomposition, chaque composant suivant un plan d'amortissement qui lui est propre.

Méthode d'amortissements habituellement pratiqués

Immobilisation ou composant	Durée d'amortissement
Structure (gros œuvre)	40 ans
Façades, étanchéité, couverture et menuiseries extérieures	15 à 20 ans
Installations générales et techniques	10 à 15 ans
Agencements intérieurs et décoration (cloisons, carrelages...)	10 à 15 ans
Equipped de restauration	8 à 12 ans
Matériel et mobilier de bureau	5 à 10 ans
Mobilier scolaire	5 à 10 ans
Mobilier cantine et hébergement	5 à 10 ans
Matériel et équipements pédagogiques	3 à 10 ans
Matériel de transport	3 à 5 ans
Matériel informatique	2 à 5 ans

2) Dépréciations d'éléments d'actif :

Une provision pour dépréciation des comptes familles douteuses (celles qui ont quitté l'établissement en laissant un solde) est calculé sur la base de 100% de leur solde restant dû.

3) Subventions d'investissement :

En application du plan comptable général, les subventions d'équipement destinées à acquérir des immobilisations sont inscrites dans les comptes 13 présentés au passif du bilan dans les fonds propres. Elles font l'objet d'une constatation progressive dans le compte de résultat en produit exceptionnel.

La reprise des subventions d'investissement qui financent des immobilisations amortissables s'effectue sur la même durée et au même rythme que l'amortissement des immobilisations acquises au moyen de ces subventions.

Un tableau de suivi des subventions d'investissement est joint (Annexe Bilan)

4) Provisions :

L'établissement a provisionné à hauteur de 178476 € les indemnités de retraite du personnel OGEC et provisionné à hauteur de 100% un risque de non-recouvrement d'une avance de 15 500 € faite à un fournisseur de travaux en phase de liquidation.

IV. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT :

1) Information sur les concours publics et les subventions :

Les concours publics comprennent :

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

2) Effectif employé pendant l'exercice :

L'effectif moyen annuelle est de 157, l'ETP de 85

Rémunération brute annuelle : 2 747 833 €

Charges sociales annuelles : 1 074 011 €

3) Rémunération des dirigeants :

Aux termes de l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 (loi relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif), les associations dont le budget annuel est supérieur à 150 000 € et recevant une ou plusieurs subventions de l'Etat ou d'une collectivité territoriale dont le montant est supérieur à 50 000 € doivent publier chaque année dans le compte financier (c'est-à-dire l'annexe selon la réponse ministérielle du 28 février 2008) les rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants et salariés ainsi que leurs avantages en nature.

Si cette information ne concerne qu'un seul dirigeant, elle n'est pas fournie car cela conduirait à mentionner des éléments de rémunération individuels (ce qui est le cas à l'INSTITUTION ST JEAN DOUAI)

4) Honoraires des commissaires aux comptes :

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat est de 8880 € TTC

V. AUTRES INFORMATIONS

1) Informations sur les transactions avec les contreparties :

AUCUNE:

2) Engagements financiers donnés et reçus :

Emprunts : L'emprunt 1260m€ (2ème tranche arsenal) a été accordé sans garantie.

Les emprunts de 1000m€ pour l'amphithéâtre et de 2788m€ pour la salle de sport ont été accordés par la Caisse d'Epargne sans aucune garantie.

Celui de 1300m€ pour les travaux de l'internat est garanti à hauteur de 50% par la Compagnie Européenne de garanties et cautions avec des frais de cautionnement (passé en charge sur l'exercice 2016-17) de 19066.67 €.

Les 2 emprunts de 1 500 000 € et 2 490 000 € accordés par la Société Générale pour financer les travaux de l'internat CANTELEU sont garantis à hauteur de 50% par la Région.

BAIL à construction :

L'OGEC et l'Union ST BERNARD se sont engagés dans un bail à construction de 25 ans (couvrant la période du 1^{er} avril 2015 au 31 mars 2040) suite au rachat par cette dernière des parcelles ayant permis la construction du gymnase et du futur internat RUE DU CANTELEU.

L'acte notarial a été signé le 5 juillet 2018 à l'étude de Me ALLARD à DOUAI.

Il est prévu un loyer mensuel de 3453,35 € pendant 10 ans (jusqu'au 31 mars 2025) et un loyer mensuel de 15 € pendant 25 ans (jusqu'au 31 mars 2040).

3) Engagements pris en matière de crédit-bail :

- Valeur des biens pris en crédit-bail au moment de la signature du contrat :

Aout 2021 – Financement IPAD sur 48 mois de 88 108 €

Aout 2022 – Financement IPAD sur 48 mois de 82 361 €

Aout 2023 – Financement IPAD sur 48 mois de 111 558 €

Février 2024 – Financement matériel informatique sur 60 mois de 41 858 €

Juillet 2024 – Financement copieurs sur 60 mois de 38 911,66 €

Aout 2024 – Financement IPAD sur 48 mois de 84 514 €

Aout 2024 – Financement Matériel Info CDI sur 60 mois de 25 513 €

- Montant des redevances afférentes à l'exercice = 125 457 €
- Montant cumulé des redevances des exercices précédents = 152 784 €
- Dotations aux amortissements qui auraient été enregistrées pour ces biens au titre de l'exercice clos s'ils avaient été acquis par l'entité = 111 056 €
- Montant cumulé des amortissements qui auraient été effectués au titre des exercices précédents = 149 392 €
- Evaluation des redevances restant à payer ainsi que du prix d'achat résiduel de ces biens stipulés aux contrats = 230 374 €

4) Contributions volontaires en nature :

- L'INSTITUTION ST JEAN décide de ne pas comptabiliser les contributions volontaires en nature (bénévolat.) dont elle bénéficie. En effet la multitude des petites tâches accomplies par de nombreuses personnes rend difficile cette valorisation.

BILAN ACTIF

SAINT JEAN DOUAI CEDEX

Nomenclature 2020 & PCG

Nomenclature 2020 & PCG

	ACTIF	EXERCICE N (selon ANC 2018-06)			EXERCICE N-1 (selon ANC 2018-06)
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS (à déduire)	NET	NET
A C T I F I M M O B I L I S E	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :				
	- Frais d'établissement	-	-	-	-
	- Frais de recherche et de développement	-	-	-	-
	- Dotations temporaires d'usufruit	444 250	36 473	407 777	422 585
	- Concessions, brevets, licences, marques, procédés,	5 340	1 940	3 400	4 468
	- Autres Immobilisations Incorporelles	-	-	-	-
	- Immobilisations incorporelles en cours	-	-	-	-
	- Avances et acomptes sur Immobilisations Incorporel	-	-	-	-
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	449 590	38 413	411 177	427 054
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES :				
	- Terrains	435 555	194 665	240 890	221 535
	- Constructions	21 967 433	9 924 243	12 043 191	12 743 969
	- Installations techniques, matériel et outillage	3 204 895	2 522 624	682 270	783 599
	- Autres Immobilisation Corporelles	2 750 753	2 295 571	455 181	594 115
	- Immobilisations corporelles en cours	47 617	-	47 617	45 021
	- Avances et acomptes sur Immobilisations corporelle	-	-	-	-
	- Biens reçus par legs ou donations destinés à être	-	-	-	-
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	28 406 253	14 937 104	13 469 149	14 388 238
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES :				
	- Participations et créances rattachées	-	-	-	-
	- Autres titres immobilisés	15 300	-	15 300	-
	- Prêts	148 757	-	148 757	149 729
	- Autres Immobilisations financières	1 035	-	1 035	1 035
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	165 092	-	165 092	150 764
	TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)	29 020 935	14 975 516	14 045 419	14 966 056
A C T I F C I R C U L A N T	STOCKS ET EN-COURS	-	-	-	-
	AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	15 500		15 500	27 892
	CREANCES :			-	-
	- Créances clients, usagers et comptes rattachés	30 635	18 496	12 139	9 693
	- Créances reçues par legs ou donations	-	-	-	-
	- Autres	470 503	-	470 503	253 342
	TOTAL CREANCES	501 138	18 496	482 642	263 035
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	799 997,93	-	799 998	-
	INSTRUMENTS DE TRESORERIE	-		-	-
	DISPONIBILITES	1 635 919		1 635 919	2 347 038
	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	148 232		148 232	116 341
	TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	3 100 787	18 496	3 082 291	2 754 306
	FRAIS D'EMISSION DES EMPRUNTS (III)	-		-	-
	PRIMES DE REMBOURSEMENT DES EMPRUNTS (IV)	-		-	-
	ECARTS DE CONVERSION ACTIF (V)	-		-	-
	TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)	32 121 722	14 994 012	17 127 710	17 720 362

BILAN PASSIF

SAINT JEAN DOUAI CEDEX

		Nomenclature 2020 & PCG	Nomenclature 2020 & PCG
PASSIF		EXERCICE N (selon ANC 2018-06)	EXERCICE N-1 (selon ANC 2018-06)
F O N D S A S S O C I A T I F S	FONDS PROPRES		
	FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE		
	Fonds propres statutaires	-	-
	Fonds propres complémentaires	-	-
	TOTAL FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE	-	-
	FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE		
	Fonds propres statutaires	-	-
	Fonds propres complémentaires	-	-
	TOTAL FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE	-	-
	ECARTS DE REEVALUATION	-	-
	RESERVES		
	Réserves statutaires ou contractuelles	-	-
	Réserves pour projet de l'entité	2 917 927	2 904 483
	Autres réserves	327 172	327 172
	TOTAL RESERVES	3 245 099	3 231 656
	REPORT A NOUVEAU	3 340 481	3 439 763
	RESULTAT DE L'EXERCICE	328 253	85 839
	SITUATION NETTE (SOUS-TOTAL)	6 913 833	6 585 580
	Fonds propres consommables	-	-
	Subventions d'investissement	1 604 074	1 848 772
	PROVISION REGLEMENTEES	-	-
	TOTAL FONDS PROPRES (I)	8 517 907	8 434 352
	FONDS REPORTES E DEDIES		
	Fonds reportés liés aux legs ou donations	-	-
	Fonds dédiés	-	-
	TOTAL FONS REPORTES ET DEDIES (II)	-	-
P R O V I S I O N	PROVISIONS		
	Provisions pour risques	15 500	15 500
	Provisions pour charges	178 476	169 956
	TOTAL PROVISIONS (III)	193 976	185 456
D E T T E S	DETTES		
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associa	-	-
	Emprunts et dettes auprès des établissements de cr	7 407 492	7 995 576
	Emprunts et dettes financières diverses	110	110
	Avances et acomptes reçus	217 927	196 460
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	270 027	310 257
	<i>Dettes des legs ou donations</i>	-	-
	Dettes fiscales et sociales	273 693	275 063
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-
	Autres dettes	236 578	323 088
	Instruments de trésorerie	-	-
	Produits constatés d'avance	10 000	-
	TOTAL DETTES (IV)	8 415 827	9 100 554
	Ecart de conversion passif (V)	-	-
	TOTAL DU PASSIF (I + II + III + IV+V)	17 127 710	17 720 362

COMPTE DE RESULTAT

SAINT JEAN DOUAI CEDEX

01/09/2024 - 31/08/2025

Nomenclature 2020 & PCG Nomenclature 2020 & PCG

	Exercice N (selon ANC 2018-06)	Exercice N-1 (selon ANC 2018-06)
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	0	0
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	40 586	41 557
dont ventes de dons en nature	0	0
Ventes de prestations de service	7 326 797	6 951 253
dont parrainages	0	0
Production stockée	0	0
Production immobilisée	0	0
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	2 969 344	2 859 090
Vers Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	0	0
Ress Ressources liées à la générosité du public	66 107	13 443
Dons manuels	0	0
Mécénats	0	0
Legs, donations et assurances-vie	0	0
Contributions financières	4 298	11 540
Reprises sur amortissements, dépréciations, provis	1 668	113 862
Utilisations des fonds dédiés	0	0
Autres produits	40 479	15 162
TOTAL I	10 449 279	10 005 908
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	0	0
Variation de stock	15	1 037
Autres achats et charges externes	4 741 257	4 863 603
Aides financières	142 251	122 316
Impôts, taxes et versements assimilés	394 472	337 431
Salaires et traitements	2 747 833	2 651 115
Charges sociales	1 074 011	1 025 707
Dotations aux amortissements des immobilisations	1 139 640	1 186 903
Dotations aux provisions	8 520	15 262
Reports en fonds dédiés	0	0
Autres charges	5 256	3 532
TOTAL II	10 253 256	10 206 905
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	196 023	-200 997
PRODUITS FINANCIERS		
De participations	0	0
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif	0	0
Autres intérêts et produits assimilés	50 745	35 744
Reprises sur provisions, dépréciations et transfer	0	0
Différences positives de change	0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières d	0	0
TOTAL III	50 745	35 744
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations	0	0
Intérêts et charges assimilées	161 908	173 210
Différences négatives de change	0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières	0	0
TOTAL IV	161 908	173 210
2 - RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-111 162	-137 467
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	84 861	-338 464

PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	5 115	11 937
Sur opérations en capital	254 682	248 028
Reprises sur provisions, dépréciations et transfer	0	0
TOTAL V	259 798	259 965
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	3 386	136
Sur opérations en capital	13 020	7 204
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et	0	0
TOTAL VI	16 406	7 340
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	243 392	252 625
Participation des salariés aux résultats (VII)	0	0
Impôts sur les bénéfices (VIII)	0	0
Total des produits (I + III + V)	10 759 822	10 301 616
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	10 431 569	10 387 455
5 - EXCEDENT OU DEFICIT	328 253	-85 839

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

INSTITUTION SAINT JEAN - DOUAI
ANNEXE FONDS PROPRES 2024-2025

VARIATION DES FONDS PROPRES	A L'OUVERTURE	AFFECTATION DU RESULTAT	AUGMENTATION	DIMINUTION	A LA CLOTURE
RESERVES	3 231 656		13 443		3 245 099
REPORT A NOUVEAU	3 439 763			- 99 282	3 340 481
RESULTAT DE L'EXERCICE	- 85 839	85 839	328 253		328 253
					-
SITUATION NETTE	6 585 580	85 839	341 696	- 99 282	6 913 833
					-
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS	1 848 772			- 244 698	1 604 074
					-
TOTAL FONDS PROPRES	8 434 352	85 839	341 696	- 343 980	8 517 907

TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

31/08/2025

DATE	compte	ORIGINE	SECTEUR	BIENS SUBVENTIONNES	MONTANT	DOTATION 2024-25	INVT	DUREE REPRISE	LEVEES- 139	CUMUL	MONTANT RESTANT
01/09/2003	1314	MAIRIE	PREPAS	FACADE ARSENAL	72 829			25	2 913	64 088	8 741
01/09/03	131	REGION	PREPAS	ARSENAL	499 700			25	19 988	450 000	49 700
31/12/05	131	REGION	LYCEE	CHENEAUX + CHAUFFAGE	12 500			20	625	12 293	207
31/08/06	131	REGION	LYCEE	CHENEAUX + CHAUFFAGE	23 700			20	1 181	23 700	0
01/09/06	131	REGION	LYCEE	CHENEAUX+CARRELAGE	34 300			20	1 715	32 585	1 715
01/09/07	131	REGION	LYCEE	CHENEAUX+CARRELAGE	40 600			20	2 030	36 234	4 366
01/09/08	131	REGION	PREPAS	TOITURE INTERNAT	24 200			20	1 210	20 570	3 630
01/09/09	131	REGION	LYCEE	TOITURE BAT A 3EME ETAGE	65 800			20	3 290	52 494	13 306
01/09/10	131	REGION	LYCEE	PARLOIRS ET FENETRES	71 400			15	4 760	71 334	66
31/08/12	131	REGION	LYCEE	FENETRES	73 200			15	4 880	57 890	15 310
31/08/13	131	REGION	LYCEE	FENETRES	81 300			15	5 420	65 055	16 245
31/08/14	131	REGION	PREPAS	ARSENAL TRANCHE 1	1 115 200			15	74 347	818 019	297 181
31/01/15	131	REGION	PREPAS	ARSENAL TRANCHE 2	484 600			15	32 307	355 432	129 168
06/11/14	131	REGION	LYCEE	FENETRES	71 600			15	4 773	51 642	19 958
07/01/15	131	DEPARTEMENT	COLLEGE	FENETRES	7 000			15	467	4 973	2 027
09/09/15	131	REGION	LYCEE	FENETRES	49 700			15	3 313	33 131	16 569
01/09/17	131	REGION	LYCEE	FENETRES	61 882			15	4 125	37 126	24 756
30/10/17	131	REGION	PREPAS	INTERNAT PREPAS RUE ST JEAN	401 900			15	26 793	214 346	187 554
31/08/18	131	REGION	LYCEE	REGION toiture bat A Prépas	21 614			15	1 441	8 646	12 968
01/09/19	131	REGION	LYCEE	TOITURE BAT D	66 870			15	4 458	31 206	35 664
01/09/19	131	REGION	LYCEE	REGION TOITURE A Administration	45 230			15	3 015	18 091	27 139
31/08/21	131	REGION	PREPAS	SUBV REGION CANTELEU - compte 21410110	837 826	224 272	5 738 617		32 743	119 945	717 881
04/07/22	131	AGEFIPH	ADMIN	SUB AGEFIPH	1 710	296	2 368	8	214	697	1 013
31/08/22	131	REGION	LYCEE	SUBV EQUIP NUMERIQUE 2022	11 316	5 323	15 968	3	2 222	11 316	0
27/04/22	1318	PREFECTURE	COLLEGE-LYCEE	SUBV FIDP sur bien n°127 du compte 21514040	23 373	11 236	89 893	8	2 921	9 781	13 592
31/08/23	131	REGION	LYCEE	SUBV NTICE NUMERIQUE 2023	7 796	2 580	10 320	4	2 580	5 160	2 636
31/08/24	131	REGION	LYCEE	SUBV EQUIPT NUMERIQUE 2024	3 862	1 428	5 713	4	966	1 180	2 682
TOTAL	131 et 1314			AU 31-08-2025	4 211 008				244 698	2 606 933	1 604 075
				SOLDE ANTERIEUR	4 221 884				248 028	2 373 110	1 848 774

Tableau de financement

	AOÛT 2022	AOÛT 2023	AOÛT 2024	août-25
FONDS DE ROULEMENT 31/08/(N-1)	1 106 887	1 563 326	1 613 916	1 641 842
RESULTAT	- 17 752	252 844	- 85 832	328 252
+ DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	1 105 702	1 194 092	1 181 877	1 129 968
+ DOTATION AUX PROVISION RISQUES	13 515	15 500	15 262	8 520
- REPRISE DE PROVISION RISQUES		42 200		-
+ VNC DES ELEMENTS ACTIF CEDES		22	7 204	13 020
- QUOTE PART SUBVENTION VIREE AU CR	- 233 138	- 248 543	- 248 028	- 244 698
CAPACITE D' AUTOFINANCEMENT	868 327	1 171 715	870 483	1 235 062
SUBVENTIONS INVESTISSEMENT	139 267	7 025	3 862	
EMPRUNTS (depot et cautionnement reçus)	2 512 530	392 700	110	110
INVESTISSEMENTS	- 2 399 643	- 920 305	- 271 544	- 208 021
PRETS ACCORDES et CAUTIONS (prêt diocèse...)	- 10 202	- 11 707	- 10 197	- 26 789
REMBOURSEMENTS DE PRETS CAUTIONS	10 070	18 863	14 837	13 060
REMBOURSEMENTS D'EMPRUNTS	- 911 023	- 607 701	- 579 625	- 588 559
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT	209 326	50 590	27 926	424 863
FONDS DE ROULEMENT SITUATION	1 316 213	1 613 916	1 641 842	2 066 705
FAMILLES	- 199 207	- 216 191	- 176 276	- 187 292
FOURNISSEURS	- 289 123	- 188 077	- 282 365	- 254 527
AUTRES COMPTES (*)	- 373 177	- 161 058	- 246 555	- 72 607
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (dégagement si négatif)	- 861 507	- 565 326	- 705 196	- 369 212
PLACEMENTS FINANCIERS (Livret, CAT...)	510 007	1 267 428	1 660 656	1 703 453
EPARGNE-LIVRET (compte sur livret)	150 904	222 214	87 907	240 881
LIQUIDITES	1 516 809	689 599	598 475	491 584
TRESORERIE	2 177 720	2 179 242	2 347 038	2 435 917
DISPONIBILITE	2 177 720	2 179 241	2 347 038	2 435 917

écart (*)

-

0

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

En Euro

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL	444 250		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	5 340		
CORPORELLES	Terrains			384 927		50 628
		Sur sol propre		4 160 573		32 045
	Constructions	Sur sol d'autrui		17 734 412		45 324
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			3 209 508		8 990
		Inst. générales, agencts & aménagts divers		377 265		12 985
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		49 168		
		Matériel de bureau & mobilier informatique		2 412 031		55 454
		Emballages récupérables & divers		13 175		
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				28 341 058		205 425
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL						
TOTAL GENERAL				28 790 648		205 425

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévellop.		TOTAL		444 250	
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL		5 340	
CORPORELLES	Terrains				435 555	
		Sur sol propre			4 192 619	
	Constructions	Sur sol d'autrui			17 779 735	
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			13 653	3 204 844	
		Inst. gal. agen. amé. divers		21 761	368 488	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		29 130	20 038	
		Mat. bureau, inform., mobilier		123 304	2 344 181	
		Emb. récupérables & divers			13 175	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				187 848	28 358 635	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
TOTAL						
TOTAL GENERAL				187 848	28 808 225	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

En Euro

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement		21 665	14 808		36 473
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		872	1 068		1 940
TOTAL		22 537	15 876		38 413
Terrains		163 392	31 273		194 665
Constructions	Sur sol propre	1 962 733	132 522		2 095 255
	Sur sol d'autrui	7 183 618	645 625		7 829 243
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		2 425 959	110 319	13 653	2 522 624
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	292 626	24 152	21 761	295 017
	Matériel de transport	30 852	5 102	18 078	17 876
	Mat. bureau et informatiq., mob.	1 927 722	166 355	123 304	1 970 773
	Emballages récupérables divers	11 194	712		11 906
TOTAL		13 998 095	1 116 059	176 796	14 937 359
TOTAL GENERAL		14 020 632	1 131 935	176 796	14 975 772

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

INSTITUTION SAINT JEAN
246, rue Saint Jean
59500 DOUAI

31/08/2024

DETAILS CHARGES EXEPTIONNELLES

- Autres	116
- Regularisation exercices antérieurs (charges sociales)	3 271
- VNC site internet boutique mis au rebut	1 968
- VNC véhicule de direction	11 052
	<hr/>
	16 406

31/08/2024

DETAILS PRODUITS EXCEPTIONNELS

- rentrée sur créances amorties	5 116
- Vente véhicule de direction	9 984
- QP de subv virée au CR	244 698
	<hr/>
	259 798