



ASSO OGECE ESCR 74

40 RUE DU PARADIS

74805 LA ROCHE SUR FORON CEDEX

Exercice du : 01/09/2021 au 31/08/2022

Comptes arrêtés au : 31/08/2022

SIRET : 43868938200044 Code NAF : 8559B

1° -

DONNEES DE GESTION ***LE RESULTAT DE VOTRE ACTIVITE***

2° -

COMPTES ANNUELS

MG Parmelan

15 Rue Vega

Parc Altaïs

74650 CHAVANOD

Numéro SIRET : 30614192000026

parmelan@my-mg.com

Tél : 04 79 71 79 79

Fax :

Sommaire

Exercice du 01/09/2021 au 31/08/2022

DOSSIER GESTION	1
<i>Pacte des Entrepreneurs</i>	2
<i>Intercalaire</i>	3
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	4
<i>Détail de l'Actif</i>	12
<i>Détail du Passif</i>	17
<i>Compte rendu de travaux</i>	20
COMPTES ANNUELS	21
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	22
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	23
<i>Bilan Actif</i>	24
<i>Bilan Passif</i>	25
<i>Règles et méthodes comptables 1</i>	26
<i>Immobilisations</i>	29
<i>Amortissements</i>	30
<i>Créances et dettes</i>	31
<i>Provisions au bilan</i>	32
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	33
<i>Tableau des filiales et participations 1</i>	34
<i>Engagements financiers donnés et reçus</i>	35
<i>Produits et Charges exceptionnels</i>	36
<i>Produits à recevoir</i>	37
<i>Charges à payer</i>	38
<i>Charges constatées d'avance</i>	39
<i>Produits constatés d'avance</i>	40

Etats financiers au 31/08/2022

DOSSIER GESTION



Partenaire conseil des entrepreneurs

Depuis 1961, nous avons toujours évolué au-delà du cadre de l'expertise comptable et accompagné en véritable partenaire les développements professionnels et personnels de nos clients. Que vous soyez en phase de création, développement ou transmission, nous sommes à vos côtés par notre disponibilité, nos équipes spécialisées et nos implantations géographiques.



| Notre proximité



290 collaborateurs dont 33 experts comptables et 9 experts métiers.
34 400 clients nous font confiance.



SAVOIE (73) Aime | Albertville | Bourg-Saint-Maurice | Chambéry | Drumettaz-Clarafond | La Ravoire | Moutiers | La Plagne | Le Pont-de-Beauvoisin | Saint-Jean-de-Maurienne | Val d'Isère | Val Thorens.



HAUTE-SAVOIE (74) Archamps | Chavanod | Cluses | Megève | Morzine | Taninges | Thônes.



ISERE (38) Bourg d'Oisans | Gières | L'Alpe d'Huez | La Côte-Saint-André | Les Deux Alpes | Voiron.



RHÔNE (69) Lyon | Tarare

| Nos solutions en ligne

- > MG Connect
- > MG Paie en ligne
- > MG Compta en ligne
- > MG FP Connect

24H/24
7J/7



Partagez en toute simplicité



Consultez, saisissez, déposez, classez



Dématérialisez



Echangez en toute sécurité

Espaces 100% privés et sécurisés

| Nos adhésions



France Défi : 1er groupement d'experts comptables et de commissaires aux comptes indépendants.



HLB International : a worldwide organization of accounting firms and business advisers.

| Notre Certification Qualité ISO 9001



Notre entreprise est certifiée ISO 9001*. Ce cadre nous aide à améliorer en continu nos processus interne. Notre mode d'organisation vise à ce que vous obteniez des prestations conformes à vos attentes et à garantir une satisfaction de long-terme. La continuité de nos efforts est vérifiée chaque année par un organisme certificateur indépendant.

*suivant champ d'application disponible sur my-mg.com/qualite



Etats financiers au 31/08/2022

Intercalaire

Détail du Compte de Résultat

	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	01/09/2020 31/08/2021	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	8 421 795,39	162,80	7 862 844,78	169,87	558 950,61	7,11
Ventes de marchandises	170 247,80	3,29	139 850,60	3,02	30 397,20	21,74
Ventes de marchandises FRANCE	170 247,80	3,29	139 850,60	3,02	30 397,20	21,74
70710000 OUVRAGES, TABLETTES REVENDUS	115 910,00	2,24	112 990,00	2,44	2 920,00	2,58
70720000 FOURNITURES D'ENSEIGNEMENT REV	3 776,02	0,07	1 360,00	0,03	2 416,02	177,65
7072000000 FOURNITURES D'ENSEIGNEMENT REV			15 491,00	0,33	(15 491,00)	-100,00
70721000 VETEMENTS REVENDUS AUX ELEVES	5 762,70	0,11	8 341,00	0,18	(2 578,30)	-30,91
70722000 FOURNITURES SCOLAIRES REVENDUE	9 902,10	0,19	10,00		9 892,10	N/S
70730000 VENTES DE FOURNITURES	7 598,48	0,15			7 598,48	
70781000 LIVRES REVENDUS	27 298,50	0,53	1 658,60	0,04	25 639,90	N/S
Production vendue Biens	3 591,15	0,07	2 473,05	0,05	1 118,10	45,21
Production vendue Biens FRANCE	3 591,15	0,07	2 473,05	0,05	1 118,10	45,21
70111200 TRAVAUX ATELIER MENUISERIE			2 206,00	0,05	(2 206,00)	-100,00
70111600 TRAVAUX ATELIER MAV			70,00		(70,00)	-100,00
70300000 VENTES DE PRODUITS RESIDUELS	3 591,15	0,07	197,05		3 394,10	N/S
Production vendue Services + Travaux	4 999 263,61	96,64	4 486 409,75	96,93	512 853,86	11,43
Production vendue Services FRANCE	4 999 263,61	96,64	4 486 409,75	96,93	512 853,86	11,43
70611000 FAMILLES ENSEIGNEMENT	2 360 465,54	45,63	2 145 938,78	46,36	214 526,76	10,00
7061100000 FAMILLES ENSEIGNEMENT			197 262,50	4,26	(197 262,50)	-100,00
70611100 FAMILLES CONTRIBUTIONS LIEES A	201 260,20	3,89	178 156,30	3,85	23 103,90	12,97
70612000 FAMILLES RESTAURATION	1 672 285,85	32,33	1 499 207,35	32,39	173 078,50	11,54
7061200000 FAMILLES RESTAURATION			65 642,39	1,42	(65 642,39)	-100,00
70613000 FAMILLES HEBERGEMENT	470 538,26	9,10	337 026,50	7,28	133 511,76	39,61
7061300000 FAMILLES HEBERGEMENT			117 110,00	2,53	(117 110,00)	-100,00
70616000 DROITS D'INSCRIPTION	2 860,00	0,06	300,00	0,01	2 560,00	853,33
7061600000 DROITS D'INSCRIPTION			3 270,00	0,07	(3 270,00)	-100,00
70621000 APPRENTIS RESTAURATION	5 168,00	0,10	234,00	0,01	4 934,00	N/S
7062100000 APPRENTIS RESTAURATION			1 359,96	0,03	(1 359,96)	-100,00
70623000 APPRENTIS HEBERGEMENT	13 582,00	0,26	2 474,00	0,05	11 108,00	448,99
7062300000 APPRENTIS HEBERGEMENT			1 716,00	0,04	(1 716,00)	-100,00
70640000 PRESTATIONS SERVICE FORMATION	4 080,00	0,08	15 718,24	0,34	(11 638,24)	-74,04
70642000 SORTIES PEDAGOGIQUES ET ACTIVITES	23 546,35	0,46	11 145,60	0,24	12 400,75	111,26
70643100 ACTIVITES SPORTIVES BI-QUALIFI	16 754,00	0,32	11 880,00	0,26	4 874,00	41,03
70647000 CLUBS, FOYER, ACTIVITES DIVERSES	23 070,50	0,45	2 492,50	0,05	20 578,00	825,60
70648000 GARDERIE	63 588,25	1,23	49 847,50	1,08	13 740,75	27,57
70649100 SECTION EURO LP	1 800,00	0,03	2 160,00	0,05	(360,00)	-16,67
70670000 PRESTATION FORMATION CONTINUE	45 937,31	0,89	14 717,00	0,32	31 220,31	212,14
70670100 DSCG 20-21			32 060,00	0,69	(32 060,00)	-100,00
70670300 DSCG 21-22	2 000,00	0,04			2 000,00	
70683100 LOGEMENT (ACCUEIL)	105 307,91	2,04	56 358,68	1,22	48 949,23	86,85
7068310000 LOGEMENT (ACCUEIL)			20 610,00	0,45	(20 610,00)	-100,00
70683200 REPAS (ACCUEIL)	148 441,30	2,87	14 423,28	0,31	134 018,02	929,18
7068320000 REPAS (ACCUEIL)			25 473,34	0,55	(25 473,34)	-100,00
70683210 REPAS PROFS	11 386,50	0,22	6 798,87	0,15	4 587,63	67,48
70683810 LOCATION CASIERS	18 585,00	0,36	17 787,00	0,38	798,00	4,49
70683820 REMBOURSEMENT FOURNITURES DIVE	1 900,00	0,04	8 412,70	0,18	(6 512,70)	-77,42
70811000 REPRISE AVANT NAT LOGEMENT			7 797,29	0,17	(7 797,29)	-100,00
70812000 REPAS CEDES OU VALEUR REPAS	3 173,00	0,06	2 811,00	0,06	362,00	12,88
70814000 REPRISE AVANT NAT REPAS			10 205,95	0,22	(10 205,95)	-100,00
70880000 AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANN	22 344,36	0,43	12 754,00	0,28	9 590,36	75,19
7088000000 AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANN			5 763,65	0,12	(5 763,65)	-100,00
70961100 REDUCTION ENSEIGNEMENT ECOLE	(492,48)	-0,01			(492,48)	
7096110000 REDUCTION SUR ENSEIGNEMENT			(755,00)	-0,02	755,00	100,00
70961120 REDUCTION ENSEIGNEMENT ECOLE	(31 875,57)	-0,62	(31 756,86)	-0,69	(118,71)	-0,37

Détail du Compte de Résultat

		01/09/2021 31/08/2022	12 mois	01/09/2020 31/08/2021	12 mois	Variations	%
70961130	REDUCTION ENSEIGNEMENT COLLEGE	(72 611,01)	-1,40	(65 731,68)	-1,42	(6 879,33)	-10,47
70961140	REDUCTION ENSEIGNEMENT LYCEE G	(41 389,74)	-0,80	(32 164,02)	-0,69	(9 225,72)	-28,68
70961150	REDUCTION ENSEIGNEMENT LYCEE P	(3 943,26)	-0,08	(3 962,88)	-0,09	19,62	0,50
70961160	REDUCTION ENSEIGNEMENT LYCEE T	(1 346,04)	-0,03	(2 009,70)	-0,04	663,66	33,02
70961200	REDUCTION REPAS ECOLE	(2 816,55)	-0,05			(2 816,55)	
7096120000	REDUCTION SUR RESTAURATION			(4 791,00)	-0,10	4 791,00	100,00
70961220	REDUCTION REPAS ECOLE	(1 867,10)	-0,04	(1 870,41)	-0,04	3,31	0,18
70961230	REDUCTION REPAS COLLEGE	(9 391,84)	-0,18	(48 183,05)	-1,04	38 791,21	80,51
70961240	REDUCTION REPAS LYCEE GENERALE	(24 146,25)	-0,47	(122 715,75)	-2,65	98 569,50	80,32
70961250	REDUCTION REPAS LYCEE PROFESSI	(9 866,25)	-0,19	(15 305,18)	-0,33	5 438,93	35,54
70961300	REDUCTION SUR HEBERGEMENT	(19 064,63)	-0,37	(56 649,09)	-1,22	37 584,46	66,35
7096130000	REDUCTION SUR HEBERGEMENT			(6 610,01)	-0,14	6 610,01	100,00
Montant net du chiffre d'affaires		5 173 102,56	100,00	4 628 733,40	100,00	544 369,16	11,76
Subventions d'exploitation		131 166,33	2,54	115 363,25	2,49	15 803,08	13,70
74130000	SUBVENTION MANUELS SCOLAIRES	17 670,00	0,34	46 383,19	1,00	(28 713,19)	-61,90
74280000	REGION - SUBVENTIONS DIVERSES	28 661,11	0,55	15 700,00	0,34	12 961,11	82,55
74380000	DEPARTEMENT - SUBVENTIONS DIVE	58 608,98	1,13	26 505,45	0,57	32 103,53	121,12
7438000000	SUBVENTIONS DIVERSES			200,00		(200,00)	-100,00
74480000	SUBVENTIONS COMMUNES	215,00		140,00		75,00	53,57
74880000	SUVENTIONS DIVERSES APEL...	26 011,24	0,50	17 465,61	0,38	8 545,63	48,93
7488000000	AUTRES SUBVENTIONS D'EXPLOITATI			8 969,00	0,19	(8 969,00)	-100,00
Reprises sur provisions, transferts de charges		138 116,74	2,67	111 987,51	2,42	26 129,23	23,33
78153200	REPRISE PROVISION IDR	43 461,00	0,84			43 461,00	
78174000	REPRISE DEPRECIATION CREANCES CL	30 083,35	0,58	9 329,66	0,20	20 753,69	222,45
7817400000	REPRISE DEPRECIATION CREANCES CL			1 395,00	0,03	(1 395,00)	-100,00
79110000	TRANSFERT DE CONSOMMATIONS ET	15 079,02	0,29	34 579,78	0,75	(19 500,76)	-56,39
7911000000	TRANSFERT DE CONSOMMATIONS ET			4 111,40	0,09	(4 111,40)	-100,00
79120000	TRANSFERT DE CHARGES DE PERSONN	49 493,37	0,96	58 424,66	1,26	(8 931,29)	-15,29
7912000000	TRANSFERT DE CHARGES DE PERSONN			4 147,01	0,09	(4 147,01)	-100,00
Autres produits d'exploitation		2 979 409,76	57,59	3 006 760,62	64,96	(27 350,86)	-0,91
73200000	FINANCEMENT FORMATION APPRENT	479 948,54	9,28	471 234,15	10,18	8 714,39	1,85
73410000	FINANCEMENT FORMATION APPRENT	154 432,67	2,99	154 161,16	3,33	271,51	0,18
73511000	FORFAIT D'EXTERNAT - ENSEIGNEME	105 819,48	2,05	112 362,05	2,43	(6 542,57)	-5,82
73511300	ETAT FORFAIT EXTERNAT COLLEGE	361 693,31	6,99	366 198,61	7,91	(4 505,30)	-1,23
73511400	ETAT FORFAIT EXTERNAT LYCEE G	289 907,80	5,60	273 915,64	5,92	15 992,16	5,84
73511500	ETAT FORFAIT EXTERNAT LYCEE P	111 613,95	2,16	117 147,04	2,53	(5 533,09)	-4,72
73511600	ETAT FORFAIT EXTERNAT LYCEE	61 273,92	1,18	65 738,86	1,42	(4 464,94)	-6,79
73521000	FORFAIT D'EXTERNAT - PART MATE	72 180,00	1,40	74 667,00	1,61	(2 487,00)	-3,33
73521400	REGION FORFAIT EXTERNAT - PART	178 948,77	3,46	174 076,84	3,76	4 871,93	2,80
73521500	REGION FORFAIT EXTERNAT - PART	68 093,90	1,32	63 013,86	1,36	5 080,04	8,06
73521600	REGION FORFAIT EXTERNAT - PART	43 908,33	0,85	42 102,30	0,91	1 806,03	4,29
73522000	FORFAIT D'EXTERNAT - PART PERS	103 567,00	2,00	106 560,00	2,30	(2 993,00)	-2,81
73522400	REGION FORFAIT EXTERNAT - PART	190 400,00	3,68	202 005,90	4,36	(11 605,90)	-5,75
73522500	REGION FORFAIT EXTERNAT - PART	105 789,00	2,04	73 123,86	1,58	32 665,14	44,67
73522600	REGION FORFAIT EXTERNAT - PART	45 220,00	0,87	48 857,24	1,06	(3 637,24)	-7,44
73531000	DEPARTEMENT FORFAIT EXTERNAT	193 234,00	3,74	181 129,00	3,91	12 105,00	6,68
73532000	DEPARTEMENT FORFAIT EXTERNAT	216 279,00	4,18	220 690,00	4,77	(4 411,00)	-2,00
73541000	PARTICIPATION COMMUNE SIEGE	159 811,00	3,09	227 373,00	4,91	(67 562,00)	-29,71
73542000	PARTICIPATIONS AUTRES COMMUNES	20 051,00	0,39	23 130,00	0,50	(3 079,00)	-13,31
75410000	DONS MANUELS	1 250,00	0,02			1 250,00	
7541000000	DONS MANUELS			3 182,57	0,07	(3 182,57)	-100,00
75411000	DONS ANGLAIS PRIMAIRES	6 200,00	0,12			6 200,00	
75880000	AUTRES PRODUITS DIVERS DE GESTI	9 788,09	0,19	6 089,00	0,13	3 699,09	60,75
7588000000	AUTRES PRODUITS DIVERS DE GESTI			2,54		(2,54)	-100,00
Total des charges d'exploitation		8 839 186,02	170,87	8 449 666,40	182,55	389 519,62	4,61

Détail du Compte de Résultat

	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	01/09/2020 31/08/2021	12 mois	Variations	%
Achats de marchandises	241 421,13	4,67	147 717,36	3,19	93 703,77	63,43
60710000 LIVRES A REVENDRE	33 802,70	0,65	17 613,22	0,38	16 189,48	91,92
60720000 FOURNITURES A REVENDRE	13 262,72	0,26	3 420,00	0,07	9 842,72	287,80
6072000000 VETEMENTS CHAUSSURES REVENDUS			6 497,34	0,14	(6 497,34)	-100,00
60730000 OUTILLAGES REVENDUS	194 355,71	3,76	109 417,94	2,36	84 937,77	77,63
6073000000 OUTILLAGE REVENDU			10 768,86	0,23	(10 768,86)	-100,00
Variation de stocks de marchandises	(99 916,35)	-1,93	1 709,59	0,04	(101 625,94)	N/S
60370000 VARIATION DES STOCKS DE MARCHAN	(102 422,82)	-1,98	3 573,00	0,08	(105 995,82)	N/S
60373000 VARIATION STOCK MARCHANDISES	2 506,47	0,05	(1 863,41)	-0,04	4 369,88	234,51
Achats de matières premières et autres appro.	10 460,23	0,20	10 052,21	0,22	408,02	4,06
60210100 MATIERES CONSO. ATELIER MECANIQ	587,81	0,01	1 629,01	0,04	(1 041,20)	-63,92
60210200 MATIERES CONSOM. ATELIER MENUS	20 231,83	0,39	11 178,90	0,24	9 052,93	80,98
60210300 MATIERES CONSOMMABLES ATELIER	6 279,79	0,12	10 315,00	0,22	(4 035,21)	-39,12
60210400 MATIERES CONSOM. ATELIER ELECTR	37 146,00	0,72	37 012,71	0,80	133,29	0,36
60210500 MATIERES CONSOMMABLES 3EME			48,80		(48,80)	-100,00
60210600 MATIERES CONSOMMABLES ATELIER	1 480,45	0,03	4 522,50	0,10	(3 042,05)	-67,26
60210700 MATIERES CONSOMMABLES MINI ENT	2 701,07	0,05	84,69		2 616,38	N/S
60220000 ACHATS VETEMENTS DE TRAVAIL	190,56				190,56	
60223000 FOURNITURES D'ATELIER ET D'USI	1 409,80	0,03	1 175,60	0,03	234,20	19,92
60900000 RABAIS, REMISES ET RISTOURNES			(55 915,00)	-1,21	55 915,00	100,00
60910000 RRR OBTENUS ACHATS DE MP	(59 567,08)	-1,15			(59 567,08)	
Autres achats et charges externes	4 106 239,72	79,38	3 923 348,04	84,76	182 891,68	4,66
60452000 ENTRETIEN ESPACES VERTS	20 429,30	0,39	18 503,29	0,40	1 926,01	10,41
60453000 NETTOYAGE DE LOCAUX	276 060,35	5,34	332 003,88	7,17	(55 943,53)	-16,85
6045300000 NETTOYAGE DE LOCAUX			25 510,80	0,55	(25 510,80)	-100,00
60453100 NETTOYAGE DE LOCAUX POUR ACCUE	2 630,40	0,05			2 630,40	
60455000 BLANCHISSAGE EXTERIEUR	675,04	0,01	386,43	0,01	288,61	74,69
60456000 FOURNITURE DE REPAS	1 126 149,65	21,77	863 612,28	18,66	262 537,37	30,40
6045600000 FOURNITURE DE REPAS			48 421,26	1,05	(48 421,26)	-100,00
60456100 FOURNITURE DE REPAS A DES TIERS	26 291,40	0,51	15 526,17	0,34	10 765,23	69,34
60456200 FOURNITURE DE REPAS PYRAMIDE	1 773,52	0,03	1 707,62	0,04	65,90	3,86
60457000 INFORMATIQUE A FACON			509,94	0,01	(509,94)	-100,00
60458000 REPROGRAPHIE	1 118,86	0,02	1 256,12	0,03	(137,26)	-10,93
60459000 AUTRES PRESTATIONS	3 840,44	0,07	4 420,24	0,10	(579,80)	-13,12
6045900000 AUTRES PRESTATIONS			766,50	0,02	(766,50)	-100,00
60482000 ENSEIGNEMENT (INFORMATIQUE, LA	2 945,10	0,06	60,60		2 884,50	N/S
60483000 SPORTS (PISCINE, PATINOIRE.)	2 901,62	0,06	362,70	0,01	2 538,92	700,01
60484000 P.S. ACTIVITE BI QUALIFICATION	11 416,65	0,22	1 450,00	0,03	9 966,65	687,36
60487000 LOISIRS (CINEMA, THEATRE, VOYAGES	41 099,27	0,79	31 314,53	0,68	9 784,74	31,25
6048700000 LOISIRS (CINEMA, THEATRE, VOYA			225,00		(225,00)	-100,00
60500000 ACHATS DE MATERIEL, EQUIPEMENT	14 156,42	0,27	2 090,81	0,05	12 065,61	577,08
60611000 EAU	17 854,44	0,35	59 834,35	1,29	(41 979,91)	-70,16
6061100000 EAU			294,45	0,01	(294,45)	-100,00
60612000 ELECTRICITE	138 256,20	2,67	98 380,10	2,13	39 876,10	40,53
6061200000 ELECTRICITE			32 271,36	0,70	(32 271,36)	-100,00
60613000 GAZ	123 872,12	2,39	122 683,71	2,65	1 188,41	0,97
60613600 GAZ INTERNAT	793,39	0,02	82,04		711,35	867,08
60615000 FIOUL	81 040,22	1,57	43 018,10	0,93	38 022,12	88,39
6061500000 FUEL			43 110,24	0,93	(43 110,24)	-100,00
60616000 CARBURANT	3 515,63	0,07	2 351,95	0,05	1 163,68	49,48
6061600000 CARBURANT			1 620,11	0,04	(1 620,11)	-100,00
60620000 DENREES ALIMENTAIRES	121 404,14	2,35	71 421,50	1,54	49 982,64	69,98
60631000 FOURNITURES POUR ATELIER D'ENTR	31 328,68	0,61	565,96	0,01	30 762,72	N/S
6063100000 FOURNITURES POUR ATELIER D'ENT			11 568,49	0,25	(11 568,49)	-100,00
60632000 FOURNITURES ET PETIT MATERIEL	27 953,83	0,54	24 446,40	0,53	3 507,43	14,35
6063200000 FOURNITURES ET PETIT MATERIEL			6 397,25	0,14	(6 397,25)	-100,00
60633000 PRODUITS D'ENTRETIEN	7 980,60	0,15			7 980,60	
60634000 PETIT MATERIEL DE CUISINE	6 295,43	0,12	4 393,04	0,09	1 902,39	43,30

Détail du Compte de Résultat

		01/09/2021 31/08/2022	12 mois	01/09/2020 31/08/2021	12 mois	Variations	%
60635000	HEBERGEMENT	2 356,24	0,05	4 573,81	0,10	(2 217,57)	-48,48
60636000	RESTAURATION	2 430,14	0,05	2 857,92	0,06	(427,78)	-14,97
60637000	INFIRMERIE	2 483,35	0,05	1 518,02	0,03	965,33	63,59
6063700000	INFIRMERIE			376,48	0,01	(376,48)	-100,00
60638000	AUTRES	1 393,60	0,03	4 864,13	0,11	(3 470,53)	-71,35
60641000	PETIT MATERIEL ET FOURNITURES I	65 014,50	1,26	50 494,48	1,09	14 520,02	28,76
6064100000	PETIT MATERIEL ET FOURNITURES			2 720,81	0,06	(2 720,81)	-100,00
60642000	PETIT MATERIEL ET FOURNITURES R	35 600,62	0,69	26 171,56	0,57	9 429,06	36,03
6064200000	PETIT MATERIEL ET FOURNITURES			869,95	0,02	(869,95)	-100,00
60643000	PETIT MATERIEL ET FOURNITURES A	14 566,11	0,28	12 234,82	0,26	2 331,29	19,05
6064300000	PETIT MATERIEL ET FOURNITURES			4 566,39	0,10	(4 566,39)	-100,00
60681000	BUDGET PEDAGOGIQUE A REPARTIR	7 107,02	0,14	8 997,45	0,19	(1 890,43)	-21,01
60681100	FTURES FRAIS ENSEIGNT ELEVES	3 759,79	0,07	11 618,36	0,25	(7 858,57)	-67,64
60681200	BUDGET PEDAGOGIQUE MATERNELLES	17 559,39	0,34	12 230,37	0,26	5 329,02	43,57
60681210	BUDGET MATERNELLES ET PRIMAIRE	326,25	0,01	232,32	0,01	93,93	40,43
60681220	BUDGET MATERNELLES ET PRIMAIRE	432,23	0,01	108,04		324,19	300,06
60681230	BUDGET MATERNELLES ET PRIMAIRE	5 122,01	0,10	4 220,00	0,09	902,01	21,37
60681250	BUDGET MATERNELLES ET PRIMAIRE	2 594,62	0,05	3 613,37	0,08	(1 018,75)	-28,19
60681300	BUDGET PEDAGOGIQUE COLLEGE	30 777,78	0,59	15 218,70	0,33	15 559,08	102,24
60681400	BUDGET PEDAGOGIQUE LYCEE GENER	36 247,71	0,70	51 522,98	1,11	(15 275,27)	-29,65
60681500	BUDGET PEDAGOGIQUE LYCEE PROFE	20 082,64	0,39	11 309,65	0,24	8 772,99	77,57
60681600	BUDGET PEDAGOGIQUE LYCEE TECH	6 188,52	0,12			6 188,52	
60681700	BUDGET PEDAGOGIQUE ENSEIGNEMEN	2 757,00	0,05	2 633,80	0,06	123,20	4,68
60681810	BUDGET PEDAGOGIQUE SVT ET PHYSI	10 883,89	0,21	11 595,01	0,25	(711,12)	-6,13
60681820	BUDGET PEDAGOGIQUE TECHNOLOGIE	1 408,39	0,03	717,54	0,02	690,85	96,28
60681830	BUDGET PEDAGOGIQUE DESSIN ET M	4 050,37	0,08	4 023,42	0,09	26,95	0,67
60681840	BUDGET PEDAGOGIQUE ASSP	259,00	0,01	4 628,55	0,10	(4 369,55)	-94,40
60681850	BUDGET PEDAGOGIQUE UFA	2 777,54	0,05	1 596,72	0,03	1 180,82	73,95
60682000	BUDGET PEDAGOGIQUE TA	2 373,96	0,05	3 193,30	0,07	(819,34)	-25,66
60684000	PASTORALE, CATECHESE ET CULTE	2 794,72	0,05	1 979,43	0,04	815,29	41,19
60685000	BUDGET INTERNAT	1 307,89	0,03	756,48	0,02	551,41	72,89
60688000	ACHATS CDI	1 295,15	0,03	150,17		1 144,98	762,46
60688100	CDI SAINTE MARIE	2 915,37	0,06	2 715,45	0,06	199,92	7,36
60688200	CDI SAINTE FAMILLE	1 977,30	0,04	2 016,28	0,04	(38,98)	-1,93
60688300	CENTRE D INFORMATION ET D ORIE	4 920,00	0,10	4 972,90	0,11	(52,90)	-1,06
60688400	BUDGET SPORT	22 401,49	0,43	21 276,63	0,46	1 124,86	5,29
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	467 392,00	9,04	454 120,00	9,81	13 272,00	2,92
61321000	LOCATIONS IMMOBILIERES - EQUIP	34 160,00	0,66	19 684,00	0,43	14 476,00	73,54
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	10 824,32	0,21	40 170,25	0,87	(29 345,93)	-73,05
6135000000	LOCATIONS MOBILIERES			22 874,10	0,49	(22 874,10)	-100,00
61351000	LOCATIONS MOBILIERES COPIEURS	42 175,01	0,82			42 175,01	
61352000	LOCATIONS MOBILIERES INFORMATIQ	90 976,45	1,76			90 976,45	
61355000	LOCATIONS LOGICIELS			2 062,65	0,04	(2 062,65)	-100,00
61359000	LOC. MOBILIERES DIVERSES (BENN	3 439,20	0,07	4 088,10	0,09	(648,90)	-15,87
61400000	CHGES LOCATIVES ET COPROPRIETE	22 248,00	0,43			22 248,00	
61522000	ENTRETIEN ET REPARATIONS DE NAT	180 217,29	3,48	175 994,17	3,80	4 223,12	2,40
6152200000	ENTRETIEN ET REPARATIONS DE NA			20 992,51	0,45	(20 992,51)	-100,00
61522100	ENTRETIEN ET REPARATIONS VEHICU	4 752,89	0,09	2 681,03	0,06	2 071,86	77,28
61522200	ENTRETIEN ET REPARATIONS INFOR	866,74	0,02	1 289,11	0,03	(422,37)	-32,76
61522300	ENTRETIEN ET REPARATIONS MATER	10 293,16	0,20	6 115,07	0,13	4 178,09	68,32
61522400	ENTRETIEN ET REPARATION MATERIE	17 036,30	0,33	15 691,02	0,34	1 345,28	8,57
61550000	ENTR. REP. SUR MATERIEL	10 940,06	0,21			10 940,06	
6155000000	SUR BIENS MOBILIERS			12 283,45	0,27	(12 283,45)	-100,00
61556000	ENTRETIEN MATERIEL CUISINE	820,50	0,02	785,30	0,02	35,20	4,48
61560000	MAINTENANCE	90 377,05	1,75	195 274,05	4,22	(104 897,00)	-53,72
6156000000	MAINTENANCE			13 788,84	0,30	(13 788,84)	-100,00
61560100	MAINTENANCE INFO NOVATEK	68 456,55	1,32			68 456,55	
61610000	MULTIRISQUES	72 172,97	1,40	51 107,90	1,10	21 065,07	41,22
6161000000	MULTIRISQUES			16 544,83	0,36	(16 544,83)	-100,00
61630000	ASSURANCE TRANSPORT	6 141,37	0,12	1 946,16	0,04	4 195,21	215,56
6163000000	ASSURANCE TRANSPORT			3 161,51	0,07	(3 161,51)	-100,00
61660000	RESPONSABILITE CIVILE COLLECTIVE	24 692,26	0,48	22 825,41	0,49	1 866,85	8,18
6166000000	RESPONSABILITE CIVILE COLLECTI			1 454,90	0,03	(1 454,90)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

		01/09/2021 31/08/2022	12 mois	01/09/2020 31/08/2021	12 mois	Variations	%
61670000	ASSURANCE MATERIEL	1 337,13	0,03	1 298,78	0,03	38,35	2,95
61690000	ACCIDENTS DU TRAVAIL ELEVES	2 106,00	0,04	1 167,00	0,03	939,00	80,46
6169000000	ACCIDENTS DU TRAVAIL ELEVES			556,00	0,01	(556,00)	-100,00
61700000	ÉTUDES ET RECHERCHES	91,30				91,30	
61800000	DIVERS			58,00		(58,00)	-100,00
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	1 219,08	0,02	2 052,89	0,04	(833,81)	-40,62
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE	10 061,10	0,19	6 045,77	0,13	4 015,33	66,42
6211000000	PERSONNEL INTERIMAIRE			21 794,01	0,47	(21 794,01)	-100,00
62261000	HONORAIRES ADMINISTRATIFS	88 366,30	1,71	208 637,80	4,51	(120 271,50)	-57,65
6226100000	HONORAIRES ADMINISTRATIFS			9 648,00	0,21	(9 648,00)	-100,00
62262000	HONORAIRES PEDAGOGIQUES	90 410,60	1,75	32 020,77	0,69	58 389,83	182,35
6226200000	HONORAIRES PEDAGOGIQUES			14 465,00	0,31	(14 465,00)	-100,00
62262100	HONORAIRES PEDAGOGIQUES (HORS A	7 611,36	0,15	29 042,99	0,63	(21 431,63)	-73,79
62267000	HONORAIRES TECHNIQUES	29 899,04	0,58	13 202,88	0,29	16 696,16	126,46
62270000	FRAIS D ACTES ET DE CONTENTIEUX	306,00	0,01	174,00		132,00	75,86
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	22 730,99	0,44	35 781,77	0,77	(13 050,78)	-36,47
6231000000	ANNONCES ET INSERTIONS			29 537,02	0,64	(29 537,02)	-100,00
62330000	MANIFESTATIONS ET EXPOSITIONS	4 655,30	0,09	3 120,00	0,07	1 535,30	49,21
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMES	3 067,60	0,06	3 408,20	0,07	(340,60)	-9,99
62380000	DIVERS (POURBOIRES, DONSCOURA	8 074,97	0,16	3 599,34	0,08	4 475,63	124,35
6238000000	DIVERS (POURBOIRES, DONSCOURA			514,80	0,01	(514,80)	-100,00
62410000	TRANSPORT SUR ACHATS	914,84	0,02			914,84	
6241000000	TRANSPORT SUR ACHATS			671,94	0,01	(671,94)	-100,00
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	30 268,41	0,59	12 535,98	0,27	17 732,43	141,45
6251000000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS			6 841,74	0,15	(6 841,74)	-100,00
62560000	MISSIONS	11 163,93	0,22	5 659,38	0,12	5 504,55	97,26
6256000000	MISSIONS			30,30		(30,30)	-100,00
62570000	RECEPTIONS	1 516,57	0,03			1 516,57	
6257000000	RECEPTIONS			1 517,91	0,03	(1 517,91)	-100,00
62630000	AFFRANCHISSEMENTS	11 838,17	0,23	8 969,47	0,19	2 868,70	31,98
6263000000	AFFRANCHISSEMENTS			1 895,69	0,04	(1 895,69)	-100,00
62650000	TELEPHONE - INTERNET - FIBRE	58 012,17	1,12	65 526,93	1,42	(7 514,76)	-11,47
6265000000	TELEPHONE, INTERNET, ET TELECO			2 968,99	0,06	(2 968,99)	-100,00
62780000	AUTRES FRAIS ET COMMISSIONS SU	7 351,85	0,14	5 216,75	0,11	2 135,10	40,93
6278000000	AUTRES FRAIS ET COMMISSIONS SU			838,81	0,02	(838,81)	-100,00
62810000	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,	136 102,39	2,63	129 564,94	2,80	6 537,45	5,05
62813000	COTISATIONS AUX FEDERATIONS DE	9 893,10	0,19	10 205,10	0,22	(312,00)	-3,06
62816000	COTISATIONS LIEES A DES MUTUAL	2 702,11	0,05	6 577,22	0,14	(3 875,11)	-58,92
62818000	AUTRES COTISATIONS	610,00	0,01	125,00		485,00	388,00
Impôts, taxes et versements assimilés		105 880,66	2,05	149 748,17	3,24	(43 867,51)	-29,29
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES			54 282,34	1,17	(54 282,34)	-100,00
63131000	FORM. PROFES. CONTINUE ADM	1 786,57	0,03	3 150,73	0,07	(1 364,16)	-43,30
63138000	FORM. PROFES. CONTINUE CAP MAV	265,72	0,01	579,80	0,01	(314,08)	-54,17
63138800	FORM. PROFES. CONTINUE BI-QUAL	29,99		50,64		(20,65)	-40,78
63330000	PARTICIPATION DES EMPLOYEURS A	19 345,59	0,37	23 299,60	0,50	(3 954,01)	-16,97
63331000	FORMATION DU PERSONNELLE VOLO	12 468,00	0,24			12 468,00	
63340000	PARTICIPATION DES EMPLOYEURS A	187,85		82,78		105,07	126,93
63350000	TAXE EMPLOI HANDICAPES	(604,00)	-0,01	866,00	0,02	(1 470,00)	-169,75
63380000	AUTRES			310,00	0,01	(310,00)	-100,00
63512000	TAXES FONCIERES	62 835,00	1,21	49 450,00	1,07	13 385,00	27,07
6351200000	TAXES FONCIERES			12 762,00	0,28	(12 762,00)	-100,00
63513000	AUTRES IMPOTS LOCAUX	6 808,79	0,13	1 897,63	0,04	4 911,16	258,80
63780000	TAXES DIVERSES	2 757,15	0,05	2 740,65	0,06	16,50	0,60
63790000	TAXES AUDIOVISUELLE			276,00	0,01	(276,00)	-100,00
Salaires et traitements		2 480 581,69	47,95	2 375 469,23	51,32	105 112,46	4,42
64111000	SALAIRES, APPOINTEMENTS/CONTR	2 085 890,59	40,32	1 901 197,73	41,07	184 692,86	9,71
6411100000	SALAIRES, APPOINTEMENTS/CONTR			273 398,43	5,91	(273 398,43)	-100,00
64111100	SALAIRE GUSO	89,45				89,45	
64113000	SALAIRES DE FORMATEURS	236 772,38	4,58	123 746,83	2,67	113 025,55	91,34
64118000	APPOINTEMENTS SECTION CAP ALU	43 152,73	0,83	46 914,57	1,01	(3 761,84)	-8,02

Détail du Compte de Résultat

		01/09/2021 31/08/2022	12 mois	01/09/2020 31/08/2021	12 mois	Variations	%
64118800	APPOINTEMENTS BI-QUALIF	5 292,18	0,10	4 600,92	0,10	691,26	15,02
64120000	CONGES PAYES	(5 773,00)	-0,11			(5 773,00)	
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	2 383,40	0,05			2 383,40	
64141000	INDEMNITES DE RUPTURE SOUMISES C	22 764,00	0,44	2 027,00	0,04	20 737,00	N/S
6414100000	INDEMNITES DE RUPTURE (RETRAIT			3 834,00	0,08	(3 834,00)	-100,00
64142000	INDEMNITES DE RUPTURE NON SOUMIS	20 065,18	0,39			20 065,18	
64145000	PRIMES DE PANIER	234,16				234,16	
6414500000	INDEMNITES CHOMAGE PARTIEL			1 360,55	0,03	(1 360,55)	-100,00
64148000	AUTRES INDEMNITES ET AVANTAGES	39 315,92	0,76	343,32	0,01	38 972,60	N/S
6414800000	AUTRES INDEMNITES ET AVANTAGES			980,00	0,02	(980,00)	-100,00
64150000	SUPPLEMENT FAMILIAL	30 394,70	0,59	15 294,18	0,33	15 100,52	98,73
64191000	INDEMNITES JOURNALIERES DE SECU			1 771,70	0,04	(1 771,70)	-100,00
Charges sociales du personnel		951 020,07	18,38	930 968,46	20,11	20 051,61	2,15
64500000	CHARGES DE SECURITE SOCIALE ET	3 614,00	0,07			3 614,00	
64510000	COTISATIONS URSSAF	579 438,25	11,20	566 779,52	12,24	12 658,73	2,23
6451000000	COTISATIONS URSSAF			316,00	0,01	(316,00)	-100,00
64511000	URSSAF ADMINISTRATIF	56 354,85	1,09	45 982,37	0,99	10 372,48	22,56
64518000	URSSAF SECTION ALU	12 982,62	0,25	14 288,79	0,31	(1 306,17)	-9,14
64518800	URSSAF BI-QUALIF	1 633,93	0,03	1 227,06	0,03	406,87	33,16
64521000	COMPLEMENTAIRE SANTE	42 694,08	0,83	17 568,22	0,38	25 125,86	143,02
6452100000	COMPLEMENTAIRE SANTE			4 615,80	0,10	(4 615,80)	-100,00
64522000	COMPLEMENTAIRE INCAPACITE, INVA	30 090,95	0,58	14 107,39	0,30	15 983,56	113,30
64528000	COTISATIONS FRAIS DE SANTE CAP	2 718,40	0,05	2 310,36	0,05	408,04	17,66
64528800	COTISATIONS FRAIS DE SANTE BI-	439,90	0,01	515,64	0,01	(75,74)	-14,69
64530000	COTISATIONS AUX CAISSES DE RET	132 235,87	2,56	205 728,36	4,44	(73 492,49)	-35,72
64531000	RETRAITES SALAIRES CADRES	19 949,27	0,39			19 949,27	
6453100000	RETR. + PREV. ADMINISTRATIF			18 020,77	0,39	(18 020,77)	-100,00
64538000	RETR. + PREV. CAP ALUMINIUM	3 994,77	0,08	4 682,43	0,10	(687,66)	-14,69
64538800	RET. + PREV. BI-QUALIF.	543,40	0,01	464,43	0,01	78,97	17,00
64720000	VERSEMENTS AU COMITE SOCIAL ET	11 700,04	0,23	13 828,03	0,30	(2 127,99)	-15,39
6472000000	AUTRES CHARGES SOCIALES A PAYER			1 580,00	0,03	(1 580,00)	-100,00
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	11 403,00	0,22	9 205,80	0,20	2 197,20	23,87
6475000000	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE			1 303,20	0,03	(1 303,20)	-100,00
64800000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL			2 534,00	0,05	(2 534,00)	-100,00
64835200	COTISATIONS PREVOYANCE ENSEIGN	41 226,74	0,80			41 226,74	
6483520000	COTISATIONS PREVOYANCE ENSEIGN			4 491,39	0,10	(4 491,39)	-100,00
64860000	INDEMNITES DE STAGE			1 418,90	0,03	(1 418,90)	-100,00
Dotation aux amortissements sur immobilisations		967 334,16	18,70	870 038,86	18,80	97 295,30	11,18
68111000	DOTATIONS AMORTISSEMENTS IMMOB	705 953,72	13,65	635 762,54	13,74	70 191,18	11,04
68112000	DAP IMMOB CORPORELLES	261 380,44	5,05			261 380,44	
6811200000	DAP IMMOB CORPORELLES			234 276,32	5,06	(234 276,32)	-100,00
Dotations aux provisions sur actif circulant		30 282,88	0,59	14 870,29	0,32	15 412,59	103,65
68174000	DOTATION DEPREC. CREANCES CLIEN	30 282,88	0,59	8 383,00	0,18	21 899,88	261,24
6817400000	DOTATION DEPREC. CREANCES CLIEN			6 487,29	0,14	(6 487,29)	-100,00
Dotations aux prov. pour risques et charges		753,00	0,01	22 379,00	0,48	(21 626,00)	-96,64
68153200	DOTATION PROVISION DEPART RETR			7 252,00	0,16	(7 252,00)	-100,00
68154200	DOTATION PROVISION DEPART RETR	753,00	0,01	15 127,00	0,33	(14 374,00)	-95,02
Autres charges de gestion courante		45 128,83	0,87	3 365,19	0,07	41 763,64	N/S
65400000	PERTES SUR CREANCES IRRECOURVAB	29 832,87	0,58			29 832,87	
65800000	CHARGES DIVERSES DE GESTION COU	15 295,96	0,30	3 364,96	0,07	11 931,00	354,57
65880000	AUTRES CHARGES DE GESTION COUR			0,23		(0,23)	-100,00
Résultat d'exploitation		(417 390,63)	-8,07	(586 821,62)	-12,68	169 430,99	28,87

Détail du Compte de Résultat

	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	01/09/2020 31/08/2021	12 mois	Variations	%
Bénéfice attribué ou perte transférée	3 500,00	0,07	5 500,00	0,12	(2 000,00)	-36,36
75580000 CONTRIBUTIONS FINANCIERES	3 500,00	0,07	5 500,00	0,12	(2 000,00)	-36,36
Total des produits financiers	6 353,41	0,12	6 729,60	0,15	(376,19)	-5,59
Produits financiers de participations	2 422,00	0,05	2 422,00	0,05		
76100000 PRODUITS DES PARTICIPATIONS	2 422,00	0,05	2 422,00	0,05		
Produits autres valeurs mob. & créances actif imm.			718,83	0,02	(718,83)	-100,00
76210000 REVENUS DES TITRES IMMOBILISES			718,83	0,02	(718,83)	-100,00
Autres intérêts et produits assimilés	3 931,41	0,08	3 588,77	0,08	342,64	9,55
76400000 REVENUS DES VALEURS MOBILIERES	3 865,15	0,07	2 158,61	0,05	1 706,54	79,06
7650000000 ESCOMPTES OBTENUS			1 355,60	0,03	(1 355,60)	-100,00
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	66,26		74,56		(8,30)	-11,13
Total des charges financières	32 792,70	0,63	36 117,11	0,78	(3 324,41)	-9,20
Intérêts et charges assimilées	32 792,70	0,63	36 117,11	0,78	(3 324,41)	-9,20
66110000 INTERETS DE EMPRUNTS ET DETTE	32 792,70	0,63	17 630,25	0,38	15 162,45	86,00
6611000000 INTERETS DE EMPRUNTS ET DETTE			18 486,86	0,40	(18 486,86)	-100,00
Résultat financier	(26 439,29)	-0,51	(29 387,51)	-0,63	2 948,22	10,03
Résultat courant avant impôts	(440 329,92)	-8,51	(610 709,13)	-13,19	170 379,21	27,90
Total des produits exceptionnels	626 222,33	12,11	925 883,91	20,00	(299 661,58)	-32,36
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	37 529,67	0,73	484 537,32	10,47	(447 007,65)	-92,25
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS			10 680,18	0,23	(10 680,18)	-100,00
7718000000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS			28 661,93	0,62	(28 661,93)	-100,00
77280000 AUTRES PRODUITS SUR EXERCICES AN	37 529,67	0,73	445 195,21	9,62	(407 665,54)	-91,57
Produits exceptionnels sur opérations en capital	588 692,66	11,38	441 346,59	9,53	147 346,07	33,39
77520000 CESSION IMMOB. CORPORELLES	1 200,00	0,02			1 200,00	
77781000 TAXE D'APPRENTISSAGE AFFECTEE	246 174,40	4,76	70 653,53	1,53	175 520,87	248,42
7778100000 TAXE D'APPRENTISSAGE AFFECTEE			65 839,82	1,42	(65 839,82)	-100,00
77788000 QP SUBV INVEST. RAPPORTEE AU RES	341 318,26	6,60	204 142,00	4,41	137 176,26	67,20
7778800000 AUTRES SUBVENTIONS D'INVESTISS			100 711,24	2,18	(100 711,24)	-100,00
Total des charges exceptionnelles	130 810,77	2,53	46 726,71	1,01	84 084,06	179,95
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	130 810,77	2,53	46 114,21	1,00	84 696,56	183,67
67120000 MAJOS,IN,PENAL NON DEDUCTIBLES	66,00				66,00	
6712000000 PENALITES, AMENDES FISCALES ET			83,00		(83,00)	-100,00
67140000 CREANCES DEVENUES IRRECOURABL			9 797,06	0,21	(9 797,06)	-100,00
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES			684,10	0,01	(684,10)	-100,00
6718000000 AUTRES CHARGES EXCEP. S/OPERAT			1 683,50	0,04	(1 683,50)	-100,00
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS	130 744,77	2,53	33 866,55	0,73	96 878,22	286,06
Charges exceptionnelles sur opération en capital			612,50	0,01	(612,50)	-100,00
67580000 VNC AUTRES ELEMENTS ACTIFS			612,50	0,01	(612,50)	-100,00
Résultat exceptionnel	495 411,56	9,58	879 157,20	18,99	(383 745,64)	-43,65

Détail du Compte de Résultat

	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	01/09/2020 31/08/2021	12 mois	Variations	%
Impôts sur les bénéfices	1 327,00	0,03	1 234,00	0,03	93,00	7,54
69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 327,00	0,03	1 234,00	0,03	93,00	7,54
Résultat de l'exercice	53 754,64	1,04	267 214,07	5,77	(213 459,43)	-79,88

Détail de l'Actif

	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	01/09/2020 31/08/2021	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	10 470 963,67	74,17	10 736 441,02	75,96	(265 477,35)	-2,47
Concessions brevets et droits similaires	10 082,34	0,07	21 635,78	0,15	(11 553,44)	-53,40
20510000 LOGICIELS INFORMATIQUES	9 047,42	0,06	9 047,42	0,06		
20511000 LOGICIELS - LICENCES INFORMATIQUE	43 565,64	0,31	41 200,44	0,29	2 365,20	5,74
28081000 AMORT. LOGICIELS	(33 500,39)	-0,24	(20 084,54)	-0,14	(13 415,85)	-66,80
28051000 LOGICIELS	(9 030,33)	-0,06	(8 527,54)	-0,06	(502,79)	-5,90
Terrains	81 402,16	0,58	97 695,33	0,69	(16 293,17)	-16,68
21100000 TERRAINS	6,86		6,86			
21110000 TERRAINS NUS	68,60				68,60	
2111000000 TERRAINS NUS			68,60		(68,60)	-100,00
21200000 AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS	110 831,31	0,79	110 831,31	0,78		
21220000 AGENCEMENT DE TERRAIN	150 346,32	1,06	150 346,32	1,06		
21221000 AGENCEMENT PARKING	205 580,70	1,46	205 580,70	1,45		
28120000 AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS DE T	(59 933,64)	-0,42	(50 163,48)	-0,35	(9 770,16)	-19,48
28122000 AMORT. AGENCEMENT TERRAINS	(145 799,47)	-1,03	(143 999,47)	-1,02	(1 800,00)	-1,25
28122100 AMORT. AMENAGEMENTS	(179 698,52)	-1,27	(174 975,51)	-1,24	(4 723,01)	-2,70
Constructions	6 101 746,03	43,22	5 872 106,81	41,54	229 639,22	3,91
21310100 ATELIERS CONSTRUCTION 2016	1 005 129,86	7,12	1 005 129,86	7,11		
21310200 GYMNASE CONSTRUCTION 2016	722 230,19	5,12	722 230,19	5,11		
21310300 SALLES DE CLASSE / VIE SCOLAIRE	937 399,88	6,64	937 399,88	6,63		
21315000 CONSTRUCTION BATIMENT 1994 (AD	840 508,33	5,95	840 508,33	5,95		
21350000 INSTALLATIONS GENERALES - AGEN	84 504,77	0,60	84 504,77	0,60		
21351000 INSTAL.AGENC.AMENAG.ISOLATION	226 643,53	1,61	226 643,53	1,60		
21355000 AMENAG. BUREAUX ET ATELIERS	266 785,48	1,89	266 785,48	1,89		
21356000 AMENAG/RESTRUCT.BAT.INTERNAT	1 093 089,16	7,74	1 093 089,16	7,73		
21357000 MISE EN CONFORM.ELEC.BATIMENT	44 833,44	0,32	44 833,44	0,32		
21358000 RESTRUCTURAT.CLASSES ETE 2000	302 496,53	2,14	302 496,53	2,14		
21359000 MISE EN SECURITE CHAUFFAGE	341 707,59	2,42	341 707,59	2,42		
21410000 CONSTRUCTIONS	1 257 218,12	8,91	916 632,08	6,48	340 586,04	37,16
21411000 CONSTRUCTIONS PRIMAIRES	842 398,42	5,97	842 398,39	5,96	0,03	
21412000 CONSTRUCTION SUR SOL AUTRUI - G	476 632,94	3,38	476 632,94	3,37		
21413000 CONSTRUCTION SUR SOL AUTRUI - RE	365 656,96	2,59	365 656,96	2,59		
21454000 AMENAGEMENT LOCAUX	1 421 249,64	10,07	1 421 249,64	10,05		
21454400 AMENAGEMENT LOCAUX - SECURITE	140 886,28	1,00	140 886,28	1,00		
21455000 REAMENAGEMENT	3 781 992,79	26,79	3 389 509,42	23,98	392 483,37	11,58
21455100 REAMENAGEMENT - MATERNELLES P	390 013,22	2,76	390 013,22	2,76		
21455200 REAMENAGEMENT - TERRAIN FOOT S	259 301,26	1,84	259 301,26	1,83		
21456000 AMENAGEMENT LOCAL	252 680,54	1,79	252 680,54	1,79		
21457000 AMENAGEMENT LOCAL	22 302,85	0,16	22 302,85	0,16		
28130100 AMORT ATELIERS CONSTRUCTION 20	(281 518,77)	-1,99	(238 800,75)	-1,69	(42 718,02)	-17,89
28130200 AMORT GYMNASE CONSTRUCTION 201	(208 262,90)	-1,48	(176 645,47)	-1,25	(31 617,43)	-17,90
28130300 AMORT SALLES DE CLASSE / VIE S	(263 680,71)	-1,87	(223 658,95)	-1,58	(40 021,76)	-17,89
28131500 AMORT.CONST.BATIMENT 1994	(698 113,36)	-4,95	(690 244,45)	-4,88	(7 868,91)	-1,14
28135000 AMORT.CONST.ATEL.ET 2 CLASSES	(77 772,60)	-0,55	(76 758,55)	-0,54	(1 014,05)	-1,32
28135100 AGENC.AMENAG.INSTALLATION	(194 953,60)	-1,38	(187 888,52)	-1,33	(7 065,08)	-3,76
28135500 AMORT. BUREAUX ADM.ATELIERS	(222 863,46)	-1,58	(210 220,39)	-1,49	(12 643,07)	-6,01
28135600 AMORT.REST.BATIMENT INTERNAT	(981 009,83)	-6,95	(972 850,79)	-6,88	(8 159,04)	-0,84
28135700 AMORT.MISE EN CONFORMITE BAT.	(37 756,94)	-0,27	(36 889,98)	-0,26	(866,96)	-2,35
28135800 RESTRUCTURAT.CLASSES ETE 2000	(256 987,44)	-1,82	(255 238,94)	-1,81	(1 748,50)	-0,69
28135900 AMORT.MISE EN SECURITE CHAUFFA	(302 862,69)	-2,15	(287 747,12)	-2,04	(15 115,57)	-5,25
28141000 AMORT. SF NOUVEAUX BATIMENTS	(927 764,20)	-6,57	(916 632,08)	-6,48	(11 132,12)	-1,21
28141100 AMORT. BATIMENT PRIMAIRE	(333 942,67)	-2,37	(296 013,05)	-2,09	(37 929,62)	-12,81
28141200 AMORT. GYMNASE	(472 983,12)	-3,35	(472 540,68)	-3,34	(442,44)	-0,09
28141300 AMORT. RESTAURANT	(358 818,35)	-2,54	(351 853,77)	-2,49	(6 964,58)	-1,98
28145400 AMORT. AMENAGEMENTS	(1 294 112,44)	-9,17	(1 263 848,46)	-8,94	(30 263,98)	-2,39
28145440 AMORT. AMENAGEMENT LOCAUX - SE	(136 959,94)	-0,97	(135 965,41)	-0,96	(994,53)	-0,73

Détail de l'Actif

		01/09/2021 31/08/2022	12 mois	01/09/2020 31/08/2021	12 mois	Variations	%
28145500	AMORT. REAMENAGEMENT LYCEE TE	(1 425 209,97)	-10,10	(1 218 002,25)	-8,62	(207 207,72)	-17,01
28145510	AMORT. REAMENAGEMENT - MATER	(97 597,55)	-0,69	(75 227,47)	-0,53	(22 370,08)	-29,74
28145520	AMORT. TERRAIN FOOT SM	(125 761,82)	-0,89	(108 475,06)	-0,77	(17 286,76)	-15,94
28145600	AMORT. AMENAGEMENT LOCAUX	(252 680,54)	-1,79	(252 680,54)	-1,79		
28145700	AMORT. AMENAGEMENT LOCAUX	(22 302,85)	-0,16	(22 302,85)	-0,16		
Installations techniques, matériel et outillage		244 541,00	1,73	234 244,76	1,66	10 296,24	4,40
21540000	MATERIEL MOBILIER	357 934,69	2,54	280 392,94	1,98	77 541,75	27,65
2154000000	MATERIEL INDUSTRIEL			63 952,47	0,45	(63 952,47)	-100,00
21541000	MATERIEL RESTAURATION	320 575,02	2,27	299 877,31	2,12	20 697,71	6,90
21542000	MAT.MOB.OUTIL.AT.ELECTRICITE	236 242,48	1,67	236 242,48	1,67		
21543000	MAT.MOB.OUTIL.AT.MECANIQUE	491 106,11	3,48	491 106,11	3,47		
21544000	MAT.MOB.OUTIL.AT.MENUISERIE	178 284,04	1,26	163 550,84	1,16	14 733,20	9,01
21545000	MAT.MOB.OUTIL.AT.METALLERIE	364 534,16	2,58	343 385,36	2,43	21 148,80	6,16
21546000	MAT.MOB.OUTIL.AT.ALUMINIUM	42 140,30	0,30	42 140,30	0,30		
21550000	OUTILLAGE	86 458,07	0,61	24 582,15	0,17	61 875,92	251,71
2155000000	OUTILLAGE INDUSTRIEL			61 875,92	0,44	(61 875,92)	-100,00
21560000	MATERIEL PEDAGOGIQUE	77 519,40	0,55	77 519,40	0,55		
28154000	AMORT. MATERIEL SCOLAIRE	(294 965,27)	-2,09	(224 008,81)	-1,58	(70 956,46)	-31,68
2815400000	AMORT.MAT.ET INST.ALL.NON SUBV.			(58 857,21)	-0,42	58 857,21	100,00
28154100	AMORT. MATERIEL RESTAURATION	(259 760,15)	-1,84	(247 127,39)	-1,75	(12 632,76)	-5,11
28154200	AMORT.MAT.MOB.AT.ELECTRICITE	(236 043,41)	-1,67	(235 907,58)	-1,67	(135,83)	-0,06
28154300	AMORT.MAT.MOB.AT.MECANIQUE	(478 585,29)	-3,39	(473 954,44)	-3,35	(4 630,85)	-0,98
28154400	AMORT.MAT.MOB.AT.MENUISERIE	(137 996,46)	-0,98	(126 616,57)	-0,90	(11 379,89)	-8,99
28154500	AMORT.MAT.MOB.AT.METALLERIE	(301 252,52)	-2,13	(284 227,55)	-2,01	(17 024,97)	-5,99
28154600	AMORT.MAT.MOB.AT.ALUMINIUM	(42 140,30)	-0,30	(42 140,30)	-0,30		
28155000	AMORT. MOBILIER SCOLAIRE	(86 458,07)	-0,61	(24 582,15)	-0,17	(61 875,92)	-251,71
2815500000	AMORT.MAT.ET INST.ALL.SUBV.			(61 875,92)	-0,44	61 875,92	100,00
28156000	AMORT.AGENCT.MAT.DE CUISINE	(73 051,80)	-0,52	(71 082,60)	-0,50	(1 969,20)	-2,77
Autres immobilisations corporelles		2 193 443,88	15,54	2 218 208,90	15,69	(24 765,02)	-1,12
21810000	INSTALLATION SUBVENTIONNEE	620 264,67	4,39	341 385,64	2,42	278 879,03	81,69
2181000000	INSTALLATIONS GENERALES - AGEN			166 464,05	1,18	(166 464,05)	-100,00
21810100	IAA - CHAPELLE	8 068,70	0,06	8 068,70	0,06		
21812000	IAA - LOCAUX SCOLAIRES	869 546,65	6,16	830 893,26	5,88	38 653,39	4,65
2181200000	INSTALLATION PANNEAUX PHOTOVO			38 653,39	0,27	(38 653,39)	-100,00
21812100	IAA - LOCAUX COLLEGE	906 569,13	6,42	906 569,13	6,41		
21812200	IAA - LOCAUX LYCEE	519 067,47	3,68	519 067,47	3,67		
21813000	IAA - LOCAUX RESTAURANT SCOLAIRE	345 270,24	2,45	345 270,24	2,44		
21814000	IAA - LOCAUX HEBERGEMENT	730 440,31	5,17	730 440,31	5,17		
21814500	IAA - LOCAUX INTERNAT FILLES	1 077 125,27	7,63	1 077 125,27	7,62		
21815000	AGENC.NOUV.CON.S.NOUV.CLASSES	43 345,90	0,31	43 345,90	0,31		
21817000	IAA - LOCAUX COMMUNS	2 394 227,36	16,96	2 394 227,06	16,94	0,30	
21818000	IAA - LOCAUX ADMINISTRATIFS	25 601,72	0,18	25 601,72	0,18		
21819000	AAI - LOCAUX PYRAMIDE - AMENAG	1 141 186,04	8,08	1 141 186,04	8,07		
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	108 994,89	0,77	47 862,54	0,34	61 132,35	127,72
2182000000	MATERIEL DE TRANSPORT			13 944,59	0,10	(13 944,59)	-100,00
21822000	MATERIEL INFORMATIQUE COLLEGE	116 537,65	0,83	115 334,06	0,82	1 203,59	1,04
21830000	MOBILIER ET MATERIEL ADMINISTR	169 011,11	1,20	55 056,75	0,39	113 954,36	206,98
2183000000	MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL			33 565,46	0,24	(33 565,46)	-100,00
21831000	MATERIEL INFORMATIQUE SALLE PR	1 447,16	0,01	1 447,16	0,01		
21831100	MATERIEL INFORMATIQUE SUBVENT	233 366,49	1,65	217 040,91	1,54	16 325,58	7,52
21831200	MATERIEL PYRAMIDE	317 845,98	2,25	317 845,96	2,25	0,02	
21832000	MATERIEL SCOLAIRE	83 806,83	0,59	83 806,83	0,59		
21832100	MATERIEL SCOLAIRE COLLEGE	95 427,95	0,68	95 427,95	0,68		
21832200	MATERIEL SCOLAIRE LYCEE	103 613,77	0,73	92 477,53	0,65	11 136,24	12,04
21832300	MATERIEL SCOLAIRE LYCEE TECHNO	5 938,78	0,04	5 938,78	0,04		
21832500	MATERIEL SCOLAIRE LYCEE PROFESS	430 268,10	3,05	430 268,10	3,04		
21832900	MATERIEL AUDIOVISUEL	5 938,18	0,04	5 140,18	0,04	798,00	15,52
21833000	MATERIEL RESTAURATION	416 774,45	2,95	406 624,25	2,88	10 150,20	2,50
21834000	MATERIEL HEBERGEMENT	48 556,06	0,34	48 556,06	0,34		
21835000	MATERIEL CHAUFFERIE	393 309,14	2,79	381 351,09	2,70	11 958,05	3,14

Détail de l'Actif

		01/09/2021 31/08/2022	12 mois	01/09/2020 31/08/2021	12 mois	Variations	%
21837000	MATERIEL COMMUN	76 885,75	0,54	56 157,63	0,40	20 728,12	36,91
21838000	MATERIEL ADMINISTRATIF	21 224,16	0,15	18 952,16	0,13	2 272,00	11,99
21842000	MOBILIER SCOLAIRE	246 677,69	1,75	231 509,69	1,64	15 168,00	6,55
21842100	MOBILIER SCOLAIRE COLLEGE	96 528,90	0,68	96 528,90	0,68		
21842200	MOBILIER SCOLAIRE LYCEE	63 209,57	0,45	63 209,57	0,45		
21842500	MOBILIER SCOLAIRE LYCEE PROFESSI	63 495,23	0,45	63 495,23	0,45		
21843000	MOBILIER RESTAURANT	101 091,92	0,72	101 091,92	0,72		
21844000	MOBILIER HEBERGEMENT	84 008,37	0,60	71 015,19	0,50	12 993,18	18,30
21847000	MOBILIER COMMUN	1 067,14	0,01	1 067,14	0,01		
21848000	MOBILIER ADMINISTRATIF	29 607,65	0,21	25 035,39	0,18	4 572,26	18,26
21880000	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPOREL	1 749,90	0,01			1 749,90	
28181000	AMORT. INSTALLATION MISE AUX N	(403 872,62)	-2,86	(326 894,74)	-2,31	(76 977,88)	-23,55
2818100000	AMORT. DES I.A.A.DIVERS			(42 196,15)	-0,30	42 196,15	100,00
28181200	AMORT. IAA - LOCAUX COLLEGE	(845 893,03)	-5,99	(829 175,78)	-5,87	(16 717,25)	-2,02
2818120000	AMORT. INSTALLATION PANNEAUX P			(13 243,55)	-0,09	13 243,55	100,00
28181210	AMORT. IAA LOCAUX SCOLAIRES	(904 480,22)	-6,41	(902 978,18)	-6,39	(1 502,04)	-0,17
28181220	AMORT. IAA - LOCAUX LYCEES	(501 144,69)	-3,55	(490 589,54)	-3,47	(10 555,15)	-2,15
28181300	AMORT. IAA LOCAUX RESTAURANT	(345 270,24)	-2,45	(345 270,24)	-2,44		
28181400	AMORT. IAA - LOCAUX HEBERGEMENT	(730 440,31)	-5,17	(730 440,31)	-5,17		
28181450	AMORT. IAA - LOCAUX INTERNAT F	(1 077 125,27)	-7,63	(1 077 125,27)	-7,62		
28181500	AMORT. AGENC.NOUV.CON.S.NOUV.CLA	(33 735,55)	-0,24	(30 932,60)	-0,22	(2 802,95)	-9,06
28181700	AMORT. IAA - LOCAUX COMMUNS	(2 394 227,36)	-16,96	(2 394 227,36)	-16,94		
28181800	AMORT. IAA - LOCAUX ADMINISTRATI	(25 601,72)	-0,18	(25 601,72)	-0,18		
28181900	AMORT. IAA LOCAUX PYRAMIDE	(111 033,44)	-0,79	(27 299,55)	-0,19	(83 733,89)	-306,72
28182000	AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	(56 726,24)	-0,40	(36 028,54)	-0,25	(20 697,70)	-57,45
2818200000	AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT			(13 817,47)	-0,10	13 817,47	100,00
28182200	AMORT. MATERIEL INFORMATIQUE S	(77 503,33)	-0,55	(56 679,66)	-0,40	(20 823,67)	-36,74
28183000	AMORT. MOBILIER ET MATERIEL AD	(84 184,70)	-0,60	(51 800,74)	-0,37	(32 383,96)	-62,52
2818300000	AMORT.MATERIEL BUREAU ET INFOR			(14 962,45)	-0,11	14 962,45	100,00
28183100	AMORT. MATERIEL INFORMATIQUE S	(1 447,16)	-0,01			(1 447,16)	
2818310000	AMORT.MAT.INFORMAT.SALLE PROFS			(1 447,16)	-0,01	1 447,16	100,00
28183110	AMORT. MATERIEL INFORMATIQUE S	(155 111,37)	-1,10	(118 999,79)	-0,84	(36 111,58)	-30,35
28183120	AMORT. MATERIEL PYRAMIDE	(84 294,50)	-0,60	(20 725,30)	-0,15	(63 569,20)	-306,72
28183200	AMORT. MATERIEL SCOLAIRE	(83 464,22)	-0,59	(82 967,11)	-0,59	(497,11)	-0,60
28183210	AMORT. MATERIEL SCOLAIRE COLLE	(89 940,44)	-0,64	(82 739,72)	-0,59	(7 200,72)	-8,70
28183220	AMORT. MATERIEL SCOLAIRE LYCEE	(93 440,46)	-0,66	(91 242,98)	-0,65	(2 197,48)	-2,41
28183230	AMORT. MATERIEL SCOLAIRE LYCEE	(5 938,78)	-0,04	(5 938,78)	-0,04		
28183250	AMORT. MATERIEL SCOLAIRE LYCEE	(369 897,96)	-2,62	(338 455,71)	-2,39	(31 442,25)	-9,29
28183290	AMORT. MATERIEL AUDIOVISUEL	(4 566,58)	-0,03	(3 788,46)	-0,03	(778,12)	-20,54
28183300	AMORT. MATERIEL RESTAURANT	(380 507,23)	-2,70	(374 849,02)	-2,65	(5 658,21)	-1,51
28183400	AMORT. MATERIEL HEBERGEMENT	(21 107,89)	-0,15	(16 995,60)	-0,12	(4 112,29)	-24,20
28183500	AMORT. MATERIEL CHAUFFERIE	(331 238,52)	-2,35	(322 174,95)	-2,28	(9 063,57)	-2,81
28183700	AMORT. MATERIEL COMMUN	(30 722,65)	-0,22	(24 330,81)	-0,17	(6 391,84)	-26,27
28183800	AMORT. MATERIEL ADMINISTRATIF	(7 870,83)	-0,06	(3 844,23)	-0,03	(4 026,60)	-104,74
28184200	AMORT. MOBILIER SCOLAIRE	(190 294,50)	-1,35	(185 403,40)	-1,31	(4 891,10)	-2,64
28184210	AMORT. MOBILIER SCOLAIRE COLLE	(96 528,90)	-0,68	(96 350,70)	-0,68	(178,20)	-0,18
28184220	AMORT. MOBILIER SCOLAIRE LYCEE	(58 960,94)	-0,42	(58 488,73)	-0,41	(472,21)	-0,81
28184250	AMORT. MOBILIER SCOLAIRE LYCEE	(53 354,35)	-0,38	(49 533,23)	-0,35	(3 821,12)	-7,71
28184300	AMORT. MOBILIER RESTAURANT	(60 504,20)	-0,43	(51 131,29)	-0,36	(9 372,91)	-18,33
28184400	AMORT. MOBILIER HEBERGEMENT	(71 018,80)	-0,50	(71 015,19)	-0,50	(3,61)	-0,01
28184700	AMORT. MOBILIER COMMUN	(1 067,14)	-0,01	(1 067,14)	-0,01		
28184800	AMORT. MOBILIER ADMINISTRATIF	(20 865,97)	-0,15	(19 087,15)	-0,14	(1 778,82)	-9,32
28188000	AMORT. AUTRES IMMOS CORPORELLE	(270,29)				(270,29)	
Immobilisations corporelles en cours		245 653,04	1,74	517 977,41	3,66	(272 324,37)	-52,57
23110000	TRAVAUX EN COURS / PYRAMIDE	36 753,00	0,26			36 753,00	
23115000	TRAVAUX EN COURS / AUTRES TRAV			41 783,37	0,30	(41 783,37)	-100,00
23120000	TRAVAUX EN COURS / REHABILITAT	4 891,20	0,03	4 891,20	0,03		
23130000	TRAVAUX EN COURS / AGRANDISSEM	6 000,00	0,04			6 000,00	
23140000	TRAVAUX EN COURS / REHABILITATION	198 008,84	1,40			198 008,84	
23145000	TRAVAUX EN COURS / MODIFICATION V			22 096,96	0,16	(22 096,96)	-100,00
23160000	TRAVAUX EN COURS / TOITS SF			339 086,04	2,40	(339 086,04)	-100,00
23180000	TRAVAUX EN COURS / CHAUFFAGE S			110 119,84	0,78	(110 119,84)	-100,00

Détail de l'Actif

	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	01/09/2020 31/08/2021	12 mois	Variations	%
Avances et acomptes versés sur immob. corporelles						
23800000 AVANCES ET ACOMPTES VERSES SU			180 489,81	1,28	(180 489,81)	-100,00
			180 489,81	1,28	(180 489,81)	-100,00
Autres participations	30 275,24	0,21	30 262,24	0,21	13,00	0,04
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	24 303,24	0,17	24 288,00	0,17	15,24	0,06
2610000000 TITRES DE PARTICIPATION			15,24		(15,24)	-100,00
26110000 PARTS SOCIALES CAISSE EPARGNE	4 040,00	0,03	4 040,00	0,03		
26120000 PARTS SOCIALES SCI SAINTE MARIE	900,00	0,01	900,00	0,01		
26130000 PARTS SOCIALES CREDIT AGRICOLE	1 032,00	0,01	1 019,00	0,01	13,00	1,28
Créances rattachées à des participations	1 214 112,26	8,60	1 214 112,26	8,59		
26710000 SCI SAINTE MARIE * CREANCES RA	1 214 112,26	8,60	1 214 112,26	8,59		
Autres titres immobilisés	152,45		152,45			
27180000 PARTS SOCIALES (POSSESSION DUR	152,45				152,45	
2718000000 AUTRES TITRES			152,45		(152,45)	-100,00
Autres immobilisations financières	349 555,27	2,48	349 555,27	2,47		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	344 000,00	2,44	344 000,00	2,43		
27510000 DEPOTS	3 048,98	0,02			3 048,98	
2751000000 DEPOTS			3 048,98	0,02	(3 048,98)	-100,00
27550000 CAUTIONNEMENTS	2 506,29	0,02			2 506,29	
2755000000 CAUTIONNEMENTS			2 506,29	0,02	(2 506,29)	-100,00
TOTAL III - Actif Circulant NET	3 646 454,33	25,83	3 398 679,48	24,04	247 774,85	7,29
Matières premières, approvisionnements	111 639,16	0,79	11 722,81	0,08	99 916,35	852,32
35100000 STOCK IPAD	104 459,82	0,74	2 037,00	0,01	102 422,82	N/S
31100000 MATIERES PREMIERES	7 179,34	0,05	9 685,81	0,07	(2 506,47)	-25,88
Créances clients et comptes rattachés	153 826,00	1,09	89 055,89	0,63	64 770,11	72,73
041D COLLECTIF CLIENTS DEBITEURS	114 865,91	0,81	63 155,22	0,45	51 710,69	81,88
41600000 CLIENTS, ADHERENTS, USAGERS -	30 282,88	0,21	22 696,28	0,16	7 586,60	33,43
4160000000 CLIENTS, ADHERENTS, USAGERS -			7 387,04	0,05	(7 387,04)	-100,00
41800000 CLIENTS, ADHERENTS, USAGERS -	36 907,09	0,26			36 907,09	
41810000 CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	2 053,00	0,01			2 053,00	
41210000 CLIENTS DIVERS			25 900,70	0,18	(25 900,70)	-100,00
49100000 DEPRECIATIONS DES COMPTES CLIEN	(30 282,88)	-0,21	(22 696,31)	-0,16	(7 586,57)	-33,43
4910000000 DEPRECIATIONS DES COMPTES CLIEN			(7 387,04)	-0,05	7 387,04	100,00
Autres créances	836 622,19	5,93	703 805,66	4,98	132 816,53	18,87
040D COLLECTIF FOURNISSEURS DEBITEURS	33 433,54	0,24	12 889,26	0,09	20 544,28	159,39
40980000 FOURNISSEURS RRR NON RECUS	6 698,40	0,05			6 698,40	
42500000 PERSONNEL - AVANCES ET ACOMPTES	3 250,00	0,02	5 203,14	0,04	(1 953,14)	-37,54
42700000 PERSONNEL - OPPOSITION	2 024,56	0,01			2 024,56	
44170000 CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIO	347 470,00	2,46	137 188,59	0,97	210 281,41	153,28
4471000000 IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS AS			20 000,00	0,14	(20 000,00)	-100,00
44711000 TAXE SUR LES SALAIRES			80 529,00	0,57	(80 529,00)	-100,00
44718000 AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEM	10 336,00	0,07	10 208,00	0,07	128,00	1,25
45420000 UGSEL	244,50				244,50	
46700400 PARIS TERMINALES 22 23	9 760,02	0,07			9 760,02	
46700500 SUEDE LYCEE 22 23	172,53				172,53	
40910000 FOURNISSEURS - AVANCES ET ACOMPTES	710,00	0,01	6 668,00	0,05	(5 958,00)	-89,35
46762000 SCI SAINTE MARIE			36 675,97	0,26	(36 675,97)	-100,00
46801000 IJSS	1 467,79	0,01			1 467,79	
46870000 AUTRES PRODUITS A RECEVOIR	409 863,00	2,90	378 916,08	2,68	30 946,92	8,17
47100000 DEBOURS			244,00		(244,00)	-100,00
47150000 ARRONDIS SALAIRES/AVANCE SUR IJ			534,62		(534,62)	-100,00
47820000 ECO DELEGUES	1 020,00	0,01			1 020,00	

Détail de l'Actif

		01/09/2021 31/08/2022	12 mois	01/09/2020 31/08/2021	12 mois	Variations	%
47860000	IPAD 2018-2022			1 617,00	0,01	(1 617,00)	-100,00
47870000	IPAD 2019-2023	4 227,50	0,03	9 912,50	0,07	(5 685,00)	-57,35
47880000	IPAD 2020-2021			3 219,50	0,02	(3 219,50)	-100,00
47890000	IPAD 2021-2022	5 944,35	0,04			5 944,35	
Valeurs mobilières de placement		1 904 533,11	13,49	1 502 057,54	10,63	402 475,57	26,79
50300000	ACTIONS	7,62				7,62	
5030000000	ACTIONS			7,62		(7,62)	-100,00
51713000	LIVRET CREDIT AGRICOLE	1 300 000,53	9,21	900 000,00	6,37	400 000,53	44,44
50813100	CAISSE EPARGNE [*] CSL ASSOCIATIS	24,96		24,92		0,04	0,16
50813200	CREDIT AGRICOLE [*] DEPOT A TERME	600 000,00	4,25	600 000,00	4,24		
50813210	INTERETS D'AVANCE	4 500,00	0,03	2 025,00	0,01	2 475,00	122,22
Disponibilités		379 706,88	2,69	834 353,51	5,90	(454 646,63)	-54,49
51120000	CHEQUES A ENCAISSER			650,00		(650,00)	-100,00
51130000	CB A ENCAISSER	2 333,75	0,02	1 109,00	0,01	1 224,75	110,44
51210000	CREDIT AGRICOLE DES SAVOIE	101 240,31	0,72	547 750,68	3,88	(446 510,37)	-81,52
51211000	CREDIT MUTUEL	21 118,54	0,15	24 139,13	0,17	(3 020,59)	-12,51
51212000	BANQUE LAYDERNIER	152 741,41	1,08	27 809,72	0,20	124 931,69	449,24
51213000	COMPTE CREDIT AGRICOLE	2 215,63	0,02	2 215,63	0,02		
51220000	CAISSE EPARGNE			100 210,79	0,71	(100 210,79)	-100,00
51230000	BANQUE POPULAIRE AUVERGNE RHON	2 271,20	0,02	41 491,03	0,29	(39 219,83)	-94,53
51711000	LIVRET BANQUE POPULAIRE	79 210,72	0,56	78 816,64	0,56	394,08	0,50
5171100000	LIVRET BLEU CREDIT MUTUEL			656,42		(656,42)	-100,00
51712000	LIVRET CAISSE EPARGNE	21,45		21,34		0,11	0,52
5171200000	LIVRET CREDIT AGRICOLE			6 098,06	0,04	(6 098,06)	-100,00
5171300000	LIVRET BANQUE LAYDERNIER			957,55	0,01	(957,55)	-100,00
51713001	LIVRET CREDIT AGRICOLE CECAM	6 101,10	0,04			6 101,10	
51714000	LIVRET BANQUE LAYDERNIER	958,51	0,01			958,51	
51715000	LIVRET CREDIT MUTUEL	661,23				661,23	
51880000	INTERETS COURUS A RECEVOIR	750,00	0,01	477,00		273,00	57,23
53100000	CAISSE SIEGE SOCIAL	5 498,77	0,04			5 498,77	
5310000000	CAISSE PRINCIPALE			1 165,53	0,01	(1 165,53)	-100,00
53110000	CAISSE	4 579,97	0,03	672,85		3 907,12	580,68
53200000	CAISSES AUXILIAIRES			110,00		(110,00)	-100,00
53300000	CAISSE DE VISES SUISSES	4,29		2,14		2,15	100,47
Charges constatées d'avance		260 126,99	1,84	257 684,07	1,82	2 442,92	0,95
48600000	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	260 126,99	1,84	228 090,70	1,61	32 036,29	14,05
4860000000	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			29 593,37	0,21	(29 593,37)	-100,00
TOTAL DUBILAN ACTIF		14 117 418,00	100,00	14 135 120,50	100,00	(17 702,50)	-0,13

Détail du Passif

	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	01/09/2020 31/08/2021	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	9 776 133,13	69,25	9 415 923,58	66,61	360 209,55	3,83
Capital Social ou individuel	2 750 537,61	19,48	2 794 745,56	19,77	(44 207,95)	-1,58
10210000 VALEUR DU PATRIMOINE INTEGRE	2 750 537,61	19,48	2 155 543,03	15,25	594 994,58	27,60
1021000000 VALEUR DU PATRIMOINE INTEGRE C			594 994,58	4,21	(594 994,58)	-100,00
1024000000 AUTRES FONDS PROPRES			44 207,95	0,31	(44 207,95)	-100,00
Autres réserves	468 030,39	3,32	66 870,26	0,47	401 160,13	599,91
10680000 RESERVES	468 030,39	3,32	66 870,26	0,47	401 160,13	599,91
Report à nouveau	3 531 217,21	25,01	3 620 955,32	25,62	(89 738,11)	-2,48
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	3 620 955,32	25,65	3 620 955,32	25,62		
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	(89 738,11)	-0,64			(89 738,11)	
Résultat de l'exercice	53 754,64	0,38	267 214,07	1,89	(213 459,43)	-79,88
Subventions d'investissement	2 972 593,28	21,06	2 666 138,37	18,86	306 454,91	11,49
13120000 SUBVENTIONS INVESTISSEMENTS	3 329 764,26	23,59	2 687 752,95	19,01	642 011,31	23,89
13181000 TAXE D'APPRENTISSAGE AFFECTEE A	803 790,17	5,69	2 608 362,27	18,45	(1 804 572,10)	-69,18
1318100000 TAXE D'APPRENTISSAGE AFFECTEE			937 440,05	6,63	(937 440,05)	-100,00
13800000 SUBV.D'INVESTISSEMENT CONST.94	223 918,12	1,59	222 073,97	1,57	1 844,15	0,83
13810000 SUBV. TX RESTRUCTURATION 2015	1 195 196,52	8,47	1 144 796,22	8,10	50 400,30	4,40
13815000 SUBV.REGION TRAVAUX CLOTURE 2017	65 073,45	0,46	65 073,45	0,46		
13820000 SUBV.LOCAUX BAT. CLASSES/ANNEXE			121 959,21	0,86	(121 959,21)	-100,00
13825100 SUBV.T.A. MISE EN CONFORMITE			52 838,20	0,37	(52 838,20)	-100,00
13835500 SUBV. MISE AUX NORMES SECURITE			54 121,96	0,38	(54 121,96)	-100,00
13840000 SUBV.MISE EN CONFORMITE CUISINE			128 059,74	0,91	(128 059,74)	-100,00
13845000 SUBVENTION 1ER ETAGE INTERNAT			114 336,76	0,81	(114 336,76)	-100,00
13850000 SUBVENTION 2EME ETAGE INTERNAT			114 336,76	0,81	(114 336,76)	-100,00
13855500 SUBV.MISE EN CONFORMITE ELECTRI	11 313,46	0,08	26 177,24	0,19	(14 863,78)	-56,78
13865000 SUBV.CONSTRUCTION ETE 2000			104 427,58	0,74	(104 427,58)	-100,00
13875000 SUBV.MISE EN SEC. CHAUFFAGE ATE	200 079,64	1,42	166 071,29	1,17	34 008,35	20,48
13876000 SUBVENTION ISOLATION ATELIERS	51 548,00	0,37	87 333,05	0,62	(35 785,05)	-40,98
13880000 SUBV.INVESTISSEMENT MATERIEL	152 047,26	1,08	647 417,21	4,58	(495 369,95)	-76,51
13890000 SUBV. ASPIRATION	26 942,84	0,19	61 137,44	0,43	(34 194,60)	-55,93
13890100 SUBV. INVEST. AUTOLAVEUSES + A	6 518,63	0,05			6 518,63	
13890200 SUBV. INVEST. 2 PERCEUSES	8 180,57	0,06			8 180,57	
13890300 SUBV. INVEST. FIBRE OPTIQUE	4 980,00	0,04			4 980,00	
13900000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT IN	(1 769 343,00)	-12,53	(1 530 702,00)	-10,83	(238 641,00)	-15,59
13970000 (ANCIEN COMPTE) SUBV INVEST	(844 883,36)	-5,98	(2 084 820,31)	-14,75	1 239 936,95	59,47
13981000 AMORTISSEMENT TAXE APPRENTISSA	(492 533,28)	-3,49	(2 365 169,28)	-16,73	1 872 636,00	79,18
1398100000 AMORT.TAXE APPRENT.AFFECTEE			(696 885,39)	-4,93	696 885,39	100,00
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions	374 367,58	2,65	417 075,58	2,95	(42 708,00)	-10,24
Provisions pour charges	374 367,58	2,65	417 075,58	2,95	(42 708,00)	-10,24
15320000 PROVISIONS POUR INDEMNITES DE DE	177 223,00	1,26	204 804,00	1,45	(27 581,00)	-13,47
1532000000 PROV PR INDEM. DEPART RETRAITE			15 127,00	0,11	(15 127,00)	-100,00
15720000 PROVISIONS POUR GROS ENTRETIEN O	120 920,00	0,86	120 920,00	0,86		
15722100 PROVISIONS FACADES	76 224,58	0,54	76 224,58	0,54		
TOTAL IV - Total des dettes	3 966 917,29	28,10	4 302 121,34	30,44	(335 204,05)	-7,79
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 455 740,45	17,40	2 683 055,11	18,98	(227 314,66)	-8,47
16401400 EMPRUNT LAYDERNIER 295 K€CECAM	193 751,96	1,37	208 233,54	1,47	(14 481,58)	-6,95
16401500 EMPRUNT LAYDERNIER 1 205 K€CEC	799 929,88	5,67	859 096,01	6,08	(59 166,13)	-6,89
16450000 EMPRUNT CREDIT AGRICOLE [*] PYR	839 922,73	5,95	907 116,53	6,42	(67 193,80)	-7,41
16460000 EMPRUNT CAISSE EPARGNE	300 000,10	2,13	357 142,90	2,53	(57 142,80)	-16,00

Détail du Passif

		01/09/2021 31/08/2022	12 mois	01/09/2020 31/08/2021	12 mois	Variations	%
16470000	EMPRUNT BANQUE POPULAIRE	316 085,33	2,24	348 326,13	2,46	(32 240,80)	-9,26
16884000	INTERETS SUR EMPRUNTS BANCAIRES	2 933,85	0,02	2 290,00	0,02	643,85	28,12
1688400000	INTERETS COURUS S'EMPRUNTS DES			850,00	0,01	(850,00)	-100,00
51220000	CAISSE EPARGNE	3 116,60	0,02			3 116,60	
Emprunts et dettes financières divers		34 301,67	0,24			34 301,67	
45510000	ASSOCIE SCI SAINTE-MARIE - COMPT	31 462,03	0,22			31 462,03	
45511000	COMPTE SOLIDARITE	2 839,64	0,02			2 839,64	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		678 630,24	4,81	667 840,06	4,72	10 790,18	1,62
040C	COLLECTIF FOURNISSEURS CREDITEUR	565 582,15	4,01	384 416,47	2,72	181 165,68	47,13
40170000	FOURNISSEURS - RETENUES DE GARAN	7 761,78	0,05			7 761,78	
40810000	FOURNISSEURS	105 286,31	0,75	267 674,19	1,89	(162 387,88)	-60,67
4081000000	FOURNISSEURS			15 749,40	0,11	(15 749,40)	-100,00
Dettes fiscales et sociales		216 233,52	1,53	203 337,82	1,44	12 895,70	6,34
42820000	DETTE PROVISIONNEES POUR CONG			5 773,00	0,04	(5 773,00)	-100,00
43100000	URSSAF	102 264,69	0,72	73 924,54	0,52	28 340,15	38,34
4310000000	SECURITE SOCIALE			8 894,11	0,06	(8 894,11)	-100,00
43720000	COMPLEMENTAIRE SANTE	16 354,64	0,12	15 608,20	0,11	746,44	4,78
4372000000	COMPLEMENTAIRE SANTE			2 394,08	0,02	(2 394,08)	-100,00
43731000	RETRAITE	24 599,93	0,17	22 791,60	0,16	1 808,33	7,93
4373100000	RETRAITE			2 656,85	0,02	(2 656,85)	-100,00
43732000	PREVOYANCE	6 349,41	0,04	2 468,01	0,02	3 881,40	157,27
4373200000	PREVOYANCE			856,03	0,01	(856,03)	-100,00
43732100	PREVOYANCE EN/APICIL	8 400,00	0,06			8 400,00	
43860000	AUTRES CHARGES A PAYER	5 673,00	0,04	12 934,00	0,09	(7 261,00)	-56,14
4386000000	AUTRES CHARGES A PAYER			5 849,00	0,04	(5 849,00)	-100,00
44210000	PRELEVEMENTS A LA SOURCE (IMPOT	9 543,53	0,07	7 875,45	0,06	1 668,08	21,18
4421000000	PRELEVEMENTS A LA SOURCE (IMPOT			602,00		(602,00)	-100,00
44710000	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSI	803,00	0,01			803,00	
44713000	PARTICIPATION DES EMPLOYEURS A	4 774,69	0,03	3 149,33	0,02	1 625,36	51,61
4471300000	PARTICIPATION DES EMPLOYEURS A			633,84		(633,84)	-100,00
44714000	PARTICIPATION DES EMPLOYEURS A	270,63		82,78		187,85	226,93
44860000	CHARGES A PAYER	37 200,00	0,26	36 845,00	0,26	355,00	0,96
Autres dettes		578 426,41	4,10	589 166,74	4,17	(10 740,33)	-1,82
041C	COLLECTIF CLIENTS CREDITEURS	33 484,79	0,24	55 951,76	0,40	(22 466,97)	-40,15
41110000	COLLECTIF FAMILLES	11 963,00	0,08			11 963,00	
41980000	CLIENTS RRR A ACCORDER ET AUTR	8 535,60	0,06			8 535,60	
46700000	AUTRES CPTE DEBITEURS/CREDITEU	2 552,42	0,02			2 552,42	
4670000000	AUTRES COMPTES DEBITEURS OU CR			720,00	0,01	(720,00)	-100,00
46700100	VENISE ART PLASTIQUE 22 23	4 242,00	0,03			4 242,00	
46700200	CANADA 22 23	4 800,00	0,03			4 800,00	
46700300	ECHANGE MUNICH COLLEGE 22 23	460,00				460,00	
41900000	CLIENTS, ADHERENTS, USAGERS CR	193 794,50	1,37	206 925,00	1,46	(13 130,50)	-6,35
46740000	CREDITEURS DIVERS			986,01	0,01	(986,01)	-100,00
46750000	DEBITEURS DIVERS			392,09		(392,09)	-100,00
46761000	ASSOCIATION CULTURELLE	64 463,07	0,46	64 463,07	0,46		
46763000	DEB.CRED. DIVERS APEL	132,00				132,00	
46770000	AUTRES COMPTES CREDITEURS DIVERS	30 481,05	0,22	36 567,97	0,26	(6 086,92)	-16,65
46860000	AUTRES CHARGES A PAYER			1 249,49	0,01	(1 249,49)	-100,00
47200000	COMPTE D'ATTENTE			2 162,30	0,02	(2 162,30)	-100,00
47250000	CAISSE SOLIDARITE			3 717,39	0,03	(3 717,39)	-100,00
47260000	SOLIDARITE IPAD			5 354,00	0,04	(5 354,00)	-100,00
47900100	ARTS PLASTIQUES PARIS LYCEE 21			5 086,86	0,04	(5 086,86)	-100,00
47810000	DONS A LA CONSTRUCTION	206 146,65	1,46	193 496,56	1,37	12 650,09	6,54
47815000	FONDS SOCIAUX A ATTRIBUER	3 160,00	0,02			3 160,00	
47821000	ASSO ELEVE PYRAMIDE	837,70	0,01			837,70	
47822000	ASSO ELEVE LYCEE	2 430,75	0,02			2 430,75	
47830000	RWANDA	2 356,79	0,02	10 634,24	0,08	(8 277,45)	-77,84
47831000	UKRAINE	296,59				296,59	

Détail du Passif

		01/09/2021 31/08/2022	12 mois	01/09/2020 31/08/2021	12 mois	Variations	%
47839000	SOLIDARITES IPAD	5 619,50	0,04			5 619,50	
47860000	IPAD 2018-2022	1 820,00	0,01			1 820,00	
47890000	IPAD 2021-2022			1 460,00	0,01	(1 460,00)	-100,00
47890100	IPAD 2022-2023	850,00	0,01			850,00	
Produits constatés d'avance		3 585,00	0,03	158 721,61	1,12	(155 136,61)	-97,74
48700000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	3 585,00	0,03			3 585,00	
4870000000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			3 820,00	0,03	(3 820,00)	-100,00
48781000	TAXE D'APPRENTISSAGE COLLECTEE			154 901,61	1,10	(154 901,61)	-100,00
TOTAL DU BILAN PASSIF		14 117 418,00	100,00	14 135 120,50	100,00	(17 702,50)	-0,13

Compte rendu de travaux

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **ASSO OGECE ESCR 74** relatifs à l'exercice du **01/09/2021** au **31/08/2022** qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 14 117 418 euros

Chiffre d'affaires : 5 173 103 euros

Résultat net comptable : 53 755 euros

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

Fait à CHAVANOD
Le 14/11/2022

Signature

Dominique BONNET



Etats financiers au 31/08/2022

COMPTES ANNUELS

Compte de Résultat 1/2

				31/08/2022	31/08/2021
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	170 248		170 248	139 851
	Production vendue (Biens)	3 591		3 591	2 473
	Production vendue (Services et Travaux)	4 999 264		4 999 264	4 486 410
	Montant net du chiffre d'affaires	5 173 103		5 173 103	4 628 733
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			131 166	115 363
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			138 117	111 988
	Autres produits			2 979 410	3 006 761
	Total des produits d'exploitation (1)			8 421 795	7 862 845
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			241 421	147 717
	Variation de stock			(99 916)	1 710
	Achats de matières et autres approvisionnements			10 460	10 052
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			4 106 240	3 923 348
	Impôts, taxes et versements assimilés			105 881	149 748
	Salaires et traitements			2 480 582	2 375 469
	Charges sociales du personnel			951 020	930 968
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			967 334	870 039
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			30 283	14 870
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions			753	22 379
	Autres charges			45 129	3 365
	Total des charges d'exploitation (2)			8 839 186	8 449 666
RESULTAT D'EXPLOITATION				(417 391)	(586 822)

Compte de Résultat 2/2

		31/08/2022	31/08/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		(417 391)	(586 822)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré	3 500	5 500
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	2 422	2 422
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		719
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 931	3 589
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		6 353	6 730
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	32 793	36 117
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		32 793	36 117
RESULTAT FINANCIER		(26 439)	(29 388)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(440 330)	(610 709)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	37 530	484 537
	Sur opérations en capital	588 693	441 347
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	626 222	925 884
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	130 811	46 114
	Sur opérations en capital		613
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	130 811	46 727
RESULTAT EXCEPTIONNEL		495 412	879 157
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		1 327	1 234
TOTAL DES PRODUITS		9 057 871	8 800 958
TOTAL DES CHARGES		9 004 116	8 533 744
RESULTAT DE L'EXERCICE		53 755	267 214

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Bilan Actif

		31/08/2022			31/08/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	52 613	42 531	10 082	21 636
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	466 834	385 432	81 402	97 695
	Constructions	15 075 662	8 973 916	6 101 746	5 872 107
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	2 154 794	1 910 253	244 541	234 245
	Autres immobilisations corporelles	11 997 096	9 803 652	2 193 444	2 218 209
	Immobilisations en cours	245 653		245 653	517 977
	Avances et acomptes				180 490
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	30 275		30 275	30 262
	Créances rattachées à des participations	1 214 112		1 214 112	1 214 112
	Autres titres immobilisés	152		152	152
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	349 555		349 555	349 555
TOTAL (II)		31 586 747	21 115 784	10 470 964	10 736 441
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	111 639		111 639	11 723
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	184 109	30 283	153 826	89 056
	Autres créances	836 622		836 622	703 806
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 904 533		1 904 533	1 502 058
	DISPONIBILITES	379 707		379 707	834 354
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	260 127		260 127	257 684
	TOTAL (III)	3 676 737	30 283	3 646 454	3 398 679
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		35 263 485	21 146 067	14 117 418	14 135 121
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				1 563 668	1 563 668
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/08/2022	31/08/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	2 750 538	2 794 746
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	468 030	66 870
	Report à nouveau	3 531 217	3 620 955
	Résultat de l'exercice	53 755	267 214
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	2 972 593	2 666 138
Total des capitaux propres		9 776 133	9 415 924
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges	374 368	417 076
	Total des provisions	374 368	417 076
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 455 740	2 683 055
	Emprunts et dettes financières divers (3)	34 302	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	678 630	667 840
	Dettes fiscales et sociales	216 234	203 338
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	578 426	589 167
	Produits constatés d'avance (1)	3 585	158 722
Total des dettes		3 966 917	4 302 121
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		14 117 418	14 135 121
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		53 754,64	267 214,07
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 749 122	4 302 121
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		3 117	
(3) Dont emprunts participatifs			

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux dispositifs du code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Le bilan de l'exercice présente un total de **14 117 418** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **9 057 871** euros et un total **charges** de **9 004 116** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **53 755** euros.

L'exercice considéré débute le **01/09/2021** et finit le **31/08/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

I. EVENEMENTS MARQUANTS DE LA PERIODE:

Crise Sanitaire liée au COVID-19

Description de l'activité

L'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif sur son exploitation et son patrimoine en raison de son activité.

II. REGLES ET METHODES COMPTABLES:

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Règles et Méthodes Comptables

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Amortissements :

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

- Logiciels : 3 ans
- Construction: 10 à 50 ans
- Agencement : 1 à 20 ans
- Matériel et mobilier: 1 à 15 ans
- Matériel de bureau: 3 à 15 ans
- Matériel de transport: 3 à 5 ans

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

III- EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE:

Néant.

IV- AUTRES INFORMATIONS :

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissements octroyées à l'association sont enregistrées conformément à l'article 312-1 du règlement ANC n°2014-03, dans le compte 131000 "Subvention d'investissement", avec reprise au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens financés, dans le compte 777000.

Règles et Méthodes Comptables

Engagement retraite

Les engagements retraites de l'entité en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont constatés sous forme de provision.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon prospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date de calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel)
- données spécifiques de l'entité (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales)
- taux actualisation retenue 3,1%

Contribution volontaire en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de 84 heures. La valorisation de ce bénévolat aux taux horaires de 200 € correspond à 16 800 €. Il s'agit des réunions du conseil d'administration.

Par ailleurs, des heures de catéchèse ont été réalisées mais l'OGECE ESCR n'est pas en mesure de les évaluer à la clôture du 31/08/2022.

L'association bénéficie d'une mise à disposition gratuite des locaux de l'école Sainte Marie, de l'école Sainte Famille, de l'école Notre Dame et de l'école Buisson (prêt à usage de commodat) pour 152 643€. Ce prêt doit être évalué en fonction d'un équivalent loyer. Il n'existe aucun référent à un loyer donc ce montant a été déterminé en prenant en compte les valeurs locatives figurant sur les taxes foncières respectives des 3 bâtiments.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	50 248		2 365			52 613
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	50 248		2 365			52 613
CORPORELLES	Terrains	466 834					466 834
	Constructions sur sol propre	3 505 268					3 505 268
	sur sol d'autrui	2 601 320		340 586			2 941 906
	instal. agencet aménagement	8 236 004		392 483			8 628 487
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 084 625		70 169			2 154 794
	Instal., agencement, aménagement divers	8 568 298		112 415			8 680 713
	Matériel de transport	177 141		48 391			225 533
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 902 610		186 491			3 089 100
	Emballages récupérables et divers			1 750			1 750
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours	517 977		245 653	517 977		245 653
	Avances et acomptes	180 490			180 490		
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	29 240 568		1 397 939	698 467		29 940 039
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 244 375		13			1 244 388
	Autres titres immobilisés	152					152
	Prêts et autres immobilisations financières	349 555					349 555
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 594 082		13			1 594 095
TO TAL		30 884 898		1 400 317	698 467		31 586 747

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	28 612	13 919		42 531
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	28 612	13 919		42 531
CORPORELLES	Terrains	369 138	16 293		385 432
	Constructions sur sol propre	1 329 350	122 226		1 451 576
	sur sol d'autrui	2 037 040	56 469		2 093 508
	instal. agencement aménagement	5 104 096	324 739	3	5 428 832
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 850 381	59 874	2	1 910 253
	Autres instal., agencement, aménagement divers	7 235 975	136 849		7 372 824
	Matériel de transport	106 526	27 704		134 230
	Matériel de bureau, mobilier	2 087 340	208 992	3	2 296 328
	Emballages récupérables et divers		270		270
	Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 119 845	953 417	8	21 073 253	
TOTAL		20 148 457	967 335	8	21 115 784

Créances et Dettes

		31/08/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	1 214 112	1 214 112	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	349 555	349 555	
	Clients douteux ou litigieux	30 283	30 283	
	Autres créances clients	153 826	153 826	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	5 275	5 275	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés	10 336	10 336	
	Divers	347 470	347 470	
	Groupe et associés	245	245	
	Débiteurs divers	473 297	473 297	
	Charges constatées d'avance	260 127	260 127	
	TOTAL DES CREANCES	2 844 526	2 844 526	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/08/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	3 117	3 117		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	2 452 624	234 828	950 104	1 267 691
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	678 630	678 630		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	163 642	163 642		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	52 592	52 592		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	34 302	34 302		
	Autres dettes	578 426	578 426		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	3 585	3 585		
	TOTAL DES DETTES	3 966 917	1 749 122	950 104	1 267 691
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		230 225			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	219 931	753	43 461	177 223
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	197 145			197 145
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	417 076	753	43 461	374 368
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	30 083	30 283	30 083	30 283
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	30 083	30 283	30 083	30 283
	TOTAL GENERAL	447 159	31 036	73 544	404 650
	Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		31 036	73 544	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré	2 750 538			2 750 538
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise	44 208		44 208	
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	66 870	401 160		468 030
Report à nouveau	3 620 955		89 738	3 531 217
Résultat de l'exercice	267 214	53 755	267 214	53 755
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	2 666 138	306 455		2 972 593
Provisions réglementées				
TOTAL	9 415 924	761 370	401 160	9 776 133

Engagements financiers

31/08/2022

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

NANTISSEMENTS D'UN COMPTE DEPOT A TERME

600 000

600 000

Engagements de crédit-bail

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

600 000

(1) Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Produits et Charges exceptionnels

31/08/2022

Total des produits exceptionnels		626 222
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>AUTRES PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS</i>	37 530	37 530
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>CESSION IMPOS. CORPORELLES</i> <i>TAXE D'APPRENTISSAGE AFFECTEE</i> <i>QP SUBV INVEST. RAPPORTEE AU RESULTAT</i>	1 200 246 174 341 318	588 693
Total des charges exceptionnelles		130 811
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>MAJOS, IN, PENAL NON DEDUCTIBLES</i> <i>CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS</i>	66 130 745	130 811
Résultat exceptionnel		495 412

Produits à recevoir

31/08/2022

Total des Produits à recevoir		816 401
Autres créances clients		38 960
<i>CLIENTS, ADHERENTS, USAGERS -</i>	<i>36 907</i>	
<i>CLIENTS - FACTURES A ETABLIR</i>	<i>2 053</i>	
Autres créances		777 441
<i>FOURNISSEURS RRR NON RECUS</i>	<i>6 698</i>	
<i>CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIO</i>	<i>347 470</i>	
<i>IJSS</i>	<i>1 468</i>	
<i>AUTRES PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>409 863</i>	
<i>ECO DELEGUES</i>	<i>1 020</i>	
<i>IPAD 2019-2023</i>	<i>4 228</i>	
<i>IPAD 2021-2022</i>	<i>5 944</i>	
<i>INTERETS COURUS A RECEVOIR</i>	<i>750</i>	

Charges à payer

31/08/2022

Total des Charges à payer		383 147
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS SUR EMPRUNTS BANCAIRES</i>	2 934	2 934
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS</i>	105 286	105 286
Dettes fiscales et sociales <i>AUTRES CHARGES A PAYER</i> <i>CHARGES A PAYER</i>	5 673 37 200	42 873
Autres dettes <i>CLIENTS RRR A ACCORDER ET AUTR</i> <i>DONS A LA CONSTRUCTION</i> <i>FONDS SOCIAUX A ATTRIBUER</i> <i>ASSO ELEVE PYRAMIDE</i> <i>ASSO ELEVE LYCEE</i> <i>RWANDA</i> <i>UKRAINE</i> <i>SOLIDARITES IPAD</i> <i>IPAD 2018-2022</i> <i>IPAD 2022-2023</i>	8 536 206 147 3 160 838 2 431 2 357 297 5 620 1 820 850	232 054

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/08/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		260 127	260 127
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			260 127

--

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/08/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		3 585	3 585
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			3 585

--