



ASSO OGECE ESCR 74

40 RUE DU PARADIS

CS 90147

74805 LA ROCHE SUR FORON CEDEX

Exercice du : 01/09/2022 au 31/08/2023

Comptes arrêtés au : 31/08/2023

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 01/09/2022 au 31/08/2023

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>	19
COMPTES ANNUELS	20
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	21
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	22
<i>Bilan Actif</i>	23
<i>Bilan Passif</i>	24
<i>Règles et méthodes comptables 1</i>	25
<i>Immobilisations</i>	28
<i>Amortissements</i>	29
<i>Créances et dettes</i>	30
<i>Provisions au bilan</i>	31
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	32
<i>Tableau des filiales et participations 1</i>	33
<i>Engagements financiers donnés et reçus</i>	34
<i>Produits et Charges exceptionnels</i>	35
<i>Produits à recevoir</i>	36
<i>Charges à payer</i>	37
<i>Charges constatées d'avance</i>	38
<i>Produits constatés d'avance</i>	39

Etats financiers au 31/08/2023

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 31/08/2023

Intercalaire

Détail du Compte de Résultat

	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	10 042 830,29	172,26	8 421 795,39	162,80	1 621 034,90	19,25
Ventes de marchandises	189 033,28	3,24	170 247,80	3,29	18 785,48	11,03
Ventes de marchandises FRANCE	189 033,28	3,24	170 247,80	3,29	18 785,48	11,03
70710000 REVENTES D'IPADS / ORDINATEURS / L	153 860,00	2,64	115 910,00	2,24	37 950,00	32,74
70720000 REVENTES DE CAISSES A OUTILS	24 604,00	0,42	3 776,02	0,07	20 827,98	551,59
70721000 VETEMENTS REVENDUS AUX ELEVES			5 762,70	0,11	(5 762,70)	-100,00
70722000 FOURNITURES SCOLAIRES REVENDUES			9 902,10	0,19	(9 902,10)	-100,00
70730000 REVENTES DE VETEMENTS	3 365,78	0,06	7 598,48	0,15	(4 232,70)	-55,70
70750000 REVENTES FABRICATION	950,00	0,02			950,00	
70781000 REVENTES DE LIVRES	6 253,50	0,11	27 298,50	0,53	(21 045,00)	-77,09
Production vendue Biens			3 591,15	0,07	(3 591,15)	-100,00
Production vendue Biens FRANCE			3 591,15	0,07	(3 591,15)	-100,00
70300000 VENTES DE PRODUITS RESIDUELS			3 591,15	0,07	(3 591,15)	-100,00
Production vendue Services + Travaux	5 641 120,23	96,76	4 999 263,61	96,64	641 856,62	12,84
Production vendue Services FRANCE	5 641 120,23	96,76	4 999 263,61	96,64	641 856,62	12,84
70487100 SORTIES PEDAGO ACTIVITES LOISIRS	24 941,07	0,43			24 941,07	
70487101 LE GRAND BORNAND 5E	1 702,00	0,03			1 702,00	
70487102 PARIS SPE ARTS LYCEE	7 860,00	0,13			7 860,00	
70487103 PARIS TERMINALES	62 074,10	1,06			62 074,10	
70487106 GRAND BORNAND 4A	2 267,00	0,04			2 267,00	
70487107 VENISE ARTS PLASTIQUE	14 835,50	0,25			14 835,50	
70487109 ECHANGE MUNICH COLLEGE	12 770,00	0,22			12 770,00	
70487110 SUEDE LYCEE	11 383,00	0,20			11 383,00	
70487113 BARCELONE LP	25 375,74	0,44			25 375,74	
70487114 GRECE 6B 5D	29 280,00	0,50			29 280,00	
70487115 AMERICAN VILLAGE CM2	23 409,68	0,40			23 409,68	
70487116 PARIS 3A 3E	9 901,20	0,17			9 901,20	
70487117 ALSACE 3PM CECAM	7 229,10	0,12			7 229,10	
70487118 LYON 5A 5F	7 815,00	0,13			7 815,00	
70487119 ECOLE BUISSONNIERE - SUPER BESS	10 558,50	0,18			10 558,50	
70487120 LYON 1G3	3 306,46	0,06			3 306,46	
70487121 ITALIE ECHANGE COLLEGE	8 966,74	0,15			8 966,74	
70487122 GLIERES 3PM	4 551,00	0,08			4 551,00	
70487123 PARIS ASTERIX 3B 3C	12 959,00	0,22			12 959,00	
70487124 TAMIE 1G6	2 385,64	0,04			2 385,64	
70487125 DUBLIN LP	6 519,00	0,11			6 519,00	
70487126 VOYAGE FIN D'ANNEE 3D 3E 3F	18 360,00	0,31			18 360,00	
70487127 TOSCANE LYCEE	23 859,00	0,41			23 859,00	
70487128 T ALLOIRES CM1	6 904,50	0,12			6 904,50	
70487129 VENETIES 2NDES	22 215,80	0,38			22 215,80	
70487130 ARDECHE 4B	6 480,00	0,11			6 480,00	
70487131 AUTRICHE 6G	26 310,00	0,45			26 310,00	
70487200 SORTIE PEDAGOGIQUE BIQUALIF	24 873,50	0,43			24 873,50	
70611000 FAMILLES ENSEIGNEMENT	2 526 208,68	43,33	2 360 465,54	45,63	165 743,14	7,02
70611100 FAMILLES CONTRIBUTIONS LIEES A	184 836,26	3,17	201 260,20	3,89	(16 423,94)	-8,16
70612000 FAMILLES RESTAURATION	1 850 087,12	31,73	1 672 285,85	32,33	177 801,27	10,63
70613000 FAMILLES HEBERGEMENT	522 415,50	8,96	470 538,26	9,10	51 877,24	11,03
70616000 DROITS D'INSCRIPTION	50,00		2 860,00	0,06	(2 810,00)	-98,25
70621000 APPRENTIS RESTAURATION	(688,00)	-0,01	5 168,00	0,10	(5 856,00)	-113,31
70623000 APPRENTIS HEBERGEMENT	18 121,25	0,31	13 582,00	0,26	4 539,25	33,42
70640000 PRESTATIONS SERVICE FORMATION			4 080,00	0,08	(4 080,00)	-100,00
70642000 SORTIES PEDAGOGIQUES ET ACTIVITES			23 546,35	0,46	(23 546,35)	-100,00
70643100 ACTIVITES SPORTIVES BI-QUALIFI			16 754,00	0,32	(16 754,00)	-100,00
70647000 CLUBS, FOYER, ACTIVITES DIVERSES	30 989,50	0,53	23 070,50	0,45	7 919,00	34,33

Détail du Compte de Résultat

		01/09/2022 31/08/2023	12 mois	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	Variations	%
70648000	GARDERIE	75 029,20	1,29	63 588,25	1,23	11 440,95	17,99
70649100	SECTION EURO LP	4 140,00	0,07	1 800,00	0,03	2 340,00	130,00
70670000	PRESTATION FORMATION CONTINUE	29 744,14	0,51	45 937,31	0,89	(16 193,17)	-35,25
70670300	DSCG 21-22			2 000,00	0,04	(2 000,00)	-100,00
70683100	LOGEMENT (ACCUEIL)	140 985,57	2,42	105 307,91	2,04	35 677,66	33,88
70683200	FACTURATION REPAS	131 711,66	2,26	148 441,30	2,87	(16 729,64)	-11,27
70683210	REPAS PROFS	17 476,26	0,30	11 386,50	0,22	6 089,76	53,48
70683810	LOCATION CASIERS	19 221,00	0,33	18 585,00	0,36	636,00	3,42
70683820	REMBOURSEMENT FOURNITURES DIVE	1 452,50	0,02	1 900,00	0,04	(447,50)	-23,55
70812000	REPAS CEDES OU VALEUR REPAS			3 173,00	0,06	(3 173,00)	-100,00
70880000	AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANN	8 851,82	0,15	22 344,36	0,43	(13 492,54)	-60,38
70961000	SOLIDARITE FAMILLES	(5 922,34)	-0,10			(5 922,34)	
70961100	REDUCTION ENSEIGNEMENT ECOLE			(492,48)	-0,01	492,48	100,00
70961120	REDUCTION ENSEIGNEMENT ECOLE	(31 314,44)	-0,54	(31 875,57)	-0,62	561,13	1,76
70961130	REDUCTION ENSEIGNEMENT COLLEGE	(72 296,82)	-1,24	(72 611,01)	-1,40	314,19	0,43
70961140	REDUCTION ENSEIGNEMENT LYCEE G	(47 198,70)	-0,81	(41 389,74)	-0,80	(5 808,96)	-14,03
70961150	REDUCTION ENSEIGNEMENT LYCEE P	(4 773,24)	-0,08	(3 943,26)	-0,08	(829,98)	-21,05
70961160	REDUCTION ENSEIGNEMENT LYCEE T	(1 042,20)	-0,02	(1 346,04)	-0,03	303,84	22,57
70961170	REDUCTION ENSEIGNEMENT CECAM	(1 224,36)	-0,02			(1 224,36)	
70961200	REDUCTION REPAS ECOLE			(2 816,55)	-0,05	2 816,55	100,00
70961220	REDUCTION REPAS ECOLE	(2 318,75)	-0,04	(1 867,10)	-0,04	(451,65)	-24,19
70961230	REDUCTION REPAS COLLEGE	(13 804,75)	-0,24	(9 391,84)	-0,18	(4 412,91)	-46,99
70961240	REDUCTION REPAS LYCEE GENERALE	(93 094,62)	-1,60	(24 146,25)	-0,47	(68 948,37)	-285,54
70961250	REDUCTION REPAS LYCEE PROFESSI	(10 761,88)	-0,18	(9 866,25)	-0,19	(895,63)	-9,08
70961270	REDUCTION REPAS CECAM	(32 755,06)	-0,56			(32 755,06)	
70961300	REDUCTION SUR HEBERGEMENT	(22 097,60)	-0,38	(19 064,63)	-0,37	(3 032,97)	-15,91
Montant net du chiffre d'affaires		5 830 153,51	100,00	5 173 102,56	100,00	657 050,95	12,70
Subventions d'exploitation		154 661,90	2,65	131 166,33	2,54	23 495,57	17,91
74130000	SUBVENTION MANUELS SCOLAIRES			17 670,00	0,34	(17 670,00)	-100,00
74280000	REGION - SUBVENTIONS DIVERSES	12 384,89	0,21	28 661,11	0,55	(16 276,22)	-56,79
74380000	SUBVENTION DEPARTEMENT - SIEL	39 121,00	0,67	58 608,98	1,13	(19 487,98)	-33,25
74380100	AUTRES SUBVENTIONS DEPARTEMENT	33 652,94	0,58			33 652,94	
74390000	AIDES SILAE / ASP	37 166,68	0,64			37 166,68	
74480000	SUBVENTIONS COMMUNES			215,00		(215,00)	-100,00
74880000	SUVENTIONS DIVERSES APEL...	21 436,39	0,37	26 011,24	0,50	(4 574,85)	-17,59
74881000	SUBVENTION ANGLAIS PRIMAIRES	10 900,00	0,19			10 900,00	
Reprises sur provisions, transferts de charges		101 639,29	1,74	138 116,74	2,67	(36 477,45)	-26,41
78153200	REPRISE PROVISION IDR	11 658,00	0,20	43 461,00	0,84	(31 803,00)	-73,18
78174000	REPRISE DEPRECIATION CREANCES CL	16 629,40	0,29	30 083,35	0,58	(13 453,95)	-44,72
79110000	TRANSFERT DE CONSOMMATIONS	47 710,80	0,82	15 079,02	0,29	32 631,78	216,41
79120000	TRANSFERT DE CHARGES DE PERSONN	17 476,39	0,30	49 493,37	0,96	(32 016,98)	-64,69
79120028	REPRISE AV. NATURE REPAS NDLB	(7 675,40)	-0,13			(7 675,40)	
79120036	REPRISE AV. NATURE REPAS PYRAM	(12,00)				(12,00)	
79120044	REPRISE AV. NATURE REPAS SMSF	(789,80)	-0,01			(789,80)	
79120051	REPRISE AV. NATURE REPAS CECA	1 285,76	0,02			1 285,76	
79121044	REPRISE AV. NATURE LOGEMENT SM	6 622,43	0,11			6 622,43	
79121051	REPRISE AV. NATURE LOGEMENT CE	628,71	0,01			628,71	
79122300	REPRISE AV. NATURE VOITURE	8 105,00	0,14			8 105,00	
Autres produits d'exploitation		3 956 375,59	67,86	2 979 409,76	57,59	976 965,83	32,79
73200000	FINANCEMENT / AKTEAP	1 244 341,00	21,34	479 948,54	9,28	764 392,46	159,27
73410000	FINANCEMENT FORMATION APPRENT			154 432,67	2,99	(154 432,67)	-100,00
73511000	FORFAIT D'EXTERNAT - ENSEIGNEME			105 819,48	2,05	(105 819,48)	-100,00
73511300	ETAT FF EXTERNAT COLLEGE	370 850,39	6,36	361 693,31	6,99	9 157,08	2,53
73511400	ETAT FF EXTERNAT LG	300 885,72	5,16	289 907,80	5,60	10 977,92	3,79
73511500	ETAT FF EXTERNAT LP	117 014,22	2,01	111 613,95	2,16	5 400,27	4,84
73511600	ETAT FF EXTERNAT LT	55 044,98	0,94	61 273,92	1,18	(6 228,94)	-10,17
73511700	ETAT FF EXTERNAT CECAM	117 146,82	2,01			117 146,82	

Détail du Compte de Résultat

		01/09/2022 31/08/2023	12 mois	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	Variations	%
73521000	FORFAIT D'EXTERNAT - PART MATER			72 180,00	1,40	(72 180,00)	-100,00
73521400	REGION FF EXT. - PART MAT. LG	265 351,99	4,55	178 948,77	3,46	86 403,22	48,28
73521500	REGION FF EXT. - PART MAT. LP	66 757,32	1,15	68 093,90	1,32	(1 336,58)	-1,96
73521600	REGION FF EXT. - PART MAT. LT	38 595,48	0,66	43 908,33	0,85	(5 312,85)	-12,10
73521700	REGION FF EXT - PART MAT CECAM	86 089,25	1,48			86 089,25	
73522000	FORFAIT D'EXTERNAT - PART PERSO			103 567,00	2,00	(103 567,00)	-100,00
73522400	REGION FF EXT - PART PERSO LG	211 932,00	3,64	190 400,00	3,68	21 532,00	11,31
73522500	REGION FF EXT - PART PERSO LP	104 120,00	1,79	105 789,00	2,04	(1 669,00)	-1,58
73522600	REGION FF EXT - PART PERSO LT	40 020,00	0,69	45 220,00	0,87	(5 200,00)	-11,50
73522700	REGION FF EXT - PART PERSO CECAM	101 437,00	1,74			101 437,00	
73531000	DEPART. FF EXTERNAT PART MATER	222 909,00	3,82	193 234,00	3,74	29 675,00	15,36
73532000	DEPART. FF EXTERNAT PART PERSO	215 830,00	3,70	216 279,00	4,18	(449,00)	-0,21
73541000	PARTICIPATION COMMUNE SIEGE	190 949,00	3,28	159 811,00	3,09	31 138,00	19,48
73541500	SUBVENTIONS CCPR	173 800,00	2,98			173 800,00	
73542000	PARTICIPATIONS AUTRES COMMUNES	21 387,00	0,37	20 051,00	0,39	1 336,00	6,66
75410000	DONS MANUELS			1 250,00	0,02	(1 250,00)	-100,00
75411000	DONS ANGLAIS PRIMAIRES			6 200,00	0,12	(6 200,00)	-100,00
75800000	PRODUITS DIVERS DE GESTION	9 826,73	0,17			9 826,73	
75880000	AUTRES PRODUITS DIVERS DE GESTI	2 087,69	0,04	9 788,09	0,19	(7 700,40)	-78,67
Total des charges d'exploitation		10 304 385,52	176,74	8 839 186,02	170,87	1 465 199,50	16,58
Achats de marchandises		207 609,43	3,56	241 421,13	4,67	(33 811,70)	-14,01
60710000	LIVRES A REVENDRE	33 934,41	0,58	33 802,70	0,65	131,71	0,39
60720000	CAISSES A OUTILS A REVENDRE	19 467,59	0,33	13 262,72	0,26	6 204,87	46,78
60730000	IPADS/ORDI/LICENCES A REVENDRE	135 109,80	2,32	194 355,71	3,76	(59 245,91)	-30,48
60740000	VETEMENTS EPI A REVENDRE	17 221,86	0,30			17 221,86	
60750000	FABRICATIONS A REVENDRE	1 875,77	0,03			1 875,77	
Variation de stocks de marchandises		(44 479,34)	-0,76	(99 916,35)	-1,93	55 437,01	55,48
60370000	VAR STOCK MAT INFORMATIQUE	(5 146,58)	-0,09	(102 422,82)	-1,98	97 276,24	94,98
60373000	VAR STOCK MARCHANDISES	(39 332,76)	-0,67	2 506,47	0,05	(41 839,23)	N/S
Achats de matières premières et autres appro.		30 027,22	0,52	10 460,23	0,20	19 566,99	187,06
60210100	MATIERES CONSO ATEL MECANIQUE	1 187,27	0,02	587,81	0,01	599,46	101,98
60210200	MATIERES CONSO ATEL MENUISERIE	17 942,25	0,31	20 231,83	0,39	(2 289,58)	-11,32
60210300	MATIERES CONSO ATEL METALLERIE	7 272,96	0,12	6 279,79	0,12	993,17	15,82
60210400	MATIERES CONSO ATEL ELECTRICITE	42 578,74	0,73	37 146,00	0,72	5 432,74	14,63
60210600	MATIERES CONSO ATELIER	25 212,69	0,43	1 480,45	0,03	23 732,24	N/S
60210700	MATIERES CONSOMMABLES MINI ENT			2 701,07	0,05	(2 701,07)	-100,00
60220000	ACHATS VETEMENTS DE TRAVAIL			190,56		(190,56)	-100,00
60223000	FOURNITURES ATELIER / USINAGE	1 175,20	0,02	1 409,80	0,03	(234,60)	-16,64
60900000	RRR OBTENUS SUR ACHATS	(2 423,80)	-0,04			(2 423,80)	
60910000	RRR OBTENUS / 1001 REPAS	(62 918,09)	-1,08	(59 567,08)	-1,15	(3 351,01)	-5,63
Autres achats et charges externes		5 145 510,57	88,26	4 106 239,72	79,38	1 039 270,85	25,31
60452000	ENTRETIEN ESPACES VERTS	22 536,75	0,39	20 429,30	0,39	2 107,45	10,32
60453000	NETTOYAGE DE LOCAUX	281 865,82	4,83	276 060,35	5,34	5 805,47	2,10
60453100	NETTOYAGE DE LOCAUX POUR ACCUE	720,00	0,01	2 630,40	0,05	(1 910,40)	-72,63
60455000	BLANCHISSAGE EXTERIEUR	1 248,81	0,02	675,04	0,01	573,77	85,00
60456000	FOURNITURE DE REPAS	1 341 238,22	23,01	1 126 149,65	21,77	215 088,57	19,10
60456100	FOURNITURE DE REPAS A DES TIERS	31 126,12	0,53	26 291,40	0,51	4 834,72	18,39
60456200	FOURNITURE DE REPAS PYRAMIDE			1 773,52	0,03	(1 773,52)	-100,00
60458000	REPROGRAPHIE			1 118,86	0,02	(1 118,86)	-100,00
60459000	TELESURVEILLANCE	5 008,37	0,09	3 840,44	0,07	1 167,93	30,41
60482000	FOURNITURES LABO			2 945,10	0,06	(2 945,10)	-100,00
60483000	SPORTS (PISCINE, PATINOIRE.)			2 901,62	0,06	(2 901,62)	-100,00
60484000	P.S. ACTIVITE BI QUALIFICATION			11 416,65	0,22	(11 416,65)	-100,00
60487000	SORTIES PEDAGO & ACT. LOISIR NON	40 133,07	0,69	41 099,27	0,79	(966,20)	-2,35
60487100	SORTIES PEDAGO & ACT. LOISIR FINA	24 941,07	0,43			24 941,07	

Détail du Compte de Résultat

		01/09/2022 31/08/2023	12 mois	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	Variations	%
60487101	LE GRAND BORNAND 5E	1 702,00	0,03			1 702,00	
60487102	PARIS SPE ARTS LYCEE	7 860,00	0,13			7 860,00	
60487103	PARIS TERMINALES	62 074,10	1,06			62 074,10	
60487106	GRAND BORNAND 4A	2 267,00	0,04			2 267,00	
60487107	VENISE ARTS PLASTIQUE	14 835,50	0,25			14 835,50	
60487109	ECHANGE MUNICH COLLEGE	12 770,00	0,22			12 770,00	
60487110	SUEDE LYCEE	11 383,00	0,20			11 383,00	
60487113	BARCELONE LP	25 375,74	0,44			25 375,74	
60487114	GRECE 6B 5D	29 280,00	0,50			29 280,00	
60487115	AMERICAN VILLAGE CM2	23 409,68	0,40			23 409,68	
60487116	PARIS 3A 3E	9 901,20	0,17			9 901,20	
60487117	ALSACE 3PM CECAM	7 229,10	0,12			7 229,10	
60487118	LYON 5A 5F	7 815,00	0,13			7 815,00	
60487119	ECOLE BUISSONNIERE - SUPER BESS	10 558,50	0,18			10 558,50	
60487120	LYON 1G3	3 306,46	0,06			3 306,46	
60487121	ITALIE ECHANGE COLLEGE	8 966,74	0,15			8 966,74	
60487122	GLIERES 3PM	4 551,00	0,08			4 551,00	
60487123	PARIS ASTERIX 3B 3C	12 959,00	0,22			12 959,00	
60487124	TAMIE 1G6	2 385,64	0,04			2 385,64	
60487125	DUBLIN LP	6 519,00	0,11			6 519,00	
60487126	VOYAG FIN D'ANNEE 3D 3E 3F	18 360,00	0,31			18 360,00	
60487127	TOSCANE LYCEE	23 859,00	0,41			23 859,00	
60487128	TALLOIRES CM1	6 904,50	0,12			6 904,50	
60487129	VENETIE 2NDES	22 215,80	0,38			22 215,80	
60487130	ARDECHE 4B	6 480,00	0,11			6 480,00	
60487131	AUTRICHE 6G	26 310,00	0,45			26 310,00	
60487200	SORTIES PEDAGO - BIQUALIF	24 873,50	0,43			24 873,50	
60500000	ACHATS DE MATERIEL, EQUIPEMENT			14 156,42	0,27	(14 156,42)	-100,00
60611000	EAU	17 195,94	0,29	17 854,44	0,35	(658,50)	-3,69
60612000	ELECTRICITE	140 984,72	2,42	138 256,20	2,67	2 728,52	1,97
60613000	GAZ	136 363,52	2,34	123 872,12	2,39	12 491,40	10,08
60613600	GAZ INTERNAT			793,39	0,02	(793,39)	-100,00
60615000	FIOUL	147 077,47	2,52	81 040,22	1,57	66 037,25	81,49
60616000	CARBURANT	7 411,44	0,13	3 515,63	0,07	3 895,81	110,81
60620000	DENREES ALIMENTAIRES			121 404,14	2,35	(121 404,14)	-100,00
60631000	FOURNITURES ATELIER ENTRETIEN	46 484,88	0,80	31 328,68	0,61	15 156,20	48,38
60632000	FOURNITURES ET PETIT MATERIEL	39 705,16	0,68	27 953,83	0,54	11 751,33	42,04
60633000	ACHATS EPI/VETEMENTS	1 545,04	0,03	7 980,60	0,15	(6 435,56)	-80,64
60634000	PETIT MATERIEL DE CUISINE	5 803,28	0,10	6 295,43	0,12	(492,15)	-7,82
60635000	HEBERGEMENT			2 356,24	0,05	(2 356,24)	-100,00
60636000	RESTAURATION			2 430,14	0,05	(2 430,14)	-100,00
60637000	INFIRMERIE	2 240,56	0,04	2 483,35	0,05	(242,79)	-9,78
60638000	PETIT MATERIEL / MOBILIER	5 137,12	0,09	1 393,60	0,03	3 743,52	268,62
60641000	PETIT MAT. ET FOURN. INFO	35 631,47	0,61	65 014,50	1,26	(29 383,03)	-45,19
60642000	REPROGRAPHIE PAPIER & CONSO	36 400,15	0,62	35 600,62	0,69	799,53	2,25
60643000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	11 405,77	0,20	14 566,11	0,28	(3 160,34)	-21,70
60681000	BUDGET PEDAGOGIQUE A REPARTIR			7 107,02	0,14	(7 107,02)	-100,00
60681100	BUDGET PEDAGOGIQUES CECAM	12 187,63	0,21	3 759,79	0,07	8 427,84	224,16
60681200	BUDGET PEDAGO ND / LB	20 146,60	0,35	17 559,39	0,34	2 587,21	14,73
60681210	BUDGET MATERNELLES ET PRIMAIRE			326,25	0,01	(326,25)	-100,00
60681220	BUDGET MATERNELLES ET PRIMAIRE			432,23	0,01	(432,23)	-100,00
60681230	BUDGET MATERNELLES ET PRIMAIRE			5 122,01	0,10	(5 122,01)	-100,00
60681250	BUDGET ND / LB MANUELS SCOL	2 810,46	0,05	2 594,62	0,05	215,84	8,32
60681300	BUDGET PEDAGOGIQUE SM	35 498,60	0,61	30 777,78	0,59	4 720,82	15,34
60681400	BUDGET PEDAGOGIQUE LG	23 503,78	0,40	36 247,71	0,70	(12 743,93)	-35,16
60681500	BUDGET PEDAGOGIQUE LP	35 821,73	0,61	20 082,64	0,39	15 739,09	78,37
60681600	BUDGET PEDAGOGIQUE LT	12 463,09	0,21	6 188,52	0,12	6 274,57	101,39
60681700	BUDGET PEDAGO PYRAMIDE	33 405,74	0,57	2 757,00	0,05	30 648,74	N/S
60681810	BUDGET PEDAGO SVT ET PHYSIQUE	15 325,87	0,26	10 883,89	0,21	4 441,98	40,81
60681820	BUDGET PEDAGO TECHNO	2 101,29	0,04	1 408,39	0,03	692,90	49,20
60681830	BUDGET PEDAGO DESSIN ET M	5 306,77	0,09	4 050,37	0,08	1 256,40	31,02
60681840	BUDGET PEDAGOGIQUE ASSP	6 859,92	0,12	259,00	0,01	6 600,92	N/S
60681850	BUDGET PEDAGOGIQUE UFA			2 777,54	0,05	(2 777,54)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

		01/09/2022 31/08/2023	12 mois	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	Variations	%
60682000	BUDGET PEDAGOGIQUE TA			2 373,96	0,05	(2 373,96)	-100,00
60684000	PASTORALE, CATECHESE ET CULTE	1 704,31	0,03	2 794,72	0,05	(1 090,41)	-39,02
60685000	BUDGET INTERNAT	4 105,98	0,07	1 307,89	0,03	2 798,09	213,94
60688000	ACHATS CDI			1 295,15	0,03	(1 295,15)	-100,00
60688100	CDI SAINTE MARIE	2 886,22	0,05	2 915,37	0,06	(29,15)	-1,00
60688200	CDI SAINTE FAMILLE	1 960,91	0,03	1 977,30	0,04	(16,39)	-0,83
60688300	CENTRE D INFORMATION ET D ORIE			4 920,00	0,10	(4 920,00)	-100,00
60688400	BUDGET SPORT	26 466,96	0,45	22 401,49	0,43	4 065,47	18,15
61110000	SOUS-TRAITANCE ACT. NEGOCE	11 450,80	0,20			11 450,80	
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	521 472,00	8,94	467 392,00	9,04	54 080,00	11,57
61321000	LOC IMMO - EQUIP SPORTIFS	26 306,00	0,45	34 160,00	0,66	(7 854,00)	-22,99
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	26 957,76	0,46	10 824,32	0,21	16 133,44	149,05
61351000	LOC. MOBILIERES COPIEURS	34 198,60	0,59	42 175,01	0,82	(7 976,41)	-18,91
61352000	LOC. MOBIL. LOGICIELS INFO	82 853,72	1,42	90 976,45	1,76	(8 122,73)	-8,93
61353000	LOCATION COFFRE FORT / FICHES	518,90	0,01			518,90	
61359000	LOC. MOBILIERES DIVERSES (BENN			3 439,20	0,07	(3 439,20)	-100,00
61400000	CHGES LOCATIVES ET COPROPRIETE	32 083,90	0,55	22 248,00	0,43	9 835,90	44,21
61522000	ENTRET. / REPARATIONS	292 849,04	5,02	180 217,29	3,48	112 631,75	62,50
61522100	ENTR. / REPAR. VEHICULES	7 739,23	0,13	4 752,89	0,09	2 986,34	62,83
61522200	ENTR. / REPAR. INFORMATIQUE	509,00	0,01	866,74	0,02	(357,74)	-41,27
61522300	ENTR. / REPAR. MAT CHAUFFAGE	23 492,92	0,40	10 293,16	0,20	13 199,76	128,24
61522400	ENTR. / REPAR. MAT. CUISINE	17 684,97	0,30	17 036,30	0,33	648,67	3,81
61550000	ENTR. REP. SUR MATERIEL			10 940,06	0,21	(10 940,06)	-100,00
61556000	ENTRETIEN MATERIEL CUISINE			820,50	0,02	(820,50)	-100,00
61560000	MAINTENANCE	95 585,92	1,64	90 377,05	1,75	5 208,87	5,76
61560100	MAINTENANCE INFO	121 519,77	2,08	68 456,55	1,32	53 063,22	77,51
61610000	MULTIRISQUES DOMMAGE BIENS	77 696,02	1,33	72 172,97	1,40	5 523,05	7,65
61630000	ASSURANCE VEHICULES	7 268,00	0,12	6 141,37	0,12	1 126,63	18,34
61660000	RC COLLECTIVE	25 448,31	0,44	24 692,26	0,48	756,05	3,06
61670000	ASSURANCE MATERIEL	2 037,57	0,03	1 337,13	0,03	700,44	52,38
61690000	ACCIDENTS DU TRAVAIL ELEVES	2 058,00	0,04	2 106,00	0,04	(48,00)	-2,28
61700000	ETUDES ET RECHERCHES			91,30		(91,30)	-100,00
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	1 133,61	0,02	1 219,08	0,02	(85,47)	-7,01
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE	31 629,15	0,54	10 061,10	0,19	21 568,05	214,37
62261000	HONORAIRES ADMINISTRATIFS	134 945,02	2,31	88 366,30	1,71	46 578,72	52,71
62262000	HONORAIRES PEDAGOGIQUES	170 688,07	2,93	90 410,60	1,75	80 277,47	88,79
62262100	HONORAIRES PEDAGOGIQUES (HORS A			7 611,36	0,15	(7 611,36)	-100,00
62267000	HONORAIRES TECHNIQUES	51 534,06	0,88	29 899,04	0,58	21 635,02	72,36
62270000	FRAIS D ACTES ET DE CONTENTIEUX	348,89	0,01	306,00	0,01	42,89	14,02
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	16 486,44	0,28	22 730,99	0,44	(6 244,55)	-27,47
62330000	MANIFESTATIONS ET EXPOSITIONS	7 106,80	0,12	4 655,30	0,09	2 451,50	52,66
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMES	1 351,20	0,02	3 067,60	0,06	(1 716,40)	-55,95
62380000	DIVERS (POURBOIRES, DONSCOURA	1 185,10	0,02	8 074,97	0,16	(6 889,87)	-85,32
62410000	TRANSPORT SUR ACHATS	2 737,15	0,05	914,84	0,02	1 822,31	199,19
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	30 928,23	0,53	30 268,41	0,59	659,82	2,18
62560000	MISSIONS & RECEPTIONS	36 416,93	0,62	11 163,93	0,22	25 253,00	226,20
62570000	RECEPTIONS			1 516,57	0,03	(1 516,57)	-100,00
62630000	AFFRANCHISSEMENTS	6 675,13	0,11	11 838,17	0,23	(5 163,04)	-43,61
62650000	TELEPHONE - INTERNET - FIBRE	59 621,66	1,02	58 012,17	1,12	1 609,49	2,77
62780000	FRAIS BANCAIRES	9 725,27	0,17	7 351,85	0,14	2 373,42	32,28
62810000	COTISATIONS	154 355,36	2,65	136 102,39	2,63	18 252,97	13,41
62813000	COTISATIONS AUX FEDERATIONS DE			9 893,10	0,19	(9 893,10)	-100,00
62816000	COTISATIONS LIEES A DES MUTUAL			2 702,11	0,05	(2 702,11)	-100,00
62818000	AUTRES COTISATIONS			610,00	0,01	(610,00)	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés		139 230,82	2,39	105 880,66	2,05	33 350,16	31,50
63130028	FORM. PROF CONTINUE ND LB	2 342,30	0,04			2 342,30	
63130036	FORM. PROF CONT. PYRAMIDE	2 156,68	0,04			2 156,68	
63130044	FORM. PROF CONT. SM SF	14 468,27	0,25			14 468,27	
63130051	FORM. PROF CONTIN. CECAM	3 623,23	0,06			3 623,23	
63131000	FORM. PROFES. CONTINUE ADM			1 786,57	0,03	(1 786,57)	-100,00
63138000	FORM. PROFES. CONTINUE CAP MAV			265,72	0,01	(265,72)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

		01/09/2022 31/08/2023	12 mois	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	Variations	%
63138800	FORM. PROFES. CONTINUE BI-QUAL			29,99		(29,99)	-100,00
63330000	FORM. PROF. CONTINUE	7 782,16	0,13	19 345,59	0,37	(11 563,43)	-59,77
63331000	FORM. PERSO VOLONTAIRE	20 850,34	0,36	12 468,00	0,24	8 382,34	67,23
63340000	EFFORT CONSTRUCTION	6 054,40	0,10	187,85		5 866,55	N/S
63350000	TAXE EMPLOI HANDICAPES			(604,00)	-0,01	604,00	100,00
63512000	TAXES FONCIERES	67 054,00	1,15	62 835,00	1,21	4 219,00	6,71
63513000	TAXE ORD. MENAGERES	13 262,68	0,23	6 808,79	0,13	6 453,89	94,79
63580000	AUTRES DROITS	481,76	0,01			481,76	
63780000	TAXES DIVERSES	1 155,00	0,02	2 757,15	0,05	(1 602,15)	-58,11
Salaires et traitements		2 709 334,87	46,47	2 480 581,69	47,95	228 753,18	9,22
64110028	SALAIRES OGECE ND LB	210 551,18	3,61			210 551,18	
64110036	SALAIRES OGECE PYRAMIDE	97 950,54	1,68			97 950,54	
64110044	SALAIRES OGECE SM SF	1 274 746,51	21,86			1 274 746,51	
64110051	SALAIRES OGECE CECAM	309 963,27	5,32			309 963,27	
64111000	SALAIRES, APPOINTEMENTS/CONTR	338 349,39	5,80	2 085 890,59	40,32	(1 747 541,20)	-83,78
64111100	SALAIRE GUSO			89,45		(89,45)	-100,00
64112044	SALAIRES, CONTRATS AIDES SM S	22 224,54	0,38			22 224,54	
64113000	SALAIRES FORMATEURS ND LB	52 917,05	0,91	236 772,38	4,58	(183 855,33)	-77,65
64113036	SALAIRES FORMATEURS PYRAMIDE	92 063,39	1,58			92 063,39	
64113044	SALAIRES FORMATEURS SM SF	62 052,77	1,06			62 052,77	
64113051	SALAIRES FORMATEURS CECAM	81 820,60	1,40			81 820,60	
64118000	APPOINTEMENTS SECTION CAP ALU			43 152,73	0,83	(43 152,73)	-100,00
64118800	APPOINTEMENTS BI-QUALIF			5 292,18	0,10	(5 292,18)	-100,00
64120000	CONGES PAYES	22 562,96	0,39	(5 773,00)	-0,11	28 335,96	490,84
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	38 820,56	0,67	2 383,40	0,05	36 437,16	N/S
64140000	INDEMNITES SOUMISES A COTIS	13 143,44	0,23			13 143,44	
64140028	AVANTAGES EN NATURE NDLB	5 892,20	0,10			5 892,20	
64140036	AVANTAGES EN NATURE PYRAMIDE	536,00	0,01			536,00	
64140044	AVANTAGES EN NATURE SMSF	16 495,99	0,28			16 495,99	
64140051	AVANTAGES EN NATURE CECAM	6 752,91	0,12			6 752,91	
64141000	INDEMNITES DE RUPTURE SOUMISES C	2 138,54	0,04	22 764,00	0,44	(20 625,46)	-90,61
64142000	INDEMNITES DE RUPTURE NON SOUMIS	4 186,97	0,07	20 065,18	0,39	(15 878,21)	-79,13
64143000	PRIME PEPA	25 867,00	0,44			25 867,00	
64145000	PRIMES DE PANIER			234,16		(234,16)	-100,00
64148000	AUTRES INDEMNITES ET AVANTAGES	58,60		39 315,92	0,76	(39 257,32)	-99,85
64148044	AUTRES INDEMNITES & AVANTAG SM	79,30				79,30	
64150000	SUPPLEMENT FAMILIAL	5 068,50	0,09	30 394,70	0,59	(25 326,20)	-83,32
64150028	SUPPLEMENT FAMILIAL ND LB	2 279,90	0,04			2 279,90	
64150036	SUPPLEMENT FAMILIAL PYRAMIDE	1 914,60	0,03			1 914,60	
64150044	SUPPLEMENT FAMILIAL SM SF	20 728,16	0,36			20 728,16	
64150051	SUPPLEMENT FAMILIAL CECAM	170,00				170,00	
Charges sociales du personnel		1 040 607,16	17,85	951 020,07	18,38	89 587,09	9,42
64500000	CHARGES DE SECURITE SOCIALE ET	4 803,65	0,08	3 614,00	0,07	1 189,65	32,92
64510000	COTISATIONS URSSAF	106 220,10	1,82	579 438,25	11,20	(473 218,15)	-81,67
64510028	COTIS URSSAF NDLB	37 424,86	0,64			37 424,86	
64510036	COTIS URSSAF PYRAMIDE	60 111,45	1,03			60 111,45	
64510044	COTIS URSSAF SMSF	369 777,48	6,34			369 777,48	
64510051	COTIS URSSAF CECAM	91 552,60	1,57			91 552,60	
64511000	URSSAF ADMINISTRATIF			56 354,85	1,09	(56 354,85)	-100,00
64518000	URSSAF SECTION ALU			12 982,62	0,25	(12 982,62)	-100,00
64518800	URSSAF BI-QUALIF			1 633,93	0,03	(1 633,93)	-100,00
64520028	COMPLEMENTAIRE SANTE NDLB	6 584,78	0,11			6 584,78	
64520036	COMPLEMENTAIRE SANTE PYRAMIDE	4 334,59	0,07			4 334,59	
64520044	COMPLEMENTAIRE SANTE SMSF	23 583,06	0,40			23 583,06	
64520051	COMPLEMENTAIRE SANTE CECAM	10 220,12	0,18			10 220,12	
64521000	COMPLEMENTAIRE SANTE	6 780,66	0,12	42 694,08	0,83	(35 913,42)	-84,12
64522000	COMPLEMENTAIRE INCAPACITE, INVA	5 405,42	0,09	30 090,95	0,58	(24 685,53)	-82,04
64522028	COTIS PREVOYANCE C NDLB	475,35	0,01			475,35	
64522036	COTIS PREVOYANCE C PYRAMIDE	2 631,00	0,05			2 631,00	
64522044	COTIS PREVOYANCE C SMSF	17 041,21	0,29			17 041,21	

Détail du Compte de Résultat

		01/09/2022 31/08/2023	12 mois	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	Variations	%
64522051	COTIS PREVOYANCE C CECAM	3 240,80	0,06			3 240,80	
64523028	COTIS PREVOYANCE NC NDLB	2 658,69	0,05			2 658,69	
64523036	COTIS PREVOYANCE NC PYRAMIDE	418,21	0,01			418,21	
64523044	COTIS PREVOYANCE NC SMSF	4 102,68	0,07			4 102,68	
64523051	COTIS PREVOYANCE NC CECAM	2 566,17	0,04			2 566,17	
64528000	COTISATIONS FRAIS DE SANTE CAP			2 718,40	0,05	(2 718,40)	-100,00
64528800	COTISATIONS FRAIS DE SANTE BI-			439,90	0,01	(439,90)	-100,00
64530000	COTISATIONS AUX CAISSES DE RET	23 552,73	0,40	132 235,87	2,56	(108 683,14)	-82,19
64530028	COTIS RETRAITE NDLB	10 904,70	0,19			10 904,70	
64530036	COTIS RETRAITE PYRAMIDE	18 111,79	0,31			18 111,79	
64530044	COTIS RETRAITE SMSF	111 524,18	1,91			111 524,18	
64530051	COTIS RETRAITE CECAM	25 979,04	0,45			25 979,04	
64531000	RETRAITES SALARIES CADRES			19 949,27	0,39	(19 949,27)	-100,00
64538000	RETR. + PREV. CAP ALUMINIUM			3 994,77	0,08	(3 994,77)	-100,00
64538800	RET. + PREV. BI-QUALIF.			543,40	0,01	(543,40)	-100,00
64720000	VERSEMENTS CSE	13 122,89	0,23	11 700,04	0,23	1 422,85	12,16
64720028	PARTICIPATION CSE ND LB	547,68	0,01			547,68	
64720036	PARTICIPATION CSE PYRAMIDE	499,61	0,01			499,61	
64720044	PARTICIPATION CSE SM SF	3 472,44	0,06			3 472,44	
64720051	PARTICIPATION CSE CECAM	821,39	0,01			821,39	
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	11 542,54	0,20	11 403,00	0,22	139,54	1,22
64835200	COTIS. PREV. ENSEIGNANTS	60 045,29	1,03	41 226,74	0,80	18 818,55	45,65
64860000	INDEMNITES DE STAGE	550,00	0,01			550,00	
Dotation aux amortissements sur immobilisations		1 011 640,17	17,35	967 334,16	18,70	44 306,01	4,58
68111000	DAP IMMOS INCORPORELLES	7 092,56	0,12	705 953,72	13,65	(698 861,16)	-99,00
68112000	DAP IMMOS CORPORELLES	1 004 547,61	17,23	261 380,44	5,05	743 167,17	284,32
Dotations aux provisions sur actif circulant		11 475,85	0,20	30 282,88	0,59	(18 807,03)	-62,10
68174000	DOTATION DEPREC. CREANCES CLIEN	11 475,85	0,20	30 282,88	0,59	(18 807,03)	-62,10
Dotations aux prov. pour risques et charges				753,00	0,01	(753,00)	-100,00
68154200	DOTATION PROVISION DEPART RETR			753,00	0,01	(753,00)	-100,00
Autres charges de gestion courante		53 428,77	0,92	45 128,83	0,87	8 299,94	18,39
65400000	PERTES SUR CREANCES IRRECOURVAB	41 497,02	0,71	29 832,87	0,58	11 664,15	39,10
65800000	CHARGES DIVERSES DE GESTION COU	11 931,75	0,20	15 295,96	0,30	(3 364,21)	-21,99
Résultat d'exploitation		(261 555,23)	-4,49	(417 390,63)	-8,07	155 835,40	37,34
Bénéfice attribué ou perte transférée				3 500,00	0,07	(3 500,00)	-100,00
75580000	CONTRIBUTIONS FINANCIERES			3 500,00	0,07	(3 500,00)	-100,00
Total des produits financiers		14 575,25	0,25	6 353,41	0,12	8 221,84	129,41
Produits financiers de participations		2 398,15	0,04	2 422,00	0,05	(23,85)	-0,98
76100000	PRODUITS DES PARTICIPATIONS	2 398,15	0,04	2 422,00	0,05	(23,85)	-0,98
Autres intérêts et produits assimilés		12 177,10	0,21	3 931,41	0,08	8 245,69	209,74
76400000	REVENUS DES VALEURS MOBILIERES	12 177,10	0,21	3 865,15	0,07	8 311,95	215,05
76800000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS			66,26		(66,26)	-100,00
Total des charges financières		29 943,65	0,51	32 792,70	0,63	(2 849,05)	-8,69
Intérêts et charges assimilées		29 943,65	0,51	32 792,70	0,63	(2 849,05)	-8,69
66110000	INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTE	29 943,65	0,51	32 792,70	0,63	(2 849,05)	-8,69

Détail du Compte de Résultat

	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	Variations	%
Résultat financier	(15 368,40)	-0,26	(26 439,29)	-0,51	11 070,89	41,87
Résultat courant avant impôts	(276 923,63)	-4,75	(440 329,92)	-8,51	163 406,29	37,11
Total des produits exceptionnels	463 300,67	7,95	626 222,33	12,11	(162 921,66)	-26,02
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	76 838,50	1,32	37 529,67	0,73	39 308,83	104,74
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	76 838,50	1,32			76 838,50	
77280000 AUTRES PRODUITS SUR EXERCICES AN			37 529,67	0,73	(37 529,67)	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	386 462,17	6,63	588 692,66	11,38	(202 230,49)	-34,35
77520000 CESSION IMPOS. CORPORELLES	4 600,00	0,08	1 200,00	0,02	3 400,00	283,33
77781000 TAXE D'APPRENTISSAGE AFFECTEE	73 850,34	1,27	246 174,40	4,76	(172 324,06)	-70,00
77788000 QP SUBV INVEST. RAPPORTEE AU RES	308 011,83	5,28	341 318,26	6,60	(33 306,43)	-9,76
Total des charges exceptionnelles	14 745,98	0,25	130 810,77	2,53	(116 064,79)	-88,73
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	9 023,02	0,15	130 810,77	2,53	(121 787,75)	-93,10
67120000 MAJOS,IN,PENAL NON DEDUCTIBLES	105,42		66,00		39,42	59,73
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	8 917,60	0,15			8 917,60	
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS			130 744,77	2,53	(130 744,77)	-100,00
Charges exceptionnelles sur opération en capital	5 722,96	0,10			5 722,96	
67560000 VNC SUR IMPOS FINANCIERES	5 722,96	0,10			5 722,96	
Résultat exceptionnel	448 554,69	7,69	495 411,56	9,58	(46 856,87)	-9,46
Impôts sur les bénéfices	502,00	0,01	1 327,00	0,03	(825,00)	-62,17
69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	502,00	0,01	1 327,00	0,03	(825,00)	-62,17
Résultat de l'exercice	171 129,06	2,94	53 754,64	1,04	117 374,42	218,35

Détail de l'Actif

	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	10 765 369,02	77,18	10 470 963,67	74,17	294 405,35	2,81
Concessions brevets et droits similaires	5 413,78	0,04	10 082,34	0,07	(4 668,56)	-46,30
20510000 LOGICIELS INFORMATIQUES	9 047,42	0,06	9 047,42	0,06		
20511000 LOGICIELS - LICENCES INFORMATIQUE	45 989,64	0,33	43 565,64	0,31	2 424,00	5,56
28081000 AMORT. LOGICIELS	(40 575,86)	-0,29	(33 500,39)	-0,24	(7 075,47)	-21,12
28051000 AMORT LOGICIELS	(9 047,42)	-0,06	(9 030,33)	-0,06	(17,09)	-0,19
Terrains	66 281,84	0,48	81 402,16	0,58	(15 120,32)	-18,57
21100000 TERRAINS	6,86		6,86			
21110000 TERRAINS NUS	68,60		68,60			
21200000 AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS	110 831,31	0,79	110 831,31	0,79		
21220000 AGENCEMENT DE TERRAIN	150 346,32	1,08	150 346,32	1,06		
21221000 AGENCEMENT PARKING	205 580,70	1,47	205 580,70	1,46		
28120000 AMORT AGENCEMENTS CECAM	(69 703,80)	-0,50	(59 933,64)	-0,42	(9 770,16)	-16,30
28122000 AMORT. AGENCEMENT TERRAINS	(147 599,47)	-1,06	(145 799,47)	-1,03	(1 800,00)	-1,23
28122100 AMORT. AMENAGEMENTS	(183 248,68)	-1,31	(179 698,52)	-1,27	(3 550,16)	-1,98
Constructions	6 640 215,42	47,60	6 101 746,03	43,22	538 469,39	8,82
21310100 ATELIERS CONSTRUCTION 2016	1 005 129,86	7,21	1 005 129,86	7,12		
21310200 GYMNASE CONSTRUCTION 2016	722 230,19	5,18	722 230,19	5,12		
21310300 SALLES DE CLASSE / VIE SCOLAIRE	937 399,88	6,72	937 399,88	6,64		
21315000 CONSTRUCTION BATIMENT 1994	840 508,33	6,03	840 508,33	5,95		
21350000 INSTALLATIONS GENERALES - AGEN	84 504,77	0,61	84 504,77	0,60		
21351000 INSTAL.AGENC.AMENAG.ISOLATION	226 643,53	1,62	226 643,53	1,61		
21355000 AMENAG. BUREAUX ET ATELIERS	266 785,48	1,91	266 785,48	1,89		
21356000 AMENAG.RESTRUCT.BAT.INTERNAT	1 093 089,16	7,84	1 093 089,16	7,74		
21357000 MISE EN CONFORM.ELEC.BATIMENT	44 833,44	0,32	44 833,44	0,32		
21358000 RESTRUCTURAT.CLASSES ETE 2000	302 496,53	2,17	302 496,53	2,14		
21359000 MISE EN SECURITE CHAUFFAGE	341 707,59	2,45	341 707,59	2,42		
21410000 CONSTRUCTIONS	1 257 218,12	9,01	1 257 218,12	8,91		
21411000 CONSTRUCTIONS PRIMAIRES	842 398,42	6,04	842 398,42	5,97		
21412000 CONSTRUCTION SUR SOL AUTRUI - G	476 632,94	3,42	476 632,94	3,38		
21413000 CONSTRUCTION SUR SOL AUTRUI - RE	365 656,96	2,62	365 656,96	2,59		
21454000 AMENAGEMENT LOCAUX	1 421 249,64	10,19	1 421 249,64	10,07		
21454400 AMENAGEMENT LOCAUX - SECURITE	140 886,28	1,01	140 886,28	1,00		
21455000 REAMENAGEMENT	4 571 705,27	32,78	3 781 992,79	26,79	789 712,48	20,88
21455100 REAMENAGEMENT - MATERNELLES P	445 962,37	3,20	390 013,22	2,76	55 949,15	14,35
21455200 REAMENAGEMENT - TERRAIN FOOT S	259 301,26	1,86	259 301,26	1,84		
21455300 REAMENAGEMENT CECAM	224 106,87	1,61			224 106,87	
21456000 AMENAGEMENT LOCAL	252 680,54	1,81	252 680,54	1,79		
21457000 AMENAGEMENT LOCAL	22 302,85	0,16	22 302,85	0,16		
28130100 AMORT ATELIERS CONSTRUCTION 20	(324 236,79)	-2,32	(281 518,77)	-1,99	(42 718,02)	-15,17
28130200 AMORT GYMNASE CONSTRUCTION 201	(239 880,33)	-1,72	(208 262,90)	-1,48	(31 617,43)	-15,18
28130300 AMORT SALLES DE CLASSE / VIE S	(303 702,47)	-2,18	(263 680,71)	-1,87	(40 021,76)	-15,18
28131500 AMORT.CONST.BATIMENT 1994	(705 982,27)	-5,06	(698 113,36)	-4,95	(7 868,91)	-1,13
28135000 AMORT.CONST.ATEL.ET 2 CLASSES	(78 786,65)	-0,56	(77 772,60)	-0,55	(1 014,05)	-1,30
28135100 AGENC.AMENAG.INSTALLATION	(202 018,68)	-1,45	(194 953,60)	-1,38	(7 065,08)	-3,62
28135500 AMORT. BUREAUX ADM.ATELIERS	(235 506,53)	-1,69	(222 863,46)	-1,58	(12 643,07)	-5,67
28135600 AMORT.REST.BATIMENT INTERNAT	(989 168,87)	-7,09	(981 009,83)	-6,95	(8 159,04)	-0,83
28135700 AMORT.MISE EN CONFORMITE BAT.	(38 623,90)	-0,28	(37 756,94)	-0,27	(866,96)	-2,30
28135800 RESTRUCTURAT.CLASSES ETE 2000	(258 735,94)	-1,85	(256 987,44)	-1,82	(1 748,50)	-0,68
28135900 AMORT.MISE EN SECURITE CHAUFFA	(317 978,26)	-2,28	(302 862,69)	-2,15	(15 115,57)	-4,99
28141000 AMORT. SF NOUVEAUX BATIMENTS	(939 117,07)	-6,73	(927 764,20)	-6,57	(11 352,87)	-1,22
28141100 AMORT. BATIMENT PRIMAIRE	(370 536,88)	-2,66	(333 942,67)	-2,37	(36 594,21)	-10,96
28141200 AMORT. GYMNASE	(473 425,56)	-3,39	(472 983,12)	-3,35	(442,44)	-0,09
28141300 AMORT. RESTAURANT	(365 630,50)	-2,62	(358 818,35)	-2,54	(6 812,15)	-1,90
28145400 AMORT. AMENAGEMENTS	(1 320 326,30)	-9,47	(1 294 112,44)	-9,17	(26 213,86)	-2,03
28145440 AMORT. AMENAGEMENT LOCAUX - SE	(137 954,47)	-0,99	(136 959,94)	-0,97	(994,53)	-0,73

Détail de l'Actif

		01/09/2022 31/08/2023	12 mois	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	Variations	%
28145500	AMORT. REAMENAGEMENT LYCEE TE	(1 659 641,93)	-11,90	(1 425 209,97)	-10,10	(234 431,96)	-16,45
28145510	AMORT. REAMENAGEMENT - MATER	(121 657,71)	-0,87	(97 597,55)	-0,69	(24 060,16)	-24,65
28145520	AMORT. TERRAIN FOOT SM	(143 048,58)	-1,03	(125 761,82)	-0,89	(17 286,76)	-13,75
28145530	AMORT. REAMENAGEMENT CECAM	(4 271,78)	-0,03			(4 271,78)	
28145600	AMORT. AMENAGEMENT LOCAUX	(252 680,54)	-1,81	(252 680,54)	-1,79		
28145700	AMORT. AMENAGEMENT LOCAUX	(22 302,85)	-0,16	(22 302,85)	-0,16		
Installations techniques, matériel et outillage		323 816,35	2,32	244 541,00	1,73	79 275,35	32,42
21540000	MATERIEL MOBILIER	357 934,69	2,57	357 934,69	2,54		
21541000	MATERIEL RESTAURATION	325 262,82	2,33	320 575,02	2,27	4 687,80	1,46
21542000	MAT.MOB.OUTIL.AT.ELECTRICITE	236 242,48	1,69	236 242,48	1,67		
21543000	MAT.MOB.OUTIL.AT.MECANIQUE	531 781,91	3,81	491 106,11	3,48	40 675,80	8,28
21544000	MAT.MOB.OUTIL.AT.MENUISERIE	257 216,04	1,84	178 284,04	1,26	78 932,00	44,27
21545000	MAT.MOB.OUTIL.AT.METALLERIE	364 534,16	2,61	364 534,16	2,58		
21546000	MAT.MOB.OUTIL.AT.ALUMINIUM	59 189,06	0,42	42 140,30	0,30	17 048,76	40,46
21550000	OUTILLAGE	86 458,07	0,62	86 458,07	0,61		
21560000	MATERIEL PEDAGOGIQUE	77 519,40	0,56	77 519,40	0,55		
28154000	AMORT. MATERIEL SCOLAIRE	(305 857,37)	-2,19	(294 965,27)	-2,09	(10 892,10)	-3,69
28154100	AMORT. MATERIEL RESTAURATION	(271 542,41)	-1,95	(259 760,15)	-1,84	(11 782,26)	-4,54
28154200	AMORT.MAT.MOB.AT.ELECTRICITE	(236 179,24)	-1,69	(236 043,41)	-1,67	(135,83)	-0,06
28154300	AMORT.MAT.MOB.AT.MECANIQUE	(484 743,30)	-3,48	(478 585,29)	-3,39	(6 158,01)	-1,29
28154400	AMORT.MAT.MOB.AT.MENUISERIE	(152 285,23)	-1,09	(137 996,46)	-0,98	(14 288,77)	-10,35
28154500	AMORT.MAT.MOB.AT.METALLERIE	(317 959,85)	-2,28	(301 252,52)	-2,13	(16 707,33)	-5,55
28154600	AMORT.MAT.MOB.AT.ALUMINIUM	(42 551,40)	-0,31	(42 140,30)	-0,30	(411,10)	-0,98
28155000	AMORT. MOBILIER SCOLAIRE	(86 458,07)	-0,62	(86 458,07)	-0,61		
28156000	AMORT.AGENCT MAT.DE CUISINE	(74 745,41)	-0,54	(73 051,80)	-0,52	(1 693,61)	-2,32
Autres immobilisations corporelles		1 997 985,86	14,32	2 193 443,88	15,54	(195 458,02)	-8,91
21810000	INSTALLATION SUBVENTIONNEE	620 264,67	4,45	620 264,67	4,39		
21810100	IAA - CHAPELLE	8 068,70	0,06	8 068,70	0,06		
21812000	IAA - LOCAUX SCOLAIRES	869 546,65	6,23	869 546,65	6,16		
21812100	IAA - LOCAUX COLLEGE	906 569,13	6,50	906 569,13	6,42		
21812200	IAA - LOCAUX LYCEE	519 067,47	3,72	519 067,47	3,68		
21813000	IAA - LOCAUX RESTAURANT SCOLAIRE	345 270,24	2,48	345 270,24	2,45		
21814000	IAA - LOCAUX HEBERGEMENT	730 440,31	5,24	730 440,31	5,17		
21814500	IAA - LOCAUX INTERNAT FILLES	1 077 125,27	7,72	1 077 125,27	7,63		
21815000	AGENC.NOUV.CONV.NOUV.CLASSES	43 345,90	0,31	43 345,90	0,31		
21817000	IAA - LOCAUX COMMUNS	2 394 227,36	17,16	2 394 227,36	16,96		
21818000	IAA - LOCAUX ADMINISTRATIFS	25 601,72	0,18	25 601,72	0,18		
21819000	AAI - LOCAUX PYRAMIDE - AMENAG	1 141 186,04	8,18	1 141 186,04	8,08		
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	125 456,67	0,90	108 994,89	0,77	16 461,78	15,10
21822000	MATERIEL INFORMATIQUE COLLEGE	152 032,45	1,09	116 537,65	0,83	35 494,80	30,46
21830000	MOBILIER ET MATERIEL ADMINISTR	169 690,11	1,22	169 011,11	1,20	679,00	0,40
21831000	MATERIEL INFORMATIQUE SALLE PR	1 447,16	0,01	1 447,16	0,01		
21831100	MATERIEL INFORMATIQUE	278 941,10	2,00	233 366,49	1,65	45 574,61	19,53
21831200	MATERIEL PYRAMIDE	317 845,98	2,28	317 845,98	2,25		
21832000	MATERIEL SCOLAIRE	95 478,04	0,68	83 806,83	0,59	11 671,21	13,93
21832100	MATERIEL SCOLAIRE COLLEGE	100 203,95	0,72	95 427,95	0,68	4 776,00	5,00
21832200	MATERIEL SCOLAIRE LYCEE	103 613,77	0,74	103 613,77	0,73		
21832300	MATERIEL SCOLAIRE LYCEE TECHNO	5 938,78	0,04	5 938,78	0,04		
21832500	MATERIEL SCOLAIRE LYCEE PROFESS	430 268,10	3,08	430 268,10	3,05		
21832900	MATERIEL AUDIOVISUEL	7 576,18	0,05	5 938,18	0,04	1 638,00	27,58
21833000	MATERIEL RESTAURATION	416 774,45	2,99	416 774,45	2,95		
21834000	MATERIEL HEBERGEMENT	48 556,06	0,35	48 556,06	0,34		
21835000	MATERIEL CHAUFFERIE	393 309,14	2,82	393 309,14	2,79		
21837000	MATERIEL COMMUN	76 885,75	0,55	76 885,75	0,54		
21838000	MATERIEL ADMINISTRATIF	22 576,16	0,16	21 224,16	0,15	1 352,00	6,37
21842000	MOBILIER SCOLAIRE	269 118,89	1,93	246 677,69	1,75	22 441,20	9,10
21842100	MOBILIER SCOLAIRE COLLEGE	123 653,73	0,89	96 528,90	0,68	27 124,83	28,10
21842200	MOBILIER SCOLAIRE LYCEE	68 842,85	0,49	63 209,57	0,45	5 633,28	8,91
21842500	MOBILIER SCOLAIRE LYCEE PROFESSI	63 495,23	0,46	63 495,23	0,45		
21843000	MOBILIER RESTAURANT	101 091,92	0,72	101 091,92	0,72		

Détail de l'Actif

		01/09/2022 31/08/2023	12 mois	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	Variations	%
21844000	MOBILIER HEBERGEMENT	86 862,83	0,62	84 008,37	0,60	2 854,46	3,40
21847000	MOBILIER COMMUN	1 067,14	0,01	1 067,14	0,01		
21848000	MOBILIER ADMINISTRATIF	29 607,65	0,21	29 607,65	0,21		
21880000	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPOREL	1 749,90	0,01	1 749,90	0,01		
28181000	AMORT. INSTALLATION MISE AUX N	(438 692,45)	-3,15	(403 872,62)	-2,86	(34 819,83)	-8,62
28181200	AMORT. IAA - LOCAUX COLLEGE	(849 290,59)	-6,09	(845 893,03)	-5,99	(3 397,56)	-0,40
28181210	AMORT. IAA LOCAUX SCOLAIRES	(905 982,26)	-6,50	(904 480,22)	-6,41	(1 502,04)	-0,17
28181220	AMORT. IAA - LOCAUX LYCEES	(510 388,26)	-3,66	(501 144,69)	-3,55	(9 243,57)	-1,84
28181300	AMORT. IAA LOCAUX RESTAURANT	(345 270,24)	-2,48	(345 270,24)	-2,45		
28181400	AMORT. IAA - LOCAUX HEBERGEMENT	(730 440,31)	-5,24	(730 440,31)	-5,17		
28181450	AMORT. IAA - LOCAUX INTERNAT F	(1 077 125,27)	-7,72	(1 077 125,27)	-7,63		
28181500	AMORT. AGENC. NOUV. CONS. NOUV. CLA	(36 538,50)	-0,26	(33 735,55)	-0,24	(2 802,95)	-8,31
28181700	AMORT. IAA - LOCAUX COMMUNS	(2 394 227,36)	-17,16	(2 394 227,36)	-16,96		
28181800	AMORT. IAA - LOCAUX ADMINISTRATI	(25 601,72)	-0,18	(25 601,72)	-0,18		
28181900	AMORT. IAA LOCAUX PYRAMIDE	(194 767,33)	-1,40	(111 033,44)	-0,79	(83 733,89)	-75,41
28182000	AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	(51 905,01)	-0,37	(56 726,24)	-0,40	4 821,23	8,50
28182200	AMORT. MATERIEL INFORMATIQUE S	(101 746,59)	-0,73	(77 503,33)	-0,55	(24 243,26)	-31,28
28183000	AMORT. MOBILIER ET MATERIEL AD	(104 202,75)	-0,75	(84 184,70)	-0,60	(20 018,05)	-23,78
28183100	AMORT. MATERIEL INFORMATIQUE S	(1 447,16)	-0,01	(1 447,16)	-0,01		
28183110	AMORT. MATERIEL INFORMATIQUE S	(192 412,97)	-1,38	(155 111,37)	-1,10	(37 301,60)	-24,05
28183120	AMORT. MATERIEL PYRAMIDE	(147 863,70)	-1,06	(84 294,50)	-0,60	(63 569,20)	-75,41
28183200	AMORT. MATERIEL SCOLAIRE	(85 915,44)	-0,62	(83 464,22)	-0,59	(2 451,22)	-2,94
28183210	AMORT. MATERIEL SCOLAIRE COLLE	(95 329,03)	-0,68	(89 940,44)	-0,64	(5 388,59)	-5,99
28183220	AMORT. MATERIEL SCOLAIRE LYCEE	(96 082,45)	-0,69	(93 440,46)	-0,66	(2 641,99)	-2,83
28183230	AMORT. MATERIEL SCOLAIRE LYCEE	(5 938,78)	-0,04	(5 938,78)	-0,04		
28183250	AMORT. MATERIEL SCOLAIRE LYCEE	(399 549,38)	-2,86	(369 897,96)	-2,62	(29 651,42)	-8,02
28183290	AMORT. MATERIEL AUDIOVISUEL	(5 628,67)	-0,04	(4 566,58)	-0,03	(1 062,09)	-23,26
28183300	AMORT. MATERIEL RESTAURANT	(386 648,20)	-2,77	(380 507,23)	-2,70	(6 140,97)	-1,61
28183400	AMORT. MATERIEL HEBERGEMENT	(25 220,18)	-0,18	(21 107,89)	-0,15	(4 112,29)	-19,48
28183500	AMORT. MATERIEL CHAUFFERIE	(339 681,71)	-2,44	(331 238,52)	-2,35	(8 443,19)	-2,55
28183700	AMORT. MATERIEL COMMUN	(37 993,03)	-0,27	(30 722,65)	-0,22	(7 270,38)	-23,66
28183800	AMORT. MATERIEL ADMINISTRATIF	(12 328,22)	-0,09	(7 870,83)	-0,06	(4 457,39)	-56,63
28184200	AMORT. MOBILIER SCOLAIRE	(196 704,42)	-1,41	(190 294,50)	-1,35	(6 409,92)	-3,37
28184210	AMORT. MOBILIER SCOLAIRE COLLE	(96 536,43)	-0,69	(96 528,90)	-0,68	(7,53)	-0,01
28184220	AMORT. MOBILIER SCOLAIRE LYCEE	(59 583,37)	-0,43	(58 960,94)	-0,42	(622,43)	-1,06
28184250	AMORT. MOBILIER SCOLAIRE LYCEE	(57 170,15)	-0,41	(53 354,35)	-0,38	(3 815,80)	-7,15
28184300	AMORT. MOBILIER RESTAURANT	(69 880,59)	-0,50	(60 504,20)	-0,43	(9 376,39)	-15,50
28184400	AMORT. MOBILIER HEBERGEMENT	(72 598,81)	-0,52	(71 018,80)	-0,50	(1 580,01)	-2,22
28184700	AMORT. MOBILIER COMMUN	(1 067,14)	-0,01	(1 067,14)	-0,01		
28184800	AMORT. MOBILIER ADMINISTRATIF	(22 432,85)	-0,16	(20 865,97)	-0,15	(1 566,88)	-7,51
28188000	AMORT. AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	(620,27)		(270,29)		(349,98)	-129,48
Immobilisations corporelles en cours		132 745,54	0,95	245 653,04	1,74	(112 907,50)	-45,96
23110000	TRAVAUX EN COURS / SM SALLE ST FR			36 753,00	0,26	(36 753,00)	-100,00
23120000	TRAVAUX EN COURS / SM REHABILITA	4 891,20	0,04	4 891,20	0,03		
23125000	TRAVAUX EN COURS / LM AMENAGE	9 000,00	0,06			9 000,00	
23130000	TRAVAUX EN COURS / AGRANDISSEM			6 000,00	0,04	(6 000,00)	-100,00
23135000	TRAVAUX EN COURS / LB AMENAGEME	4 133,64	0,03			4 133,64	
23140000	TRAVAUX EN COURS / SF REHABILITAI			198 008,84	1,40	(198 008,84)	-100,00
23145000	TRAVAUX EN COURS / BORNES RECHA	7 188,00	0,05			7 188,00	
23150200	TRAVAUX EN COURS / SF NOUVEAU PO	34 991,38	0,25			34 991,38	
23165000	TRAVAUX EN COURS / MACHINE ATEL	28 557,00	0,20			28 557,00	
23170000	TRAVAUX EN COURS / SM MUR MOBILE	43 984,32	0,32			43 984,32	
Autres participations		70 260,00	0,50	30 275,24	0,21	39 984,76	132,07
26100000	TITRES DE PARTICIPATION	24 288,00	0,17	24 303,24	0,17	(15,24)	-0,06
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	1 032,00	0,01		
26140000	PARTICIPATIONS GIE	40 000,00	0,29			40 000,00	
Créances rattachées à des participations		1 182 650,23	8,48	1 214 112,26	8,60	(31 462,03)	-2,59

Détail de l'Actif

		01/09/2022 31/08/2023	12 mois	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	Variations	%
26710000	SCI SAINTE MARIE * CREANCES RATT	1 182 650,23	8,48	1 214 112,26	8,60	(31 462,03)	-2,59
Autres titres immobilisés				152,45		(152,45)	-100,00
27180000	PARTS SOCIALES			152,45		(152,45)	-100,00
Autres immobilisations financières		346 000,00	2,48	349 555,27	2,48	(3 555,27)	-1,02
27500000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	346 000,00	2,48	344 000,00	2,44	2 000,00	0,58
27510000	DEPOTS CECAM			3 048,98	0,02	(3 048,98)	-100,00
27550000	CAUTIONS CECAM			2 506,29	0,02	(2 506,29)	-100,00
TOTAL III - Actif Circulant NET		3 183 359,06	22,82	3 646 454,33	25,83	(463 095,27)	-12,70
Matières premières, approvisionnements		156 118,50	1,12	111 639,16	0,79	44 479,34	39,84
35100000	STOCK IPAD / ORDINATEURS	109 606,40	0,79	104 459,82	0,74	5 146,58	4,93
31100000	MATIERES PREMIERES	46 512,10	0,33	7 179,34	0,05	39 332,76	547,86
Créances clients et comptes rattachés		451 024,44	3,23	153 826,00	1,09	297 198,44	193,20
041D	COLLECTIF CLIENTS DEBITEURS	152 541,12	1,09	114 865,91	0,81	37 675,21	32,80
41600000	CLIENTS, ADHERENTS, USAGERS -	25 129,33	0,18	30 282,88	0,21	(5 153,55)	-17,02
41800000	CLIENTS, ADHERENTS, USAGERS -	298 483,32	2,14	36 907,09	0,26	261 576,23	708,74
41810000	CLIENTS - FACTURES A ETABLIR			2 053,00	0,01	(2 053,00)	-100,00
49100000	DEPRECIATIONS DES COMPTES CLIEN	(25 129,33)	-0,18	(30 282,88)	-0,21	5 153,55	17,02
Autres créances		750 695,18	5,38	836 622,19	5,93	(85 927,01)	-10,27
040D	COLLECTIF FOURNISSEURS DEBITEURS	41 424,26	0,30	33 433,54	0,24	7 990,72	23,90
40980000	FOURNISSEURS RRR NON RECUS			6 698,40	0,05	(6 698,40)	-100,00
42100000	PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	585,07				585,07	
42500000	PERSONNEL - AVANCES ET ACOMPTE	750,00	0,01	3 250,00	0,02	(2 500,00)	-76,92
42700000	PERSONNEL - OPPOSITION			2 024,56	0,01	(2 024,56)	-100,00
44170000	CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS	686 372,43	4,92	347 470,00	2,46	338 902,43	97,53
44210028	TAUX PAS - ND LB	411,00				411,00	
44718000	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEME			10 336,00	0,07	(10 336,00)	-100,00
45420000	UGSEL			244,50		(244,50)	-100,00
45587000	INTERETS COURUS C/C SCI SAINTE-MA	2 398,15	0,02			2 398,15	
46700400	PARIS TERMINALES 22 23			9 760,02	0,07	(9 760,02)	-100,00
46700500	SUEDE LYCEE 22 23			172,53		(172,53)	-100,00
40910000	FOURNISSEURS - AVANCES ET ACOMPT			710,00	0,01	(710,00)	-100,00
46800044	AVANCE IJSS / IJ PREV SM SF	4 614,75	0,03			4 614,75	
46800051	AVANCE IJSS / IJ PREV CECAM	458,99				458,99	
46801000	IJSS			1 467,79	0,01	(1 467,79)	-100,00
46870000	AUTRES PRODUITS A RECEVOIR	1 250,14	0,01	409 863,00	2,90	(408 612,86)	-99,69
47820000	ECO DELEGUES	820,65	0,01	1 020,00	0,01	(199,35)	-19,54
47830000	RWANDA	11 609,74	0,08			11 609,74	
47870000	IPAD 2019-2023			4 227,50	0,03	(4 227,50)	-100,00
47890000	IPAD 2021-2022			5 944,35	0,04	(5 944,35)	-100,00
Valeurs mobilières de placement		1 181 428,98	8,47	1 904 533,11	13,49	(723 104,13)	-37,97
50300000	ACTIONS	7,62		7,62			
51713000	LIVRET CREDIT AGRICOLE	71 354,70	0,51	1 300 000,53	9,21	(1 228 645,83)	-94,51
50813100	CAISSE EPARGNE [*] CSL ASSOCIATIS			24,96		(24,96)	-100,00
50813200	CREDIT AGRICOLE [*] DEPOT A TERME	600 000,00	4,30	600 000,00	4,25		
50813210	INTERETS DAV NANTI	10 066,66	0,07	4 500,00	0,03	5 566,66	123,70
50813500	CREDIT AGRICOLE * DAT	500 000,00	3,58			500 000,00	
Disponibilités		457 407,96	3,28	379 706,88	2,69	77 701,08	20,46
51130000	CB A ENCAISSER	277,00		2 333,75	0,02	(2 056,75)	-88,13
51210000	CREDIT AGRICOLE DES SAVOIE	166 901,44	1,20	101 240,31	0,72	65 661,13	64,86
51211000	CREDIT MUTUEL			21 118,54	0,15	(21 118,54)	-100,00
51212000	BANQUE LAYDUERNIER			152 741,41	1,08	(152 741,41)	-100,00
51213000	COMPTE CREDIT AGRICOLE			2 215,63	0,02	(2 215,63)	-100,00

Détail de l'Actif

		01/09/2022 31/08/2023	12 mois	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	Variations	%
51220000	CAISSE EPARGNE	37 486,44	0,27			37 486,44	
51230000	BANQUE POPULAIRE AUVERGNE RHON	64 615,86	0,46	2 271,20	0,02	62 344,66	N/S
51240000	CREDIT MUTUEL CECAM	70 706,52	0,51			70 706,52	
51260000	SOCIETE GENERALE	30 624,56	0,22			30 624,56	
51711000	LIVRET BANQUE POPULAIRE	80 299,86	0,58	79 210,72	0,56	1 089,14	1,37
51712000	LIVRET CAISSE EPARGNE			21,45		(21,45)	-100,00
51713001	LIVRET CREDIT AGRICOLE CECAM			6 101,10	0,04	(6 101,10)	-100,00
51714000	LIVRET BLEU CREDIT MUTUEL CECAM			958,51	0,01	(958,51)	-100,00
51715000	LIVRET CREDIT MUTUEL			661,23		(661,23)	-100,00
51880000	INTERETS COURUS A RECEVOIR	4 200,00	0,03	750,00	0,01	3 450,00	460,00
53100000	CAISSE SIEGE SOCIAL			5 498,77	0,04	(5 498,77)	-100,00
53110000	CAISSE	1 792,47	0,01	4 579,97	0,03	(2 787,50)	-60,86
53115000	CAISSE CECAM	499,52				499,52	
53300000	CAISSE DEISES SUISES	4,29		4,29			
Charges constatées d'avance		186 684,00	1,34	260 126,99	1,84	(73 442,99)	-28,23
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	186 684,00	1,34	260 126,99	1,84	(73 442,99)	-28,23
TOTAL DU BILAN ACTIF		13 948 728,08	100,00	14 117 418,00	100,00	(168 689,92)	-1,19

Détail du Passif

	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I- Capitaux propres	9 968 093,35	71,46	9 776 133,13	69,25	191 960,22	1,96
Capital Social ou individuel	2 750 537,61	19,72	2 750 537,61	19,48		
10210000 VALEUR DU PATRIMOINE INTEGRE	2 750 537,61	19,72	2 750 537,61	19,48		
Autres réserves	468 030,39	3,36	468 030,39	3,32		
10680000 RESERVES	468 030,39	3,36	468 030,39	3,32		
Report à nouveau	3 584 971,85	25,70	3 531 217,21	25,01	53 754,64	1,52
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	3 620 955,32	25,96	3 620 955,32	25,65		
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	(35 983,47)	-0,26	(89 738,11)	-0,64	53 754,64	59,90
Résultat de l'exercice	171 129,06	1,23	53 754,64	0,38	117 374,42	218,35
Subventions d'investissement	2 993 424,44	21,46	2 972 593,28	21,06	20 831,16	0,70
13120000 SUBVENTIONS INVESTISSEMENT S	4 831 337,86	34,64	3 329 764,26	23,59	1 501 573,60	45,10
13181000 TAXE D'APPRENTISSAGE AFFECTEE A	565 851,69	4,06	803 790,17	5,69	(237 938,48)	-29,60
13800000 SUBV.D'INVESTISSEMENT CECAM			223 918,12	1,59	(223 918,12)	-100,00
13810000 SUBV. TX RESTRUCTURATION 2015			1 195 196,52	8,47	(1 195 196,52)	-100,00
13815000 SUBV REGION TRAVAUX CLOTURE 2017			65 073,45	0,46	(65 073,45)	-100,00
13855500 SUBV.MISE EN CONFORMITE ELECTRI			11 313,46	0,08	(11 313,46)	-100,00
13875000 SUBV.MISE EN SECUR. CHAUFFAGE ATE			200 079,64	1,42	(200 079,64)	-100,00
13876000 SUBVENTION ISOLATION ATELIERS			51 548,00	0,37	(51 548,00)	-100,00
13880000 SUBV.INVESTISSEMENT MATERIEL			152 047,26	1,08	(152 047,26)	-100,00
13890000 SUBV. ASPIRATION			26 942,84	0,19	(26 942,84)	-100,00
13890100 SUBV. INVEST. AUTOLAVEUSES + A			6 518,63	0,05	(6 518,63)	-100,00
13890200 SUBV. INVEST. 2 PERCEUSES			8 180,57	0,06	(8 180,57)	-100,00
13890300 SUBV. INVEST. FIBRE OPTIQUE			4 980,00	0,04	(4 980,00)	-100,00
13900000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT IN	(2 075 476,08)	-14,88	(1 769 343,00)	-12,53	(306 133,08)	-17,30
13970000 (ANCIEN COMPTE) SUBV INVEST			(844 883,36)	-5,98	844 883,36	100,00
13981000 AMORTISSEMENT TAXE APPRENTISSA	(328 289,03)	-2,35	(492 533,28)	-3,49	164 244,25	33,35
TOTAL II- Autres fonds propres						
TOTAL III- Total des Provisions	362 709,58	2,60	374 367,58	2,65	(11 658,00)	-3,11
Provisions pour charges	362 709,58	2,60	374 367,58	2,65	(11 658,00)	-3,11
15320000 PROVISIONS POUR INDEMNITES DE DE	165 565,00	1,19	177 223,00	1,26	(11 658,00)	-6,58
15720000 PROVISIONS POUR GROS ENTRETIEN O	120 920,00	0,87	120 920,00	0,86		
15722100 PROVISIONS FACADES	76 224,58	0,55	76 224,58	0,54		
TOTAL IV - Total des dettes	3 617 925,15	25,94	3 966 917,29	28,10	(348 992,14)	-8,80
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 220 473,58	15,92	2 455 740,45	17,40	(235 266,87)	-9,58
16401400 EMPRUNT LAYDERNIER 295 K€ CECAM	179 029,62	1,28	193 751,96	1,37	(14 722,34)	-7,60
16401500 EMPRUNT LAYDERNIER 1 205 K€ CEC	739 822,14	5,30	799 929,88	5,67	(60 107,74)	-7,51
16450000 EMPRUNT CREDIT AGRICOLE [*] PYR	772 728,93	5,54	839 922,73	5,95	(67 193,80)	-8,00
16460000 EMPRUNT CAISSE EPARGNE	242 857,30	1,74	300 000,10	2,13	(57 142,80)	-19,05
16470000 EMPRUNT BANQUE POPULAIRE	283 357,59	2,03	316 085,33	2,24	(32 727,74)	-10,35
16884000 INTERETS SUR EMPRUNTS BANCAIRES	2 678,00	0,02	2 933,85	0,02	(255,85)	-8,72
51220000 CAISSE EPARGNE			3 116,60	0,02	(3 116,60)	-100,00
Emprunts et dettes financières divers	7 370,20	0,05	34 301,67	0,24	(26 931,47)	-78,51
45510000 ASSOCIE SCI SAINTE-MARIE - COMPT			31 462,03	0,22	(31 462,03)	-100,00
45511000 COMPTE SOLIDARITE	7 370,20	0,05	2 839,64	0,02	4 530,56	159,55
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	600 193,75	4,30	678 630,24	4,81	(78 436,49)	-11,56
040C COLLECTIF FOURNISSEURS CREDITEUR	496 491,77	3,56	565 582,15	4,01	(69 090,38)	-12,22
40170000 FOURNISSEURS - RETENUES DE GARAN	7 960,78	0,06	7 761,78	0,05	199,00	2,56

Détail du Passif

		01/09/2022 31/08/2023	12 mois	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	Variations	%
40810000	FOURNISSEURS	95 741,20	0,69	105 286,31	0,75	(9 545,11)	-9,07
Dettes fiscales et sociales		245 480,26	1,76	216 233,52	1,53	29 246,74	13,53
42200044	CSE QUOTE PART	6 400,12	0,05			6 400,12	
43100000	URSSAF			102 264,69	0,72	(102 264,69)	-100,00
43100044	URSSAF ESCR 74	94 851,00	0,68			94 851,00	
43720000	COMPLEMENTAIRE SANTE			16 354,64	0,12	(16 354,64)	-100,00
43720044	APICIL CONTRAT SANTE SM SF	18 829,03	0,13			18 829,03	
43731000	RETRAITE			24 599,93	0,17	(24 599,93)	-100,00
43731044	RETRAITE MALAKOFF ESCR	28 696,71	0,21			28 696,71	
43732000	PREVOYANCE	2 148,26	0,02	6 349,41	0,04	(4 201,15)	-66,17
43732044	APICIL PREV OGECE ESCR	7 399,06	0,05			7 399,06	
43732100	PREVOYANCE EN/APICIL	10 422,00	0,07	8 400,00	0,06	2 022,00	24,07
43860000	AUTRES CHARGES A PAYER	5 476,65	0,04	5 673,00	0,04	(196,35)	-3,46
44210000	PRELEVEMENTS A LA SOURCE (IMPOT			9 543,53	0,07	(9 543,53)	-100,00
44210044	TAUX PAS ESCR	10 982,56	0,08			10 982,56	
44710000	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSI	1 581,00	0,01	803,00	0,01	778,00	96,89
44713000	PARTICIPATION DES EMPLOYEURS A			4 774,69	0,03	(4 774,69)	-100,00
44713044	FORMATION PROF CONTINUE	5 343,84	0,04			5 343,84	
44714000	PARTICIPATION DES EMPLOYEURS A	6 325,03	0,05	270,63		6 054,40	N/S
44860000	CHARGES A PAYER	47 025,00	0,34	37 200,00	0,26	9 825,00	26,41
Autres dettes		521 718,50	3,74	578 426,41	4,10	(56 707,91)	-9,80
041C	COLLECTIF CLIENTS CREDITEURS	47 080,79	0,34	33 484,79	0,24	13 596,00	40,60
41110000	COLLECTIF FAMILLES			11 963,00	0,08	(11 963,00)	-100,00
41980000	CLIENTS RRR A ACCORDER ET AUTR			8 535,60	0,06	(8 535,60)	-100,00
46700000	AUTRES CPTES DEBITEURS/CREDITEU			2 552,42	0,02	(2 552,42)	-100,00
46700100	VENISE ART PLASTIQUE 22 23			4 242,00	0,03	(4 242,00)	-100,00
46700200	CANADA 22 23			4 800,00	0,03	(4 800,00)	-100,00
46700300	ECHANGE MUNICH COLLEGE 22 23			460,00		(460,00)	-100,00
41900000	CLIENTS, ADHERENTS, USAGERS CR	208 100,00	1,49	193 794,50	1,37	14 305,50	7,38
46761000	ASSOCIATION CULTURELLE			64 463,07	0,46	(64 463,07)	-100,00
46763000	DEB.CRED. DIVERS APEL			132,00		(132,00)	-100,00
46770000	AUTRES COMPTES CREDITEURS DIVERS	30 481,05	0,22	30 481,05	0,22		
47810000	DONS A LA CONSTRUCTION	230 742,31	1,65	206 146,65	1,46	24 595,66	11,93
47815000	FONDS SOCIAUX A ATTRIBUER			3 160,00	0,02	(3 160,00)	-100,00
47821000	ASSO ELEVE PYRAMIDE	837,70	0,01	837,70	0,01		
47822000	ASSO ELEVE LYCEE	473,81		2 430,75	0,02	(1 956,94)	-80,51
47823000	ASSO ELEVES COLLEGE	578,60				578,60	
47830000	RWANDA			2 356,79	0,02	(2 356,79)	-100,00
47831000	UKRAINE	296,59		296,59			
47839000	SOLIDARITES IPAD	3 127,65	0,02	5 619,50	0,04	(2 491,85)	-44,34
47860000	IPAD 2018-2022			1 820,00	0,01	(1 820,00)	-100,00
47890100	IPAD 2022-2023			850,00	0,01	(850,00)	-100,00
Produits constatés d'avance		22 688,86	0,16	3 585,00	0,03	19 103,86	532,88
48700000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	22 688,86	0,16	3 585,00	0,03	19 103,86	532,88
TOTAL DU BILAN PASSIF		13 948 728,08	100,00	14 117 418,00	100,00	(168 689,92)	-1,19

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 OGEC ESCR 74** relatifs à l'exercice du **01/09/2022** au **31/08/2023** qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 13 948 728 euros

Chiffre d'affaires : 5 830 154 euros

Résultat net comptable : 171 129 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 17/10/2023

Signature

Dominique BONNET



Etats financiers au 31/08/2023

COMPTES ANNUELS

Compte de Résultat 1/2

				31/08/2023	31/08/2022
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	189 033		189 033	170 248
	Production vendue (Biens)				3 591
	Production vendue (Services et Travaux)	5 641 120		5 641 120	4 999 264
	Montant net du chiffre d'affaires	5 830 154		5 830 154	5 173 103
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			154 662	131 166
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			101 639	138 117
	Autres produits			3 956 376	2 979 410
Total des produits d'exploitation (1)				10 042 830	8 421 795
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			207 609	241 421
	Variation de stock			(44 479)	(99 916)
	Achats de matières et autres approvisionnements			30 027	10 460
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			5 145 511	4 106 240
	Impôts, taxes et versements assimilés			139 231	105 881
	Salaires et traitements			2 709 335	2 480 582
	Charges sociales du personnel			1 040 607	951 020
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			1 011 640	967 334
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant			11 476	30 283
	Dotations aux provisions				753
Autres charges			53 429	45 129	
Total des charges d'exploitation (2)				10 304 386	8 839 186
RESULTAT D'EXPLOITATION				(261 555)	(417 391)

Compte de Résultat 2/2

		31/08/2023	31/08/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		(261 555)	(417 391)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		3 500
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	2 398	2 422
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	12 177	3 931
	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		14 575	6 353
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	29 944	32 793
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		29 944	32 793
RESULTAT FINANCIER		(15 368)	(26 439)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(276 924)	(440 330)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	76 839	37 530
	Sur opérations en capital	386 462	588 693
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	463 301	626 222
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	9 023	130 811
	Sur opérations en capital	5 723	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	14 746	130 811
RESULTAT EXCEPTIONNEL		448 555	495 412
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		502	1 327
TOTAL DES PRODUITS		10 520 706	9 057 871
TOTAL DES CHARGES		10 349 577	9 004 116
RESULTAT DE L'EXERCICE		171 129	53 755

- (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

		31/08/2023			31/08/2022
		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	55 037	49 623	5 414	10 082
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	466 834	400 552	66 282	81 402
	Constructions	16 145 430	9 505 215	6 640 215	6 101 746
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	2 296 139	1 972 322	323 816	244 541
	Autres immobilisations corporelles	12 172 797	10 174 812	1 997 986	2 193 444
	Immobilisations en cours	132 746		132 746	245 653
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	70 260		70 260	30 275
	Créances rattachées à des participations	1 182 650		1 182 650	1 214 112
	Autres titres immobilisés				152
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	346 000		346 000	349 555
TOTAL (II)		32 867 893	22 102 524	10 765 369	10 470 964
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	156 119		156 119	111 639
	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	476 154	25 129	451 024	153 826
	Autres créances	750 695		750 695	836 622
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 181 429		1 181 429	1 904 533
	DISPONIBILITES	457 408		457 408	379 707
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	186 684		186 684	260 127
	TOTAL (III)	3 208 488	25 129	3 183 359	3 646 454
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		36 076 381	22 127 653	13 948 728	14 117 418

(1) dont droit au bail	
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an	1 563 668
(3) dont créances à plus d'un an	

Bilan Passif

		31/08/2023	31/08/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	2 750 538	2 750 538
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	468 030	468 030
	Report à nouveau	3 584 972	3 531 217
	Résultat de l'exercice	171 129	53 755
	Subventions d'investissement	2 993 424	2 972 593
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	9 968 093	9 776 133
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	362 710	374 368
	Total des provisions	362 710	374 368
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 220 474	2 455 740
	Emprunts et dettes financières divers (3)	7 370	34 302
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	600 194	678 630
	Dettes fiscales et sociales	245 480	216 234
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	521 719	578 426
	Produits constatés d'avance (1)	22 689	3 585
	Total des dettes	3 617 925	3 966 917
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	13 948 728	14 117 418
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		171 129,06	53 754,64
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 633 720	1 749 122
(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 **13 948 728** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **10 520 706** euros et un total **charges** de **10 349 577** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **171 129** euros.

L'exercice considéré débute le **01/09/2022** et finit le **31/08/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

I. EVENEMENTS MARQUANTS DE LA PERIODE:

Néant.

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.

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.

Règles et Méthodes Comptables

- 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.

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

Règles et Méthodes Comptables

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 3,80 %

Contribution volontaire en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de 52 heures. La valorisation de ce bénévolat aux taux horaires de 200 € correspond à 10 400 €. Il s'agit des réunions du conseil d'administration.

Par ailleurs, 234 heures de catéchèse ont été réalisées. La valorisation de ce bénévolat aux taux horaires de 60 € correspond à 14 040 €.

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 31/08/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	52 613		2 424			55 037
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	52 613		2 424			55 037
CORPORELLES	Terrains	466 834					466 834
	Constructions sur sol propre	3 505 268					3 505 268
	sur sol d'autrui	2 941 906					2 941 906
	instal. agencet aménagement	8 628 487		1 069 769			9 698 256
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 154 794		141 344			2 296 139
	Instal., agencement, aménagement divers	8 680 713					8 680 713
	Matériel de transport	225 533		76 857		24 900	277 489
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	3 089 100		123 745			3 212 845
	Emballages récupérables et divers	1 750					1 750
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours	245 653		722 825		835 732	132 746
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		29 940 039		2 134 539		860 632	31 213 946
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 244 388		40 000		31 477	1 252 910
	Autres titres immobilisés	152				152	
	Prêts et autres immobilisations financières	349 555		2 000		5 555	346 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		1 594 095		42 000		37 185
TOTAL		31 586 747		2 178 963		897 817	32 867 893

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	42 531	7 093		49 623
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	42 531	7 093		49 623
CORPORELLES	Terrains	385 432	15 120		400 552
	Constructions sur sol propre	1 451 576	122 226		1 573 802
	sur sol d'autrui	2 093 508	55 202		2 148 710
	instal. agencement aménagement	5 428 832	353 871		5 782 703
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 910 253	62 069		1 972 322
	Autres instal., agencement, aménagement divers	7 372 824	135 500		7 508 324
	Matériel de transport	134 230	44 322	24 900	153 652
	Matériel de bureau, mobilier	2 296 328	215 887		2 512 215
	Emballages récupérables et divers	270	350		620
	Immobilisations grevées de droits				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	21 073 253	1 004 548	24 900	22 052 901
TOTAL		21 115 784	1 011 640	24 900	22 102 524

Créances et Dettes

		31/08/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	1 182 650		1 182 650
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	346 000		346 000
	Clients douteux ou litigieux	25 129	25 129	
	Autres créances clients	451 024	451 024	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 335	1 335	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	686 783	686 783	
	Groupe et associés	2 398	2 398	
	Débiteurs divers	60 179	60 179	
	Charges constatées d'avance	186 684	186 684	
	TOTAL DES CREANCES	2 942 183	1 413 533	1 528 650
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/08/2023	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				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	2 220 474	236 268	909 002	1 075 203
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	600 194	600 194		
	Personnel et comptes rattachés	6 400	6 400		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	167 823	167 823		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	71 257	71 257		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	7 370	7 370		
	Autres dettes	521 719	521 719		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	22 689	22 689		
	TOTAL DES DETTES	3 617 925	1 633 720	909 002	1 075 203
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	231 894			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2023
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	177 223		11 658	165 565
	Pour impôts				
	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	374 368		11 658	362 710
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	30 283	11 476	16 629	25 129
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	30 283	11 476	16 629	25 129
TOTAL GENERAL		404 650	11 476	28 287	387 839
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			11 476	28 287	
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				
- 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	468 030			468 030
Report à nouveau	3 531 217	53 755		3 584 972
Résultat de l'exercice	53 755	171 129	53 755	171 129
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	2 972 593	465 369	444 538	2 993 424
Provisions réglementées				
TOTAL	9 776 133	690 253	498 293	9 968 093

Filiales et participations

	31/08/2023	Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SCI SAINTE-MARIE		1 000	(438 453)	90,00	900	900
2. Participations (10 à 50 %)						
1. Filiales (Plus de 50 %)		Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
SCI SAINTE-MARIE		1 182 650		335 560	(6 333)	
2. Participations (10 à 50 %)						
B. Renseignements globaux		Filiales non reprises en A			Participations non reprises en A	
		françaises	étrangères		françaises	étrangères
Capital						
Capitaux propres						
Quote part détenue en pourcentage						
Valeur comptable des titres détenus - Brute						
Valeur comptable des titres détenus - Nette						
Prêts et avances consentis						
Montant des cautions et avals						
Chiffre d'affaires						
Résultat du dernier exercice clos						
Dividendes encaissés						

Engagements financiers

31/08/2023

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

31/08/2023

Total des produits exceptionnels		463 301
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS</i>	76 839	76 839
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>CESSION IMMOB. CORPORELLES</i> <i>TAXE D'APPRENTISSAGE AFFECTEE</i> <i>QP SUBV INVEST. RAPPORTEE AU RESULTAT</i>	4 600 73 850 308 012	386 462
Total des charges exceptionnelles		14 746
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>MAJORS, IN, PENAL NON DEDUCTIBLES</i> <i>AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES</i>	105 8 918	9 023
Charges exceptionnelles sur opération en capital <i>VNC SUR IMMOB. FINANCIERES</i>	5 723	5 723
Résultat exceptionnel		448 555

Produits à recevoir

31/08/2023

Total des Produits à recevoir		1 010 208
Autres créances clients		298 483
<i>CLIENTS, ADHERENTS, USAGERS -</i>	<i>298 483</i>	
Autres créances		711 725
<i>CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS</i>	<i>686 372</i>	
<i>INTERETS COURUS C/C SCI SAINTE-MARIE</i>	<i>2 398</i>	
<i>AVANCE IJSS / IJ PREV SM SF</i>	<i>4 615</i>	
<i>AVANCE IJSS / IJ PREV CECAM</i>	<i>459</i>	
<i>AUTRES PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>1 250</i>	
<i>ECO DELEGUES</i>	<i>821</i>	
<i>RWANDA</i>	<i>11 610</i>	
<i>INTERETS COURUS A RECEVOIR</i>	<i>4 200</i>	

Charges à payer

31/08/2023

Total des Charges à payer		386 978
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS SUR EMPRUNTS BANCAIRES</i>	2 678	2 678
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS</i>	95 741	95 741
Dettes fiscales et sociales <i>AUTRES CHARGES A PAYER</i> <i>CHARGES A PAYER</i>	5 477 47 025	52 502
Autres dettes <i>DONS A LA CONSTRUCTION</i> <i>ASSO ELEVE PYRAMIDE</i> <i>ASSO ELEVE LYCEE</i> <i>ASSO ELEVES COLLEGE</i> <i>UKRAINE</i> <i>SOLIDARITES IPAD</i>	230 742 838 474 579 297 3 128	236 057

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/08/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		186 684	186 684
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			186 684

--

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/08/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		22 689	22 689
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			22 689

--