

OGEC ESPERANCE

Sommaire

Bilan et compte de résultat	1
Annexe	14

OGEC ESPERANCE

BILAN ACTIF

Période du 01/09/2016 au 31/08/2017

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2017 (12 mois)				Exercice précédent 31/08/2016 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov.	Net	%	Net	%
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Droit au bail						
Autres: logiciels	65 565	63 930	1 636	0,01	3 536	0,03
Immobilisations corporelles						
Terrains	289 661		289 661	2,09	289 661	2,14
Constructions sur sol propre	106 319	70 023	36 297	0,26	41 613	0,31
Constructions sur sol autrui	14 145 767	5 089 291	9 056 476	65,41	9 570 033	70,81
Inst.Mob.Mat.liés activité	1 232 473	703 096	529 377	3,82	571 181	4,23
Autres Immobilisations	539 590	490 102	49 488	0,36	59 462	0,44
Materiel de transport	10 322	10 322				
Materiel/Mobilier de bureau	749 991	586 562	163 429	1,18	226 133	1,67
Immobilisations grévées de droit						
Immobilisations en cours	21 600		21 600	0,16		
Immobilisations financières						
Participations et créances						
Autres titres immobilisés						
Prets						
Autres immobilisations financières	47 667		47 667	0,34	58 667	0,43
TOTAL (I)	17 208 955	7 013 324	10 195 631	73,64	10 820 285	80,07
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en cours						
Divers						
Créances, comptes rattachés						
Familles ou élèves	2 079	1 573	506	0,00		
Fournisseurs	17 364		17 364	0,13		
Personnel					1 463	0,01
Etat, Collectivité publiques					57 886	0,43
Conf. Assoc. et Org. apparentés						
Débiteurs divers	7 130		7 130	0,05	2 873	0,02
Valeurs mobilières, Autres						
Placements	1 683 209		1 683 209	12,16	1 371 723	10,15
Disponibilités						
Banques, Etab. financiers	1 785 586		1 785 586	12,90	1 094 255	8,10
Caisse	2 141		2 141	0,02	2 370	0,02
Régies d'avances , Accréditifs						
TOTAL (II)	3 497 509	1 573	3 495 936	25,25	2 530 570	18,73
COMPTES DE REGULARISATION						
Charges constatées d'avance	154 294		154 294	1,11	163 467	1,21
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
TOTAL (III)	154 294		154 294	1,11	163 467	1,21
TOTAL ACTIF	20 860 758	7 014 897	13 845 860	100,00	13 514 322	100,00

OGEC ESPERANCE

BILAN PASSIF

Période du 01/09/2016 au 31/08/2017

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2016 (12 mois)	
FONDS PROPRES ET ASSIMILES				
Fonds assoc.ss droit reprise				
Valeur du patrimoine intégré	4 058 350	29,31	3 818 708	28,26
Fonds statutaires	19 753	0,14	19 753	0,15
Subv.investis.non renouvelable	378 185	2,73	333 137	2,47
Fonds de tresorerie				
Libéralité caractere d'apport				
Fonds assoc. av droit reprise				
Valeur des biens affectés				
Valeurs des biens non affecté				
Libéralité caractere d'apport				
Subventions investissement				
Ecarts de réévaluation des immobilisations non grévées d'un droit de reprise				
Ecarts de réévaluation des immobilisations grévées d'un droit de reprise				
Reserves				
Reserves statutaires				
Reserves d'investissement				
Reserve générale intervent.				
Autres reserves	3 486 829	25,18	3 486 829	25,80
Résultat et report a nouveau				
Report a nouveau	802 880	5,80	802 880	5,94
Résultat de l'exercice	271 890	1,96	239 642	1,77
Subventions invest. amortissables				
Subventions d'équipement				
TOTAL(I)	9 017 887	65,13	8 700 949	64,38
PROVISIONS SUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	210 897	1,52	235 295	1,74
TOTAL(II)	210 897	1,52	235 295	1,74
DETTES				
Emprunts & dettes étab. créd.				
Emprunts				
Découvert, concours bancaires	3 661 807	26,45	3 714 670	27,49
Emprunts et dettes fin. div.				
Autres dettes				
Dettes/immob.et cptes rattac.	16 521	0,12	55 669	0,41
Fournisseurs	241 302	1,74	169 695	1,26
Familles: Avances recues	288 072	2,08	270 521	2,00
Personnel	27 739	0,20	25 992	0,19
Organismes sociaux	125 542	0,91	128 206	0,95
Etat, autres collectiv. publiques	40 456	0,29	40 582	0,30
Conf.Assoc.et organismes apparentés				
Autres dettes	76 359	0,55	85 314	0,63
TOTAL(III)	4 477 799	32,34	4 490 649	33,23
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance	139 277	1,01	87 430	0,65
TOTAL(IV)	139 277	1,01	87 430	0,65
TOTAL PASSIF	13 845 860	100,00	13 514 322	100,00

OGEC ESPERANCE

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Période du 01/09/2016 au 31/08/2017

Présenté en Euros

COMPTE DE FONCTIONNEMENT	Exercice clos le 31/08/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT COURANT						
Redevances nettes familles	4 813 333	86,72	4 690 981	81,79	122 352	2,61
Subventions de fonctionnement	86 166	1,55	42 568	0,74	43 598	102,42
Autres produits	651 040	11,73	1 002 036	17,47	-350 996	-35,02
Total	5 550 539	100,00	5 735 585	100,00	-185 046	-3,22
CHARGES DE FONCTIONNEMENT COURANT						
Coûts du personnel	2 654 592	47,83	2 553 404	44,52	101 188	3,96
Consommations	918 858	16,55	906 391	15,80	12 467	1,38
Autres charges externes	217 100	3,91	610 522	10,64	-393 422	-64,43
Autres services extérieurs	460 708	8,30	458 892	8,00	1 816	0,40
Autres impôts, taxes, assimilés	75 890	1,37	68 740	1,20	7 150	10,40
Autres charges gestion courante	80 842	1,46	41 083	0,72	39 759	96,78
Charges financières	102 784	1,85	101 246	1,77	1 538	1,52
Amortissements et provisions	778 903	14,03	775 048	13,51	3 855	0,50
Total	5 289 678	95,30	5 515 327	96,16	-225 649	-4,08
RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT	260 861	4,70	220 257	3,84	40 604	18,43
Produits exceptionnels	13 020	0,23	28 757	0,50	-15 737	-54,71
Charges exceptionnelles	1 991	0,04	9 372	0,16	-7 381	-78,75
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	271 890 <i>Bénéfice</i>	4,90	239 642 <i>Bénéfice</i>	4,18	32 248	13,46
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Aides en nature						
Mise à disposition gratuite de biens liés à l'activité						
Prestations						
Personnel bénévole						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
Total						

OGEC ESPERANCE

BILAN ACTIF

Période du 01/09/2016 au 31/08/2017

DÉTAILLÉ

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2017 (12 mois)				Exercice précédent 31/08/2016 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov.	Net	%	Net	%
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Droit au bail						
Autres: logiciels	65 565	63 930	1 636	0,01	3 536	0,03
20810000 Logiciels	65 565		65 565	0,47	64 857	0,48
28081000 Amort.logiciels		63 930	-63 930	-0,45	-61 320	-0,44
Immobilisations corporelles						
Terrains	289 661		289 661	2,09	289 661	2,14
21100000 Terrains	289 661		289 661	2,09	289 661	2,14
Constructions sur sol propre	106 319	70 023	36 297	0,26	41 613	0,31
21315100 Plate forme sport	106 319		106 319	0,77	106 319	0,79
28131500 Amort.construction lycée		70 023	-70 023	-0,50	-64 707	-0,47
Constructions sur sol autrui	14 145 767	5 089 291	9 056 476	65,41	9 570 033	70,81
21410000 Bâtiments s/sol d'autrui	84 290		84 290	0,61	99 535	0,74
21410100 Gros oeuvre	7 810 837		7 810 837	56,41	7 810 837	57,80
21410200 Façades étanchéité couverture	1 343 901		1 343 901	9,71	1 343 901	9,94
21410300 Inst.gales & techniques	3 668 639		3 668 639	26,50	3 609 925	26,71
21450000 Agencements constructions	1 238 100		1 238 100	8,94	1 254 259	9,28
28141000 Amort.bâtiment sol d'autrui		84 290	84 290	0,61	-99 535	-0,73
28141010 Amort.gros oeuvre		1 308 945	1 308 945	9,45	-1 090 831	-8,06
28141020 Amort.façades étanchéité		692 950	692 950	5,00	-634 721	-4,69
28141030 Amort.install.générales		1 928 641	1 928 641	13,93	-1 661 753	-12,29
28145000 Amort.agencement construction		1 074 464	1 074 464	7,76	-1 061 584	-7,85
Inst.Mob.Mat.liés activité	1 232 473	703 096	529 377	3,82	571 181	4,23
21540000 Matériel de classe	181 527		181 527	1,31	187 787	1,39
21541000 Matériel divers	41 961		41 961	0,30	47 217	0,35
21542000 Matériel de cuisine	803 594		803 594	5,80	1 011 745	7,49
21543000 Matériel et outillage	2 006		2 006	0,01	6 029	0,04
21544000 Matériel salle technologique	10 912		10 912	0,08	29 097	0,22
21545000 Matériel inform.non subvention	66 926		66 926	0,48	95 928	0,71
21546000 Matériel de laboratoire	90 700		90 700	0,66	92 212	0,68
21548000 Matériel de surveillance	23 502		23 502	0,17	16 292	0,12
21555000 Mat.informatique subventionné	11 345		11 345	0,08	11 345	0,08
28154000 Amort.matériel de classe		110 830	-110 830	-0,79	-114 533	-0,84
28154100 Amort. matériel divers		29 823	-29 823	-0,21	-36 323	-0,26
28154200 Amort.matériel cuisine		407 963	-407 963	-2,94	-560 554	-4,14
28154300 Amort.matériel outillage		2 006	-2 006	-0,00	-6 029	-0,03
28154400 Amort.mat. salle techno		9 151	-9 151	-0,06	-25 289	-0,18
28154500 Amort. mat. Inform.non subv.		37 934	-37 934	-0,26	-73 665	-0,54
28154600 Amort.matériel laboratoire		89 844	-89 844	-0,64	-91 072	-0,66
28154800 Amort. matériel surveillance		4 198	-4 198	-0,02	-7 664	-0,05
28155500 Amort.mat.informatique subv.		11 345	-11 345	-0,07	-11 345	-0,07
Autres Immobilisations	539 590	490 102	49 488	0,36	59 462	0,44
21810000 Agencements et installations	319 525		319 525	2,31		
21810100 Agencements lycée	172 586		172 586	1,25	172 586	1,28
21811000 Agencement salle technologique	36 954		36 954	0,27	359 041	2,66
21812000 Agencement terrain sport lycée	10 525		10 525	0,08	10 525	0,08
28181000 Amort.agencement constructions		442 623	-442 623	-3,19	-435 212	-3,21
28181100 Amort.agencement salle techno		36 954	-36 954	-0,26	-36 954	-0,26
28181200 Amort.agencement terrain sport		10 525	-10 525	-0,07	-10 525	-0,07
Matériel de transport	10 322	10 322				
21820000 Matériel de transport	10 322		10 322	0,07	10 322	0,08
28182000 Amort. matériel transport		10 322	-10 321	-0,06	-10 321	-0,07
Matériel/Mobilier de bureau	749 991	586 562	163 429	1,18	226 133	1,67
21830000 Matériel téléphonique	16 078		16 078	0,12	19 755	0,15
21830100 Matériel de bureau	6 768		6 768	0,05	10 322	0,08
21830300 Matériel inform. pédag	204 443		204 443	1,48	204 895	1,52

OGEC ESPERANCE

BILAN ACTIF

Période du 01/09/2016 au 31/08/2017

DÉTAILLÉ

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2017 (12 mois)				Exercice précédent 31/08/2016 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov.	Net	%	Net	%
21830400 Matériel informatique gestion	112 152		112 152	0,81	110 962	0,82
21840000 Mobilier	84 117		84 117	0,61	83 229	0,62
21841000 Mobilier de classe	211 121		211 121	1,52	208 481	1,54
21842000 Mobilier salle technologique	295		295	0,00	6 683	0,05
21843000 Mobilier de laboratoire	76 103		76 103	0,55	76 103	0,56
21844000 Mobilier de restauration	38 914		38 914	0,28	38 914	0,29
28183000 Amort. matériel bureau / info		301 523	-301 523	-2,17	-275 065	-2,03
28184000 Amort.mobilier		65 276	-65 276	-0,46	-63 652	-0,46
28184100 Amort. mobilier de classe		155 441	-155 441	-1,11	-140 659	-1,03
28184200 Amort. mobilier salle tech.		295	-295	0,00	-6 683	-0,04
28184300 Amort.mobilier de labo		34 487	-34 487	-0,24	-20 615	-0,14
28184400 Amort. mobilier restauration		29 540	-29 540	-0,20	-26 536	-0,19
Immobilisations grévées de droit						
Immobilisations en cours	21 600		21 600	0,16		
23120000 Terrain en cours	21 600		21 600	0,16		
Immobilisations financières						
Participations et créances						
Autres titres immobilisés						
Prets						
Autres immobilisations financières	47 667		47 667	0,34	58 667	0,43
27550000 Cautions versées	47 667		47 667	0,34	58 667	0,43
TOTAL (I)	17 208 955	7 013 324	10 195 631	73,64	10 820 285	80,07
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en cours						
Divers						
Créances, comptes rattachés						
Familles ou élèves	2 079	1 573	506	0,00		
41600000 Clients douteux	506		506	0,00		
41600200 Famille contentieux GAIA	1 573		1 573	0,01	1 553	0,01
49100000 Prov.dép. comptes clients		1 573	-1 573	-0,00	-1 553	-0,00
Fournisseurs	17 364		17 364	0,13		
40910000 Fournisseurs - acomptes versés	17 364		17 364	0,13		
Personnel					1 463	0,01
42500000 Personnel OGEC Avances					400	0,00
42510000 Opposition sur salaires					1 063	0,01
Etat, Collectivité publiques					57 886	0,43
44170000 Subvention forfait externat					2 002	0,01
44172000 Subvention fonct.région					55 884	0,41
Conf. Assoc. et Org. apparentés						
Débiteurs divers	7 130		7 130	0,05	2 873	0,02
46870000 Divers pdts à recevoir	7 130		7 130	0,05	2 873	0,02
Valeurs mobilières, Autres						
Placements	1 683 209		1 683 209	12,16	1 371 723	10,15
50811000 Sicav BNP	441 551		441 551	3,19	270 551	2,00
50811200 Sicav Cee	4 892		4 892	0,04	4 892	0,04
50811400 Parts sociales Caisse Epargne	221 000		221 000	1,60	221 000	1,64
50811500 Livret asso. Caisse Epargne	1 015 766		1 015 766	7,34	875 280	6,48
Disponibilités						
Banques, Etab. financiers	1 785 586		1 785 586	12,90	1 094 255	8,10
51210000 Bnp	34 680		34 680	0,25	44 479	0,33
51211000 Bnp livret	1 596 274		1 596 274	11,53	929 580	6,88
51220000 Caisse d'Epargne	47 018		47 018	0,34	15 227	0,11
51221000 Caisse Epargne Ecureuil	83 370		83 370	0,60	82 749	0,61
51223100 Bnp Lycée	4 794		4 794	0,03	6 542	0,05

OGEC ESPERANCE

BILAN ACTIF

Période du 01/09/2016 au 31/08/2017

DÉTAILLÉ

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2017 (12 mois)				Exercice précédent 31/08/2016 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov.	Net	%	Net	%
51223300 Bnp collège 6ème/5ème	10 577		10 577	0,08	6 664	0,05
51223400 Bnp école primaire	8 750		8 750	0,06	7 110	0,05
51223500 Bnp collège 3ème	29		29	0,00	29	0,00
51240000 Compte en devises	94		94	0,00	1 876	0,01
Caisse	2 141		2 141	0,02	2 370	0,02
53100000 Caisse	2 068		2 068	0,01	2 046	0,02
53100200 Caisse Primaire	72		72	0,00	310	0,00
53100300 Caisse cycle 6è/5è					14	0,00
Régies d'avances , Accréditifs						
TOTAL (II)	3 497 509	1 573	3 495 936	25,25	2 530 570	18,73
COMPTES DE REGULARISATION						
Charges constatées d'avance	154 294		154 294	1,11	163 467	1,21
48600000 Charges constatées d'avance	154 294		154 294	1,11	163 467	1,21
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
TOTAL (III)	154 294		154 294	1,11	163 467	1,21
TOTAL ACTIF	20 860 758	7 014 897	13 845 860	100,00	13 514 322	100,00

OGEC ESPERANCE

BILAN PASSIF

Période du 01/09/2016 au 31/08/2017

DÉTAILLÉ

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2016 (12 mois)	
FONDS PROPRES ET ASSIMILES				
Fonds assoc.ss droit reprise				
Valeur du patrimoine intégré	4 058 350	29,31	3 818 708	28,26
10210000 Valeur du patrimoine intégré	4 058 350	29,31	3 818 708	28,26
Fonds statutaires	19 753	0,14	19 753	0,15
10220000 Fonds asso. droit de reprise	19 753	0,14	19 753	0,15
Subv.investis.non renouvelable	378 185	2,73	333 137	2,47
10232000 Subvention invest.région	378 185	2,73	333 137	2,47
Fonds de trésorerie				
Libéralité caractere d'apport				
Fonds assoc. av droit reprise				
Valeur des biens affectés				
Valeurs des biens non affecté				
Libéralité caractere d'apport				
Subventions investissement				
Ecarts de réévaluation des immobilisations non grévées d'un droit de reprise				
Ecarts de réévaluation des immobilisations grévées d'un droit de reprise				
Reserves				
Reserves statutaires				
Reserves d'investissement				
Reserve générale intervent.				
Autres réserves	3 486 829	25,18	3 486 829	25,80
10680000 Réserve générale intervention	495 459	3,58	495 459	3,67
10682000 Excédents affectés invest.	2 991 370	21,60	2 991 370	22,13
Résultat et report a nouveau				
Report a nouveau	802 880	5,80	802 880	5,94
11000000 Report à nouveau créditeur	802 880	5,80	802 880	5,94
Résultat de l'exercice	271 890	1,96	239 642	1,77
Subventions invest. amortissables				
Subventions d'équipement				
TOTAL(I)	9 017 887	65,13	8 700 949	64,38
PROVISIONS SUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	210 897	1,52	235 295	1,74
15300000 Prov.indemnité retraite	210 897	1,52	235 295	1,74
TOTAL(II)	210 897	1,52	235 295	1,74
DETTES				
Emprunts & dettes étab. créd.				
Emprunts	3 661 807	26,45	3 714 670	27,49
16400200 Emprunt Caisse Epargne	3 365 558	24,31	3 707 026	27,43
16400300 Emprunt Caisse Epargne du 05.05.17	290 084	2,10		
16884000 Intérêts courus s/ emprunt	6 165	0,04	7 644	0,06
Découvert, concours bancaires				
Emprunts et dettes fin. div.				
Autres dettes				
Dettes/immob.et cptes rattac.	16 521	0,12	55 669	0,41
40470000 Fournisseurs d'immobilisations	16 521	0,12	55 669	0,41
Fournisseurs	241 302	1,74	169 695	1,26
40100000 Fournisseurs	241 302	1,74	169 695	1,26
Familles: Avances recues	288 072	2,08	270 521	2,00
41910000 Familles	4 192	0,03	3 271	0,02
41911000 Avances familles	283 880	2,05	267 250	1,98
Personnel	27 739	0,20	25 992	0,19

OGEC ESPERANCE

BILAN PASSIF

Période du 01/09/2016 au 31/08/2017

DÉTAILLÉ

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2016 (12 mois)	
42200000 Comité d'entreprise	24 131	0,17	23 930	0,18
42860000 Ind.journalières à payer	1 546	0,01		
42861000 Ind.prévoyance à payer	2 062	0,01	2 062	0,02
Organismes sociaux	125 542	0,91	128 206	0,95
43110000 Urssaf	85 850	0,62	89 792	0,66
43731000 Igirs Retraite			29 942	0,22
43731100 Humanis	29 023	0,21		
43732000 Agf Prévoyance	6 910	0,05	5 956	0,04
43732200 Humanis prévoyance mutuelle	3 759	0,03	2 516	0,02
Etat, autres collectiv. publiques	40 456	0,29	40 582	0,30
44710000 Taxe sur les salaires	14 736	0,11	15 057	0,11
44833000 Formation continue	12 985	0,09	13 000	0,10
44834000 Effort construction	12 736	0,09	12 525	0,09
Conf.Assoc.et organismes apparentés				
Autres dettes	76 359	0,55	85 314	0,63
46700100 Cycle Lycée			1 192	0,01
46700300 Cycle collège 6ème / 5ème			68	0,00
46710000 Autres créditeurs divers	3 607	0,03	1 465	0,01
46860000 Charges à payer	72 752	0,53	82 588	0,61
TOTAL(III)	4 477 799	32,34	4 490 649	33,23
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance	139 277	1,01	87 430	0,65
48700000 Produits constatés d'avance	129 084	0,93	76 920	0,57
48700100 Examens d'anglais pet	4 408	0,03	4 408	0,03
48700200 Examens d'anglais first	5 786	0,04	5 985	0,04
48700300 Examens anglais ket			117	0,00
TOTAL(IV)	139 277	1,01	87 430	0,65
TOTAL PASSIF	13 845 860	100,00	13 514 322	100,00

OGEC ESPERANCE

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Période du 01/09/2016 au 31/08/2017

DÉTAILLÉ

COMPTE DE FONCTIONNEMENT	Exercice clos le 31/08/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT COURANT						
Redevances nettes familles	4 813 333	86,72	4 690 981	81,79	122 352	2,61
70610000 Redevance scol' lycée	773 621	13,94	754 280	13,15	19 341	2,56
70612000 Redevance scol' collège	1 114 422	20,08	1 075 063	18,74	39 359	3,66
70613000 Redevance scol' primaire	214 732	3,87	207 783	3,62	6 949	3,34
70620000 Self Collège	622 447	11,21	359 420	6,27	263 027	73,18
70620100 Réduction abt self collège	-855	-0,01	-1 095	-0,01	240	21,92
70621000 Self Primaire	151 311	2,73	73 494	1,28	77 817	105,88
70621100 Réduction abt self primaire	-493	-0,00	-486	-0,00	-7	-1,43
70623000 Self lycée	383 140	6,90	202 545	3,53	180 595	89,16
70623100 Red. abt self lycée	-423	-0,00	-1 009	-0,01	586	58,08
70624000 Abonnement self			483 267	8,43	-483 267	-100,00
70651100 Etat - forfait externat	1 062 467	19,14	1 051 826	18,34	10 641	1,01
70652100 Région - forfait externat	178 806	3,22	176 907	3,08	1 899	1,07
70652300 Région 1/2 pension lycée	6 930	0,12			6 930	N/S
70653100 Département - forfait externat	265 180	4,78	263 404	4,59	1 776	0,67
70654200 Commune - forfait externat	63 600	1,15	71 400	1,24	-7 800	-10,91
70961000 Réduction scolarité lycée	-10 693	-0,18	-13 733	-0,23	3 040	22,14
70961200 Réduction scolarité collège	-8 873	-0,15	-9 653	-0,16	780	8,08
70961300 Réduction scolarité primaire	-1 984	-0,03	-2 431	-0,03	447	18,39
Subventions de fonctionnement	86 166	1,55	42 568	0,74	43 598	102,42
74113000 Fonds social cantine			1 908	0,03	-1 908	-100,00
74130000 Subvention manuels scolaires	17 323	0,31			17 323	N/S
74130300 Subv.état crédits pédagogiques	1 305	0,02	503	0,01	802	159,44
74150000 Subv. repas professeurs	1 202	0,02	1 359	0,02	-157	-11,54
74280300 Subv.bourses lycée	53 446	0,96	29 417	0,51	24 029	81,68
74380100 Subv.départ. bourse collège	12 891	0,23	9 381	0,16	3 510	37,42
Autres produits	651 040	11,73	1 002 036	17,47	-350 996	-35,02
70811000 Boutique Noël	3 266	0,06			3 266	N/S
70811100 Logement reprise AN	2 521	0,05	2 710	0,05	-189	-6,96
70812000 Repas professeurs	15 075	0,27	16 637	0,29	-1 562	-9,38
70812100 Repas personnel OGEC	4 173	0,08	4 710	0,08	-537	-11,39
70812200 Repas reprise AN	2 274	0,04	3 728	0,06	-1 454	-38,99
70821000 Assurance scolaire	13 614	0,25	13 728	0,24	-114	-0,82
70822200 Sorties pédagogiques primaire			10 477	0,18	-10 477	-100,00
70822300 Sorties pédagogiques lycée	9 655	0,17	8 649	0,15	1 006	11,63
70822400 Voyages 1ères scientifiques	56 419	1,02	34 069	0,59	22 350	65,60
70822500 Voyages lycée	6 546	0,12	32 435	0,57	-25 889	-79,81
70822510 Voyage Canada	31 808	0,57			31 808	N/S
70822600 Sorties collège	8 638	0,16	5 166	0,09	3 472	67,21
70822700 Voyages collège	33 005	0,59			33 005	N/S
70824000 Etude surveillée collège	14 208	0,26	15 040	0,26	-832	-5,52
70824010 Réduction étude collège	-960	-0,01	-470	-0,00	-490	-104,25
70824100 Etude surveillée primaire	32 448	0,58	34 310	0,60	-1 862	-5,42
70824110 Réduction étude primaire	-2 400	-0,03	-1 880	-0,02	-520	-27,65
70824400 Anglais primaire	6 710	0,12	6 786	0,12	-76	-1,11
70824500 Fournitures technologie	3 795	0,07	2 775	0,05	1 020	36,76
70824600 Cahiers d'activité	9 700	0,17	11 315	0,20	-1 615	-14,26
70824700 Fournitures scolaires primaire	9 311	0,17			9 311	N/S
70825000 Livres	820	0,01	11 376	0,20	-10 556	-92,78
70825100 Livres catéchisme	2 125	0,04	1 760	0,03	365	20,74
70828000 Sport musique primaire	13 758	0,25	13 920	0,24	-162	-1,15
70828100 Culture primaire	3 641	0,07			3 641	N/S
70828200 Conférences primaire	21 672	0,39			21 672	N/S
70828300 Activités diverses	28 108	0,51	39 952	0,70	-11 844	-29,64
70828400 Culture collège	3 153	0,06			3 153	N/S
70828500 Conférences collège	4 912	0,09			4 912	N/S
70828600 Culture lycée	1 699	0,03			1 699	N/S

OGEC ESPERANCE

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Période du 01/09/2016 au 31/08/2017

DÉTAILLÉ

COMPTE DE FONCTIONNEMENT (suite)

Exercice clos le
31/08/2017
(12 mois)Exercice précédent
31/08/2016
(12 mois)Variation
absolue
(12 mois)

%

70828700 Conférences lycée	1 546	0,03			1 546	N/S
70829000 Frais de gestion lycée	900	0,02	1 540	0,03	-640	-41,55
70829200 Frais de gestion collège	1 125	0,02	1 100	0,02	25	2,27
70829300 Frais de gestion primaire			220	0,00	-220	-100,00
70829400 Examen blanc lycée	3 531	0,06	3 213	0,06	318	9,90
70829500 Examen blanc collège	5 600	0,10	5 363	0,09	237	4,42
70829600 Examen blanc lycée Terminale	16 715	0,30	16 034	0,28	681	4,25
70829700 Examen blanc lycée 1ères S	4 329	0,08	4 824	0,08	-495	-10,25
70839000 Budget pédagogique primaire	8 430	0,15			8 430	N/S
75810000 Remboursement de frais	580	0,01	528	0,01	52	9,85
75830000 Valorisation des loyers			385 512	6,72	-385 512	-100,00
75845000 Dons	6 015	0,11	5 872	0,10	143	2,44
75860000 Droits inscription lycée	6 720	0,12	5 880	0,10	840	14,29
75860100 Frais préinscription lycée	2 190	0,04	2 745	0,05	-555	-20,21
75861000 Droits inscription primaire	4 085	0,07	3 135	0,05	950	30,30
75862000 Droits inscription collège	22 705	0,41	21 755	0,38	950	4,37
75862100 Frais préinscription collège	3 795	0,07	3 872	0,07	-77	-1,98
75870000 Cotisations collectées			170 932	2,98	-170 932	-100,00
75870100 Cotisations collectées Neuville	20 111	0,36			20 111	N/S
75870200 Cotisations collectées Basilique 93	33 698	0,61			33 698	N/S
75870300 Cotisations collectées EC DSD	66 143	1,19			66 143	N/S
75870400 Cotisations collectées UROGEC	7 085	0,13			7 085	N/S
75870500 Cotis. collectées Institut Catholique	5 870	0,11			5 870	N/S
75870700 Cotisations collectées APEL	38 967	0,70			38 967	N/S
75880000 Badge self élèves	1 470	0,03	1 350	0,02	120	8,89
75881000 Rembt frais formation	1 783	0,03	3 883	0,07	-2 100	-54,07
75883000 Casiers lycée	420	0,01	485	0,01	-65	-13,39
75884000 Aide à l'emploi	4 742	0,09			4 742	N/S
76411000 Revenus des VMP BNP	1 658	0,03	1 787	0,03	-129	-7,21
76413000 Intérêts s/ cpte épargne BNP	1 694	0,03	4 276	0,07	-2 582	-60,37
76414000 Intérêts s/ cpte épargne	4 194	0,08	8 800	0,15	-4 606	-52,33
76415000 Dividendes parts sociales	3 867	0,07	3 065	0,05	802	26,17
76500000 Escomptes obtenus	6 980	0,13	2 806	0,05	4 174	148,75
76711000 Pdtis nets s/ cession de VMP			28	0,00	-28	-100,00
78154000 Rep.prov. départ en retraite	24 398	0,44	58 103	1,01	-33 705	-58,00
78174000 Rep.prov.dépréciation créances			150	0,00	-150	-100,00
79100000 Transfert de charges			17 585	0,31	-17 585	-100,00
Total	5 550 539	100,00	5 735 585	100,00	-185 046	-3,22
CHARGES DE FONCTIONNEMENT COURANT						
Couts du personnel	2 654 592	47,83	2 553 404	44,52	101 188	3,96
62110000 Personnel intérim	49 896	0,90	29 751	0,52	20 145	67,71
63110000 Taxe sur les salaires	107 518	1,94	106 969	1,87	549	0,51
63330000 Formation continue	19 236	0,35	16 285	0,28	2 951	18,12
63340000 Effort construction	7 642	0,14	7 668	0,13	-26	-0,33
64111000 Appointements personnel	1 698 257	30,60	1 640 174	28,60	58 083	3,54
64136000 Ind.départ en retraite			3 290	0,06	-3 290	-100,00
64510000 Urssaf	519 131	9,35	512 472	8,93	6 659	1,30
64535000 Igirs	35 294	0,64	107 247	1,87	-71 953	-67,08
64537000 Cgrcr retraite	107 991	1,95	36 464	0,64	71 527	196,16
64538000 Agf prévoyance	35 321	0,64	32 205	0,56	3 116	9,68
64538200 Cotisation mutuelle	20 350	0,37	10 212	0,18	10 138	99,28
64720000 Comité d'entreprise	24 131	0,43	31 430	0,55	-7 299	-23,21
64750000 Médecine du travail	8 144	0,15	8 729	0,15	-585	-6,69
64870000 Frais de stage	15 228	0,27	4 153	0,07	11 075	266,67
64880000 Indemnités de transport	6 452	0,12	6 356	0,11	96	1,51
Consommations	918 858	16,55	906 391	15,80	12 467	1,38
60453100 Nettoyage des carreaux	4 421	0,08	4 421	0,08		0,00
60453400 Nettoyage des locaux	145 656	2,62	143 437	2,50	2 219	1,55

OGEC ESPERANCE

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Période du 01/09/2016 au 31/08/2017

DÉTAILLÉ

COMPTE DE FONCTIONNEMENT (suite)

Exercice clos le 31/08/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2016 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
---	---	-----------------------------------	---

60456000 Fournitures repas Ceres	354 008	6,38	373 925	6,52	-19 917	-5,32
60487000 Culture primaire	753	0,01			753	N/S
60487100 Conférences primaire	22 284	0,40			22 284	N/S
60487200 Culture collège	5 086	0,09			5 086	N/S
60487300 Conférences collège	3 410	0,06			3 410	N/S
60487400 Culture lycée	1 090	0,02			1 090	N/S
60487500 Conférences lycée	4 190	0,08			4 190	N/S
60487600 Coopérative primaire	4 215	0,08			4 215	N/S
60611000 Eau	18 316	0,33	23 280	0,41	-4 964	-21,31
60612000 Electricité	68 458	1,23	62 976	1,10	5 482	8,70
60613000 Gaz	67 061	1,21	58 372	1,02	8 689	14,89
60616000 Carburant automobile	271	0,00	409	0,01	-138	-33,73
60630000 Achat nourriture	1 037	0,02	1 146	0,02	-109	-9,50
60640000 Achat boisson	833	0,02	3 038	0,05	-2 205	-72,57
60653000 Fourn.nettoyage hygiène	15 972	0,29	17 926	0,31	-1 954	-10,89
60656000 Petit matériel de cuisine	2 667	0,05	2 374	0,04	293	12,34
60658000 Fournitures photocopies	8 485	0,15	8 672	0,15	-187	-2,15
60659000 Fournitures de bureau adm.	34 226	0,62	33 221	0,58	1 005	3,03
60659100 Petit matériel de bureau	1 419	0,03	2 312	0,04	-893	-38,61
60660000 Fourn.vêtements de travail	5 159	0,09	5 102	0,09	57	1,12
60665000 Petit matériel	26 989	0,49	35 384	0,62	-8 395	-23,72
60673000 Produits pharmaceutiques	777	0,01	618	0,01	159	25,73
60680000 Fourn.petit matériel scolaire	16 765	0,30	10 467	0,18	6 298	60,17
60681000 Fourn.mat. pédagogique	21 439	0,39	48 251	0,84	-26 812	-55,56
60682000 Livres scolaires	29 368	0,53	21 170	0,37	8 198	38,72
60682100 Livres CDI Collège	1 462	0,03	1 363	0,02	99	7,26
60682200 Livres CDI Lycée	302	0,01	599	0,01	-297	-49,57
60684000 Cartes scolaires	2 933	0,05			2 933	N/S
60685000 Projets action pédagogique	2 400	0,04	2 400	0,04		0,00
60686000 Fournitures technologie	2 745	0,05	1 357	0,02	1 388	102,28
60687000 Fournitures petit matériel	4 889	0,09	4 862	0,08	27	0,56
60691000 Catéchèse et culte	10 615	0,19	11 964	0,21	-1 349	-11,27
60692200 Anglais primaire	5 915	0,11	5 954	0,10	-39	-0,65
60692300 Fournitures	5 116	0,09	14 270	0,25	-9 154	-64,14
60720300 Fournitures pour cession			7 122	0,12	-7 122	-100,00
60730000 Boutique Noël	2 737	0,05			2 737	N/S
61100100 Surveillance	15 391	0,28			15 391	N/S
Autres charges externes	217 100	3,91	610 522	10,64	-393 422	-64,43
61322000 Locations immobilières			385 512	6,72	-385 512	-100,00
61351000 Location machines bureau	310	0,01	529	0,01	-219	-41,39
61352000 Location autres matériels	162	0,00	581	0,01	-419	-72,11
61353000 Location préfabriqués			576	0,01	-576	-100,00
61355000 Location machine à laver SODEBO	797	0,01			797	N/S
61520000 Entretien réparation immeubles	52 806	0,95	97 639	1,70	-44 833	-45,91
61551000 Mobilier scolaire	4 524	0,08	240	0,00	4 284	N/S
61555200 Ent.matériel cuisine	3 386	0,06	9 161	0,16	-5 775	-63,03
61555300 Ent.réparation véhicule	543	0,01	566	0,01	-23	-4,05
61555400 Ent.réparation informatique	3 000	0,05	2 628	0,05	372	14,16
61555500 Ent.réparation chauffage	325	0,01			325	N/S
61555600 Ent.mat. téléphonique	3 311	0,06			3 311	N/S
61555700 Ent.réparation laboratoire	1 279	0,02	2 950	0,05	-1 671	-56,63
61556000 Maintenance sécurité	17 160	0,31	11 720	0,20	5 440	46,42
61560000 Maintenance informatique	22 895	0,41	23 115	0,40	-220	-0,94
61561000 Maintenance téléphone	960	0,02	960	0,02		0,00
61562000 Maintenance chauffage	3 704	0,07	5 035	0,09	-1 331	-26,42
61563000 Maintenance entretien	26 980	0,49	21 211	0,37	5 769	27,20
61565000 Dégraissage cuisine	4 587	0,08	3 660	0,06	927	25,33
61610000 Assurance multirisque	14 698	0,26	14 560	0,25	138	0,95
61620000 Assurance dommage-construction	40 696	0,73	15 698	0,27	24 998	159,24
61660000 Assurance resp.civile	506	0,01	338	0,01	168	49,70

OGEC ESPERANCE

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Période du 01/09/2016 au 31/08/2017

DÉTAILLÉ

COMPTE DE FONCTIONNEMENT (suite)

Exercice clos le 31/08/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2016 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
---	---	-----------------------------------	---

61671000 Assurance automobile	511	0,01	620	0,01	-109	-17,57
61680000 Assurance scolaire	12 402	0,22	12 402	0,22		0,00
61820000 Documentation générale	1 559	0,03	823	0,01	736	89,43
Autres services extérieurs	460 708	8,30	458 892	8,00	1 816	0,40
62260000 Honoraires comptables	36 966	0,67	35 460	0,62	1 506	4,25
62261000 Honoraires divers	8 640	0,16	6 507	0,11	2 133	32,78
62262000 Rémunération intermédiaires	1 400	0,03	872	0,02	528	60,55
62280300 Autres serv.extérieurs cycle	20 743	0,37	68 950	1,20	-48 207	-69,91
62310000 Annonces et insertions	2 566	0,05	2 252	0,04	314	13,94
62320000 SMS aux parents	231	0,00	246	0,00	-15	-6,09
62340000 Cadeaux	333	0,01	20	0,00	313	N/S
62380000 Dons	10 350	0,19	11 687	0,20	-1 337	-11,43
62381000 Relations publiques	349	0,01	741	0,01	-392	-52,89
62440000 Transport personnel	793	0,01	2 076	0,04	-1 283	-61,79
62510000 Voyages et déplacements	3 855	0,07	3 742	0,07	113	3,02
62520000 Sorties pédagogiques	7 281	0,13	29 059	0,51	-21 778	-74,93
62520100 Voyages 1ères scientifiques	55 596	1,00	41 587	0,73	14 009	33,69
62520200 Voyages Lycée	19 079	0,34	29 356	0,51	-10 277	-35,00
62520210 Voyage Canada	34 171	0,62			34 171	N/S
62520300 Sortie voyages cycle 3ème	16 577	0,30	1 409	0,02	15 168	N/S
62520400 Sortie voyages cycle 4ème	888	0,02	202	0,00	686	339,60
62520500 Sortie voyages cycle 5ème	22 683	0,41	2 158	0,04	20 525	951,11
62520600 Sortie voyages cycle 6èmes	2 100	0,04	409	0,01	1 691	413,45
62520700 Voyages primaire	495	0,01			495	N/S
62550000 Frais déménagement			3 501	0,06	-3 501	-100,00
62570000 Frais de réception	3 593	0,06	3 653	0,06	60	-1,63
62630000 Affranchissements	16 466	0,30	15 611	0,27	855	5,48
62650000 Téléphone / fax	9 377	0,17	13 423	0,23	-4 046	-30,13
62660000 Internet	4 199	0,08	3 743	0,07	456	12,18
62700000 Frais services bancaires	5 541	0,10	5 204	0,09	337	6,48
62710000 Frais sur titres	23	0,00			23	N/S
62810000 Cotisations diverses	4 747	0,09	6 776	0,12	-2 029	-29,93
62815000 Verst comm. Neuville	20 111	0,36	20 280	0,35	-169	-0,82
62821000 Cotis.reversées ASEID	33 698	0,61	33 192	0,58	506	1,52
62822000 Cotis.reversées EFELP	66 143	1,19	65 938	1,15	205	0,31
62823000 Cotis.reversées UROGEC	7 070	0,13	7 067	0,12	3	0,04
62824000 Cotis.reversées Inst.Cathol.	5 645	0,10	5 581	0,10	64	1,15
62826000 Cotis.reversées APEL	38 999	0,70	38 191	0,67	808	2,12
Autres impôts, taxes, assimilés	75 890	1,37	68 740	1,20	7 150	10,40
63512000 Taxes foncières	75 890	1,37	68 740	1,20	7 150	10,40
Autres charges gestion courante	80 842	1,46	41 083	0,72	39 759	96,78
65810200 Bourse Lycée			29 417	0,51	-29 417	-100,00
65860000 Droits de reproduction	1 516	0,03	2 285	0,04	-769	-33,64
65861000 Aide fonds social accordée	6 402	0,12			6 402	N/S
65861010 Bourse collège	12 891	0,23	9 381	0,16	3 510	37,42
65861020 Bourse lycée	60 033	1,08			60 033	N/S
Charges financières	102 784	1,85	101 246	1,77	1 538	1,52
66110000 Intérêts s/emprunt	91 784	1,65	101 178	1,76	-9 394	-9,27
66170000 Caution prêt Caisse Epargne	11 000	0,20			11 000	N/S
66700000 Charges nettes s/ cession VMP			68	0,00	-68	-100,00
Amortissements et provisions	778 903	14,03	775 048	13,51	3 855	0,50
68111000 Dot.amort. incorporelles	4 666	0,08	2 446	0,04	2 220	90,76
68112000 Dot.amort. corporelles	774 217	13,95	772 152	13,46	2 065	0,27
68174000 Dot. prov. dep.s/ créances	20	0,00	450	0,01	-430	-95,55
Total	5 289 678	95,30	5 515 327	96,16	-225 649	-4,08
RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT	260 861	4,70	220 257	3,84	40 604	18,43
Produits exceptionnels	13 020	0,23	28 757	0,50	-15 737	-54,71
77160000 Cont.volontaire excep.	7 954	0,14	3 909	0,07	4 045	103,48

OGEC ESPERANCE

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Période du 01/09/2016 au 31/08/2017

DÉTAILLÉ

COMPTE DE FONCTIONNEMENT (suite)	Exercice clos le 31/08/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
77180000 Autres pdts exceptionnels			2 030	0,04	-2 030	-100,00
77200000 Pdts s/exercices antérieurs	1 254	0,02	9 998	0,17	-8 744	-87,45
77560000 Pdts cession immob.financières			9 538	0,17	-9 538	-100,00
77880100 Autres produits exceptionnels	3 812	0,07	3 282	0,06	530	16,15
Charges exceptionnelles	1 991	0,04	9 372	0,16	-7 381	-78,75
67100000 Charges exceptionnelles	70	0,00			70	N/S
67120000 Pénalités et amendes			45	0,00	-45	-100,00
67200000 Charges s/ ex.antérieurs	1 881	0,03			1 881	N/S
67560000 VNC immo.financières cédées			9 295	0,16	-9 295	-100,00
67880100 Charges except.diverses	40	0,00	32	0,00	8	25,00
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	271 890 <i>Bénéfice</i>	4,90	239 642 <i>Bénéfice</i>	4,18	32 248	13,46

ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Aides en nature						
Mise à disposition gratuite de biens liés à l'activité						
Prestations						
Personnel bénévole						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
Total						

OGEC ESPERANCE

Période du 01/09/2016 au 31/08/2017

ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en Euros

Préambule

L'exercice social clos le 31/08/2017 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/08/2016 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 13 845 860,17 E.

Le résultat net comptable est un excédent de 271 890,29 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

1 - Evénements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice**Activité :**

Le groupe scolaire l'ESPERANCE est une association à but non lucratif régie par la loi du 1er Juillet 1901.

Elle assure une activité d'enseignement depuis la classe maternelle jusqu'aux classes terminales.

L'effectif au 01/09/2016 est de 1 547 élèves.

Primaire : 168 élèves - 6 classes

Collège : 820 élèves - 29 classes

Lycée : 559 élèves - 18 classes

Locaux :

a) Bail emphytéotique au profit de l'Association immobilière d'Aulnay-sous-bois

Un bail emphytéotique a été signé le 19 février 1996 pour une durée de 50 ans.

L'OGEC, le bailleur, est propriétaire d'un terrain au 3 rue Charcot figurant au cadastre sous les références serction AU n°2 et 4.

b) Bail à construction au profit de l'OGEC l'ESPERANCE

L'association immobilière d'Aulnay-sous-bois est propriétaire des constructions suivantes :

Collège : 17 rue Camille Pelletan (section AE lot n°147, 209, 265 et 266)

Lycée : 35 rue Anatole France (section AU lot n°1 et 2)

Le bail a été signé le 19 février 1996 pour une durée de 50 ans.

Décomposition de l'excédent

Excédent de gestion scolaire : 180 106

Excédent de gestion propriétaire : 91 784

OGEC ESPERANCE

Période du 01/09/2016 au 31/08/2017

ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en Euros

2 - Principes, règles et méthodes comptables**2.1 - Méthode générale**

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux règles comptables préconisées par la FNOGEC dans le respect du principe de prudence et d'indépendance des exercices et en présumant la continuité de l'exploitation.

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

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

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

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

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

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

En application de la nouvelle nomenclature comptable de l'Enseignement Catholique sous contrat avec l'Etat (édition 2016), il est à noter que la valorisation du loyer des immeubles affectés à l'enseignement n'a pas été prise en compte cette année, ce qui correspond à un changement de méthode comptable.

Dans les comptes au 31 AOÛT 2016, il avait été comptabilisé un montant de 385 512 Euros en charges d'exploitation par la contrepartie d'un produit d'exploitation, sans incidence sur le résultat d'exploitation 2015-2016.

Les subventions d'équipement allouées par les collectivités territoriales en vue de l'acquisition d'immobilisations ont été rapportées au compte de résultat selon le taux en vigueur pratiqué pour les immobilisations concernées.

2.2 - Principales méthodes d'évaluation et de présentation

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

2.2.1 - Amortissements et dépréciation de l'actif :

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes.

Type	Durée
Constructions sur sol propre	10 à 50 ans
Agencements et installations	5 à 20 ans
Installations techniques matériels	4 à 10 ans
Matériel de transport	3 ans
Matériel de bureau et informatique	5 à 10 ans
Mobilier de bureau	5 à 10 ans

OGEC ESPERANCE

ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/09/2016 au 31/08/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Immobilisations :

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	64 857	2 766	2 057	65 565
Immobilisations corporelles	17 323 910	162 463	390 650	17 095 723
Immobilisations financières	58 667		11 000	47 667
TOTAL	17 447 433	165 229	403 707	17 208 955

3.2 - Amortissements :

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
TOTAL I				
Autres immobilisations incorporelles	61 320	4 666	2 057	63 930
Terrains				
Constructions				
sur sol propres	64 707	5 316		70 023
sur sol d'autrui	4 548 425	589 621	48 755	5 089 291
inst. géné., agencmt	1 061 585			1 074 464
Install. tech., matériel, outill. industriels	1 409 164	109 209	325 175	1 193 198
Autres immobilisations corporelles				
Install. générales, agencements divers	482 691			490 102
Matériel de transport	10 322			10 322
Matériel de bureau et informatique	533 211	70 071	16 720	586 562
Emballage récupérables et divers				
TOTAL III	6 565 828	774 217	390 650	6 949 395
TOTAL GENERAL (I+II+III)	6 627 148	778 883	392 707	7 013 324

3.3 - Etat des créances et charges constatées d'avance

CREANCES	Montant brut	Echéances jusqu'à 1 an	Echéances à plus d'1 an
Créances de l'actif immobilisé:			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres créances	47 667	5 500	42 167
Créances de l'actif circulant:			
Créances usagers	2 079	2 079	
Autres créances	7 130	7 130	
Charges constatées d'avance	154 294	154 294	
TOTAL	211 170	169 003	42 167

OGEC ESPERANCE

Période du 01/09/2016 au 31/08/2017

ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.4 - Etat des produits à recevoir**

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	
Subventions / financements	
Autres produits à recevoir	7 130
TOTAL	7 130

3.5 - Etat des provisions pour dépréciation des éléments de l'actif

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Stocks et en-cours				
Comptes de tiers	1 553	20		1 573
Comptes financiers				
TOTAL	1 553	20		1 573

OGEC ESPERANCE

ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/09/2016 au 31/08/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises de l'exercice	A la clôture
Provisions pour investissement Amortissements dérogatoires Autres provisions réglementées				
TOTAL I				
Provisions pour litiges Provisions pour garanties aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pensions et obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement des immobilisations Provisions pour gros entretiens et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	235 295		24 398	210 897
TOTAL II	235 295		24 398	210 897
TOTAL GENERAL (I+II)	235 295		24 398	210 897
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles		20	24 398	

4.2 - Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	3 661 807	416 304	1 728 006	1 517 497
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	241 302	241 302		
Dettes fiscales & sociales	193 738	193 738		
Dettes sur immobilisations	16 521	16 521		
Autres dettes	76 359	76 359		
Produits constatés d'avance	139 277	139 277		
TOTAL	4 329 005	1 083 501	1 728 006	1 517 497

OGEC ESPERANCE

Période du 01/09/2016 au 31/08/2017

ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)**4.3 - Charges à payer par poste de bilan**

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	6 165
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	
Dettes fiscales & sociales	29 329
Autres dettes	72 752
TOTAL	108 245

OGEC ESPERANCE

Période du 01/09/2016 au 31/08/2017

ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en Euros

6 - Autres informations

6.1 - Engagements et sûretés réelles consenties

6.1.1 - Les cautions, avals et garanties reçus sont les suivants :

Concernant le prêt de 4 millions d'euros auprès de la CAISSE D'EPARGNE ILE DE FRANCE, dont il reste dû à ce jour un montant de 3 365 557, 64 Euros, une garantie est donnée par la Compagnie Européenne de Garanties et Cautions pour 1 682 778.82 Euros.

	Montant des dettes	Montant des sûretés
Emprunts et dettes auprès des organismes de crédit	3 365 558	1 682 779
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes sur immobilisations		
Autres dettes		
Total	3 365 558	1 682 779

6.2 - Engagements pris en matière de pensions, retraite et engagements assimilés

Le montant provisionné dans les comptes de l'association au titre des engagements pour l'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 210 896.82 .

Les enseignants bénéficient d'un fonds mutualisé.

Le calcul s'appuie sur les obligations prévues en matière conventionnelle ou légale.

Ces indemnités sont soumises aux cotisations de sécurité sociale.

Une reprise sur provision de 24 398 a été pratiquée portant ainsi la provision de 235 295 à 210 897 au 31/08/2017.

OGEC

Suivi des subventions d'investissements non renouvelables

	<u>Fact TTC</u>	<u>Subv. Octroyée</u>	<u>Subv. Versée</u>
SOLDE AU 1/09/2008			62 149,98
- Conv. 228 du 26/4/06/F. MIRKENIA 24/02/2006 Vidéoprojecteur	2 690,25	2 690,25	1 345,13
- Conv. 88 du 4/8/05/F. BELLIARD 28/09/2006 Situation n°1	77 752,73	29 498,00	14 749,00
- Conv. 98 du 17/8/06/F. ST-DENIS CONSTR 31/01/2007 Situ 3	191 903,63	94 384,00	44 827,26
- Conv. 94 du 19/8/04/acpte+solde Rénov install. Sportives			44 096,00
- Conv. 07 EP 102 du 16/7/07 Constr ascenseur handicapés	64 312,00	32 156,00	32 156,00
- Conv. CP 08-472 du 22/05/08 Equip pédagogique	46 088,00	23 044,00	11 223,22
- Conv. LP 09-411 du 28/05/09 Equip pédagogique	55 802,00	27 901,00	5 461,00
			<u>216 007,59</u>
		Total au 31/08/08	216 007,59
- Conv CP 12-795			77 268,00
- Conv CP 13-378 du 30/05/2013 rénovations des établissements privés		73 019,00	<u>39 860,97</u>
		Total au 31/08/2016	333 136,56
-FIPDR (Fonds Interministériel de prévention de la délinquance et de la radicalisation	Ecole / Lycée	21 440,00	21 440,00
	Collège	36 320,00	<u>23 608,00</u>
	Total au 31/08/2017		378 184,56