



FIDECOREX
L'accompagnement d'un expert

The logo features the word "FIDECOREX" in a bold, white, sans-serif font. The letter "X" is stylized with a red dot above it. Below the main text, the tagline "L'accompagnement d'un expert" is written in a smaller, white, sans-serif font. The background is a dark grey with large, abstract red shapes that have a repeating geometric pattern.

OGEC IMMACULEE CONCEPTION

12 RUE SAINTE ANNE

97400 SAINT DENIS

SIRET : 315 668 046 000 16

APE : 8559B

PLAQUETTE DE L'EXERCICE

OUVERT LE 01/08/2017

ET CLOS LE 31/07/2018



SOMMAIRE

OGEC IMMACULEE CONCEPTION

Du 01/08/2017 au 31/07/2018

En Euro

Etats de synthèse	4
Association Attestation	5
Bilan Actif	6
Bilan Passif	7
Compte de résultat	8
Annexe	10
Sommaire de l'annexe	11
Règles et méthodes comptables	12
Immobilisations corporelles	13
Amortissements	14
Provisions	15
Actif circulant - Créances	16
Comptes de régularisation Actif	17
Variation des fonds associatifs	18
Etat des dettes	19
Comptes de régularisation Passif	20
Engagements	21
Honoraires commiss. aux cptes	22
SUIVI DONS ENSEIGNEMENT CATHOLIQUE	23
Etats de synthèse - détail	24
Bilan Actif détaillé	25
Bilan Passif détaillé	27
Compte de résultat détaillé	28
Dossier de gestion	32
Synthèse	33
Soldes intermédiaires de gestion	34
Capacité d'autofinancement	35
Tableau de financement	36
Analyse trésorerie	37

Etats de synthèse



ASSOCIATION ATTESTATION

OGEC IMMACULEE CONCEPTION

Du 01/08/2017 au 31/07/2018

En Euro

Rapport de l'Expert-Comptable

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui nous a été confiée par Monsieur Jean BONERE pour l'entité :

OGEC IMMACULEE CONCEPTION

12 RUE SAINTE ANNE

Pour l'exercice du 01/08/2017 au 31/07/2018

Et conformément aux termes de notre lettre de mission du 19/11/2007, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Ces comptes annuels sont joints au présent rapport, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	1 846 373 €
Résultat net comptable	208 388 €
Total du bilan	1 483 105 €

Fait à SAINT DENIS,
Le 29/10/2018



BILAN ACTIF

OGEC IMMACULEE CONCEPTION

Du 01/08/2017 au 31/07/2018

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/08/2017 au 31/07/2018			01/08/2016 au 31/07/2017
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	18 130	6 724	11 406	2 486
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions	402 615	117 886	284 728	248 245
Installations techniques, matériels	62 966	23 023	39 943	7 226
Autres immobilisations corporelles	969 885	904 594	65 290	88 436
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours	169 246		169 246	151 819
Avances et acomptes	2 947		2 947	5 947
Immobilisations Financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immob. de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	1 625 788	1 052 227	573 561	504 158
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres appros				
En-cours de production (biens/services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.	60 205	52 710	7 495	14 904
Autres	420 247		420 247	270 076
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	471 622		471 622	506 828
Charges constatées d'avance (3)	10 181		10 181	9 824
TOTAL (III)	962 255	52 710	909 545	801 631
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 588 043	1 104 937	1 483 105	1 305 789

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an



BILAN PASSIF

OGEC IMMACULEE CONCEPTION

Du 01/08/2017 au 31/07/2018

En Euro

PASSIF	Du 01/08/2017 au 31/07/2018	Du 01/08/2016 au 31/07/2017
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	882 665	747 496
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	208 388	135 169
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		1 810
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	1 091 053	884 475
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	164 842	245 048
TOTAL (III)	164 842	245 048
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	39 589	56 506
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	11 220	3 088
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	141 043	80 361
Dettes fiscales et sociales	24 125	23 964
Redevables créditeurs	4 137	3 485
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	7 097	8 862
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (V)	227 211	176 266
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 483 105	1 305 789

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

21 750

205 461

176 266



COMPTE DE RÉSULTAT

OGEC IMMACULEE CONCEPTION

Du 01/08/2017 au 31/07/2018

En Euro

	Du 01/08/17 au 31/07/18	Du 01/08/16 au 31/07/17
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises	21 120	20 056
Production vendue (biens et services)	1 063 279	952 939
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	561 146	549 370
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	134 601	108 419
Cotisations		
Autres produits (hors cotisations)	66 226	89 878
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 846 373	1 720 663
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises	23 041	22 688
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	730 711	730 874
Impôts, taxes et versements assimilés	14 168	13 125
Salaires et traitements	545 363	526 186
Charges sociales	199 002	184 585
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	64 231	60 626
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	18 674	20 504
Dotations aux provisions		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	20 186	15 493
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 615 375	1 574 081
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	230 998	146 582
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 050	3 642
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	1 050	3 642
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	2 358	3 195
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	2 358	3 195
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-1 308	448



COMPTE DE RÉSULTAT

OGEC IMMACULEE CONCEPTION

Du 01/08/2017 au 31/07/2018

En Euro

	Du 01/08/17 au 31/07/18	Du 01/08/16 au 31/07/17
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	6 859	10 734
Sur opérations en capital	1 810	4 758
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	8 669	15 492
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	29 971	27 353
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	29 971	27 353
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	-21 302	-11 861
Impôt sur les bénéfices		
SOLDE INTERMÉDIAIRE	208 388	135 169
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES		
TOTAL DES PRODUITS	1 856 091	1 739 797
TOTAL DES CHARGES	1 647 703	1 604 628
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	208 388	135 169
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS		
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES		
TOTAL	208 388	135 169

* Y compris : *Redevances de crédit-bail mobilier*
Redevances de crédit-bail immobilier

(1) *Dont produits afférents à des exercices antérieurs*

(2) *Dont charges afférentes à des exercices antérieurs*

(3) *Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de*

128

4 502

-21 302

-11 861

Annexe



SOMMAIRE DE L'ANNEXE

OGEC IMMACULEE CONCEPTION

Du 01/08/2017 au 31/07/2018

En Euro

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE			NA
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS			NA
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS	O		
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			NA
TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)			NA
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	O		
LES EFFECTIFS		NS	
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			NA
COMMENTAIRE			NA



En Euro

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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

Les comptes annuels au 31/07/2018 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode rétrospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
- Installations techniques	10 ans
- Matériels et outillages industriels	5 ans
- Matériels et outillages	5 ans
- Matériel informatique	3 ans

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.



IMMOBILISATIONS CORPORELLES

OGEC IMMACULEE CONCEPTION

Du 01/08/2017 au 31/07/2018

En Euro

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
				suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	5 333		12 797	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui		338 430		64 185
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		29 661		34 704	
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		898 203		6 757
		Matériel de transport				
		Matériel de bureau & mobilier informatique		134 136		762
Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours		151 819		43 989		
Avances et acomptes		5 947				
		TOTAL	1 558 195		150 398	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
		TOTAL				
		TOTAL GENERAL	1 563 528		163 195	

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
		par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévellop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			18 130	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui			402 615	
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		1 399		62 966	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers		58 391		846 570
		Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier		11 583		123 315
Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours		12 797	13 765	169 246		
Avances et acomptes			3 000	2 947		
		TOTAL	12 797	88 138	1 607 658	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL				
		TOTAL GENERAL	12 797	88 138	1 625 788	



AMORTISSEMENTS

OGEC IMMACULEE CONCEPTION

Du 01/08/2017 au 31/07/2018

En Euro

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	2 846	3 877		6 724
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	90 185	27 701		117 886
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		22 435	1 987	1 399	23 024
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.	829 830	22 947	58 391	794 386
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	114 074	7 718	11 583	110 208
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	1 056 524	60 353	71 373	1 045 504
	TOTAL GENERAL	1 059 370	64 231	71 373	1 052 228

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

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



PROVISIONS

OGEC IMMACULEE CONCEPTION

Du 01/08/2017 au 31/07/2018

En Euro

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires <i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations	245 048		80 207	164 842
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL		245 048		80 207	164 842
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	61 734	18 674	27 698	52 710	
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL		61 734	18 674	27 698	52 710
TOTAL GÉNÉRAL		306 782	18 674	107 905	217 551
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		18 674	107 905	
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée



ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES

OGEC IMMACULEE CONCEPTION

Du 01/08/2017 au 31/07/2018

En Euro

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	52 710		52 710
	Autres créances clients	7 495	7 495	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	2 220	2 220	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	403 760	403 760	
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	14 267	14 267		
Charges constatées d'avance	10 181	10 181		
TOTAUX		490 632	437 922	52 710
Renvois (1)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
(2)	des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			



COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

OGEC IMMACULEE CONCEPTION

Du 01/08/2017 au 31/07/2018

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	10 181
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	10 181

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	412 517
Disponibilités	956
TOTAL	413 473



VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

OGEC IMMACULEE CONCEPTION

Du 01/08/2017 au 31/07/2018

En Euro

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Écart de réévaluations sans droit de reprise				
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Écart de réévaluations avec droit de reprise				
Réserves				
Report à nouveau	747 496	135 169		882 665
Résultat comptable de l'exercice antérieur	135 169		135 169	
Subventions d'investissement non renouvelables	1 810		1 810	
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAUX	884 475	135 169	136 979	882 665



ETAT DES DETTES

OGEC IMMACULEE CONCEPTION

Du 01/08/2017 au 31/07/2018

En Euro

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	39 589	17 839	21 750	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	141 043	141 043		
Personnel & comptes rattachés	519	519		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	23 606	23 606		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	22 453	22 453		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	227 211	205 461	21 750	

Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	16 854
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	



COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

OGEC IMMACULEE CONCEPTION

Du 01/08/2017 au 31/07/2018

En Euro

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	149
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 295
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	

TOTAL DES CHARGES À PAYER

41 444



ENGAGEMENTS

OGEC IMMACULEE CONCEPTION

Du 01/08/2017 au 31/07/2018

En Euro

ENGAGEMENTS REÇUS

L'OGEC a souscrit un emprunt de 152 000 € en 2009 auprès de la Banque de la Réunion.
Cet emprunt est garanti par :
- une caution simple de la Compagnie Européenne de Garanties et Cautions pour 45 600 €.
- une caution de SOGAMA CREDIT ASSOCIATIF pour 60 800 €.

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société	106 400					106 400
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL	106 400					106 400



HONORAIRES COMMISS. AUX CPTES

OGEC IMMACULEE CONCEPTION

Du 01/08/2017 au 31/07/2018

En Euro

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	9 006	8 680
TOTAL	9 006	8 680



SUIVI DONS ENSEIGNEMENT CATHOLIQUE

OGEC IMMACULEE CONCEPTION

Du 01/08/2017 au 31/07/2018

En Euro

Année scolaire	Montant total alloué	Montant utilisé	Montant non utilisé	Solde intermédiaire	Numéro de compte
2014-2015	16 000 €	5 000 €		11 000 €	671300000
		5 000 €		6 000 €	671300000
		1 000 €		5 000 €	671300000
		5 000 €	- €	- €	671300000
2015-2016	16 000 €	3 500 €		12 500 €	671300000
		1 000 €		11 500 €	671300000
		8 000 €		3 500 €	671300000
			3 500 €		408100000
2016-2017	16 000 €	- €		16 000 €	671300000
		- €	16 000 €		408100000
2017-2018	16 000 €	- €		16 000 €	671300000
		- €	16 000 €		408100000

Etats de synthèse - détail



BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

OGEC IMMACULEE CONCEPTION

Du 01/08/2017 au 31/07/2018

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/08/2017 au 31/07/2018			01/08/2016 au 31/07/2017
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Autres immobilisations incorporelles	18 130	6 724	11 406	2 486
LOGICIELS	18 130		18 130	5 333
AMORTISSEMENT LOGICIEL		6 724	-6 724	-2 846
Immobilisations Corporelles				
Constructions	402 615	117 886	284 728	248 245
CONSTRUCTION SUR SOL AUTRUI	402 615		402 615	338 430
AMORTISSEMENT CONSTRUCTION/SOL		117 886	-117 886	-90 185
Installations techniques, matériels	62 966	23 023	39 943	7 226
INSTAL. COMPLEXES SPÉC.	62 966		62 966	29 661
AMORTS INST. COMPL. SPÉCIAL.		23 023	-23 023	-22 435
Autres immobilisations corporelles	969 885	904 594	65 290	88 436
INST. GEN., AGT & AMEN. DIVERS	846 570		846 570	898 203
MAT BUREAU & MAT INFORMATIQUE	123 315		123 315	134 136
AMORTISSEMENT AAI		794 386	-794 386	-829 830
AMORT. MATERIEL DE BUREAU ET IN		110 208	-110 208	-114 074
Immobilisations corporelles en cours	169 246		169 246	151 819
IMMOB. CORPORELLES EN COURS	169 246		169 246	151 819
Avances et acomptes	2 947		2 947	5 947
AVCES/ACPTES VERSÉS /CDE I. C.	2 947		2 947	5 947
Immobilisations Financières (2)				
TOTAL (I)	1 625 788	1 052 227	573 561	504 158
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.	7 495		7 495	14 904
Créances douteuses ou litigieuses	52 710	52 710		
Autres	420 247		420 247	270 076
DEPANN'CONTACT	1 034		1 034	
PERSONNEL - AVANCES ET ACOMPTE	2 220		2 220	1 580
SUBVENTION MAIRIE	377 553		377 553	142 746
SUBVENT° PARS	26 207		26 207	120 773
AUTRES COMPTES DÉBIT. OU CRÉD.	506		506	
PRESTATIONS GÉNÉRIQUE	3 970		3 970	3 406
PRODUITS . RECEVOIR	8 757		8 757	1 570
Disponibilités	471 622		471 622	506 828
CHÈQUE À L'ENCAISSEMENT	3 987		3 987	3 542
BANQUE DE LA REUNION	115 657		115 657	52 723
CREDIT AGRICOLE				337
BR LIVRET	260 652		260 652	358 857
BR LIVRET A	79 575		79 575	78 983
BNP PARIBAS	9 660		9 660	9 962
INTÉRÊTS COURUS À RECEVOIR	956		956	2 293
CAISSE DU SIÈGE	1 135		1 135	137
Charges constatées d'avance (3)	10 181		10 181	9 824
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	10 181		10 181	9 824
TOTAL (III)	962 255	52 710	909 545	801 631
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 588 043	1 104 937	1 483 105	1 305 789

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)



BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

OGEC IMMACULEE CONCEPTION

Du 01/08/2017 au 31/07/2018

En Euro

ACTIF

Exercice du 01/08/2017 au 31/07/2018

01/08/2016 au
31/07/2017

Brut

Amort. & Dépréc.

Net

(3) Dont à plus d'un an



BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

OGEC IMMACULEE CONCEPTION

Du 01/08/2017 au 31/07/2018

En Euro

PASSIF	Du 01/08/2017 au 31/07/2018	Du 01/08/2016 au 31/07/2017
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Report à nouveau	882 665	747 496
<i>REPORT A NOUVEAU (SOLDE CRED.)</i>	<i>882 665</i>	<i>747 496</i>
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	208 388	135 169
Autres fonds associatifs		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		1 810
<i>SUBVENTION D'INVESTISSEMENT DEPA</i>		<i>19 032</i>
<i>REPRISE DE SUBVENTION DEPARTEM</i>		<i>-17 222</i>
TOTAL (I)	1 091 053	884 475
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour charges	164 842	245 048
<i>PROV. GROSSES RÉPARATIONS</i>	<i>164 842</i>	<i>245 048</i>
TOTAL (III)	164 842	245 048
Fonds dédiés		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Dettes financières		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	39 589	56 506
<i>EMPRUNT 152 K€</i>	<i>39 440</i>	<i>56 294</i>
<i>INTÉRÊTS COURUS</i>	<i>149</i>	<i>212</i>
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	11 220	3 088
<i>USAGERS AVCES ACPTES RECUS /C</i>	<i>11 220</i>	<i>3 088</i>
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	141 043	80 361
Dettes fiscales et sociales	24 125	23 964
<i>PERSONNEL-OPPOSITIONS</i>	<i>519</i>	
<i>AUTRES CHARGES À PAYER</i>		<i>9</i>
<i>SECURITE SOCIALE</i>	<i>16 789</i>	<i>17 426</i>
<i>MUTUELLE CRP</i>	<i>438</i>	<i>541</i>
<i>CRRC</i>	<i>4 783</i>	<i>4 937</i>
<i>MALAKOFF MÉDÉRIC</i>	<i>322</i>	<i>236</i>
<i>PREVOYANCE</i>	<i>353</i>	<i>346</i>
<i>PREVOYANCE ENSEIGNANT</i>	<i>921</i>	<i>470</i>
Redevables créditeurs	4 137	3 485
Dettes diverses		
Autres dettes	7 097	8 862
<i>AUTRES COMPTES DÉBIT. OU CRÉD.</i>		<i>200</i>
<i>APEL</i>	<i>566</i>	<i>882</i>
<i>CAUTION LOCATION LIVRE</i>	<i>6 531</i>	<i>7 780</i>
TOTAL (V)	227 211	176 266
Ecarts de conversion passif	(VI)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 483 105	1 305 789

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

21 750

205 461

176 266



COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

OGEC IMMACULEE CONCEPTION

Du 01/08/2017 au 31/07/2018

En Euro

	Du 01/08/17 au 31/07/18	Du 01/08/16 au 31/07/17
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises	21 120	20 056
<i>VENTES LIVRES</i>	<i>21 120</i>	<i>20 056</i>
Production vendue (biens et services)	1 063 279	952 939
<i>ECOLAGE</i>	<i>705 066</i>	<i>647 652</i>
<i>CANTINE</i>	<i>310 282</i>	<i>269 087</i>
<i>ASSURANCE</i>	<i>2 527</i>	<i>2 503</i>
<i>LOCATION LIVRES</i>	<i>7 693</i>	<i>7 369</i>
<i>SORTIES PEDAGOGIQUE</i>	<i>4 032</i>	<i>3 920</i>
<i>PHOTOCOPIES</i>	<i>11 105</i>	<i>12 385</i>
<i>MANDARIN</i>	<i>22 575</i>	<i>16 320</i>
<i>RRR ACCORDÉS PAR L'ASSO</i>		<i>-6 297</i>
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	561 146	549 370
<i>SUBVENTION CAF CUISINE</i>	<i>183 593</i>	<i>192 505</i>
<i>SUBVENTION COMMUNE</i>	<i>377 553</i>	<i>356 865</i>
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	134 601	108 419
<i>REPRISE PROVISION POUR TRAVAUX</i>	<i>80 207</i>	<i>70 688</i>
<i>REPRISES PROVISIONS DEPRECIATI</i>	<i>27 698</i>	<i>17 661</i>
<i>TRANSFERT DE CHARGE 60</i>	<i>8 108</i>	
<i>TRANSFERT DE CHARGE COMPTE 62</i>	<i>18 158</i>	<i>19 903</i>
<i>TRANSFERT CHARGE DE PERSONNEL</i>	<i>431</i>	<i>167</i>
Cotisations		
Autres produits (hors cotisations)	66 226	89 878
<i>PROD. DIVERS GESTION COURANTE</i>	<i>3 998</i>	<i>55</i>
<i>PARTICIPATIONS CONTRATS AIDÉS</i>	<i>62 229</i>	<i>89 824</i>
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 846 373	1 720 663
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises	23 041	22 688
<i>LIVRES CESSION FAMILLES</i>	<i>23 041</i>	<i>22 688</i>
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	730 711	730 874
<i>DESINFECTION LOCAUX</i>	<i>2 054</i>	<i>2 054</i>
<i>RESTAURATION REPAS</i>	<i>414 559</i>	<i>385 051</i>
<i>SPORT PISCINE</i>	<i>11 985</i>	<i>19 008</i>
<i>VOYAGES ET SORTIES</i>	<i>6 481</i>	<i>30 940</i>
<i>FOURNIT.NON STOCKABLES (EAU..)</i>	<i>29 846</i>	<i>29 706</i>
<i>FOURNIT.NON STOCKABLES(ENERGIE)</i>	<i>29</i>	<i>30</i>
<i>FOURNITURES ECOLE</i>		<i>1 590</i>
<i>FOURNIT.ENTRETIEN & PETIT EQUI</i>	<i>21 068</i>	<i>21 980</i>
<i>ACHAT INFORMATIQUE</i>	<i>2 747</i>	<i>2 241</i>
<i>FOURNITURES ADMINISTRATIVES</i>	<i>3 943</i>	<i>3 807</i>
<i>AC RESTAURATION</i>	<i>3 036</i>	<i>2 794</i>
<i>MAT. INFIRMERIE</i>	<i>1 059</i>	<i>948</i>
<i>FOURNITURES ECOLE</i>	<i>4 364</i>	<i>4 375</i>
<i>CATECHISE</i>	<i>3 068</i>	<i>4 848</i>
<i>LOCATION PAR BAIL</i>	<i>59 107</i>	<i>58 680</i>
<i>ENTRETIEN</i>	<i>4 863</i>	<i>4 479</i>
<i>ENTR. REPAR. BIENS MOBIL</i>	<i>18 082</i>	<i>14 485</i>
<i>MAINTENANCE</i>	<i>7 134</i>	<i>5 651</i>
<i>MAINTENANCE INFORMATIQUE</i>	<i>10 447</i>	<i>9 995</i>
<i>MAINTENANCE INCENDIE</i>	<i>1 803</i>	<i>1 812</i>
<i>ASSURANCES MULTIRISQUES</i>	<i>10 140</i>	<i>9 879</i>
<i>ASSURANCE ELEVES</i>	<i>2 280</i>	<i>2 712</i>



COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

OGEC IMMACULEE CONCEPTION

Du 01/08/2017 au 31/07/2018

En Euro

	Du 01/08/17 au 31/07/18	Du 01/08/16 au 31/07/17
<i>HONORAIRES EC</i>	7 682	7 682
<i>AUTRES HONORAIRES</i>	9 006	8 680
<i>SOCOTEC</i>	2 453	2 405
<i>CATALOGUES ET IMPRIMÉS</i>	24	2 305
<i>PUBLICATIONS</i>	50	50
<i>TRANSPORT</i>	33 490	18 361
<i>DIVERS</i>		200
<i>VOYAGES ET DEPLACEMENTS</i>	114	1 712
<i>CONFERENCES</i>	1 634	2 995
<i>ATELIER SPORT MEDIANE</i>	22 890	20 790
<i>AFFRANCHISSEMENT</i>		413
<i>TELECOM</i>	4 692	4 919
<i>SERVICES BANCAIRES CA</i>	141	412
<i>FRAIS BR</i>	6 440	5 294
<i>FRAIS BNP</i>	302	38
<i>COTISATIONS ADEC</i>	15 356	14 752
<i>COTISATION UROGEC</i>	7 988	7 440
<i>COTISATIONS AUX SYNDICATS D'É FORMATION</i>	352	352
		15 010
Impôts, taxes et versements assimilés	14 168	13 125
<i>PART. EMPLOY. FORM. PROFES. C.</i>	6 010	6 753
<i>DEPENSES DE FORMATIONS</i>	3 958	
<i>TAXES FONCIERES</i>	4 200	6 372
Salaires et traitements	545 363	526 186
<i>RÉMUNÉRATIONS PERS.</i>	545 363	526 186
Charges sociales	199 002	184 585
<i>COTISATIONS URSAFF</i>	141 159	130 957
<i>CHARGE TTS</i>		425
<i>MUTUELLE</i>	3 843	3 270
<i>PREVOYANCE</i>	11 122	8 586
<i>COT. CAISSE. RETRAIT. OUV</i>	37 478	36 599
<i>COTIS. RETRAITE COMPLEMENTAIRE</i>	2 763	2 212
<i>MEDECINE TRAVAIL, PHARMACIE</i>	2 638	2 536
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	64 231	60 626
<i>DOT AMORT-IMMO. INCORPORELLES</i>	3 877	678
<i>DOT AMORT-IMMO. CORPORELLES</i>	60 353	59 948
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	18 674	20 504
<i>DOTAT°PROV DEP/CREANCES</i>	18 674	20 504
Dotations aux provisions		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	20 186	15 493
<i>PERTES S/CREANCES IRRECOUV.</i>	19 878	14 679
<i>CREANCES DE L'EXERCICE</i>		132
<i>CHARGES DIV. GESTION COURANTE</i>	307	682
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 615 375	1 574 081
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	230 998	146 582
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		



COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

OGEC IMMACULEE CONCEPTION

Du 01/08/2017 au 31/07/2018

En Euro

	Du 01/08/17 au 31/07/18	Du 01/08/16 au 31/07/17
PRODUITS FINANCIERS		
De participation d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 050	3 642
<i>PRODUITS FINANCIERS</i>	<i>1 050</i>	<i>3 642</i>
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	1 050	3 642
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	2 358	3 195
<i>SOGAMA</i>	<i>62</i>	<i>100</i>
<i>INTERETS PRET BR 152K €</i>	<i>2 296</i>	<i>3 095</i>
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	2 358	3 195
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-1 308	448
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	6 859	10 734
<i>PDTS EXCEPT. /OPÉR. GESTION</i>	<i>6 859</i>	<i>10 734</i>
Sur opérations en capital	1 810	4 758
<i>QUOTE PART SUBVENT° INVESTISSE</i>	<i>1 810</i>	<i>4 758</i>
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	8 669	15 492
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	29 971	27 353
<i>CHARGES EXEPT. S/OPÉR. GESTION</i>	<i>206</i>	<i>6 945</i>
<i>DONS, LIBÉRALITÉS ACCORDÉES</i>	<i>16 000</i>	<i>16 000</i>
<i>AUTRES CHGES EXCEPT./OPÉR. G.</i>	<i>13 765</i>	<i>4 408</i>
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	29 971	27 353
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	-21 302	-11 861
Impôt sur les bénéfices		
SOLDE INTERMÉDIAIRE	208 388	135 169
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS		
ENGAGEMENTS		
Sur apports		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES		



COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

OGEC IMMACULEE CONCEPTION

Du 01/08/2017 au 31/07/2018

En Euro

	Du 01/08/17 au 31/07/18	Du 01/08/16 au 31/07/17
TOTAL DES PRODUITS	1 856 091	1 739 797
TOTAL DES CHARGES	1 647 703	1 604 628
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	208 388	135 169
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS		
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES		
TOTAL	208 388	135 169
* y compris :		
Redevances de crédit-bail mobilier		
Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	128	4 502
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de	-21 302	-11 861

Dossier de gestion



SYNTHÈSE

OGEC IMMACULEE CONCEPTION

Du 01/08/2017 au 31/07/2018

En Euro

ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ	Du 01/08/17 au 31/07/18	Du 01/08/16 au 31/07/17	Du 01/08/15 au 31/07/16	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Chiffre d'affaires	1 084 399	972 995	977 412	111 404	11 %
Ventes de marchandises	21 120	20 056	22 354	1 064	5 %
Production de l'exercice	1 063 279	952 939	955 057	110 340	12 %
Marge commerciale	-1 921	-2 632	7 528	711	-27 %
Marge globale	626 278	513 254	517 423	113 024	22 %
Valeur ajoutée	330 647	219 433	236 121	111 214	51 %
Excédent brut d'exploitation	133 260	44 908	66 757	88 353	197 %
Amortissements et provisions	82 905	81 130	81 527	1 775	2 %
Résultat d'exploitation	230 998	146 582	162 394	84 415	58 %
Résultat financier	-1 308	448	-154	-1 756	-392 %
Résultat courant	229 690	147 030	162 240	82 660	56 %
Résultat exceptionnel	-21 302	-11 861	-10 806	-9 441	-80 %
Résultat net de l'exercice	208 388	135 169	151 434	73 219	54 %

ÉLÉMENTS FINANCIERS	Du 01/08/17 au 31/07/18	Du 01/08/16 au 31/07/17	Du 01/08/15 au 31/07/16	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Capacité d'autofinancement	181 578	123 193	125 293	58 385	47 %
Fonds de roulement net global	774 484	743 393	766 626	31 091	4 %
Besoin en fonds de roulement	303 967	239 071	141 122	64 896	27 %
Trésorerie	470 517	504 323	625 504	-33 805	-7 %

RATIOS		Du 01/08/17 au 31/07/18	Du 01/08/16 au 31/07/17	Du 01/08/15 au 31/07/16	Variation N / N-1	
		Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Crédit clients	(en jours)	20,26	28,75	37,00	-8,49	-30 %
Crédit fournisseurs	(en jours)	68,30	38,92	74,51	29,38	75 %
Rotation stocks	(en jours)					
Autonomie financière		0,74	0,68	0,56	0,06	9 %
Capacité de remboursement		4,59	2,18	1,73	2,41	111 %
Taux d'endettement		0,04	0,06	0,10	-0,02	-33 %
Rentabilité financière		0,19	0,15	0,20	0,04	27 %
Rentabilité commerciale		0,19	0,14	0,15	0,05	36 %



SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

OGEC IMMACULEE CONCEPTION

Du 01/08/2017 au 31/07/2018

En Euro

	Du 01/08/17 Au 31/07/18	en %	Du 01/08/16 Au 31/07/17	en %	Du 01/08/15 Au 31/07/16	en %
TOTAL DES RESSOURCES	1 084 399	100,00	972 995	100,00	977 412	100,00
Ventes de marchandises	21 120	100,00	20 056	100,00	22 354	100,00
- Coût d'achat des marchandises vendues	23 041	109,09	22 688	113,12	14 826	66,32
MARGE COMMERCIALE	-1 921	-9,09	-2 632	-13,12	7 528	33,68
Taux de marge commerciale						
Production vendue	1 063 279	100,00	952 939	100,00	955 057	100,00
+ / - Production stockée						
+ Production immobilisée						
+ Autres						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 063 279	100,00	952 939	100,00	955 057	100,00
+ Cotisations et dons						
+ Subventions d'exploitation	561 146	51,75	549 370	56,46	499 889	51,14
- Consommation en provenance des tiers	730 711	67,38	730 874	75,12	726 465	74,33
- Subventions accordées						
VALEUR AJOUTÉE	891 793	82,24	768 803	79,01	736 010	75,30
- Impôts, taxes et versements assimilés	14 168	1,31	13 125	1,35	12 203	1,25
- Charges de personnel	744 366	68,64	710 771	73,05	657 050	67,22
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	133 260	12,29	44 908	4,62	66 757	6,83
+ Produits de gestion courante	92 923	8,57	109 949	11,30	98 795	10,11
- Charges de gestion courante	20 186	1,86	15 493	1,59	11 914	1,22
+ Produits exceptionnels	6 859	0,63	10 734	1,10	2 824	0,29
- Charges exceptionnelles	29 971	2,76	27 353	2,81	31 015	3,17
- Provisions à caractère de charges						
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	182 886	16,87	122 745	12,62	125 446	12,83
+ Produits financiers	1 050	0,10	3 642	0,37	3 838	0,39
- Charges financières	2 358	0,22	3 195	0,33	3 992	0,41
+ Résultat sur cessions d'actifs						
+ Provisions financières						
COÛT DE FINANCEMENT	-1 308	-0,12	448	0,05	-154	-0,02
- Impôts sur les bénéfices						
- Participation						
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	181 578	16,74	123 193	12,66	125 293	12,82
+ Résultat sur cessions d'actifs					340	0,03
- Dotations aux amortissements	64 231	5,92	60 626	6,23	62 513	6,40
+ Reprises sur amortissements						
- Dotations aux provisions	18 674	1,72	20 504	2,11	19 014	1,95
+ Reprises sur provisions	107 905	9,95	88 349	9,08	99 458	10,18
- Dotations aux fonds dédiés						
+ Reprises aux fonds dédiés						
+ Subventions d'équipement virée au résultat	1 810	0,17	4 758	0,49	7 870	0,81
RÉSULTAT NET	208 388	19,22	135 169	13,89	151 434	15,49



CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

OGEC IMMACULEE CONCEPTION

Du 01/08/2017 au 31/07/2018

En Euro

	Valeur au 31/07/18	Valeur au 31/07/17
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	133 260	44 908
+ Transferts de charges d'exploitation	26 696	20 071
+ Autres produits d'exploitation	66 226	89 878
- Autres charges d'exploitation	20 186	15 493
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
+ Produits financiers	1 050	3 642
- Reprises sur Provisions financières		
- Charges financières	2 358	3 195
+ Dotations aux amortis, dépréciations et provisions financières		
+ Produits exceptionnels	8 669	15 492
- Produits des cessions d'éléments d'actif		
- Subventions d'investissement rapportées au résultat	1 810	4 758
- Reprises sur dépréciations ou provisions exceptionnelles		
- Charges exceptionnelles	29 971	27 353
+ Valeur comptable des immobilisations cédées		
+ Dotations aux amortis, dépréciations et provisions exceptionnelles		
- Participation des salariés aux résultats d'entreprise		
- Impôts sur les bénéfices		
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	181 578	123 193
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	82 905	81 130
+ Reprises sur amortissements et provisions	107 905	88 349
+ Résultat sur cessions d'éléments d'actif immobilisés		
+ Subventions d'investissement rapportées au résultat	1 810	4 758
RÉSULTAT NET COMPTABLE	208 388	135 169



TABLEAU DE FINANCEMENT

OGEC IMMACULEE CONCEPTION

Du 01/08/2017 au 31/07/2018

En Euro

Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		Capacité d'autofinancement	181 578
		= CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	181 578
Acquisitions d'immobilisations		Cessions d'immobilisations	
Immobilisations incorporelles	12 797	Immobilisations incorporelles	
Immobilisations corporelles	134 601	Immobilisations corporelles	13 765
Immobilisations financières		Immobilisations financières	
Prélèvements des comptes courants		Apports comptes courants	
Diminution des capitaux propres		Augmentation des capitaux propres	
		Subvention investissement	
Emprunts remboursés (capital)	16 854	Emprunts réalisés	
TOTAL EMPLOIS	164 252	TOTAL RESSOURCES	195 343

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL

diff. entre les cpts permanents et les actifs immobilisés

a augmenté de 31 091

Augmentation actif circulant
Diminution dettes

134 095

Diminution actif circulant
Augmentation dettes

69 199

TOTAL

134 095

TOTAL

69 199

VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

diff. entre l'actif renouvelé souvent et les dettes non fin.

a augmenté de 64 896

Augmentation de la trésorerie

Diminution de la trésorerie

33 805

VARIATION DE TRÉSORERIE

(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)

a diminué de 33 805



ANALYSE TRÉSORERIE

OGEC IMMACULEE CONCEPTION

Du 01/08/2017 au 31/07/2018

En Euro

n L'EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE) EST DE

Compte tenu des variations d'inventaire :

- des stocks de produits, en-cours
- des stocks d'approvisionnement
- des stocks de marchandises

Compte tenu des autres produits et charges de gestion courantes

n L'APPORT D'ARGENT DE L'EXPLOITATION A ÉTÉ DE

(Ventes - achats d'exploitation)

	133 260	
-		
+		
+		
+	72 737	
	205 998	100 %

FLUX FINANCIERS	Sorties	Entrées		
Produits financiers, Agios, Intérêts C.T.		1 050	▼	
Intérêts des emprunts	2 358			
Remboursement capital	16 854			
TOTAL ANNUITÉS ET AGIOS	19 212	1 050	-18 162	9 %
Achats d'immobilisations			▼	
- Incorporelles	12 797			
- Corporelles	134 601			
- Financières				
Cessions d'immobilisations		13 765		
Emprunts nouveaux				
Subventions d'investissement				
TOTAL INVESTISSEMENTS - FINANCEMENTS	147 398	13 765	-133 633	65 %
CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS	29 971	6 859	-23 112	11 %
TOTAL APPORTS/PRÉLÈVEMENTS NET DES ASSOCIÉS				
TOTAL GÉNÉRAL	196 580	227 671	Variation de trésorerie nette globale	
			31 091	

Cette variation de trésorerie nette globale se traduit par :

Une dégradation des disponibilités de	-33 805
Une augmentation des créances de	134 095
Une augmentation des dettes fournisseurs et dettes à court terme de	69 199