



LODO
EXPERTISE
COMPTABLE
CONSEIL
AUDIT

COMPTES ANNUELS
01/08/2019 - 31/07/2020

ASSOC OGEN HAZPARNE

Rte des Missionnaires

64240 HASPARREN

Exercice clos le : 31 juillet 2020

APE :

SIRET : 41024149100019

SOMMAIRE

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2019 au 31/07/2020

COMPTES ANNUELS	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de Résultat	7
DETAILS DES COMPTES	9
Bilan Actif détaillé	10
Bilan Passif détaillé	14
Compte de Résultat détaillé	17
ANNEXE COMPTABLE	22

ATTESTATION/RAPPORT

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2019 au 31/07/2020

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

ASSOC OGEC HAZPARNE

Pour l'exercice du 01/08/2019 au 31/07/2020

et conformément aux termes de notre lettre de mission, 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 qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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

Total ressources	3 848 258.60 €
Résultat net comptable	141 818.30 €
Total du bilan	9 256 034.39 €

Fait à ,

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2019 au 31/07/2020

ACTIF	Exercice du 01/08/2019 au 31/07/2020			01/08/2018 au 31/07/2019
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles	108 091.08	101 395.27	6 695.81	2 694.93
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions	11 496 858.26	8 158 584.07	3 338 274.19	3 625 353.08
Installations techniques, matériels	5 447 675.30	4 721 293.41	726 381.89	689 847.49
Autres immobilisations corporelles	302 412.66	184 245.43	118 167.23	50 788.19
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations grévées de droit (Commodat)				
Immobilisations Financières (2)				
Particip. et créances rattach. à des part.	1 540.00		1 540.00	1 540.00
Autres titres immobilisés	32 346.07		32 346.07	38 984.60
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 462 128.71		1 462 128.71	1 774 135.17
TOTAL (I)	18 851 052.08	13 165 518.18	5 685 533.90	6 183 343.46
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes des usagers (familles)				
Créances (3)				
Familles ou élèves	37 731.71	21 778.70	15 953.01	35 920.41
Personnel et charg. sociales à récupérer	800.00		800.00	
Etat et autres collectivités publiques	226 585.32		226 585.32	263 798.74
Confédérat., Fédérat., Asso., organ app.	77 374.36		77 374.36	59 173.94
Débiteurs divers	52 064.33		52 064.33	8 936.30
Valeurs mobilières de placement	1 750 361.14		1 750 361.14	1 759 334.38
Disponibilités	1 424 562.33		1 424 562.33	1 355 742.74
Charges constatées d'avance (3)	22 800.00		22 800.00	26 087.25
TOTAL (III)	3 592 279.19	21 778.70	3 570 500.49	3 508 993.76
Frais d'émission d'emprunt (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	22 443 331.27	13 187 296.88	9 256 034.39	9 692 337.22

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2019 au 31/07/2020

PASSIF	Du 01/08/2019 au 31/07/2020	Du 01/08/2018 au 31/07/2019
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Valeurs du patrimoine intégré	430 438.55	430 438.55
Fonds statutaires		
Apports sans droit de reprises		
Libéralités ayant le caractère d'apport		
Subventions d'investissement sur biens renouvelables		
Fonds propres avec droit de reprise		
Valeurs des biens affectés		
Valeurs des biens non affectés		
Libéralités		
Subventions d'investissement sur biens renouvelables		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Autres réserves	75 462.26	75 462.26
Report à nouveau	3 916 320.08	3 638 035.92
Excédent ou déficit de l'exercice	141 818.30	278 284.16
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables	2 237 146.06	2 504 457.78
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	6 801 185.25	6 926 678.67
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	30 150.00	
Provisions pour charges	199 747.00	183 784.00
TOTAL (III)	229 897.00	183 784.00
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)	32 346.07	38 984.60
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 466 102.97	1 793 284.70
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus des usagers	50 750.00	52 610.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 357.64	69 184.87
Dettes fiscales et sociales	169 155.04	191 949.68
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	252 910.10	252 997.59
Redevables créditeurs	1 345.85	
Autres dettes	51 186.20	49 782.77
Produits constatés d'avance	152 798.27	133 080.34
TOTAL (V)	2 224 952.14	2 581 874.55
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	9 256 034.39	9 692 337.22

(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

2 224 952.14

2 581 874.55

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC OGEZ HAZPARNE

Du 01/08/2019 au 31/07/2020

	Du 01/08/19 au 31/07/20	Du 01/08/18 au 31/07/19
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Participation des familles	1 225 236.12	1 489 818.52
Participations de l'Etat et des collectivités publiques	2 040 123.83	2 018 343.72
Ventes de produits et marchandises, travaux, études		
Produits des activités annexes	290 148.91	430 249.86
Subventions d'exploitation	57 207.20	38 931.74
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	79 293.39	79 743.81
Autres produits de gestion courante	156 249.15	180 262.13
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	3 848 258.60	4 237 349.78
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises	74 927.01	42 990.56
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	691 516.36	904 283.53
Variation de stocks de matières premières et autres approvisionnements		
Autres charges externes *	578 289.86	639 604.91
Impôts, taxes et versements assimilés	95 059.59	90 031.33
Salaires et traitements	1 291 984.09	1 324 961.91
Charges sociales	451 910.02	495 208.23
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	712 615.82	722 540.66
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	21 778.80	
Dotations aux provisions	46 113.00	4 534.00
Engagements à réaliser sur ressources affectées		
Autres charges de gestion courante	38 867.92	23 857.49
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	4 003 062.47	4 248 012.62
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-154 803.87	-10 662.84
Remboursement des frais sur opérations faites en commun (III)		
Quote-part des frais sur opérations faites en commun (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	14 597.16	16 182.94
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)	14 597.16	16 182.94
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	49 542.25	60 588.80
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	49 542.25	60 588.80
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-34 945.09	-44 405.86

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2019 au 31/07/2020

	Du 01/08/19 au 31/07/20	Du 01/08/18 au 31/07/19
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	36 068.42	20 234.09
Sur opérations en capital	314 035.80	326 263.60
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	350 104.22	346 497.69
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	18 536.96	10 215.66
Sur opérations en capital		2 929.17
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	18 536.96	13 144.83
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	331 567.26	333 352.86
Impôt sur les sociétés des personnes morales non lucratives		
SOLDE INTERMÉDIAIRE	141 818.30	278 284.16
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS		
TOTAL DES PRODUITS	4 212 959.98	4 600 030.41
TOTAL DES CHARGES	4 071 141.68	4 321 746.25
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	141 818.30	278 284.16
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES		

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

Redevances de crédit-bail immobilier

1 131.72

3 387.72

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

36 068.42

20 234.09

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

18 536.96

10 215.66

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

331 567.26

333 352.86

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2019 au 31/07/2020

ACTIF	Exercice du 01/08/2019 au 31/07/2020			01/08/2018 au 31/07/2019
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Autres immobilisations incorporelles	108 091.08	101 395.27	6 695.81	2 694.93
208000000 DROITS LICENC LOGIC LYC AGRIC	12 989.58		12 989.58	8 649.83
208100000 PROGRAM INFORMATIQ ST JOSEP	11 117.36		11 117.36	11 117.36
208110000 PROG INFORM ST JOSEPH ACO T	77 417.93		77 417.93	73 368.77
208120000 PROGRAMME INFORMATIQUE COL	517.14		517.14	517.14
208500000 PROG INFORM RES	6 049.07		6 049.07	6 049.07
280800000 AMORT LICENC LOGIC LYC AGRIC		9 209.19	-9 209.19	-8 421.77
280810000 AMORT.LOGIC INFORM ST JOSEP		10 822.57	-10 822.57	-9 926.11
2808110000 AMORT PROGR INF ST JO ACO TA		74 797.29	-74 797.29	-73 101.49
2808120000 AMORT PROF INF COLLEGE		517.15	-517.15	-322.50
2808500000 AMORT PROG INFORM RESTAURA		6 049.07	-6 049.07	-5 235.37
Immobilisations Corporelles				
Constructions	11 496 858.26	8 158 584.07	3 338 274.19	3 625 353.08
213150000 CONSTRUCTION LYCEE AGRICOLE	2 875 421.93		2 875 421.93	2 827 671.53
213510000 INST AGENC AMEN ATELIERS ST JO	314 563.04		314 563.04	314 563.04
213520000 INST AGENC AMEN ATR ENTRETIEN	44 065.53		44 065.53	2 242.85
213590000 INST AGENC AMEN COM BAT ST JOS	4 641 183.39		4 641 183.39	4 641 183.39
214500000 I.A.A.STE THERESE S/SOL AUTRUI	340 167.93		340 167.93	315 927.61
214510000 AMEN CONST SOL AUTRUI TX EXT97	1 913 192.97		1 913 192.97	1 913 192.97
214520000 AMEN CONST URSUYA S/SOL AUTRUI	1 368 263.47		1 368 263.47	1 285 576.75
2813150000 AMORT CONSTRUCTION LYCEE AGRIC		1 973 797.43	-1 973 797.43	-1 851 867.40
2813510000 AMORT AGENC BAT ATELIER ST JO		252 440.93	-252 440.93	-240 969.32
2813520000 AMORT INST AGENC ATR ENTRETIEN		2 274.19	-2 274.19	-2 242.85
2813590000 AMORT AGENC COM BAT ST JOSEPH		3 505 506.77	-3 505 506.77	-3 278 224.95
2814500000 AMORT.I.A.A.CONSTRUCT.SOL AUTR		193 363.50	-193 363.50	-174 508.38
2814510000 AMORT AMEN CONST TX EXT 97		1 430 007.93	-1 430 007.93	-1 386 749.49
2814520000 AMORT AMENAG COST URSUYA		801 193.32	-801 193.32	-740 442.67
Installations techniques, matériels	5 447 675.30	4 721 293.41	726 381.89	689 847.49
2154010000 INSTALLATIONS SELF	196 686.42		196 686.42	146 330.23
2154020000 MAT MOB ENSEIGNEM ST JOSEPH	161.00		161.00	161.00
2154060000 MAT MOB INTERNAT ST JOSEPH	85 472.14		85 472.14	85 472.14
2154070000 MAT MOB CUISINE ST JOSEPH	131 305.86		131 305.86	131 305.86
2154080000 MAT MOB AUMONERIE ST JOSEPH	509.54		509.54	509.54
2154090000 MAT MOB CDI ST JOSEPH	4 346.40		4 346.40	4 346.40
2154100000 MAT MOB DIVERS ST JOSEPH	20 342.66		20 342.66	20 342.66
2154110000 MAT MOB SALLE PROJECT ST JOSEP	323.19		323.19	323.19
2154120000 MAT MOB REFECTOIRE ST JOSEPH	56 593.43		56 593.43	49 210.26
2154140000 MAT MOB COMMUN ST JOSEPH	32 895.55		32 895.55	32 013.56
2154200000 MAT MOB ENSEIGN STE THERESE	95 952.07		95 952.07	73 570.05
2154210000 MAT MOB CHAUFFAGE STE THERESE	9 096.79		9 096.79	9 096.79
2154300000 MAT LIE ACTIVITE URSUYA	206 878.97		206 878.97	197 424.97
2154320000 MATERIELS DIVERS URSUYA	3 740.67		3 740.67	3 740.67
2154600000 MAT MOB ENSEIGNEMENT LYC AGRIC	519 486.60		519 486.60	475 872.71
2154750000 MATERIEL HORTICOLE ENS LYC AGR	14 954.09		14 954.09	14 954.09
2154800000 MAT ET MOB EXPLOITATION LYC AG	8 045.53		8 045.53	8 045.53
2154900000 MAT ET MOB COMMUNS LYC AGRICOL	27 397.29		27 397.29	27 397.29
2155010000 INST TECH ENS ST JOS ACQUIS TA	175 040.17		175 040.17	149 321.48
2155030000 MAT LPP ACQUIS TA	690 111.77		690 111.77	681 384.35
2155100000 MATERIEL URSUYA ACQUIS TA	21 475.27		21 475.27	21 475.27
2155500000 MAT LYC AGRICOLE SUBV EQUIP RE	463 861.21		463 861.21	448 784.41
2155520000 AMEN ATR ST JOSEPH S/REGION	46 523.06		46 523.06	46 523.06
2155540000 MAT ST JOSEPH ACQ SUBV REGION	2 457 955.14		2 457 955.14	2 392 466.83
2155560000 MAT DIV ST JOS ACQ SUBV REGION	178 520.48		178 520.48	178 520.48
2815401000 AMORT INSTAL SELF		89 024.43	-89 024.43	-83 912.56
2815402000 AMORT MAT ENSEIGN ST JOSEPH		161.00	-161.00	-161.00
2815406000 AMORT MAT INTERNAT ST JOSEPH		85 472.14	-85 472.14	-85 472.14
2815407000 AMORT MAT CUISINE ST JOSEPH		130 578.20	-130 578.20	-130 234.86
2815408000 AMORT MAT AUMONERIE ST JOSEPH		509.54	-509.54	-509.54
2815409000 AMORT MAT CDI ST JOSEPH		4 120.14	-4 120.14	-4 010.34
2815410000 AMORT MAT DIVERS ST JOSEPH		20 342.66	-20 342.66	-20 342.66

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2019 au 31/07/2020

ACTIF	Exercice du 01/08/2019 au 31/07/2020			01/08/2018 au 31/07/2019
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
2815411000 AMORT MAT SAL PROJ ST JOSEPH		323.19	-323.19	-323.19
2815412000 AMORT MAT REFECTOIRE ST JOSEPH		43 915.29	-43 915.29	-39 931.30
2815414000 AMORT MAT COMMUN ST JOSEPH		30 835.96	-30 835.96	-28 806.89
2815420000 AMORT MAT ENSEIG STE THERESE		69 690.30	-69 690.30	-64 404.47
2815421000 AMORT MAT CHAUFFAGE STE THERES		8 915.72	-8 915.72	-8 380.19
2815430000 AMORT MAT ACTIVITE URSUYA		172 124.72	-172 124.72	-156 436.78
2815432000 AMORT MAT DIVERS URSUYA		3 740.68	-3 740.68	-3 420.40
2815460000 AMORT MAT MOB ENSEIG LYC AGRIC		421 782.79	-421 782.79	-401 942.49
2815475000 AMORT MAT HORTI ENSEIG LYC AGR		14 954.09	-14 954.09	-14 954.09
2815480000 AMORT MAT MOB FERME LYC AGRIC		8 045.53	-8 045.53	-8 045.53
2815490000 AMORT MAT MOB COMMUN LYC AGRIC		23 092.31	-23 092.31	-20 557.07
2815501000 AMORT INS TECH ST JOS ACQ TA		124 517.77	-124 517.77	-99 064.37
2815503000 AMORT MAT LPP ACQ TA		675 461.68	-675 461.68	-672 207.21
2815510000 AMRT MATERIEL URSUYA TA		21 475.27	-21 475.27	-21 475.27
2815550000 AMORT MAT LIC AGR SUBV EQUIP R		336 726.36	-336 726.36	-305 334.48
2815552000 AMORT AMEN ATR ST JOS S/REGION		46 523.06	-46 523.06	-46 523.06
2815554000 AMRT MAT ST JOS ACQ SUBV REGIO		2 210 440.10	-2 210 440.10	-2 113 774.96
2815556000 AMORT MAT DIV ST JOS SUBV REGI		178 520.48	-178 520.48	-178 520.48
Autres immobilisations corporelles	302 412.66	184 245.43	118 167.23	50 788.19
2181200000 AMENAGT AGCT INST CL LYC AGRIC	37 997.91		37 997.91	37 997.91
2181300000 INSTAL GEN AMENAG AGENC URSUYA	5 708.37		5 708.37	3 162.65
2181800000 INST GEN AMEN DETECT INCENDIE	82 300.71		82 300.71	5 366.69
2182000000 MATERIEL DE TRANSPORT LYC AGRIC	17 293.00		17 293.00	17 293.00
2182100000 MATERIEL EXPLOITATION LYC AGRIC	18 905.81		18 905.81	18 905.81
2182310000 MATERIEL HORTICOLE PRO LYC AGR	12 195.92		12 195.92	12 195.92
2182500000 MAT TRANSPORT SERVICES COMMUNS	92 833.07		92 833.07	92 833.07
2183100000 MAT BUREAU INFORM ST JOSEPH	2 039.48		2 039.48	2 039.48
2183300000 EQUIPT MAT MOB URSUYA	4 242.02		4 242.02	4 242.02
2183600000 MAT BUR INF COMMUN SITE	12 977.87		12 977.87	12 977.87
2183700000 MAT BUR INF LYC AGRICOLE	15 918.50		15 918.50	15 918.50
2818120000 AMORT AMNGT AGCT INST LYC AGRIC		37 997.91	-37 997.91	-37 997.91
2818130000 AMORT INST GEN AMENAG URSUYA		3 209.18	-3 209.18	-3 162.65
2818180000 AMORT DETECTION INCENDIE		5 366.69	-5 366.69	-5 366.69
2818200000 AMORT MATER TRANSPORT LYC AGRIC		17 293.00	-17 293.00	-17 293.00
2818210000 AMORT MATER EXPLOIT LYC AGRIC		18 905.81	-18 905.81	-18 905.81
2818231000 AMORT MAT HORTICOLE LYC AGRICOLE		12 195.92	-12 195.92	-12 195.92
2818250000 AMORT MAT TRANSPORT SERVICES C		54 557.25	-54 557.25	-43 902.72
2818310000 AMORT MAT BUR ST JOSEPH		1 859.18	-1 859.18	-1 609.51
2818330000 AMORT EQUIPT MAT URSUYA		3 964.10	-3 964.10	-3 899.84
2818360000 AMORT MAT BUR INF COMMUN SITE		12 977.87	-12 977.87	-12 977.87
2818370000 AMORT MAT BUR LYC AGRICOLE		15 918.52	-15 918.52	-14 832.81
Immobilisations Financières (2)				
Particip. et créances rattach. à des part.	1 540.00		1 540.00	1 540.00
2661400000 PARTS SOCIALES CAISSE EPAR	1 540.00		1 540.00	1 540.00
Autres titres immobilisés	32 346.07		32 346.07	38 984.60
2768000000 INTERETS COURUS NON ECHUS	32 346.07		32 346.07	38 984.60
Autres immobilisations financières	1 462 128.71		1 462 128.71	1 774 135.17
2751100000 FONDS DE GARANTIE F.G.I.D.	458.69		458.69	458.69
2755000000 DEPOTS CAUTIONNEMENTS	647.93		647.93	647.93
2761041000 SUBV EMP LA CE 2004 A REC 1768				15 559.18
2761060000 SUB EMP CA 2006/LA 114800 E	19 528.52		19 528.52	28 726.47
2761070000 SUBV EMP SG 2007/LA 102.256 KE	26 174.02		26 174.02	34 158.34
2761080000 SUBV EMP SG 2008/LA 80.043 KE	8 707.22		8 707.22	16 995.81
2761090000 SUBV EMP CE 2010/LA REGION 85.				9 980.97
2761101000 SUBV EMP 2010 LA REGION/LT 108	49 354.96		49 354.96	56 716.61
2761110000 SUBV EMP 2011 REGION/LA 87.75	20 123.43		20 123.43	29 662.38
2761120000 SUBV REGION LA 2012	29 374.85		29 374.85	38 531.50
2761130000 SUBV EMP REGION LA 2013/60.60	25 857.46		25 857.46	31 973.19
2761160000 SUBV EMP REGION LA / 15144€				5 065.13
2761170000 REM REGION PRET 164117 LA 26.3	8 807.17		8 807.17	17 601.17
2764050000 SUB EMP CA 2005/LT 302 KE				25 568.44

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOC OGEZ HAZPARNE

Du 01/08/2019 au 31/07/2020

ACTIF	Exercice du 01/08/2019 au 31/07/2020			01/08/2018 au 31/07/2019
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
2764060000 SUB EMP CA 2006/LT 285 KE	48 481.18		48 481.18	71 315.80
2764070000 SUBV EMP SG 2007/LT 310 KE	79 349.63		79 349.63	103 554.94
2764080000 SUBV EMP SG 2008/LT 342 KE	116 835.78		116 835.78	142 652.23
2764090000 SUBV EMP CA 2010/REGION/LT 29	116 875.97		116 875.97	137 679.86
2764091000 SUBV EMP CA 2010/LT REGION 20	7 978.48		7 978.48	9 398.54
2764100000 SUBV EMP 2010 REGION/LT 240.0	109 702.16		109 702.16	126 065.01
2764110000 SUBV EMP 2011 REGION/LT 260.3	140 662.43		140 662.43	157 766.16
2764120000 SUBV REG LT 2012/253.630 KE	151 596.70		151 596.70	167 741.69
2764130000 SUBV REG LT 2013/102.864 KE	66 396.13		66 396.13	72 870.69
2764140000 SUBV REGION LT 2014/173.567 KE	121 601.45		121 601.45	132 393.07
2764150000 SUBV EMP CA 2015 REGION/LT 93.	70 188.02		70 188.02	76 024.07
2764151000 SUBV EMP CA 2015 REGION/LT 93.	70 188.02		70 188.02	76 024.07
2764160000 SUBV EMP REGION LT/148877€	120 783.57		120 783.57	130 237.66
2764170000 REMB REGION PRET 164417 LT 65.	52 454.93		52 454.93	58 765.56
2765000000 SUBV CONSEIL REGIONAL A REC (0.01		0.01	0.01
TOTAL (I)	18 851 052.08	13 165 518.18	5 685 533.90	6 183 343.46
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Familles ou élèves	37 731.71	21 778.70	15 953.01	35 920.41
Personnel et charg. sociales à récupérer	800.00		800.00	
4251100000 REMBOURS PERSONNEL LYCEE A	800.00		800.00	
Etat et autres collectivités publiques	226 585.32		226 585.32	263 798.74
4411200000 SUBV. INVEST. REGIONS A RECEVOIR	122 984.20		122 984.20	167 829.63
4411300000 SUBV. INVEST. DEPARTEM. A RECEV.	23 000.00		23 000.00	20 000.00
4417200000 SUBV. FONCT. REGIONS A RECEVOIR	4 932.00		4 932.00	6 455.21
4417400000 SUBV. FONCT. COMMUNES A RECEVOIR	71 196.00		71 196.00	53 360.00
4417800000 SUBV. FONCT. AUTRES A RECEVOIR				16 153.90
4471000000 TAXE SUR LES SALAIRES	4 473.12		4 473.12	
Confédérat., Fédérat., Asso., organ app.	77 374.36		77 374.36	59 173.94
Débiteurs divers	52 064.33		52 064.33	8 936.30
4670000000 AUTRES DEBIT. CREDIT. DIVERS	4 407.06		4 407.06	
4671200000 VOYAGE BTS				3 618.00
4672000000 ACHATS P/CPTÉ PERSONNEL				27.30
4673750000 VOYAGE 1ER GEN STI IRLANDE	390.00		390.00	
4677200000 BOURSES	304.70		304.70	
4687000000 PRODUITS A RECEVOIR	46 962.57		46 962.57	5 291.00
Valeurs mobilières de placement	1 750 361.14		1 750 361.14	1 759 334.38
5030000000 ACTIONS : PARTS B DE BFCC	44.22		44.22	4 268.47
5031000000 ACTIONS : PARTS A DE BFCC	14.80		14.80	1 356.80
5032000000 FONDS GARANTIE MUTUEL SANIT SO				3 406.99
5081100000 SICAV	350 302.12		350 302.12	350 302.12
5081300000 PLACEMENTS BONS DE CAISSE	1 400 000.00		1 400 000.00	1 400 000.00
Disponibilités	1 424 562.33		1 424 562.33	1 355 742.74
5121100000 CA OGEZ AEP HAZPARNE	66 314.76		66 314.76	45 831.09
5121300000 CC LPP ST JOSEPH	8 909.87		8 909.87	66.17
5121400000 CE AEP ECOLE TECHNIQUE ST JOSE	16 015.05		16 015.05	16 083.34
5121500000 SOCIÉTÉ GÉNÉRALE	14 802.76		14 802.76	6 068.83
5121610000 CCM LYCEE TECHNIQUE ST JOSEPH	47 370.29		47 370.29	47 370.29
5121700000 COMPTE SUR LIVRET	1 180 167.82		1 180 167.82	1 160 217.61
5178100000 LIVRET A CREDIT AGRICOLE	77 651.99		77 651.99	77 073.94
5187000000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	13 171.00		13 171.00	2 908.00
5310000000 CAISSE PRINCIPALE	36.72		36.72	65.74
5322000000 CAISSE URSUYA	122.07		122.07	57.73
(3)				

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2019 au 31/07/2020

ACTIF	Exercice du 01/08/2019 au 31/07/2020			01/08/2018 au 31/07/2019
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
Charges constatées d'avance	22 800.00		22 800.00	26 087.25
<i>4866000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</i>	<i>22 800.00</i>		<i>22 800.00</i>	<i>26 087.25</i>
TOTAL (III)	3 592 279.19	21 778.70	3 570 500.49	3 508 993.76
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	22 443 331.27	13 187 296.88	9 256 034.39	9 692 337.22

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOC OGEZ HAZPARNE

Du 01/08/2019 au 31/07/2020

PASSIF	Du 01/08/2019 au 31/07/2020	Du 01/08/2018 au 31/07/2019
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Valeurs du patrimoine intégré	430 438.55	430 438.55
1021000000 VALEUR DU PATRIMOINE INTEGRE	411 549.03	411 549.03
1021100000 FONDS DE DOTATION	18 889.52	18 889.52
Réserves		
Autres réserves	75 462.26	75 462.26
1068500000 RESERVE DE TRESORERIE	75 462.26	75 462.26
Report à nouveau	3 916 320.08	3 638 035.92
1101000000 REPORT CREDITEUR AGRICOLE	1 595 865.91	1 568 259.75
1102000000 REPORT CREDITEUR ST JOSEPH	1 679 440.19	1 456 787.19
1105000000 REPORT CREDITEUR URSUYA	496 097.47	505 389.47
1106000000 REPORT CREDITEUR SAINTE THERES	144 916.51	107 599.51
Excédent ou déficit de l'exercice	141 818.30	278 284.16
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables	2 237 146.06	2 504 457.78
1310000000 SUBV. REG. MISE EN CONFORMIT. LA	34 558.04	34 558.04
1316100000 SUBV ETAT CHAPELLE	3 519.02	3 519.02
1318110000 TAXE APPR AFF EQUIPEM LT	1 600 533.22	1 568 344.21
1318120000 TAXE APPR AFF EQUIPEM LA	614 341.55	601 029.25
1318130000 TAXE APPR AFF EQUIP URSUYA	45 435.47	45 435.47
1318500000 SUBVENTION REGION EQUIPT. LT	3 334 065.78	3 269 404.78
1318600000 SUBV DEPART. COLL. (LF + INF)	489 553.99	466 553.99
1318700000 SUBV PAROISSE ECOLE	22 867.35	22 867.35
1318820000 SUBV REGION EQUIPT. LA	391 223.60	378 081.60
1318860000 SUBV REGION IMMOBILIER LT	5 227 261.68	5 227 261.68
1318870000 SUBV REGION IMMOBILIER LA	1 715 773.00	1 671 945.00
1390000000 AMORT SUBV REG MISE EN CONF. LA	-34 558.04	-34 558.04
1391811000 AMORT TA AFF EQUIP LT	-1 840 793.71	-1 809 223.13
1391812000 AMORT TA AFF EQUIP LA	-581 455.84	-572 837.92
1391813000 AMRT TA AFF EQUIP URSUYA	-45 435.47	-45 435.47
1391882000 AMORT SUBV EQUIP REG LYCEE AGR	-336 854.33	-324 883.98
1391886000 AMORT SUBV IMMOB REG LYCEE TEC	-4 040 986.70	-3 809 262.51
1391887000 AMORT SUBV IMMOB REG LYCEE AGR	-1 209 277.37	-1 145 236.20
1398500000 AMORT SUBV REGION EQUIPT LT	-2 800 821.97	-2 709 572.59
1398600000 AMORT SUBV DEPART. COLL (LF+INF)	-332 060.80	-314 705.06
1398700000 AMORT SUBV PAROISSE ECOLE	-19 742.41	-18 827.71
TOTAL (I)	6 801 185.25	6 926 678.67
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	30 150.00	
1518000000 AUTRES PROV. POUR RISQUES	30 150.00	
Provisions pour charges	199 747.00	183 784.00
1531000000 PROV IDR OGEZ	199 747.00	183 784.00
TOTAL (III)	229 897.00	183 784.00
Fonds dédiés		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)	32 346.07	38 984.60
1688100000 INTERETS COURUS : S/EMPRUNT 01	32 346.07	38 984.60
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 466 102.97	1 793 284.70
1641041000 EMP CE LA 04-1/REGION		15 559.18
1641060000 EMP CA 2006/LA REG 114800 E	19 528.52	28 726.47
1641070000 EMP SG 2007/LA REG 102.256 KE	26 174.02	34 158.34

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2019 au 31/07/2020

PASSIF

	Du 01/08/2019 au 31/07/2020	Du 01/08/2018 au 31/07/2019
1641080000 EMP SG 2009/LA REG 80.043 KE	8 707.22	16 995.81
1641090000 EMP CE 2010/LA REG 85.703 KE		9 980.97
1641100000 EMP CA 2010 REGION/LA 108.003	49 354.98	56 716.63
1641110000 EMP SG 2011/LA REG 87.750 KE	20 123.43	29 662.38
1641120000 EMP CA 2012/LA REG 87.500 KE	29 374.85	38 531.50
1641130000 EMP CA 2013/LA REG 60.608 KE	25 857.46	31 973.19
1641160000 EMP CA 2016/LA REG 15.144 KE		5 065.13
1641170000 EMP CA 2017/LA REG 26.382 KE	8 807.17	17 601.17
1644050000 EMP CA 2005/LT REG 302 KE		25 568.44
1644060000 EMP CA 2006/LT REG 285 KE	48 481.18	71 315.80
1644070000 EMP SG 2007/LT REG 310 KE	79 349.63	103 554.94
1644080000 EMP SG 2008/LT REG 342 KE	116 835.78	142 652.23
1644090000 EMP CA 2010/LT REG 293 KE	116 875.97	137 679.86
1644091000 EMP CA 2010/LT REG 20 KE	7 977.88	9 397.94
1644100000 EMP CA 2010 REGION/LT 240.060	109 702.16	126 065.01
1644110000 EMP CE 2011/LT REG 260.310 KE	140 662.43	157 766.16
1644120000 EMP SG 2012/LT REG 253.630 KE	151 596.70	167 741.69
1644130000 EMP CA 2013/LT REG 102.864 KE	66 396.13	72 870.69
1644140000 EMP CA 2014/LT REG 173.567 KE	121 601.45	132 393.07
1644150000 EMP CA 2015/LT REG 93.026 KE	70 188.02	76 024.07
1644151000 EMP CA 2015/LT REG 93.026 KE	70 188.32	76 024.37
1644152000 EMP SOC GEN 2015/CO 75 KE FOND	5 081.17	20 256.44
1644160000 EMP CA 2016/LT REG 148.877 KE	120 783.57	130 237.66
1644170000 EMP CA 2017/LT REG 65.023 KE	52 454.93	58 765.56
Avances et acomptes reçus des usagers	50 750.00	52 610.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 357.64	69 184.87
Dettes fiscales et sociales	169 155.04	191 949.68
4220000000 COMITE ENTREPRISE	5 861.76	9 881.21
4251100000 REMBOURS PERSONNEL LYCEE AGRIC		153.41
4282000000 DETTES POUR CONGES PAYES	49 292.82	47 365.30
4284000000 DETTES PROV P PART SAL AU RESU	11 212.20	7 432.80
4310000000 URSSAF	36 688.00	39 705.61
4311000000 MSA	5 404.24	5 461.96
4372000000 GROUPE OCIANE	1 776.50	1 732.50
4373100000 B2V - CIRESA	11 182.41	12 087.47
4373300000 SERVIR	5 766.28	5 690.86
4373400000 GAN VIE	2 555.61	2 469.34
4378000000 SIMETRA	361.25	372.75
4382000000 CHARGES SOC / CONGES PAYES	22 674.70	21 788.04
4421000000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE	2 622.75	2 762.69
4471000000 TAXE SUR LES SALAIRES		6 040.15
4482000000 CHARGES FISCALES SUR CONGES	2 070.29	1 617.72
4483300000 OPCA EFP	-3 591.48	9 113.94
4483400000 CIL	15 277.71	18 273.93
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	252 910.10	252 997.59
4040000000 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS	110 691.00	91 397.23
4084000000 FOURNISS. IMMOB. FACT. NON PARVEN	142 219.10	161 600.36
Redevables créditeurs	1 345.85	
Créditeurs divers	30 649.17	24 648.21
Autres dettes	20 537.03	25 134.56
4520000000 OPERATIONS PARTAGE A REVERSE	6 260.00	6 260.00
4681100000 VOYAGE AGRO EQUIPEMENT	4 325.28	12 209.58
4681300000 VOYAGE STAV	1 081.79	1 081.79
4681400000 VOYAGE AP		1 365.00
4681600000 VOYAGE 4EME-3EME	8 869.96	4 218.13
4750000000 COMPTES D'ATTENTE		0.06
Produits constatés d'avance	152 798.27	133 080.34
4871000000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	21 269.00	
4878190100 TA 18 A AFFECT LT	21 660.51	55 277.34
4878200100 TAXE APPR 19 A AFF LT	31 298.76	

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2019 au 31/07/2020

PASSIF		Du 01/08/2019 au 31/07/2020	Du 01/08/2018 au 31/07/2019
4878500000 SUBV EQUIP REG LT A AFFECTER		64 302.00	64 661.00
4878600000 SUBV EQUIPEM REG LA A UTILISER		14 268.00	13 142.00
	TOTAL (V)	2 224 952.14	2 581 874.55
Ecarts de conversion passif	(VI)		
	TOTAL GENERAL (I +II +III +IV+V+VI)	9 256 034.39	9 692 337.22
(1) Dont à plus d'un an			
(1) Dont à moins d'un an		2 224 952.14	2 581 874.55
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) Dont emprunts participatifs			

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2019 au 31/07/2020

	Du 01/08/19 au 31/07/20	Du 01/08/18 au 31/07/19	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Participation des familles	1 225 236.12	1 489 818.52	-264 582.40	-17.76
7061182000 FAMILLE : ENSEIG. PRIMAIRE CA	60 238.50	57 580.00	2 658.50	4.62
7061183000 FAMILLE : ENSEIG. COLLEGE	79 750.00	71 544.00	8 206.00	11.47
7061185000 FAMILLE : ENSEIG. LYCEE TECHNO.	243 672.38	233 104.35	10 568.03	4.53
7061199000 FAMILLE : ENSEIG. AGRICOLE	91 977.00	97 114.03	-5 137.03	-5.29
7062163200 FAMILLE: RESTAURAT. ECOLE	106 781.65	135 923.45	-29 141.80	-21.44
7062163300 FAMILLE: RESTAURAT. COLLEGE	120 223.19	151 835.59	-31 612.40	-20.82
7062163500 FAMILLE: RESTAURAT. LYCEE TECHNO	322 573.16	436 084.23	-113 511.07	-26.03
7062163800 FAMILLE: RESTAURAT. AGRICOLE	119 141.30	181 063.95	-61 922.65	-34.20
7063167500 FAMILLE: HEBERGEM. LYCEE TECHNO.	72 148.20	98 443.16	-26 294.96	-26.71
7063167800 FAMILLE: HEBERGEM. AGRICOLE	22 048.00	41 849.52	-19 801.52	-47.32
7064000000 FAMILLES: TRANSPORT SCOLAIRE	5 127.74	5 921.40	-793.66	-13.40
7096182000 REDUCT. ENSEIG. PRIMAIRE CA	-4 095.00	-3 920.00	-175.00	-4.46
7096183000 REDUCT. ENSEIG. COLLEGE	-4 350.00	-2 688.00	-1 662.00	-61.83
7096185000 REDUCT. ENSEIG. LYCEE TECHNO.	-7 050.00	-10 627.50	3 577.50	33.66
7096199000 REDUCT. ENSEIG. AGRICOLE	-2 950.00	-3 409.66	459.66	13.48
Participations de l'Etat et des collectivités publiques	2 040 123.83	2 018 343.72	21 780.11	1.08
7065113000 FORFAIT D'EXTERNAT ETAT COL.	169 815.20	158 333.71	11 481.49	7.25
7065114000 FORFAIT D'EXTERNAT ETAT LA	471 489.00	514 164.00	-42 675.00	-8.30
7065115000 FORFAIT D'EXTERNAT ETAT LT	322 623.26	310 128.15	12 495.11	4.03
7065124000 DOT. HORAIRE COMPL. ETAT LA	11 246.00	46 267.00	-35 021.00	-75.69
7065215000 FORFAIT D'EXTERNAT REGION LT	617 088.00	559 819.00	57 269.00	10.23
7065224000 REG SALAIRE HORS DOT LYCEE AGR	30 162.06	35 761.90	-5 599.84	-15.66
7065313000 FORFAIT D'EXTERNAT DEPAR. COL	90 858.67	84 863.43	5 995.24	7.06
7065314000 DEPARTEM. FORF EXTEN COLLEGE T	111 890.64	102 127.53	9 763.11	9.56
7065422100 FORFAIT COMMUNAL HASPARREN EC	214 951.00	206 879.00	8 072.00	3.90
Ventes de produits et marchandises, travaux, études				
Produits des activités annexes	290 148.91	430 249.86	-140 100.95	-32.56
7081000000 PRODUITS D'ACTIVITES	264.66	22 817.10	-22 552.44	-98.84
7081200000 REPAS DU PERSONNEL	42 131.46	50 790.42	-8 658.96	-17.05
7082100000 ASSURANCES DES ELEVES		88.90	-88.90	-100.00
7082276300 SORTIES PEDAG. COLLEGE		46 207.50	-46 207.50	-100.00
7082276500 SORTIES PEDAG. LYCEE TECHN.	16 602.00	65 136.40	-48 534.40	-74.51
7082276800 SORTIES PEDAG. AGRICOLE	21 936.50	28 779.82	-6 843.32	-23.78
7082376300 ACTIVITES SPORT. COLLEGE	1 800.00	1 740.00	60.00	3.45
7082376500 ACTIVITES SPORT. LYCEE TECHN.		5 826.25	-5 826.25	-100.00
7082513300 LIVRES REVENDUS COLLEGE	6 163.91	7 014.92	-851.01	-12.13
7082513500 LIVRES LOCATIONS LYCEE TECHN.	29 913.63	27 602.71	2 310.92	8.37
7082513800 LOCATION LIVRES LYCEE AGRICOLE	11 925.54	12 086.20	-160.66	-1.33
7082523200 FOURNIT. REVENDUS PRIMAIRE	13 272.00	14 043.00	-771.00	-5.49
7082523500 FOURNIT. REVENDUS LYCEE TECHN.	24 577.30	21 409.20	3 168.10	14.80
7082600000 DISTRIBUTEURS AUTOMATIQUES	1 128.18	4 159.92	-3 031.74	-72.88
7082800000 CLUBS, FOYER, ACTIVITES DIVERSES	128.00	1 104.12	-976.12	-88.41
7083100000 LOGEMENT A DES TIERS	15 132.00	8 035.00	7 097.00	88.33
7083200000 REPAS A DES TIERS	763.64	4 417.00	-3 653.36	-82.71
7083800000 RECETTES DIVERSES DES TIERS	22 216.84	21 023.40	1 193.44	5.68
7086000000 PRESTATIONS FORMAT. PERMANENTE	43 003.25	48 374.00	-5 370.75	-11.10
7086100000 PRESTATIONS FORMATION CONTINUE	39 190.00	39 594.00	-404.00	-1.02
Subventions d'exploitation	57 207.20	38 931.74	18 275.46	46.94
7418000000 ETAT : SUBVENTIONS DIVERSES	6 297.20	1 400.00	4 897.20	349.80
7418100000 SUBVENTIONS DIVERSES	4 313.20	2 107.11	2 206.09	104.70
7428000000 REGIONS : SUBV. DIVERSE A	43 841.80	21 583.63	22 258.17	103.13
7448000000 COMMUNES : SUBV. DIVERSE A	2 755.00	2 802.00	-47.00	-1.68
7480000000 SUBV. ORGANISMES PRIVES		11 039.00	-11 039.00	-100.00
Reprises sur provisions, dépréciations, transferts de charges	79 293.39	79 743.81	-450.42	-0.56
7817400000 REPRISE PROV. CREANCE ELEVES	15 027.59	8 169.46	6 858.13	83.95
7911560000 TRANS. CHARGES SERVICE CUISINE	45.00	11.61	33.39	287.60
7911590000 TRANS. CHARGES SERVICE ADMINIST	10 320.00	6.00	10 314.00	
7914100000 REMBOURS PAR FORMIRIS	1 139.24	650.37	488.87	75.17

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2019 au 31/07/2020

	Du 01/08/19 au 31/07/20	Du 01/08/18 au 31/07/19	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
791420000 REMB. PAR OPCA	3 493.49	5 660.19	-2 166.70	-38.28
791510000 TRANSFERT CHARGES REMB ASSURAN		5 035.81	-5 035.81	-100.00
791520000 TRANSFERT CHARGES FINANCIERES	49 268.07	60 210.37	-10 942.30	-18.17
Autres produits de gestion courante	156 249.15	180 262.13	-24 012.98	-13.32
757110000 QUOTE-PART T. APPRENT. EQUIPEM	40 188.50	45 479.46	-5 290.96	-11.63
757180000 QUOTE PART AUTRES SUBV. EQUIP	103 219.73	115 408.89	-12 189.16	-10.56
758511000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	7 929.54	6 230.29	1 699.25	27.27
758840000 PARTICIPATIONS AIDES EMPLOI	4 911.38	13 143.49	-8 232.11	-62.63
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	3 848 258.60	4 237 349.78	-389 091.18	-9.18
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises	74 927.01	42 990.56	31 936.45	74.29
6071173200 LIVRES PRIMAIRE	2 302.67	2 144.12	158.55	7.39
6071173300 LIVRES COLLEGE	11 509.99	12 270.87	-760.88	-6.20
6071173500 LIVRES REVENDUS LYCEE TECHN.	25 680.43	5 857.19	19 823.24	338.44
6071173600 LIVRES REVENDUES LYCEE AGRICOL	6 752.05	3 883.71	2 868.34	73.86
6072173200 FOURNITURES REVENDUES PRIMAIRE	5 527.30	4 565.55	961.75	21.07
6072173600 FOURNITURES REVENDUES TECHNIQU	15 035.38	14 269.12	766.26	5.37
6072173700 FOURNIT. ATELIERS ARMAND DAVID	8 119.19		8 119.19	
Variation de stocks de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	691 516.36	904 283.53	-212 767.17	-23.53
6045300000 P.S.: NETTOYAGE LOCAUX	8 131.97	2 257.97	5 880.00	267.11
6047100000 P.S.: HEBERGEMENT A L'EXTER.	3 938.95	7 340.57	-3 401.62	-46.34
6047110000 P.S.: HEBERGEMENT EXTER VOYAG	32 212.13	132 666.79	-100 454.66	-75.72
6048200000 P.S.: ENSEIGNEMENT	20 847.13	15 857.34	4 983.79	37.43
6048700000 P.S.: ACTIVITES LOISIRS	5 162.05	4 273.05	889.00	20.80
6061100000 EAU	30 479.08	39 707.72	-9 228.64	-23.24
6061200000 ELECTRICITE	59 618.69	69 992.60	-10 373.91	-14.82
6061300000 GAZ	47 877.95	46 670.60	1 207.35	2.59
6061500000 FUEL	13 293.17	15 643.58	-2 350.47	-15.03
6061600000 CARBURANT	1 873.09	1 600.24	272.85	17.05
6063100000 CHARCUTERIE-VIANDE	45 252.29	61 238.76	-15 986.47	-26.11
6063200000 PRODUITS SURGELES	99 738.00	122 076.86	-22 338.86	-18.30
6063300000 BOULANGERIE-PATISSERIE	13 200.89	19 801.82	-6 600.93	-33.33
6063400000 BOISSONS	2 097.48	6 065.72	-3 968.24	-65.42
6063500000 LAIT-FROMAGE-OEUF	43 981.61	56 750.40	-12 768.79	-22.50
6063600000 FRUITS ET LEGUMES	13 822.45	17 790.07	-3 967.62	-22.30
6063700000 EPICERIES-CONSERVES	37 537.19	47 904.90	-10 373.71	-27.65
6063800000 POISSONS	2 263.28	2 778.79	-515.51	-18.55
6063910000 ACHATS DISTRIBUTEUR BOISSONS	455.76	1 826.66	-1 370.90	-75.05
6065300000 M.F.P.M. ENTRETIEN LOCAUX	59 797.64	54 992.02	4 805.62	8.74
6065600000 M.F.P.M. ENTRETIEN CUISINE	24 852.98	24 530.80	322.18	1.31
6065700000 M.F.P.M. INFORMATIQUE ADMIN.	7 179.89	4 942.97	2 236.92	45.25
6065800000 M.F.P.M. REPROGRAPHIE	1 524.61	1 481.81	42.80	2.89
6065900000 M.F.P.M. ADMINISTRATIFS	12 289.38	18 180.07	-5 890.63	-32.40
6066000000 FOURNITURES DIVERSES	24 702.87	37 699.76	-12 996.89	-34.47
6066100000 ACHATS DIVERS COVID	11 139.54		11 139.54	
6067300000 PETIT MATERIEL INFIRMERIE	408.43	769.06	-360.63	-46.89
6068122100 BUDG. PEDAG. GENERAL PRIMAIRE	910.79	1 755.31	-844.52	-48.11
6068123100 BUDG. PEDAG. GENERAL COLLEGE	6 980.45	7 450.56	-470.11	-6.31
6068125100 BUDG. PEDAG. GENERAL LYCEE TECHN	36 229.32	45 659.93	-9 430.61	-20.65
6068129100 BUDG. PEDAG. GENERAL AGRICOLE	15 551.15	19 957.30	-4 406.15	-22.08
6068132100 BUDG. PEDAG. GENERAL C.D.I.	4 681.56	6 924.30	-2 242.74	-32.39
6069100000 BUDGET AUMONERIE	1 375.60	3 327.67	-1 946.07	-58.59
6069200000 BUDGET ANIMATION INTERNAT	2 121.11	4 379.65	-2 258.54	-51.57
Variation de stocks de matières premières, autres approv.				
Autres charges externes	578 289.86	639 604.91	-61 315.05	-9.59
6125000000 CREDIT BAIL MOBILIER	1 137.72	3 387.72	-2 250.00	-66.59
6132000000 LOCATIONS DIVERSES	2 393.81	2 517.70	-123.89	-4.92
6132110000 LOCATIONS ASSOC PROPRIETAIRES	144 175.00	142 650.00	1 525.00	1.07
6135000000 LOCATIONS MOBILIERES	7 614.84	14 094.42	-6 479.58	-45.97

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2019 au 31/07/2020

	Du 01/08/19 au 31/07/20	Du 01/08/18 au 31/07/19	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
6151100000 ENTRETIEN MATERIELS MACHINES	7 314.92	6 117.46	1 197.46	19.57
6152114100 ENTRETIEN LOCAUX GENERAUX	21 077.50	18 352.15	2 725.35	14.85
6155100000 ENTRET.MAT.PARC AUTO	1 596.23	2 590.71	-994.48	-38.39
6155104100 ENTRET.MAT.INFORMATIQUE ADM.	1 999.23	1 986.75	12.48	0.63
6155108100 ENTRET.MAT.CHAUFFAGE	3 991.42	3 521.09	470.33	13.36
6155114100 ENTRET.MAT.LOCAUX GENERAUX	1 230.24	473.80	756.44	159.65
6155151300 ENTRET.MAT.CUISINE COLLECTIVE	6 715.04	6 827.13	-112.09	-1.64
6156000000 CONTRAT DE MAINTENANCE	44 871.54	44 275.17	596.37	1.35
6161100000 ASSURANCE MULTIRISQUE LOCAUX	29 757.12	28 284.24	1 472.88	5.21
6166000000 ASSURANCE RESPONSABILITE CIV.	8 921.61	9 189.96	-268.35	-2.92
6167100000 ASSURANCE MATERIEL ROULANT	6 220.58	7 510.54	-1 289.96	-17.18
6169000000 ASSUR. ACC. DU TRAVAIL ELEVES	13 069.48	8 546.97	4 522.51	52.91
6182000000 DOCUMENTATION GENERALE ADMIN.	905.90	883.39	22.51	2.55
6182200000 DOC ABONNE ADMINISTRATIFS	16.00		16.00	
6211000000 SOUS TRAITANCE LA	30 141.92	41 696.38	-11 554.46	-27.71
6226100000 HONORAIRES ADMINISTRATIFS	33 851.13	32 164.52	1 686.61	5.24
6226500000 HONORAIRES DIVERS	1 297.68	3 717.55	-2 419.87	-65.09
6231000000 ANNONCES ET INSERTIONS	6 777.76	11 766.55	-4 988.79	-42.40
6233000000 MANIFESTATIONS ET EXPOSITIONS	2 086.80	3 388.31	-1 301.51	-38.41
6236000000 BROCHURES ET DEPLIANTS...	1 402.20	3 065.72	-1 663.52	-54.26
6238000000 DIVERS (POURBOIRES, DONLS...)	341.60	1 875.00	-1 533.40	-81.78
6238100000 DEPENSES DE FORMATION NON OPCA	16 285.40	27 378.76	-11 093.36	-40.52
6238200000 DEPENSES DE FORM.PRIS EN CHARG	400.00	670.00	-270.00	-40.30
6242100000 TRANSP.ELEVES INDIVIDUELS	15 380.00	24 967.86	-9 587.86	-38.40
624223100 TRANSP.ELEVES COL. COLLEGE	1 204.00	12 229.00	-11 025.00	-90.15
6242225100 TRANSP.ELEVES COL.LYCEE TECHN.	10 220.00	13 033.60	-2 813.60	-21.59
6242229100 TRANSP.ELEVES COL.AGRICOLE	4 702.00	1 990.00	2 712.00	136.28
6251000000 VOYAGES ET DEPLAC. NON ELEVES	8 662.55	20 533.45	-11 870.90	-57.81
6251100000 VOYAGES DEPLAC ELEVES	120.47	168.46	-47.99	-28.49
6256000000 MISSION ET RECEPTIONS	8 398.18	13 373.22	-4 975.04	-37.20
6263000000 AFFRANCHISSEMENTS	11 137.09	13 690.34	-2 553.25	-18.65
6265000000 TELEPHONE ET TELECOPIE	20 017.30	10 470.65	9 546.65	91.18
6278000000 AUTRES FRAIS SUR SERVICES BANC	438.89	1 578.09	-1 139.20	-72.19
6281000000 COTISATIONS DIVERSES	102 422.71	100 638.25	1 784.46	1.77
Impôts, taxes et versements assimilés	95 059.59	90 031.33	5 028.26	5.59
6311000000 TAXE SUR LES SALAIRES	68 333.73	63 564.89	4 768.84	7.50
6333000000 AUTRES PARTICIP.FORMAT.CONTIN.	14 977.52	17 070.77	-2 093.25	-12.26
6334000000 AUTRES PARTIC.EFFORT CONSTRUCT	2 190.78	5 291.99	-3 101.21	-58.60
6335000000 TAXE NON EMPLOI HANDICAPES	4 694.04		4 694.04	
6351200000 TAXES FONCIERES	1 785.00	1 894.17	-109.17	-5.76
6354000000 IMPOT SOCIETE / DROITS ENR	2 312.00	2 011.00	301.00	14.97
6358000000 VAR PROV CH FIS CONGES A PAYER	452.57	-111.93	564.50	504.33
6358100000 VAR PROV CF S/PLAN EPARGNE JOU	313.95	310.44	3.51	1.13
Salaires et traitements	1 291 984.09	1 324 961.91	-32 977.82	-2.49
6411000000 APPOINTEMENTS PERSONNEL (URSSA	1 176 136.41	1 187 198.27	-11 061.86	-0.93
6411100000 APPOINTEMENTS DU PERSONNEL MSA	98 009.07	89 338.63	8 670.44	9.71
6411200000 APPOINTEMENTS MSA ART.44	14 319.36	45 516.09	-31 196.73	-68.54
6418000000 VAR PROV CONGES A PAYER	1 927.52	-2 796.76	4 724.28	168.92
6418100000 VAR PROV PLAN EPARGNE JOURS LA	2 414.95	2 387.92	27.03	1.13
6436000000 IND. DEPART EN RETRAITE ET LIC		6 097.50	-6 097.50	-100.00
6491000000 REMB DES INDEMNITES DE SEC.SOC	-230.42	-1 999.37	1 768.95	88.48
6493000000 REMB. DES INDEMNITES DE PREVOY	-592.80	-780.37	187.57	24.04
Charges sociales	451 910.02	495 208.23	-43 298.21	-8.74
6451000000 COTISATIONS URSSAF	253 503.05	284 679.17	-31 176.12	-10.95
6451100000 COTISATIONS MSA	36 457.67	31 444.84	5 012.83	15.94
6451200000 COTISATIONS MSA ART.44	7 220.09	23 179.19	-15 959.10	-68.85
6452000000 COTISATIONS MUTUELLE OCIAVE	10 596.25	10 395.56	200.69	1.93
6453100000 COT CAISSE RETRAITE	76 554.37	83 028.17	-6 473.80	-7.80
6453200000 COT CAISSE PREVOYANCE	16 170.98	14 700.03	1 470.95	10.01
6458000000 VAR PROV CH SOC CONGES A PAYER	886.66	-1 286.51	2 173.17	168.92
6458100000 VAR PROV CS S/PLAN EPARGNE JOU	1 050.50	1 038.74	11.76	1.13
6472000000 DOTATION AU COMITE D'ENTREPRIS	10 849.16	10 851.21	-2.05	-0.02
6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL	4 256.01	4 353.85	-97.84	-2.25

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC OGEZ HAZPARNE

Du 01/08/2019 au 31/07/2020

	Du 01/08/19 au 31/07/20	Du 01/08/18 au 31/07/19	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
6483500000 COT PREVOYANCE ENSEIGNANT	34 365.28	32 823.98	1 541.30	4.70
Dotations aux amortissements et dépréciations sur immobilisations : dotations aux amortissements	712 615.82	722 540.66	-9 924.84	-1.37
6811100000 DOT.AMORT.IMMOB.INCORPORELLES	4 388.03	3 539.33	848.70	23.98
6811200000 DOT.AMORT.IMMOB.CORPORELLES	708 227.79	719 001.33	-10 773.54	-1.50
sur immobilisations : dotations aux dépréciations sur actif circulant : dotations aux dépréciations	21 778.80		21 778.80	
6817400000 DOT.PROV.CREANCES	21 778.80		21 778.80	
Dotations aux provisions	46 113.00	4 534.00	41 579.00	917.05
6815100000 PROV. P/RISQUES ET CHARGES	30 150.00		30 150.00	
6815410000 DOT.AUX PROV POUR IDR OGEZ	15 963.00	4 534.00	11 429.00	252.07
Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Autres charges de gestion courante	38 867.92	23 857.49	15 010.43	62.92
6544000000 CREANCES DES EXERCICES ANTER.	21 631.17	3 592.94	18 038.23	502.05
6571000000 PARTIC.ACTIONS DE SOLIDARITE	4 200.00	6 795.00	-2 595.00	-38.19
6571100000 PARTICIP FONDS DEVELOP IMMOBIL	12 328.20	12 482.10	-153.90	-1.23
6580000000 CHARGES DIVERS.GESTION COURANT	708.55	987.45	-278.90	-28.24
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	4 003 062.47	4 248 012.62	-244 950.15	-5.77
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-154 803.87	-10 662.84	-144 141.03	
Remboursement des frais sur opérations faites en commun (III)				
Quote-part des frais sur opérations faites en commun (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	14 597.16	16 182.94	-1 585.78	-9.80
7680000000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	14 597.16	16 182.94	-1 585.78	-9.80
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	14 597.16	16 182.94	-1 585.78	-9.80
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	49 542.25	60 588.80	-11 046.55	-18.23
6611000000 INTERETS EMPRUNTS ET DETTES	49 542.25	60 588.80	-11 046.55	-18.23
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	49 542.25	60 588.80	-11 046.55	-18.23
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-34 945.09	-44 405.86	9 460.77	21.31
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	36 068.42	20 234.09	15 834.33	78.26
7728000000 AUTRES PRODUITS SUR EX.ANTER.	36 068.42	20 234.09	15 834.33	78.26
Sur opérations en capital	314 035.80	326 263.60	-12 227.80	-3.75
7752000000 PRODUITS CESSIION IMMOB.CORPOR.		3 500.00	-3 500.00	-100.00
7778800000 Q.P. SUBV.AFF.MORT.EXC.IMM.SUB	314 035.80	322 763.60	-8 727.80	-2.70
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	350 104.22	346 497.69	3 606.53	1.04

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2019 au 31/07/2020

	Du 01/08/19 au 31/07/20	Du 01/08/18 au 31/07/19	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	18 536.96	10 215.66	8 321.30	81.46
<i>6720000000 CHARGES EXCEP. S/EXERC ANTER</i>	<i>18 536.96</i>	<i>10 215.66</i>	<i>8 321.30</i>	<i>81.46</i>
Sur opérations en capital		2 929.17	-2 929.17	-100.00
<i>6752000000 VAL COMPT. IMMOB. CORP. CEDEES</i>		<i>2 929.17</i>	<i>-2 929.17</i>	<i>-100.00</i>
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	18 536.96	13 144.83	5 392.13	41.02
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	331 567.26	333 352.86	-1 785.60	-0.54
Impôt sur les sociétés des pers. morales non lucratives				
SOLDE INTERMÉDIAIRE	141 818.30	278 284.16	-136 465.86	-49.04
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉR.				
TOTAL DES PRODUITS	4 212 959.98	4 600 030.41	-387 070.43	-8.41
TOTAL DES CHARGES	4 071 141.68	4 321 746.25	-250 604.57	-5.80
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	141 818.30	278 284.16	-136 465.86	-49.04
ENGAGEMENTS				
Sur apports				
Sur subventions de fonctionnement				
Sur dons manuels				
Sur legs et donations				
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES				
* Y compris :				
<i>Redevances de crédit-bail mobilier</i>		<i>1 131.72</i>	<i>3 387.72</i>	
<i>Redevances de crédit-bail immobilier</i>		<i>36 068.42</i>	<i>20 234.09</i>	
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>		<i>18 536.96</i>	<i>10 215.66</i>	
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>		<i>331 567.26</i>	<i>333 352.86</i>	
<i>(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de</i>				

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2019 au 31/07/2020

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	O		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	O		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL		NS	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O		
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			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	O		
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS	O		
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			NA
TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS			NA
COMPTE EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES GLOBALISÉ AVEC AFFECTATION DES RESSOURCES (CER)			NA
COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (CROD)			
TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES CR ET CROD			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			NA
LES EFFECTIFS			NA
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			NA
ANNEXE COVID-19			NA
COMMENTAIRE			NA

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/07/2020 dont le total est de 9 256 034.39 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 141 818.30 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/08/2019 au 31/07/2020.

Ces comptes annuels ont été établis le 08/12/2020.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Subventions d'investissements

Les subventions Loi FALLOUX, Loi ASTIER et Loi ROCARD sont comptabilisées dans les fonds propres de l'Association.

La méthode comptable retenue amène à comptabiliser une somme de 314 036€ en produits exceptionnels qui trouve sa contrepartie dans une somme de même montant constaté dans les charges et représentant l'amortissement des biens financés grâce à cette subvention.

Cette méthode tient au fait que l'Association considère qu'elle ne renouvellera pas les investissements financés grâce à cette subvention ou qu'elle ne les renouvellera que si elle perçoit une autre subvention.

Elles sont versées par le Conseil Régional sous forme de remboursement d'annuité d'emprunt sur 15 ans (dans le cas général), emprunts souscrits par l'Association.

L'engagement du Conseil Régional au remboursement du capital des emprunts est comptabilisé en « immobilisations financières » à l'actif du bilan, il est égal au capital des emprunts souscrits par l'Association positionnés en « dettes » au passif du bilan.

La même méthode est utilisée pour les autres subventions d'investissements (TA, Matériel) mais le rapport au résultat de la réintégration des subventions qui se montent à 143 408€ est comptabilisé dans les « autres produits ».

Provision pour risque et charges :

En raison de la rupture conventionnelle signée avec un salarié de l'OGEC avant le 31/08/2020, il a été provisionné une somme de 30150€ en compte de provision pour Risque et Charges.

Crise COVID 19:

En raison de la crise sanitaire et des fermetures des établissements scolaires à la fréquentation des élèves, les secteurs d'activités de la restauration et de l'internat ont été impactés financièrement.

Ainsi, en procédant à une comparaison directe des produits de ces activités, sans tenir compte des variations d'effectifs par rapport à l'année précédente, les pertes de recettes s'élevaient à :

- pour la restauration: perte de 236k€ de recettes,
- pour l'internat : perte de 46k€ de recettes.

En sens inverse et très logiquement, la perte de ces recettes a entraîné une diminution des charges liées telles que le volume des achats pour la restauration avec une diminution de 77k€.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2019 au 31/07/2020

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 31/07/2020 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 prospective.

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.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Amortissements des biens décomposables :

Les biens décomposables sont amortis sur la durée réelle d'utilisation.

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2019 au 31/07/2020

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

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 INCORPORELLES

ASSOC OGEZ HAZPARNE

Du 01/08/2019 au 31/07/2020

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Désignation

VALEUR NETTE

TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTES

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2019 au 31/07/2020

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	99 702	8 389	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre	2 827 672	47 750	
		Sur sol d'autrui	3 514 697	106 927	
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.	4 957 989	41 823	
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		5 198 593	249 082	
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers	46 527	79 480	
		Matériel de transport	141 228		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	35 178		
		Emballages récupérables & divers			
		Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes				
TOTAL			16 721 884	525 062	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		1 540		
	Autres titres immobilisés		38 985		
	Prêts et autres immobilisations financières		1 774 135	-312 006	
TOTAL			1 814 660	-312 006	
TOTAL GENERAL			18 636 246	221 445	
CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			108 091
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			2 875 422
		Sur sol d'autrui			3 621 624
		Inst. gal. agen. amé. cons			4 999 812
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				5 447 675
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			126 007
		Matériel de transport			141 228
		Mat. bureau, inform., mobilier			35 178
		Emb. récupérables & divers			
		Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes				
TOTAL				17 246 946	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			1 540	
	Autres titres immobilisés		6 639	32 346	
	Prêts & autres immob. financières			1 462 129	
TOTAL			6 639	1 496 015	
TOTAL GENERAL			6 639	18 851 052	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2019 au 31/07/2020

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, dévelop.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	97 007	4 388		101 395
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	1 851 867	121 930		1 973 797
	Sur sol d'autrui	2 301 701	122 864		2 424 565
	Inst. générales agen. aménag.	3 521 437	238 785		3 760 222
Inst. techniques matériel et outil. industriels		4 508 745	212 548		4 721 293
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén.	46 527	47		46 574
	Matériel de transport	92 297	10 655		102 952
	Mat. bureau et informatiq., mob.	33 320	1 400		34 720
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		12 355 895	708 228		13 064 123
TOTAL GENERAL		12 452 902	712 616		13 165 518

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	TOTAL						
A. Immob. incorpor.	TOTAL						
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

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

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2019 au 31/07/2020

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Immobs financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL				

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2019 au 31/07/2020

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	183 784	15 963		199 747
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges		30 150		30 150	
TOTAL		183 784	46 113		229 897
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	15 027	21 779	15 028	21 779	
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL		15 027	21 779	15 028	21 779
TOTAL GÉNÉRAL		198 811	67 892	15 028	251 676
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		67 892	15 028	
	- financières				
	- exceptionnelles				

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

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2019 au 31/07/2020

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
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	183 784.00	15 963.00			199 747.00
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges		30 150.00			30 150.00
TOTAL	183 784.00	46 113.00			229 897.00

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

d'exploitation	67 891.80	15 027.59
financières		
exceptionnelles		

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2019 au 31/07/2020

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	1 462 129	302 156	1 159 973
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	37 732	37 732	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	800	800	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfiques			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques	4 473	4 473	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	222 112	222 112	
Groupe et associés (2)	77 374	77 374		
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	52 064	52 064		
Charges constatées d'avance	22 800	22 800		
TOTAUX		1 879 484	719 512	1 159 973
Renvois (1) (2)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2019 au 31/07/2020

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	22 800
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	22 800

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	32 346
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	269 075
Disponibilités	13 171
TOTAL	314 592

COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2019 au 31/07/2020

TABLEAU VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2019 au 31/07/2020

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				
Valeur du patrimoine intégré	430 438.55			430 438.55
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Réserves				
Autres réserves	75 462.26			75 462.26
Report à nouveau	3 638 035.92	278 284.16		3 916 320.08
Excédent ou déficit de l'exercice	278 284.16	141 818.30	278 284.16	141 818.30
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables	2 504 457.78	190 132.31	457 444.03	2 237 146.06
TOTAUX	6 926 678.67	610 234.77	735 728.19	6 801 185.25

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2019 au 31/07/2020

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	152 798
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	152 798

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	32 346
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 519
Dettes fiscales et sociales	100 528
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	142 219
Autres dettes	14 277
TOTAL DES CHARGES À PAYER	328 889

ENGAGEMENTS

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2019 au 31/07/2020

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 199 747.00 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	2.00 %
Table de mortalité	INSEE 2010/2012
Départ volontaire à	62 ans
Taux de turn over	1.00 %

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus Cautionnements, avals et garanties donnés par la société Engagements assortis de sûretés réelles Intérêts à échoir Assurances à échoir Autres engagements donnés : Contrats de crédits-bails Contrats de locations financement	5 081					5 081
TOTAL (1)	5 081					5 081
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	5 081					5 081

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

ASSOC OGEC HAZPARNE

Du 01/08/2019 au 31/07/2020

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
AUTRES SUBV INVEST AMORTIES		314 036
TOTAL		314 036

ANX TRANSFERTS DES CHARGES

ASSOC OGECE HAZPARNE

Du 01/08/2019 au 31/07/2020

TRANSFERTS DES CHARGES

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
TRANS.CHARGES SERVICE CUISINE	45		
TRANS.CHARGES SERVICE ADMINIST	10 320		
REMBOURS PAR UNAPEC	1 139		
REMB.PAR OPCA	3 493		
TRANSFERT CHARGES FINANCIERES	49 268		
TOTAL	64 266		