

Comptes annuels

ASS OGEC COLLÈGE NOTRE DAME

31/08/2020

Ce document contient 24 pages





ASS OGEC COLLÈGE NOTRE DAME

Période du 01/09/2019 au 31/08/2020 (Bilan)

Sommaire

0.1	Bilan actif	3
0.2	Bilan passif (avant répartition)	4
0.3	Compte de résultat	5
0.4	Situation financière	7
0.5	Soldes intermédiaires de gestion	8
0.6	Tableau de financement	9
0.7	Bilan actif (Détail)	10
0.8	Bilan passif (avant répartition) (Détail)	12
0.9	Compte de résultat (Détail)	13
0.10	Annexe Ass. OGEC Notre Dame aux comptes de l'exercice clos le 31.08.2020	16

ASS OGEC COLLÈGE NOTRE DAME

Actif		Exercice au 31/08/2020			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/08/2019
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement Frais de recherche et développement Concessions, logiciels et droits similaires Fonds commercial (1) Autres immobilisations incorporelles Immobilisations incorporelles en cours Avances et acomptes			
		TOTAL			
	Immobilisations corporelles	Terrains Constructions Inst. techniques, mat.out.industriels Autres immobilisations corporelles Immobilisations grevées de droits Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes	173 280 40 079 27 880	112 632 38 782 23 123	60 648 1 297 4 756
		TOTAL	241 240	174 538	66 702
	Immobilisations financières	Participations Créances rattachées à des participations Titres immob. activité de portefeuille Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières	150		150
		TOTAL	150	150	150
Total I		241 390	174 538	66 852	75 690
Actif circulant	Stocks et en-cours	Matières premières, approvisionnements En cours de production biens et services Produits intermédiaires et finis Marchandises			
		TOTAL			
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances ⁽¹⁾	Créances usagers et comptes rattachés Autres créances	27 102 5 472	26 612	489 5 472
		TOTAL	32 575	26 612	5 962
	Divers	Autres titres Valeurs mobilières de placement Instruments de trésorerie Disponibilités Charges constatées d'avance (4)	221 838 640 834 21 511		221 838 640 834 21 511
Total II		916 759	26 612	890 146	860 204
Charges à répartir sur plusieurs exercices III Primes de remboursement des emprunts IV Ecart de conversion Actif V					
TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)		1 158 150	201 151	956 999	935 894
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)				
Engagements reçus	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre Autres				

ASS OGECC COLLEGE NOTRE DAME

Passif (avant répartition)		Exercice	Exercice précédent
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. inv. biens renouvelables) Ecart de réévaluation Réserves Report à nouveau Résultat de l'exercice	138 513 181 275	-14 923 153 437
Fonds associatifs	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise Apports et subv. inv. biens renouvelables Legs et donations Résultats sous contrôle de tiers financeurs Ecart de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme Provisions réglementées Droit des propriétaires (commodat)	300 000 15 750	300 000 18 000
Total I		635 538	456 513
Provisions et fonds dédiés	Provisions pour risques Provisions pour charges	23 283 10 406	17 094 7 128
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement Fonds dédiés sur autres ressources (apports, dons, legs et donations)		
Total II		33 689	24 222
Dettes	Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers (3) Avances et acomptes reçus sur commandes en cours Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes Instruments de trésorerie Produits constatés d'avance (1)	31 864 21 500 179 224 20 262 21 568 13 350	47 544 353 876 15 351 28 469 9 917
Total III		287 771	455 158
Écart de conversion passif IV			
TOTAL DU PASSIF(I+II+III+IV)		956 999	935 894
Renvois	(1) Dont à plus d'un an Dont à moins d'un an (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) Dont emprunts participatifs		
Engagements donnés	Sur legs acceptés Autres		

ASS OGEC COLLÈGE NOTRE DAME

Période de l'exercice 01/09/2019 31/08/2020
Période de l'exercice précédent 01/09/2018 31/08/2019

		Exercice	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises		
	Production vendue : Biens		
	Dotations et produits de tarification	339 874	312 718
	Autres services	573 355	617 480
	Sous-total	913 229	930 199
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Produits nets partiels sur opérations à long terme		
	Subventions d'exploitation	1 800	1 800
	Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	29 610	13 203
Charges d'exploitation	Cotisations		
	Contributions volontaires		
	Autres produits (1)	2 250	2 298
	Total des produits d'exploitation I	946 890	947 501
	Marchandises Achats	2 349	4 546
	Variation de stocks		
	Matières premières et autres approvisionnements Achats		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (2)	498 413	593 569
	Impôts, taxes et versements assimilés	8 651	6 351
Opér. commun	Salaires et traitements	153 448	152 868
	Charges sociale	47 192	52 851
		9 769	9 792
	Dotations d'exploitation		
	• sur immobilisations amortissements		
	provisions		
	• sur actif circulant : provisions	10 567	4 574
	• pour risques et charges : provisions	26 561	4 122
	Subventions accordées par l'association	12 969	8 959
	Autres charges		
Total des charges d'exploitation II		769 923	837 636
Résultat d'exploitation (I-II)		176 966	109 865
Produits financiers	Excédents ou déficits transférés III		
	Déficits ou excédents transférés IV		
	Produits financiers de participations		
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	924	925
	Reprises sur provisions, transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers V	924	925
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions		
	Intérêts et charges assimilées	46	
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières VI	46	
Résultat financier (V-VI)		877	925
Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV+V-VI)		177 844	110 790
Renvois	(1) Dont : Dons		
	Legs et donations		
	Produits liés à des financements réglementaires		
	Ventes de dons en nature		
	(2) Y compris redevances de crédit-bail : mobilier		
	immobilier		

ASS OGECC COLLEGE NOTRE DAME

Période de l'exercice : 01/09/2019 31/08/2020
Période de l'exercice précédent 01/09/2018 31/08/2019

		Exercice	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges	3 471	42 646
	Total des produits exceptionnels VII	3 471	42 646
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	40	
	Total des charges exceptionnelles VIII	40	
Résultat exceptionnel (VII-VIII)		3 430	42 646
Participation des salariés aux résultats IX			
Impôts sur les sociétés X			
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs XI			
Engagements à réaliser sur ressources affectées XII			
Total des produits (I+III+V+VII+XI) XIII		951 285	991 073
Total des charges (II+IV+VI+VIII+X+XII) XIV		770 010	837 636
Excédent ou déficit (XIII-XIV)		181 275	153 437
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Produits			
Bénévolat			
Prestations en nature		(1)	
Dons en nature			
Charges			
Secours en nature			
Mise à disposition de biens et services		(1)	
Personnel bénévole			

(1) Les contributions volontaires ont fait l'objet d'une comptabilisation dans le compte de résultat : voir en annexe les informations détaillées.

ASS OGECC COLLEGE NOTRE DAME

TABLEAUX ERRONES N

TABLEAUX ERRONES N-1

Biens		Au 31/08/2020	Au 31/08/2019	Financements		Au 31/08/2020	Au 31/08/2019
Actifs stables	Immobilisations Corporelles			Financements stables	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	Immobilisation corporelles immobilières	61	69		Réserves		
	Immobilisation corporelles mobilières	6	6		Report à nouveau	139	-15
	Immobilisations grevées de droits				Résultat de l'exercice (+ / -)	181	153
	Autres immobilisations financières	0	0		Fonds associatifs avec droit de reprise	300	300
	Autres immobilisations				Subventions (nettes)	16	18
					Droits des propriétaires		
					Provisions réglementées et risques et charges	34	24
					Fonds dédiés		
					Financements à long et moyen terme	32	
TOTAL BIENS STABLES (II)		67	76	TOTAL FINANCEMENTS STABLES (I)		701	481
Fonds de roulement négatif (II-I)				Fonds de roulement (I-II)		634	405
Biens circulants Cycle d'exploitation	Stocks			Financements Cycle d'exploitation	Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	179	354
	Familles et cptes rattachés	0	28		Avances reçues des familles	21	48
	Subventions fonctionnement à recevoir				Autres dettes d'exploitation	33	25
	Autres valeurs	24	22				
TOTAL BIENS CIRCULANTS (IV)		25	49	TOTAL FINANCEMENTS D'EXPLOITATION (III)		234	426
Besoin en fonds de roulement (IV-III)				Excédent de financement d'exploitation (III-IV)		209	377
Liquidités et assimilés	Comptes à terme			Financements à court terme	Dettes différées		
	Valeurs mobilières de placement	222	222		Fournisseurs d'immobilisations		
	Subventions à recevoir investissement				Découvert bancaire		
	Liquidités	641	584		Autres	22	28
	Autres	3	6				
TOTAL LIQUIDITÉS (VI)		866	811	TOTAL FINANCEMENTS À COURT TERME (V)		22	28
Trésorerie positive (VI-V)		844	782	Trésorerie négative (V-VI)			
Total des biens à financer (II+IV+VI)		957	936	Total des financements (I+III+V)		957	935

ASS OGEC COLLÈGE NOTRE DAME

01/09/2019	31/08/2020	Périodes	01/09/2018	31/08/2019	
	12 mois	Durées		12 mois	
					Variations
533	Prestations familles			544	
340	Financements réglementaires			313	
2	Subventions			2	
40	Produits activités annexes			74	
915	Total produits scolaires		932		-17
	+ Cessions ou ventes de produits				
	- Consommation en provenance de tiers (1) :				
-115	- prestations de services incorporées			-139	
-3	- loyers et chages locatives			-3	
	- entretien rep. biens immobiliers				
-47	- énergie et fluides			-51	
-60	- autres consommations			-78	
-276	- autres achats et charges externes			-322	
	+ valorisation du loyer				
	± variations sur fonds dédiés				
% 100	415	Valeur ajoutée	338	% 100	77
-7	- Impôts et taxes			-5	
-202	- Charges de personnel			-207	
-13	- Autres charges de gestion courante			-9	
	+ Autres produits de gestion courante				
3	± Produits et charges de gestion exceptionnels			43	
2	- Dotations / + Reprises provisions à caractère de charges			5	
47,6	197	Excédent brut d'exploitation corrigé	164	48,6	33
0	- Coûts de financement				
1	+ Produits de financement			1	
47,8	198	Capacité d'autofinancement	165	48,9	33
	± Résultat sur cession d'éléments d'actif				
-17	- Dotations aux amortissements et provisions classés en fonds de roulement (+ Reprises)			-12	
43,7	181	Resultat net	153	45,4	28
	CREDIT BAIL RECLASSÉ				
	Total				
	Dont frais financiers				
	Dont amortissements				

(1) Sauf crédit-bail.

ASS OGEC COLLÈGE NOTRE DAME

Période 01/09/2019

31/08/2020

Situation au 31/08/2019		Fonds de roulement		Besoin en fonds de roulement Excédent de financement d'exploitation		Trésorerie
		405		EFE	377	782
Opérations de l'exercice		Emplois	Ressources	Variations		Variations
				des biens	des financements	
Exploitation	Excédent brut d'exploitation (1)		197			
	Variations des :					
	Stocks					
	Familles			-27		
	Subventions			2		
	Autres valeurs				-175	
	Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés				9	
	Autres dettes d'exploitation				-26	
	Avances familles					
		197		168		30
Répartition	Coût ou produit net de financement		1			
	CAF		1			1
Investissement	Investissements : Immobiliers Mobiliers Financiers Autres	1				
	Désinvestissements : Immobiliers Mobiliers Financiers Autres		-1			-1
Financement	Apports et dotations					
	Emprunts souscrits		34			
	Subventions d'investissement reçues :					
	- non renouvelables					
	- renouvelables					
	Remboursements emprunts	2				
	Autres	32				32
Situation au 31/08/2020		FDR	634	- EFE	209	= * 844

(1) EBE corrigé

ASS OGECC COLLEGE NOTRE DAME

Période du 01/09/2019 au 31/08/2020 (Bilan)

Bilan Actif	31/08/2020	31/08/2019
Constructions	173 280,50	173 280,50
21410000 BÂTIMENTS	173 280,50	173 280,50
Amort. prov. constructions	-112 632,39	-103 968,36
28141000 AMORT. DES BÂTIMENTS	-112 632,39	-103 968,36
Matériel outillage	40 079,49	39 147,99
21540000 MATÉRIEL, OUTILLAGE ET INSTALLATIONS TECHNIQUES NON S	2 119,50	1 188,00
21550708 MAT PEDAGOGIQUE SUBV TA	3 878,47	3 878,47
21550910 MATÉRIEL PEDAGOGIQUE SUBV T.A.	13 315,67	13 315,67
21551112 MAT MOBILIER SUBV TA	12 217,14	12 217,14
21551121 MATÉRIEL PÉDA SUBV TAXE APPRENTISSAGE	7 702,71	7 702,71
21551151 MAT PEDA TAXE APPRENTISSAGE	846,00	846,00
Amort. prov. matériel outillage	-38 782,12	-38 356,66
28154000 AMORT. DU MATÉRIEL, OUTILLAGE ET INSTALLATIONS TECHNI	-822,13	-414,01
28155000 AMORT. DU MATÉRIEL, OUTILLAGE ET INSTALLATIONS TECHNI	-30 257,28	-30 239,94
28155121 DOT. IMMOB. SUBV. T.A. 2012-13	-7 702,71	-7 702,71
Autres immobilisations corporelles	27 880,28	27 880,28
21810000 INSTALLATIONS GÉNÉRALES, AGENCEMENTS, AMÉNAGEMENT	27 880,28	27 880,28
Amort. prov. autres immob. corporelles	-23 123,62	-22 444,10
28181000 AMORT. DES INSTALLATIONS GÉNÉRALES, AGENCEMENTS, AM	-23 123,62	-22 444,10
Autres titres immobilisés	150,48	150,48
27210000 OBLIGATIONS	150,48	150,48
Créances usagers et comptes ratt.	27 102,74	55 685,55
41110000 FAMILLES OU ÉLÈVES	4 880,47	27 557,81
41600000 FAMILLES OU ÉLÈVES DOUTEUX	22 222,27	28 127,74
Prov. créances usagers et comptes ratt.	-26 612,93	-28 127,74
49100000 PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION DES CRÉANCES FAMILLES	-26 612,93	-28 127,74
Autres créances	5 472,53	5 716,06
42500000 PERSONNEL AVANCES ET ACPTES	749,98	0,00
42871000 INDEMNITÉS JOURNALIÈRES À RECEVOIR	1 859,79	174,78
46720000 COMPTE TRANSITOIRE LEAP	0,00	2 241,02
46761000 ELEVES PRODUITS A RECEVOIR	737,76	737,76
46870000 PRODUITS À RECEVOIR	2 125,00	2 562,50
Valeurs mobilières de placement	221 838,82	221 838,82
50811000 SICAV	221 838,82	221 838,82
Disponibilités	640 834,00	583 580,17
51210000 CAISSE EPARGNE	57 786,69	5 758,78
51211000 BANQUE TARNEAUD	230 978,91	236 660,23
51215000 CREDIT AGRICOLE	41 352,99	30 380,45
51400000 CHÈQUES POSTAUX	3 717,77	4 102,77
51440000 COMPTE EPARGNE LIVRET A	85 682,94	85 045,10
51781000 LIVRET D'ÉPARGNE BQUE POSTALE	220 958,87	220 738,13
53100000 CAISSE PRINCIPALE	355,83	894,71



ASS OGEC COLLÈGE NOTRE DAME

Période du 01/09/2019 au 31/08/2020 (Bilan)

Bilan Actif	31/08/2020	31/08/2019
Charges constatées d'avance	21 511,38	21 511,38
48660000 CHARGES DIVERSES CONSTATÉES D'AVANCE	21 511,38	21 511,38

ASS OGECC COLLEGE NOTRE DAME

Période du 01/09/2019 au 31/08/2020 (Bilan)

Passif avant répartition	31/08/2020	31/08/2019
Report à nouveau	138 513,32	-14 923,75
11000000 REPORT À NOUVEAU SOLDE CRÉDITEUR	138 513,32	16 338,86
11900000 REPORT À NOUVEAU SOLDE DÉBITEUR	0,00	-31 262,61
Apports et subv. invest. biens non renouv.	300 000,00	300 000,00
10341000 APPORTS EN FONDOS ASSOCIATIF AVEC DROIT DE REPRISE	300 000,00	300 000,00
Subv. invest. biens non renouvelables	15 750,10	18 000,10
13173000 DÉPARTEMENTS	45 000,00	45 000,00
13181070 TA AFFECTE EQUIPEMENT SCOLAIRE	3 878,47	3 878,47
13181090 TA AFFECTEE EQUIP SCOLAIRE 2009.2010	13 315,67	13 315,67
13181120 TA AFFECTE EQUIP SCOLAIRE	12 217,14	12 217,14
13181213 TA AFFECTE EQUIP SCOLAIRE 2012.2013	7 702,71	7 702,71
13181516 T.A AFFECTÉE EQUIP SCOLAIRE 2015.2016	846,00	846,00
13973000 DÉPARTEMENTS	-29 250,00	-27 000,00
13981000 AMORTISSEMENT DE LA TAXE D'APPRENTISSAGE AFFECTÉE A	-37 959,89	-37 959,89
Provisions pour risques	23 283,00	17 094,00
15180000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	23 283,00	17 094,00
Provisions pour charges	10 406,36	7 128,00
15300000 PROVISIONS POUR INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE	10 406,36	7 128,00
Emprunts et dettes auprès éts de crédit	31 864,29	0,00
16410000 EMPRUNT 300K€	31 864,29	0,00
Avances et acomptes sur commandes	21 500,00	47 544,09
41910000 AVANCES REÇUES	21 500,00	47 544,09
Dettes fournisseurs et comptes ratt.	179 224,76	353 876,16
40110000 FOURNISSEURS D'EXPLOITATION	178 198,76	352 719,72
40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	1 026,00	1 156,44
Dettes fiscales et sociales	20 262,70	15 351,54
42100000 PERSONNEL RÉMUNÉRATIONS DUES	0,56	0,00
42272000 C/C COMITÉ D'ENTREPRISE	4 067,64	2 661,61
42882000 DETTES PROVISIONNÉES POUR CONGÉS À PAYER	1 433,00	1 682,00
43100000 URSSAF	9 157,30	5 409,00
43731300 VAUBAN HUMANIS RETRAITE CADRE	3 105,49	3 292,69
43732100 PRÉVOYANCE CADRE PERSONNEL DE L'ÉTABLISSEMENT	622,88	619,10
43882000 PART PATRONALE SUR CONGÉS À PAYER	505,00	561,00
44210000 SALARIES PREL PAS	265,48	453,38
44833000 FORMATION CONTINUE À PAYER OU À RECEVOIR	1 105,35	672,76
Autres dettes	21 568,34	28 469,42
46760000 COMPTE TRANSITOIRE CND/LEAP	21 438,34	26 531,82
46772000 APEL ET ASS FEC ELEVES	66,00	117,60
46773000 BOURSES NATIONALES	0,00	1 800,00
46774000 UNSS	64,00	20,00
Produits constatés d'avance	13 350,98	9 917,74
48760000 PRODUITS CONSTATES AVANCE	3 015,99	0,00
48781000 TAXE D'APPRENTISSAGE COLLECTÉE À AFFECTER	10 334,99	9 917,74

ASS OGECC COLLEGE NOTRE DAME

Période du 01/09/2019 au 31/08/2020 (Bilan)

Compte de résultat	31/08/2020	31/08/2019	%
Production de services liés à des financ. régl.	339 874,69	312 718,43	8.68
70651100 FORFAIT EXTERNAT TOS	153 574,88	144 478,22	6.3
70653100 FORFAIT D'EXTERNAT	186 299,81	168 240,21	10.73
Production d'autres services	573 355,16	617 480,81	-7.15
70611000 FAMILLES : ENSEIGNEMENT	155 732,28	136 031,00	14.48
70611100 FAMILLES : DROITS D'INSCRIPTION	7 400,00	6 050,00	22.31
70612000 FAMILLES : RESTAURATION	156 694,14	144 466,68	8.46
70612100 FAMILLES : CARTE SELF	1 000,00	1 030,00	-2.91
70613000 FAMILLES : HÉBERGEMENT	211 028,98	250 787,82	-15.85
70613100 FAMILLES : EXTERNAT SURVEILLE	0,00	4 680,00	-100
70614000 FAMILLES : TRANSPORT SCOLAIRE (RAMASSAGE SCOLAIRE)	21 710,37	23 318,54	-6.9
70618000 INSCRIPTION UNIVERSITE CAMBRIDGE	2 190,00	3 345,00	-34.53
70619000 FAMILLES : DEGRADATION	122,90	194,90	-36.94
70681600 PROJET BD CONCERT	0,00	27,20	-100
70684200 VOYAGE ANGLETERRE	0,00	1 000,00	-100
70684300 VOYAGE ESPAGNE	0,00	13 432,00	-100
70812000 REPAS CÉDÉS OU VALEUR DES REPAS	1 434,20	7 267,88	-80.27
70822000 SORTIES PÉDAGOGIQUES ET ACTIVITÉS LOISIRS	0,00	75,00	-100
70822010 PRODUITS ACTIVITÉ THÉÂTRE	0,00	221,70	-100
70822600 MINI ENTREPRISE 4E	0,00	318,51	-100
70824000 ÉTUDES ET AIDES AUX DEVOIRS	168,00	231,00	-27.27
70825000 LIVRES ET FOURNITURES REVENDUS EN L'ÉTAT	2 043,76	4 547,88	-55.06
70831100 LOGEMENT ACCUEIL GROUPE	25 685,00	24 795,28	3.59
70832200 REPAS ACCUEIL GROUPE	0,00	9 326,32	-100
70837000 MISE À DISPOSITION DE PERSONNEL	6 628,83	8 521,00	-22.21
70838000 AUTRES (PHOTOS CLASSE)	4 134,00	3 826,00	8.05
70961000 RÉDUCTION SUR ENSEIGNEMENT	-2 972,70	-1 652,40	79.9
70962000 RÉDUCTION SUR RESTAURATION	-8 766,90	-12 644,10	-30.66
70962100 REMISE REGIME EXTERNAT	-1 609,70	-504,00	219.38
70963000 RÉDUCTION SUR HÉBERGEMENT	-9 268,00	-11 212,40	-17.34
Subventions d'exploitation	1 800,00	1 800,00	
74390000 SUBVENTION SECTION SPORTIVE	1 800,00	1 800,00	
Repr. amort. prov. et transferts de charges	29 610,31	13 203,61	124.26
78154000 REPRISES SUR PROVISIONS RISQUES D'EMPLOI	17 094,00	0,00	NS
78174000 CRÉANCES	12 082,56	9 403,11	28.5
79116000 AUTRES PARTICIPATIONS	380,00	3 800,50	-90
79124000 INDEMNITÉS JOURNALIÈRES PERÇUES	53,75	0,00	NS
Autres produits	2 250,00	2 298,70	-2.12
75711000 QP DE TAXE D'APPRENTISSAGE À EFFET DIFFÉRÉ AFF. À L'AM	0,00	48,70	-100
75718000 QP D'ÉLTS DES FONDS ASSOCIATIFS VIRÉES AU CPTÉ DE RÉG	2 250,00	2 250,00	
Achats marchandises	2 349,17	4 546,64	-48.33
60710000 LIVRES	2 349,17	4 546,64	-48.33
Autres achats et charges externes	498 413,72	593 569,62	-16.03
60453000 P.S. : NETTOYAGE DES LOCAUX	504,00	601,16	-16.16
60453100 P.S. ESPACES VERTS	0,00	2 723,36	-100
60454000 P.S. : FOURNITURE DE LINGE PROPRE	756,93	94,58	700.31
60456000 P.S. : FOURNITURE DE REPAS	68 129,48	88 097,15	-22.67
60456100 P.S FRAIS FIXES REPAS	24 497,13	21 910,73	11.8
60473000 P.S. : RAMASSAGE SCOLAIRE	19 386,29	24 452,27	-20.72
60483000 P.S. : SPORTS (PISCINE, PATINOIRE...)	0,00	95,00	-100
60487000 P.S. : LOISIRS (CINÉMA, THÉÂTRE, VOYAGES, CLASSES VERTES	1 490,40	1 429,50	4.26
60611000 EAU	10 913,08	11 255,19	-3.04
60612000 ÉLECTRICITÉ	15 389,05	15 216,94	1.13
60613000 GAZ	16 863,22	19 244,21	-12.37
60615000 FUEL	0,00	1 052,73	-100

ASS OGECC COLLEGE NOTRE DAME

Période du 01/09/2019 au 31/08/2020 (Bilan)

Compte de résultat		31/08/2020	31/08/2019	%
60616000	CARBURANT	3 389,37	4 685,91	-27.67
60630000	FOURNITURES D'ALIMENTATION	6 598,33	0,00	NS
60651000	ACHATS MATERIAUX BATIMENTS	111,55	0,00	NS
60652000	FOURNITURES POUR ATELIER D'ENTRETIEN	4 015,76	12 914,98	-68.91
60652100	MFPM DE SECURITE	874,96	1 227,30	-28.71
60652200	FOURNITURES HEBERGEMENT	310,00	324,69	-4.52
60652300	ACHATS MATERIAUX BATIMENTS	30,00	483,29	-93.79
60653000	FOURNITURES ET PETIT MATÉRIEL D'ENTRETIEN	17 158,85	11 198,93	53.22
60653100	FPM VEHICULES	29,92	8,64	246.3
60653200	FOURNITURES ESPACES VERTS	594,65	996,53	-40.33
60655000	FOURNITURES POUR LINGERIE/BUANDERIE	1 558,35	270,77	475.53
60655100	FOURNITURES BVS	1 506,98	4 138,36	-63.59
60656000	PETIT MATÉRIEL DE CUISINE	2 172,72	4 968,94	-56.27
60657000	PM ET FOURNITURES INFORMATIQUES	874,03	4 063,55	-78.49
60659000	PETIT MATÉRIEL ET FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 257,86	4 517,82	-27.89
60659100	PM FOURNITURES REPROGRAPHIES	60,55	0,00	NS
60671000	M.F.P.M. POUR HÉBERGEMENT	0,00	179,82	-100
60672000	M.F.P.M. POUR RESTAURATION	0,00	1 103,69	-100
60673000	M.F.P.M. POUR INFIRMERIE	599,77	409,60	46.43
60681000	ACTIVITE ENSEIGNEMENTS	6 112,17	1 995,11	206.36
60681100	CDI ABONNEMENT ET DOC	259,00	587,96	-55.95
60681200	PROJET ET ACTION PEDAGOGIQUE	687,96	395,16	74.1
60681300	ACTIVITE PEDA MINI ENTREPRISE	0,00	156,00	-100
60681500	ACTIVITE THEATRE	0,00	1 165,44	-100
60681600	PROJET MUSIC BD CONCERT	0,00	993,88	-100
60684200	ACTIVITÉ CAMBRIDGE	4 761,09	6 524,43	-27.03
60684400	VOYAGE ESPAGNE	0,00	13 789,58	-100
60691000	CATÉCHÈSE ET CULTE	0,00	940,80	-100
60692000	AUTRES (RÉCOLLECTION, FOYER...)	8 560,81	4 374,62	95.69
61321000	LOCATIONS ET CHARGES LOCATIVES PAR BAIL	3 387,31	3 275,58	3.41
61551000	ENTRETIEN REPARATION VEHICULES	7 285,96	3 134,59	132.44
61552000	ENTRETIEN REP MAT ESP VERTS	0,00	546,44	-100
61553000	ENTRETIEN REP MAT INTERNAT	285,31	152,52	87.06
61554000	ENTRETIEN REP MAT AUDIOVISUEL	0,00	118,01	-100
61556000	ENTRETIEN REP MATERIEL DE CUISINE	1 003,24	2 643,91	-62.05
61557000	ENTRETIEN REP MAT SECURITE	5 731,88	2 793,26	105.2
61558000	ENTRETIEN REP MAT CHAUFFAGE	526,13	2 549,54	-79.36
61562000	MAINT INFORMATIQUE	18 239,36	5 942,69	206.92
61563000	MAINT INCENDIE	1 854,93	1 591,11	16.58
61564000	MAINT NEOPOST	155,76	15 756,50	-99.01
61565000	MAINT REPROGRAPHIE	0,00	683,93	-100
61566000	MAINTENANCE INSTALLATION TECHNIQUES	245,11	0,00	NS
61568000	MAINT SPECIFIQUE	2 991,55	1 272,65	135.06
61612000	ASSURANCES GESTION SCOLAIRE	6 504,11	5 546,85	17.26
61640000	ASSURANCES RISQUE	0,00	1 830,54	-100
61660000	RESPONSABILITÉ CIVILE DES PERSONNES	2 414,26	392,95	514.39
61671000	PRIME ASSURANCES VEHICULES	5 924,86	5 596,69	5.86
61820000	DOCUMENTATION GÉNÉRALE	0,00	541,82	-100
61860000	FRAIS DE FORMATION (DÉPL, REPAS)	2 643,81	7 424,54	-64.39
62140000	PERSONNEL DÉTACHÉ À L'ASSOCIATION	147 584,56	192 439,96	-23.31
62261000	HONORAIRES ADMINISTRATIFS	6 615,98	8 120,58	-18.53
62261500	HONORAIRES HUISSIER	380,00	0,00	NS
62263000	HONORAIRES POUR L'ENSEIGNEMENT : FORMATION À L'APPR	0,00	2 100,00	-100
62270000	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	1 270,00	2 071,13	-38.68
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	128,99	0,00	NS
62330000	MANIFESTATIONS ET EXPOSITIONS	6 721,48	8 459,56	-20.55
62340000	FRAIS CADEAUX	1 153,20	419,56	174.86
62370000	PUBLICATIONS (RÉALISÉES POUR L'EXTÉRIEUR)	17 010,06	11 602,60	46.61
62380000	DIVERS (POURBOIRES, DONNS COURANTS...)	0,00	710,00	-100
62510000	VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	3 427,39	2 314,80	48.06
62511000	FRAIS DE DEPLACEMENT PRESIDENTE	536,65	855,40	-37.26
62512000	DEPLACEMENTS ADMINISTRATIFS	310,97	2 146,00	-85.51
62630000	AFFRANCHISSEMENTS	4 268,39	5 710,36	-25.25
62650000	TÉLÉPHONE ET TÉLÉCOPIE	4 573,70	4 231,47	8.09
62710000	FRAIS SUR TITRE (ACHAT, VENTE, GARDE) GESTION SCOLAIRE	150,00	0,00	NS
62780000	AUTRES FRAIS ET COMMISSIONS SUR PRESTATIONS DE SERV	5 855,92	2 507,19	133.57
62810000	COTISATIONS GESTION SCOLAIRE	720,50	591,30	21.85
62812000	COTISATION DIOCESAINE	15 383,95	14 085,55	9.22
62813000	COTISATION SNECEL	594,14	631,82	-5.96

ASS OGECC COLLEGE NOTRE DAME

Période du 01/09/2019 au 31/08/2020 (Bilan)

Compte de résultat	31/08/2020	31/08/2019	%
62814000 COTISATIONS	1 080,00	4 189,60	-74.22
Impôts et taxes	8 651,39	6 351,02	36.22
63330000 PARTICIPATION DES EMPLOYEURS À LA FORMATION PROFESSIONNELLE	1 652,83	1 157,49	42.79
63519000 TAXES FONCIÈRES	6 536,56	4 748,03	37.67
63540000 DROITS D'ENREGISTREMENT ET DE TIMBRE GESTION SCOLAIRE	462,00	445,50	3.7
Salaires et traitements	153 448,46	152 868,29	0.38
64111000 SALAIRES PERSONNEL ADMINISTRATIF	87 766,82	85 852,70	2.23
64111400 SALAIRES ENSEIGNANTS	11 566,26	9 508,80	21.64
64111600 SALAIRES PERS SURVEILLANTS	35 400,14	57 988,79	-38.95
64111800 PROVISION CP	-249,00	-482,00	-48.34
64135000 INDEMNITE CHOMAGE PARTIEL	2 352,94	0,00	NS
64190000 INDEMNITES LICENCIEMENT ET DEPART RETRAITE	16 611,30	0,00	NS
Charges sociales	47 192,93	52 851,85	-10.71
64510000 COTISATION URSSAF (PART PATRONALE)	22 847,85	27 628,21	-17.3
64518000 PROVISION COT SUR CP	-56,00	-175,00	-68
64531600 COTISATION CGRCR RETRAITE CADRE TB	8 965,93	10 126,69	-11.46
64534000 MUTUELLE UNIPRÉVOYANCE	7 355,10	6 930,73	6.12
64540000 COTISATIONS AUX ASSEDIC (PART PATRONALE)	5 658,82	6 440,50	-12.14
64720000 DOTATION AU COMITÉ D'ENTREPRISE	1 406,03	1 363,12	3.15
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL	1 015,20	537,60	88.84
Dot. amort. sur immobilisations	9 769,01	9 792,65	-0.24
68112000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS	9 769,01	9 792,65	-0.24
Dot. prov. sur actifs circulants	10 567,75	4 574,38	131.02
68174000 CRÉANCES	10 567,75	4 574,38	131.02
Dot. prov. risques et charges	26 561,36	4 122,32	544.33
68153000 PROVISIONS POUR RISQUES	23 283,00	0,00	NS
68154000 PROVISIONS POUR DÉPART À LA RETRAITE	3 278,36	4 122,32	-20.47
Autres charges	12 969,43	8 959,26	44.76
65410000 CRÉANCES DE L'EXERCICE	12 969,43	8 959,26	44.76
Autres intérêts et produits assimilés	924,01	925,35	-0.14
76880000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	924,01	925,35	-0.14
Intérêts et charges assimilées	46,46	0,00	NS
66110000 INTÉRÊTS DES EMPRUNTS ET DETTES GESTION SCOLAIRE	46,46	0,00	NS
Produits exceptionnels op. gestion	3 471,53	42 646,20	-91.86
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS DE GESTION	3 471,53	6 675,43	-48
77800000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,00	35 970,77	-100
Charges exceptionnelles op. gestion	40,71	0,00	NS
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	40,71	0,00	NS



Association Ogec Notre Dame

Annexe aux comptes de l'exercice clos le 31/08/2020

Table des matières

1.	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1.	Événements principaux	2
1.2.	Principes, règles et méthodes comptables	2
2.	Informations relatives au bilan	2
2.1.	Actif	2
2.1.1.	Immobilisations corporelles.....	2
2.1.1.1.	Principaux mouvements de l'exercice	2
2.1.1.2.	Modes d'amortissement.....	2
2.1.2.	Produits à recevoir.....	3
2.1.3.	Créances	4
2.2.	Passif.....	5
2.2.1.	Subventions d'investissements.....	5
2.2.2.	Provisions pour risques et charges.....	5
2.2.3.	Dettes financières et autres dettes	6
2.2.4.	Charges à payer	7
3.	Informations relatives au compte de résultat.....	7
4.	Autres informations.....	8
4.1.	Engagements hors bilan	8

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Aucun évènement et fait significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC ainsi que la Nomenclature comptable de l'Enseignement privé sous contrat.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés par le 10 novembre 2020 par le Conseil d'Administration.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

2.1.1.1. Principaux mouvements de l'exercice

Acquisition sur l'exercice 2019/2020, du matériel et outillage non subventionné pour un montant de 931.50 euros.

2.1.1.2. Modes d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20 ans
Matériel et outillage	Linéaire	5 ans
Installations générales	Linéaire	7 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 ans

2.1.2. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTERETS COURUS	
Immobilisations financières	
Participations groupe	
Participations Hors groupe	
Clients	
Associés	
Valeurs mobilières de placements	
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	
Personnel	
Organismes sociaux	1 860
Etat subvention	
Divers élèves produits recevoir	
Total	1 860

2.1.3. Créances

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

	ETAT DES CREANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L' ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
DE L' ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		22 222	22 222	
	Autres créances clients		4 880	4 880	
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie				
	Personnel et comptes rattachés		2 610	2 610	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée			
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés				
	Débiteurs divers		738	738	
Charges constatées d'avance		21 511	21 511		
TOTAUX			51 961	51 961	

2.2. Passif

2.2.1. Subventions investissements

L'établissement déroge à la méthode préférentielle de comptabilisation des subventions d'investissement sur biens renouvelables, qui prévoit l'inscription de la subvention en Fonds propres avec droit de reprise lors de l'obtention puis l'inscription chaque année d'une quote-part de la subvention en Fonds propres sans droit de reprise.

Ainsi, les subventions d'investissement sont comptabilisées en Subventions d'Investissement et donnent lieu, chaque année, à une reprise en compte de résultat pour la quote-part de subvention afférente à l'amortissement du bien subventionné.

En 2020, ce sont 2 250 euros d'amortissement qui ont été comptabilisés en autres produits.

La même méthode est utilisée pour la taxe apprentissage affectée à l'équipement scolaire qui donne lieu, chaque année, à une reprise en compte de résultat pour la quote-part de subvention afférente à l'amortissement du bien subventionné (néant en 2020).

2.2.2. Provisions pour risques et charges

La provision pour indemnité de départ à la retraite a été comptabilisée pour la somme de 10 406 euros.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 62 ans en écartant l'application du barème issu de l'ANI du 11 janvier 2008 mais en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel) ;
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale ;
- taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales ;
- taux d'actualisation retenu à 0.67 %.

2.2.3. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine				
- A + d'1 à l'origine	31 864	13 866	17 998	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	179 225	179 225		
Personnel et comptes rattachés	5 501	5 501		
Sécurité sociale et autres organismes	13 391	13 391		
Impôts sur les bénéfices				
Clients familles avances reçues	21 500	21 500		
Obligations cautionnées				
Autres impôts et taxes	1 371	1 371		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	21 568	21 568		
Dettes titres empruntés ou rem. Garant				
Produits constatés d'avance	13 351	13 351		
TOTAL	287 771	269 773	17 998	

2.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	1 433
Charges sociales provisionnées	505
Charges fiscales provisionnées	
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	
Dettes part. groupe	
Dettes part. hors groupe	
Dettes sociétés en participation	
Fournisseurs	
Associés	
Banques	
Concours bancaires courants	
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	
RRR à accorder, avoirs à établir	
Participation des salariés	
Personnel	
Sécurité sociale	12 886
Autres charges fiscales	1 370
Divers	
TOTAL	16 194

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises			
- Dotations et produits tarification	339 874		339 874
- Services	573 355		573 355
Chiffre d'affaires net	913 229		913 229

4. Autres informations

4.1. Engagements hors bilan

Néant.