

COMPTE DE FONCTIONNEMENT ET DE RESULTAT AGREGE OGEC

CHARGES	2008/09	2007/08	PRODUITS	2008/09	2007/08
A Coûts du Personnel	906 443.64	893 019.74	D Participation des familles	1 064 612.30	1 035 688.83
⌘ Autres charges externes	472 700.62	466 185.69	E Participation de l'Etat et des Collectivités Publiques	401 628.70	395 635.20
⌘ Autres services extérieurs	299 515.81	324 917.96	F Subventions de Fonctionnement	220 304.51	244 726.15
⌘ Autres Impôts, taxes et versements assimilés	759.60	0.00	⌘ Produits des activités annexes	132 242.59	112 639.47
⌘ Autres charges de gestion courante	2 843.84	2 960.09	⌘ Cessions ou ventes de Produits		
⌘ Charges financières	35 958.24	40 205.28	⌘ Production immobilisée		
⌘ Amortissements et Provisions	192 031.55	158 036.15	⌘ Autres produits de gestion courante	27 678.29	14 935.69
			⌘ Produits financiers		
			⌘ Reprise sur amortissements et provisions	24 060.86	33 056.54
			⌘ Transfert de charges	12 681.39	20 056.25
B2 Autres coûts	1 003 809.66	992 305.17	G Autres produits	196 663.13	180 687.95
I Charges exceptionnelles antérieures et diverses	17 237.98	8 497.65	J Produits exceptionnels antérieurs et divers	5 625.75	24 771.38
K TOTAL DES CHARGES DE L'EXERCICE (A+B2+I)	1 927 491.28	1 893 822.56	L TOTAL DES PRODUITS DE L'EXERCICE (D+E+F+G+J)	1 888 834.39	1 881 509.51
* RESULTAT : EXCEDENT DE L'EXERCICE (K-L)			* RESULTAT : DEFICIT DE L'EXERCICE (K-L)	38 656.89	12 313.05
TOTAUX	1 927 491.28	1 893 822.56	TOTAUX	1 927 491.28	1 893 822.56
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE					
Secours en nature			Bénévolat		
Mise à disposition gratuite de biens			Quote-part des droits de propriétaires		
Personnel bénévole			Dons en nature		
TOTAL			TOTAL		

COMPTE DE FONCTIONNEMENT ET DE RESULTAT AGREGE OGEC (en liste)

	N° de compte	2008/09	2007/08
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Participation des familles	7061-709	1 064 612.30	1 035 688.83
Participations de l'Etat et des Collectivités publiques	7065-7066-7076-7068	401 628.70	395 635.20
TOTAL PRODUITS	701/713	0.00	0.00
Cessions ou ventes de produits des activités annexes	708	132 242.59	112 639.47
Production immobilisée	72	0.00	0.00
Subventions de fonctionnement	74	220 304.51	244 726.15
Reprises sur provisions (et amortissements), transfert de charges	781-789-790	36 742.25	53 112.79
Autres produits de gestion courante	75	4 883.23	201.32
TOTAL 1		1 860 413.58	1 842 003.76
CHARGES D'EXPLOITATION			
Livres et fournitures pour cession aux familles	607	105 826.12	85 078.53
Achats de matières premières et autres approvisionnements	601-604-606	239 721.83	252 851.70
Variation de stocks	6031	0.00	0.00
Autres charges externes et services extérieurs	61-62	429 447.66	454 580.23
Impôts, taxes et versements assimilés	63	48 200.30	44 037.54
Salaires et traitements	641-643	623 782.30	620 029.06
Charges sociales	645-647-648	235 220.64	228 953.14
Dotations aux amortissements des immobilisations	6811-6812	148 888.23	133 975.29
Dotations aux provisions sur immobilisations	6815-6816	48 140.00	20 000.00
Dotations aux provisions sur actif circulant	6817	4 443.32	4 060.86
Autres charges de gestion courante	65 (sauf 655)	64.66	1 553.28
TOTAL 2		1 883 735.06	1 845 119.63
RESULTAT D'EXPLOITATION (1-2)		-23 321.48	-3 115.87
Remboursement des frais sur opérations faites en commun	TOTAL 3 755 (sauf 7553)	0.00	556.11
Quote-part des frais sur opérations faites en commun	TOTAL 4 655	0.00	0.00
PRODUITS FINANCIERS			
de valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	762	0.00	0.00
Autres intérêts et produits assimilés	763-764-765-768	9 054.96	6 501.16
Reprises sur provisions et transferts de charges	786-796	0.00	0.00
Différences positives de change	766	0.00	0.00
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	767	0.00	2 847.46
TOTAL 5		9 054.96	9 348.62
CHARGES FINANCIERES			
Dotations aux amortissements et aux provisions	686	0.00	0.00
Intérêts et charges assimilées	661-668	35 958.24	40 205.28
Différences négatives de change	666	0.00	0.00
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement	667	0.00	0.00
TOTAL 6		35 958.24	40 205.28
RESULTAT FINANCIER (5-6)		-26 903.28	-30 856.66
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)		-50 224.76	-33 416.42
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
sur opérations de gestion	771	3 205.00	0.00
sur exercices antérieurs	772	2 420.75	21 923.92
sur opérations en capital	775-777-778	13 740.10	7 677.10
TOTAL 7		19 365.85	29 601.02
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
sur opérations de gestion	671	114.87	3 273.38
sur exercices antérieurs	672	7 683.11	5 224.27
sur opérations en capital	675-678	0.00	0.00
TOTAL 8		7 797.98	8 497.65
RESULTAT EXCEPTIONNEL (7-8)		11 567.87	21 103.37
Impôt sur les sociétés des personnes morales non lucratives	TOTAL 9 695	0.00	0.00
TOTAL DES PRODUITS (1+3+5+7)		1 888 834.39	1 881 509.51
TOTAL DES CHARGES (2+4+6+8+9)		1 927 491.28	1 893 822.56
EXCEDENT OU DEFICIT		-38 656.89	-12 313.05
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Produits			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Personnel bénévole			
TOTAL			
Charges			
Bénévolat			
Quote-part des droits de propriétaires			
Dons en nature			
TOTAL			

BILAN

	ACTIF	VALEUR BRUTE 2008/09	Amort & Prov 2008/09	Valeur Nette 2008/09	Valeur Nette 2007/08
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	- Frais d'établissement				
	- Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires	12 407.12	12 407.12	0.00	0.00
	- Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	12 407.12	12 407.12	0.00	0.00
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	- Terrains				
	- Aménagement de terrains				
	- Constructions sur sol propre (et leurs IAA)				
	- Constructions sur sol autrui (et leurs IAA)	3 545 418.73	2 698 794.86	846 623.87	946 202.11
	- Installations, mobilier et matériel d'activité	208 766.82	208 766.82	0.00	0.00
	- Matériel de transport				
	- Mobilier / matériel de bureau et d'informatique	366 092.46	366 092.46	0.00	0.00
	- Immobilisations en cours				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 120 278.01	3 273 654.14	846 623.87	946 202.11
	IMMOBILISATIONS GREVEES DE DROIT (COMMODAT)				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
	- Participations				
	- Créances rattachées à des participations				
	- Autres titres immobilisés				
	- Prêts	2 455.00		2 455.00	0.00
	- Dépôts et cautionnements				
	- Autres créances immobilisées				
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 455.00	0.00	2 455.00	0.00
	TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)	4 135 140.13	3 286 061.26	849 078.87	946 202.11
	STOCKS ET EN COURS				
	CREANCES ET COMPTES RATTACHES				
	- Familles ou élèves	4 443.32	4 443.32	0.00	0.00
	- Personnel et charges sociales à récupérer				
	- Collectivités publiques				84 343.03
	- Débiteurs divers	136 155.77		136 155.77	14 635.55
	TOTAL CREANCES ET COMPTES RATTACHES	140 599.09	4 443.32	136 155.77	98 978.58
	PLACEMENTS : VAL. MOBILIERES ET AUTRES				
	- Placements	92 399.54		92 399.54	92 399.54
	- Intérêts courus non échus				
	TOTAL PLACEMENTS : VAL. MOBILIERES ET AUTRES	92 399.54	0.00	92 399.54	92 399.54
	DISPONIBILITES				
	- Banques, établissements financiers & assimilés	449 432.37		449 432.37	436 625.20
	- Caisse	6 264.76		6 264.76	11 830.32
	- Régies d'avances et accreditifs				
	TOTAL DISPONIBILITES	455 697.13	0.00	455 697.13	448 455.52
	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	14 840.77		14 840.77	16 956.86
	TOTAL ACTIF CIRCULANT ET ASSIMILES (II)	703 536.53	4 443.32	699 093.21	656 790.50
	TOTAL DE L'ACTIF (I + II)	4 838 676.66	3 290 504.58	1 548 172.08	1 602 992.61

BILAN

	PASSIF	Avant Affectation 2008/09	AFFECTATION 2008/09	Après Affectation 2008/09	Valeur Nette 2007/08
F O N D S P R O P R E S & A S S I M I L E S	FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE				
	- Valeur du patrimoine intégré				
	- Fonds statutaire	80 355.81		80 355.81	80 355.81
	- Apports sans droit de reprise				
	- Libéralités ayant le caractère d'apport				
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables	82 936.30		82 936.30	46 676.40
	TOTAL FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	163 292.11		163 292.11	127 032.21
	AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
	FONDS ASSOCIATIFS AVEC DROIT DE REPRISE				
	- Valeurs des biens affectés				
	- Valeurs des biens non affectés				
	- Libéralités				
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables				
	TOTAL FONDS ASSOCIATIFS AVEC DROIT DE REPRISE				
	RESERVES				
- Réserves indisponibles					
- Réserves statutaires	135 679.63		135 679.63	135 679.63	
- Réserves d'investissement					
- Réserves de Trésorerie					
- Autres réserves					
TOTAL RESERVES	135 679.63		135 679.63	135 679.63	
RESULTAT ET REPORT A NOUVEAU					
- Report à nouveau	449 023.59		449 023.59	461 336.64	
- Résultat de l'exercice	-38 656.89		-38 656.89	-12 313.05	
TOTAL RESULTAT ET REPORT A NOUVEAU	410 366.70		410 366.70	449 023.59	
SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS D'INVEST. AMORTISSABLES					
	BRUT	AMORTISSEMENT	NET		
- Subventions d'investissements affectées à des biens non renouvelables					
- Subventions d'investissement reçues avec obligation d'amortissement					
- Taxe d'apprentissage affectée aux équipements scolaires					
- Autres subventions d'investissement amortissables					
TOTAL SUBV. ET PARTICIPATIONS D'INVEST. AMORTISSABLES					
DROIT DES PROPRIETAIRES (COMMODAT)					
TOTAL FONDS PROPRES ET ASSIMILES (I)	709 338.44		709 338.44	711 735.43	
P R O V	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
	- Pour gros entretiens				
	- Pour autres risques				
	- Pour indemnités de départ à la retraite				
	- Pour autres charges	38 700.00		38 700.00	20 000.00
TOTAL PROVISIONS (II)	38 700.00		38 700.00	20 000.00	
D E D I E	FONDS DEDIES				
	- Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	- Fonds dédiés sur dons manuels affectés				
	- Fonds dédiés sur legs et donations affectés				
TOTAL FONDS DEDIES (III)					
D E T T E S	EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETAB. DE CREDIT				
	- Capital emprunté	612 771.48		612 771.48	694 746.24
	- Intérêts				
	TOTAL EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETAB. DE CREDIT	612 771.48		612 771.48	694 746.24
	AUTRES DETTES				
	- Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	- Fournisseurs et comptes rattachés				
	- Familles / Avances et acomptes reçus				
	- Dettes relatives au personnel	46 617.00		46 617.00	38 224.00
	- Etat et autres collectivités publiques	29 940.56		29 940.56	30 315.90
- Confédérations, Fédérations, Associations et organismes apparentés					
- Autres dettes	13 297.60		13 297.60	7 805.00	
TOTAL AUTRES DETTES	89 855.16		89 855.16	76 344.90	
R E G U L	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
	- Familles	97 507.00		97 507.00	100 166.04
	- Autres				
TOTAL DETTES & ASSIMILEES (IV)	800 133.64		800 133.64	871 257.18	
	TOTAL DU PASSIF (I + II + III + IV)	1 548 172.08		1 548 172.08	1 602 992.61

TABLEAU DE MOUVEMENTS DES IMMOBILISATIONS

IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immob 1/9/2008	Acquisitions et apports	Cessions et mises en service	Virements poste à poste	Valeur brute des immo 31/8/2009	
INCORPORELLES	Frais d'établissement						
	TOTAL I						
	Autres immobilisations incorporelles	11 536.42	870.70			12 407.12	
	TOTAL II						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui	1 583 263.74				1 583 263.74
		Installations générales, agencements	1 851 387.44	38 475.56			1 889 863.00
		Aménagement des constructions	72 291.99				72 291.99
	Installations techniques, matériel et outillages	204 319.07	4 447.75			208 766.82	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. Gén. agencement, aménagement divers	159 933.97				159 933.97
		Matériel bureau et informatique	130 417.46	726.00			131 143.46
		Mobilier	70 225.05	4 789.98			75 015.03
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL III	4 071 838.72	48 439.29			4 120 278.01	
FINANCIERES	Participations et créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	92 399.54				92 399.54	
	Prêts et autres immobilisations financières	0.00	2 455.00			2 455.00	
	TOTAL IV	92 399.54				92 399.54	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		4 175 774.68	49 309.99	0.00	0.00	4 225 084.67	

TABLEAU DE MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au 1/09/2008	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis. afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Virements poste à poste	Montant des amortissements au 31/08/2009	
INCORPORELLES	Frais d'établissement TOTAL I						
	Autres immobilisations incorporelles TOTAL II	11 536.42	870.70			12 407.12	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre				0.00	
		Sur sol d'autrui	726 065.60	110 098.84		836 164.44	
		Installations générales, agencements	1 798 529.46	20 725.76		1 819 255.22	
		Aménagement des constructions	36 146.00	7 229.20		43 375.20	
	Installations techniques, matériel et outillages liés à l'activité		204 319.07	4 447.75		208 766.82	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. Gén. agencement, aménagements divers	159 933.97			159 933.97	
		Matériel de transport					
		Matériel bureau et informatique	130 417.46	726.00		131 143.46	
		Mobilier	70 225.05	4 789.98		75 015.03	
	TOTAL III		3 125 636.61	148 017.53			3 273 654.14
	TOTAL GENERAL (I + II + III)		3 137 173.03	148 888.23			3 286 061.26

TABLEAU DE SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT AMORTISSABLES

Date	Origine	Montant	Durée Amort	Amort antér	Amortissement	Cumul Amort	Valeur Nette
2009		30 000.00	6 ans		4 063.00	4 063.00	25 937.00
2009		20 000.00	10 ans		2 000.00	2 000.00	18 000.00
2008		5 000.00	10 ans	500.00	500.00	1 000.00	4 000.00
2007		10 000.00	10 ans	2 000.00	1 000.00	3 000.00	7 000.00
2006		5 000.00	10 ans	1 500.00	500.00	2 000.00	3 000.00
2005		22 909.00	10 ans	9 163.60	2 290.90	11 454.50	11 454.50
2004		33 862.00	10 ans	16 931.00	3 386.20	20 317.20	13 544.80

TABLEAU DES MOUVEMENTS DES RESERVES ET PROVISIONS INSCRITES AU BILAN 2008/09

NATURE DES PROVISIONS		Montant au 1/09/2008	Augmentation : dotation de l'exercice	Diminution : reprises de l'exercice	Reprise de provisions non utilisées	Montant au 31/08/2009
RESERVES	Réserve générale de gestion					
	Réserve statutaire					
	Réserve d'investissement					
	Réserve de Trésorerie	135 679.63				135 679.63
	Autres réserves					
TOTAL RESERVES		135 679.63	0.00	0.00	0.00	135 679.63
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour litiges					
	Provisions pour amendes et pénalités					
	Provisions pour grosses réparations	20 000.00	38 700.00	20 000.00		38 700.00
	Autres provisions pour risques					
	Autres provisions pour charges (ind de dép en ret)					
	TOTAL		20 000.00	38 700.00	20 000.00	0.00
PROVISIONS POUR DEPRECIATIONS	Sur immobilisations :					
		• Incorporelles				
		• Corporelles				
		• Financières				
	Sur stocks et en cours					
	Sur comptes familles	4 060.86	4 443.32	4 060.86		4 443.32
Sur valeurs mobilières de placement						
Autres provisions pour dépréciation						
TOTAL		4 060.86	4 443.32	4 060.86	0.00	4 443.32
DOTATIONS ET REPRISES	Charges d'exploitation					
	Charges financières					
	Charges exceptionnelles					

TABLEAU DE MOUVEMENT DES FONDS ASSOCIATIFS

FONDS ASSOCIATIFS		Montant au 1/09/2008	Augmentations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Montant au 31/08/2009
SANS DROIT DE REPRISE	Valeur du patrimoine intégré				
	Fonds statutaire	80 355.81			80 355.81
	Apports sans droit de reprise				
	Libéralités ayant caractère d'apport				
	Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables	76 771.00	30 000.00	43 834.70	62 936.30
AVEC DROIT DE REPRISE	Valeurs des biens affectés				
	Valeurs des biens non affectés				
	Libéralités				
	Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				

TABLEAU DE MOUVEMENT DES EMPRUNTS

ASSOCIATION : OGEC Sainte Thérèse
 ETABLISSEMENT : Institution Sainte Thérèse
 PREVISIONNEL REEL

I - MOUVEMENTS SUR CAPITAL (voir tableaux d'emprunts)

DUREE	ORGANISMES	TOTAL DU A L'ORIGINE	TOTAL ECHU au 31/08/08	ECHU en 2008/09	TOTAL ECHU au 31/08/09	RESTE DU au 31/08/09
15 ans 7 mois	Le Crédit Lyonnais	1 067 143.12	396 802.56	69 499.28	466 301.84	600 841.28
7 ans	Le Crédit Lyonnais	80 000.00	55 597.60	12 475.58	68 073.18	11 926.82
	TOTAUX	1 147 143.12	452 400.16	81 974.86	534 375.02	612 768.10

I I - MOUVEMENTS SUR INTERETS (voir tableau d'emprunts)

DUREE	ORGANISMES	TOTAL DU A L'ORIGINE	TOTAL ECHU au 31/08/08	ECHU en 2008/09	TOTAL ECHU au 31/08/09	RESTE DU au 31/08/09
15 ans 7 mois	Le Crédit Lyonnais	502 357.88	344 350.69	35 134.12	379 484.81	122 873.07
7 ans	Le Crédit Lyonnais	13 097.20	12 008.70	824.12	12 832.82	264.38
	TOTAUX	515 455.08	356 359.39	35 958.24	392 317.63	123 137.45

III - TOTAL DES MOUVEMENTS (annuité = capital + intérêts)

DUREE	ORGANISMES	TOTAL DU A L'ORIGINE	TOTAL ECHU au 31/08/08	ECHU en 2008/09	TOTAL ECHU au 31/08/09	RESTE DU au 31/08/09
15 ans 7 mois	Le Crédit Lyonnais	1 569 501.00	741 153.25	104 633.40	845 786.65	723 714.35
7 ans	Le Crédit Lyonnais	93 210.88	67 719.98	13 299.60	81 019.58	12 191.30
	TOTAUX	1 662 711.88	808 873.23	117 933.00	926 806.23	735 905.65

IV - DETAIL DE L'INCORPORATION DES FRAIS FINANCIERS LINEARISES A LA GESTION

**TABLEAU DE SYNTHESE
DES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT**

2008/09	MONTANT EN MILLIERS D'EUROS
Forfaits d'externat (comptes 7065)	401 628.70
• Etat	218 419.00
• Collectivités territoriales et locales	183 209.70
Subventions de fonctionnement (comptes 74)	220 477.31
• Etat	146 784.89
• Collectivités territoriales et locales	73 692.42
TOTAL	622 106.01