



**ASSOMPTION BONDY**  
12 AVENUE DE VERDUN  
93140 BONDY

## **COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/09/2021 au 31/08/2022

***ROMAIN EXPERTISE COMPTABLE & AUDIT***  
***166/168 Boulevard de la Croix Rousse***  
***69001 LYON***  
***Tél : 04 72 98 05 50 - Fax : 04 72 98 05 51***

## **Etats financiers au 31/08/2022**

# **Bilan**

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/08/2022			31/08/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé				
	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)	17 090	17 113	(23)	335
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains	35 653	27 169	8 484	5 683
	Constructions	329 552	183 892	145 660	75 406
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	1 433 678	1 239 209	194 469	153 820
	Autres immobilisations corporelles	5 774 226	3 444 248	2 329 978	1 805 357
	Immobilisations corporelles en cours				344 143
	Avances et acomptes				
	<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	61 241		61 241	56 085
	Autres immobilisations financières	7 469		7 469	
<b>TOTAL (I)</b>		<b>8 929 679</b>	<b>4 911 631</b>	<b>4 018 048</b>	<b>3 831 976</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	8 965	2 332	6 634	13 949
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	197 781		197 781	578 795
	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
	<b>DISPONIBILITES</b>	2 040 305		2 040 305	1 899 675
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	66 241		66 241	52 157
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>2 313 292</b>	<b>2 332</b>	<b>2 310 961</b>	<b>2 544 576</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
<b>TOTAL ACTIF (I à V)</b>		<b>11 242 971</b>	<b>4 913 963</b>	<b>6 329 008</b>	<b>6 376 552</b>
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				68 710	56 085
(3) dont à plus d'un an					

# Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	01/09/2020 31/08/2021	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>	<b>4 018 047,51</b>	<b>63,49</b>	<b>3 831 976,21</b>	<b>60,09</b>	<b>186 071,30</b>	<b>4,86</b>
<b>Autres immobilisations incorporelles</b>	<b>(23,40)</b>		<b>335,35</b>	<b>0,01</b>	<b>(358,75)</b>	<b>-106,98</b>
20810000 LOGICIELS INFORMATIQUES	17 089,70	0,27	17 089,70	0,27		
28081000 AMORT.LOGICIELS INFORMAT.	(17 113,10)	-0,27	(16 754,35)	-0,26	(358,75)	-2,14
<b>Terrains</b>	<b>8 483,61</b>	<b>0,13</b>	<b>5 683,04</b>	<b>0,09</b>	<b>2 800,57</b>	<b>49,28</b>
21200000 AGENC. AMENAG. TERRAINS	35 652,95	0,56	31 793,75	0,50	3 859,20	12,14
28120000 AMORT.AGENCT.AMENAGT.TERRAINS	(27 169,34)	-0,43	(26 110,71)	-0,41	(1 058,63)	-4,05
<b>Constructions</b>	<b>145 659,77</b>	<b>2,30</b>	<b>75 405,89</b>	<b>1,18</b>	<b>70 253,88</b>	<b>93,17</b>
21450000 INST. AGCTS. AMENAGT'S. CONST.	329 551,57	5,21	238 015,57	3,73	91 536,00	38,46
28141000 AMORT.BATIMENTS/SOL AUTRUI	(2 631,20)	-0,04	(2 631,20)	-0,04		
28145000 AMORT.INST.AGCT.CONS.SAUT	(181 260,60)	-2,86	(159 978,48)	-2,51	(21 282,12)	-13,30
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>	<b>194 469,26</b>	<b>3,07</b>	<b>153 820,27</b>	<b>2,41</b>	<b>40 648,99</b>	<b>26,43</b>
21540000 INSTAL.TECHN. MAT.OUT. INDUST.	439 478,06	6,94	407 751,31	6,39	31 726,75	7,78
21540100 MAT. CLASSE MULTI-AGE MONTESSO	54 788,63	0,87	48 418,14	0,76	6 370,49	13,16
21540200 MATERIEL RESTAURANT	155 516,41	2,46	124 644,79	1,95	30 871,62	24,77
21540600 MATERIEL MOBILIER PRIMAIRE	28 722,69	0,45	27 539,49	0,43	1 183,20	4,30
21540700 MAT MOB COLLEGE	38 115,84	0,60	25 381,84	0,40	12 734,00	50,17
21550000 MAT. OUTIL. INST. TECHN. SUBV.	276 802,74	4,37	276 802,74	4,34		
21551000 MAT. OUTIL. STA	440 253,70	6,96	440 253,70	6,90		
28154000 AMORT.MAT.OUTIL.INST.TEC.N/SUB	(518 490,37)	-8,19	(485 220,63)	-7,61	(33 269,74)	-6,86
28154070 AMORT MATERIEL COLLEGE	(8 477,22)	-0,13	(1 236,03)	-0,02	(7 241,19)	-585,84
28155000 AMORT.MAT.OUTIL.INST.TEC.SUBV.	(276 667,86)	-4,37	(276 143,53)	-4,33	(524,33)	-0,19
28155100 AMORTISSEMENT MATERIEL TA	(435 573,36)	-6,88	(434 371,55)	-6,81	(1 201,81)	-0,28
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>2 329 978,36</b>	<b>36,81</b>	<b>1 805 356,76</b>	<b>28,31</b>	<b>524 621,60</b>	<b>29,06</b>
21811000 BATIMENT PRINCIPAL	2 076 988,79	32,82	1 902 677,36	29,84	174 311,43	9,16
21811100 PAVILLON PASTORALE	2 631,20	0,04	2 631,20	0,04		
21812000 EXTENSION ACCUEIL	791 991,81	12,51	791 991,81	12,42		
21813000 NOUVEAU BATIMENT LYCEE	1 194 210,14	18,87	1 106 193,65	17,35	88 016,49	7,96
21813100 BATIMENT DNMADE	461 018,98	7,28	461 018,98	7,23		
21813200 TA AGENCEMENT LYCEE ATELIER	19 739,35	0,31	19 739,35	0,31		
21814000 PREFABRIQUE PRIMAIRE	113 461,53	1,79	86 581,53	1,36	26 880,00	31,05
21814100 CONSTRUCTION NOUVELLE ECOLE PR	9 000,00	0,14			9 000,00	
21815000 BUREAU COMPTABILITE	37 264,52	0,59	37 264,52	0,58		
21816000 BATIMENT MATERNELLE	266 372,84	4,21	171 128,84	2,68	95 244,00	55,66
21817000 GYMNASE	13 881,02	0,22	13 881,02	0,22		
21818000 PISTE DE SPORT	15 207,38	0,24	15 207,38	0,24		
21819000 COUR GOUDRONNEE	108 712,39	1,72	107 800,39	1,69	912,00	0,85
21819100 HALLE RESERVE	365 433,66	5,77			365 433,66	
21830000 MOBILIER MATERIEL BUREAU	218 454,23	3,45	154 588,72	2,42	63 865,51	41,31
21840000 MOBILIER	79 858,64	1,26	72 807,80	1,14	7 050,84	9,68
28181100 AMORT BATIMENT PRINCIP	(1 289 817,04)	-20,38	(1 153 655,33)	-18,09	(136 161,71)	-11,80
28181200 AMORT EXTENSION ACCUEIL	(724 477,02)	-11,45	(720 923,10)	-11,31	(3 553,92)	-0,49
28181300 AMORT NOUVEAU BATIMENT	(906 859,40)	-14,33	(836 657,12)	-13,12	(70 202,28)	-8,39
28181400 AMORT PREFABRIQUE PRIM	(84 532,77)	-1,34	(79 403,94)	-1,25	(5 128,83)	-6,46
28181410 AMORTISSEMENT NOUVEAU BATIME	(297,50)				(297,50)	
28181500 AMORT BUREAU COMPTABILITE	(5 346,84)	-0,08	(2 673,42)	-0,04	(2 673,42)	-100,00
28181600 AMORT BAT MATERN	(69 513,72)	-1,10	(51 949,02)	-0,81	(17 564,70)	-33,81
28181700 AMORT GYMNASE	(3 802,39)	-0,06	(2 414,28)	-0,04	(1 388,11)	-57,50
28181800 AMORT PISTE DE SPORT	(4 298,03)	-0,07	(3 001,49)	-0,05	(1 296,54)	-43,20
28181900 AMORT AGENCT AMENAGT TERRAIN	(107 818,12)	-1,70	(107 800,39)	-1,69	(17,73)	-0,02
28181910 AMORT HALLE RESERVE	(36 075,41)	-0,57			(36 075,41)	
28183000 AMORT. MOBILIER MAT.BUREAU	(141 758,49)	-2,24	(112 560,68)	-1,77	(29 197,81)	-25,94
28184000 AMORT.MOB.	(69 651,39)	-1,10	(67 117,02)	-1,05	(2 534,37)	-3,78
<b>Autres immo. corp. grévées de droit</b>	<b>1 270 769,75</b>	<b>20,08</b>	<b>1 391 146,38</b>	<b>21,82</b>	<b>(120 376,63)</b>	<b>-8,65</b>
22840000 APPORT CONVENTION AGEA/AIA	936 900,00	14,80	936 900,00	14,69		

## Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/09/2021 31/08/2022	12 mois	01/09/2020 31/08/2021	12 mois	Variations	%
22850000	SUBV.REGION TRAVAUX	1 658 012,69	26,20	1 658 012,69	26,00		
22880000	DROIT USAGE BAT AIA	(1 324 142,94)	-20,92	(1 203 766,31)	-18,88	(120 376,63)	-10,00
<b>Immobilisations corporelles en cours</b>				<b>344 143,15</b>	<b>5,40</b>	<b>(344 143,15)</b>	<b>-100,00</b>
23150000	IMMOBILISATIONS EN COURS			344 143,15	5,40	(344 143,15)	-100,00
<b>Prêts</b>		<b>61 241,37</b>	<b>0,97</b>	<b>56 085,37</b>	<b>0,88</b>	<b>5 156,00</b>	<b>9,19</b>
27440000	TITRES SOUSCRITS/EFFORT CONSTR	61 241,37	0,97	56 085,37	0,88	5 156,00	9,19
27490000	PRET A ASSOMPTION FORGES			100 000,00	1,57	(100 000,00)	-100,00
29740000	DEPRECIATION ACTIFS FINANCIERS			(100 000,00)	-1,57	100 000,00	100,00
<b>Autres immobilisations financières</b>		<b>7 468,79</b>	<b>0,12</b>			<b>7 468,79</b>	
27500000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	7 468,79	0,12			7 468,79	
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>		<b>2 310 960,62</b>	<b>36,51</b>	<b>2 544 575,71</b>	<b>39,91</b>	<b>(233 615,09)</b>	<b>-9,18</b>
<b>Créances clients, usagers et comptes rattachés</b>		<b>6 633,51</b>	<b>0,10</b>	<b>13 948,75</b>	<b>0,22</b>	<b>(7 315,24)</b>	<b>-52,44</b>
041D	Collectif clients débiteurs	5 040,90	0,08	12 356,14	0,19	(7 315,24)	-59,20
41600000	CLIENTS DOUTEUX	3 924,34	0,06	3 353,54	0,05	570,80	17,02
49100000	PROVISION CLIENTS DOUTEUX	(2 331,73)	-0,04	(1 760,93)	-0,03	(570,80)	-32,41
<b>Autres créances</b>		<b>197 781,00</b>	<b>3,12</b>	<b>578 795,34</b>	<b>9,08</b>	<b>(381 014,34)</b>	<b>-65,83</b>
040D	Collectif fournisseurs débiteurs	1 208,58	0,02	10 253,76	0,16	(9 045,18)	-88,21
40980000	AVOIRS A RECEVOIR	873,60	0,01	318,00		555,60	174,72
42100000	REMUNERATIONS DUES			128,25		(128,25)	-100,00
42500000	PERSONNEL - AVANCES ET APTES	2 193,93	0,03	130,82		2 063,11	N/S
42510000	AVANCE PROFESSEUR	400,00	0,01	250,00		150,00	60,00
43870000	ORG.SOC. PROD.A RECEVOIR	28 293,00	0,45			28 293,00	
44733000	PARTICIP EMPLOYEUR FORMATION			7 834,90	0,12	(7 834,90)	-100,00
45130000	AIA TRAVAUX	45 574,18	0,72	45 574,18	0,71		
45131000	APEL	8 199,01	0,13			8 199,01	
45131200	ASSOMPTION FRANCE			7 055,60	0,11	(7 055,60)	-100,00
45154710	COMBLOUX A REMETTRE			17 717,37	0,28	(17 717,37)	-100,00
45155100	UCPA 2°GT SERRE CHEVALIER 22/23	3 513,30	0,06			3 513,30	
45155200	VOYAGE FUTUROSCOPE			4 797,00	0,08	(4 797,00)	-100,00
45156120	BELGIQUE BRUXELLES			6 892,32	0,11	(6 892,32)	-100,00
46701000	AS BONDY	7 041,11	0,11	4 245,95	0,07	2 795,16	65,83
46870000	PRODUITS A RECEVOIR	100 484,29	1,59	473 597,19	7,43	(373 112,90)	-78,78
<b>Disponibilités</b>		<b>2 040 305,06</b>	<b>32,24</b>	<b>1 899 675,08</b>	<b>29,79</b>	<b>140 629,98</b>	<b>7,40</b>
51211000	BNP CPTE 10002238	32 422,03	0,51	23 957,52	0,38	8 464,51	35,33
51212000	CREDIT MUTUEL	81 519,79	1,29	100 529,09	1,58	(19 009,30)	-18,91
51212100	CREDIT MUTUEL POUR CDI	5,75		5,75			
51212900	COMPTE A TERME CM	46 977,78	0,74	46 930,45	0,74	47,33	0,10
51400000	CHEQUES POSTAUX	21 068,68	0,33	21 248,68	0,33	(180,00)	-0,85
51700000	AUTRES ORGANISMES FINANCIERS	51 248,65	0,81	50 993,69	0,80	254,96	0,50
51701000	CM LIVRET ORANGE	1 797 007,43	28,39	1 645 200,50	25,80	151 806,93	9,23
51710000	BNP COMPTE EPARGNE	8 516,02	0,13	8 511,88	0,13	4,14	0,05
51870000	INTERETS COURUS A RECEVOIR			1 292,00	0,02	(1 292,00)	-100,00
53100000	CAISSE PRINCIPALE	1 538,93	0,02	1 005,52	0,02	533,41	53,05
<b>Charges constatées d'avance</b>		<b>66 241,05</b>	<b>1,05</b>	<b>52 156,54</b>	<b>0,82</b>	<b>14 084,51</b>	<b>27,00</b>
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	66 241,05	1,05	52 156,54	0,82	14 084,51	27,00
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>		<b>6 329 008,13</b>	<b>100,00</b>	<b>6 376 551,92</b>	<b>100,00</b>	<b>(47 543,79)</b>	<b>-0,75</b>

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/08/2022	31/08/2021
FONDS PROPRES	<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires	1 260 573	1 260 573
	Fonds propres complémentaires		939 456
	<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		27 112
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles	1 559 375	1 559 375
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	1 700 269	701 374
	<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>37 457</b>	<b>32 326</b>
	<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>4 557 674</b>	<b>4 520 217</b>
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	785 373	843 483
	Provisions réglementées		
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>5 343 047</b>	<b>5 363 700</b>
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	<b>Total des fonds reportés et dédiés</b>		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	48 489	52 055
	<b>Total des provisions</b>	<b>48 489</b>	<b>52 055</b>
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	39 149	74 487
	Emprunts et dettes financières divers		5 777
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	356 395	338 151
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	229 871	265 179
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	134 715	181 391
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	56 920	76 879
	Produits constatés d'avance	120 423	18 933
	<b>Total des dettes</b>	<b>937 472</b>	<b>960 797</b>
	Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>6 329 008</b>	<b>6 376 552</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		37 457,05	32 326,45
(1) Dont à moins d'un an		581 077	622 646
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 589	

# Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	01/09/2020 31/08/2021	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I- Total des fonds associatifs</b>	<b>5 343 046,80</b>	<b>84,42</b>	<b>5 363 700,16</b>	<b>84,12</b>	<b>(20 653,36)</b>	<b>-0,39</b>
<b>Total des fonds propres</b>	<b>4 557 674,19</b>	<b>72,01</b>	<b>4 493 105,10</b>	<b>70,46</b>	<b>64 569,09</b>	<b>1,44</b>
<b>Fonds associatif sans droit de reprise</b>	<b>1 260 573,34</b>	<b>19,92</b>	<b>2 200 029,27</b>	<b>34,50</b>	<b>(939 455,93)</b>	<b>-42,70</b>
10252000 BIEN REPRIS A DISSOL ASSOCIATI	9 146,94	0,14	9 146,94	0,14		
10210000 VALEUR DU PATRIMOINE INTEGRE	1 251 426,40	19,77	1 251 426,40	19,63		
10261000 SUBVENTION ETAT S/DROIT DE REP			18 138,57	0,28	(18 138,57)	-100,00
10262000 SUBV INVEST S/DRT REPRISE REGI			886 409,81	13,90	(886 409,81)	-100,00
10268000 AUT SUBV N/RENOUV DON APEL			34 907,55	0,55	(34 907,55)	-100,00
<b>Réserves</b>	<b>1 559 374,89</b>	<b>24,64</b>	<b>1 559 374,89</b>	<b>24,45</b>		
10682000 EXCEDENTS AFFECTES AUX INVEST	972 691,07	15,37	972 691,07	15,25		
10688000 RESERVES DIVERSES	586 683,82	9,27	586 683,82	9,20		
<b>Report à nouveau</b>	<b>1 700 268,91</b>	<b>26,86</b>	<b>701 374,49</b>	<b>11,00</b>	<b>998 894,42</b>	<b>142,42</b>
11000000 REPORT A NOUVEAU	1 700 268,91	26,86	701 374,49	11,00	998 894,42	142,42
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>37 457,05</b>	<b>0,59</b>	<b>32 326,45</b>	<b>0,51</b>	<b>5 130,60</b>	<b>15,87</b>
<b>Total des autres fonds associatifs</b>	<b>785 372,61</b>	<b>12,41</b>	<b>870 595,06</b>	<b>13,65</b>	<b>(85 222,45)</b>	<b>-9,79</b>
<b>Fonds associatif avec droit - Subventions d'investissem</b>			<b>27 112,04</b>	<b>0,43</b>	<b>(27 112,04)</b>	<b>-100,00</b>
10362000 SUBV. D'INVEST. REGION AVEC DR			27 112,04	0,43	(27 112,04)	-100,00
<b>Subventions d'investissement</b>	<b>785 372,61</b>	<b>12,41</b>	<b>843 483,02</b>	<b>13,23</b>	<b>(58 110,41)</b>	<b>-6,89</b>
13162000 SUBVENTION INVEST. REGION	1 658 012,69	26,20	1 658 012,69	26,00		
13163000 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT AIA	30 772,00	0,49			30 772,00	
13181000 T.A. AFFECTEE AUX EQUIPTS SCOL	907 536,56	14,34	907 536,56	14,23		
13962000 SUBVENTION REGION INSCRITE CPT	(911 906,94)	-14,41	(829 006,31)	-13,00	(82 900,63)	-10,00
13963000 SUBVENTION AIA INSCRITE CPT	(2 215,44)	-0,04			(2 215,44)	
13981000 AMORT T.A. AFFECTEE EQUIPT SCO	(896 826,26)	-14,17	(893 059,92)	-14,01	(3 766,34)	-0,42
<b>TOTAL III- Total des Provisions</b>	<b>48 488,87</b>	<b>0,77</b>	<b>52 054,56</b>	<b>0,82</b>	<b>(3 565,69)</b>	<b>-6,85</b>
<b>Provisions pour charges</b>	<b>48 488,87</b>	<b>0,77</b>	<b>52 054,56</b>	<b>0,82</b>	<b>(3 565,69)</b>	<b>-6,85</b>
15320000 PROD IND DEPART RETR PERS OGE	48 488,87	0,77	52 054,56	0,82	(3 565,69)	-6,85
<b>TOTAL II- Total des fonds reportés et dédiés</b>						
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>937 472,46</b>	<b>14,81</b>	<b>960 797,20</b>	<b>15,07</b>	<b>(23 324,74)</b>	<b>-2,43</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>	<b>39 148,69</b>	<b>0,62</b>	<b>74 487,15</b>	<b>1,17</b>	<b>(35 338,46)</b>	<b>-47,44</b>
16401500 EMPRUNT CM 250 K€	37 559,91	0,59	74 487,15	1,17	(36 927,24)	-49,58
51212200 CB EN ERB	1 588,78	0,03			1 588,78	
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>			<b>5 777,00</b>	<b>0,09</b>	<b>(5 777,00)</b>	<b>-100,00</b>
45131000 APEL			1 200,00	0,02	(1 200,00)	-100,00
45152200 VOYAGE LISIEUX			4 577,00	0,07	(4 577,00)	-100,00
<b>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</b>	<b>356 395,00</b>	<b>5,63</b>	<b>338 151,00</b>	<b>5,30</b>	<b>18 244,00</b>	<b>5,40</b>
41910000 ACOMPTE 2020-2021			240,00		(240,00)	-100,00
41912000 Acomptes familles 2021-2022			338 161,00	5,30	(338 161,00)	-100,00
41913000 Acomptes familles 2022-2023	352 145,00	5,56			352 145,00	
41913100 Acompte Prépa Médecine 22-23	4 250,00	0,07			4 250,00	
41915000 FAMILLES ACOMPTES			(250,00)		250,00	100,00
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>229 871,20</b>	<b>3,63</b>	<b>265 179,14</b>	<b>4,16</b>	<b>(35 307,94)</b>	<b>-13,31</b>

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/09/2021 31/08/2022	12 mois	01/09/2020 31/08/2021	12 mois	Variations	%
040C	Collectif fournisseurs créditeurs	204 972,17	3,24	243 384,11	3,82	(38 411,94)	-15,78
40810000	FACTURES A RECEVOIR	24 899,03	0,39	21 795,03	0,34	3 104,00	14,24
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>134 714,51</b>	<b>2,13</b>	<b>181 390,97</b>	<b>2,84</b>	<b>(46 676,46)</b>	<b>-25,73</b>
42100000	REMUNERATIONS DUES	2 036,02	0,03			2 036,02	
42200000	COMITE D'ENTREPRISE	11 473,40	0,18	2 541,00	0,04	8 932,40	351,53
42700000	PERSONNEL OPPOSITIONS	350,00	0,01			350,00	
43100000	URSSAF	32 953,15	0,52	36 089,00	0,57	(3 135,85)	-8,69
43200000	SEC SOC IJ	2 933,90	0,05	590,42	0,01	2 343,48	396,92
43720000	MUTUELLE ALPTIS	6 279,13	0,10	4 776,32	0,07	1 502,81	31,46
43731100	CAISSE RETRAITE HUMANIS	9 295,94	0,15	10 553,50	0,17	(1 257,56)	-11,92
43732100	PREVOYANCE MERCER	3 554,31	0,06	62 120,50	0,97	(58 566,19)	-94,28
43732200	MALAKOFF PREVOYANCE ENSEIGNAN	4 487,00	0,07			4 487,00	
44210000	IMPOT A LA SOURCE PRLVE / PAYE	2 413,27	0,04	2 468,66	0,04	(55,39)	-2,24
44710000	TAXES SUR SALAIRES	5 160,00	0,08	6 029,00	0,09	(869,00)	-14,41
44734000	PART. EMPL. EFFORT CONSTRUCTIO	2 962,30	0,05	2 962,30	0,05		
44860000	ETAT:AUTRES CHARGES A PAYER	50 816,09	0,80	53 260,27	0,84	(2 444,18)	-4,59
<b>Autres dettes</b>		<b>56 919,70</b>	<b>0,90</b>	<b>76 879,10</b>	<b>1,21</b>	<b>(19 959,40)</b>	<b>-25,96</b>
041C	Collectif clients créditeurs	17 010,31	0,27	72 575,83	1,14	(55 565,52)	-76,56
41100000	FAMILLES A REMBOURSER	27 525,09	0,43			27 525,09	
46860000	CHARGES A PAYER	12 384,30	0,20	4 303,27	0,07	8 081,03	187,79
<b>Produits constatés d'avance</b>		<b>120 423,36</b>	<b>1,90</b>	<b>18 932,84</b>	<b>0,30</b>	<b>101 490,52</b>	<b>536,06</b>
48700000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	113 376,43	1,79	1 556,00	0,02	111 820,43	N/S
48781000	T.A. COLLECTEE A AFFECTER	7 046,93	0,11	17 376,84	0,27	(10 329,91)	-59,45
<b>Total du passif</b>		<b>6 329 008,13</b>	<b>100,00</b>	<b>6 376 551,92</b>	<b>100,00</b>	<b>(47 543,79)</b>	<b>-0,75</b>



## **Etats financiers au 31/08/2022**

# **Compte de Résultat**

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/08/2022

31/08/2021

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	80	60
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	1 977	695
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	3 247 667	3 091 005
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	701 657	669 017
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	5 916	6 666
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières	678 943	636 521
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	156 528	93 375
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	136 744	95 722
Total des produits d'exploitation		4 929 512	4 593 061
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	7 980	5 935
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements	11 856	2 761
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	2 290 642	2 258 663
	Aides financières	7 063	7 629
	Impôts, taxes et versements assimilés	186 620	168 144
	Salaires et traitements	1 196 293	1 126 862
	Charges sociales	610 526	520 495
	Dotation aux amortissements et dépréciations	372 050	336 729
	Dotation aux provisions	16 353	7 481
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	66 989	72 258
Total des charges d'exploitation		4 766 371	4 506 958
RESULTAT D'EXPLOITATION		163 141	86 103

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/08/2022

31/08/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		163 141	86 103
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	5 772	2 840
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>Total des produits financiers</b>	<b>5 772</b>	<b>2 840</b>
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	2 271	2 030
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>Total des charges financières</b>	<b>2 271</b>	<b>2 030</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>3 501</b>	<b>809</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts</b>		<b>166 642</b>	<b>86 912</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	14 750	368
	Sur opérations en capital	85 116	82 901
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>99 866</b>	<b>83 269</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	8 674	17 478
	Sur opérations en capital	100 000	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	120 377	120 377
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>229 051</b>	<b>137 855</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>(129 185)</b>	<b>(54 586)</b>
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>5 035 150</b>	<b>4 679 169</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>4 997 693</b>	<b>4 646 843</b>
<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>		<b>37 457</b>	<b>32 326</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
	Dons en nature	6 571	11 852
	Prestations en nature		
	Bénévolat	6 571	11 852
	<b>TOTAL</b>	<b>13 142</b>	<b>23 704</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens		
	Prestations		
	Personnel bénévole	6 571	11 852
	<b>TOTAL</b>	<b>6 571</b>	<b>11 852</b>

# Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	01/09/2020 31/08/2021	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>4 929 512,14</b>	<b>100,00</b>	<b>4 593 060,71</b>	<b>100,00</b>	<b>336 451,43</b>	<b>7,33</b>
<b>Ventes de marchandises, de produits fabriqués</b>	<b>1 977,05</b>	<b>0,04</b>	<b>695,12</b>	<b>0,02</b>	<b>1 281,93</b>	<b>184,42</b>
70710000 LIVRES ET TABLETTES	837,05	0,02	695,12	0,02	141,93	20,42
70712000 FOURNITURES TENUES ELEMENTAIRE	486,00	0,01			486,00	
70713000 FOURNITURES TENUES COLLEGE	654,00	0,01			654,00	
<b>Prestations de services</b>	<b>3 247 667,06</b>	<b>65,88</b>	<b>3 091 004,69</b>	<b>67,30</b>	<b>156 662,37</b>	<b>5,07</b>
70611000 CONTRIB FAMILLES MATERNELLE	94 372,00	1,91	95 774,50	2,09	(1 402,50)	-1,46
70611100 CONTRIB FAMILLES PRIMAIRE	303 030,00	6,15	296 499,50	6,46	6 530,50	2,20
70611200 CONTRIBUTION FAMILIALE COLL	608 038,00	12,33	613 966,88	13,37	(5 928,88)	-0,97
70611300 CONTRIBUTION FAMILIALE LP	194 350,00	3,94	187 915,00	4,09	6 435,00	3,42
70611400 CONTRIBUTION FAMILIALE LT	484 850,00	9,84	392 423,48	8,54	92 426,52	23,55
70611500 FAMILLES CAMBRIDGE	3 335,00	0,07	4 255,00	0,09	(920,00)	-21,62
70611700 BIA - Brevet Initiation à l'Aé	120,00				120,00	
70612000 PART FAMILLES : RESTAURATION	713 576,96	14,48	652 063,39	14,20	61 513,57	9,43
70622000 REST ELEVES HORS FACTURATION	18 994,74	0,39	18 840,70	0,41	154,04	0,82
70651100 ETAT FORFAIT EXTERNAT COLLEGE	234 267,18	4,75	243 187,12	5,29	(8 919,94)	-3,67
70651200 ETAT FORFAIT EXTERNAT LP	116 545,80	2,36	97 965,49	2,13	18 580,31	18,97
70651300 ETAT FORFAIT EXTERNAT LT	54 911,59	1,11	47 892,65	1,04	7 018,94	14,66
70651400 FORFAIT EXTERNAT LG	100 034,12	2,03	93 988,30	2,05	6 045,82	6,43
70652100 SUBVENTION REGION LP ET LT			552,00	0,01	(552,00)	-100,00
70654200 BONDY - FORFAIT COMMUNAL	243 920,00	4,95	275 401,73	6,00	(31 481,73)	-11,43
70811000 LOC.IMMEUBL.OU VALEUR LOGEMENT	9 600,00	0,19	9 600,00	0,21		
70812000 REPAS CEDES OU VALEUR REPAS	18 862,85	0,38	22 026,72	0,48	(3 163,87)	-14,36
70822030 PDT'S SORTIES VOYAGE COLLEGE	650,60	0,01			650,60	
70822040 PDT'S SORTIES VOYAGES LYCEE	1 120,00	0,02			1 120,00	
70824601 GARDERIE MATERNELLE	3 328,00	0,07	2 646,60	0,06	681,40	25,75
70824602 GARDERIE MATERNELLE SOIR	7 814,40	0,16	7 080,88	0,15	733,52	10,36
70824611 GARDERIE PRIMAIRE	25 469,00	0,52	22 000,81	0,48	3 468,19	15,76
70824612 ETUDE PRIMAIRE	24 227,20	0,49	20 237,86	0,44	3 989,34	19,71
70828000 CLUBS FOYER ACTIV.DIV.ELEVES			700,00	0,02	(700,00)	-100,00
70828100 SOUTIEN VACANCES SCOLAIRE	10 980,00	0,22	7 695,00	0,17	3 285,00	42,69
70829000 GARDERIE ETUDE EXCEPTIONNEL	2 130,70	0,04	2 882,70	0,06	(752,00)	-26,09
70961000 REDUCTION MATERNELLE	(175,50)				(175,50)	
70961300 REDUCTION FN MATERNELLE	(3 135,60)	-0,06	(2 982,20)	-0,06	(153,40)	-5,14
70961400 REDUCTION F N PRIM	(7 277,40)	-0,15	(7 019,64)	-0,15	(257,76)	-3,67
70961500 REDUCTION F N COLL	(7 982,00)	-0,16	(7 491,12)	-0,16	(490,88)	-6,55
70961600 REDUCTION FN LP + LT	(832,00)	-0,02	(611,52)	-0,01	(220,48)	-36,05
70961610 REDUCTION EL ELEMENTAIRE	(4 615,12)	-0,09	(3 407,62)	-0,07	(1 207,50)	-35,44
70962600 REDUCTION ENFANT PERSONNEL MAT	(452,16)	-0,01	(566,10)	-0,01	113,94	20,13
70962700 REDUCT S'ACTIVITES COLLEGE	(1 423,20)	-0,03	(1 366,82)	-0,03	(56,38)	-4,12
70962900 REDUCTION ENFANT PERSONNEL LG-	(968,10)	-0,02	(1 146,60)	-0,02	178,50	15,57
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>35 114,09</b>	<b>0,71</b>	<b>31 422,94</b>	<b>0,68</b>	<b>3 691,15</b>	<b>11,75</b>
74131000 CREDITS PEDAGOGIQUES	8 294,00	0,17	12 694,76	0,28	(4 400,76)	-34,67
74150000 ETAT : SUBV.REPAS PROFESSEURS	1 797,05	0,04	5 020,31	0,11	(3 223,26)	-64,20
74270000 REGIONS SUBVENTION RESTAURATIO	(3 951,00)	-0,08	3 389,00	0,07	(7 340,00)	-216,58
74281000 SUBV LIVRES REGION			3 555,00	0,08	(3 555,00)	-100,00
74800000 AUTRES SUBVENTIONS	8 199,01	0,17	1 268,19	0,03	6 930,82	546,51
74820000 TA AFFECTEE AU FONCTIONNEMENT	20 775,03	0,42	5 495,68	0,12	15 279,35	278,02
<b>Dons</b>	<b>5 915,53</b>	<b>0,12</b>	<b>6 666,00</b>	<b>0,15</b>	<b>(750,47)</b>	<b>-11,26</b>
75400000 DONS	5 915,53	0,12	6 666,00	0,15	(750,47)	-11,26
<b>Cotisations</b>	<b>80,00</b>		<b>60,00</b>		<b>20,00</b>	<b>33,33</b>
75600000 COTISATIONS DES ADHERENTS	80,00		60,00		20,00	33,33
<b>Autres produits de gestion courante</b>	<b>132 977,69</b>	<b>2,70</b>	<b>88 845,56</b>	<b>1,93</b>	<b>44 132,13</b>	<b>49,67</b>
75800000 PRODUITS DIVRES DE GESTION COU	6 752,73	0,14	12 332,49	0,27	(5 579,76)	-45,24
75884100 CNASEA EMPLOI CAE	40 787,72	0,83	15 446,62	0,34	25 341,10	164,06

# Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

		01/09/2021 31/08/2022	12 mois	01/09/2020 31/08/2021	12 mois	Variations	%
75884200	ALLEGEMENTS FILLON	85 437,24	1,73	61 066,45	1,33	24 370,79	39,91
<b>Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges</b>		<b>156 528,29</b>	<b>3,18</b>	<b>93 375,02</b>	<b>2,03</b>	<b>63 153,27</b>	<b>67,63</b>
78150000	REPRISE PROV. RISQUES	100 000,00	2,03	54 755,19	1,19	45 244,81	82,63
78154200	REPROV PROV IND RETR PERS OGEC	19 918,26	0,40	22 365,00	0,49	(2 446,74)	-10,94
78174000	REPRISE PROVISION CLIENT DOUTE	450,00	0,01	7 428,03	0,16	(6 978,03)	-93,94
79100000	TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION	36 160,03	0,73	8 826,80	0,19	27 333,23	309,66
<b>Autres produits</b>		<b>1 349 252,43</b>	<b>27,37</b>	<b>1 280 991,38</b>	<b>27,89</b>	<b>68 261,05</b>	<b>5,33</b>
73521000	REGION FORFAIT EXTERNAT PART M	104 136,70	2,11	314 312,00	6,84	(210 175,30)	-66,87
73522000	REGION FORFAIT EXTERNAT PART P	79 531,00	1,61	323 282,00	7,04	(243 751,00)	-75,40
73531000	DEPARTEMENT SEINE ST DENIS MATE	238 521,86	4,84			238 521,86	
73532000	DEPARTEMENT SEINE ST DENIS PERS	244 353,53	4,96			244 353,53	
75500000	REMB.FRAIS SERV.GERES COMMUN	1 274,00	0,03	1 027,50	0,02	246,50	23,99
75530900	GP LOYERS ESTIMES	669 449,00	13,58	626 118,00	13,63	43 331,00	6,92
75560600	DROITS INSC PRIM	1 535,00	0,03	1 925,00	0,04	(390,00)	-20,26
75560700	DROITS INSC COLL	1 925,00	0,04	2 730,00	0,06	(805,00)	-29,49
75560800	DROITS INSC LEP	2 380,00	0,05	3 110,00	0,07	(730,00)	-23,47
75560810	DROITS INSCRIPTIONS LT	2 380,00	0,05	1 610,00	0,04	770,00	47,83
75711000	QP.AMORT. TAXE APPRENTISSAGE	3 766,34	0,08	6 876,88	0,15	(3 110,54)	-45,23
<b>Total des charges d'exploitation</b>		<b>4 766 370,90</b>	<b>96,69</b>	<b>4 506 957,62</b>	<b>98,13</b>	<b>259 413,28</b>	<b>5,76</b>
<b>Achats</b>		<b>19 835,23</b>	<b>0,40</b>	<b>8 696,24</b>	<b>0,19</b>	<b>11 138,99</b>	<b>128,09</b>
60720000	FOURNITURES P/CESSION FAMILLES	949,53	0,02	5 935,00	0,13	(4 985,47)	-84,00
60721000	FOURNITURES POUR CESSION FAMILLE	7 030,00	0,14			7 030,00	
60223000	FOURNITURES LABORATOIRE	11 855,70	0,24	2 761,24	0,06	9 094,46	329,36
<b>Autres achats et charges externes</b>		<b>2 290 642,08</b>	<b>46,47</b>	<b>2 258 662,61</b>	<b>49,18</b>	<b>31 979,47</b>	<b>1,42</b>
60456000	RESTAURATION SCOLAIRE	386 232,14	7,84	392 185,06	8,54	(5 952,92)	-1,52
60456100	MENAGE RESTAURATION SCOLAIRE			89 238,79	1,94	(89 238,79)	-100,00
60481100	ASSURANCES SCOLAIRES	10 495,45	0,21	10 495,45	0,23		
60482000	P.S. ENSEIGNEMENT LP LT COLL	5 744,45	0,12	3 967,32	0,09	1 777,13	44,79
60487000	SORTIES CLASSE CHARGE ET AB	1 965,99	0,04	(318,60)	-0,01	2 284,59	717,07
60487200	SORTIES VOYAGES ACTIVITES PRIM	11 506,37	0,23	1 870,45	0,04	9 635,92	515,17
60487300	SORTIES VOY ACT COLLEGE	44 474,53	0,90	14 666,02	0,32	29 808,51	203,25
60487400	SORTIE VOY ACT.LYCEE	35 514,58	0,72	12 610,44	0,27	22 904,14	181,63
60611000	EAU	16 110,63	0,33	15 498,92	0,34	611,71	3,95
60612000	ELECTRICITE	54 065,91	1,10	52 182,26	1,14	1 883,65	3,61
60613000	GAZ	41 333,27	0,84	41 924,82	0,91	(591,55)	-1,41
60630000	FOURNITURE ALIMENTATION	13 281,91	0,27	7 445,77	0,16	5 836,14	78,38
60650600	PT MATERIEL MATERNELLE	415,46	0,01	13 430,28	0,29	(13 014,82)	-96,91
60650610	PETIT MATERIEL PRIMAIRE	809,29	0,02	1 589,78	0,03	(780,49)	-49,09
60650700	PETIT MATERIEL COLLEGE	1 328,18	0,03	1 416,60	0,03	(88,42)	-6,24
60650800	PETIT MATERIEL LP	917,04	0,02	529,62	0,01	387,42	73,15
60652000	FOURN.ATELIER ENTRETIEN	16 959,12	0,34	16 992,77	0,37	(33,65)	-0,20
60653000	FOURN.ET PETIT MAT.ENTRETIEN	33 559,30	0,68	28 596,97	0,62	4 962,33	17,35
60658000	FOURN REPROGRAPHIE	10 730,04	0,22	14 653,02	0,32	(3 922,98)	-26,77
60659000	PETIT MAT.& FOURN ADMINISTRATI	19 899,21	0,40	24 256,32	0,53	(4 357,11)	-17,96
60673000	M.F.P.M. INFIRMERIE	1 039,30	0,02	1 049,24	0,02	(9,94)	-0,95
60680600	FOURNITURES MATERNELLE	7 884,65	0,16	1 001,40	0,02	6 883,25	687,36
60680610	FOURNITURES PRIMAIRE	4 888,98	0,10	7 897,73	0,17	(3 008,75)	-38,10
60680620	FOURNITURES ECOLE INCLUSIVE	264,46	0,01			264,46	
60680700	FOURNITURES COLLEGE	38 230,40	0,78	34 371,63	0,75	3 858,77	11,23
60680800	FOURNITURES LP	15 482,31	0,31	28 684,55	0,62	(13 202,24)	-46,03
60681000	FOURNITURES INFORMATIQUE	15 292,13	0,31	11 897,35	0,26	3 394,78	28,53
60681810	FOURNITURES A.A LT	4 254,64	0,09	3 104,74	0,07	1 149,90	37,04
60682000	FOURNITURES VS+LDS	5 694,85	0,12	3 833,34	0,08	1 861,51	48,56
60682810	FOURNITURES LT	1 560,66	0,03	9 427,36	0,21	(7 866,70)	-83,45
60682820	FOURNITURES Language des signe	8 590,00	0,17	6 745,00	0,15	1 845,00	27,35
60682830	FOURNITURES DNMADe	5 435,98	0,11	6 679,65	0,15	(1 243,67)	-18,62

# Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/09/2021 31/08/2022	12 mois	01/09/2020 31/08/2021	12 mois	Variations	%
60688000	FOURNITURES ACCOMPAGNEMENT E	96,00		109,00		(13,00)	-11,93
60691000	SORTIES-ACTIVITES-FOURN. CAT	6 205,27	0,13	1 818,28	0,04	4 386,99	241,27
60692000	FOURNITURES SPORT	1 021,08	0,02	1 174,00	0,03	(152,92)	-13,03
60693000	FOURNITURES C D I	1 606,37	0,03	2 352,18	0,05	(745,81)	-31,71
60694000	FRANCAIS LANGUE ET RANGERE	38,87				38,87	
60695000	FOURNITURES BIA - BREVET INITI	1 274,21	0,03	28,00		1 246,21	N/S
61321900	LOCATIONS CH LOCATIVES BAIL	308 272,13	6,25	308 272,13	6,71		
61322000	GP LOYERS ESTIMES	669 449,00	13,58	626 118,00	13,63	43 331,00	6,92
61350000	LOCATION DUPLICATIONEURS	12 553,96	0,25	12 418,72	0,27	135,24	1,09
61520000	ENTRETIEN PROPRETE ET BATIMENT	55 121,70	1,12	36 391,83	0,79	18 729,87	51,47
61522000	ENTRETIEN COURANT BAT SCOLAIRE	11 029,23	0,22	19 959,51	0,43	(8 930,28)	-44,74
61550200	ENTRETIEN MATERIEL RESTAURATIO	21 150,95	0,43	4 401,26	0,10	16 749,69	380,57
61560000	CONTRAT MAINTENANCE LOCAUX	8 793,23	0,18	14 126,36	0,31	(5 333,13)	-37,75
61560800	MAINTENANCE MAT INFORMATIQUE	33 640,87	0,68	42 101,47	0,92	(8 460,60)	-20,10
61611900	GP ASS MULTIR LOCAUX	5 860,47	0,12	6 282,40	0,14	(421,93)	-6,72
61660000	ASSUR.RESPONSABILITE CIVILE	187,98		271,51	0,01	(83,53)	-30,76
61671000	ASSUR.MATERIEL ROULANT	1 045,74	0,02	662,80	0,01	382,94	57,78
61690000	ASSUR.ACCIDENT TRAVAIL ELEVES	113,00		1 794,00	0,04	(1 681,00)	-93,70
61820000	DOCUMENTATION GENERALE	1 159,96	0,02	886,82	0,02	273,14	30,80
61820100	DOCUMENTATION ADMIN	1 146,09	0,02	98,00		1 048,09	N/S
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE	1 209,15	0,02	2 344,19	0,05	(1 135,04)	-48,42
62140000	PERSONNEL DETACHE A L'ASSOC.	178 990,70	3,63	172 256,74	3,75	6 733,96	3,91
62261000	HONORAIRES ADMINISTRATIFS	19 558,12	0,40	22 238,40	0,48	(2 680,28)	-12,05
62270000	FRAIS D'ACTES ET CONTENIEUX	180,00				180,00	
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	466,67	0,01	20,17		446,50	N/S
62330000	MANIFESTATIONS ET EXPOSITIONS	1 807,18	0,04	12 360,45	0,27	(10 553,27)	-85,38
62360000	BROCHURES DEPLIANTS	177,36				177,36	
62420600	TRANSPORT ELEVE ECOLE	360,00	0,01			360,00	
62420700	TRANSPORT ELEVES COLL	85,50		1 026,20	0,02	(940,70)	-91,67
62420800	TRANSPORT ELEVES LEP	1 955,42	0,04	38,69		1 916,73	N/S
62440000	TRANSPORTS PERSONNELS N/ENSEIG			428,40	0,01	(428,40)	-100,00
62440110	TRANSPORTS ADMINISTRATIFS	7 083,15	0,14	1 409,55	0,03	5 673,60	402,51
62440700	TRANSPORT COLLEGE	232,88		288,40	0,01	(55,52)	-19,25
62440800	TRANSPORT LEP	183,80		406,80	0,01	(223,00)	-54,82
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	4 740,81	0,10	1 241,85	0,03	3 498,96	281,75
62560000	MISSIONS ET RECEPTIONS	20 845,61	0,42	11 117,50	0,24	9 728,11	87,50
62630000	AFFRANCHISSEMENTS	5 610,32	0,11	5 262,17	0,11	348,15	6,62
62650000	TELEPHONE ET TELECOPIE	14 671,39	0,30	15 575,61	0,34	(904,22)	-5,81
62780000	AUTRES FRAIS ET COMMISSIONS	7 263,58	0,15	6 220,69	0,14	1 042,89	16,76
62811000	COTIS.TUTELLE NON DIOCESAINE	61 471,32	1,25	57 128,00	1,24	4 343,32	7,60
62812000	COTISATIONS A CHARGE DE L'ETS	10 021,78	0,20	12 108,48	0,26	(2 086,70)	-17,23
<b>Impôts, taxes, versements assimilés</b>		<b>186 620,35</b>	<b>3,79</b>	<b>168 144,20</b>	<b>3,66</b>	<b>18 476,15</b>	<b>10,99</b>
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	78 336,99	1,59	74 069,78	1,61	4 267,21	5,76
63330000	PART.EMPLOYEUR FORM.CONTINUE	30 200,84	0,61	12 149,10	0,26	18 051,74	148,58
63350000	PART.EMPLOYEUR HANDICAPES	4 191,57	0,09	5 684,00	0,12	(1 492,43)	-26,26
63512000	TAXE HABITATION	111,00		(3,00)		114,00	N/S
63512900	GP TAXE FONCIERE	73 779,95	1,50	76 244,32	1,66	(2 464,37)	-3,23
<b>Rémunération du personnel</b>		<b>1 196 292,54</b>	<b>24,27</b>	<b>1 126 862,44</b>	<b>24,53</b>	<b>69 430,10</b>	<b>6,16</b>
64110000	INDEMNITE RUPTURE CONVENTIONNE	3 152,00	0,06			3 152,00	
64110100	BRUTS ADMINISTRATIFS	353 812,58	7,18	357 410,14	7,78	(3 597,56)	-1,01
64110140	BRUTS ENTRETIEN	132 948,74	2,70	80 535,83	1,75	52 412,91	65,08
64110590	BRUTS PEDAGO GENE	218 162,54	4,43	223 352,43	4,86	(5 189,89)	-2,32
64110600	BRUTS ECOLE	112 603,21	2,28	104 607,13	2,28	7 996,08	7,64
64110700	BRUTS COLLEGE	188 411,14	3,82	203 428,88	4,43	(15 017,74)	-7,38
64110800	BRUTS LEP	72 409,48	1,47	79 978,44	1,74	(7 568,96)	-9,46
64110810	BRUTS LT	101 509,60	2,06	62 639,59	1,36	38 870,01	62,05
64141000	INDEMN DEPART RETRAITE OU LIC	13 283,25	0,27	14 910,00	0,32	(1 626,75)	-10,91
<b>Charges sociales</b>		<b>610 525,81</b>	<b>12,39</b>	<b>520 495,18</b>	<b>11,33</b>	<b>90 030,63</b>	<b>17,30</b>
64510000	COTISATIONS URSSAF	374 852,49	7,60	344 469,20	7,50	30 383,29	8,82



# Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/09/2021 31/08/2022	12 mois	01/09/2020 31/08/2021	12 mois	Variations	%
64520000	COTISATIONS MUTUELLE	24 397,71	0,49	20 071,75	0,44	4 325,96	21,55
64532000	COTISATION RETRAITE HUMANIS	76 572,66	1,55	76 992,68	1,68	(420,02)	-0,55
64536000	PREVOYANCE MERCER	18 463,38	0,37	16 714,73	0,36	1 748,65	10,46
64580000	COTISATIONS AUTRES ORG.SOCIAUX	196,39				196,39	
64720100	DOTATION AU COMITE ENTREPRISE	24 605,80	0,50	3 163,99	0,07	21 441,81	677,68
64731000	REMBOURST TRANSPORT COLLECTIF	2 142,35	0,04	2 822,00	0,06	(679,65)	-24,08
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	7 368,00	0,15	5 702,40	0,12	1 665,60	29,21
64780000	STAGES FORMATIONS & PERFECT.	34 113,45	0,69	8 921,69	0,19	25 191,76	282,37
64820000	INDEMN.PERSONNEL CONGREGANISTE	19 615,00	0,40	15 537,51	0,34	4 077,49	26,24
64835600	ENSEIGNT : PREVOYANCE	28 198,58	0,57	26 099,23	0,57	2 099,35	8,04
<b>Subventions accordées par l'association</b>		<b>7 063,47</b>	<b>0,14</b>	<b>7 629,25</b>	<b>0,17</b>	<b>(565,78)</b>	<b>-7,42</b>
65781000	AIDES AUX FAMILLES	7 063,47	0,14	7 629,25	0,17	(565,78)	-7,42
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>		<b>372 049,70</b>	<b>7,55</b>	<b>336 729,08</b>	<b>7,33</b>	<b>35 320,62</b>	<b>10,49</b>
68110000	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	206 350,51	4,19	127 259,44	2,77	79 091,07	62,15
68110900	GP - DOT. AUX AMORTISSEMENTS	164 678,39	3,34	207 708,71	4,52	(43 030,32)	-20,72
68174000	DOT.PROV.DEPREC.CREANCES	1 020,80	0,02	1 760,93	0,04	(740,13)	-42,03
<b>Dotations aux provisions</b>		<b>16 352,57</b>	<b>0,33</b>	<b>7 480,58</b>	<b>0,16</b>	<b>8 871,99</b>	<b>118,60</b>
68154200	DOT PROV RETRAITE OGE	16 352,57	0,33	7 480,58	0,16	8 871,99	118,60
<b>Autres charges</b>		<b>66 989,15</b>	<b>1,36</b>	<b>72 258,04</b>	<b>1,57</b>	<b>(5 268,89)</b>	<b>-7,29</b>
65160000	DROIT AUTEUR ET REPRODUCTION	1 511,40	0,03			1 511,40	
65562000	INFORMATIQUE	6 213,91	0,13	15 916,59	0,35	(9 702,68)	-60,96
65563000	SERVICES DIOCESAINS	57 947,27	1,18	56 221,47	1,22	1 725,80	3,07
65800000	DIFFERENCES / REGLEMENTS	1 316,57	0,03	119,98		1 196,59	997,32
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>		<b>163 141,24</b>	<b>3,31</b>	<b>86 103,09</b>	<b>1,87</b>	<b>77 038,15</b>	<b>89,47</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>3 500,76</b>	<b>0,07</b>	<b>809,15</b>	<b>0,02</b>	<b>2 691,61</b>	<b>332,65</b>
<b>Intérêts et produits financiers</b>		<b>5 772,20</b>	<b>0,12</b>	<b>2 839,60</b>	<b>0,06</b>	<b>2 932,60</b>	<b>103,28</b>
76500000	ESCOMPTES OBTENUS	3 688,97	0,07	2 325,13	0,05	1 363,84	58,66
76800900	GP AUTRES PRODS FINANCIERS	2 083,23	0,04	514,47	0,01	1 568,76	304,93
<b>Intérêts et charges financières</b>		<b>2 271,44</b>	<b>0,05</b>	<b>2 030,45</b>	<b>0,04</b>	<b>240,99</b>	<b>11,87</b>
66110900	GP INTERETS EMPRUNTS	2 271,44	0,05	2 030,45	0,04	240,99	11,87
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>166 642,00</b>	<b>3,38</b>	<b>86 912,24</b>	<b>1,89</b>	<b>79 729,76</b>	<b>91,74</b>
<b>Produits exceptionnels</b>		<b>99 866,07</b>	<b>2,03</b>	<b>83 269,08</b>	<b>1,81</b>	<b>16 596,99</b>	<b>19,93</b>
77180000	AUTRES PROD.EXCEPT.S/GEST.COUR	14 750,00	0,30	250,00	0,01	14 500,00	N/S
77280000	AUTRES PROD.S/EXERCICES ANT.			118,45		(118,45)	-100,00
77788900	QP AMORT SUB.REGION TVX NV.BAT	82 900,63	1,68	82 900,63	1,80		
77790000	QUOTE-PART SUVENTION AIA CPT	2 215,44	0,04			2 215,44	
<b>Charges exceptionnelles</b>		<b>229 051,02</b>	<b>4,65</b>	<b>137 854,87</b>	<b>3,00</b>	<b>91 196,15</b>	<b>66,15</b>
67130000	DONS LIBERALITES ACCORDEES	8 583,89	0,17	11 169,51	0,24	(2 585,62)	-23,15
67140000	CREANCES IRRECOUVRABLES	90,50		6 281,59	0,14	(6 191,09)	-98,56
67200000	PERTES SUR EXERCICES ANTERIEUR			27,14		(27,14)	-100,00
67520000	GS - VALEUR NETTE COMPTABLE EL	100 000,00	2,03			100 000,00	
68720900	DOT.AMORT.EXCEPT.SUBV.REGION	82 900,63	1,68	82 900,63	1,80		
68721900	DOT AMORT. APPORT A.G.E.A	37 476,00	0,76	37 476,00	0,82		
<b>Résultat exceptionnel</b>		<b>(129 184,95)</b>	<b>-2,62</b>	<b>(54 585,79)</b>	<b>-1,19</b>	<b>(74 599,16)</b>	<b>-136,66</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>5 035 150,41</b>	<b>102,14</b>	<b>4 679 169,39</b>	<b>101,87</b>	<b>355 981,02</b>	<b>7,61</b>

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/09/2021	12	01/09/2020	12	Variations	%
	31/08/2022	mois	31/08/2021	mois		
TOTAL DES CHARGES	4 997 693,36	101,38	4 646 842,94	101,17	350 850,42	7,55
Excédent ou déficit de l'exercice	37 457,05	0,76	32 326,45	0,70	5 130,60	15,87
Contributions volontaires en nature	6 570,72	0,13	11 851,63	0,26	(5 280,91)	-44,56
Bénévolat	6 570,72	0,13	11 851,63	0,26	(5 280,91)	-44,56
87100000 CONTRIBUTION VOLONT AIRE BENEV	6 570,72	0,13	11 851,63	0,26	(5 280,91)	-44,56
Charges des contributions volontaires en nature	6 570,72	0,13	11 851,63	0,26	(5 280,91)	-44,56
Personnel bénévole	6 570,72	0,13	11 851,63	0,26	(5 280,91)	-44,56
86100000 CONTRIBUTION VOLONT AIRE BENEV	6 570,72	0,13	11 851,63	0,26	(5 280,91)	-44,56



## **Etats financiers au 31/08/2022**

**ANNEXE**

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **6 329 008 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **5 035 150 euros** et un total **charges** de **4 997 693 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **37 457 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/09/2021** et finit le **31/08/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

**Ces comptes annuels ont été établis par les dirigeants de l'Association. Ils ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement ANC no 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif complété par le règlement ANC no 2020-08 du 4 décembre 2020.**

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

L'application du nouveau plan comptable constitue un changement de méthode comptable.

## Evolution du parc immobilier :

Surface totale développée : 8 861 m<sup>2</sup>

Surface pédagogique : 7 742 m<sup>2</sup>

Surface non pédagogique : 1 119 m<sup>2</sup>

Loyers estimés 2020 : 608 219 €

Loyers estimés 2021 : 626 118 € (pour la première fois cette année, les loyers sont inclus dans les comptes annuels).

## Situation immobilière :

BATIMENT	TYPE DE CONTRAT	Date de début	Durée	MODALITES
Ensemble	Bail à loyer avec	01/09/2010	112	Loyer initial de 229

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

immobilier du 10-12-21 rue de Verdun	l'Association AIA			400 € progressif jusqu'au 1er septembre 2013, puis indexé ensuite
---	-------------------	--	--	--

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Nature de l'investissement	Durée	Taux d'amortissement
Structure (Gros oeuvre)	25 à 50 ans	2 à 4 %
Façades, étanchéité, couverture et menuiseries extérieures	15 à 20 ans	5 à 6.66 %
Installations générales et techniques scellées	10 à 15 ans	6.66 à 10 %
Agencements intérieurs et décoration (cloisons carrelages, ...)	10 à 15 ans	6.66 à 10 %
Equipements lourds de restauration	8 à 12 ans	8.33 à 12.5 %
Mobilier de bureau	5 à 10 ans	10 à 20 %
Mobilier scolaire	3 à 5 ans	20 à 33.33 %
Mobilier cantine et hébergement	3 à 5 ans	20 à 33.33 %
Matériel pédagogique (hors informatique)	3 à 5 ans	20 à 33.33 %
Matériel de bureau (hors informatique)	3 à 5 ans	20 à 33.33 %
Equipements pédagogiques lourds (financés par la TA)	3 à 5 ans	20 à 33.33 %
Matériel informatique	3 ans	33.33 %
Matériel de reprographie	3 ans	33.33 %
Logiciels	3 ans	33.33 %

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## *Droit d'usage :*

BATIMENT	Surfa ce	Coût de reconstruction à neuf	%	Valeur du droit d'usage annuel	Signature du contrat	Durée restante	Valeur
228400 - Aport AIA	0,00	936 900,00	4,0 0	37 476,00	2011/2012	19 ans	637062
228500 - Apport Région	0,00	1 658 012,69	5,0 0	82 900,63	2011/2012	14 ans	994 807.64
<b>TOTAL</b>	0,00	2 594 912.69		120 376,63			1 631 869.64

Ces droits d'usage correspondent à :

- Compte 228400 : financement des travaux d'extension du Lep et Let par l'A.I.A, réceptionnés le 14/09/2011 pour un montant de 936 900,00 €uros, amorti sur la durée d'amortissement des travaux dans les livres d l'A.I. A., soit 25 années. L'amortissement est comptabilisé en charge exceptionnelle.

- Compte 225800 : Financement des travaux d'extention du Lep et Let par la Région, sous forme de subvention, pour un montant de 1 658 012,69 €uros, amorti sur la durée du droit de reprise de cette subvention, soit 20 années. L'amortissement est comptabilisé en charges exceptionnelle. La subvention figure par ailleurs au passif pour le même montant, en compte 131620 et suit le même plan d'amortissement.

## Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptable.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## CSE Informations

Il est indiqué que le nombre d'heures représente 1020.17 heures et la valorisation en coût horaire chargé représente 35 961.24 €uro.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## **Fait significatif de l'exercice**

Un contrôle URSSAF portant sur les années 2019 et 2020 a conclu à un excédent de cotisations pour 28 293 €.

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	17 090					17 090
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	17 090					17 090
CORPORELLES	Terrains	31 794		3 859			35 653
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	238 016		91 536			329 552
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 350 792		83 458		572	1 433 678
	Instal., agencement, aménagement divers	4 716 116		776 854		17 057	5 475 914
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	227 397		70 916			298 313
	Emballages récupérables et divers	1 391 146		1 324 143		1 444 520	1 270 770
	Immobilisations corporelles en cours	344 143		41 352		385 496	
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 299 403		2 392 120		1 847 644	8 843 879
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	156 085		12 625		100 000	68 710
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	156 085		12 625		100 000	68 710
TOTAL		8 472 578		2 404 745		1 947 644	8 929 679

# Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2022
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	16 754	718	359	17 113
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>16 754</b>	<b>718</b>	<b>359</b>	<b>17 113</b>
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains	26 111	2 117	1 059	27 169
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui	2 631			2 631
instal. agencement aménagement	159 978	42 564	21 282	181 261
Instal technique, matériel outillage industriels	1 196 972	85 578	43 341	1 239 209
Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 958 478	548 495	274 135	3 232 838
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	179 678	66 138	34 406	211 410
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>4 523 848</b>	<b>744 893</b>	<b>374 223</b>	<b>4 894 518</b>
<b>TOTAL</b>	<b>4 540 602</b>	<b>745 610</b>	<b>374 581</b>	<b>4 911 631</b>

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

# Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/08/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	61 241	61 241	
	Autres immobilisations financières	7 469	7 469	
	Clients douteux ou litigieux	3 924	3 924	
	Autres créances clients	5 041	5 041	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	2 594	2 594	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 293	28 293	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	57 286	57 286	
	Débiteurs divers	109 608	109 608	
	Charges constatées d'avances	66 241	66 241	
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>341 697</b>	<b>341 697</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		5 156		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		100 000		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/08/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 589	1 589		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	37 560	37 560		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	229 871	229 871		
	Personnel et comptes rattachés	13 859	13 859		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	59 503	59 503		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	61 352	61 352		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	56 920	56 920		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	120 423	120 423		
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>581 077</b>	<b>581 077</b>		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		36 927			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					



# Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	52 055	16 353	19 918	48 489
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>52 055</b>	<b>16 353</b>	<b>19 918</b>	<b>48 489</b>
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	100 000		100 000	
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	1 761	1 021	450	2 332
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>101 761</b>	<b>1 021</b>	<b>100 450</b>	<b>2 332</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>153 815</b>	<b>17 373</b>	<b>120 368</b>	<b>50 821</b>
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			17 373 120 377	120 368	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

# Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/08/2022

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>88 099</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b> <i>FACTURES A RECEVOIR</i>	<i>24 899</i>	<b>24 899</b>
<b>Dettes fiscales et sociales</b> <i>ETAT:AUTRES CHARGES A PAYER</i>	<i>50 816</i>	<b>50 816</b>
<b>Autres dettes</b> <i>CHARGES A PAYER</i>	<i>12 384</i>	<b>12 384</b>

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/08/2022

Total des Produits à recevoir		129 651
Autres créances		129 651
	AVOIRS A RECEVOIR	874
	ORG.SOC. PROD.A RECEVOIR	28 293
	PRODUITS A RECEVOIR	100 484

## Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/08/2022
<b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>			<b>66 241</b>
fournitures diverses pour classes		46 034	
entretien		3 192	
assurances		6 520	
assurances scolaires		10 495	
<b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>			
<b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>66 241</b>

--

# Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/08/2022

Engagements  
financiers donnésEngagements  
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés Provision pour départ à la retraite		
Autres engagements		
<b>Total des engagements financiers (1)</b>		
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

# Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros	Fonds propres clôture 31/08/2021	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/08/2022
Fonds propres sans droit de reprise	2 200 029		(939 456)		1 260 573
Fonds propres avec droit de reprise	27 112		(27 112)		
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	1 559 375				1 559 375
Autres réserves					
Report à nouveau	701 374	32 326	966 568		1 700 269
Excédent ou déficit de l'exercice	32 326	(32 326)	37 457		37 457
<b>Situation nette</b>	<b>4 520 217</b>		<b>37 457</b>		<b>4 557 674</b>
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	843 483		30 772	88 882	785 373
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>5 363 700</b>		<b>68 229</b>	<b>88 882</b>	<b>5 343 047</b>

# Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/08/2022	31/08/2021
Bénévolat		
Bénévolat	6 571	11 852
Prestations en nature	6 571	11 852
Dons en nature		
<b>Total</b>	<b>6 571</b>	<b>11 852</b>

Répartition par nature de charges	31/08/2022	31/08/2021
Secours en nature (alimentaires, vestimentaires, ...)		
Mise à disposition gratuite de biens (locaux, matériels, ...)		
Prestations		
Personnel bénévole		
Bénévolat	6 571	11 852
	6 571	11 852
<b>Total</b>	<b>6 571</b>	<b>11 852</b>