

APESNLI

Numéro SIRET : **81160506200017**

Code APE : **9499Z**

**2 B RUE DU FER A CHEVAL
LYCEE INTERNATIONAL
78100 SAINT-GERMAIN-EN-LAYE**

COMPTES ANNUELS

du 01/08/2023 au 31/07/2024

Sommaire

Attestation de Présentation	1
Bilan association ANC	2
ACTIF	2
<i>Immobilisations incorporelles</i>	2
<i>Immobilisations corporelles</i>	2
<i>Immobilisations financières</i>	2
<i>Actif circulant</i>	2
PASSIF	3
<i>Fonds propres</i>	3
<i>Fonds reportés et dédiés</i>	3
<i>Provisions</i>	3
<i>Dettes</i>	3
<i>Engagements reçus</i>	3
<i>Engagements donnés</i>	4
Compte de résultat association ANC	5
<i>Produits d'exploitation</i>	5
<i>Charges d'exploitation</i>	5
<i>Produits financiers</i>	5
<i>Charges financières</i>	5
<i>Produits exceptionnels</i>	6
<i>Charges exceptionnelles</i>	6
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	6

Attestation de Présentation

ATTESTATION

d'expert comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise APESNLI pour l'exercice du 01/08/2023 au 31/07/2024 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 6 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	683 997,13 Euros
chiffre d'affaires	519 098,33 Euros
résultat net comptable	-79 633,97 Euros

Fait à VERSAILLES
Le 26/12/2024

Signature de l'Expert Comptable



Cabinet VIGNE ET MAISONNEUVE

Bilan association ANC

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/07/2024 (12 mois)			Exercice précédent 31/07/2023 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	28 906	26 621	2 285	3 872	- 1 587
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres					
TOTAL (I)	28 906	26 621	2 285	3 872	- 1 587
Actif circulant					
Stocks et en-cours					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	78 987		78 987	122 949	- 43 962
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres	24 318		24 318	12 732	11 586
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	578 407		578 407	671 989	- 93 582
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	681 712		681 712	807 670	- 125 958
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	710 618	26 621	683 997	811 542	- 127 545

Bilan association ANC(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/07/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/07/2023 (12 mois)	Variation
Fonds propres			
<i>Fonds propres sans droit de reprise</i>			
. Fonds propres statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
<i>Fonds propres avec droit de reprise</i>			
. Fonds statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
Ecart de réévaluation			
Réserves			
. Réserves statutaires ou contractuelles			
. Réserves pour projet de l'entité	506 919	569 582	- 62 663
. Autres			
Report à nouveau			
Excédent ou déficit de l'exercice	-79 634	-62 663	- 16 971
Situation nette (sous total)	427 285	506 919	- 79 634
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	427 285	506 919	- 79 634
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés			
TOTAL (II)			
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Dettes			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 850	2 880	2 970
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	24 552	21 474	3 078
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	127 740	129 770	- 2 030
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	98 570	150 500	- 51 930
TOTAL (IV)	256 712	304 624	- 47 912
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	683 997	811 542	- 127 545
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			

PASSIF	Exercice clos le 31/07/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/07/2023 (12 mois)	Variation
Engagements donnés			

Compte de résultat association ANC

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/07/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/07/2023 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
. Ventes de biens				
. dont ventes de dons en nature				
. Ventes de prestations de services	519 098	466 147	52 951	11,36
. dont parrainages	46 250		46 250	N/S
Produits de tiers financeurs				
. Concours publics et subventions d'exploitation	55 514	48 279	7 235	14,99
. Versements des fondateurs ou consommations/dotation				
consomptible				
. Ressources liées à la générosité du public				
. Dons manuels				
. Mécénats				
. Legs, donations et assurances-vie				
. Contributions financières				
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charge				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	136	4 893	- 4 757	-97,22
Total des produits d'exploitation (I)	574 748	519 319	55 429	10,67
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks				
Autres achats et charges externes	82 534	79 831	2 703	3,39
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	22 296	9 749	12 547	128,70
Salaires et traitements	381 329	349 317	32 012	9,16
Charges sociales	160 935	138 611	22 324	16,11
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	4 127	4 721	- 594	-12,58
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	2	2 505	- 2 503	-99,92
Total des charges d'exploitation (II)	651 222	584 734	66 488	11,37
RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)	-76 474	-65 415	- 11 059	16,91
Produits financiers				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés		2 752	- 2 752	-100
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (III)		2 752	- 2 752	-100
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				

	Exercice clos le 31/07/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/07/2023 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Total des charges financières (IV)				
RESULTAT FINANCIER (III – IV)		2 752	- 2 752	-100
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III – IV)	-76 474	-62 663	- 13 811	22,04
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (V)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	3 160		3 160	N/S
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VI)	3 160		3 160	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-3 160		- 3 160	N/S
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les sociétés (VIII)				
Total des produits (I + III + IV)	574 748	522 071	52 677	10,09
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	654 382	584 734	69 648	11,91
EXCEDENT OU DEFICIT	-79 634	-62 663	- 16 971	27,08
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Dons en nature				
. Prestations en nature				
. Bénévolats				
Total				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				
. Personnel bénévole				
Total				