

ASSO ENGLISH 31

Comptes annuels Bilan au 31/08/2024

ENGLISH 31
31770 COLOMIERS
SIRET : 41524679200022

IN EXTENSO MIDI PYRÉNÉES

9 Rue Matabiau
31000 Toulouse

Tél : 05 61 11 05 55
Fax 05 61 11 05 50

Sommaire

COMPTES ANNUELS

| | |
|--|----|
| Bilan Actif | 1 |
| Bilan Passif | 2 |
| Compte de résultat | 3 |
| Compte de résultat (Suite) | 4 |
| Annexe au bilan association | 5 |
| Règles et méthodes comptables | 6 |
| Etat des immobilisations | 7 |
| Etat des amortissements | 8 |
| Etat des créances | 9 |
| Etat des dettes | 10 |
| Etat des provisions et dépréciations | 11 |
| Charges à payer et produits à recevoir | 12 |
| Produits et charges constatés d'avance | 13 |
| Variation des fonds propres 432-22 APG | 14 |

DÉTAIL DES COMPTES

| | |
|---------------------------------|----|
| Bilan Actif détaillé | 15 |
| Bilan Passif détaillé | 17 |
| Compte de résultat détaillé | 19 |
| Détail du résultat exceptionnel | 22 |

Comptes annuels

Bilan Actif

| | | Du 01/09/2023 au 31/08/2024 | | Au 31/08/2023 | |
|--|-----------|-----------------------------|----------------|------------------|------------------|
| | | Brut | Amort. Prov. | Net | Net |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | |
| Frais d'établissement | | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | 21 882 | 19 046 | 2 836 | 5 672 |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions | | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | 90 275 | 87 380 | 2 895 | 4 573 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations corporelles | | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | | |
| Immobilisations financières | | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | |
| Prêts | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | 150 | | 150 | 150 |
| TOTAL I | | 112 307 | 106 427 | 5 881 | 10 394 |
| Comptes de liaison | II | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | | |
| Stocks et encours | | | | | |
| Créances | | | | | |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés | | 335 | 335 | | 138 644 |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | | |
| Autres | | 23 457 | | 23 457 | 23 457 |
| Valeurs mobilières de placement | | 102 265 | | 102 265 | 102 265 |
| Instruments de trésorerie | | | | | |
| Disponibilités | | 939 606 | | 939 606 | 792 491 |
| Charges constatées d'avance | | 23 634 | | 23 634 | 11 654 |
| TOTAL III | | 1 089 297 | 335 | 1 088 962 | 1 068 511 |
| Frais d'émission des emprunts | IV | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | V | | | | |
| Ecart de conversion actif | VI | | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI) | | 1 201 604 | 106 762 | 1 094 842 | 1 078 905 |

Bilan Passif

| | 31/08/2024 | 31/08/2023 |
|---|------------------|------------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | | |
| Fonds propres complémentaires | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | | |
| Fonds propres complémentaires | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Réserves | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves pour projet de l'entité | | |
| Autres réserves | | |
| Report à nouveau | 514 567 | 591 109 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -165 375 | -76 543 |
| Situation nette | 349 191 | 514 567 |
| Fonds propres consommables | | |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| TOTAL I | 349 191 | 514 567 |
| Comptes de liaison | | |
| FONDS REPORTES ET DEDIES | II | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| Fonds dédiés | | |
| TOTAL III | | |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| TOTAL IV | | |
| 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 | 30 307 | 18 612 |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | 55 980 | 64 277 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 492 397 | 481 449 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | 166 967 | |
| TOTAL V | 745 651 | 564 338 |
| Ecart de conversion passif | | |
| VI | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI) | 1 094 842 | 1 078 905 |

Compte de résultat

| | 31/08/2024 | 31/08/2023 |
|---|------------------|------------------|
| Produits d'exploitation | | |
| Cotisations | 692 865 | 1 155 065 |
| Ventes de biens et services | | |
| Ventes de biens | -13 590 | |
| - dont ventes de dons en nature | | |
| Ventes de prestations de services | | |
| - dont parrainages | | |
| Produits de tiers financeurs | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | | |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | |
| Dons manuels | 334 333 | |
| Mécénats | | |
| Legs, donations et assurances-vie | | |
| Contributions financières | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | | 5 385 |
| Utilisations des fonds dédiés | | |
| Autres produits | 16 128 | 33 |
| TOTAL I | 1 029 737 | 1 160 483 |
| Charges d'exploitation | | |
| Achats de marchandises | | |
| Variation de stocks | | |
| Autres achats et charges externes | 179 584 | 233 112 |
| Aides financières | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 49 913 | 47 367 |
| Salaires et traitements | 685 262 | 664 161 |
| Charges sociales | 270 653 | 268 429 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | 6 591 | 6 406 |
| Dotations aux provisions | | |
| Reports en fonds dédiés | | |
| Autres charges | 3 109 | 17 296 |
| TOTAL II | 1 195 112 | 1 236 771 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | -165 375 | -76 287 |
| Produits financiers | | |
| Produits financiers de participations | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL III | | |
| Charges financières | | |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | | |
| Différences négatives de change | | 255 |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL IV | | 255 |
| RESULTAT FINANCIER (III - IV) | | -255 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV) | -165 375 | -76 543 |

Compte de résultat (Suite)

| | 31/08/2024 | 31/08/2023 |
|---|------------------|------------------|
| Produits exceptionnels | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| TOTAL V | | |
| Charges exceptionnelles | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| TOTAL VI | | |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | | |
| Participations des salariés aux résultats | VII | |
| Impôts sur les bénéfices | VIII | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V) | 1 029 737 | 1 160 483 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII) | 1 195 112 | 1 237 026 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | -165 375 | -76 543 |
| Contributions volontaires en nature | | |
| Dons en nature | | |
| Prestations en nature | | |
| Bénévolat | | |
| TOTAL | | |
| Charges des contributions volontaires en nature | | |
| Secours en nature | | |
| Mise à disposition gratuite de biens | | |
| Prestations en nature | | |
| Personnel bénévole | | |
| TOTAL | | |

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/08/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 1 094 842 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : -165 375 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2023 au 31/08/2024.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'Association :

ENGLISH 31 a pour objet l'apprentissage et le perfectionnement de la langue anglaise pour des enfants de l'école maternelle, primaire et secondaire souhaitant maîtriser ou maîtrisant déjà la langue. L'association participe également à la transmission des aspects culturels de la langue anglaise.

Elle le réalise sous deux programmes :

- *Sections internationales d'établissement scolaires,*
- *Le "Weekly programs" destinés à des élèves non inscrits dans des sections internationales qui souhaitent suivre le même programme*

Lieu d'exploitation de l'activité de l'Association :

L'association exerce au sein du collège-lycée Victor-Hugo de Colomiers (33 Bd Victor Hugo 31770 Colomiers), de l'école primaire Simone Veil de Colomiers (Place des Marots 31770 Colomiers).

Moyen mise en oeuvre :

Pour réaliser son objet social, l'association emploie des salariés à temps plein et à temps partiel.

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/08/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 1 094 842 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -165 375 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2023 au 31/08/2024.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Faits caractéristiques

L'association a été reconnue d'intérêt général le 8 avril 2024 par l'administration fiscale. Elle peut désormais faire appel aux dons.

L'association a signé une convention de don avec airbus en 2024, pour 500 000€ par année civile.
Cette convention est pour une durée de 3 ans renouvelable.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Neant

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice est impossible, l'association ne peut pas identifier précisément les temps des bénévoles.

Aucun montant ne figure dans les comptes.

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

Informations requises par l'article R.123-198-9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 5 160€ TTC.

Cotisations des membres

Les cotisation des membres sont comptabilisées selon l'encaissement.

Etat des immobilisations

| CADRE A | Valeur brute en début d'exercice | Augmentations | |
|---|--|-------------------------------|---|
| | | Réévaluation de l'exercice | Acquisitions créances virements |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 21 882 | | |
| TOTAL | 21 882 | | |
| Terrains | | | |
| Constructions : | | | |
| - Sur sol propre | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | |
| - Générales, agencements et aménagements constructions | | | |
| Installations : | | | |
| - Techniques, matériel et outillage | | | |
| - Générales, agencements et aménagements divers | 9 048 | | |
| Matériel : | | | |
| - De transport | | | |
| - De bureau et informatique, mobilier | 79 150 | | 2 077 |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | |
| TOTAL | 88 198 | | 2 077 |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres : | | | |
| - Participations | | | |
| - Titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 150 | | |
| TOTAL | 150 | | |
| TOTAL GENERAL | 110 230 | | 2 077 |
| CADRE B | Diminutions | | Réévaluation légale ou éval. par mise en équival. |
| | Virement | Cession | Valeur brute des immos en fin d'exercice |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | 21 882 |
| TOTAL | | | 21 882 |
| Terrains | | | |
| Constructions : | | | |
| - Sur sol propre | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | |
| - Gales, agencts et aménagt. const. | | | |
| Installations : | | | |
| - Techniques, matériel et outillage | | | |
| - Gales, agencts et aménagt. divers | | | 9 048 |
| Matériel : | | | |
| - De transport | | | |
| - De bureau et informatique, mobilier | | | 81 227 |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | |
| TOTAL | | | 90 275 |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres : | | | |
| - Participations | | | |
| - Titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | 150 |
| TOTAL | | | 150 |
| TOTAL GENERAL | | | 112 307 |

Etat des amortissements

| CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice | Montant au début de l'exercice | Augment. | Diminu. | Montant en fin d'exercice |
|--|--------------------------------|--------------|---------|---------------------------|
| Frais d'établissement et développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 16 211 | 2 836 | | 19 046 |
| TOTAL | 16 211 | 2 836 | | 19 046 |
| Terrains | | | | |
| Constructions : | | | | |
| - Sur sol propre | | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements divers | 8 501 | 235 | | 8 736 |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 75 124 | 3 520 | | 78 644 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL | 83 625 | 3 755 | | 87 380 |
| TOTAL GENERAL | 99 836 | 6 591 | | 106 427 |

| CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires | Dotations | | | | Reprises | | Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice |
|--|-----------------------|----------------|----------------------------|-------------------------------|----------------|----------------------------|---|
| | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Frais d'établissement et dvp. | | | | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | | | | |
| Autres postes d'immo. incorp. | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions : | | | | | | | |
| - Sur sol propre | | | | | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | | | | | |
| Inst. gales, agenc. et aménag. des construc. | | | | | | | |
| Inst. tech. mat. et outill. indus. | | | | | | | |
| Inst. gales, agenc. et aménag. divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Mat. de bureau et info. mob. | | | | | | | |
| Emballages récup. et divers | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Frais d'acq. de titres de particip. | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | | | |
| DOTATIONS NON VENTILEES | | | | REPRISES NON VENTILEES | | | TOTAL GENERAL NON VENTILE |

| CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net au début de l'exercice | Augment. | Dot. exercice aux amort. | Montant net en fin d'exercice |
|--|------------------------------------|----------|--------------------------|-------------------------------|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |

Etat des créances

| CREANCES | Montant brut | Liquidité de l'actif | |
|--|---------------|--------------------------|-------------------------|
| | | Echéances à moins d'1 an | Echéances à plus d'1 an |
| De l'actif immobilisé | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | 150 | | 150 |
| De l'actif circulant | | | |
| Clients et usagers douteux ou litigieux | 335 | 335 | |
| Clients, usagers et comptes rattachés | | | |
| Reçues sur legs ou donations | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| Divers | 21 086 | 21 086 | |
| Confédération, fédération, union, associations affiliées | | | |
| Débiteurs divers | 2 371 | 2 371 | |
| Charges constatées d'avance | 23 634 | 23 634 | |
| TOTAL | 47 576 | 47 426 | 150 |

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

Etat des dettes

| DETTES | Montant brut | Degré d'exigibilité du passif | | |
|--|----------------|-------------------------------|-------------------------|---------------------------|
| | | Echéances à moins d'1 an | Echéances à plus d'1 an | Echéances à plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires et assimilés | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit : | | | | |
| - A 1 an max. à l'origine | | | | |
| - A plus d'1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 30 307 | 30 307 | | |
| Dettes des legs ou donations | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 698 | 698 | | |
| Sécurité sociale et autre organismes sociaux | 47 354 | 47 354 | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 7 929 | 7 929 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Confédération, fédération, union, associations affiliées | | | | |
| Autres dettes | 492 397 | 492 397 | | |
| Produits constatés d'avance | 166 967 | 166 967 | | |
| TOTAL | 745 651 | 745 651 | | |

(1) *Emprunts souscrits en cours d'exercice*

(1) *Emprunts remboursés en cours d'exercice*

Commentaire

Etat des provisions et dépréciations

| | Montant début exercice | Augmentatic Dotations ex. | Diminutions : reprises ex. Utilisées | Non utilisées | Montant à la fin de l'exercice |
|---|----------------------------------|---------------------------------|--|------------------|--------------------------------------|
| Provisions réglementées | | | | | |
| Provisions pour investissements | | | | | |
| Provisions relatives aux stocks | | | | | |
| Provisions relatives aux éléments d'actif | | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | | |
| | TOTAL I | | | | |
| Provisions pour risques et charges | | | | | |
| - litiges | | | | | |
| - amendes et pénalités | | | | | |
| Provisions pour risques | | | | | |
| - pertes de change | | | | | |
| - risque d'emploi | | | | | |
| - autres | | | | | |
| Provisions pour charges sur legs ou donations | | | | | |
| Provisions pour pensions et obligations similaires | | | | | |
| Provisions pour impôts | | | | | |
| Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | | | | | |
| | TOTAL II | | | | |
| Provisions pour dépréciations | | | | | |
| - incorporelles | | | | | |
| - corporelles | | | | | |
| - Sur biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | | |
| Immobilisations | | | | | |
| - Titres mis en équivalence | | | | | |
| - Titres de participation | | | | | |
| - autres immobilisations financières | | | | | |
| Sur stocks et en-cours | | | | | |
| Sur comptes clients | | 335 | | | 335 |
| Sur comptes de confédérations, fédérations, unions, entités affiliées | | | | | |
| Sur créances reçues par legs ou donations | | | | | |
| Autres dépréciations | | | | | |
| | Total III | | | | |
| | | 335 | | | 335 |
| | TOTAL GENERAL (I+II+III) | | | | |
| | | 335 | | | 335 |
| Dont dotations et reprises : | | | | | |
| - d'exploitation | | | | | |
| - financières | | | | | |
| - exceptionnelles | | | | | |

Charges à payer et produits à recevoir

| Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|---|------------------|------------------|
| | 31/08/2024 | 31/08/2023 |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 17 201 | 8 374 |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| Instruments de trésorerie | | |
| TOTAL | 17 201 | 8 374 |

Commentaire

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|--|------------------|------------------|
| | 31/08/2024 | 31/08/2023 |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés | | |
| Créances reçues par legs ou donations | | |
| Autres | 23 457 | 23 457 |
| Valeurs mobilières de placement | | |
| Instruments de trésorerie | | |
| Disponibilités | | |
| TOTAL | 23 457 | 23 457 |

Commentaire

Produits et charges constatés d'avance

| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | 31/08/2024 | 31/08/2023 |
| Produits : | - D'exploitation | 166 967 | |
| | - Financiers | | |
| | - Exceptionnels | | |
| TOTAL | | 166 967 | |

Commentaire

| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | | 31/08/2024 | 31/08/2023 |
| Charges : | - D'exploitation | 23 634 | 11 654 |
| | - Financières | | |
| | - Exceptionnelles | | |
| TOTAL | | 23 634 | 11 654 |

Commentaire

Variation des fonds propres 432-22 APG

| VARIATION DES FONDS PROPRES | Montant en début d'exercice | Affectation du résultat | Augmentations | Diminutions ou consommations | Montant en fin d'exercice |
|-------------------------------------|-----------------------------|-------------------------|---------------|------------------------------|---------------------------|
| Fonds propres sans droit de reprise | | | | | |
| - dont générosité du public | | | | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | | | | |
| - dont générosité du public | | | | | |
| Ecart de réévaluation | | | | | |
| Réserves | | | | | |
| - dont générosité du public | | | | | |
| Report à nouveau | 591 109 | -76 543 | | | 514 567 |
| - dont générosité du public | | | | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -76 543 | 76 543 | | | -165 375 |
| - dont générosité du public | | | | | |
| Situation nette | 514 567 | | | | 514 567 |
| - dont générosité du public | | | | | |
| Dotations consommables | | | | | |
| - dont générosité du public | | | | | |
| Subventions d'investissement | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | |
| TOTAL | 514 567 | | | | 514 567 |
| - dont générosité du public | | | | | |

Commentaire

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

| | Solde | | Variation | |
|---|------------|------------|-------------|---------|
| ACTIF | Au | Au | Montant | % |
| | 31/08/2024 | 31/08/2023 | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 2 835.77 | 5 671.56 | -2 835.79 | -50.00 |
| 20510000 CONCESSIONS LICENCES | 21 882.25 | 21 882.25 | | |
| 28051000 DAP SITE INTERNET | -19 046.48 | -16 210.69 | -2 835.79 | -17.49 |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes sur immo. incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations tech., matériel et outillages industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 2 894.78 | 4 572.53 | -1 677.75 | -36.69 |
| 21810000 INSTALL.GENERALES AGENCEMENTS | 9 047.87 | 9 047.87 | | |
| 21830000 MATERIEL INFORMATIQUE | 63 028.91 | 60 951.41 | 2 077.50 | 3.41 |
| 21840000 MOBILIER | 18 198.24 | 18 198.24 | | |
| 28181000 AMORTIS. INSTAL. GALES, AGENCT. DIV | -8 735.83 | -8 500.82 | -235.01 | -2.76 |
| 28183000 AMORTIS. MATER.BUREAU ET INFORMAT. | -61 306.39 | -58 309.35 | -2 997.04 | -5.14 |
| 28184000 AMORT.MOBILIER | -17 338.02 | -16 814.82 | -523.20 | -3.11 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes sur immo. corporelles | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 150.00 | 150.00 | | |
| 27500000 Caution | 150.00 | 150.00 | | |
| TOTAL I | 5 880.55 | 10 394.09 | -4 513.54 | -43.42 |
| Comptes de liaison II | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et encours | | | | |
| Créances | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | 138 643.73 | -138 643.73 | -100.00 |
| 41110000 CLIENTS | | 138 643.73 | -138 643.73 | -100.00 |
| 41600000 CLIENTS DOUTEUX | 335.00 | 335.00 | | |
| 49100000 PROV DEPR CREANCES CLIENTS | -335.00 | -335.00 | | |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres | 23 457.00 | 23 457.00 | | |
| 44870000 Etat produits a recevoir | 21 086.00 | 21 086.00 | | |
| 46870000 PRODUITS A RECEVOIR | 2 371.00 | 2 371.00 | | |
| Valeurs mobilières de placement | 102 265.00 | 102 265.00 | | |
| 50820300 BNP VMP | 102 265.00 | 102 265.00 | | |
| Instruments de Trésorerie | | | | |

| ACTIF | Solde | | Variation | |
|---|---------------------|---------------------|------------------|-------------|
| | Au | Au | Montant | % |
| | 31/08/2024 | 31/08/2023 | | |
| Disponibilité | 939 605.98 | 792 491.18 | 147 114.80 | 18.56 |
| 51140000 ESPECES A ENCAISSER | 80.10 | 80.10 | | |
| 51220000 BNP PARIBAS | 939 444.28 | 792 376.28 | 147 068.00 | 18.56 |
| 53000000 CAISSE | 81.60 | 34.80 | 46.80 | 134.29 |
| Charges constatées d'avance | 23 633.96 | 11 654.00 | 11 979.96 | 102.80 |
| 48600000 CHARGES CONSTAT. D_AVANCE | 23 633.96 | 11 654.00 | 11 979.96 | 102.80 |
| TOTAL III | 1 088 961.94 | 1 068 510.91 | 20 451.03 | 1.91 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler IV | | | | |
| Primes de remboursement des obligations V | | | | |
| Ecart de conversion actif VI | | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI) | 1 094 842.49 | 1 078 905.00 | 15 937.49 | 1.48 |

Bilan Passif détaillé

| PASSIF | Solde | | Variation | | |
|---|-------------|------------|-------------|--------|--|
| | Au | Au | Montant | % | |
| | 31/08/2024 | 31/08/2023 | | | |
| FONDS PROPRES | | | | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | | | | |
| Fonds propres statutaires | | | | | |
| Fonds propres complémentaires | | | | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | | | | |
| Fonds propres statutaires | | | | | |
| Fonds propres complémentaires | | | | | |
| Ecart de réévaluation | | | | | |
| Réserves | | | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | |
| Réserves pour projet de l'entité | | | | | |
| Autres réserves | | | | | |
| Report à nouveau | 514 566.65 | 591 109.16 | -76 542.51 | -12.95 | |
| 11000000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDITEUR) | 514 566.65 | 591 109.16 | -76 542.51 | -12.95 | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -165 375.34 | -76 542.51 | -88 832.83 | 116.06 | |
| Situation nette | 349 191.31 | 514 566.65 | -165 375.34 | -32.14 | |
| Fonds propres consommtibles | | | | | |
| Subventions d'investissement | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | |
| TOTAL I | 349 191.31 | 514 566.65 | -165 375.34 | -32.14 | |
| Comptes de liaison II | | | | | |
| FONDS REPORTES ET DEDIES | | | | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | | | | |
| Fonds dédiés | | | | | |
| TOTAL III | | | | | |
| PROVISIONS | | | | | |
| Provisions pour risques | | | | | |
| Provisions pour charges | | | | | |
| TOTAL IV | | | | | |
| 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 | 30 306.90 | 18 611.97 | 11 694.93 | 62.84 | |
| 40100000 FOURNISSEURS | 13 106.10 | 10 238.07 | 2 868.03 | 28.01 | |
| 40810000 FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES | 17 200.80 | 8 373.90 | 8 826.90 | 105.41 | |
| Dettes des legs ou donations | | | | | |
| Dettes fiscales et sociales | 55 980.40 | 64 277.38 | -8 296.98 | -12.91 | |
| 42110000 SALAIRES A PAYER | 410.29 | 127.00 | 283.29 | 222.83 | |
| 42560000 FRAIS MISSION | 287.28 | 1 391.71 | -1 104.43 | -79.38 | |
| 43100000 URSSAF | 32 365.30 | 24 057.03 | 8 308.27 | 34.53 | |
| 43720000 B2V | 8 071.81 | 7 423.45 | 648.36 | 8.74 | |
| 43731000 MUTUELLE | 2 882.86 | 3 652.10 | -769.24 | -21.06 | |
| 43781000 PREVOYANCE CADRE | 4 034.10 | 2 375.58 | 1 658.52 | 69.78 | |
| 44210000 PRELEVEMENT PAS | 2 300.94 | 2 326.18 | -25.24 | -1.07 | |
| 44710000 TAXE SUR LES SALAIRES | 5 627.82 | 22 924.33 | -17 296.51 | -75.45 | |

| PASSIF | Solde | | Montant | Variation |
|---|---------------------|---------------------|-------------------|--------------|
| | Au | Au | | |
| | 31/08/2024 | 31/08/2023 | | % |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | 492 397.21 | 481 449.00 | 10 948.21 | 2.27 |
| 41900000 Acompte client | 492 397.21 | 481 449.00 | 10 948.21 | 2.27 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | 166 966.67 | | 166 966.67 | - |
| 48700000 PRODUITS CONSTAT.D_AVANCE | 166 966.67 | | 166 966.67 | - |
| TOTAL V | 745 651.18 | 564 338.35 | 181 312.83 | 32.13 |
| Ecarts de conversion passif VI | | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI) | 1 094 842.49 | 1 078 905.00 | 15 937.49 | 1.48 |

Compte de résultat détaillé

| COMPTE DE RESULTAT | Solde | | | Variation |
|---|---------------------|---------------------|--------------------|---------------|
| | 31/08/2024 | 31/08/2023 | Montant | % |
| Produits d'exploitation | | | | |
| Cotisations | 692 865.00 | 1 155 065.47 | -462 200.47 | -40.02 |
| 75610200 FEES WEEKLY PRIMARY | 92 197.00 | 32 073.72 | 60 123.28 | 187.45 |
| 75610300 FEES INTEGRATED PRIMARY | 58 864.00 | 31 792.00 | 27 072.00 | 85.15 |
| 75610400 FEES INTEGRATED COLLEGE | 162 674.00 | 67 760.00 | 94 914.00 | 140.07 |
| 75610500 FEES LYCEE | 201 688.00 | 83 146.98 | 118 541.02 | 142.57 |
| 75610600 FEES WEEKLY 6EME | 42 396.00 | 18 430.00 | 23 966.00 | 130.04 |
| 75610700 FEES FLE CP | | -1 479.00 | 1 479.00 | -100.00 |
| 75620000 COTISATIONS AIRBUS SAS | | 785 685.77 | -785 685.77 | -100.00 |
| 75630000 REGISTRATION FEES | 92 306.00 | 34 650.00 | 57 656.00 | 166.40 |
| 75630100 REGISTRATION FEES PFP | | 59 880.00 | -59 880.00 | -100.00 |
| 75640000 OFF SITE ACTIVITIES | | 770.00 | -770.00 | -100.00 |
| 75650000 EXAMS | | 4 736.00 | -4 736.00 | -100.00 |
| 75660100 FEES LONDON TRIP | 28 500.00 | 24 500.00 | 4 000.00 | 16.33 |
| 75660300 Somme trip | 14 240.00 | 13 120.00 | 1 120.00 | 8.54 |
| Ventes de biens | -13 590.00 | | -13 590.00 | - |
| 70910200 DISCOUNT WEEKLY PRIMARY | -3 233.00 | | -3 233.00 | - |
| 70910300 DISCOUNT PRIMARY SI | -2 990.00 | | -2 990.00 | - |
| 70910400 DISCOUNT COLLEGE SI | -5 199.00 | | -5 199.00 | - |
| 70910500 DISCOUNT LYCEE SI | -1 478.00 | | -1 478.00 | - |
| 70910600 DISCOUNT WEEKLY COLLEGE | -690.00 | | -690.00 | - |
| - dont ventes de dons en nature | | | | |
| Ventes de prestations de services | | | | |
| - dont parrainages | | | | |
| Produits de tiers financeurs | | | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | | | | |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable | | | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | | |
| Dons manuels | 334 333.33 | | 334 333.33 | - |
| 75400000 COLLECTE DE DONS | 334 333.33 | | 334 333.33 | - |
| Mécénats | | | | |
| Legs, donations et assurances-vie | | | | |
| Contributions financières | | | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | | 5 385.00 | -5 385.00 | -100.00 |
| 79100000 TRANSFERTS CHARGES D_EXPL | | 5 385.00 | -5 385.00 | -100.00 |
| Utilisations des fonds dédiés | | | | |
| Autres produits | 16 128.41 | 32.72 | 16 095.69 | +1 000.00 |
| 75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE | 16 128.41 | 32.72 | 16 095.69 | +1 000.00 |
| TOTAL I | 1 029 736.74 | 1 160 483.19 | -130 746.45 | -11.27 |
| Charges d'exploitation | | | | |
| Achats de marchandises | | | | |
| Variation de stocks | | | | |
| Autres achats et charges externes | 179 584.17 | 233 111.52 | -53 527.35 | -22.96 |
| 60630000 ACHATS DE PETIT EQUIPEMENT | -4 649.18 | 4 491.09 | -9 140.27 | -203.52 |
| 60640000 ACHATS FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 2 630.49 | 3 996.10 | -1 365.61 | -34.18 |
| 60680000 FOURNITURES SCOLAIRES | 786.87 | 5 111.07 | -4 324.20 | -84.60 |
| 61310000 ABONNEMENT INFORMATIQUE | 2 047.29 | 372.04 | 1 675.25 | 450.27 |
| 61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES | 7 984.10 | 21 552.10 | -13 568.00 | -62.95 |

| COMPTE DE RESULTAT | Solde | | Variation | |
|--|---------------------|---------------------|-------------------|---------------|
| | 31/08/2024 | 31/08/2023 | Montant | % |
| 61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS | 130.80 | 794.75 | -663.95 | -83.52 |
| 61560000 MAINTENANCE WEBSITE | | 8 362.28 | -8 362.28 | -100.00 |
| 61561000 MAINTENANCE SAGE LOGICIEL COMPTA | 4 696.40 | 9 069.94 | -4 373.54 | -48.22 |
| 61600000 PRIMES D_ASSURANCE | 2 261.84 | 1 640.34 | 621.50 | 37.93 |
| 61830000 LIVRES SCOLAIRES | 12 916.77 | 5 765.26 | 7 151.51 | 124.06 |
| 61850000 formations | 3 682.80 | 16 495.45 | -12 812.65 | -77.67 |
| 62260000 HONORAIRES | 34 828.93 | 54 274.12 | -19 445.19 | -35.83 |
| 62260100 HONORAIRES EXAM | 1 713.08 | 11 784.11 | -10 071.03 | -85.46 |
| 62270000 FRAIS D_ACTES _ CONTENTIEUX | 56.07 | | 56.07 | - |
| 62280000 COTISATIONS, MEMBERSHIP INSTANCES | 14 974.02 | 7 435.25 | 7 538.77 | 101.40 |
| 62310000 Cotisation divers | 206.35 | | 206.35 | - |
| 62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE | 6 229.61 | 6 625.15 | -395.54 | -5.96 |
| 62511000 FRAIS DE DEPLACEMENT | 243.20 | 258.38 | -15.18 | -5.81 |
| 62560000 MISSIONS | 963.56 | | 963.56 | - |
| 62561000 FRAIS DE MISSION DIRECTOR MEETING | | 330.85 | -330.85 | -100.00 |
| 62570000 RECEPTIONS | 3 737.92 | 1 629.27 | 2 108.65 | 129.47 |
| 62570100 SPECTACLES - EXCURSIONS - VOYAGES | 70.86 | 2 310.00 | -2 239.14 | -96.93 |
| 62570200 LONDONS TRIP | 61 072.15 | 47 926.97 | 13 145.18 | 27.43 |
| 62570300 Somme TRIP | 13 765.56 | 12 829.85 | 935.71 | 7.30 |
| 62600000 FRAIS POSTAUX | 105.98 | 378.34 | -272.36 | -71.96 |
| 62610000 TELEPHONIE | 4 109.16 | 4 409.27 | -300.11 | -6.80 |
| 62620000 INEXWEB | 148.20 | 144.00 | 4.20 | 2.78 |
| 62630000 abonneent anti virus | | 33.00 | -33.00 | -100.00 |
| 62781000 SERVICES BANCAIRE BNP | 3 058.28 | 2 758.90 | 299.38 | 10.84 |
| 62782000 COMMISSIONS STRIPE | | 204.22 | -204.22 | -100.00 |
| 62810000 COTISATIONS DIVERSES | 1 813.06 | 2 129.42 | -316.36 | -14.84 |
| Aides financières | | | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 49 912.83 | 47 366.96 | 2 545.87 | 5.38 |
| 63330000 CONTRIBUTION FORMATION CONTINUE | 501.34 | -1.00 | 502.34 | -1 000.00 |
| 63530000 TAXE SUR LES SALAIRES | 49 411.49 | 47 367.96 | 2 043.53 | 4.31 |
| Salaires et traitements | | | | |
| 64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS COMMISSIONS | 684 666.91 | 663 658.08 | 21 008.83 | 3.17 |
| 64140000 indemnité | 595.52 | 502.83 | 92.69 | 18.49 |
| Charges sociales | | | | |
| 64510000 COTISATIONS A L_URSSAF | 209 020.23 | 207 006.63 | 2 013.60 | 0.97 |
| 64520000 MUTUELLE | 2 396.97 | 2 484.62 | -87.65 | -3.54 |
| 64532000 COTISATIONS A B2V | 56 255.17 | 55 743.65 | 511.52 | 0.92 |
| 64581000 PREVOYANCE CADRE | 1 171.08 | 1 177.94 | -6.86 | -0.59 |
| 64750000 MEDECINE DU TRAVAIL | 1 809.60 | 2 016.00 | -206.40 | -10.22 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | |
| 68111000 DOT. AMORT. S/IMMOBIL. INCORPOREL. | 2 835.79 | 2 835.79 | | |
| 68112000 DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPOREL. | 3 755.25 | 3 570.05 | 185.20 | 5.18 |
| Dotations aux provisions | | | | |
| Reports en fonds dédiés | | | | |
| Autres charges | | | | |
| 65400000 CREANCES IRRECouvrables | | 15 498.54 | -15 498.54 | -100.00 |
| 65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE | 3 108.56 | 1 797.95 | 1 310.61 | 72.91 |
| TOTAL II | 1 195 112.08 | 1 236 770.56 | -41 658.48 | -3.37 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | -165 375.34 | -76 287.37 | -89 087.97 | 116.78 |
| Produits financiers | | | | |
| Produits financiers de participations | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |

| COMPTE DE RESULTAT | Solde | | Variation | |
|---|---------------------|---------------------|--------------------|----------------|
| | 31/08/2024 | 31/08/2023 | Montant | % |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| TOTAL III | | | | |
| Charges financières | | | | |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | |
| Différences négatives de change | | 255.14 | -255.14 | -100.00 |
| 66600000 PERTES DE CHANGE | | 255.14 | -255.14 | -100.00 |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| TOTAL IV | | 255.14 | -255.14 | -100.00 |
| RESULTAT FINANCIER (III - IV) | | -255.14 | 255.14 | -100.00 |
| RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV) | -165 375.34 | -76 542.51 | -88 832.83 | 116.06 |
| Produits exceptionnels | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | |
| Sur opérations en capital | | | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | | | |
| TOTAL V | | | | |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | |
| Sur opérations en capital | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| TOTAL VI | | | | |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | | | | |
| Participations des salariés VII | | | | |
| Impôts sur les bénéfices VIII | | | | |
| Total des produits (I + III + V) | 1 029 736.74 | 1 160 483.19 | -130 746.45 | -11.27 |
| Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII) | 1 195 112.08 | 1 237 025.70 | -41 913.62 | -3.39 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | -165 375.34 | -76 542.51 | -88 832.83 | 116.06 |

Détail du résultat exceptionnel

| Détail du résultat exceptionnel | Solde | | Variation |
|--|------------|------------|-----------|
| | 31/08/2024 | 31/08/2023 | Montant % |
| Produits Exceptionnels | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | |
| TOTAL DES PRODUITS | | | |
| Charges Exceptionnelles | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | |
| TOTAL DES CHARGES | | | |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | | | |

In Extenso

IN EXTENSO MIDI PYRÉNÉES
9 Rue Matabiau
31000 Toulouse

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés