



Expertise comptable | Conseil | Audit

*Sainte Clotilde*

## **EN FAMILLE**

Ecole

103, RUE DE REUILLY  
75012 PARIS

## **ÉTATS FINANCIERS**

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

[fiteco.com](http://fiteco.com)



25 avenue de l'Europe

92310 SEVRES

Tél : 0146291900

E.mail : [sevres@fiteco.com](mailto:sevres@fiteco.com)

## ÉTATS FINANCIERS

## Bilan

| ACTIF  | Exercice clos le<br>31/08/2024<br>(12 mois) |                  |                  |               | Exercice précédent<br>31/08/2023<br>(12 mois) |               |
|--|---|------------------|------------------|---------------|---|---------------|
|  | Brut  | Amort. & Prov.   | Net              | %             | Net   | %             |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>  |   |                  |                  |               |   |               |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>   |   |                  |                  |               |   |               |
| - Frais d'établissement  |   |                  |                  |               |   |               |
| - Frais de recherche et développement  |   |                  |                  |               |   |               |
| - Donations temporaires d'usufruit   |   |                  |                  |               |   |               |
| - Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires | 26 224                                      | 26 224           |                  |               |   |               |
| - Autres immobilisations incorporelles   |   |                  |                  |               |   |               |
| - Immobilisations incorporelles en cours   |   |                  |                  |               |   |               |
| - Avances et acomptes  |   |                  |                  |               |   |               |
| <b>Immobilisations corporelles</b>   |   |                  |                  |               |   |               |
| - Terrains (y compris agencements et aménagements de terrains)                               | 186 546                                     | 176 427          | 10 120           | 0,22          | 28 774  | 0,51          |
| - Constructions  |   |                  |                  |               |   |               |
| - Installations techniques, matériel et outillage  | 1 585 072                                   | 1 468 759        | 116 314          | 2,50          | 29 591  | 0,53          |
| - Autres immobilisations corporelles (1)   | 3 099 786                                   | 2 723 532        | 376 254          | 8,08          | 507 970                                       | 9,04          |
| - Immobilisations corporelles en cours   |   |                  |                  |               |   |               |
| - Avances et acomptes  |   |                  |                  |               |   |               |
| - Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés                                    |   |                  |                  |               |   |               |
| <b>Immobilisations financières</b>   |   |                  |                  |               |   |               |
| - Participations et créances rattachées  |   |                  |                  |               |   |               |
| - Titres immobilisés   |   |                  |                  |               |   |               |
| - Prêts  |   |                  |                  |               |   |               |
| - Autres immobilisations financières   | 19 090                                      |                  | 19 090           | 0,41          | 18 445  | 0,33          |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)</b>  | <b>4 916 719</b>                            | <b>4 394 942</b> | <b>521 777</b>   | <b>11,22</b>  | <b>584 781</b>                                | <b>10,40</b>  |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>   |   |                  |                  |               |   |               |
| <b>Stocks et en cours</b>  |   |                  |                  |               |   |               |
| <b>Avances et acomptes versés sur commande</b>   | <b>3 094</b>                                |                  | <b>3 094</b>     | <b>0,07</b>   | <b>16 884</b>                                 | <b>0,30</b>   |
| <b>Créances</b>  |   |                  |                  |               |   |               |
| - Créances clients, usagers et comptes rattachés   | 9 438                                       | 4 679            | 4 759            | 0,10          | 4 336   | 0,08          |
| - Créances reçues par legs ou donations  |   |                  |                  |               |   |               |
| - Autres créances  | 66 383                                      | 21 691           | 44 692           | 0,96          | 27 727  | 0,49          |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>   | <b>540 840</b>                              | <b>11 224</b>    | <b>529 616</b>   | <b>11,39</b>  | <b>494 055</b>                                | <b>8,79</b>   |
| <b>Instruments de trésorerie</b>   |   |                  |                  |               |   |               |
| <b>Disponibilités</b>  | <b>3 448 344</b>                            |                  | <b>3 448 344</b> | <b>74,15</b>  | <b>4 432 326</b>                              | <b>78,84</b>  |
| <b>Charges constatées d'avance</b>   | <b>98 519</b>                               |                  | <b>98 519</b>    | <b>2,12</b>   | <b>61 527</b>                                 | <b>1,09</b>   |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)</b>  | <b>4 166 617</b>                            | <b>37 593</b>    | <b>4 129 024</b> | <b>88,78</b>  | <b>5 036 855</b>                              | <b>89,60</b>  |
| <b>Frais d'émission des emprunts (III)</b>   |   |                  |                  |               |   |               |
| <b>Prime de remboursement des emprunts (IV)</b>  |   |                  |                  |               |   |               |
| <b>Ecarts de conversion actif (V)</b>  |   |                  |                  |               |   |               |
| <b>TOTAL DE L' ACTIF (I + II + III + IV + V)</b>   | <b>9 083 336</b>                            | <b>4 432 535</b> | <b>4 650 801</b> | <b>100,00</b> | <b>5 621 635</b>                              | <b>100,00</b> |
| (1) Voir détail dans l'annexe  |   |                  |                  |               |   |               |

| PASSIF  |  | Exercice clos le<br>31/08/2024<br>(12 mois) |               | Exercice précédent<br>31/08/2023<br>(12 mois) |               |
|---|--|---|---------------|---|---------------|
|   |  | Net   | %             | Net   | %             |
| <b>FONDS PROPRES</b>                                      |  |   |               |   |               |
| <i>Fonds propres sans droit de reprise</i>                |  |   |               |   |               |
| - Fonds propres statutaires                               |  |   |               |   |               |
| - Fonds propres complémentaires                           |  | 371 785                                     | 7,99          | 371 785                                       | 6,61          |
| <i>Fonds propres avec droit de reprise</i>                |  |   |               |   |               |
| - Fonds propres statutaires                               |  |   |               |   |               |
| - Fonds propres complémentaires                           |  |   |               |   |               |
| <b>ECARTS DE REEVALUATION</b>                             |  |   |               |   |               |
| - Ecart de réévaluation                                   |  |   |               |   |               |
| <b>RESERVES</b>   |  |   |               |   |               |
| - Réserves statutaires ou contractuelles                  |  |   |               |   |               |
| - Réserves pour projet de l'entité                        |  | 1 774 943                                   | 38,16         | 1 774 943                                     | 31,57         |
| - Autres réserves   |  |   |               |   |               |
| <b>REPORT A NOUVEAU</b>                                   |  |   |               |   |               |
| - Report à nouveau  |  | -49 695                                     | -1,06         | -70 937                                       | -1,25         |
| <b>EXCEDENT OU DEFICIT DE L'EXERCICE</b>                  |  |   |               |   |               |
| - Excédent ou déficit de l'exercice                       |  | -101 433                                    | -2,17         | 21 242  | 0,38          |
| <b>SITUATION NETTE (SOUS-TOTAL)</b>                       |  |   |               |   |               |
|   |  | 1 995 599                                   | 42,91         | 2 097 033                                     | 37,30         |
| <b>FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES</b>                        |  |   |               |   |               |
| <b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>                       |  |   |               |   |               |
| <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>                            |  |   |               |   |               |
| <b>TOTAL (I)</b>  |  | <b>1 995 599</b>                            | <b>45,09</b>  | <b>2 097 033</b>                              | <b>37,30</b>  |
| <b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>                           |  |   |               |   |               |
| - Fonds reportés liés aux legs ou donations               |  |   |               |   |               |
| - Fonds dédiés  |  | 45 000                                      | 0,97          |   |               |
| <b>TOTAL (II)</b>   |  | <b>45 000</b>                               |               |   |               |
| <b>PROVISIONS</b>   |  |   |               |   |               |
| - Provisions pour risques                                 |  | 37 331                                      | 0,80          | 41 737  | 0,74          |
| - Provisions pour charges                                 |  | 293 059                                     | 6,30          | 2 749 090                                     | 48,90         |
| <b>TOTAL (III)</b>  |  | <b>330 390</b>                              | <b>60,01</b>  | <b>2 790 827</b>                              | <b>49,64</b>  |
| <b>DETTES</b>   |  |   |               |   |               |
| - Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) |  |   |               |   |               |
| - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit  |  |   |               | 280   | 0,00          |
| - Emprunts et dettes financières diverses                 |  | 291 585                                     | 6,27          |   |               |
| - Avances et acomptes reçus                               |  | 343 982                                     | 7,40          | 351 395                                       | 6,25          |
| - Dettes fournisseurs et comptes rattachés                |  | 1 161 318                                   | 25,40         | 118 203                                       | 2,10          |
| - Dettes des legs ou donations                            |  |   |               |   |               |
| - Dettes fiscales et sociales                             |  | 291 495                                     | 6,27          | 239 944                                       | 4,27          |
| - Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |  |   |               |   |               |
| - Autres dettes   |  | 10 373                                      | 0,22          | 9 429   | 0,17          |
| - Instruments de trésorerie                               |  | 161 059                                     | 3,46          | 14 525  | 0,26          |
| - Produits constatés d'avance                             |  | 2 279 812                                   | 15,78         | 733 775                                       | 13,05         |
| <b>TOTAL (IV)</b>   |  | <b>2 279 812</b>                            | <b>15,78</b>  | <b>733 775</b>                                | <b>13,05</b>  |
| - Ecart de conversion passif (V)                          |  |   |               |   |               |
| <b>TOTAL (I + II + III + IV + V)</b>                      |  | <b>4 650 801</b>                            | <b>120,87</b> | <b>5 621 635</b>                              | <b>100,00</b> |

## Compte de résultat

| COMPTE DE RESULTAT  | Exercice clos le<br>31/08/2024<br>(12 mois) |              | Exercice précédent<br>31/08/2023<br>(12 mois) |              | Variation<br>absolue<br>(12 mois) | %              |
|---|---|--------------|---|--------------|-----------------------------------|----------------|
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>  |   |              |   |              |                                   |                |
| Cotisations   |   |              |   |              |                                   |                |
| <b>Ventes de biens et services</b>  |   |              |   |              |                                   |                |
| - Ventes de biens   | 1 304                                       | 0,02         | 3 474   | 0,07         | -2 170                            | -62,45         |
| - dont ventes de dons en nature   |   |              |   |              |                                   |                |
| - Ventes de prestations de service  | 3 536 057                                   | 42,24        | 3 422 263                                     | 68,03        | 113 794                           | 3,33           |
| - dont parrainages  |   |              |   |              |                                   |                |
| Production stockée  |   |              |   |              |                                   |                |
| Production immobilisée  |   |              |   |              |                                   |                |
| <b>Produits de tiers financeurs</b>   |   |              |   |              |                                   |                |
| - Concours publics et subventions d'exploitation                                | 1 295 087                                   | 15,48        | 1 269 792                                     | 25,24        | 26 295                            | 2,07           |
| - Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable         |   |              | 1 400   | 0,03         | -1 400                            | -100,00        |
| - Ressources liées à la générosité du public                                    |   |              | 1 400   | 0,03         | -1 400                            | -100,00        |
| - Dons manuels  |   |              |   |              |                                   |                |
| - Mécénats  |   |              |   |              |                                   |                |
| - Legs, donations et assurances-vie   |   |              |   |              |                                   |                |
| - Contributions financières   | 66 023                                      | 0,79         | 54 953  | 1,09         | 11 070                            | 20,14          |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 3 367 688                                   | 40,23        | 229 027                                       | 4,55         | 3 138 661                         | N/S            |
| Utilisations des fonds dédiés   | 15 358                                      | 0,18         | 2 949   | 0,06         | 12 409                            | 420,79         |
| Autres produits   |   |              |   |              |                                   |                |
| <b>TOTAL (I)</b>  | <b>8 282 516</b>                            | <b>96,95</b> | <b>4 983 857</b>                              | <b>99,07</b> | <b>3 298 659</b>                  | <b>68,19</b>   |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>   |   |              |   |              |                                   |                |
| - Achats de marchandises  | 18 862                                      | 0,22         | 41 525  | 0,83         | -22 663                           | -54,57         |
| - Variation de stock  |   |              |   |              |                                   |                |
| - Autres achats et charges externes   | 5 360 906                                   | 63,28        | 2 030 452                                     | 40,53        | 3 330 454                         | 164,03         |
| - Aides financières   | 12 623                                      | 0,15         | 14 353  | 0,29         | -1 730                            | -12,04         |
| - Impôts, taxes et versements assimilés   | 194 145                                     | 2,29         | 181 320                                       | 3,62         | 12 825                            | 7,07           |
| - Salaires et traitements   | 1 206 051                                   | 14,24        | 1 155 510                                     | 23,07        | 50 541                            | 4,37           |
| - Charges sociales  | 515 720                                     | 5,09         | 484 649                                       | 9,67         | 31 071                            | 6,41           |
| - Dotations aux amortissements et aux dépréciations                             | 206 990                                     | 2,44         | 194 533                                       | 3,86         | 12 457                            | 6,40           |
| - Dotations aux provisions  | 823 681                                     | 9,72         | 859 696                                       | 17,16        | -36 015                           | -4,18          |
| - Reports en fonds dédiés   | 45 000                                      | 0,53         |   |              | 45 000                            | N/S            |
| - Autres charges  | 49 529                                      | 0,58         | 23 172  | 0,46         | 26 357                            | 113,75         |
| <b>TOTAL (II)</b>   | <b>8 433 508</b>                            | <b>99,54</b> | <b>4 985 209</b>                              | <b>99,51</b> | <b>3 448 299</b>                  | <b>69,17</b>   |
| <b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                                     | <b>-150 992</b>                             | <b>-1,81</b> | <b>-1 352</b>                                 | <b>-0,02</b> | <b>-149 640</b>                   | <b>N/S</b>     |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>  |   |              |   |              |                                   |                |
| - De participations   |   |              |   |              |                                   |                |
| - D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé                 |   |              |   |              |                                   |                |
| - Autres intérêts et produits assimilés   | 48 965                                      | 0,58         | 25 547  | 0,51         | 23 418                            | 91,67          |
| - Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges               | 16 978                                      | 0,20         | 18 936  | 0,38         | -1 958                            | -10,33         |
| - Différences positives de change   |   |              |   |              |                                   |                |
| - Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                 | 17 765                                      | 0,21         | 2 516   | 0,05         | 15 249                            | 606,08         |
| <b>TOTAL (III)</b>  | <b>83 707</b>                               | <b>1,00</b>  | <b>46 999</b>                                 | <b>0,93</b>  | <b>36 708</b>                     | <b>78,10</b>   |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>  |   |              |   |              |                                   |                |
| - Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions             | 11 224                                      | 0,13         | 16 978  | 0,34         | -5 754                            | -33,88         |
| - Intérêts et charges assimilées  | 1 753                                       | 0,02         |   |              | 1 753                             | N/S            |
| - Différences négatives de change   |   |              | 208   | 0,00         | -208                              | -100,00        |
| - Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                 | 7 141                                       | 0,08         | 824   | 0,02         | 6 317                             | 766,63         |
| <b>TOTAL (IV)</b>   | <b>20 118</b>                               | <b>0,24</b>  | <b>18 010</b>                                 | <b>0,36</b>  | <b>2 108</b>                      | <b>11,70</b>   |
| <b>2 - RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>  | <b>63 589</b>                               | <b>75,97</b> | <b>28 989</b>                                 | <b>61,68</b> | <b>34 600</b>                     | <b>119,36</b>  |
| <b>3 - RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)</b>                    | <b>-87 403</b>                              | <b>-1,03</b> | <b>27 637</b>                                 | <b>0,55</b>  | <b>-115 040</b>                   | <b>-416,24</b> |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>   |   |              |   |              |                                   |                |
| - Sur opérations de gestion   | 4 434                                       | 0,05         |   |              | 4 434                             | N/S            |
| - Sur opérations en capital   |   |              |   |              |                                   |                |
| - Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges               |   |              |   |              |                                   |                |
| <b>TOTAL (V)</b>  | <b>4 434</b>                                | <b>0,05</b>  |   |              | <b>4 434</b>                      | <b>N/S</b>     |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>  |   |              |   |              |                                   |                |
| - Sur opérations de gestion   | 6 660                                       | 0,08         |   |              | 6 660                             | N/S            |
| - Sur opérations en capital   |   |              |   |              |                                   |                |

| COMPTE DE RESULTAT ( suite )  | Exercice clos le<br>31/08/2024<br>(12 mois) |        | Exercice précédent<br>31/08/2023<br>(12 mois) |        | Variation<br>absolue<br>(12 mois) | %       |
|---|---|--------|---|--------|-----------------------------------|---------|
| - Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |   |        |   |        |                                   |         |
| <b>TOTAL (VI)</b>   | <b>6 660</b>                                | 0,08   |   |        | <b>6 660</b>                      | N/S     |
| <b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>                           | <b>-2 226</b>                               | -50,19 |   |        | <b>-2 226</b>                     | N/S     |
| - Participation des salariés aux résultats (VII)                    |   |        |   |        |                                   |         |
| - Impôts sur les bénéfices (VIII)                                   |   |        |   |        |                                   |         |
|   | <b>11 805</b>                               | 0,14   | <b>6 395</b>                                  | 0,13   | <b>5 410</b>                      | 84,60   |
| <b>Total des produits (I + III + V)</b>                             | <b>6 370 658</b>                            | 100,00 | <b>5 030 856</b>                              | 100,00 | <b>3 339 802</b>                  | 66,39   |
| <b>Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)</b>                | <b>8 472 091</b>                            | 100,00 | <b>5 009 614</b>                              | 100,00 | <b>3 462 477</b>                  | 69,12   |
| <b>5 - EXCEDENT OU DEFICIT</b>                                      | <b>-101 433</b>                             | -1,20  | <b>21 242</b>                                 | 0,42   | <b>-122 675</b>                   | -577,50 |
| <b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>                          |   |        |   |        |                                   |         |
| - Dons en nature  |   |        |   |        |                                   |         |
| - Prestations en nature   | <b>7 146</b>                                | 0,09   |   |        | <b>7 146</b>                      | N/S     |
| - Bénévolat   |   |        |   |        |                                   |         |
| <b>TOTAL</b>  | <b>7 146</b>                                | 0,09   |   |        | <b>7 146</b>                      | N/S     |
| <b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>              |   |        |   |        |                                   |         |
| - Secours en nature   |   |        |   |        |                                   |         |
| - Mises à disposition gratuite de biens                             |   |        |   |        |                                   |         |
| - Prestations en nature   | <b>7 146</b>                                | 0,09   |   |        | <b>7 146</b>                      | N/S     |
| - Personnel bénévole  |   |        |   |        |                                   |         |
| <b>TOTAL</b>  | <b>7 146</b>                                | 0,09   |   |        | <b>7 146</b>                      | N/S     |