

# COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/09/2024 au 31/08/2025

Association NOTRE DAME DE SION

8 boulevard de la Dordogne

67000 STRASBOURG

# Sommaire

Exercice du 01/09/2024 au 31/08/2025

<i>Bilan Actif</i>	1
<i>Bilan Passif</i>	2
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	3
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	4
<i>Annexe au bilan</i>	5
<i>Règles et méthodes comptables 1</i>	6
<i>Immobilisations</i>	9
<i>Amortissements</i>	10
<i>Provisions</i>	11
<i>Créances et dettes</i>	12
<i>Variation des fonds propres</i>	13
<i>Variation des subventions d'investissement</i>	14
<i>Contributions financières d'autres organismes</i>	15
<i>Variation des fonds dédiés</i>	16
<i>Charges constatés d'avance</i>	17
<i>Produits constatés d'avance</i>	18
<i>Charges à payer</i>	19
<i>Produits à recevoir</i>	20
<i>Concours public et subventions d'exploitation</i>	21
<i>Effectif moyen</i>	22
<i>Avantages et ressources provenant de l'étranger</i>	23

Bilan Actif

		31/08/2025			31/08/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	<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)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions	10 379 433	8 535 994	1 843 439	1 259 780
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	3 806	2 001	1 805	2 566
	Autres immobilisations corporelles	1 157 755	981 946	175 809	171 368
	Immobilisations corporelles en cours	90 866		90 866	372 904
	Avances et acomptes				
ACTIF CIRCULANT	<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	47 315		47 315	47 315
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	<b>TOTAL ( I )</b>	<b>11 679 176</b>	<b>9 519 941</b>	<b>2 159 235</b>	<b>1 853 934</b>
	<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>				
COMPTES DE REGULARISATION	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	29 981	12 318	17 663	27 721
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	144 132		144 132	88 735
	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
	<b>DISPONIBILITES</b>	1 688 024		1 688 024	1 836 760
	Charges constatées d'avance	98 442		98 442	112 546
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>1 961 044</b>	<b>12 318</b>	<b>1 948 726</b>	<b>2 066 227</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>13 640 220</b>	<b>9 532 259</b>	<b>4 107 961</b>	<b>3 920 161</b>
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an				12 318	

# Bilan Passif

		31/08/2025	31/08/2024
FONDS PROPRES	<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires	387 099	387 099
	Fonds propres complémentaires		
	<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité	138 700	138 700
	Autres		
	Report à nouveau	1 649 351	1 517 140
	<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>86 891</b>	<b>132 211</b>
	<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>2 262 041</b>	<b>2 175 150</b>
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	322 853	302 439
	Provisions réglementées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>	<b>322 853</b>	<b>302 439</b>
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>2 584 893</b>	<b>2 477 589</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	70 026	69 525
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	<b>Total des fonds reportés et dédiés</b>	<b>70 026</b>	<b>69 525</b>
Provisions	Provisions pour risques	45 000	45 000
	Provisions pour charges	89 359	148 824
	<b>Total des provisions</b>	<b>134 359</b>	<b>193 824</b>
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	699 018	384 047
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	147 490	127 413
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	107 098	127 691
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	170 558	199 785
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	43 620	326 690
	Autres dettes	8 980	5 727
	Produits constatés d'avance	141 910	7 872
	<b>Total des dettes</b>	<b>1 318 683</b>	<b>1 179 223</b>
	Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>4 107 961</b>	<b>3 920 161</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		86 890,52	132 211,26
(1) Dont à moins d'un an		670 912	859 042
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat

1/2

		31/08/2025	31/08/2024
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	76 576	78 393
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	4 739	4 417
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	2 754 560	2 695 380
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	1 020 736	1 138 427
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières	3 600	
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	86 371	50 118
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés	3 099	3 000
	Autres produits	8 505	1
	Total des produits d'exploitation	3 958 186	3 969 735
	Achats de marchandises	65 265	53 485
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	1 659 728	1 531 290
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	114 103	165 665
	Salaires et traitements	1 251 835	1 210 585
	Charges sociales	459 650	472 878
	Dotation aux amortissements et dépréciations	318 212	422 323
	Dotation aux provisions		16 022
	Reports en fonds dédiés	3 600	
	Autres charges	8 951	1 267
	Total des charges d'exploitation	3 881 342	3 873 515
RESULTAT D'EXPLOITATION		76 844	96 220

Compte de Résultat

2/2

		31/08/2025	31/08/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION		76 844	96 220
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	30 010	27 481
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		2
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	30 010	27 484
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	22 165	4 244
	Différences négatives de change	86	16
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	22 251	4 260
RESULTAT FINANCIER		7 759	23 224
RESULTAT COURANT avant impôts		84 603	119 444
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	107	6 907
	Sur opérations en capital	29 586	35 048
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	29 693	41 955
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	6 515	18 559
	Sur opérations en capital	1 779	9 747
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	11 583	
	Total des charges exceptionnelles	19 877	28 306
RESULTAT EXCEPTIONNEL		9 816	13 649
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices		7 528	882
TOTAL DES PRODUITS		4 017 889	4 039 173
TOTAL DES CHARGES		3 930 999	3 906 962
EXCEDENT ou DEFICIT		86 891	132 211
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			
Personnel bénévole			
TOTAL			

## Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **4 107 961** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
  - un total produits de **4 017 889** euros
  - un total charges de **3 930 999** euros
  - dégage un résultat de **86 891** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/09/2024**
- finit le **31/08/2025**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux ) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **Association NOTRE DAME DE SION** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

# Règles et Méthodes Comptables

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 **4 107 961** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **4 017 889** euros et un total **charges** de **3 930 999** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **86 891** euros.

L'exercice considéré débute le **01/09/2024** et finit le **31/08/2025**.  
Il a une durée de **12** mois.

## DESCRIPTION DE L'OBJET SOCIAL, DES ACTIVITES REALISEES ET DES MOYENS MIS EN OEUVRE :

L'association a pour objet d'assumer la gestion d'établissements d'enseignement. Elle se livre à toute activité se rapportant directement ou indirectement à l'éducation, l'enseignement, la formation et la culture sous toutes leurs formes. A cette fin, elle réalise toutes les activités parascolaires telles que l'accueil, l'hébergement, la restauration, la mise à disposition de locaux et, d'une manière générale se livrer à toute activité de quelque nature que ce soit en lien avec son objet.

## FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- Baisse des effectifs scolaires (- 27 élèves), soit 1 043 élèves contre 1 070 élèves en 2023/2024.

## EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

### Principes et conventions générales :

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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les 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.

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

### Permanence des méthodes :

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

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.



## Règles et Méthodes Comptables

### Amortissements :

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues pour les éléments amortissables ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	De 20 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	De 10 à 15 ans
Installations techniques	Linéaire	De 5 à 10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	De 3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	De 3 à 5 ans

### 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 comptables.

### Disponibilités :

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

### Achats :

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

### Provisions :

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'association à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

### ENGAGEMENTS DE RETRAITE

L'association n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Une provision pour charge a été comptabilisée au titre de cet exercice pour 87 552.97 €

Hypothèses de calculs retenues :

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- profil de carrière à décroissance faible
- turn over moyen
- taux d'actualisation Iboox 08/2025 = 3.45% (contre 3.40% comme l'an passé)

### FONDS DE DEDIES :

## Règles et Méthodes Comptables

La partie des ressources dédiées par des tiers financeurs à des projets définis qui, à la clôture de l'exercice, n'a pu être utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard est comptabilisée au compte de passif « Fonds dédiés » avec pour contrepartie une charge comptabilisée dans le compte « Reports en fonds dédiés ».

Sont comptabilisés, à la clôture de l'exercice, dans les comptes de fonds dédiés, les montants non utilisés pendant l'exercice des ressources suivantes :

- subventions d'exploitation ;
- contributions financières reçues d'autres personnes morales de droit privé à but non lucratif ;
- ressources liées à la générosité du public comprenant les dons manuels, le mécénat, les legs, donations et assurances-vie.

Les sommes inscrites au passif en « Fonds dédiés » sont rapportées en produit au compte de résultat au cours des exercices suivants, au fur et à mesure de la réalisation du projet défini, par le crédit du compte « Utilisations de fonds dédiés »

Lorsque le projet concerne l'acquisition ou la production d'une immobilisation amortissable, l'association rapporte en produits le montant de l'acquisition ou le coût de production sur la même durée que celle retenue pour l'amortissement des immobilisations.

### VALORISATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES :

Les contributions volontaires en nature sont principalement représentées par les heures de bénévoles des membres actifs de l'association.

Du fait de l'absence d'outils de suivi, nous ne sommes malheureusement pas en mesure de chiffrer le volume d'heures réalisées au cours de l'exercice.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui	476 542				6 958	469 584
	instal. agencet aménagement	9 501 087		825 499		416 736	9 909 850
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 806					3 806
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	771 287		69 258		133 957	706 588
	Emballages récupérables et divers	509 749		15 331		73 913	451 167
	Immobilisations corporelles en cours	372 904		548 082		830 120	90 866
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		11 635 375		1 458 170		1 461 684	11 631 861
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	47 315					47 315
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	47 315					47 315
TOTAL		11 682 690		1 458 170		1 461 684	11 679 176

## Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres				
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui	446 667	9 473	6 958	449 182
	instal. agencement aménagement	8 271 181	232 367	416 736	8 086 812
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 240	761		2 001
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	616 063	70 045	133 957	552 151
	Emballages récupérables et divers	493 605	10 103	73 913	429 795
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>9 828 756</b>	<b>322 749</b>	<b>631 564</b>	<b>9 519 941</b>
<b>TOTAL</b>		<b>9 828 756</b>	<b>322 749</b>	<b>631 564</b>	<b>9 519 941</b>

## Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES</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	134 826		47 273	87 553
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	13 998		12 192	1 806
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	45 000			45 000
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>193 824</b>		<b>59 465</b>	<b>134 359</b>
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	<div> <div>Sur immobilisations</div> <div> <div>incorporelles</div> <div>corporelles</div> <div>legs ou donations</div> <div>des titres mis en équivalence</div> <div>titres de participation</div> <div>autres immo. financières</div> </div> </div>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers	14 241	7 046	8 969	12 318
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>14 241</b>	<b>7 046</b>	<b>8 969</b>	<b>12 318</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>208 065</b>	<b>7 046</b>	<b>68 433</b>	<b>146 677</b>
Dont dotations et reprises <div> <div>- d'exploitation</div> <div>- financières</div> <div>- exceptionnelles</div> </div>			7 046	68 433	
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.					

## Créances et Dettes

		31/08/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	29 981	17 663	12 318
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	795	795	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés	2 613	2 613	
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées	777	777	
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	139 948	139 948	
	Charges constatées d'avance	98 442	98 442	
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>273 020</b>	<b>260 702</b>	<b>12 318</b>
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/08/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	699 018	198 737	500 280	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	107 098	107 098		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	50 822	50 822		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	64 670	64 670		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	55 067	55 067		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	43 620	43 620		
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	8 980	8 980		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	141 910	141 910		
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>1 171 193</b>	<b>670 912</b>	<b>500 280</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice		651 552			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		336 581			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/08/2024	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/08/2025
Fonds propres sans droit de reprise	387 099				387 099
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	138 700				138 700
Autres réserves					
Report à nouveau	1 517 140	132 211			1 649 351
Excédent ou déficit de l'exercice	132 211	(132 211)	86 891		86 891
Situation nette	2 175 150		86 891		2 262 041
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	302 439		50 000	29 586	322 853
Provisions réglementées					
TOTAL	2 477 589		136 891	29 586	2 584 893

Variation des Subventions d'Investissement

	Subventions à la clôture 31/08/2024	Augmentation	Diminution	Subvention à la clôture 31/08/2025
Subventions d'investissement				
Subventions d'équipement	402 472	50 000	16 584	435 888
Autres subventions d'investissement				
Montant nominal	402 472	50 000	16 584	435 888
Quotes-parts virées au compte de résultat	100 033	29 586	16 584	113 035



## Contributions financières d'autres organismes

Contributions financières d'autres organismes	Fds dédiés clôt. N-1	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôt. N	
			Mt global	dt rbst		Mt global	dt pjts ss d
Aide bailleur refection toiture	69 525		3 000			66 525	66 525
Aide bailleur chauffe-Eau		3 600	99			3 501	3 501
Totalisation	69 525	3 600	3 099			70 026	70 026

## Variation des Fonds Dédiés

Fonds dédiés clôture 31/08/2024	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/08/2025	
		Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

Subventions d'exploitation							
Contributions financières d'autres org.							
Cf.état Contrib.financières d'autres org.	69 525	3 600	3 099			70 026	70 026
Ressources liées à la générosité du public							
<b>TOTAL</b>	<b>69 525</b>	<b>3 600</b>	<b>3 099</b>			<b>70 026</b>	<b>70 026</b>

## Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/08/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		98 442	98 442
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			98 442

## Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/08/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		141 910	141 910
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			141 910

## Charges à payer

31/08/2025

Total des Charges à payer		135 344
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>32 882</b>
FOURN. FACT.NON PARVENUES	32 882	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>96 847</b>
FRAIS PERSONNEL A PAYER	35 459	
PREVOYANCE TAHRAOUI HAFIDA	54	
CHARGES SOCIALES A PAYER	14 184	
IMPOTS A PAYER	47 150	
<b>Autres dettes</b>		<b>5 615</b>
AVOIR A ETABLIR	2 447	
FRAIS INDIVIDUELS PRIMAIRE	3 168	

## Produits à recevoir

31/08/2025

Total des Produits à recevoir		152 537
<b>Autres créances clients</b>		<b>7 607</b>
FACTURES A ETABLIR	7 607	
<b>Autres créances</b>		<b>144 931</b>
FRS AAR	155	
PREVOYANCE REXHEPAJ KLARIDA	56	
PREVOYANCE DELECROIX BRIGITTE	625	
PREVOYANCE TAHRAOUI HAFIDA	114	
PRODUITS A RECEVOIR	131 910	
MATERIEL PEDAGOGIQUE SECONDAIR	25	
AUTRES COMPTES TRANSITOIRES	2 019	
INTERETS COURUS A PERCEVOIR	10 027	

Concours publics et subventions

31/08/2025	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Montant fin ex.
Concours publics et subventions						
Concours publics		358 773	661 963			1 020 736
Subventions d'exploitation						
Subventions d'investissement			50 000			50 000
TOTAL		358 773	711 963			1 070 736

Périodes d'attribution des concours publics et subventions de fonctionnement :  
- Forfait externat versé par l'Etat : année scolaire (exercice comptable)  
- Contribution forfaitaire d'externat collège versée par la collectivité européenne d'Alsace: année civile  
- Contribution école versée par la ville de Strasbourg : année scolaire (exercice comptable).

NB : Historiquement, la contribution versée par la collectivité européenne d'Alsace était appréciée sur l'exercice comptable. Dorénavant afin de caler à l'année civile, nous constatons un produit constaté d'avance prorata temporis au titre des mois de septembre à décembre.  
Il en résulte exceptionnellement pour l'exercice 31/08/2025, une minoration technique de 132 K€ du solde affiché en comptabilité.

Effectif moyen

		31/08/2025	Interne
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		5
	Professions intermédiaires		
	Employés		32
	Ouvriers		
	TOTAL		37



Etat séparé des avantages et des ressources  
provenant de l'étranger

31/08/2025

Etat du contributeur	Montant ou valorisation
ALLEMAGNE	1 134