

AGSF - SAINT DOMINIQUE
28 AVENUE SAINTE FOY
92200 NEUILLY SUR SEINE

cabinet
CAZELLES-KAHN

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

18, avenue de Villiers
75017 Paris

Tél. : 01 43 80 58 23
Fax : 01 43 80 99 20

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE
INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE
DE PARIS. SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES
AUX COMPTES MEMBRE DE LA
COMPAGNIE RÉGIONALE DE PARIS.

cabinet
CAZELLES-KAHN

Sommaire

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

<i>Attestation de présentation des comptes</i>	<i>1</i>
<i>----- B I L A N -----</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>3</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>4</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>5</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>8</i>
<i>----- RESULTAT -----</i>	<i>10</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>11</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>12</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>13</i>
<i>----- A N N E X E -----</i>	<i>19</i>
<i>Informations générales et faits significatifs</i>	<i>20</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>22</i>
<i>Variation des fonds propres</i>	<i>26</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>27</i>
<i>Amortissements</i>	<i>28</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>29</i>
<i>Variation des subventions d'investissement</i>	<i>30</i>
<i>Provisions</i>	<i>31</i>
<i>Variation des fonds dédiés</i>	<i>32</i>
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	<i>33</i>
<i>Autres informations</i>	<i>34</i>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<i>35</i>
<i>Evolution des effectifs</i>	<i>36</i>
<i>Evolution des tarifs</i>	<i>37</i>
<i>Détermination de la Capacité d'Autofinancement</i>	<i>38</i>
<i>Tableau de Fonds de Roulement</i>	<i>39</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>40</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>41</i>

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association suivante : **AGSF - SAINT DOMINIQUE** relatifs à l'exercice du **01/09/2023** au **31/08/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 27 099 746 euros

Chiffre d'affaires : 8 017 776 euros

Résultat net comptable : -522 513 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à PARIS
Le 09/12/2024

Signature

Florence CAZELLES-KAHN
Expert-Comptable



Etats financiers au 31/08/2024

Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/08/2024			31/08/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	115 711	62 887	52 824	83 503
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	750 000		750 000	750 000
	Constructions	7 862 600	3 325 026	4 537 575	4 711 412
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	7 810 280	6 427 238	1 383 042	1 218 480
ACTIF CIRCULANT	Autres immobilisations corporelles	13 446 468	9 554 976	3 891 492	4 137 179
	Immobilisations corporelles en cours	1 927 739		1 927 739	1 427 492
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				6 619
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	166 621		166 621	159 570
	Autres immobilisations financières	17 617		17 617	17 617
	TOTAL (I)	32 097 037	19 370 128	12 726 909	12 511 871
COMPTES DE REGULARISATION	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	32 830		32 830	2 665
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	24 060	7 419	16 641	15 412
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	1 205 711		1 205 711	1 025 800
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	9 252 487		9 252 487	9 408 301
COMPTES DE REGULARISATION	DISPONIBILITES	3 662 013		3 662 013	1 787 289
	Charges constatées d'avance	203 154		203 154	203 194
	TOTAL (II)	14 380 255	7 419	14 372 836	12 442 661
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	46 477 292	19 377 547	27 099 746	24 954 532
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an			26 007	25 925
	(3) dont à plus d'un an				

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/08/2024	31/08/2023
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	193 743	193 743
	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	16 765 000	15 765 000
	Autres		
	Report à nouveau	121 865	80 210
	Excédent ou déficit de l'exercice	(522 513)	1 041 655
	Total des fonds propres (situation nette)	16 558 095	17 080 608
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	1 455 070	999 146
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	1 455 070	999 146
	Total des fonds propres	18 013 164	18 079 754
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques	2 037 708	220 000
	Provisions pour charges	279 361	305 357
	Total des provisions	2 317 069	525 357
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 237 092	4 656 810
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	714 050	709 175
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	657 067	339 880
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	367 372	268 096
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	523 377	144 035
	Autres dettes	207 453	168 676
	Produits constatés d'avance	63 102	62 749
	Total des dettes	6 769 512	6 349 421
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		27 099 746	24 954 532
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(522 513,11)	1 041 655,05
(1) Dont à moins d'un an		2 111 783	1 404 613
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/09/2023	12	01/09/2022	12	Variations	%
	31/08/2024	mois	31/08/2023	mois		
TOTAL I- Actif immobilisé NET	12 726 909	46,96	12 511 871	50,14	215 038	1,72
Concessions brevets et droits similaires	52 824	0,19	83 503	0,33	(30 679)	-36,74
OEUVRES D'ART	15 160	0,06	15 160	0,06		
NOMS ET MARQUES DEPOSES	2 528	0,01	2 528	0,01		
REFONTE SITE INTERNET SAINT DOMINIQUE	15 570	0,06	15 570	0,06		
LOGICIELS INFORMATIQUES	82 454	0,30	82 791	0,33	(337)	-0,41
AMORT. NOM ET MARQUES DEPOSES	(104)		(31)		(74)	-241,74
AMORT. REFONTE SITE INTERNET	(7 366)	-0,03	(2 176)	-0,01	(5 190)	-238,56
AMORT. LOGICIELS INFORMATIQUES	(55 417)	-0,20	(30 339)	-0,12	(25 078)	-82,66
Terrains	750 000	2,77	750 000	3,01		
TERRAINS	750 000	2,77	750 000	3,01		
Constructions	4 537 575	16,74	4 711 412	18,88	(173 837)	-3,69
BATIMENTS	4 545 333	16,77	4 545 333	18,21		
INST. AGENC. AMEN. CONSTRUCT	1 155 508	4,26	1 155 508	4,63		
REFECTION TOITURE	728 583	2,69	728 583	2,92		
REFECTOIRE / CLASSE SOLEIL	1 433 176	5,29	1 433 176	5,74		
AMORT. BATIMENTS	(432 560)	-1,60	(309 117)	-1,24	(123 444)	-39,93
AMORT. AGENC. AMEN. CONSTRUCT	(1 122 602)	-4,14	(1 114 745)	-4,47	(7 857)	-0,70
AMORT. REFECTION TOITURE	(341 241)	-1,26	(299 118)	-1,20	(42 123)	-14,08
AMORT. REFECTOIRE CLASSE SOLEIL	(1 428 623)	-5,27	(1 428 209)	-5,72	(413)	-0,03
Installations techniques, matériel et outillage	1 383 042	5,10	1 218 480	4,88	164 561	13,51
INSTALLATIONS DE CHAUFFAGE	345 589	1,28	208 580	0,84	137 009	65,69
INSTALLATIONS ASCENSEURS	283 320	1,05	283 320	1,14		
INSTALLATIONS DE SECURITE	1 607 750	5,93	1 580 477	6,33	27 272	1,73
CHAPELLE	260 449	0,96	245 825	0,99	14 624	5,95
EQUIPEMENTS SPORTIFS	35 783	0,13	36 649	0,15	(866)	-2,36
INSTAL. SPECIF. MAT. MOB. REF. CUISINE	1 834 101	6,77	1 852 910	7,43	(18 809)	-1,02
INSTAL. SPECIF. MAT. MOB. INTERNAT	194 061	0,72	194 061	0,78		
INSTALLATIONS ET MATERIEL AUDIOVISUEL	223 392	0,82	169 000	0,68	54 392	32,18
INSTALLATIONS EAU SANITAIRES	36 317	0,13	36 317	0,15		
INSTALLATIONS ELECTRIQUES	1 184 264	4,37	1 184 264	4,75		
INSTALLATIONS DE GAZ	3 080	0,01	3 080	0,01		
INSTALLATIONS CUISINE INTERNAT	7 361	0,03	7 361	0,03		
MATERIEL ET MOBILIER SCOLAIRE	409 140	1,51	395 200	1,58	13 940	3,53
MATERIEL ET MOBILIER LABORATOIRE	156 938	0,58	144 308	0,58	12 630	8,75
PEDAGOGIE NUMERIQUE	1 171 748	4,32	1 240 637	4,97	(68 889)	-5,55
MATERIEL ET MOBILIER TECHNOLOGIE	722		8 640	0,03	(7 918)	-91,64
LIVRES SCOLAIRES	7 609	0,03	7 609	0,03		
FABLAB	48 654	0,18	48 654	0,19		
AMORT. INSTAL. CHAUFFAGE	(214 061)	-0,79	(208 580)	-0,84	(5 480)	-2,63
AMORT. INSTAL. ASCENSEURS	(283 320)	-1,05	(283 320)	-1,14		
AMORT. INSTAL. SECURITE	(1 414 263)	-5,22	(1 356 694)	-5,44	(57 570)	-4,24
AMORT. INSTAL. CHAPELLE	(150 150)	-0,55	(135 204)	-0,54	(14 946)	-11,05
AMORT. EQUIPEMENTS SPORTIFS	(33 036)	-0,12	(34 111)	-0,14	1 075	3,15
AMORT. INSTAL. SPEC. MAT. MOB. REF. CUISINE	(1 704 334)	-6,29	(1 694 777)	-6,79	(9 557)	-0,56
AMORT. INSTAL. SPEC. MAT. MOB. INTERNAT	(194 061)	-0,72	(191 939)	-0,77	(2 122)	-1,11
AMORT. INSTAL. SPEC. MAT. AUDIOVISUEL	(126 201)	-0,47	(100 780)	-0,40	(25 421)	-25,22
AMORT. INSTAL. EAU SANITAIRES	(36 317)	-0,13	(36 317)	-0,15		
AMORT. INSTAL. ELECTRIQUES	(1 121 665)	-4,14	(1 074 596)	-4,31	(47 069)	-4,38
AMORT. INSTAL. GAZ	(3 080)	-0,01	(3 080)	-0,01		
AMORT. INSTAL. CUISINE INTERNAT	(2 214)	-0,01	(742)		(1 472)	-198,36
AMORT. MAT. MOBILIER SCOLAIRE	(3 328)	-0,01	(824)		(2 504)	-303,91
AMORT. MATERIEL MOBILIER LABORATOIRE	(146 760)	-0,54	(141 927)	-0,57	(4 833)	-3,41
AMORT. PEDAGOGIE NUMERIQUE	(619 483)	-2,29	(758 678)	-3,04	139 195	18,35
AMORT. MAT. MOBILIER TECHNOLOGIE	(722)		(8 640)	-0,03	7 918	91,64
AMORT. LIVRES SCOLAIRES	(7 609)	-0,03	(7 609)	-0,03		
AMORT. MAT FABLAB	(11 451)	-0,04	(5 725)	-0,02	(5 725)	-100,00

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/09/2023	12	01/09/2022	12	Variations	%
	31/08/2024	mois	31/08/2023	mois		
AMORT. MAT. MOBILIER SCOLAIRE	(355 181)	-1,31	(384 870)	-1,54	29 689	7,71
Autres immobilisations corporelles	3 891 492	14,36	4 137 179	16,58	(245 687)	-5,94
AGENC. AMEN. DIVERS	11 155 242	41,16	11 145 792	44,66	9 450	0,08
TRAVAUX PAVILLON GARDIEN	96 264	0,36	96 264	0,39		
TRAVAUX PAVILLON WURTEMBERG	1 389 829	5,13	1 389 829	5,57		
TRAVAUX EXTERIEUR PAVILLON WURTEMBERG	155 050	0,57	155 050	0,62		
AGENCEMENT VRD (VOIRIE RESEAUX DIVERS)	42 000	0,15	42 000	0,17		
MATERIEL DE TRANSPORT	22 665	0,08	22 665	0,09		
MATERIEL BUREAU INFORM.	196 371	0,72	183 054	0,73	13 317	7,27
INFORMATIQUE - RENOUELEMENT SERVEUR	110 530	0,41	74 455	0,30	36 075	48,45
MOBILIER	33 449	0,12	32 337	0,13	1 112	3,44
MATERIEL ET MOBILIER ENS RELIGIEUX	50 913	0,19	50 913	0,20		
AUTRE MOBILIER ET MATERIEL	194 155	0,72	205 913	0,83	(11 758)	-5,71
AMORT AGENC. AMEN. DIVERS	(8 944 650)	-33,01	(8 759 145)	-35,10	(185 505)	-2,12
AMORT. PAVILLON GARDIEN	(11 248)	-0,04	(6 768)	-0,03	(4 479)	-66,18
AMORT. PAVILLON WURTEMBERG	(149 915)	-0,55	(74 957)	-0,30	(74 957)	-100,00
AMORT. EXTERIEUR PAVILLON WURTEMBERG	(11 914)	-0,04	(5 957)	-0,02	(5 957)	-100,00
AMORT. AGENC. VRD (VOIRIE RESEAUX DIVERS)	(5 408)	-0,02	(1 208)		(4 200)	-347,62
AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	(22 665)	-0,08	(22 665)	-0,09		
AMORT. MATERIEL DE BUREAU	(126 029)	-0,47	(102 244)	-0,41	(23 786)	-23,26
AMT INFORMATIQUE - RENOUELEMENT SERVE	(18 528)	-0,07			(18 528)	
AMORT. MOBILIER DE BUREAU	(32 467)	-0,12	(32 337)	-0,13	(130)	-0,40
AMORT. MATERIEL MOBILIER RELIGIEUX	(50 913)	-0,19	(50 913)	-0,20		
AMORT. AUTRES MOBILIER ET MATERIEL	(181 240)	-0,67	(204 899)	-0,82	23 659	11,55
Immobilisations corporelles en cours	1 927 739	7,11	1 427 492	5,72	500 248	35,04
EN COURS PROJET ARGENSON ETUDES	1 286 900	4,75	1 276 412	5,11	10 488	0,82
EN COURS ARGENSON ETUDES ENERGIES RENOUV.	6 900	0,03	6 900	0,03		
EN COURS - REAMENAGEMENT SELF	64 239	0,24			64 239	
EN COURS - REFECTION COURS MATERNELLE	2 170	0,01			2 170	
EN COURS - BCD	3 395	0,01			3 395	
EN COURS CENTRAL. SSI PHASE 1 - TUNNEL	7 068	0,03	5 268	0,02	1 800	34,17
EN COURS CHAUFFERIE	391 296	1,44	119 832	0,48	271 464	226,54
EN COURS SAS SECURTIE ACCUEIL STE FOY			12 109	0,05	(12 109)	-100,00
EN COURS SONORISATION - PROJECTION CHAPEL			6 971	0,03	(6 971)	-100,00
EN COURS - REHABILITATION INTERIEUR ARGENS	165 772	0,61			165 772	
Autres participations			6 619	0,03	(6 619)	-100,00
TITRES DE PARTICIPATION			6 619	0,03	(6 619)	-100,00
Prêts	166 621	0,61	159 570	0,64	7 051	4,42
PRET EFFORT CONSTRUCTION	166 621	0,61	159 570	0,64	7 051	4,42
Autres immobilisations financières	17 617	0,07	17 617	0,07		
DEPOTS ET CAUTION. VERSES	17 617	0,07	17 617	0,07		
TOTAL II - Actif circulant NET	14 372 836	53,04	12 442 661	49,86	1 930 176	15,51
Avances & acomptes versés sur commandes	32 830	0,12	2 665	0,01	30 165	N/S
FRS AVANCES ET ACPT VERSES	3 976	0,01	570		3 406	597,48
FRS AV. ACPTES VERSES SORTIES/ THEATRE	5 420	0,02	2 095	0,01	3 325	158,71
FRS AV. ACPTES VERSES VOYAGES	23 435	0,09			23 435	
Créances clients, usagers et comptes rattachés	16 641	0,06	15 412	0,06	1 230	7,98
FAMILLES SOLDES DEBITEURS	3 315	0,01	2 415	0,01	899	37,24
AUTRES USAGERS	9 000	0,03	12 997	0,05	(3 997)	-30,75
FAMILLES CREANCES DOUTEUSES	7 419	0,03			7 419	
FACTURES A ETABLIR	4 327	0,02			4 327	
DEPREC. COMPTES FAMILLES	(7 419)	-0,03			(7 419)	

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/09/2023	12	01/09/2022	12	Variations	%
	31/08/2024	mois	31/08/2023	mois		
Autres créances	1 205 711	4,45	1 025 800	4,11	179 911	17,54
COLLECTIF FOURNISSEURS DEBITEURS	8 705	0,03			8 705	
FOURNISSEURS - AUTRES AVOIRS	3 587	0,01			3 587	
FOURNISSEURS AAR			279		(279)	-100,00
PERSONNEL – REMUNERATIONS DUES			45		(45)	-100,00
PERSONNEL - AUTRES AVANCES ET ACOMPTES			752		(752)	-100,00
INDEMNITES JOURNALIERES SECURITE SOCIALE	273				273	
SUBVENTIONS REGION A RECEVOIR	387 980	1,43	437 878	1,75	(49 898)	-11,40
SUBVENTIONS DEPARTEMENT A RECEVOIR	560 415	2,07	523 819	2,10	36 596	6,99
REGION SUBV. FONCT. A RECEVOIR	141 347	0,52			141 347	
TVA SUR AUTRES BIENS ET SERVICES-10.0%	949				949	
TVA SUR AUTRES BIENS ET SERVICES-20.0%	4 605	0,02			4 605	
TAXE SUR LES SALAIRES	7 872	0,03			7 872	
ETAT - AUTRES PRODUITS A RECEVOIR	12 691	0,05	12 173	0,05	519	4,26
VOYAGE SCOLAIRE - SEJOUR ROME-5ième			12 000	0,05	(12 000)	-100,00
VOYAGE SCOLAIRE - SEJOUR STRASBOURG - 4°	28 570	0,11	29 210	0,12	(640)	-2,19
VOYAGE SCOLAIRE - ECHANGE DRESDE (ALLEM.)			1 603	0,01	(1 603)	-100,00
VOYAGE SCOLAIRE - GRECE (LATINISTE)	24 377	0,09			24 377	
VOYAGE SCOLAIRE - INDE	4 657	0,02			4 657	
VOYAGE SCOLAIRE - TOULOUSE	677				677	
BOURSES AUX TALENTS (A COMPTER DE 2022)			4 056	0,02	(4 056)	-100,00
UN CADEAU ET DES ETOILES			299		(299)	-100,00
INNOV. PEDAG.- NEFE	11 210	0,04			11 210	
PRODUITS A RECEVOIR	7 797	0,03	3 687	0,01	4 110	111,49
Valeurs mobilières de placement	9 252 487	34,14	9 408 301	37,70	(155 814)	-1,66
OBLIGATIONS	8 495 587	31,35	8 213 437	32,91	282 150	3,44
AUTRES VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	756 899	2,79	893 919	3,58	(137 020)	-15,33
LCL - COMPTE A TERME (95911586784)			300 944	1,21	(300 944)	-100,00
Disponibilités	3 662 013	13,51	1 787 289	7,16	1 874 724	104,89
ECHEANCE CHQ SEPTEMBRE	300		300			
CB ED A ENCAISSER	545		481		64	13,31
SG COMPTE ENTRAIDE			7 072	0,03	(7 072)	-100,00
SOCIETE GENERALE	61 516	0,23	110 816	0,44	(49 300)	-44,49
LCL	3 281 480	12,11	384 389	1,54	2 897 090	753,69
NORTIA INVEST	7 096	0,03	18 128	0,07	(11 032)	-60,86
CREDIT COOPERATIF			61 217	0,25	(61 217)	-100,00
CREDIT COOPERATIF - LIVRET A (287)			77 150	0,31	(77 150)	-100,00
CREDIT COOPERATIF - LIVRET ASSO. (813)			120 000	0,48	(120 000)	-100,00
SOCIETE GENERALE COMPTE SUR LIVRET	300 000	1,11	1 000 000	4,01	(700 000)	-70,00
INTERETS COURUS A RECEVOIR	8 341	0,03	4 741	0,02	3 599	75,92
CAISSE	2 076	0,01	2 934	0,01	(859)	-29,27
CAISSES AUXILIAIRES- Services Généraux			61		(61)	-100,00
CAISSE AUXILIAIRE - £ STERLING	95				95	
CAISSE AUXILIAIRE - SEK (COURONNES SUEDOISES)	20				20	
CAISSE AUXILIAIRE - ROUPIE INDIENNE	546				546	
Charges constatées d'avance	203 154	0,75	203 194	0,81	(40)	-0,02
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	203 154	0,75	203 194	0,81	(40)	-0,02
TOTAL DU BILAN ACTIF	27 099 746	100,00	24 954 532	100,00	2 145 214	8,60

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/09/2023	12	01/09/2022	12	Variations	%
	31/08/2024	mois	31/08/2023	mois		
TOTAL I - Total des fonds propres	18 013 164	66,47	18 079 754	72,45	(66 590)	-0,37
Total des fonds propres (situation nette)	16 558 095	61,10	17 080 608	68,45	(522 513)	-3,06
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds compl.	193 743	0,71	193 743	0,78		
FONDS GENERAL DE DOTATION	8 131	0,03	8 131	0,03		
FONDS DE TRESORERIE APPORTES	185 611	0,68	185 611	0,74		
Réserves pour projet de l'entité	16 765 000	61,86	15 765 000	63,17	1 000 000	6,34
RESERVES POUR INVESTISSEMENTS	4 155 000	15,33	4 155 000	16,65		
RESERVES INVEST. PROJET ARGENSON	12 610 000	46,53	11 610 000	46,52	1 000 000	8,61
Report à nouveau	121 865	0,45	80 210	0,32	41 655	51,93
REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDITEUR)	121 865	0,45	80 210	0,32	41 655	51,93
Excédent ou déficit de l'exercice	(522 513)	-1,93	1 041 655	4,17	(1 564 168)	-150,16
Total des autres fonds propres	1 455 070	5,37	999 146	4,00	455 923	45,63
Subventions d'investissement	1 455 070	5,37	999 146	4,00	455 923	45,63
REGIONS	686 981	2,54	464 342	1,86	222 639	47,95
SUBVENTIONS INVEST. DEPARTEMENT	815 339	3,01	540 019	2,16	275 320	50,98
QP INVEST. REGION AFFECTEE AU RESULTAT	(21 337)	-0,08	(1 868)	-0,01	(19 469)	N/S
QP INVEST.DEPART.AFFECTEE AU RESULTAT	(25 913)	-0,10	(3 346)	-0,01	(22 567)	-674,34
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions	2 317 069	8,55	525 357	2,11	1 791 713	341,05
Provisions pour risques	2 037 708	7,52	220 000	0,88	1 817 708	826,23
PROVISIONS POUR RISQUES	2 037 708	7,52	220 000	0,88	1 817 708	826,23
Provisions pour charges	279 361	1,03	305 357	1,22	(25 995)	-8,51
PROVISIONS INDEMN. DEPART RETRAITE	279 361	1,03	305 357	1,22	(25 995)	-8,51
TOTAL IV - Total des dettes	6 769 512	24,98	6 349 421	25,44	420 091	6,62
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 237 092	15,64	4 656 810	18,66	(419 719)	-9,01
EMPRUNT LCL 2021	4 181 713	15,43	4 417 851	17,70	(236 138)	-5,35
EMPRUNT GM 2017 SG	53 920	0,20	209 993	0,84	(156 073)	-74,32
EMPRUNT GM 2017 CC			27 369	0,11	(27 369)	-100,00
INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	1 458	0,01	1 597	0,01	(139)	-8,70
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	714 050	2,63	709 175	2,84	4 875	0,69
ACOMPTES N+1	667 150	2,46	664 375	2,66	2 775	0,42
ACOMPTES POST BAC N+1	46 900	0,17	44 800	0,18	2 100	4,69
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	657 067	2,42	339 880	1,36	317 186	93,32
COLLECTIF FOURNISSEURS CREDITEURS	531 589	1,96	294 921	1,18	236 668	80,25
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES	125 478	0,46	44 959	0,18	80 518	179,09
Dettes fiscales et sociales	367 372	1,36	268 096	1,07	99 276	37,03
PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	131				131	
COMITE SOCIAL ET ECONOMIQUE	25 281	0,09	24 375	0,10	905	3,71
PERSONNEL FRAIS A PAYER	2 265	0,01	864		1 401	162,11
INDEMNITES JOURNALIERES SECURITE SOCIALE			68		(68)	-100,00

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/09/2023	12	01/09/2022	12	Variations	%
	31/08/2024	mois	31/08/2023	mois		
INDEMNITES DE PREVOYANCE A REVERSER	104		297		(192)	-64,85
URSSAF	99 111	0,37	83 785	0,34	15 326	18,29
MUTUELLE	11 690	0,04	10 645	0,04	1 045	9,82
RETRAITE	28 075	0,10	25 215	0,10	2 861	11,34
PREVOYANCE	15 771	0,06	14 606	0,06	1 165	7,98
PRELEVEMENT A LA SOURCE	13 106	0,05	12 885	0,05	221	1,72
IMPOT DU SUR RCM	34 361	0,13	18 093	0,07	16 268	89,91
IMPOT DU SUR SECTEUR LUCRATIF	42 511	0,16			42 511	
TVA COLLECTEE - 10.0%	14 476	0,05			14 476	
TVA COLLECTEE - 20.0%	14 958	0,06			14 958	
TAXE SUR LES SALAIRES			15 153	0,06	(15 153)	-100,00
PARTICIP. EMPL. FORMATION PR. CONT.	5 385	0,02	5 145	0,02	240	4,66
PARTICIP. EMPL. EFFORT CONSTRUCTION	19 479	0,07	17 965	0,07	1 515	8,43
ETAT CHARGES A PAYER	40 667	0,15	39 000	0,16	1 667	4,27
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	523 377	1,93	144 035	0,58	379 342	263,37
FOURNISSEURS IMMOB. CREDITEURS	456 543	1,68	97 829	0,39	358 715	366,68
FOURN. IMMO. RETENUES DE GARANTIE	5 254	0,02	46 206	0,19	(40 952)	-88,63
FNP FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS	61 579	0,23			61 579	
Autres dettes	207 453	0,77	168 676	0,68	38 777	22,99
FAMILLES SOLDES CREDITEURS	11 530	0,04	3 699	0,01	7 831	211,68
REMBOURSEMENT BADGES			5 434	0,02	(5 434)	-100,00
VOAYGE SCOLAIRE - TRAIN DE LA MEMOIRE	2 058	0,01			2 058	
VOYAGE SCOLAIRE - LE FRATERNEL	500				500	
GALA CARITATIF			1 600	0,01	(1 600)	-100,00
AUTRES CREDITEURS DIVERS	600		500		100	20,00
CAISSE D'ENTRAIDE	192 765	0,71	156 826	0,63	35 939	22,92
CHARGES A PAYER			616		(616)	-100,00
Produits constatés d'avance	63 102	0,23	62 749	0,25	353	0,56
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	63 102	0,23	62 749	0,25	353	0,56
Total du passif	27 099 746	100,00	24 954 532	100,00	2 145 214	8,60

Etats financiers au 31/08/2024

Compte de résultat

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros		31/08/2024	31/08/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	32 911	29 504
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	7 984 865	7 503 591
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	2 461 506	2 428 021
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	150 059	170 665
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières	38 196	46 353
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	66 767	111 656
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	7 926	11 226
Total des produits d'exploitation		10 742 229	10 301 016
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	17 756	16 559
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	4 383 785	4 423 054
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	351 842	332 115
	Salaires et traitements	2 643 490	2 441 959
	Charges sociales	1 167 966	1 055 922
	Dotation aux amortissements et dépréciations	930 936	920 912
	Dotation aux provisions	1 856 198	52 322
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	95 009	80 945
Total des charges d'exploitation		11 446 982	9 323 790
RESULTAT D'EXPLOITATION		(704 753)	977 226

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/08/2024

31/08/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		(704 753)	977 226
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	225 500	130 142
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	21 206	3 099
Total des produits financiers		246 707	133 241
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	35 223	38 881
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	17 289	4 606
Total des charges financières		52 512	43 487
RESULTAT FINANCIER		194 195	89 755
RESULTAT COURANT avant impôts		(510 558)	1 066 981
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	38 869	23 760
	Sur opérations en capital	46 152	5 215
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	85 020	28 975
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	8 778	20 059
	Sur opérations en capital	12 109	16 506
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	20 886	36 565
RESULTAT EXCEPTIONNEL		64 134	(7 590)
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices		76 089	17 735
TOTAL DES PRODUITS		11 073 956	10 463 232
TOTAL DES CHARGES		11 596 469	9 421 577
EXCEDENT ou DEFICIT		(522 513)	1 041 655
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat		43 500	39 779
TOTAL		43 500	39 779
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole		43 500	39 779
TOTAL		43 500	39 779

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/09/2023 31/08/2024	12 mois	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		10 742 229	100,00	10 301 016	100,00	441 213	4,28
Ventes de biens et services		8 017 776	74,64	7 533 095	73,13	484 680	6,43
Ventes de biens		32 911	0,31	29 504	0,29	3 406	11,55
70720000	FOURN. REVENDES/LIVRES	14 960	0,14	12 789	0,12	2 172	16,98
70780100	REVENTE PERSON./PROFS/ACCUEIL	2 352	0,02	2 429	0,02	(77)	-3,17
70780101	REVENTES ADULTES SWEAT ST DO	1 530	0,01	1 047	0,01	483	46,13
70780200	REPARATION / VENTE PC	14 069	0,13	13 240	0,13	829	6,26
Ventes de prestations de service		7 984 865	74,33	7 503 591	72,84	481 274	6,41
70611000	CONTRIBUTION FAMILIALE	4 180 376	38,92	4 024 906	39,07	155 470	3,86
70612000	RESTAURATION ELEVES	1 272 741	11,85	1 159 739	11,26	113 002	9,74
70612010	REPAS EXCEPTIONNELS ELEVES	12 387	0,12	15 517	0,15	(3 130)	-20,17
70612100	REPAS ECOLE SUEDOISE	79 920	0,74	69 865	0,68	10 055	14,39
70612200	CAFETERIA & PORTE MONNAIE ELEVE	10 451	0,10	13 689	0,13	(3 238)	-23,65
70613000	INTERNAT	506 642	4,72	463 616	4,50	43 026	9,28
70616000	DROITS D'INSCRIPTION N	57 280	0,53	58 080	0,56	(800)	-1,38
70616100	FRAIS DOSSIER INSCRIPTIONS N+1	77 540	0,72	74 620	0,72	2 920	3,91
70642000	SORTIES ELEVES	130 296	1,21	119 315	1,16	10 981	9,20
70642001	SORTIES ANNEXES REFACTUREES	1 721	0,02	4 948	0,05	(3 227)	-65,22
70642200	VOYAGES SCOLAIRES	498 281	4,64	542 763	5,27	(44 481)	-8,20
70642300	SORTIES & VOYAGES PASTORALE	25 528	0,24	27 038	0,26	(1 510)	-5,59
70642400	MANIFESTATIONS AUMONERIE	8 610	0,08	9 550	0,09	(940)	-9,84
70644000	ETUDES ET AIDES AUX DEVOIRS	68 243	0,64	62 616	0,61	5 627	8,99
70644010	ETUDES EXCEPTIONNELLES (PRIMAIR	4 125	0,04			4 125	
70644100	ETUDES CAMPUS	4 600	0,04	5 800	0,06	(1 200)	-20,69
70644200	ETUDE ET AIDE AUX DEVOIRS (LYCEE)	14 550	0,14	8 765	0,09	5 785	66,00
70646000	PARTICIPATION PEDAG. NUM.	182 021	1,69	174 850	1,70	7 171	4,10
70647010	PREST. ANNEXES FAMILLES (THEATRE	6 975	0,06			6 975	
70647100	PREMIERS SECOURS PSCI	14 560	0,14	12 975	0,13	1 585	12,22
70647200	CORRECTIONS ET ORAUX	70 710	0,66	61 230	0,59	9 480	15,48
70647300	STAGES PRE-RENTREE	70 070	0,65	61 290	0,59	8 780	14,33
70647400	ACADEMICA	263 673	2,45	214 243	2,08	49 431	23,07
70647500	CERTIFICATIONS LANGUES	33 405	0,31	32 005	0,31	1 400	4,37
70647600	PREPA SCIENCES PO / COMMERCE+	15 699	0,15	138 365	1,34	(122 666)	-88,65
70647800	ATELIERS	47 459	0,44	52 411	0,51	(4 952)	-9,45
70647900	KHÔLLES	4 200	0,04	7 100	0,07	(2 900)	-40,85
70648000	GARDERIE	25 065	0,23	21 978	0,21	3 087	14,05
70648010	GARDERIES EXCEPT. (MATERNELLE)	3 875	0,04			3 875	
70648100	GARDERIES JOURNEES PEDAGOGIQUES	15 470	0,14	10 110	0,10	5 360	53,02
70649100	RECETTE PHOTOS	22 410	0,21	22 320	0,22	90	0,40
70649200	BADGES IDENTIFICATION ELEVES	16 882	0,16	14 040	0,14	2 842	20,24
70683800	PRESTATIONS ECOLE SUEDOISE	34 633	0,32	31 273	0,30	3 360	10,74
70811000	AVANTAGE EN NATURE LOGEMENT	5 754	0,05	6 796	0,07	(1 042)	-15,33
70812000	AVANTAGE NATURE REPAS	7 863	0,07	8 323	0,08	(460)	-5,52
70812100	REPAS SELF ADULTES	44 485	0,41	41 389	0,40	3 096	7,48
70880020	PROD. ACTIV. ANNEXES SECT. LUCR.	9 792	0,09			9 792	
70880100	CVL CONSEIL VIE LYCEE	1 500	0,01			1 500	
70880110	CVC CONSEIL VIE COLLEGE	807	0,01			807	
70880300	ACTIVITES HORS PER. SCOL. SECT. LUC	209 764	1,95			209 764	
70880400	REFACT. AUX FAMILLES PC	8 200	0,08	7 900	0,08	300	3,80
70961000	REDUCT.PARTICIP.FAMILLES	(69 322)	-0,65	(70 068)	-0,68	746	1,07
70961200	REDUCTION SUR RESTAURATION	(14 377)	-0,13	(5 764)	-0,06	(8 612)	-149,40
Produits de tiers financeurs		2 649 761	24,67	2 645 039	25,68	4 722	0,18
Concours publics et subventions		2 461 506	22,91	2 428 021	23,57	33 485	1,38
73110000	AIDE UNIQUE EMPLOYEURS APPRENT	5 000	0,05			5 000	
73510000	FORFAIT SETAT	765 699	7,13	762 539	7,40	3 161	0,41

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/09/2023 31/08/2024	12 mois	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	Variations	%
73521000	REGION FORFAIT EXT. - PART MAT.	226 593	2,11	225 960	2,19	633	0,28
73522000	REGION FORFAIT EXT. - PART PERS.	244 565	2,28	237 934	2,31	6 631	2,79
73531000	DEPART. FORFAIT EXT. - PART MAT.	276 660	2,58	274 600	2,67	2 060	0,75
73532000	DEPART. FORFAIT EXT. - PART PERS.	180 987	1,68	177 982	1,73	3 005	1,69
73541000	FORFAIT COMMUNAL	717 705	6,68	724 124	7,03	(6 419)	-0,89
73542000	FORFAIT EXT. AUTRES COMMUNES	732	0,01	549	0,01	183	33,33
74130000	SUBV. ETAT MANUELS SCOLAIRES	904	0,01	898	0,01	6	0,67
74180000	SUBV. EXPLOIT. DIVERSES - ETAT	22 937	0,21			22 937	
74380000	DEPT SUBV. EXPLOITATION	19 724	0,18	23 436	0,23	(3 711)	-15,84
Ressources générosité du public - Dons manuels		150 059	1,40	170 665	1,66	(20 606)	-12,07
75411000	COLLECTE DE DONS	55 905	0,52	113 155	1,10	(57 250)	-50,59
75411100	QUETES MESSES	4 887	0,05	2 782	0,03	2 105	75,66
75411200	OPERATIONS CARITATIVES	11 400	0,11	11 127	0,11	273	2,45
75411300	COLLECTE DONS EVEN. SPECIF.	27 935	0,26	21 065	0,20	6 870	32,61
75411400	COLLECTE GALA CARITATIF	49 933	0,46	22 536	0,22	27 396	121,57
Contributions financières		38 196	0,36	46 353	0,45	(8 157)	-17,60
75518000	AUTRES CONTRIB. FIN. RECUES	38 196	0,36	45 353	0,44	(7 157)	-15,78
75520000	PARTICIPATION APEL			1 000	0,01	(1 000)	-100,00
Autres produits d'exploitation		74 692	0,70	122 881	1,19	(48 189)	-39,22
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		66 767	0,62	111 656	1,08	(44 889)	-40,20
78151000	REPR. PROV. POUR RISQUES			65 242	0,63	(65 242)	-100,00
78153200	REPR. PROV. IND. DEPART RETRAITE	64 486	0,60	35 806	0,35	28 679	80,10
79110000	TRANSFERT CHARGES	2 281	0,02	10 607	0,10	(8 327)	-78,50
Autres produits		7 926	0,07	11 226	0,11	(3 300)	-29,39
75850000	PRODUITS MANIFESTATIONS DIVERSES	5 485	0,05	4 820	0,05	665	13,79
75851000	DINER FETE DE SAINT DOMINIQUE	2 425	0,02	6 390	0,06	(3 965)	-62,05
75880000	AUTRES PROD. GESTION COURANTE	16		15			2,98
Total des charges d'exploitation		11 446 982	106,56	9 323 790	90,51	2 123 193	22,77
Achats de marchandises		17 756	0,17	16 559	0,16	1 197	7,23
60731000	LIVRES FACTURES AUX FAMILLES	10 414	0,10	8 442	0,08	1 972	23,36
60732000	FOURN. FACTUREES AUX FAMILLES	3 661	0,03	4 732	0,05	(1 072)	-22,64
60738000	FOURN. FACT. PERSONNEL PROFS	2 152	0,02	2 305	0,02	(154)	-6,66
60738001	FOURN. FACT. PERSONNEL	1 530	0,01	1 080	0,01	450	41,67
Autres achats et charges externes		4 383 785	40,81	4 423 054	42,94	(39 269)	-0,89
60453000	NETTOYAGE DES LOCAUX	247 814	2,31	241 241	2,34	6 573	2,72
60453020	NETTOYAGE DES LOCAUX - SECT. LUC	4 940	0,05			4 940	
60455020	BLANCHISSAGE EXT. - SECT. LUCR.	18 084	0,17			18 084	
60456000	FOURNITURES DE REPAS	968 811	9,02	860 462	8,35	108 349	12,59
60456010	CAFETERIA	29 018	0,27	22 358	0,22	6 661	29,79
60456020	FOURNITURES REPAS - SECT. LUCR.	9 486	0,09			9 486	
60459000	ATELIERS	40 033	0,37	42 088	0,41	(2 055)	-4,88
60459020	PHOTOS	10 521	0,10	11 147	0,11	(626)	-5,62
60459040	MANIFESTATIONS PASTO	19 318	0,18	15 804	0,15	3 514	22,24
60459050	FETE ST DO	7 210	0,07	12 302	0,12	(5 092)	-41,39
60459060	SORTIES & VOYAGES PASTORALE	34 003	0,32	47 937	0,47	(13 933)	-29,07
60459070	MANIF. AUMON./PASTO (COMM.CONFI	8 216	0,08	3 335	0,03	4 881	146,37
60482009	ACADEMICA	238 523	2,22	193 243	1,88	45 281	23,43
60482010	CERTIFICATIONS / CONCOURS	39 046	0,36	35 526	0,34	3 520	9,91
60483000	SPORTS (PISCINE, INSTAL. SPORTIVES)	22 563	0,21	31 828	0,31	(9 265)	-29,11
60487005	ACTIVITES THEATRE	4 674	0,04			4 674	
60487010	VOYAGES SCOLAIRES	474 808	4,42	506 250	4,91	(31 442)	-6,21

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/09/2023 31/08/2024	12 mois	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	Variations	%
60487020	BUDGET PAR NIVEAU PRIMAIRE	31 165	0,29	26 029	0,25	5 136	19,73
60487030	BUDGET PAR NIVEAU SECONDAIRE	90 849	0,85	94 956	0,92	(4 107)	-4,32
60487031	SORTIES FACT. COMPLEMENTAIRES	1 802	0,02	4 927	0,05	(3 125)	-63,43
60487035	BUDGET ACTIVITES SUEDOIS	313				313	
60487040	EVEN. SPECIF. (BAT, BAL PROMO,...)	46 298	0,43	26 397	0,26	19 901	75,39
60487050	CVL CONSEIL DE VIE LYCEE	9 212	0,09	3 216	0,03	5 996	186,45
60487060	CVC CONSEIL DE VIE COLLEGE	750	0,01	427		323	75,62
60611020	EAU ARGENSON 65	12 957	0,12	12 025	0,12	932	7,75
60611030	EAU STE FOY 86	22 717	0,21	18 783	0,18	3 935	20,95
60611040	EAU WURTEMBERG + GARDIEN 36	1 895	0,02	1 815	0,02	80	4,40
60612000	ELECTRICITE	242 532	2,26	352 296	3,42	(109 764)	-31,16
60613010	GAZ WURTEMBERG 75	2 995	0,03	3 799	0,04	(804)	-21,15
60613020	GAZ SAINTE FOY 02	43 671	0,41	43 294	0,42	377	0,87
60613030	GAZ SELF 03	5 154	0,05	2 552	0,02	2 602	101,95
60613040	GAZ ARGENSON 04	24 514	0,23	20 550	0,20	3 965	19,29
60616000	CARBURANT	150		50		100	200,30
60631000	PETIT MAT. FOURN. ATELIER S. G.	26 650	0,25	23 513	0,23	3 137	13,34
60632100	PETIT MAT. FOURN. HYGIENE ENTR.	17 738	0,17	18 209	0,18	(471)	-2,59
60634000	PETIT MAT. FOURN. CUISINE	3 343	0,03	1 028	0,01	2 315	225,29
60637000	PETIT MAT. FOURN. INFIRMERIE	3 907	0,04	2 421	0,02	1 486	61,36
60638010	PETIT MAT. FOURN. TELEPHONIE	2 597	0,02	2 028	0,02	569	28,08
60638020	PETIT MAT. FOURN. INTERNAT	7 017	0,07	7 571	0,07	(554)	-7,32
60638030	PETIT MAT. F/URES EVENEMENTIEL	7 604	0,07			7 604	
60641000	PETIT MAT. FOURN. INFO.	6 252	0,06	6 476	0,06	(224)	-3,46
60642000	PETIT MAT. FOURN. REPROGRAPHIE	13 193	0,12	13 785	0,13	(592)	-4,29
60643000	PETIT MAT. FOURN. ADMIN.	3 472	0,03	4 635	0,05	(1 163)	-25,09
60643010	MOBILIER DE BUREAU	5 646	0,05	3 737	0,04	1 909	51,08
60643020	MOBILIER DE CLASSE	10 275	0,10	15 957	0,15	(5 682)	-35,61
60680000	AUTRES MATERIEL ET FOURNITURES	21 595	0,20	12 905	0,13	8 690	67,34
60681000	FOURN. PEDAG. BUDGET CLASSES	22 171	0,21	22 941	0,22	(770)	-3,36
60681010	PETIT MAT. FOURN. TECHNO.	14 763	0,14	19 262	0,19	(4 498)	-23,35
60681020	PETIT MAT. FOURN. CDI - BCD	11 592	0,11	68 555	0,67	(56 963)	-83,09
60681030	CDI-BCD-BDI - ABONNEMENTS	7 064	0,07			7 064	
60681040	CDI-BCD-BDI - MANUELS / FICHIERS /	48 399	0,45			48 399	
60681200	FOURN. PEDAG. ULIS BUDGET CLASSES	661	0,01	1 216	0,01	(555)	-45,61
60681300	PETIT MAT. FOURN. SPORT	7 483	0,07	2 197	0,02	5 285	240,54
60684000	PETIT MAT. FOURN. PASTORALE	14 236	0,13	16 120	0,16	(1 884)	-11,69
60688010	F/URES DIV.-DDEI (DVPT. DURABLE EC	2 094	0,02	190		1 905	N/S
60960000	REMISES OBTENUES SUR ACHAT	(5 256)	-0,05	(8 117)	-0,08	2 861	35,24
61220000	CREDIT BAIL MOBILIER	37 532	0,35	50 336	0,49	(12 804)	-25,44
61220100	CREDIT BAIL INFORMATIQUE	43 829	0,41	92 811	0,90	(48 982)	-52,78
61321010	LOYER PAVILLON MARIE	268 333	2,50	252 500	2,45	15 833	6,27
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	10 613	0,10	10 380	0,10	233	2,25
61522100	ENTR. REP. BAT. SCOLAIRES	17 308	0,16	33 619	0,33	(16 311)	-48,52
61522200	ENTR. REP. BAT. NON SCOLAIRES	7 410	0,07	14 610	0,14	(7 200)	-49,28
61522300	ENTR. REP. DES EXTERIEURS	15 981	0,15	5 367	0,05	10 614	197,75
61550200	ENTR. REP. MAT. INFO.	2 330	0,02	770	0,01	1 560	202,63
61550300	ENTR. REP. VIDEOS. ALARME SON.	1 014	0,01	1 940	0,02	(926)	-47,73
61550400	ENTR. REP. SECURITE INCENDIE SSI	295		1 617	0,02	(1 322)	-81,74
61550500	ENTR. REP. EXT. MAT. SECOURS	1 634	0,02	1 070	0,01	564	52,75
61550600	ENTR. REP. CLIM/CHAUF/VMC/VENTIL.	2 723	0,03	5 672	0,06	(2 948)	-51,98
61550700	ENTR. REP. ASCENSEURS	1 413	0,01	33 684	0,33	(32 271)	-95,80
61550800	ENTR. REP. PORT. BARRIERES P. AUTO.	909	0,01	156		753	482,85
61551000	ENTR. REPAR. VEHICULES			462		(462)	-100,00
61551200	ENTR. REP. BIENS IMMO. MAT. TECHN.	9 900	0,09	17 550	0,17	(7 650)	-43,59
61551300	ENTR. REP. DESENF. NATUREL MECAN.			4 335	0,04	(4 335)	-100,00
61560100	CDM INFORMATIQUE	418		260		158	60,79
61560200	CDM RESEAU ET SERVEURS INFO.	5 483	0,05	5 367	0,05	116	2,15
61560300	CDM VIDEO-SURVEILLANCE - ALARME	5 410	0,05	4 614	0,04	796	17,26
61560400	CDM SSI	14 392	0,13	14 446	0,14	(54)	-0,38
61560500	CDM EXTINCTEURS MAT. SECOURS	2 658	0,02	1 019	0,01	1 639	160,94
61560600	CDM CLIM. CHAUFF. VMC VENTIL.	13 012	0,12	13 508	0,13	(496)	-3,67
61560700	CDM ASCENSEURS ET MONTE-CHARGE	4 628	0,04	4 721	0,05	(93)	-1,97

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/09/2023 31/08/2024	12 mois	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	Variations	%
61560900	CDM REGLEMENTAIRE	2 765	0,03	3 025	0,03	(259)	-8,57
61561000	CDM DEFIBRILLATEURS	43		130		(86)	-66,67
61561100	CDM PHOTOCOPIEURS	15 748	0,15	22 761	0,22	(7 013)	-30,81
61561200	CDM BAC A GRAISSE/FILTRE METAL.	3 324	0,03	4 480	0,04	(1 156)	-25,81
61561400	CDM DESINSECT°-DESOURISAT°			599	0,01	(599)	-100,00
61561600	CDM AIRE JEUX MATERNELLE	837	0,01	792	0,01	45	5,67
61561700	CDM CHENAUX	1 698	0,02	1 615	0,02	83	5,13
61610000	ASSURANCE MULTIRISQUES	10 235	0,10	9 509	0,09	725	7,63
61660000	ASSURANCES RC COLLECTIVE	13 054	0,12	13 069	0,13	(15)	-0,12
61670100	ASSURANCES VEHICULES	615	0,01	613	0,01	2	0,32
61690000	URSSAF ACCIDENT TRAVAIL ELEVES	343		445		(102)	-22,94
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	356				356	
61850000	FRAIS DE SEMINAIRES, CONFERENCES	10 102	0,09	9 882	0,10	221	2,23
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE	15 849	0,15	27 917	0,27	(12 068)	-43,23
62110100	PERSONNEL INTERIMAIRE TVX/MANU	4 883	0,05			4 883	
62140100	PERS. DET. SECURITE INTERNAT	30 157	0,28	31 877	0,31	(1 720)	-5,39
62140200	PERS. DET. COMMUNICATION			8 125	0,08	(8 125)	-100,00
62260000	HONORAIRES	48 080	0,45	50 465	0,49	(2 385)	-4,73
62260100	HONORAIRES FINANCIERS	97 600	0,91	86 812	0,84	10 788	12,43
62261010	HONORAIRES INFOGERANCE	243 918	2,27	249 519	2,42	(5 601)	-2,24
62262010	PREPA SCIENCES PO / COMMERCE			69 410	0,67	(69 410)	-100,00
62262020	HONORAIRES FORMATION PEDAG.	662	0,01	1 000	0,01	(339)	-33,85
62262030	HONORAIRES PEDAGOGIQUES	80 013	0,74	58 615	0,57	21 398	36,51
62262040	HONORAIRES PEDAGOGIQUE E.A.R.S	2 520	0,02			2 520	
62263000	HONORAIRES ARGENSON	20 160	0,19			20 160	
62268000	AUTRES REMUN. INTERM. ET HONO.	2 616	0,02			2 616	
62330000	MANIFEST°, EXPOSIT°, SALONS			2 286	0,02	(2 286)	-100,00
62331000	GALA CARITATIF	49 580	0,46	21 504	0,21	28 077	130,57
62331100	AUTRES EVENEMENTS CARITATIFS	7 537	0,07	6 610	0,06	928	14,03
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMES	9 751	0,09	11 973	0,12	(2 222)	-18,56
62380000	DONS DIVERS	5 176	0,05	2 886	0,03	2 290	79,35
62410000	TRANSPORT (COURSERS)	57		172		(115)	-66,66
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 097	0,01	6 671	0,06	(5 574)	-83,56
62570000	RECEPTIONS	6 733	0,06	22 664	0,22	(15 930)	-70,29
62570100	PRESTATIONS ANNEXES REPAS	56 611	0,53	49 245	0,48	7 366	14,96
62630000	AFFRANCHISSEMENTS	3 560	0,03	3 626	0,04	(66)	-1,82
62650001	TEL. ASCENS. ARGENSON STE FOY	547	0,01	521	0,01	26	4,98
62650002	TEL. ASCENSEUR GRANDMAISON	101		101			
62650003	TEL. ASCENSEUR WURTEMBERG			1 415	0,01	(1 415)	-100,00
62650010	INTERNET FIBRE OPT. PRINCIPALE	28 800	0,27	28 800	0,28		
62650011	INTERNET FIBRE OPT. SEC. ADMIN.	4 620	0,04	6 300	0,06	(1 680)	-26,67
62650020	TEL. IP	974	0,01	973	0,01	1	0,05
62650030	TEL. MOBILE	9 831	0,09	10 958	0,11	(1 127)	-10,29
62650040	TELEPHONIE SMS	625	0,01	386		239	61,89
62700000	SERVICES BANCAIRES	6 312	0,06	11 904	0,12	(5 591)	-46,97
62710000	FRAIS SUR TITRES	15 433	0,14	16 831	0,16	(1 397)	-8,30
62780000	AUTRES FRAIS ET COMMISSIONS	2 050	0,02	3 962	0,04	(1 912)	-48,25
62812000	COTISATIONS TUTELLE DIOCESAINE	72 663	0,68	73 076	0,71	(413)	-0,57
62813000	COTISATIONS FEDER. DEPART. REGION	11 572	0,11	11 035	0,11	537	4,87
62816000	AUTRES COTISATIONS	35 668	0,33	35 618	0,35	50	0,14
62817000	COTISATIONS ORG. PROF. CHEF ETS	2 581	0,02	2 571	0,02	9	0,36
62818000	AUTRES COTISATIONS	562	0,01	160		402	251,25
62840000	FRAIS DE RECRUTEMENT	12 000	0,11	71		11 929	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés		351 842	3,28	332 115	3,22	19 727	5,94
63110000	TAXE SUR SALAIRES	223 561	2,08	211 698	2,06	11 863	5,60
63330000	TAXE FORMATION CONTINUE	7 841	0,07	7 438	0,07	404	5,43
63380000	COUT DE FORMATION	5 163	0,05	13 420	0,13	(8 257)	-61,53
63512000	TAXES FONCIERES	84 122	0,78	70 596	0,69	13 526	19,16
63513000	TAXES INDIR. COLLECTE DECHETS	24 667	0,23	23 667	0,23	1 000	4,23
63513100	CONTRIBUTION REVENUS LOCATIFS	6 438	0,06	5 286	0,05	1 152	21,79
63540000	DROITS ENREGISTREMENT TIMBRE	50		10		40	379,85

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/09/2023	12	01/09/2022	12	Variations	%
	31/08/2024	mois	31/08/2023	mois		
Salaires et traitements	2 643 490	24,61	2 441 959	23,71	201 530	8,25
64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL	2 536 205	23,61	2 458 369	23,87	77 836	3,17
64120000 PROVISION CONGES PAYES			(63 689)	-0,62	63 689	100,00
64130000 PRIMES	77 488	0,72			77 488	
64141000 INDEMN. RUPTURE (RETR., LICENC.)	34 214	0,32	58 276	0,57	(24 062)	-41,29
64148000 INDEMNITES DE RUPTURE	913	0,01	893	0,01	20	2,26
64191000 INDEMN. JOURN. SECURITE SOCIALE	(5 330)	-0,05	(11 888)	-0,12	6 559	55,17
Charges sociales	1 167 966	10,87	1 055 922	10,25	112 043	10,61
64510000 URSSAF	764 285	7,11	717 824	6,97	46 461	6,47
64521000 COMPLEMENTAIRE SANTE	37 375	0,35	34 027	0,33	3 347	9,84
64522000 PREVOYANCE	41 826	0,39	39 641	0,38	2 185	5,51
64530000 RETRAITE	203 972	1,90	196 049	1,90	7 923	4,04
64712000 REMBOURSEMENT DE TRANSPORT	22 523	0,21	17 132	0,17	5 392	31,47
64720000 DOT. COMITE SOCIAL ECONOMIQUE	24 506	0,23	23 602	0,23	905	3,83
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	12 984	0,12	11 046	0,11	1 938	17,54
64810000 INDEMNITES RELIGIEUSES	11 784	0,11	1 750	0,02	10 034	573,37
64835200 PREVOYANCE ENSEIGNANTS	48 711	0,45	45 319	0,44	3 391	7,48
64882000 CH. SOC. CONGES A PAYER			(30 467)	-0,30	30 467	100,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	930 936	8,67	920 912	8,94	10 024	1,09
68111000 DOTATIONS AMORT INCORPORELLES	31 579	0,29	28 432	0,28	3 146	11,07
68112000 DOTATIONS AMORT CORPORELLES	891 938	8,30	892 480	8,66	(542)	-0,06
68174000 DOT. DEPREC. CREANCES	7 419	0,07			7 419	
Dotations aux provisions	1 856 198	17,28	52 322	0,51	1 803 876	N/S
68151000 DOTATIONS PROVISIONS RISQUES	1 817 708	16,92			1 817 708	
68153000 PROV. INDEMN. DEPART RETRAITE	38 490	0,36	52 322	0,51	(13 832)	-26,44
Autres charges	95 009	0,88	80 945	0,79	14 064	17,38
65110000 REDEV. CONCESSIONS BREVETS LIC.	92 089	0,86	78 279	0,76	13 811	17,64
65160000 DROITS AUTEURS ET REPRODUCTION	2 775	0,03	2 625	0,03	150	5,71
65800000 CHARGES DIV. GESTION COURANTE	144		41		104	254,42
Résultat d'exploitation	(704 753)	-6,56	977 226	9,49	(1 681 980)	-172,12
Total des produits financiers	246 707	2,30	133 241	1,29	113 465	85,16
Autres intérêts et produits assimilés	225 500	2,10	130 142	1,26	95 358	73,27
76400000 REVENUS VALEURS MOB. PLACEMENT	145 326	1,35	124 434	1,21	20 892	16,79
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	80 174	0,75	5 708	0,06	74 466	N/S
Produits nets sur cessions de val.mob de placement	21 206	0,20	3 099	0,03	18 107	584,24
76700000 PROD. NETS CESSIONS VAL. MOB. PL.	21 206	0,20	3 099	0,03	18 107	584,24
Total des charges financières	52 512	0,49	43 487	0,42	9 025	20,75
Intérêts et charges assimilées	35 223	0,33	38 881	0,38	(3 658)	-9,41
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS	35 191	0,33	38 653	0,38	(3 462)	-8,96
66160000 FRAIS FINANCIERS ET AGIOS	32		228		(196)	-85,97
Charges nettes sur cessions de val. mob. de placement	17 289	0,16	4 606	0,04	12 683	275,36
66700000 CHARGES NETTES SUR CESSION VMP	17 289	0,16	4 606	0,04	12 683	275,36
Résultat financier	194 195	1,81	89 755	0,87	104 440	116,36

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/09/2023	12	01/09/2022	12	Variations	%
	31/08/2024	mois	31/08/2023	mois		
Résultat courant avant impôts	(510 558)	-4,75	1 066 981	10,36	(1 577 539)	-147,85
Total des produits exceptionnels	85 020	0,79	28 975	0,28	56 046	193,43
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	38 869	0,36	23 760	0,23	15 109	63,59
77200000 PRODUITS S/ EXERCICES ANT.	32 636	0,30	14 901	0,14	17 735	119,01
77211000 RAPPELS FORFAIT D'EXTERNAT	6 233	0,06	8 859	0,09	(2 626)	-29,64
Produits exceptionnels sur opérations en capital	46 152	0,43	5 215	0,05	40 937	785,04
77510000 PRODUITS CESSIONS ACTIFS	3 500	0,03			3 500	
77788000 QP SUBV. INVEST. AU RESULTAT	42 036	0,39	5 215	0,05	36 821	706,11
77800000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	616	0,01			616	
Total des charges exceptionnelles	20 886	0,19	36 565	0,35	(15 679)	-42,88
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	8 778	0,08	20 059	0,19	(11 282)	-56,24
67200000 CHARGES S/EXERCICES ANTERIEURS	8 778	0,08	20 059	0,19	(11 282)	-56,24
Charges exceptionnelles sur opération en capital	12 109	0,11	16 506	0,16	(4 397)	-26,64
67520000 VNC VENTE IMMO	12 109	0,11	16 506	0,16	(4 397)	-26,64
Résultat exceptionnel	64 134	0,60	(7 590)	-0,07	71 725	944,93
Impôts sur les bénéfices	76 089	0,71	17 735	0,17	58 354	329,02
69510000 IS DU SECTEUR LUCRATIF	42 511	0,40			42 511	
69520000 IS PERS. MORALES BUT NON LUCR.	33 578	0,31	17 735	0,17	15 843	89,33
Excédent ou déficit de l'exercice	(522 513)	-4,86	1 041 655	10,11	(1 564 168)	-150,16
Contributions volontaires en nature	43 500	0,40	39 779	0,39	3 721	9,35
Bénévolat	43 500	0,40	39 779	0,39	3 721	9,35
87500000 BENEVOLAT	43 500	0,40	39 779	0,39	3 721	9,35
Charges des contributions volontaires en nature	43 500	0,40	39 779	0,39	3 721	9,35
Personnel bénévole	43 500	0,40	39 779	0,39	3 721	9,35
86400000 PERSONNEL BENEVOLE	43 500	0,40	39 779	0,39	3 721	9,35

Etats financiers au 31/08/2024

ANNEXE

Informations générales et faits significatifs

Etat exprimé en euros

Objet social et périmètre d'activité :

L'association a pour objet, dans le respect du droit français d'une part, du statut de l'Enseignement catholique en France, des décisions du Comité national de l'Enseignement catholique, des accords conclus en son sein d'autre part, d'assurer juridiquement la gestion d'établissements d'enseignement fondés par l'autorité canonique compétente.

Conformément à l'article 134 du statut de l'Enseignement catholique, l'organisme de gestion a la responsabilité de la gestion économique, financière et sociale d'un ou plusieurs établissements ; il l'exerce conformément aux projets de l'école, aux orientations de l'autorité de tutelle et aux textes internes à l'Enseignement catholique. Il contribue à assurer la mise en œuvre matérielle du projet éducatif. Il est l'employeur des personnels de droit privé.

L'association peut se livrer à toute activité de gestion se rapportant directement ou indirectement, à l'éducation, l'enseignement, la formation, l'apprentissage et la culture sous toutes leurs formes et d'une manière générale, se livrer à toute activité en lien avec son objet principal.

L'association peut passer convention avec l'Etat, les collectivités territoriales ainsi qu'avec tout organisme concourant même partiellement à son objet.

L'association peut acquérir, aliéner tous les biens nécessaires à la réalisation de son objet ou en avoir la jouissance.

Moyens mis en oeuvre :

Les ressources de l'association se composent :

- des contributions et participations des familles,
- des contributions, participations et subventions versées par l'Etat et les collectivités territoriales,
- des intérêts et revenus du patrimoine de l'association,
- du produit de sa gestion propre et plus généralement de toutes ressources non interdites par la loi et les règlements en vigueur,
- d'une cotisation qui peut être demandée et fixée par le conseil d'administration.

La gestion des ces ressources est effectuée par le conseil d'administration conformément aux buts poursuivis par l'association et conformément aux dispositions légales et réglementaires en vigueur. Compte rendu est fait à l'assemblée générale ordinaire.

Il est tenu une comptabilité conforme à la législation en vigueur et au plan comptable adapté à l'Enseignement privé avec présentation d'un compte de résultat et d'un bilan dont copie est adressée, dans le mois qui suit l'assemblée générale ayant approuvé les comptes de l'exercice, à l'Udogec, ou en l'absence de celle-ci, à l'Urogec.

La durée de l'exercice social est de 12 mois. L'exercice commence le 1er septembre pour être clôturé le 31 août.

Informations générales et faits significatifs

Etat exprimé en euros

Faits significatifs :

Secteur lucratif :

Sur l'exercice 2023/2024, l'activité lucrative de l'AGSF Saint Dominique a dépassé le seuil de chiffre d'affaires permettant une exonération d'impôt.

L'association a donc mis en place une sectorisation de ses activités lucratives.

Provisions :

Taxe pour création de bureaux :

La Direction Générale des Finances Publiques de Melun a adressé un appel de taxe sur les bureaux auprès de l'Association du Pavillon Marie, propriétaire des locaux de l'AGSF Saint Dominique, suite au dépôt de permis de construire pour la réhabilitation et l'extension du bâtiment d'Argenson.

La date limite de paiement du 15/09/2023 n'ayant pas été respectée, l'administration a ajouté une majoration de 10%, soit un total de 1 417 708€ qui se décompose comme suit :

- taxe pour création de bureaux = 1 288 825€
- majoration 10% = 128 883€

Une requête introductive d'instance a été mise en oeuvre par l'avocat de l'association du Pavillon Marie afin de contester cette taxe et de suspendre les poursuites.

Si la taxe venait à devoir être payée par le propriétaire, celui-ci refacturera l'AGSF Saint Dominique, conformément à l'article 11.2.3. "Impôts, charges, taxes diverses, abonnements" du bail à construction du 25 juin 2020.

Dans ce contexte, par prudence, il a été comptabilisé une provision pour risques et charges d'un montant de 1 417 708€ au 31/08/2024.

En cours bâtiment d'Argenson :

Suite à un nouveau recours concernant le projet du bâtiment d'Argenson, les travaux sont à nouveau repoussés. Compte tenu de ces nouveaux délais, les études réalisées pour ce projet, datant de l'exercice 2017/2018, et figurant dans le compte d'encours du projet d'Argenson ont fait l'objet d'une provision de 400k€ sur l'exercice.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **27 099 746** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **11 073 956** euros et un total **charges** de **11 596 469** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-522 513** euros.

L'exercice considéré débute le **01/09/2023** et finit le **31/08/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

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

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

Conformément aux dispositions des règlements ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 modifié relatif au plan comptable général et n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, et suivant la nomenclature de l'Enseignement catholique associé à l'Etat par contrat (édition 2020) définie et publiée par la Fédération Nationale des OGEC (FNOGEC), la méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée réelle d'utilisation du bien (cf tableau ci-dessous).

Les bâtiments font l'objet d'une décomposition, chaque composant suivant un plan d'amortissement qui lui est propre.

Immobilisation	Durée d'amortissement
Construction	10 à 50 ans
Installations générales et techniques	3 à 25 ans
Equipement de restauration	3 à 10 ans
Matériel et mobilier de bureau	5 à 10 ans
Mobilier scolaire	5 à 10 ans
Mobilier cantine et hébergement	5 à 10 ans
Mobilier et matériel d'activité	3 à 10 ans
Matériel informatique	3 à 5 ans
Logiciels	1 à 3 ans

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Provisions pour indemnité de départ à la retraite

Conformément aux préconisations de la FNOGEC, l'association comptabilise les engagements de retraite du personnel salarié.

Le mode de calcul des engagements d'indemnités de départ à la retraite que l'association serait amenée à payer lors des départs volontaires à la retraite des salariés est fonction des éléments suivants :

- départ volontaire du salarié
 - âge à la clôture de l'exercice concerné
 - ancienneté à la clôture de l'exercice
 - convention collective
 - nombre d'années restant à effectuer par le salarié entre la clôture de l'exercice et son départ à la retraite
 - rémunération mensuelle à la date de clôture
- Dans le cadre d'un départ volontaire à la retraite des salariés, l'indemnité est soumise à charges sociales.

Selon la convention collective applicable, les modalités de départ en retraite ont été mises à jour et la provision est calculée selon les modalités suivantes :

- 0,5 mois de salaire avant 5 ans d'ancienneté,
- 1 mois de salaire entre 5 et 10 ans d'ancienneté,
- 1,5 mois de salaire entre 10 et 15 ans d'ancienneté,
- 2 mois de salaire entre 15 et 20 ans d'ancienneté,
- 2,5 mois de salaire entre 20 et 25 ans d'ancienneté,
- 3 mois de salaire entre 25 et 30 ans d'ancienneté,
- 3,5 mois de salaire entre 30 et 35 ans d'ancienneté,
- 4 mois de salaire au-delà de 35 ans d'ancienneté.

Dans le cadre d'un départ volontaire à la retraite des salariés, l'indemnité est soumise à charges sociales.

Les salariés qui relèvent d'une autre convention collective ou d'un statut particulier, sont également inclus dans le calcul de la provision, dans le respect des textes réglementaires qui leur sont applicables.

Au 31/08/2024, la provision pour indemnité de départ volontaire à la retraite s'élève à 279361€(charges incluses pour un taux moyen de 51,87%).

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Disponibilités

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

Les placements financiers en cours font apparaître des moins-values latentes d'un montant total de 205710€.

Méthode d'évaluation des Actifs Financiers

Depuis le 14 juin 2021, l'association a confié la gestion de son portefeuille au Fonds NORTIA INVEST (Crédit Agricole) via son conseil INVESTEAM WEALTH. (Décision du Conseil d'administration du 12/04/2021)

Les montants investis sont répartis de la manière suivante :

Obligations pour un montant de :	8 495 587€ (valeurs nominales)
Actions pour un montant de :	756 899€
Compte Liquidités pour un montant de :	7 096€

Soit un total de 9 259 582 €.

Conformément à la réglementation en vigueur (Article 38 septièmes du CGI, Annexe 3) les valeurs mobilières sont inscrites au bilan pour leurs valeurs d'origine.

A la fin de chaque exercice, il est procédé à une estimation de ces titres.

Au 31.08.2024, la valorisation de ce portefeuille fait apparaître des plus ou moins-values potentielles :

Sur les Obligations :

Moins-value :	393 250 €
Plus-value :	141 790 €

Sur les Actions :

Moins-value :	21 022 €
Plus-value :	66 771 €

Dans le contexte économique actuel, l'association vise selon une stratégie MT et LT de conserver ces valeurs jusqu'à leur échéance. A leur échéance, les obligations seront remboursées à leur valeur nominale, sauf défaillance d'un émetteur. Ce choix de conserver ces titres jusqu'à leur échéance est motivé et conforté par la situation économique de l'association. La direction de l'association a donc décidé de ne pas provisionner les moins-values latentes. Elle procédera par ailleurs au suivi en continu de l'estimation de ce portefeuille et fera mention dans les comptes annuels, de l'état des plus et moins-values latentes sur ces titres.

Les coupons et primes de remboursement des obligations sont soumis à une imposition au taux de 10%.
Les dividendes perçus sur les actions, sont soumis à une imposition au taux de 15%.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Bail à construction

Un acte contenant bail à construction a été consenti en date du 25 juin 2020 avec l'association du Pavillon Marie, avec une date d'effet au 25/06/2020 et pour une durée de 50 ans.

Le prix du bail consiste en un loyer annuel progressif suivant :

- Année 2020 = 175 000€
- Année 2021 = 175 000€ non indexé
- A partir du 01/09/2022 = 250 000€ non indexé
- A partir du 01/09/2023 = 265 000€ non indexé
- A partir du 01/09/2024 = 285 000€ non indexé
- A partir du 01/09/2025 = 300 000€ non indexé, et ensuite indexé chaque année

Emprunt bancaire et promesse d'hypothèque

Un emprunt de 5M€ a été souscrit sur l'exercice 2020/2021 afin de financer l'acquisition du Pavillon Würtemberg.

Cet emprunt est soumis à une garantie à objet spécial pour laquelle l'association s'est engagée à ne pas aliéner, ni hypothéquer le Pavillon Würtemberg sur toute la durée de l'emprunt bancaire.

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros	Fonds propres clôture 31/08/2023	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/08/2024
Fonds propres sans droit de reprise	193 743				193 743
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	15 765 000		1 000 000		16 765 000
Autres réserves					
Report à nouveau	80 210	1 041 655		1 000 000	121 865
Excédent ou déficit de l'exercice	1 041 655	(1 041 655)		522 513	(522 513)
Situation nette	17 080 608		1 000 000	1 522 513	16 558 095
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	999 146		1 762 482	1 306 559	1 455 070
Provisions réglementées					
TOTAL	18 079 754		2 762 482	2 829 072	18 013 164

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	116 049		899		1 237	115 711
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	116 049		899		1 237	115 711
CORPORELLES	Terrains	750 000					750 000
	Constructions sur sol propre	4 545 333					4 545 333
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	3 317 267					3 317 267
	Instal technique, matériel outillage industriels	7 646 894		553 395		390 009	7 810 280
	Instal., agencement, aménagement divers	12 828 935		9 450			12 838 385
	Matériel de transport	22 665					22 665
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	340 759		58 769		8 264	391 264
	Emballages récupérables et divers	205 913		15 361		27 120	194 155
	Immobilisations corporelles en cours	1 427 492		665 419	165 172		1 927 739
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	31 085 258		1 302 395	165 172	425 393	31 797 088	
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	6 619				6 619	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	177 186		11 762		4 711	184 238
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	183 805		11 762		11 330	184 238
TOTAL		31 385 112		1 315 056	165 172	437 959	32 097 037

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	32 545	31 579	1 237	62 887
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	32 545	31 579	1 237	62 887
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	309 117	123 444		432 560
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	2 842 072	50 393		2 892 465
	Instal technique, matériel outillage industriels	6 428 414	388 834	390 009	6 427 238
	Autres instal., agencement, aménagement divers	8 848 036	275 098		9 123 134
	Matériel de transport	22 665			22 665
	Matériel de bureau, mobilier	185 494	50 708	8 264	227 938
	Emballages récupérables et divers	204 899	3 461	27 120	181 240
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	18 840 695	891 938	425 393	19 307 240
TOTAL		18 873 241	923 517	426 630	19 370 128

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/08/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts	166 621	8 390	158 231
	Autres immobilisations financières	17 617	17 617	
	Clients, usagers douteux ou litigieux	7 419	7 419	
	Autres créances clients, usagers	16 641	16 641	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	273	273	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 553	5 553	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	7 872	7 872	
	Divers	1 102 433	1 102 433	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	89 579	89 579	
	Charges constatées d'avance	203 154	203 154	
	TOTAL DES CREANCES	1 617 163	1 458 932	158 231
Prêts accordés en cours d'exercice		11 762		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		4 711		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/08/2024	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	4 237 092	293 412	971 403	2 972 277
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	657 067	657 067		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	27 781	27 781		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	154 647	154 647		
	Impôts sur les bénéfices	76 872	76 872		
	Taxes sur la valeur ajoutée	29 435	29 435		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	78 637	78 637		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	523 377	523 377		
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	207 453	207 453		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	63 102	63 102		
	TOTAL DES DETTES	6 055 462	2 111 783	971 403	2 972 277
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		419 580			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Variation des Subventions d'Investissement

Etat exprimé en euros	Subventions à la clôture 31/08/2023	Augmentation	Diminution	Subvention à la clôture 31/08/2024
Subventions d'investissement				
Subventions d'équipement	1 004 361	646 561	148 602	1 502 320
Autres subventions d'investissement				
Montant nominal	1 004 361	646 561	148 602	1 502 320
Quotes-parts virées au compte de résultat	5 215	42 036		47 250

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	220 000	1 817 708		2 037 708
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	305 357	38 490	64 486	279 361
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	525 357	1 856 198	64 486	2 317 069
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers		7 419		7 419
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		7 419		7 419
TOTAL GENERAL		525 357	1 863 617	64 486	2 324 488
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			1 863 617	64 486	
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.					

Variation des Fonds Dédiés

Etat exprimé en euros

Fonds dédiés clôture 31/08/2023	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/08/2024	
		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.							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL							

--

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Détail des charges exceptionnelles sur exercices antérieurs :

Charges ex. antérieurs	3 232
Ecart subvention	3 744
Régular. charges sociales	1 801
TOTAL	8 778

Détail des produits exceptionnels sur exercices antérieurs :

Ecart sur reprises FNP ex. antér.	1 366
Autres régularisations ex. antér.	4 770
Indemnités de retard	26 500
TOTAL	32 636

Autres informations

Etat exprimé en euros

IMMOBILISATIONS EN COURS

- Travaux de rénovation et d'extension du bâtiment Argenson :

* Rappel des principales phases du projet :

- Concours d'architectes et sélection en 2017
- Etudes en 2018
- Début des travaux initialement prévu en 2019 mais repoussé à une date ultérieure
- Installation de bâtiments modulaires temporaires durant les travaux pour assurer la continuité des activités pédagogiques et éducatives des élèves scolarisés dans le bâtiment Argenson
- Durée des travaux = 2 ans

Un litige en cours bloque actuellement le démarrage des travaux.

Au 31/08/2024, le montant de l'encours pour ces travaux s'élève à 1 286 899€.

-Travaux de rénovation de la chaufferie de la rue Sainte Foy :

Au 31/08/2024, le montant de l'encours pour ces travaux s'élève à 391 296€.

-Travaux de réaménagement du self :

Au 31/08/2024, le montant de l'encours pour ces travaux s'élève à 64 238€.

-Travaux de réhabilitation intérieur du bâtiment Argenson :

Au 31/08/2024, le montant de l'encours pour ces travaux s'élève à 165 772€.

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/08/2024	31/08/2023
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat Pastorale	43 500	39 779
	43 500	39 779
Total	43 500	39 779

Répartition par nature de charges	31/08/2024	31/08/2023
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole		
Total		

Evolution de la population scolaire de l'établissement

31/08/2024

	Année 2021/2022	Var.	Année 2022/2023	Var.	Année 2023/2024
Ecole	656	4	660	0	660
Collège	806	-6	800	6	806
Lycée	714	1	715	-4	711
TOTAL	2 176	-1	2 175	2	2 177
Effectif Internat	69		67		69
<i>Dont Effectif Post Bac</i>	54	-2	52	9	61

NOMBRE DE CLASSES

	Année 2021/2022	Var.	Année 2022/2023	Var.	Année 2023/2024
Ecole	21	0	21	0	21
Collège	24	0	24	0	24
Lycée	21	0	21	0	21

EFFECTIF MOYEN PAR CLASSE

	Année 2021/2022	Var.	Année 2022/2023	Var.	Année 2023/2024
Ecole	31	0	31	0	31
Collège	34	0	33	0	34
Lycée	34	0	34	0	34

Evolution des tarifs de l'établissement

31/08/2024

	Année 2021/2022	Var.	Année 2022/2023	Var.	Année 2023/2024
Scolarité					
Maternelle	1 865 €	0,0%	1 865 €	4,0%	1 940 €
Elémentaire	1 865 €	0,0%	1 865 €	4,0%	1 940 €
Collège	1 770 €	0,0%	1 770 €	4,0%	1 840 €
Lycée	1 945 €	0,0%	1 945 €	4,1%	2 025 €
Demi-pension (4j par semaine)					
Maternelle	1 060 €	-19,8%	850 €	7,1%	910 €
Elémentaire	1 060 €	-19,8%	850 €	7,1%	910 €
Collège de la 6ème à la 4ème	1 060 €	-19,8%	850 €	7,1%	910 €
Collège 3ème	1 060 €	-19,8%	850 €	7,1%	910 €
Lycée	1 060 €	-19,8%	850 €	7,1%	910 €
Internat					
3ème - Terminale	7 200 €	1,4%	7 300 €	4,0%	7 590 €
Post Bac Semaine	6 200 €	0,6%	6 240 €	4,0%	6 490 €
Post Bac Semaine+Week-end			7 740 €	4,0%	8 050 €

Détermination de la capacité d'autofinancement

Etat exprimé en euros

31/08/2024

31/08/2023

31/08/2022

Nombre de mois de la période	12	12	12
Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)	1 914 442	1 691 506	2 432 960
+ Transferts de charges (d'exploitation)	2 281	10 607	2 689
+ Autres produits (d'exploitation)	157 985	181 891	182 171
- Autres charges (d'exploitation)	95 009	80 945	65 249
+ Autres produits divers	38 196	46 353	31 165
+ Produits financiers	246 707	133 241	52 780
- Charges financières	52 512	43 487	56 004
+ Produits exceptionnels	39 485	23 760	53 463
- Charges exceptionnelles	8 778	20 059	122 589
- Participation des salariés aux fruits de l'expansion			
- Impôts sur les bénéfices	76 089	17 735	701
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	2 166 708	1 925 132	2 510 684

Tableau de Fonds de Roulement

Etat exprimé en euros		31/08/2024			31/08/2023
		Début d'exercice	Fin d'exercice	Variation	Variation
ACTIF CIRCULANT	Stocks				
	Familles	15 412	16 641	1 230	(1 796)
	Autres créances	1 231 659	1 441 695	210 036	58 292
	Disponibilités	11 195 590	12 914 500	1 718 910	346 106
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	12 442 661	14 372 836	1 930 176	402 603
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	339 880	657 067	(317 186)	254 847
	Fournisseurs d'immobilisations	144 035	523 377	(379 342)	93 288
	Autres dettes	1 208 696	1 351 977	(143 281)	61 010
	Concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque				
	TOTAL DETTES	1 692 611	2 532 421	(839 810)	409 144
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		10 750 050	11 840 416	1 090 366	811 747

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/08/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			63 102
Stages pré-rentree n+1		3 300	
Autres produits n+1		602	
Droits d'inscription n+1		59 200	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			63 102

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/08/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			203 154
Taxes		26 828	
Assurances		40 540	
Frais de téléphonie		1 729	
Entretien et maintenance		33 313	
Locations		4 293	
Matériel et fournitures pédagogiques		57 910	
Cotisations, licences et honoraires		30 356	
Matériel et fournitures diverses		6 160	
Autres charges diverses		2 025	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			203 154

--