

Comptes annuels

E.S.I.T.C. De Metz

30/06/2026

Ce document contient 7 pages

E.S.I.T.C. De Metz

Période du 01/07/2025 au 30/06/2026 (Bilan)

Sommaire

1	<i>Comptes annuels</i>	3
1.1	Bilan Actif	4
1.2	Bilan Passif	5
1.3	Compte de résultat	6



E.S.I.T.C. De Metz

Comptes annuels



Page : 3 / 7

Actif		Au 30/06/2026			Au 30/06/2025
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Montant net
Frais d'établissement (I)					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires ⁽¹⁾	95 426	16 049	79 377	80 974
	Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
	TOTAL	95 426	16 049	79 377	80 974
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 236 760	887 530	349 229	251 460
	Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	7 008		7 008	26 400
	TOTAL	1 243 768	887 530	356 237	277 860
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	125		125	125
	TOTAL	125		125	125
Total (II)		1 339 320	903 580	435 740	358 960
Actif circulant	Stocks et en cours				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	14 749	14 050	699	9 370
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	259 005		259 005	164 416
	Charges constatées d'avance	7 487		7 487	15 086
	TOTAL	281 241	14 050	267 191	188 873
	Divers				
	Instruments financiers à terme et jetons détenus	1 673 665		1 673 665	1 573 665
	Disponibilités	182 812		182 812	579 542
Total (III)		2 137 719	14 050	2 123 669	2 342 080
Frais d'émission des emprunts (IV)					
Primes de remboursement des emprunts (V)					
Écart de conversion et différence d'évaluation - Actif (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V+VI)		3 477 039	917 630	2 559 409	2 701 041
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) Dont à plus d'un an (brut)				

Passif		Au 30/06/2026	Au 30/06/2025
Fonds propres	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	2 145 024	2 060 384
	Excédent ou déficit de l'exercice	41 462	84 640
	Situation nette (sous-total)	2 186 487	2 145 024
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	22 644	43 905
	Provisions réglementées		
Total (I)		2 209 131	2 188 930
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total (I bis)			
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés		
Total (II)			
Provisions	Provisions pour risques	10 923	
	Provisions pour charges		
Total (III)		10 923	
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ⁽¹⁾		
	Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾		
	Instruments financiers à terme		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	77 888	149 094
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	200 866	193 676
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	30 600	59 340
	Produits constatés d'avance	30 000	110 000
Total (IV)		339 355	512 111
Écart de conversion et différences d'évaluation - Passif (V)			
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)		2 559 409	2 701 041
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		

		Du 01/07/2025 Au 30/06/2026 12 mois	Du 01/07/2024 Au 30/06/2025 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations	14 400	14 400
	Ventes de biens et services	6 597	
	Ventes de biens dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service dont parrainages	2 034 818	2 065 894
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	293 248	287 249
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public Dons manuels		1 000
	Mécénats		1 000
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières	106 810	101 770
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		9 015
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Charges d'exploitation	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	242	68
	Total des produits d'exploitation (I)	2 456 117	2 479 399
	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	756 766	802 004
	Aides financières	84 973	129 708
	Impôts, taxes et versements assimilés	14 074	10 192
	Salaires	1 061 799	1 041 784
	Cotisations sociales	433 805	413 895
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	92 327	81 093
	Dotations aux provisions	10 923	
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
Produits financiers	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	18	260
	Total des charges d'exploitation (II)	2 454 689	2 478 939
	1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	1 428	459
	De participations		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	40 034	44 776
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Différences positives de change		
	Produits des immobilisations financières cédées		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
	Total des produits financiers (III)	40 034	44 776
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Charges financières	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
	Total des charges financières (IV)		
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)		40 034	44 776
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)		41 462	45 236

		Du 01/07/2025 Au 30/06/2026 12 mois	Du 01/07/2024 Au 30/06/2025 12 mois
Produits exceptionnels (V)	Total		39 636
Charges exceptionnelles (VI)	Total		232
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)			39 404
Participation des salariés aux résultats (VII)			
Impôts sur les bénéfices (VIII)			
Total des produits (I + III + V)		2 496 152	2 563 812
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)		2 454 689	2 479 172
EXCÉDENT OU DÉFICIT		41 462	84 640