

ASS

ECOLE FLAMME

106 Rue du Maréchal Leclerc

80400

EPPEVILLE

31/08/2024



Cabinet Loyez
Audit, conseil, expertise

Expert Comptable et Commissaire aux
Comptes inscrit au tableau de l'ordre de
LILLE

235, Boulevard CLEMENCEAU
59704 MARCQ-EN-BAROEUL

Tél : 03 20 45 85 85 - Fax : 03 20 45 90 10
Siret : 502 186 406 00018

31/08/2024

Comptes annuels

Période du 02/02/2023 au 31/08/2024 (Bilan)

Sommaire

0.1	Bilan actif (détail)	3
0.2	Bilan passif (détail)	4
0.3	Compte de résultat (détail)	5

31/08/2024

Bilan actif (détail)

Période du 02/02/2023 au 31/08/2024 (Bilan)

Bilan Actif	31/08/2024	Néant	Variation	%
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	6 488,22	0,00	6 488,22	NS
205000 Concessions et droits similaires	3 240,00	0,00	3 240,00	NS
205100 Logiciels	5 550,00	0,00	5 550,00	NS
280500 Amortissement des concessions et droits similaires	-923,18	0,00	-923,18	NS
280510 Amortissement des logiciels	-1 378,60	0,00	-1 378,60	NS
Total Immobilisations Incorporelles	6 488,22	0,00	6 488,22	NS
Constructions	198 509,11	0,00	198 509,11	NS
213500 Installations sur sol propre	218 454,39	0,00	218 454,39	NS
281350 Amortissement des installations sur sol propre	-19 945,28	0,00	-19 945,28	NS
Matériel outillage	208 963,44	0,00	208 963,44	NS
215400 Matériel industriel (Atelier 100%)	216 690,10	0,00	216 690,10	NS
218100 Installations générales	17 535,83	0,00	17 535,83	NS
218300 Matériel de bureau et informatique	7 597,89	0,00	7 597,89	NS
218400 Mobilier	3 654,38	0,00	3 654,38	NS
281540 Amortis. matériel industriel (Atelier 100%)	-31 521,53	0,00	-31 521,53	NS
281810 Amortissement des installations générales	-2 202,34	0,00	-2 202,34	NS
281830 Amortis. matériel de bureau et informatique	-2 492,50	0,00	-2 492,50	NS
281840 Amortissement du mobilier	-298,39	0,00	-298,39	NS
Total Immobilisations corporelles	407 472,55	0,00	407 472,55	NS
TOTAL Actif immobilisé	413 960,77	0,00	413 960,77	NS
Créances clients, usagers et comptes rattachés	3 423,21	0,00	3 423,21	NS
411000 Clients	2 886,04	0,00	2 886,04	NS
418100 Clients Facture à établir	537,17	0,00	537,17	NS
Autres	569 595,11	0,00	569 595,11	NS
425000 Personnel - Avances et acomptes	500,00	0,00	500,00	NS
441000 Subventions à recevoir	512 449,00	0,00	512 449,00	NS
445662 TVA Déductible sur achats 20%	156,64	0,00	156,64	NS
445670 Crédit de TVA à reporter	44 878,00	0,00	44 878,00	NS
445712 TVA Collectée Taux normal 20%	89,52	0,00	89,52	NS
448701 Taxe apprentissage à recevoir	11 521,95	0,00	11 521,95	NS
Total Créances	573 018,32	0,00	573 018,32	NS
Disponibilités	84 795,16	0,00	84 795,16	NS
512000 Crédit Mutuel	84 795,16	0,00	84 795,16	NS
Total Actif circulant	657 813,48	0,00	657 813,48	NS
TOTAL ACTIF	1 071 774,25	0,00	1 071 774,25	NS

31/08/2024

Bilan passif (détail)

Période du 02/02/2023 au 31/08/2024 (Bilan)

Bilan passif	31/08/2024	Néant	Variation	%
Résultat de l'exercice	17 161,16	0,00	17 161,16	NS
Résultat de l'exercice	17 161,16	0,00	17 161,16	NS
Sous-total : Situation nette	17 161,16	0,00	17 161,16	NS
Subventions d'investissement	400 951,39	0,00	400 951,39	NS
131000 Subventions d'équipement	456 647,00	0,00	456 647,00	NS
139000 Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat	-55 695,61	0,00	-55 695,61	NS
Total I	418 112,55	0,00	418 112,55	NS
Fonds dédiés	322 803,00	0,00	322 803,00	NS
194000 Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	195 531,00	0,00	195 531,00	NS
195000 Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes	127 272,00	0,00	127 272,00	NS
Total II	322 803,00	0,00	322 803,00	NS
Provisions pour risques	29 329,65	0,00	29 329,65	NS
151800 Autres provisions pour risques	29 329,65	0,00	29 329,65	NS
Total III	29 329,65	0,00	29 329,65	NS
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	177 504,95	0,00	177 504,95	NS
401000 Fournisseurs	152 862,95	0,00	152 862,95	NS
408100 Fournisseurs - Factures non parvenues	24 642,00	0,00	24 642,00	NS
Dettes fiscales et sociales	56 806,95	0,00	56 806,95	NS
427000 Personnel - Oppositions	4 485,90	0,00	4 485,90	NS
428200 Dettes provisionnées pour congés à payer	2 136,29	0,00	2 136,29	NS
431000 Sécurité sociale	3 254,00	0,00	3 254,00	NS
437020 Autres organismes sociaux	383,37	0,00	383,37	NS
437700 HUMANIS retraite	1 652,48	0,00	1 652,48	NS
438200 Charges sociales sur congés à payer	1 005,85	0,00	1 005,85	NS
442100 PAS (retenue à la source)	268,00	0,00	268,00	NS
445800 TVA collectée à régulariser	3 858,00	0,00	3 858,00	NS
445801 TVA déductible à régulariser	34 889,00	0,00	34 889,00	NS
445870 TVA sur factures à établir	89,53	0,00	89,53	NS
448600 Etat - Autres charges à payer	4 108,76	0,00	4 108,76	NS
448630 Formation continue	614,05	0,00	614,05	NS
448632 Taxe d'apprentissage CAP	61,72	0,00	61,72	NS
Autres dettes	537,17	0,00	537,17	NS
419100 Avances reçues sur commandes	537,17	0,00	537,17	NS
Produits constatés d'avance	66 679,98	0,00	66 679,98	NS
487000 Produits constatés d'avance	66 679,98	0,00	66 679,98	NS
Total IV	301 529,05	0,00	301 529,05	NS
Total passif	1 071 774,25	0,00	1 071 774,25	NS

31/08/2024

Compte de résultat (détail)

Période du 02/02/2023 au 31/08/2024 (Bilan)

Compte de résultat	31/08/2024	% C.A.	Néant	% C.A.	Variation	%
Cotisations	3 750,00	NS	0,00	NS	3 750,00	NS
756000 Cotisations	3 750,00	NS	0,00	NS	3 750,00	NS
Ventes de biens	19 288,35	NS	0,00	NS	19 288,35	NS
701010 Ventes de produits finis	19 288,35	NS	0,00	NS	19 288,35	NS
Ventes de prestations de service	7 681,30	NS	0,00	NS	7 681,30	NS
706780 Taxe d'apprentissage affectée au fonctio	7 681,30	NS	0,00	NS	7 681,30	NS
Concours publics et subventions d'exploitation	331 209,67	NS	0,00	NS	331 209,67	NS
740001 Subventions d'exploitation	331 209,67	NS	0,00	NS	331 209,67	NS
Mécénats	343 233,06	NS	0,00	NS	343 233,06	NS
754200 Mécénats	343 233,06	NS	0,00	NS	343 233,06	NS
Reprises sur amortissements, dépréciations, pro	301,60	NS	0,00	NS	301,60	NS
791000 Transfert de charges d'exploitation	301,60	NS	0,00	NS	301,60	NS
Autres produits	35,20	NS	0,00	NS	35,20	NS
758000 Produits divers de gestion courante	35,20	NS	0,00	NS	35,20	NS
<i>Total des produits d'exploitation</i>	<i>705 499,18</i>	<i>NS</i>	<i>0,00</i>	<i>NS</i>	<i>705 499,18</i>	<i>NS</i>
Autres achats et charges externes	162 446,87	NS	0,00	NS	162 446,87	NS
601000 Matières premières	17 463,40	NS	0,00	NS	17 463,40	NS
602100 Produits longs fabrication	2 636,10	NS	0,00	NS	2 636,10	NS
602231 Fournitures d'atelier et d'usine	825,00	NS	0,00	NS	825,00	NS
602251 Fournitures de bureau	9 492,67	NS	0,00	NS	9 492,67	NS
602611 Emballages perdus	105,00	NS	0,00	NS	105,00	NS
605000 Sous-traitance	1 750,00	NS	0,00	NS	1 750,00	NS
606140 Chauffage	3 518,74	NS	0,00	NS	3 518,74	NS
606300 Fournitures entretien et petit équipement	2 545,20	NS	0,00	NS	2 545,20	NS
606311 Gaz air liquide	858,62	NS	0,00	NS	858,62	NS
606313 Outillage consommable	23 118,55	NS	0,00	NS	23 118,55	NS
606320 Vêtements de travail	4 470,18	NS	0,00	NS	4 470,18	NS
606321 Divers équipements	1 782,98	NS	0,00	NS	1 782,98	NS
606325 Petites fournitures div. atelier	1 666,15	NS	0,00	NS	1 666,15	NS
606327 Emballages - palettes	484,09	NS	0,00	NS	484,09	NS
606400 Fournitures administratives	2 607,27	NS	0,00	NS	2 607,27	NS
613200 Locations immobilières	24 000,00	NS	0,00	NS	24 000,00	NS
613501 Hébergement site internet	150,00	NS	0,00	NS	150,00	NS
615211 Entretien des locaux	7 250,00	NS	0,00	NS	7 250,00	NS
615600 Maintenance	14 893,46	NS	0,00	NS	14 893,46	NS
616209 Assurance ALLIANZ	3 526,60	NS	0,00	NS	3 526,60	NS
618500 Frais de colloque et séminaires	148,00	NS	0,00	NS	148,00	NS
621000 Personnel extérieur à l'association (ou fo	1 859,06	NS	0,00	NS	1 859,06	NS
622600 Honoraires	6 803,88	NS	0,00	NS	6 803,88	NS
622605 Honoraires CABINET LOYEZ	4 830,00	NS	0,00	NS	4 830,00	NS
622700 Frais d'actes et contentieux (greffe...)	369,20	NS	0,00	NS	369,20	NS
623000 Publicité, publications, relations publique	9 535,04	NS	0,00	NS	9 535,04	NS
624100 Transports sur achats	1 546,56	NS	0,00	NS	1 546,56	NS
624200 Transports sur ventes	360,00	NS	0,00	NS	360,00	NS
625100 Voyages et déplacements Christelle DEV	869,29	NS	0,00	NS	869,29	NS
625300 Indemnités kilométriques Christelle DEVI	3 881,10	NS	0,00	NS	3 881,10	NS
625700 Receptions	2 024,81	NS	0,00	NS	2 024,81	NS
626100 Frais postaux	570,83	NS	0,00	NS	570,83	NS
626200 Téléphonie	697,74	NS	0,00	NS	697,74	NS
627000 Services bancaires et assimilés	107,35	NS	0,00	NS	107,35	NS
628120 Cotisations diverses	5 700,00	NS	0,00	NS	5 700,00	NS

31/08/2024

Compte de résultat (détail)

Période du 02/02/2023 au 31/08/2024 (Bilan)

Compte de résultat	31/08/2024	% C.A.	Néant	% C.A.	Variation	%
Impôts, taxes et versements assimilés	11 121,29	NS	0,00	NS	11 121,29	NS
631200 Taxe apprentissage	759,23	NS	0,00	NS	759,23	NS
633300 Formation continue	1 400,01	NS	0,00	NS	1 400,01	NS
635120 Taxes foncières	4 108,76	NS	0,00	NS	4 108,76	NS
635200 Taxe sur le CA non récupérable	4 853,29	NS	0,00	NS	4 853,29	NS
Salaires et traitements	113 782,11	NS	0,00	NS	113 782,11	NS
641100 Rémunération du personnel	111 645,82	NS	0,00	NS	111 645,82	NS
641200 Congés payés	2 136,29	NS	0,00	NS	2 136,29	NS
Charges sociales	44 114,64	NS	0,00	NS	44 114,64	NS
645100 Cotisations à l'URSSAF	33 179,58	NS	0,00	NS	33 179,58	NS
645200 Cotisations à la mutuelle	280,57	NS	0,00	NS	280,57	NS
645341 Cotisations caisses de retraite	9 297,18	NS	0,00	NS	9 297,18	NS
645800 Cotisations aux autres organismes sociaux	1 005,85	NS	0,00	NS	1 005,85	NS
645820 Pharmacie	51,46	NS	0,00	NS	51,46	NS
645830 Stages - Formations	300,00	NS	0,00	NS	300,00	NS
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	58 761,82	NS	0,00	NS	58 761,82	NS
681110 Dot. aux amortis. immobilisations incorporelles	2 301,78	NS	0,00	NS	2 301,78	NS
681120 Dot. aux amortis. immobilisations corporelles	24 938,51	NS	0,00	NS	24 938,51	NS
681121 Dot. aux amortis. immobilisations corporelles	31 521,53	NS	0,00	NS	31 521,53	NS
Dotations aux provisions	29 329,65	NS	0,00	NS	29 329,65	NS
681500 Dotation aux provisions pour risques et charges	29 329,65	NS	0,00	NS	29 329,65	NS
Reports en fonds dédiés	322 803,00	NS	0,00	NS	322 803,00	NS
689400 Reports en fonds dédiés sur subventions	195 531,00	NS	0,00	NS	195 531,00	NS
689500 Reports en fonds dédiés sur contribution	127 272,00	NS	0,00	NS	127 272,00	NS
Autres charges	1 674,25	NS	0,00	NS	1 674,25	NS
651100 Redev. pour concess., brevets, licences, droits de propriété industrielle, commerciale, artistique, littéraire, patrimoniale	910,80	NS	0,00	NS	910,80	NS
658000 Charges diverses de gestion courante	763,45	NS	0,00	NS	763,45	NS
<i>Total des charges d'exploitation</i>	<i>744 033,63</i>	<i>NS</i>	<i>0,00</i>	<i>NS</i>	<i>744 033,63</i>	<i>NS</i>
Résultat d'exploitation	-38 534,45	NS	0,00	NS	-38 534,45	NS
Résultat courant avant impôt	-38 534,45	NS	0,00	NS	-38 534,45	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital	55 695,61	NS	0,00	NS	55 695,61	NS
777000 Quote-part de subventions d'investissement	55 695,61	NS	0,00	NS	55 695,61	NS
Total des produits exceptionnels	55 695,61	NS	0,00	NS	55 695,61	NS
Résultat exceptionnel	55 695,61	NS	0,00	NS	55 695,61	NS
Total des produits	761 194,79	NS	0,00	NS	761 194,79	NS
Total des produits	761 194,79	NS	0,00	NS	761 194,79	NS
Total des produits	761 194,79	NS	0,00	NS	761 194,79	NS
Total des charges	744 033,63	NS	0,00	NS	744 033,63	NS
Total des charges	744 033,63	NS	0,00	NS	744 033,63	NS

31/08/2024

Compte de résultat (détail)

Période du 02/02/2023 au 31/08/2024 (Bilan)

Compte de résultat	31/08/2024	% C.A.	Néant	% C.A.	Variation	%
Total des charges	744 033,63	NS	0,00	NS	744 033,63	NS
Excédent ou déficit	17 161,16	NS	0,00	NS	17 161,16	NS