



ASSOCIATION COMITE FAMILIAL SCOLAIRE DE CORBE

43 rue Champlouis

91100 CORBEIL ESSONNES

Siret : 78518352600033 Code APE :8531Z

BILAN au 31/08/2024

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

Sommaire

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

<i>Attestation</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>5</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>6</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>11</i>
<i>Amortissements</i>	<i>12</i>
<i>Provisions</i>	<i>13</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>14</i>
<i>Variation des fonds propres</i>	<i>15</i>
<i>Variation des subventions d'investissement</i>	<i>16</i>
<i>Charges constatés d'avance</i>	<i>17</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>18</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>19</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>20</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>22</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>24</i>

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association **ASSOCIATION COMITE FAMILIAL SCOLAIRE DE CORBEIL** relatifs à l'exercice du **01/09/2023** au **31/08/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 6 954 287 euros

Chiffre d'affaires : 5 028 587 euros

Résultat net comptable : -128 475 euros

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

Fait à Sainte-Geneviève-des-Bois
Le 7 février 2025

Jean-Pierre EMMERICH
Expert-comptable



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				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions	2 096 344	1 532 402	563 942	634 885
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	630 609	600 815	29 794	30 887
	Autres immobilisations corporelles	3 310 967	2 624 279	686 688	755 443
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)	6 037 920	4 757 496	1 280 424	1 421 215
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes	8 869		8 869	8 693
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	81 905	1 534	80 371	52 224
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	4 398 235		4 398 235	4 128 168
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	237 676		237 676	234 839
	DISPONIBILITES	860 242		860 242	811 069
	Charges constatées d'avance	88 470		88 470	93 007
	TOTAL (II)	5 675 397	1 534	5 673 863	5 327 999
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	11 713 317	4 759 030	6 954 287	6 749 214
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an				4 186 953	

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/08/2024

31/08/2023

		31/08/2024		31/08/2023	
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise				
	Fonds propres statutaires	5 802 781		5 878 041	
	Fonds propres complémentaires	24 823		24 823	
	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				
FONDS PROPRES	Autres				
	Report à nouveau				
	Excédent ou déficit de l'exercice	(128 475)		(75 259)	
	Total des fonds propres (situation nette)	5 699 130		5 827 605	
	Fonds propres consommables				
	Subventions d'investissement	44 110		65 265	
	Provisions réglementées				
	Total des autres fonds propres	44 110		65 265	
	Total des fonds propres	5 743 240		5 892 870	
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation				
Fonds reportés et dédiés	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes				
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public				
Fonds reportés et dédiés	Total des fonds reportés et dédiés				
Provisions	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	51 207		108 094	
Provisions	Total des provisions	51 207		108 094	
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières divers	225 561		118 905	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	331 450		336 650	
	DETTES D'EXPLOITATION				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	388 695		160 916	
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	207 125		127 217	
DETTES (1)	DETTES DIVERSES				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	1 672		4 562	
	Produits constatés d'avance	5 338			
	Total des dettes	1 159 839		748 250	
	Ecart de conversion passif				
	TOTAL PASSIF	6 954 287		6 749 214	
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(128 474,67)		(75 259,32)	
	(1) Dont à moins d'un an	828 389		411 600	
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP				

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/08/2024

31/08/2023

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	26	20
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	320 561	333 388
	dont ventes de dons en nature	317 499	329 520
	Ventes de prestations de service	4 708 026	4 226 284
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	2 283 689	2 295 943
	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		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	64 410	9 409
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	10 649	25 496
Total des produits d'exploitation		7 387 362	6 890 540
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	4 513 498	4 422 286
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	222 344	184 296
	Salaires et traitements	1 783 625	1 571 381
	Charges sociales	629 169	522 638
	Dotation aux amortissements et dépréciations	280 140	270 948
	Dotation aux provisions	1 549	14 363
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	21 239	20 705
Total des charges d'exploitation		7 451 564	7 006 617
RESULTAT D'EXPLOITATION		(64 202)	(116 077)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/08/2024

31/08/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		(64 202)	(116 077)
PRODUITS FINANCIERS	De participation	5 102	1 522
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	5 102	1 522
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		5 102	1 522
RESULTAT COURANT avant impôts		(59 100)	(114 555)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	20 250	53 547
	Sur opérations en capital	21 155	3 868
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	41 405	57 414
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	81 858	18 119
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	28 241	
	Total des charges exceptionnelles	110 099	18 119
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(68 694)	39 296
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices		681	
TOTAL DES PRODUITS		7 433 869	6 949 476
TOTAL DES CHARGES		7 562 344	7 024 735
EXCEDENT ou DEFICIT		(128 475)	(75 259)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat		3 588	2 120
TOTAL		3 588	2 120
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole		3 588	2 120
TOTAL		3 588	2 120

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2024 dont le total est de 6 954 287 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 7 433 869 euros et un total charges de 7 562 344 euros, dégageant ainsi un résultat de -128 475 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables, définies par le règlement ANC n°2018-06 consolidé du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif et par le règlement ANC n° 2014-03, ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes.
- indépendance des exercices.

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

1- Présentation de l'association

En application de l'article 2 des statuts, le Comité Familial Scolaire de Corbeil Essonnes a pour objet d'assurer conformément aux dispositions législatives ou réglementaires, la formation et l'entretien d'écoles catholiques reconnues comme telles par l'autorité canonique compétente, notamment la gestion des établissements scolaires sis à Corbeil-Essonnes et à Saint-Pierre-du-Perray. Au titre de l'année scolaire 2023/2024, le nombre d'élèves a été le suivant :

- Lycée Saint-Pierre-du-Perray : 166 élèves
- Lycée Corbeil-Essonnes : 550 élèves
- Collège Saint-Pierre-du-Perray : 380 élèves
- Collège Corbeil-Essonnes : 620 élèves
- Primaire Corbeil-Essonnes : 297 élèves
- Maternelle Corbeil-Essonnes : 89 élèves

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

2 - Changement de méthode d'évaluation et de présentation

Aucun changement de méthode de présentation ou d'évaluation n'est intervenu sur l'exercice.

3 - 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. Elles incluent les biens financés par la taxe d'apprentissage. Les sommes portées au compte "constructions" comprennent des agencements et travaux attenants aux immeubles dont l'association est utilisatrice.

Pour les immobilisations non décomposables, les plans d'amortissements sont calculés en fonction de la durée d'usage de chaque bien amortissable. Selon le cas, l'amortissement économiquement justifié est déterminé suivant le mode linéaire ou le mode dégressif. Les taux retenus sont de 2% ou 3.33% pour les constructions et de 10% ou 20% pour les autres immobilisations.

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.

4 - Stocks et en cours

Néant.

5 - 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.

6 - Disponibilités

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

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées à 237 676 € au 31 août 2024.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

7 - 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.

8 - Fonds propres

Les fonds propres comprennent les fonds associatifs sans droit de reprise et les subventions d'investissements.

9 - Entités liées

Le solde du compte de l'association "Les amis de l'Ecole Libre"(AEL) figure dans les autres créances au 31 août 2024 pour un montant de 4 172 719 €.

10 - Compte de résultat

Les contributions des familles sont enregistrées en fonction des facturations émises.

Les subventions d'exploitation sont enregistrées en fonction des attributions notifiées.

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 11 347 € TTC. Ils concernent en totalité la mission légale de certification des comptes.

11 - Contributions volontaires

Le montant des salaires et charges concernant les enseignants payés par l'Etat n'a pas pu nous être communiqué dans sa totalité sur la période 2023/2024.

12 - Engagements donnés

L'association s'est portée caution solidaire auprès de l'association "les Amis de l'Ecole Libre", propriétaire des locaux, dans le cadre des quatre emprunts souscrits par l'AEL.

Au 31 août 2024, le capital restant dû s'élève à 3 919 279 €.

13 - Engagements reçus

Néant.

14 - Autres engagements

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Engagements de retraite :

L'organisme pratique la comptabilisation de la provision pour les engagements de retraite (compte de "provisions pour charges" figurant au passif du bilan).

Le montant total des engagements de retraite, calculé selon les modalités fixées par la convention collective des établissements d'enseignement privé (services administratifs, personnel d'éducation et documentalistes) pour les salariés de l'association, s'élève à la date de clôture de l'exercice à 51 207 € charges comprises.

L'estimation des primes de départ à la retraite a été faite selon la méthode prospective préconisée par le Conseil National de la Comptabilité en fonction de la probabilité de la présence des salariés au jour de leur départ en retraite à 65 ans, avec une actualisation de 3,40 %.

15 - Apports du Comité Familial Scolaire (CFS) à l'association AEL

Par un premier contrat d'apport du 26 décembre 2013, le CFS a apporté à l'AEL une somme de 2 500 000 € en numéraire afin de servir au financement de la construction d'un établissement sis dans le Carré-Sénart à Saint-Pierre-du-Perray. En contrepartie, l'AEL s'engage à louer au CFS les dits locaux.

Par un contrat d'apport du 8 décembre 2017, le CFS a apporté à l'AEL une somme de 1 500 000 € en numéraire afin de servir au financement de l'extension de l'établissement d'enseignement sis dans le Carré-Sénart à Saint-Pierre-du-Perray. En contrepartie, l'AEL s'engage à louer au CFS les dits locaux.

Par un dernier contrat d'apport du 16 décembre 2020, un nouvel apport d'une somme de 1 500 000 € pour la même finalité a été réalisé par le CFS au profit de l'AEL. Cet apport a été inscrit dans les fonds associatifs de l'AEL à la date du 1er septembre 2021.

16 - Effectifs

L'effectif ETP annuel moyen 2023/2024 est de 50,94 personnes.

17 - Autres informations

Pour l'application de l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, il est précisé que les administrateurs ne sont pas rémunérés et ne bénéficient pas d'avantages en nature.

Les contributions volontaires en nature émanent des membres du conseil d'administration et de personnes bénévoles auxquelles il est fait appel pour leurs compétences techniques ou

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

pour l'accompagnement des enfants dans des activités scolaires ou péri-scolaires.

A ce titre, l'association a bénéficié de 302 heures de bénévolat, valorisées à 11,88 € de l'heure ce qui donne un montant de bénévolat de 3 587,76 € inscrit au pied du compte de résultat.

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						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui	2 070 603		15 612			2 086 215
	instal. agencet aménagement			10 129			10 129
	Instal technique, matériel outillage industriels	630 609					630 609
	Instal., agencement, aménagement divers	201 900		69 405			271 305
	Matériel de transport	831 835		10 824			842 660
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 135 383		61 620			2 197 003
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		5 870 331		167 589			6 037 920
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		5 870 331		167 589			6 037 920

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				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui	1 435 718	96 622		1 532 341
	instal. agencement aménagement		61		61
	Instal technique, matériel outillage industriels	599 722	1 094		600 815
	Autres instal., agencement, aménagement divers	132 234	8 969	72 234	68 969
	Matériel de transport	753 107	25 423		778 529
	Matériel de bureau, mobilier	1 500 094	147 971	(72 234)	1 720 299
	Emballages récupérables et divers	28 241	28 241		56 482
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		4 449 116	308 381		4 757 496
TOTAL		4 449 116	308 381		4 757 496

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				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	108 094	1 549	58 436	51 207
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	108 094	1 549	58 436	51 207
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	5 098		3 564	1 534
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	5 098		3 564	1 534
TOTAL GENERAL		113 192	1 549	62 000	52 741
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			1 549	62 000	
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

Etat exprimé en euros

31/08/2024

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients, usagers douteux ou litigieux	1 534	1 534	
	Autres créances clients, usagers	80 371	80 371	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	850	850	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées	4 186 953		4 186 953
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	210 431	210 431	
	Charges constatées d'avance	88 470	88 470	
TOTAL DES CREANCES		4 568 610	381 657	4 186 953
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
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				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	388 695	388 695		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	2 275	2 275		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	159 265	159 265		
	Impôts sur les bénéfices	681	681		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	44 904	44 904		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées	225 561	225 561		
	Autres dettes	1 672	1 672		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	5 338	5 338		
TOTAL DES DETTES		828 389	828 389		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

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	5 902 864		(75 259)		5 827 605
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau		(75 259)	75 259		
Excédent ou déficit de l'exercice	(75 259)	75 259		128 475	(128 475)
Situation nette	5 827 605			128 475	5 699 130
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	65 265			21 155	44 110
Provisions réglementées					
TOTAL	5 892 870			149 630	5 743 240

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	225 418			225 418
Autres subventions d'investissement				
Montant nominal	225 418			225 418
Quotes-parts virées au compte de résultat	160 153	21 155		181 308

A la date du 31 août 2024, les subventions d'investissements qui demeurent sont relatives au financement par la taxe d'apprentissage de biens immobilisés non encore totalement amortis à la clôture.

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/08/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			88 470
Fournitures scolaires année scolaire 2023-2024		19 008	
Assurances		25 306	
La Poste		6 731	
Contrats entretiens, locations et maintenance		29 644	
Petites fournitures		216	
Honoraires		2 581	
Voyages et déplacements		2 850	
Redevances déchets		2 134	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			88 470

--

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/08/2024

Total des Charges à payer		28 769
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		28 769
FOURNISSEURS - FACT NON PARVENUES	28 769	

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/08/2024
Total des Produits à recevoir		179 426
Autres créances		179 426
SUBVENTION A RECEVOIR	179 426	

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	1 280 424	18,41	1 421 215	21,06	(140 792)	-9,91
Constructions	563 942	8,11	634 885	9,41	(70 943)	-11,17
INSTALLATIONS ET APPAREILS DE CHAUFFAGE	10 129	0,15			10 129	
INSTALLATIONS AMENAGEMENTS	439 774	6,32	424 163	6,28	15 612	3,68
BATIMENT INVESTISSEMENT	96 990	1,39	96 990	1,44		
BATIMENT AGENCEMENT	572 148	8,23	572 148	8,48		
CDI	280 323	4,03	280 323	4,15		
SANITAIRES COUR	52 096	0,75	52 096	0,77		
CONSTRUCTION CANTINE	577 804	8,31	577 804	8,56		
MEZANINE	20 040	0,29	20 040	0,30		
PREAU	47 040	0,68	47 040	0,70		
AMORTISSEMENT CHAUFFAGE	(61)				(61)	
AMTS INSTALLATIONS AMENAGT	(312 176)	-4,49	(290 484)	-4,30	(21 692)	-7,47
AMTS BATIMENT ADMIN	(44 373)	-0,64	(39 523)	-0,59	(4 850)	-12,27
AMTS CONSTRUCTIONS CANTINE	(450 397)	-6,48	(408 004)	-6,05	(42 393)	-10,39
AMTS BATIMENT CDI	(86 459)	-1,24	(77 115)	-1,14	(9 344)	-12,12
AMTS SANITAIRES COUR	(46 901)	-0,67	(41 691)	-0,62	(5 210)	-12,50
AMTS INSTALLATIONS, AMENAGEMENT	(559 803)	-8,05	(553 376)	-8,20	(6 427)	-1,16
AMORTISSEMENT MEZZANINE	(9 784)	-0,14	(7 780)	-0,12	(2 004)	-25,76
AMORTISSEMENT PREAU	(22 449)	-0,32	(17 745)	-0,26	(4 704)	-26,51
Installations techniques, matériel et outillage	29 794	0,43	30 887	0,46	(1 094)	-3,54
MAT MOBILIER FINANCE PAR TA	630 609	9,07	630 609	9,34		
AMTS MATERIEL TA	(600 815)	-8,64	(599 722)	-8,89	(1 094)	-0,18
Autres immobilisations corporelles	686 688	9,87	755 443	11,19	(68 755)	-9,10
INSTALLATION AMENAGEMENTS	69 405	1,00			69 405	
SANITAIRES + VESTIAIRES	201 900	2,90	201 900	2,99		
MATERIEL ENSEIGNEMENT	842 660	12,12	831 835	12,32	10 824	1,30
MATERIEL BUREAU ET INFO	318 098	4,57	257 086	3,81	61 011	23,73
MOBILIER	727 883	10,47	727 275	10,78	608	0,08
MAT ET MOBILIER DE CANTINE	1 151 022	16,55	1 151 022	17,05		
AMTS INSTALLATIONS AMENAGT	(2 077)	-0,03	(72 234)	-1,07	70 156	97,12
AMTS SANITAIRES	(66 892)	-0,96	(60 001)	-0,89	(6 891)	-11,49
AMTS MATERIEL ENSEIGNEMENT	(778 529)	-11,19	(753 107)	-11,16	(25 423)	-3,38
AMTS MAT BUREAU ET INFO	(214 671)	-3,09	(178 852)	-2,65	(35 819)	-20,03
AMTS MOBILIER	(608 963)	-8,76	(557 261)	-8,26	(51 702)	-9,28
AMORT MAT ET MOB CANTINE	(896 665)	-12,89	(763 981)	-11,32	(132 684)	-17,37
AMORTISSEMENT EBP	(56 482)	-0,81	(28 241)	-0,42	(28 241)	-100,00
TOTAL II- Actif circulant NET	5 673 863	81,59	5 327 999	78,94	345 864	6,49
Avances & acomptes versés sur commandes	8 869	0,13	8 693	0,13	176	2,03
FOURNISSEURS AVANCES SUR IMMO	8 869	0,13	8 693	0,13	176	2,03
Créances clients, usagers et comptes rattachés	80 371	1,16	52 224	0,77	28 147	53,90
FAMILLES OU ELEVES	80 371	1,16	52 224	0,77	28 147	53,90
CREANCES DOUTEUSES FAMILLES	1 534	0,02	5 098	0,08	(3 564)	-69,91
PROVISION DEPR. CREANCES	(1 534)	-0,02	(5 098)	-0,08	3 564	69,91
Autres créances	4 398 235	63,24	4 128 168	61,17	270 067	6,54
PERSONNEL AVANCES	850	0,01			850	
SKI UCPA SLS			300		(300)	-100,00
AEL	4 172 719	60,00	3 937 106	58,33	235 613	5,98
APEL PRIMAIRE			1 300	0,02	(1 300)	-100,00
APEL			200		(200)	-100,00
FICHIERS			3 179	0,05	(3 179)	-100,00
ALPES GEOLOGIE 2024	7 605	0,11			7 605	
VOYAGE ALSACE MDE PLANTE 2017/			5 964	0,09	(5 964)	-100,00
VOYAGE INTEGRATION COLLEGE SPS	6 629	0,10			6 629	

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		
OPERATION COEUR OUVERT			186		(186)	-100,00
PRODUITS A RECEVOIR	31 005	0,45			31 005	
SUBVENTION A RECEVOIR	179 426	2,58	179 933	2,67	(506)	-0,28
Valeurs mobilières de placement	237 676	3,42	234 839	3,48	2 838	1,21
CSL ASSOCIATIONS	237 676	3,42	234 839	3,48	2 838	1,21
Disponibilités	860 242	12,37	811 069	12,02	49 173	6,06
CREDIT AGRICOLE	203 995	2,93	130 963	1,94	73 032	55,77
CREDIT AGRICOLE SPIRE	276 059	3,97	137 885	2,04	138 174	100,21
CREDIT AGRICOLE LEON	93 489	1,34	300 079	4,45	(206 591)	-68,85
CAISSE D'EPARGNE IDF-CFS	175 214	2,52	137 377	2,04	37 836	27,54
CRCA CFS	30 033	0,43	25 982	0,38	4 051	15,59
CREDIT AGRICOLE - LIVRET A	79 897	1,15	77 632	1,15	2 264	2,92
CAISSES			184		(184)	-100,00
Caisse sainte marie	108		99		9	9,01
CAISSE ST SPIRE	100		78		22	28,03
Caisse St spire Sénart	423	0,01	257		166	64,63
CAISSE LEON	925	0,01	531	0,01	394	74,20
Charges constatées d'avance	88 470	1,27	93 007	1,38	(4 537)	-4,88
CHARGES D'AVANCE	88 470	1,27	93 007	1,38	(4 537)	-4,88
TOTAL DU BILAN ACTIF	6 954 287	100,00	6 749 214	100,00	205 072	3,04

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	5 743 240	82,59	5 892 870	87,31	(149 630)	-2,54
Total des fonds propres (situation nette)	5 699 130	81,95	5 827 605	86,34	(128 475)	-2,20
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires	5 802 781	83,44	5 878 041	87,09	(75 259)	-1,28
FONDS DE DOTATION ET FDS PROPR	5 802 781	83,44	5 878 041	87,09	(75 259)	-1,28
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds compl.	24 823	0,36	24 823	0,37		
FONDS PROV DONS ET LEGS	24 823	0,36	24 823	0,37		
Excédent ou déficit de l'exercice	(128 475)	-1,85	(75 259)	-1,12	(53 215)	-70,71
Total des autres fonds propres	44 110	0,63	65 265	0,97	(21 155)	-32,41
Subventions d'investissement	44 110	0,63	65 265	0,97	(21 155)	-32,41
TAXE APP AFFECTEE EQUIP SCOL	225 418	3,24	225 418	3,34		
AMORT TA AFFECTEE EQUIP SCOL	(181 308)	-2,61	(160 153)	-2,37	(21 155)	-13,21
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions	51 207	0,74	108 094	1,60	(56 887)	-52,63
Provisions pour charges	51 207	0,74	108 094	1,60	(56 887)	-52,63
PROVISION DEPART RETRAITE	51 207	0,74	108 094	1,60	(56 887)	-52,63
TOTAL IV - Total des dettes	1 159 839	16,68	748 250	11,09	411 589	55,01
Emprunts et dettes financières divers	225 561	3,24	118 905	1,76	106 655	89,70
CESSION IPAD SOPHIAE	10 008	0,14			10 008	
SSICAM	180 419	2,59	81 530	1,21	98 888	121,29
PHOTOS	23 266	0,33	18 779	0,28	4 487	23,89
FUTUROSCOPE	1 923	0,03			1 923	
CVL CONSEIL VIE LYCEENNE	4 136	0,06	4 152	0,06	(16)	-0,39
Montalivet Raison 2023/2024	5 809	0,08	997	0,01	4 812	482,57
ICAM			13 447	0,20	(13 447)	-100,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	331 450	4,77	336 650	4,99	(5 200)	-1,54
ACOMPTES MARIE	56 000	0,81	31 406	0,47	24 594	78,31
ACOMPTE 2023-2024	1 150	0,02	304 474	4,51	(303 324)	-99,62
ACOMPTES 2024/2025	274 300	3,94			274 300	
FRAIS INSCRIPTION 2023/2024			770	0,01	(770)	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	388 695	5,59	160 916	2,38	227 778	141,55
FOURNISSEURS (NE SAISIR QUE L	359 926	5,18	158 634	2,35	201 291	126,89
FOURNISSEURS - FACT NON PARVENUES	28 769	0,41	2 282	0,03	26 487	N/S
Dettes fiscales et sociales	207 125	2,98	127 217	1,88	79 908	62,81
REMUNERATIONS DUES	32				32	
COMITE D'ENTREPRISE	2 243	0,03	2 171	0,03	72	3,32
PERSONNEL CONGES PAYES			433	0,01	(433)	-100,00
URSSAF	96 685	1,39	48 181	0,71	48 504	100,67
COTISATIONS MUTUELLE	3 923	0,06	3 566	0,05	357	10,01
RETRAITE HUMANIS	30 783	0,44	13 722	0,20	17 062	124,34
PREVOYANCE NON CADRE	3 064	0,04	12 280	0,18	(9 216)	-75,05
IGIRS PREVOYANCE CADRE PERSONN	3 473	0,05	9 558	0,14	(6 085)	-63,66
MERCER PREV 1,6 % ENS	21 336	0,31	8 701	0,13	12 635	145,22
CHARGES PATRONALES/CONGES BRUT			220		(220)	-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		
PRELEVEMENTS A LA SOURCE (IMPO	8 779	0,13	5 240	0,08	3 539	67,55
Etat -Impots sur les bénéfices	681	0,01			681	
TAXE SUR LES SALAIRES	22 854	0,33	13 548	0,20	9 306	68,69
FORMATION CONTINUE OPCA	3 688	0,05	8 024	0,12	(4 336)	-54,04
EFFORT CONSTRUCTION	8 965	0,13	956	0,01	8 009	837,43
AGEFIH	617	0,01	617	0,01		
Autres dettes	1 672	0,02	4 562	0,07	(2 890)	-63,35
NOTE DE FRAIS SALAIRES	1 672	0,02	510	0,01	1 162	227,78
CHARGES A PAYER			4 052	0,06	(4 052)	-100,00
Produits constatés d'avance	5 338	0,08			5 338	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	5 338	0,08			5 338	
Total du passif	6 954 287	100,00	6 749 214	100,00	205 072	3,04

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		
Total des produits d'exploitation	7 387 362	100,00	6 890 540	100,00	496 822	7,21
Cotisations	26		20		6	30,00
COTISATIONS ADHERENTS CFS	26		20		6	30,00
Ventes de biens et services	5 028 587	68,07	4 559 672	66,17	468 915	10,28
Ventes de biens	320 561	4,34	333 388	4,84	(12 827)	-3,85
VENTE FOURNITURES SCOLAIRES			195		(195)	-100,00
Formation psc1	3 120	0,04			3 120	
APPEL DE FONDS MANUELS	(58)		3 673	0,05	(3 731)	-101,58
IPAD	317 499	4,30	329 520	4,78	(12 021)	-3,65
Ventes de prestations de service	4 708 026	63,73	4 226 284	61,33	481 742	11,40
LOYER PERCUS	1 025	0,01			1 025	
PARTICIPATION FAMILLES SCOLARI	2 830 908	38,32	2 444 359	35,47	386 549	15,81
PARTICIPATION FAMILLES RESTAUR	1 557 813	21,09	1 524 304	22,12	33 509	2,20
REPAS PROFS ET CFS	25 596	0,35	21 484	0,31	4 112	19,14
DROIT D INSCRIPTION	32 890	0,45	39 995	0,58	(7 105)	-17,76
REPAS EXCEPTIONNELS	1 659	0,02	13 877	0,20	(12 218)	-88,04
PRODUITS DIVERS DE GESTION			7 671	0,11	(7 671)	-100,00
LOYER GARDIEN	12 783	0,17			12 783	
ACTIVITES SORTIES REFACTUREES	332 057	4,49	324 154	4,70	7 903	2,44
ETUDES SURVEILLEES + 70822 + 7	40 199	0,54	44 822	0,65	(4 623)	-10,31
GARDERIE MATIN	933	0,01	1 186	0,02	(253)	-21,33
GARDERIE DU MATIN	7 360	0,10	10 068	0,15	(2 708)	-26,90
PROTOCOLE SANITAIRE			30		(30)	-100,00
CARTES REPAS REFAITES	520	0,01	1 465	0,02	(945)	-64,51
CASE IPAD	1 333	0,02	365	0,01	968	265,12
LOCATION LIVRES	9 819	0,13	6 262	0,09	3 556	56,79
DROITS INSCRIPTION			10 120	0,15	(10 120)	-100,00
REMISE PERSONNEL CFS	(4 761)	-0,06	(3 674)	-0,05	(1 087)	-29,58
PERSO EXT PRIMAIRE	(2 556)	-0,03	(1 322)	-0,02	(1 234)	-93,39
REMISE ENSEIGNANT	(9 292)	-0,13	(9 528)	-0,14	236	2,48
REMISE FAMILLES	(54 856)	-0,74	(49 037)	-0,71	(5 819)	-11,87
REMISE EXCEPTIONNELLE	(10 187)	-0,14	(8 090)	-0,12	(2 096)	-25,91
DEDUCTION POUR ABSENCES CANTIN	(33 252)	-0,45	(121 927)	-1,77	88 674	72,73
REMISE SUR CANTINES + 3			(1 377)	-0,02	1 377	100,00
REMISE SUR CANTINE FAMILLE	(31 964)	-0,43	(28 923)	-0,42	(3 041)	-10,52
Produits de tiers financeurs	2 283 689	30,91	2 295 943	33,32	(12 253)	-0,53
Concours publics et subventions	2 283 689	30,91	2 295 943	33,32	(12 253)	-0,53
FORFAIT EXTERNAT ETAT	892 164	12,08	882 217	12,80	9 948	1,13
FORFAIT EXTERNAT PART MATERIEL	551 889	7,47	565 178	8,20	(13 289)	-2,35
FORFAIT EXTERNAT PART PERSONNEL	614 138	8,31	619 884	9,00	(5 747)	-0,93
FORFAIT COMMUNE	202 031	2,73	204 545	2,97	(2 514)	-1,23
AIDE MINISTERE TRAVAIL-APPRENTI			1 333	0,02	(1 333)	-100,00
SUBVENTIONS MANUELS SCOLAIRES	1 755	0,02	1 110	0,02	645	58,14
SUBVENTION POUR STAGE			777	0,01	(777)	-100,00
SUBVENTION REGION	2 000	0,03	14 263	0,21	(12 263)	-85,98
AIDE RESTAURATION DEPARTEMENT	(405)	-0,01	(1 089)	-0,02	684	62,84
FOND SOCIAL ST LEON			2 830	0,04	(2 830)	-100,00
SUBVENTION TAXE APPRENTISSAGE	20 116	0,27	4 893	0,07	15 223	311,09
Autres produits d'exploitation	75 059	1,02	34 905	0,51	40 154	115,04
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	64 410	0,87	9 409	0,14	55 001	584,56
REPRISE PROVISION RETRAITE	58 436	0,79	4 907	0,07	53 529	N/S

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		
REPRISE PROVISION	3 564	0,05	3 902	0,06	(338)	-8,66
AVANTAGES EN NATURE	2 410	0,03	600	0,01	1 810	301,67
Autres produits	10 649	0,14	25 496	0,37	(14 847)	-58,23
Droit de reproduction	3 145	0,04			3 145	
REMBOURSEMENT SCOL.2EME ET 3EME TRI 2016-			(302)		302	100,00
PRODUITS DIVERS GEST COURANTE	7 504	0,10	25 799	0,37	(18 294)	-70,91
Total des charges d'exploitation	7 451 564	100,87	7 006 617	101,68	444 947	6,35
Autres achats et charges externes	4 513 498	61,10	4 422 286	64,18	91 212	2,06
NETTOYAGE DES LOCAUX	385 144	5,21	383 493	5,57	1 651	0,43
SOEUR VERONICA-CONGREGATION SOEURS CONV	20 176	0,27	19 721	0,29	454	2,30
FOURNITURES DE REPAS	1 022 973	13,85	975 933	14,16	47 040	4,82
REPAS PROFS+CFS	68 768	0,93	54 312	0,79	14 456	26,62
ACHAT ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES	4 752	0,06			4 752	
EAU	31 155	0,42	22 681	0,33	8 475	37,36
ELECTRICITE	208 927	2,83	196 718	2,85	12 209	6,21
GAZ	213 408	2,89	227 246	3,30	(13 838)	-6,09
CARBURANTS	771	0,01	593	0,01	178	29,93
CARBURANT	1 053	0,01	682	0,01	372	54,48
MFPM ENTRETIEN LOCAUX	1 019	0,01	23 619	0,34	(22 600)	-95,69
PETIT MATERIEL	6 780	0,09	10 469	0,15	(3 688)	-35,23
FOURNITURES D'HYGIENE	12 340	0,17	10 313	0,15	2 028	19,66
MFPM CANTINE	656	0,01	11 452	0,17	(10 796)	-94,27
PETIT MATERIEL POUR SPORT	675	0,01	9 797	0,14	(9 122)	-93,11
MGPM REPROGRAPHIE			2 424	0,04	(2 424)	-100,00
MFPM BUREAU	9 518	0,13	7 268	0,11	2 250	30,96
PETIT MATERIEL			2 613	0,04	(2 613)	-100,00
BIBLIOTHEQUE CDI ABT	14 325	0,19	9 131	0,13	5 194	56,88
REPROGRAPHIE COPIEURS	115 736	1,57	94 891	1,38	20 844	21,97
INFORMATIQUE	10 975	0,15	7 605	0,11	3 370	44,32
STATIM	20 210	0,27	21 643	0,31	(1 432)	-6,62
ACHATS MAT ET FOURNITURES	90 149	1,22	123 268	1,79	(33 120)	-26,87
ACHATS FOURNITURES STL	3 315	0,04	5 714	0,08	(2 399)	-41,98
TNITBI	22 360	0,30	30 384	0,44	(8 024)	-26,41
ACHATS FOURT ARTS PLASTIQUES	669	0,01	202		467	230,87
TECHNO			695	0,01	(695)	-100,00
INFIRMERIE	1 645	0,02	1 843	0,03	(199)	-10,78
ANIMATION CLUB	2 605	0,04	1 029	0,01	1 576	153,18
DENSES ACTIVITE PEDAGOGIQUE DIVERSE	6 430	0,09	4 373	0,06	2 056	47,02
CATECHISE	9 594	0,13	15 095	0,22	(5 501)	-36,44
ACTIVITES SORTIES REFACTUREES	364 272	4,93	315 896	4,58	48 376	15,31
CREDIT BAIL CM-CIC BAIL	318 051	4,31	328 354	4,77	(10 303)	-3,14
LOCATIONS ET CHARGES + 6133	810 683	10,97	783 886	11,38	26 797	3,42
LOCATION BUNGALOWS	212				212	
LOCATION VEHICULE	5 864	0,08	3 505	0,05	2 359	67,32
ENTRETIEN IMMO COURANT CFS + 6	97 762	1,32	173 598	2,52	(75 836)	-43,68
ENTRETIEN VOITURE	244		348	0,01	(104)	-29,76
ENTRETIEN AUTRES MATERIELS SAI	23 353	0,32	18 020	0,26	5 333	29,59
ENTRETIEN MATERIEL CANTINES	8 837	0,12	30 903	0,45	(22 067)	-71,41
CONTRAT MAINTENANCE CUISINES/C	18 592	0,25	9 478	0,14	9 115	96,17
CONTRAT MAINTENANCE ENTRETIEN	40 449	0,55	38 273	0,56	2 175	5,68
CONTRAT MAINTENANCE SECURITE	32 788	0,44	21 277	0,31	11 511	54,10
ASSISTANCE RDTECH+STATIM+CHARL	72 093	0,98	40 919	0,59	31 174	76,18
ASSURANCES MULTIRISQUES	40 255	0,54	37 759	0,55	2 496	6,61
ASSURANCES IPAD	34 206	0,46	41 844	0,61	(7 637)	-18,25
FANCHISE SINISTRE IPAD	1 500	0,02	498	0,01	1 003	201,51
DOCUMENTATION TECHNIQUE	39				39	
HONORAIRES ADMINISTRATIFS	46 040	0,62	20 522	0,30	25 517	124,34
HONORAIRES NEUROPSYCHOLOGUE	2 000	0,03			2 000	
FORMATION CHARLEMAGNE	27 280	0,37	19 973	0,29	7 307	36,58

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		
OPERAT - LOWIT	11 597	0,16			11 597	
FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	4 503	0,06	2 697	0,04	1 806	66,98
ANNONCES ET INSERTIONS	5 373	0,07	9 572	0,14	(4 199)	-43,87
CADEAUX	14 597	0,20	13 114	0,19	1 484	11,31
POURBOIRES, DON	6 132	0,08	3 650	0,05	2 482	67,99
DEPLACEMENTS ET RECEPTIONS	9 045	0,12	6 501	0,09	2 544	39,14
DEPART MME DELORMEL	19 741	0,27	24 916	0,36	(5 175)	-20,77
VISITE STAGE ENSEIGNANTS	10 097	0,14	6 750	0,10	3 347	49,58
Café Institution	2 708	0,04	985	0,01	1 723	174,96
CARTE NAVIGO OGE	7 212	0,10			7 212	
AFFRANCHISSEMENTS	3 885	0,05	4 668	0,07	(783)	-16,77
TELEPHONE	35 386	0,48	31 298	0,45	4 088	13,06
SERVICES BANCAIRES			573	0,01	(573)	-100,00
FRAIS ET COMMISSIONS BANCAIRES	14 373	0,19	10 418	0,15	3 955	37,97
FRAIS SUR PLT IMPAYES	125		305		(179)	-58,88
COTISATIONS	138 072	1,87	146 578	2,13	(8 506)	-5,80
Impôts, taxes et versements assimilés	222 344	3,01	184 296	2,67	38 047	20,64
TAXE SUR LES SALAIRES	131 047	1,77	111 198	1,61	19 849	17,85
FORMATION CONTINUE	19 721	0,27	20 918	0,30	(1 196)	-5,72
EFFORT CONSTRUCTION	8 009	0,11	6 928	0,10	1 081	15,60
ORDURES MENAGERES	42 159	0,57	29 958	0,43	12 201	40,73
OETH HANDICAPE	17 559	0,24	12 453	0,18	5 106	41,00
AUTRES IMPOTS	3 848	0,05	2 841	0,04	1 007	35,43
Salaires et traitements	1 783 625	24,14	1 571 381	22,80	212 245	13,51
APPOINTEMENTS BRUTS	1 779 833	24,09	1 568 679	22,77	211 154	13,46
REMBOURSEMENT IJSS	3 788	0,05	5 370	0,08	(1 582)	-29,47
REMBOURS SERVIR	(4 063)	-0,06	(1 270)	-0,02	(2 793)	-219,94
CONGES PAYES	(433)	-0,01	(1 398)	-0,02	965	69,03
HEURES SUPPLEMENTAIRES	4 501	0,06			4 501	
Charges sociales	629 169	8,52	522 638	7,58	106 531	20,38
CHARGES URSSAF + 64512	401 675	5,44	326 446	4,74	75 229	23,04
ACCIDENT TRAVAIL ELEVES	859	0,01	1 292	0,02	(433)	-33,51
COTISATIONS MUTUELLE	11 284	0,15	8 790	0,13	2 494	28,38
RETRAITE ET PREVOYANCE CFS	141 183	1,91	110 633	1,61	30 550	27,61
DOTATION COMITE ENTREPRISE	13 331	0,18	13 328	0,19	4	0,03
MEDECINE DU TRAVAIL	8 776	0,12	8 219	0,12	556	6,77
STAGES DE FORMATION			4 910	0,07	(4 910)	-100,00
SERVIR PREVOYANCE ENSEIGNANT	52 282	0,71	49 735	0,72	2 547	5,12
CHARGES SOCIALES SUR CONGES	(220)		(714)	-0,01	494	69,19
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	280 140	3,79	270 948	3,93	9 192	3,39
DOTATIONS AMTS	280 140	3,79	270 948	3,93	9 192	3,39
Dotations aux provisions	1 549	0,02	14 363	0,21	(12 814)	-89,22
DOTATION PROVISION RETRAITE	1 549	0,02	14 363	0,21	(12 814)	-89,22
Autres charges	21 239	0,29	20 705	0,30	534	2,58
Droit auteur	4 845	0,07			4 845	
CREANCES PERDUES	15 785	0,21	18 048	0,26	(2 262)	-12,53
Perte saint leon			600	0,01	(600)	-100,00
AUTRES CHARGES DIVERSES	608	0,01	2 057	0,03	(1 449)	-70,44
Résultat d'exploitation	(64 202)	-0,87	(116 077)	-1,68	51 875	44,69
Total des produits financiers	5 102	0,07	1 522	0,02	3 580	235,28

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		
Produits financiers de participations	5 102	0,07	1 522	0,02	3 580	235,28
INTERETS SUR LIVRET	5 102	0,07	1 522	0,02	3 580	235,28
Total des charges financières						
Résultat financier	5 102	0,07	1 522	0,02	3 580	235,28
Résultat courant avant impôts	(59 100)	-0,80	(114 555)	-1,66	55 455	48,41
Total des produits exceptionnels	41 405	0,56	57 414	0,83	(16 009)	-27,88
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	20 250	0,27	53 547	0,78	(33 297)	-62,18
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPE			160		(160)	-100,00
PRODUITS EXERCICE ANTERIEUR	20 250	0,27	53 387	0,77	(33 137)	-62,07
Produits exceptionnels sur opérations en capital	21 155	0,29	3 868	0,06	17 288	446,97
QUOTE PART DES SUBVENTIONS	21 155	0,29	3 868	0,06	17 288	446,97
Total des charges exceptionnelles	110 099	1,49	18 119	0,26	91 980	507,65
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	81 858	1,11	18 119	0,26	63 739	351,79
CHARGES EXCEPTIONNELLES + 672	75		36		39	106,73
CHARGES EXERCICE ANTERIEUR	81 783	1,11	18 082	0,26	63 701	352,28
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions	28 241	0,38			28 241	
Dot.amts except. immos	28 241	0,38			28 241	
Résultat exceptionnel	(68 694)	-0,93	39 296	0,57	(107 990)	-274,81
Impôts sur les bénéfices	681	0,01			681	
Impots sur les Sociétés asso	681	0,01			681	
Excédent ou déficit de l'exercice	(128 475)	-1,74	(75 259)	-1,09	(53 215)	-70,71
Contributions volontaires en nature	3 588	0,05	2 120	0,03	1 468	69,26
Bénévolat	3 588	0,05	2 120	0,03	1 468	69,26
DONS EN NATURE	3 588	0,05	2 120	0,03	1 468	69,26
Charges des contributions volontaires en nature	3 588	0,05	2 120	0,03	1 468	69,26
Personnel bénévole	3 588	0,05	2 120	0,03	1 468	69,26
BENEVOLAT	3 588	0,05	2 120	0,03	1 468	69,26