



JEAN-PIERRE EMMERICH  
GÉRARD LEJEUNE  
EXPERTS-COMPTABLES  
COMMISSAIRES AUX COMPTES

QUENTIN DUTERTRE  
CAMILLE LEJEUNE  
SAMANTHA PINAUD  
DIRECTEURS DE MISSION

## COMITE FAMILIAL SCOLAIRE DE CORBEIL

43 rue Champlouis

91100 CORBEIL ESSONNES

Siret : 78518352600033 Code APE : 8531Z

**BILAN  
au  
31/08/2018**

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

# Sommaire

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

<i>Attestation</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de résultat</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>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	<i>15</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>16</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>18</i>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>20</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 **COMITE FAMILIAL SCOLAIRE DE CORBEIL** relatifs à l'exercice du **01/09/2017** au **31/08/2018**, qui se caractérisent par les données suivantes :

**Total du bilan :** 6 955 283 euros

**Chiffre d'affaires :** 5 279 719 euros

**Résultat net comptable :** 561 551 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 28 novembre 2018

Jean-Pierre EMMERICH

Expert-comptable

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/08/2018			31/08/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions	1 699 576	885 737	813 839	817 077
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.	585 834	428 906	156 928	160 692
	Autres immobilisations corporelles	2 513 980	1 630 228	883 752	866 627
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				2 700
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	<b>TOTAL ( I )</b>	<b>4 799 390</b>	<b>2 944 871</b>	<b>1 854 519</b>	<b>1 847 096</b>
	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
COMPTES DE REGULARISATION	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances usagers et comptes rattachés	11 855	6 372	5 482	28 581
	Autres créances	3 868 651		3 868 651	3 937 110
	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	290 553		290 553	1 009 814
	<b>DISPONIBILITES</b>	908 136		908 136	835 330
	Charges constatées d'avance	27 942		27 942	46 849
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>5 107 137</b>	<b>6 372</b>	<b>5 100 765</b>	<b>5 857 684</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
	Primes de remboursement des obligations ( IV )				
	Ecart de conversion actif ( V )				
<b>TOTAL ACTIF ( I à VI )</b>		<b>9 906 527</b>	<b>2 951 244</b>	<b>6 955 283</b>	<b>7 704 780</b>
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an					
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle					
Dons en nature restant à vendre					

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/08/2018

31/08/2017

Fonds associatifs	<b>Fonds propres</b>		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	5 407 785	6 391 390
	<i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>	24 823	24 823
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>561 551</b>	<b>516 395</b>
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>5 969 336</b>	<b>6 907 785</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	144 099	149 972
	Provisions réglementées		
	<b>Total des autres fonds associatifs</b>	<b>144 099</b>	<b>149 972</b>
	<b>Total des fonds associatifs</b>	<b>6 113 434</b>	<b>7 057 756</b>
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	75 643	72 709
	<b>Total des provisions</b>	<b>75 643</b>	<b>72 709</b>
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	<b>Total des fonds dédiés</b>		
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	87 908	75 457
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	331 020	293 630
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	137 496	77 394
	Dettes fiscales et sociales	88 700	89 312
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	121 082	38 521
	Produits constatés d'avance		
	<b>Total des dettes</b>	<b>766 206</b>	<b>574 314</b>
	Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>6 955 283</b>	<b>7 704 780</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		561 550,94	516 395,05
(1) Dont à moins d'un an		435 186	280 684
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/08/2018

31/08/2017

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Participation des familles	3 066 107	2 860 661
	Participation de l'Etat et des collectivités publiques	1 961 898	1 879 732
	Ventes de produits et marchandises, travaux, études		
	Produits des activités annexes	251 713	249 831
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	56 156	66 091
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	9 218	12 179
	Autres produits de gestion courante	72 075	120 869
	Total des produits d'exploitation	5 417 167	5 189 363
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	32 443	8 759
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements	1 787 148	1 745 702
	Variation de stock		
	Autres charges externes	1 257 651	1 170 806
	Impôts, taxes et versements assimilés	94 267	101 334
	Salaires et traitements	1 029 609	980 731
	Charges sociales	439 495	413 967
	Dotations aux amortissements :		
	- sur immobilisations	270 851	249 951
	Dotations aux dépréciations :		
	- sur immobilisations		
	- sur actif circulant		
	Dotations aux provisions	2 934	31 509
	Autres charges de gestion courante	12 700	4 335
	Total des charges d'exploitation	4 927 099	4 707 093
RESULTAT D'EXPLOITATION		490 068	482 270

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/08/2018

31/08/2017

RESULTAT D'EXPLOITATION		490 068	482 270
Opéra. comm.	Remboursement des frais sur opérations faites en commun		
	Quote-part des frais sur opérations faites en commun		
PRODUITS FINANCIERS	De participations	191	678
	De valeurs mobilières et créances de l'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	30 710	27 707
Total des produits financiers		30 901	28 385
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		30 901	28 385
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		520 969	510 655
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	55 715	6 554
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	55 715	6 554
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	15 133	814
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	15 133	814
RESULTAT EXCEPTIONNEL		40 582	5 740
Impôt sur les sociétés des personnes morales non lucratives (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
TOTAL DES PRODUITS		5 503 783	5 224 302
TOTAL DES CHARGES		4 942 232	4 707 907
EXCEDENT ou DEFICIT		561 551	516 395
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Contributions reçues		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	Emplois des contributions reçues		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

## 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 **6 955 283** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **5 503 783** euros et un total **charges** de **4 942 232** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **561 551** euros.

L'exercice considéré débute le **01/09/2017** et finit le **31/08/2018**.  
Il a une durée de **12** mois.

Les effectifs d'élèves au cours de l'exercice ont été les suivants :

- Ecole SAINTE-MARIE : 381 dont 315 demi-pensionnaires
- Collège SAINT-SPIRE : 623 dont 540 demi-pensionnaires
- Collège SENART : 253 dont 232 demi-pensionnaires
- Lycée SAINT-LEON : 710 dont 590 demi-pensionnaires

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées en respectant les principes du règlement ANC n° 2014-03, à savoir :

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

Et conformément aux dispositions du règlement CRC 99-01 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations.

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

### Changement de méthode de présentation

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

### Changement de méthode d'évaluation



# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production. 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.

## Stocks et en cours

Néant.

## 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.

## Disponibilités

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

Les valeurs mobilières de placement sont estimées à 287 900 € au cours du 31 août 2018.

## 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.

## ANNEXE - Elément 1

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

**Fonds associatifs**

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

**Subventions d'investissements**

Elles sont classées en deux catégories :

- subventions restaurant
- taxe d'apprentissage

**Subventions restaurant**

Ces subventions sont essentiellement accordées par la Région Ile de France.

Valeur d'origine des subventions :

- A-nouveau au 1er septembre 2017	125 605 €
-----------------------------------	-----------

Solde au 31 août 2018	125 605 €
-----------------------	-----------

Amortissements des subventions :

- A-nouveau au 1er septembre 2017	125 605 €
-----------------------------------	-----------

- Subventions reprises au compte de résultat	
--	--

Solde au 31 août 2018	125 605 €
-----------------------	-----------

Les subventions sont reprises au compte de résultat au même rythme que l'amortissement des immobilisations qu'elles financent.

**Taxe d'apprentissage affectée à l'équipement**

Valeur d'origine :

- A-nouveau au 1er septembre 2017	1 062 317 €
-----------------------------------	-------------

## ANNEXE - Elément 1

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- Matériel affecté en 2017/2018	24 794 €
Solde au 31 août 2018	1 087 113 €
Amortissement :	
- A-nouveau au 1er septembre 2017	912 345 €
- Quote-part reprise au compte de résultat	30 669 €
Solde au 31 août 2018	943 014 €

Les subventions sont reprises au compte de résultat au même rythme que l'amortissement des immobilisations qu'elles financent.

## Entités liées

Le solde du compte de l'association "les amis de l'Ecole Libre"(AEL) figure dans les autres créances au 31 août 2018 pour un montant de 3 203 897 €.

## 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 9 725 €. Ils concernent en totalité la mission légale de certification des comptes.

## Contributions volontaires

Le montant des salaires et charges concernant les enseignants payés par l'Etat s'élève à 5 292 335 € au titre de l'exercice 2017/2018.

## 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 trois emprunts souscrits par l'AEL.

Au 31 août 2018, le capital restant dû s'élève à 5 273 148 €.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Engagements reçus

Néant

## Autres engagements

### Engagements de retraite :

Le Comité familial scolaire est assuré pour les indemnités de départ en retraite des enseignants.

L'organisme pratique la comptabilisation de la provision pour les engagements de retraite.

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 75 643 € charges comprises.

L'estimation des primes de départ à la retraite a été faite selon la méthode prospective préconisée par les 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 1,42 %.

## 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 d'environ vingt personnes bénévoles auxquelles il est fait appel pour leurs compétences techniques ou pour l'accompagnement des enfants dans des activités scolaires ou péri-scolaires. A ce titre, l'association a bénéficié d'environ 1 100 heures de bénévolat.

## ANNEXE - Elément 2

## Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2018
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						

CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui	1 604 302		95 274			1 699 576
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	557 821		28 013			585 834
	Instal., agencement, aménagement divers	199 484					199 484
	Matériel de transport	610 988		120 027			731 016
	Matériel de bureau, mobilier	1 545 821		37 660			1 583 481
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes	2 700				2 700	
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 521 116		280 974		2 700	4 799 390

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						

TOTAL	4 521 116		280 974		2 700	4 799 390
-------	-----------	--	---------	--	-------	-----------

## ANNEXE - Elément 3

## Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui	787 225	98 512		885 737
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	397 129	31 777		428 906
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	19 948	6 649		26 598
	Matériel de transport	410 157	56 006		466 164
	Matériel de bureau, mobilier	1 059 560	77 906		1 137 466
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 674 020	270 851		2 944 871
TOTAL		2 674 020	270 851		2 944 871

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

## ANNEXE - Elément 4

## Provisions

Etat exprimé en euros

	Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/08/2018
			Utilisées	Non utilisées	
<b>PROVISIONS REGLEMEENTES</b>					
Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
Provisions pour investissement					
Provisions pour hausse des prix					
Provisions pour amortissements dérogatoires					
Provisions fiscales pour prêts d'installation					
Provisions autres					
<b>PROVISIONS REGLEMEENTES</b>					
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>					
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	72 709	2 934			75 643
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>72 709</b>	<b>2 934</b>			<b>75 643</b>
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>					
Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières					
Sur stocks et en-cours	6 372				6 372
Sur comptes clients	1 000			1 000	
Autres					
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>7 372</b>			<b>1 000</b>	<b>6 372</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>80 081</b>	<b>2 934</b>		<b>1 000</b>	<b>82 015</b>

Dont dotations  
et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

2 934

1 000

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

		31/08/2018	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	11 855	11 855	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 230	1 230	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	3 242 617	3 242 617	
	Débiteurs divers	624 804	624 804	
	Charges constatées d'avance	27 942	27 942	
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>3 908 448</b>	<b>3 908 448</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/08/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	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	137 496	137 496		
	Personnel et comptes rattachés	5 929	5 929		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	62 273	62 273		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	20 498	20 498		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	87 908	87 908		
	Autres dettes	121 082	121 082		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>435 186</b>	<b>435 186</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					



## Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>				
- Patrimoine intégré	6 366 566	516 395	1 500 000	5 382 961
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés	24 823			24 823
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	516 395	561 551	516 395	561 551
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	149 972	24 796	30 669	144 099
Provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>	<b>7 057 756</b>	<b>1 102 742</b>	<b>2 047 064</b>	<b>6 113 434</b>

# Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/09/2017 31/08/2018	12 mois	01/09/2016 31/08/2017	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>		<b>1 854 519</b>	<b>26,66</b>	<b>1 847 096</b>	<b>23,97</b>	<b>7 423</b>	<b>0,40</b>
<b>Constructions</b>		<b>813 839</b>	<b>11,70</b>	<b>817 077</b>	<b>10,60</b>	<b>(3 238)</b>	<b>-0,40</b>
INSTALLATIONS AMENAGEMENTS		884 009	12,71	788 736	10,24	95 274	12,08
BATIMENT INVESTISSEMENT		96 990	1,39	96 990	1,26		
BATIMENT AGENCEMENT		226 310	3,25	226 310	2,94		
CDI		280 323	4,03	280 323	3,64		
SANITAIRES COUR		52 096	0,75	52 096	0,68		
CONSTRUCTION CANTINE		159 848	2,30	159 848	2,07		
AMTS INSTALLATIONS AMENAGT		(477 655)	-6,87	(575 768)	-7,47	98 113	17,04
AMTS BATIMENT ADMIN		(23 035)	-0,33	(20 125)	-0,26	(2 910)	-14,46
AMTS CONSTRUCTIONS CANTINE		(339 010)	-4,87	(159 848)	-2,07	(179 162)	-112,08
AMTS BATIMENT CDI		(30 394)	-0,44	(21 050)	-0,27	(9 344)	-44,39
AMTS SANITAIRES COUR		(15 643)	-0,22	(10 434)	-0,14	(5 210)	-49,93
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>		<b>156 928</b>	<b>2,26</b>	<b>160 692</b>	<b>2,09</b>	<b>(3 764)</b>	<b>-2,34</b>
MAT MOBILIER FINANCE PAR TA		585 834	8,42	557 821	7,24	28 013	5,02
AMTS MATERIEL TA		(428 906)	-6,17	(397 129)	-5,15	(31 777)	-8,00
<b>Autres immobilisations corporelles</b>		<b>883 752</b>	<b>12,71</b>	<b>866 627</b>	<b>11,25</b>	<b>17 125</b>	<b>1,98</b>
SANITAIRES + VESTIAIRES		199 484	2,87	199 484	2,59		
MATERIEL ENSEIGNEMENT		731 016	10,51	610 988	7,93	120 027	19,64
MATERIEL BUREAU ET INFO		95 936	1,38	95 936	1,25		
MOBILIER		677 307	9,74	642 359	8,34	34 948	5,44
MAT ET MOBILIER DE CANTINE		810 238	11,65	807 526	10,48	2 712	0,34
AMTS SANITAIRES		(26 598)	-0,38	(19 948)	-0,26	(6 649)	-33,33
AMTS MATERIEL ENSEIGNEMENT		(466 164)	-6,70	(410 157)	-5,32	(56 006)	-13,65
AMTS MAT BUREAU ET INFO		(80 816)	-1,16	(73 621)	-0,96	(7 195)	-9,77
AMTS MOBILIER		(474 790)	-6,83	(444 229)	-5,77	(30 562)	-6,88
AMORT MAT ET MOB CANTINE		(581 860)	-8,37	(541 711)	-7,03	(40 149)	-7,41
<b>Avances et acomptes versés sur immob. corporelles</b>				<b>2 700</b>	<b>0,04</b>	<b>(2 700)</b>	<b>-100,00</b>
AVANCES ET ACOMPTES SUR IMMOBI				2 700	0,04	(2 700)	-100,00
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>		<b>5 100 765</b>	<b>73,34</b>	<b>5 857 684</b>	<b>76,03</b>	<b>(756 919)</b>	<b>-12,92</b>
<b>Créances usagers et comptes rattachés</b>		<b>5 482</b>	<b>0,08</b>	<b>28 581</b>	<b>0,37</b>	<b>(23 099)</b>	<b>-80,82</b>
SCOLARITE 2016/2017		869	0,01	34 953	0,45	(34 085)	-97,51
Scolarit, 2017/2018		10 986	0,16			10 986	
PROVISION DEPR. CREANCES		(6 372)	-0,09	(6 372)	-0,08		
<b>Autres créances</b>		<b>3 868 651</b>	<b>55,62</b>	<b>3 937 110</b>	<b>51,10</b>	<b>(68 459)</b>	<b>-1,74</b>
REMUNERATIONS DUES		157				157	
AV SALAIRES		1 072	0,02	1 922	0,02	(850)	-44,21
AEL		3 203 897	46,06	3 810 778	49,46	(606 881)	-15,93
SORGIATI VOYAGE 2018/2019		11 050	0,16			11 050	
Merau stylos+sacs				959	0,01	(959)	-100,00
Marché de Noel Painetvin du 11				3 723	0,05	(3 723)	-100,00
VOYAGE PLANTE 2015/2016				2 224	0,03	(2 224)	-100,00
Angleterre Taylor du 07/05 au				494	0,01	(494)	-100,00
Voyage Rome				655	0,01	(655)	-100,00
SKIMERCIER2019		21 496	0,31			21 496	
Notre Dame Ouye		1 812	0,03	2 532	0,03	(720)	-28,45
atelier artistique bourdaismes		1 008	0,01			1 008	
MADAGASCAR				153		(153)	-100,00
Angleterre Basse				342		(342)	-100,00
SORTIE CE1 2017/2018		745	0,01			745	
Voyage CM2				1 672	0,02	(1 672)	-100,00
Voyage vosges sorgiati				9 036	0,12	(9 036)	-100,00
VOYAGE LES 2 ALPES				3 021	0,04	(3 021)	-100,00
Berlin painetvin2019		2 610	0,04			2 610	

## Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/09/2017	12	01/09/2016	12	Variations	%
	31/08/2018	mois	31/08/2017	mois		
PRODUITS A RECEVOIR	36 610	0,53	3 370	0,04	33 240	986,31
SUBVENTION A RECEVOIR	489 678	7,04	97 229	1,26	392 449	403,63
C/Liaison SAINT-SPIRE	98 515	1,42			98 515	
PROVISION DEPREC DEBITEURS DIV			(1 000)	-0,01	1 000	100,00
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	<b>290 553</b>	<b>4,18</b>	<b>1 009 814</b>	<b>13,11</b>	<b>(719 261)</b>	<b>-71,23</b>
INDOSUEZ SERENITE 9321.016	37 439	0,54	37 439	0,49		
INDOSUEZ SERENITE 8972	243 118	3,50	962 408	12,49	(719 290)	-74,74
CSL ASSOCIATIONS	9 997	0,14	9 968	0,13	29	0,29
<b>Disponibilités</b>	<b>908 136</b>	<b>13,06</b>	<b>835 330</b>	<b>10,84</b>	<b>72 806</b>	<b>8,72</b>
CREDIT AGRICOLE	891 908	12,82	822 427	10,67	69 481	8,45
CREDIT AGRICOLE - LIVRET A	12 967	0,19	12 805	0,17	162	1,26
CAISSES	3 261	0,05	98		3 163	N/S
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>27 942</b>	<b>0,40</b>	<b>46 849</b>	<b>0,61</b>	<b>(18 906)</b>	<b>-40,36</b>
CHARGES CONST ATEES D'AVANCE	27 942	0,40	46 849	0,61	(18 906)	-40,36
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>6 955 283</b>	<b>100,00</b>	<b>7 704 780</b>	<b>100,00</b>	<b>(749 496)</b>	<b>-9,73</b>



## Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/09/2017 12 31/08/2018 mois		01/09/2016 12 31/08/2017 mois		Variations	%
<b>Total des fonds associatifs</b>	<b>6 113 434</b>	<b>87,90</b>	<b>7 057 756</b>	<b>91,60</b>	<b>(944 322)</b>	<b>-13,38</b>
<b>Total des fonds propres</b>	<b>5 969 336</b>	<b>85,82</b>	<b>6 907 785</b>	<b>89,66</b>	<b>(938 449)</b>	<b>-13,59</b>
Fonds associatifs sans droit de reprise	5 407 785	77,75	6 391 390	82,95	(983 605)	-15,39
FONDS DE DOTATION ET FDS PROPR	5 382 961	77,39	6 366 566	82,63	(983 605)	-15,45
FONDS PROVDONS ET LEGS	24 823	0,36	24 823	0,32		
Résultat	561 551	8,07	516 395	6,70	45 156	8,74
<b>Total des autres fonds associatifs</b>	<b>144 099</b>	<b>2,07</b>	<b>149 972</b>	<b>1,95</b>	<b>(5 873)</b>	<b>-3,92</b>
Subventions investissement	144 099	2,07	149 972	1,95	(5 873)	-3,92
SUBV REGION RESTAURANT	125 605	1,81	125 605	1,63		
TAXE APP AFFECTEE EQUIP SCOL	1 087 113	15,63	1 062 317	13,79	24 796	2,33
SUBV REGION L Gal INSCR RESULT	(125 605)	-1,81	(125 605)	-1,63		
AMORT TA AFFECTEE EQUIP SCOL	(943 014)	-13,56	(912 345)	-11,84	(30 669)	-3,36
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>	<b>75 643</b>	<b>1,09</b>	<b>72 709</b>	<b>0,94</b>	<b>2 934</b>	<b>4,04</b>
Provisions pour charges	75 643	1,09	72 709	0,94	2 934	4,04
PROVISION DEPART RETRAITE	75 643	1,09	72 709	0,94	2 934	4,04
<b>Total des fonds dédiés</b>						
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>766 206</b>	<b>11,02</b>	<b>574 314</b>	<b>7,45</b>	<b>191 892</b>	<b>33,41</b>
Emprunts et dettes financières divers	87 908	1,26	75 457	0,98	12 451	16,50
SSICAM	32 945	0,47	33 935	0,44	(990)	-2,92
VOYAGE TAYLOR2019	3 842	0,06			3 842	
Voyage Alsace Mde Planté 2017/	3 412	0,05			3 412	
PHOTO + THEATRE + CINEMA ++	5 826	0,08	2 477	0,03	3 349	135,20
futuroscope	1 422	0,02			1 422	
Cinéma	680	0,01	270		410	151,67
Voyage Beaune du 5 Mai 2017	984	0,01	984	0,01		
MADAGASCAR	408	0,01			408	
Bol de riz	1 212	0,02	938	0,01	274	29,22
Angleterre Bansse	266				266	
PROJET ULIS			202		(202)	-100,00
BUTHIERS	12 885	0,19	30 214	0,39	(17 329)	-57,35
BUTHIERS 2018/2019	17 199	0,25			17 199	
Accrobranche 2018 Raison eps 4	611	0,01			611	
futuroscope			1 200	0,02	(1 200)	-100,00
CVL CONSEIL VIE LYCEENNE	5 170	0,07	3 587	0,05	1 583	44,14
THEATRE GAILDRY	1 046	0,02	1 295	0,02	(249)	-19,23
Bateaux mouches			355		(355)	-100,00
<b>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</b>	<b>331 020</b>	<b>4,76</b>	<b>293 630</b>	<b>3,81</b>	<b>37 390</b>	<b>12,73</b>
Acomptes 2017/2018			265 280	3,44	(265 280)	-100,00
Acomptes 2018/2019	297 000	4,27			297 000	
FRAIS 2017/2018			28 350	0,37	(28 350)	-100,00
Frais 2018/2019	11 900	0,17			11 900	
FRAIS INSC 2018/2019	21 420	0,31			21 420	
Frais leon senart 2018/2019	700	0,01			700	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>137 496</b>	<b>1,98</b>	<b>77 394</b>	<b>1,00</b>	<b>60 102</b>	<b>77,66</b>
FOURNISSEURS (ne saisir que 1	137 496	1,98	62 394	0,81	75 102	120,37
Compte n°408100			15 000	0,19	(15 000)	-100,00

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/09/2017	12	01/09/2016	12	Variations	%
	31/08/2018	mois	31/08/2017	mois		
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>88 700</b>	<b>1,28</b>	<b>89 312</b>	<b>1,16</b>	<b>(611)</b>	<b>-0,68</b>
REMUNERATIONS DUES			146		(146)	-100,00
COMITE D'ENTREPRISE	1 598	0,02	1 480	0,02	118	7,98
PERSONNEL CONGES PAYES	4 331	0,06	4 188	0,05	143	3,41
URSSAF	37 984	0,55	37 808	0,49	176	0,47
COTISATIONS MUTUELLE	3 123	0,04	3 417	0,04	(294)	-8,61
RETRAITE PERSONNEL	5 390	0,08	5 078	0,07	312	6,14
RETRAITE CADRE PERSO ETABLISSE	6 717	0,10	6 021	0,08	696	11,56
PREVOYANCE NON CADRE	753	0,01	948	0,01	(195)	-20,54
IGIRS PREVOYANCE CADRE PERSONN	1 292	0,02	1 494	0,02	(201)	-13,48
MERCER PREV 1,6 % ENS	4 753	0,07	2 346	0,03	2 407	102,56
CHARGES PATRONALES/CONGES BRUT	2 262	0,03	2 197	0,03	64	2,93
T AXE SUR LES SALAIRES	2 857	0,04	7 252	0,09	(4 395)	-60,61
FORMATION CONTINUE OPCA	7 516	0,11	7 133	0,09	383	5,38
EFFORT CONSTRUCTION	7 557	0,11	7 226	0,09	331	4,57
AGEFIH	2 568	0,04	2 578	0,03	(10)	-0,39
<b>Autres dettes</b>	<b>121 082</b>	<b>1,74</b>	<b>38 521</b>	<b>0,50</b>	<b>82 560</b>	<b>214,32</b>
C/Liaison SENART	98 515	1,42			98 515	
Scolarit, 2018/2019	2 500	0,04			2 500	
AVOIR A RECEVOIR			4 270	0,06	(4 270)	-100,00
T AXE APPRENTISSAGE	13 318	0,19	34 251	0,44	(20 933)	-61,12
CHARGES A PAYER	6 748	0,10			6 748	
<b>Total du passif</b>	<b>6 955 283</b>	<b>100,00</b>	<b>7 704 780</b>	<b>100,00</b>	<b>(749 496)</b>	<b>-9,73</b>



# Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/09/2017 12 31/08/2018 mois		01/09/2016 12 31/08/2017 mois		Variations		%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>5 417 167</b>	<i>N/S</i>	<b>5 189 363</b>	<i>N/S</i>	<b>227 804</b>	<i>4,39</i>	
<b>Participation des familles</b>	<b>3 066 107</b>	<i>588,54</i>	<b>2 860 661</b>	<i>560,19</i>	<b>205 447</b>	<i>7,18</i>	
PARTICIPATION FAMILLES SCOLARI	1 877 303	<i>360,35</i>	1 758 599	<i>344,38</i>	118 704	<i>6,75</i>	
PARTICIPATION FAMILLES RESTAUR	1 336 564	<i>256,55</i>	1 243 397	<i>243,49</i>	93 166	<i>7,49</i>	
Repas profs et cfs	18 478	<i>3,55</i>	14 181	<i>2,78</i>	4 297	<i>30,30</i>	
REMISE PERSONNEL CFS	(6 326)	<i>-1,21</i>	(6 484)	<i>-1,27</i>	158	<i>2,43</i>	
REMISE ENSEIGNANT	(4 084)	<i>-0,78</i>	(9 776)	<i>-1,91</i>	5 692	<i>58,22</i>	
REMISE FAMILLES	(41 322)	<i>-7,93</i>	(27 179)	<i>-5,32</i>	(14 142)	<i>-52,03</i>	
REMISE EXCEPTIONNELLE	(5 478)	<i>-1,05</i>	(5 014)	<i>-0,98</i>	(464)	<i>-9,25</i>	
DEDUCTION POUR ABSENCES CANTIN	(78 894)	<i>-15,14</i>	(85 733)	<i>-16,79</i>	6 840	<i>7,98</i>	
REMISE SUR CANTINES + 3	(30 134)	<i>-5,78</i>	(20 205)	<i>-3,96</i>	(9 929)	<i>-49,14</i>	
absence primaire			(1 126)	<i>-0,22</i>	1 126	<i>100,00</i>	
<b>Participation de l'Etat et des collectivités publiques</b>	<b>1 961 898</b>	<i>376,59</i>	<b>1 879 732</b>	<i>368,10</i>	<b>82 166</b>	<i>4,37</i>	
FORFAIT EXTERNAT/ETAT	774 237	<i>148,61</i>	751 507	<i>147,17</i>	22 730	<i>3,02</i>	
SUBVENTION EXTERNAT REGION	515 274	<i>98,91</i>	515 688	<i>100,99</i>	(414)	<i>-0,08</i>	
FORFAIT EXTERNAT/DEPARTEMENT	482 355	<i>92,59</i>	409 665	<i>80,22</i>	72 690	<i>17,74</i>	
SUBVENTION COMMUNE	190 032	<i>36,48</i>	202 872	<i>39,73</i>	(12 840)	<i>-6,33</i>	
<b>Produits des activités annexes</b>	<b>251 713</b>	<i>48,32</i>	<b>249 831</b>	<i>48,92</i>	<b>1 882</b>	<i>0,75</i>	
LOYER GARDIEN	2 040	<i>0,39</i>	2 040	<i>0,40</i>			
ACTIVITES SORTIES REFACTUREES	197 705	<i>37,95</i>	202 477	<i>39,65</i>	(4 772)	<i>-2,36</i>	
ETUDES SURVEILLEES + 70822 + 7	45 161	<i>8,67</i>	38 476	<i>7,53</i>	6 684	<i>17,37</i>	
GARDERIE MATIN	6 047	<i>1,16</i>	6 137	<i>1,20</i>	(90)	<i>-1,47</i>	
CARTES REPAS REFAITES	760	<i>0,15</i>	700	<i>0,14</i>	60	<i>8,57</i>	
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>56 156</b>	<i>10,78</i>	<b>66 091</b>	<i>12,94</i>	<b>(9 936)</b>	<i>-15,03</i>	
ETAT CONTRAT AIDE	2 140	<i>0,41</i>	5 066	<i>0,99</i>	(2 926)	<i>-57,76</i>	
SUBVENTIONS MANUELS SCOLAIRES			20 463	<i>4,01</i>	(20 463)	<i>-100,00</i>	
SUBVENTION DEPART RESTAURATIO	291	<i>0,06</i>	670	<i>0,13</i>	(379)	<i>-56,53</i>	
SUBVENTION TAXE APPRENTISSAGE	42 645	<i>8,19</i>	5 010	<i>0,98</i>	37 636	<i>751,26</i>	
RT PAR FORMIRIS	6 072	<i>1,17</i>	5 312	<i>1,04</i>	760	<i>14,31</i>	
AUTRES SUBVENTIONS	5 007	<i>0,96</i>	29 571	<i>5,79</i>	(24 564)	<i>-83,07</i>	
<b>Reprises sur provisions et amortissements, transferts d</b>	<b>9 218</b>	<i>1,77</i>	<b>12 179</b>	<i>2,39</i>	<b>(2 962)</b>	<i>-24,32</i>	
REPRISE PROVISION	1 000	<i>0,19</i>	4 000	<i>0,78</i>	(3 000)	<i>-75,00</i>	
AVANTAGES EN NATURE	8 218	<i>1,58</i>	8 179	<i>1,60</i>	38	<i>0,47</i>	
<b>Autres produits de gestion courante</b>	<b>72 075</b>	<i>13,83</i>	<b>120 869</b>	<i>23,67</i>	<b>(48 794)</b>	<i>-40,37</i>	
DROITS D'INSCRIPTION	34 510	<i>6,62</i>	36 750	<i>7,20</i>	(2 240)	<i>-6,10</i>	
COTISATIONS ADHERENTS CFS	42	<i>0,01</i>	28	<i>0,01</i>	14	<i>50,00</i>	
QUOTES PARTS A EFFET DIFFERE/T	30 669	<i>5,89</i>	30 211	<i>5,92</i>	458	<i>1,52</i>	
PRODUITS DIVERS GEST COURANTE	6 854	<i>1,32</i>	53 880	<i>10,55</i>	(47 026)	<i>-87,28</i>	
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>4 927 099</b>	<i>945,76</i>	<b>4 707 093</b>	<i>921,77</i>	<b>220 006</b>	<i>4,67</i>	
<b>Achats de marchandises</b>	<b>32 443</b>	<i>6,23</i>	<b>8 759</b>	<i>1,72</i>	<b>23 684</b>	<i>270,39</i>	
LIVRES	32 443	<i>6,23</i>	8 759	<i>1,72</i>	23 684	<i>270,39</i>	
<b>Achats de matières premières et autres approvisionnem</b>	<b>1 787 148</b>	<i>343,04</i>	<b>1 745 702</b>	<i>341,86</i>	<b>41 446</b>	<i>2,37</i>	
NETTOYAGE DES LOCAUX	275 101	<i>52,81</i>	273 519	<i>53,56</i>	1 582	<i>0,58</i>	
FOURNITURES DE REPAS	791 135	<i>151,86</i>	753 188	<i>147,49</i>	37 947	<i>5,04</i>	
Repas profs+cfs	755	<i>0,15</i>			755		
INSTALLATIONS SPORTIVES	3 525	<i>0,68</i>	4 566	<i>0,89</i>	(1 042)	<i>-22,81</i>	
EAU	31 653	<i>6,08</i>	23 696	<i>4,64</i>	7 957	<i>33,58</i>	
ELECTRICITE	97 210	<i>18,66</i>	105 140	<i>20,59</i>	(7 929)	<i>-7,54</i>	
GAZ	65 417	<i>12,56</i>	74 652	<i>14,62</i>	(9 236)	<i>-12,37</i>	
CARBURANTS	14 659	<i>2,81</i>	14 032	<i>2,75</i>	627	<i>4,47</i>	
MFPM ENTRETIEN LOCAUX	8 562	<i>1,64</i>	9 022	<i>1,77</i>	(460)	<i>-5,10</i>	

# Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/09/2017 12 31/08/2018 mois		01/09/2016 12 31/08/2017 mois		Variations %	
Fournitures d'hygiène	10 572	2,03	11 441	2,24	(869)	-7,59
MFPM CANTINE	13 352	2,56	16 257	3,18	(2 905)	-17,87
Petit matériel pour sport	7 953	1,53	7 831	1,53	122	1,56
MFPM BUREAU	7 352	1,41	10 084	1,97	(2 732)	-27,09
Bibliothèque CDI ABT	10 326	1,98	12 244	2,40	(1 918)	-15,66
Reprographie copieurs	100 240	19,24	84 544	16,56	15 696	18,57
Informatique	3 834	0,74	15 704	3,08	(11 870)	-75,59
STATIM	15 705	3,01			15 705	
Achats mat et fournitures	64 028	12,29	58 741	11,50	5 287	9,00
Achats fournitures STL	20 297	3,90	29 557	5,79	(9 259)	-31,33
TNITBI	197	0,04	302	0,06	(105)	-34,75
Achats fournitures CSS	775	0,15	841	0,16	(67)	-7,91
Achats fourt arts plastiques	2 431	0,47	1 056	0,21	1 375	130,20
TECHNO	6 073	1,17	12 624	2,47	(6 550)	-51,89
Infirmierie	3 215	0,62			3 215	
Fourniture informatique	210	0,04	667	0,13	(457)	-68,51
Sorties pédagogiques	9 252	1,78	7 684	1,50	1 568	20,40
Prévention routière	840	0,16	600	0,12	240	40,00
CATECHES	8 637	1,66	15 826	3,10	(7 189)	-45,42
Activités sorties refection	197 705	37,95	201 885	39,53	(4 180)	-2,07
CHAPELLE	16 137	3,10			16 137	
<b>Autres charges externes</b>	<b>1 257 651</b>	<b>241,41</b>	<b>1 170 806</b>	<b>229,28</b>	<b>86 846</b>	<b>7,42</b>
LOCATION STADE	540	0,10			540	
LOCATIONS ET CHARGES + 6133	630 906	121,10	609 768	119,41	21 138	3,47
LOCATION VEHICULE	3 765	0,72	3 106	0,61	659	21,22
ENTRETIEN IMMO PROGRAMMES CFS	44 947	8,63	53 123	10,40	(8 175)	-15,39
ENTRETIEN IMMO COURANT CFS + 6	158 161	30,36	134 166	26,27	23 996	17,88
ENTRETIEN VOITURE	847	0,16	805	0,16	42	5,16
ENTRETIEN AUTRES MATERIELS SAI	653	0,13	85	0,02	568	666,20
ENTRETIEN MATERIEL CANTINES	9 197	1,77	15 514	3,04	(6 317)	-40,72
VISITES DE CONTRÔLE	8 571	1,65	6 963	1,36	1 608	23,10
CONTRAT MAINTENANCE CUISINES/C	21 216	4,07	17 148	3,36	4 069	23,73
CONTRAT MAINTENANCE ENTRETIEN	46 559	8,94	33 023	6,47	13 536	40,99
CONTRAT MAINTENANCE SECURITE	8 942	1,72	14 083	2,76	(5 141)	-36,50
ASSISTANCE RDTech+Statim+Charl	30 013	5,76	28 488	5,58	1 525	5,35
ASSURANCES MULTIRISQUES	30 939	5,94	27 297	5,35	3 642	13,34
DOCUMENTATION ET DIVERS	234	0,04	90	0,02	144	159,47
HONORAIRES ADMINISTRATIFS	34 981	6,71	20 465	4,01	14 517	70,94
Publicité, publications, relat			952	0,19	(952)	-100,00
ANNONCES ET INSERTIONS	8 204	1,57	11 619	2,28	(3 415)	-29,39
CADEAUX	120	0,02	20 528	4,02	(20 408)	-99,42
POURBOIRES, DONS	90	0,02	185	0,04	(95)	-51,35
DEPLACEMENTS ET RECEPTIONS	61 342	11,77	34 758	6,81	26 585	76,49
VISITE STAGE ENSEIGNANTS			1 542	0,30	(1 542)	-100,00
AFFRANCHISSEMENTS	4 598	0,88	7 479	1,46	(2 881)	-38,53
TELEPHONE	31 427	6,03	26 770	5,24	4 656	17,39
FRAIS ET COMMISSIONS BANCAIRES	7 423	1,42	7 459	1,46	(36)	-0,48
COTISATIONS	113 976	21,88	95 390	18,68	18 586	19,48
<b>Impôts, taxes, versements assimilés</b>	<b>94 267</b>	<b>18,09</b>	<b>101 334</b>	<b>19,84</b>	<b>(7 067)</b>	<b>-6,97</b>
TAXE SUR LES SALAIRES	52 943	10,16	64 767	12,68	(11 824)	-18,26
APEC			1 792	0,35	(1 792)	-100,00
FORMATION CONTINUE	11 353	2,18	11 798	2,31	(445)	-3,77
EFFORT CONSTRUCTION	4 633	0,89	2 603	0,51	2 030	77,98
EMPLOI HANDICAPE	7 798	1,50	4 140	0,81	3 658	88,36
ORDURES MENAGERES	15 237	2,92	14 069	2,76	1 169	8,31
AUTRES IMPOTS	2 302	0,44	2 165	0,42	137	6,33
<b>Salaires et traitements</b>	<b>1 029 609</b>	<b>197,63</b>	<b>980 731</b>	<b>192,05</b>	<b>48 878</b>	<b>4,98</b>
APPOINTEMENTS BRUTS	1 029 412	197,60	965 961	189,16	63 451	6,57
REMBOURSEMENT IJSS	(4 304)	-0,83	(1 738)	-0,34	(2 566)	-147,62



# Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/09/2017 31/08/2018	12 mois	01/09/2016 31/08/2017	12 mois	Variations	%
IJSS POUR ORDRE + AGF + 64113		3 057	0,59	1 738	0,34	1 319	75,88
REBOURS Servir		(2 030)	-0,39			(2 030)	
CONGES PAYES		778	0,15	(333)	-0,07	1 111	333,29
PRIMES		1 550	0,30	8 900	1,74	(7 350)	-82,58
HEURES SUPPLEMENTAIRES		1 146	0,22	6 203	1,21	(5 057)	-81,52
<b>Charges sociales</b>		<b>439 495</b>	<b>84,36</b>	<b>413 967</b>	<b>81,07</b>	<b>25 528</b>	<b>6,17</b>
CHARGES SECURITE SOCIALE		165	0,03	335	0,07	(170)	-50,78
CHARGES URSSAF + 64512		284 136	54,54	272 163	53,30	11 974	4,40
ACCIDENT TRAVAIL ELEVES		1 523	0,29	2 026	0,40	(503)	-24,81
COTISATIONS MUTUELLE		11 139	2,14	7 792	1,53	3 346	42,94
RETRAITE ET PREVOYANCE CFS		95 012	18,24	92 684	18,15	2 329	2,51
AGFF CFS		685	0,13			685	
DOTATION COMITE ENTREPRISE		7 140	1,37	8 706	1,70	(1 565)	-17,98
MEDECINE DU TRAVAIL		5 992	1,15	7 276	1,42	(1 284)	-17,65
STAGES DE FORMATION		10 791	2,07	11 735	2,30	(944)	-8,04
SERVIR PREVOYANCE ENSEIGNANT		22 846	4,39	11 384	2,23	11 463	100,70
CHARGES SOCIALES SUR CONGES		64	0,01	(132)	-0,03	197	148,65
<b>Dotation aux amortissements</b>		<b>270 851</b>	<b>51,99</b>	<b>249 951</b>	<b>48,95</b>	<b>20 900</b>	<b>8,36</b>
DOTATIONS AMTS		270 851	51,99	249 951	48,95	20 900	8,36
<b>Dotations aux provisions</b>		<b>2 934</b>	<b>0,56</b>	<b>31 509</b>	<b>6,17</b>	<b>(28 575)</b>	<b>-90,69</b>
DOTATION PROVISION RETRAITE		2 934	0,56	31 509	6,17	(28 575)	-90,69
<b>Autres charges de gestion courante</b>		<b>12 700</b>	<b>2,44</b>	<b>4 335</b>	<b>0,85</b>	<b>8 365</b>	<b>192,99</b>
CREANCES PERDUES		12 036	2,31	146	0,03	11 890	N/S
AUTRES CHARGES DIVERSES		664	0,13	4 189	0,82	(3 525)	-84,15
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>490 068</b>	<b>94,07</b>	<b>482 270</b>	<b>94,44</b>	<b>7 798</b>	<b>1,62</b>
<b>Total des produits financiers</b>		<b>30 901</b>	<b>5,93</b>	<b>28 385</b>	<b>5,56</b>	<b>2 515</b>	<b>8,86</b>
<b>Produits financiers de participations</b>		<b>191</b>	<b>0,04</b>	<b>678</b>	<b>0,13</b>	<b>(488)</b>	<b>-71,88</b>
INTERETS SUR LIVRET		191	0,04	678	0,13	(488)	-71,88
<b>Produits nets sur cessions de val.mob de placement</b>		<b>30 710</b>	<b>5,89</b>	<b>27 707</b>	<b>5,43</b>	<b>3 003</b>	<b>10,84</b>
PLUS VALUES CESSIONS TITRES +		30 710	5,89	27 707	5,43	3 003	10,84
<b>Total des charges financières</b>							
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>30 901</b>	<b>5,93</b>	<b>28 385</b>	<b>5,56</b>	<b>2 515</b>	<b>8,86</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>		<b>520 969</b>	<b>100,00</b>	<b>510 655</b>	<b>100,00</b>	<b>10 313</b>	<b>2,02</b>
<b>Total produits exceptionnels</b>		<b>55 715</b>	<b>10,69</b>	<b>6 554</b>	<b>1,28</b>	<b>49 162</b>	<b>750,15</b>
<b>Sur opérations de gestion</b>		<b>55 715</b>	<b>10,69</b>	<b>6 554</b>	<b>1,28</b>	<b>49 162</b>	<b>750,15</b>
PRODUITS EXERCICE ANTERIEUR		53 364	10,24	402	0,08	52 962	N/S
Rappels sur forfait externat		2 040	0,39	2 882	0,56	(842)	-29,22
AUTRES PRODUITS SUR EXERCICE A		311	0,06	3 270	0,64	(2 959)	-90,48
<b>Total charges exceptionnelles</b>		<b>15 133</b>	<b>2,90</b>	<b>814</b>	<b>0,16</b>	<b>14 319</b>	<b>N/S</b>
<b>Sur opérations de gestion</b>		<b>15 133</b>	<b>2,90</b>	<b>814</b>	<b>0,16</b>	<b>14 319</b>	<b>N/S</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES + 672		15 133	2,90	814	0,16	14 319	N/S
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>40 582</b>	<b>7,79</b>	<b>5 740</b>	<b>1,12</b>	<b>34 843</b>	<b>607,06</b>



## Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/09/2017	12	01/09/2016	12	Variations	%
	31/08/2018	mois	31/08/2017	mois		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>5 503 783</b>	<i>N/S</i>	<b>5 224 302</b>	<i>N/S</i>	<b>279 481</b>	<i>5,35</i>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>4 942 232</b>	<i>948,66</i>	<b>4 707 907</b>	<i>921,93</i>	<b>234 325</b>	<i>4,98</i>
<b>Résultat</b>	<b>561 551</b>	<i>107,79</i>	<b>516 395</b>	<i>101,12</i>	<b>45 156</b>	<i>8,74</i>
<b>Contribution en nature - Produits</b>						
<b>Contribution en nature - Charges</b>						