



**EURO COMPTA FINANCE**

**GÉRARD LEJEUNE**

DIPLOMÉ DE L'INSTITUT D'ÉTUDES POLITIQUES DE PARIS  
EXPERT-COMPTABLE - COMMISSAIRE AUX COMPTES

## **COMITE FAMILIAL SCOLAIRE DE CORBEIL**

43 rue Champlouis

**91100 CORBEIL ESSONNES**

Siret : 78518352600033    Code APE : 8531Z

### **BILAN au 31/08/2017**

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

# Sommaire

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

<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>Règles et méthodes comptables</i>	<i>5</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>10</i>
<i>Amortissements</i>	<i>11</i>
<i>Provisions</i>	<i>12</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>13</i>
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	<i>14</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>15</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>17</i>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>19</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 **01/09/2016** au **31/08/2017**, qui se caractérisent par les données suivantes :

**Total du bilan :** 7 704 780 euros

**Chiffre d'affaires :** 4 990 224 euros

**Résultat net comptable :** 516 395 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 2017

Gérard LEJEUNE  
Expert-comptable

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/08/2017			31/08/2016
		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	1 604 302	787 225	817 077	836 524
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	557 821	397 129	160 692	114 478
	Autres immobilisations corporelles	2 356 293	1 489 666	866 627	862 464
	Immobilisations grevées de droits				
ACTIF CIRCULANT	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes	2 700		2 700	2 874
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	<b>TOTAL (I)</b>	<b>4 521 116</b>	<b>2 674 020</b>	<b>1 847 096</b>	<b>1 816 341</b>
COMPTES DE REGULARISATION	<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>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances usagers et comptes rattachés	34 953	6 372	28 581	7 979
	Autres créances	3 938 110	1 000	3 937 110	3 233 318
	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	1 009 814		1 009 814	1 671 773
	<b>DISPONIBILITES</b>	835 330		835 330	531 429
	Charges constatées d'avance	46 849		46 849	55 493
COMPTES DE REGULARISATION	<b>TOTAL (II)</b>	<b>5 865 056</b>	<b>7 372</b>	<b>5 857 684</b>	<b>5 499 990</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>10 386 172</b>	<b>2 681 392</b>	<b>7 704 780</b>	<b>7 316 332</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

31/08/2017

31/08/2016

Fonds associatifs	<b>Fonds propres</b>		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	6 391 390	5 709 132
	<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>	516 395	682 258
	<b>Total des fonds propres</b>	6 907 785	6 391 390
	<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	149 972	103 021
	Provisions réglementées		
	<b>Total des autres fonds associatifs</b>	149 972	103 021
	<b>Total des fonds associatifs</b>	7 057 756	6 494 410
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	72 709	41 200
	<b>Total des provisions</b>	72 709	41 200
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	75 457	40 205
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	293 630	291 760
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	77 394	243 798
	Dettes fiscales et sociales	89 312	83 310
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	38 521	119 241
	Produits constatés d'avance		2 408
	<b>Total des dettes</b>	574 314	780 721
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	7 704 780	7 316 332
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	516 395,05	682 257,85
	(1) Dont à moins d'un an	280 684	488 961
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
ENGAGEMENTS DONNES			



# Compte de résultat

Etat exprimé en euros

		31/08/2017	31/08/2016
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Participation des familles	2 860 661	2 779 778
	Participation de l'Etat et des Collectivités publiques	1 879 732	1 789 187
	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Produits des activités annexes	249 831	333 292
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions de fonctionnement	66 091	66 015
	Dons		
	Cotisations	28	24
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	53 880	31 811
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	12 179	20 760
	Autres produits	66 961	72 524
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>5 189 363</b>	<b>5 093 391</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Consommations	8 759	13 305
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	2 916 507	2 766 462
	Impôts, taxes et versements assimilés	101 334	96 323
	Rémunération du personnel	980 731	932 762
	Charges sociales	413 967	391 530
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	249 951	211 983
	Dotation aux provisions	31 509	10 652
	Autres charges	4 335	14 084
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>4 707 093</b>	<b>4 437 099</b>
Charges financières	<b>1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>482 270</b>	<b>656 292</b>
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	28 385	13 069
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	<b>2 - RESULTAT FINANCIER</b>	<b>28 385</b>	<b>13 069</b>
	<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT ( 1 + 2 )</b>	<b>510 655</b>	<b>669 361</b>
	Produits exceptionnels	6 554	12 949
	Charges exceptionnelles	814	53
	<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>5 740</b>	<b>12 897</b>
	Impôts sur les sociétés et Participation des salariés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>5 224 302</b>	<b>5 119 410</b>
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>4 707 907</b>	<b>4 437 152</b>
	<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>	<b>516 395</b>	<b>682 258</b>
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	<b>PRODUITS</b>		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	<b>CHARGES</b>		
	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 **7 704 780** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **5 224 302** euros et un total **charges** de **4 707 907** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **516 395** euros.

L'exercice considéré débute le **01/09/2016** et finit le **31/08/2017**.

Il a une durée de **12** mois.

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

- Ecole SAINTE-MARIE : 386 dont 298 demi-pensionnaires
- Collège SAINT-SPIRE : 608 dont 516 demi-pensionnaires
- Collège SENART : 190 dont 166 demi-pensionnaires
- Lycée SAINT-LEON : 702 dont 465 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

## ANNEXE - Elément 1

## 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 1 039 666 € au cours du 31 août 2017.

### 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 2016	125 605 €
Solde au 31 août 2017	125 605 €

Amortissements des subventions :

- A-nouveau au 1er septembre 2016	125 605 €
- Subventions reprises au compte de résultat	
Solde au 31 août 2017	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 2016	985 155 €
-----------------------------------	-----------

## ANNEXE - Elément 1

## Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- Matériel affecté en 2016/2017	77 162 €
Solde au 31 août 2017	1 062 317 €
Amortissement :	
- A-nouveau au 1er septembre 2016	882 135 €
- Quote-part reprise au compte de résultat	30 910 €
Solde au 31 août 2017	912 345 €

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 2017 pour un montant de 3 810 778 €.

### 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 9 543 €. 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 5 034 597 € au titre de l'exercice 2016/2017.

### 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 2017, le capital restant dû s'élève à 5 775 000 €.

## ANNEXE - Elément 1

## Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

**Engagements reçus**

Néant

**Autres engagements****Engagements de retraite :**

Le Comité familial scolaire SAINT SPIRE 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 72 709 € 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 1,45 %.

**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 1 200 heures de bénévolat.

## ANNEXE - Elément 2

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2017
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres					
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>					

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre					
	sur sol d'autrui	1 538 405		65 897		1 604 302
	instal. agencet aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels	480 659		77 162		557 821
	Instal., agencement, aménagement divers	199 484				199 484
	Matériel de transport	579 562		31 426		610 988
	Matériel de bureau, mobilier	1 449 359		106 395	9 933	1 545 821
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes	2 874			174	2 700
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>4 250 343</b>		<b>280 880</b>	<b>10 107</b>	<b>4 521 116</b>

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

<b>TOTAL</b>	<b>4 250 343</b>		<b>280 880</b>		<b>10 107</b>	<b>4 521 116</b>
--------------	------------------	--	----------------	--	---------------	------------------



## ANNEXE - Elément 3

# Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2017
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui	701 881	85 344		787 225
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	366 181	30 948		397 129
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	13 299	6 649		19 948
	Matériel de transport	363 106	47 052		410 157
	Matériel de bureau, mobilier	989 536	79 957	9 933	1 059 560
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 434 002	249 951	9 933	2 674 020
TOTAL		2 434 002	249 951	9 933	2 674 020

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		31/08/2017
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES</b>					
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	41 200	31 509			72 709
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>41 200</b>	<b>31 509</b>			<b>72 709</b>
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	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	5 000			4 000	1 000
	Autres					
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>11 372</b>			<b>4 000</b>	<b>7 372</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>52 572</b>	<b>31 509</b>		<b>4 000</b>	<b>80 081</b>

Dont dotations  
et reprises

{  
- d'exploitation  
- financières  
- exceptionnelles

31 509

4 000

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/08/2017

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES		31/08/2017	1 an au plus	plus d'1 an
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	34 953	34 953	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 922	1 922	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	3 835 588	3 835 588	
	Débiteurs divers	100 599	100 599	
	Charges constatées d'avance	46 849	46 849	
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>4 019 912</b>	<b>4 019 912</b>	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

31/08/2017

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES		31/08/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
	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	77 394	77 394		
	Personnel et comptes rattachés	5 813	5 813		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	59 309	59 309		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	24 189	24 189		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	75 457	75 457		
	Autres dettes	38 521	38 521		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>280 684</b>	<b>280 684</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	5 684 308	682 258		6 366 566
- 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				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	682 258	516 395	682 258	516 395
<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)				
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	103 021	77 162	30 211	149 972
Provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>	<b>6 494 410</b>	<b>1 275 815</b>	<b>712 469</b>	<b>7 057 756</b>



## Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/09/2016	12	01/09/2015	12	Variations	%
	31/08/2017	mois	31/08/2016	mois		
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>	<b>1 847 096</b>	<b>23,97</b>	<b>1 816 341</b>	<b>24,83</b>	<b>30 755</b>	<b>1,69</b>
<b>Constructions</b>	<b>817 077</b>	<b>10,60</b>	<b>836 524</b>	<b>11,43</b>	<b>(19 447)</b>	<b>-2,32</b>
INSTALLATIONS AMENAGEMENTS	788 736	10,24	722 839	9,88	65 897	9,12
BATIMENT INVESTISSEMENT	96 990	1,26	96 990	1,33		
BATIMENT AGENCEMENT	226 310	2,94	226 310	3,09		
CDI	280 323	3,64	280 323	3,83		
SANITAIRES COUR	52 096	0,68	52 096	0,71		
CONSTRUCTION CANTINE	159 848	2,07	159 848	2,18		
AMTS INSTALLATIONS AMENAGT	(575 768)	-7,47	(507 888)	-6,94	(67 880)	-13,37
AMTS BATIMENT ADMIN	(20 125)	-0,26	(17 216)	-0,24	(2 910)	-16,90
AMTS CONSTRUCTIONS CANTINE	(159 848)	-2,07	(159 848)	-2,18		
AMTS BATIMENT CDI	(21 050)	-0,27	(11 706)	-0,16	(9 344)	-79,82
AMTS SANITAIRES COUR	(10 434)	-0,14	(5 224)	-0,07	(5 210)	-99,72
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>	<b>160 692</b>	<b>2,09</b>	<b>114 478</b>	<b>1,56</b>	<b>46 213</b>	<b>40,37</b>
MAT MOBILIER FINANCE PAR T A	557 821	7,24	480 659	6,57	77 162	16,05
AMTS MATERIEL T A	(397 129)	-5,15	(366 181)	-5,00	(30 948)	-8,45
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>866 627</b>	<b>11,25</b>	<b>862 464</b>	<b>11,79</b>	<b>4 163</b>	<b>0,48</b>
SANITAIRES + VESTIAIRES	199 484	2,59	199 484	2,73		
MATERIEL ENSEIGNEMENT	610 988	7,93	579 562	7,92	31 426	5,42
MATERIEL BUREAU ET INFO	95 936	1,25	99 883	1,37	(3 947)	-3,95
MATERILE BUREAU CDI			4 843	0,07	(4 843)	-100,00
MOBILIER	642 359	8,34	537 917	7,35	104 442	19,42
MAT ET MOBILIER DE CANTINE	807 526	10,48	806 717	11,03	809	0,10
AMTS SANITAIRES	(19 948)	-0,26	(13 299)	-0,18	(6 649)	-50,00
AMTS MATERIEL ENSEIGNEMENT	(410 157)	-5,32	(363 106)	-4,96	(47 052)	-12,96
AMTS MAT BUREAU ET INFO	(73 621)	-0,96	(74 039)	-1,01	419	0,57
AMTS MOBILIER	(444 229)	-5,77	(417 938)	-5,71	(26 291)	-6,29
AMORT MAT ET MOB CANTINE	(541 711)	-7,03	(497 558)	-6,80	(44 152)	-8,87
<b>Avances et acomptes versés sur immob. corporelles</b>	<b>2 700</b>	<b>0,04</b>	<b>2 874</b>	<b>0,04</b>	<b>(174)</b>	<b>-6,06</b>
AVANCES ET ACOMPTES SUR IMMOBI	2 700	0,04	2 874	0,04	(174)	-6,06
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>5 857 684</b>	<b>76,03</b>	<b>5 499 990</b>	<b>75,17</b>	<b>357 694</b>	<b>6,50</b>
<b>Créances usagers et comptes rattachés</b>	<b>28 581</b>	<b>0,37</b>	<b>7 979</b>	<b>0,11</b>	<b>20 602</b>	<b>258,22</b>
SCOLARITE 2015/2016			14 351	0,20	(14 351)	-100,00
SCOLARITE 2016/2017	34 953	0,45			34 953	
PROVISION DEPR. CREANCES	(6 372)	-0,08	(6 372)	-0,09		
<b>Autres créances</b>	<b>3 937 110</b>	<b>51,10</b>	<b>3 233 318</b>	<b>44,19</b>	<b>703 792</b>	<b>21,77</b>
FRS DEBITEURS - AVOIRS A REC			770	0,01	(770)	-100,00
AV SALAIRES	1 922	0,02	5 252	0,07	(3 330)	-63,40
AEL	3 810 778	49,46	2 971 008	40,61	839 770	28,27
Merau stylos+sacs	959	0,01			959	
Marché de Noel Painetvin du 11	3 723	0,05			3 723	
VOYAGE PLANTE 20152016	2 224	0,03			2 224	
Angleterre Taylor du 07/05 au	494	0,01			494	
Voyage Rome	655	0,01			655	
Notre Dame Ouye	2 532	0,03			2 532	
MADAGASCAR	153		108		45	41,44
Angleterre Bansse	342				342	
Voyage CM2	1 672	0,02			1 672	
Voyage vosges sorgiati	9 036	0,12			9 036	
VOYAGE LES 2 ALPES	3 021	0,04	1 761	0,02	1 260	71,55
PRODUITS A RECEVOIR	3 370	0,04	17 191	0,23	(13 821)	-80,40
SUBVENTION A RECEVOIR	97 229	1,26	242 228	3,31	(144 999)	-59,86
PROVISION DEPREC DEBITEURS DIV	(1 000)	-0,01	(5 000)	-0,07	4 000	80,00

## Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/09/2016	12	01/09/2015	12	Variations	%
	31/08/2017	mois	31/08/2016	mois		
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	<b>1 009 814</b>	<b>13,11</b>	<b>1 671 773</b>	<b>22,85</b>	<b>(661 958)</b>	<b>-39,60</b>
FONDS COMMUNS DE PLACEMENT ++			662 020	9,05	(662 020)	-100,00
INDOSUEZ SERENITE 9321.016	37 439	0,49	37 439	0,51		
INDOSUEZ SERENITE 8972	962 408	12,49	962 408	13,15		
CSL ASSOCIATIONS	9 968	0,13	9 906	0,14	62	0,62
<b>Disponibilités</b>	<b>835 330</b>	<b>10,84</b>	<b>531 429</b>	<b>7,26</b>	<b>303 901</b>	<b>57,19</b>
CREDIT AGRICOLE	822 427	10,67	448 813	6,13	373 614	83,25
CREDIT AGRICOLE - LIVRET A	12 805	0,17	82 189	1,12	(69 384)	-84,42
CAISSES	98		428	0,01	(329)	-77,06
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>46 849</b>	<b>0,61</b>	<b>55 493</b>	<b>0,76</b>	<b>(8 644)</b>	<b>-15,58</b>
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	46 849	0,61	55 493	0,76	(8 644)	-15,58
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>7 704 780</b>	<b>100,00</b>	<b>7 316 332</b>	<b>100,00</b>	<b>388 448</b>	<b>5,31</b>

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/09/2016	12	01/09/2015	12	Variations	%
	31/08/2017	mois	31/08/2016	mois		
<b>Total des fonds associatifs</b>	<b>7 057 756</b>	<b>91,60</b>	<b>6 494 410</b>	<b>88,77</b>	<b>563 346</b>	<b>8,67</b>
<b>Total des fonds propres</b>	<b>6 907 785</b>	<b>89,66</b>	<b>6 391 390</b>	<b>87,36</b>	<b>516 395</b>	<b>8,08</b>
<b>Fonds associatif sans droit de reprise</b>	<b>6 391 390</b>	<b>82,95</b>	<b>5 709 132</b>	<b>78,03</b>	<b>682 258</b>	<b>11,95</b>
FONDS DE DOTATION ET FDS PROPR	6 366 566	82,63	5 684 308	77,69	682 258	12,00
FONDS PROV DONS ET LEGS	24 823	0,32	24 823	0,34		
<b>Résultat</b>	<b>516 395</b>	<b>6,70</b>	<b>682 258</b>	<b>9,33</b>	<b>(165 863)</b>	<b>-24,31</b>
<b>Total des autres fonds associatifs</b>	<b>149 972</b>	<b>1,95</b>	<b>103 021</b>	<b>1,41</b>	<b>46 951</b>	<b>45,57</b>
<b>Subventions investissement</b>	<b>149 972</b>	<b>1,95</b>	<b>103 021</b>	<b>1,41</b>	<b>46 951</b>	<b>45,57</b>
SUBV REGION RESTAURANT	125 605	1,63	125 605	1,72		
TAXE APP AFFECTEE EQUIP SCOL	1 062 317	13,79	985 155	13,47	77 162	7,83
SUBV REGION L Gal INSCR RESULT	(125 605)	-1,63	(125 605)	-1,72		
AMORT TA AFFECTEE EQUIP SCOL	(912 345)	-11,84	(882 135)	-12,06	(30 211)	-3,42
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>	<b>72 709</b>	<b>0,94</b>	<b>41 200</b>	<b>0,56</b>	<b>31 509</b>	<b>76,48</b>
<b>Provisions pour charges</b>	<b>72 709</b>	<b>0,94</b>	<b>41 200</b>	<b>0,56</b>	<b>31 509</b>	<b>76,48</b>
PROVISION DEPART RETRAITE	72 709	0,94	41 200	0,56	31 509	76,48
<b>Total des Fonds dédiés</b>						
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>574 314</b>	<b>7,45</b>	<b>780 721</b>	<b>10,67</b>	<b>(206 407)</b>	<b>-26,44</b>
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>	<b>75 457</b>	<b>0,98</b>	<b>40 205</b>	<b>0,55</b>	<b>35 252</b>	<b>87,68</b>
SSICAM	33 935	0,44	27 138	0,37	6 797	25,05
OPERATION COEUR OUVERT			500	0,01	(500)	-100,00
VOYAGE PLANTE 20152016			1 775	0,02	(1 775)	-100,00
PHOTO + THEATRE + CINEMA ++	2 477	0,03			2 477	
Cinéma	270				270	
Voyage Beaune du 5 Mai 2017	984	0,01			984	
Bol de riz	938	0,01			938	
PROJET ULIS	202		202			
BUTHIERS	30 214	0,39	6 112	0,08	24 102	394,34
futuroscope	1 200	0,02			1 200	
CVL CONSEIL VIE LYCEENNE	3 587	0,05	2 965	0,04	622	20,98
THEATRE GAILDRY	1 295	0,02	1 513	0,02	(218)	-14,40
Bateaux mouches	355				355	
<b>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</b>	<b>293 630</b>	<b>3,81</b>	<b>291 760</b>	<b>3,99</b>	<b>1 870</b>	<b>0,64</b>
ACOMPTE / SCOLARITE 2016/2017			256 550	3,51	(256 550)	-100,00
FRAIS INSCRIPTION 2016/2017			35 210	0,48	(35 210)	-100,00
Acomptes 2017/2018	265 280	3,44			265 280	
FRAIS 2017/2018	28 350	0,37			28 350	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>77 394</b>	<b>1,00</b>	<b>243 798</b>	<b>3,33</b>	<b>(166 404)</b>	<b>-68,25</b>
FOURNISSEURS (ne saisir que l	62 394	0,81	238 798	3,26	(176 404)	-73,87
Compte n°408100	15 000	0,19	5 000	0,07	10 000	200,00
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>89 312</b>	<b>1,16</b>	<b>83 310</b>	<b>1,14</b>	<b>6 002</b>	<b>7,20</b>
REMUNERATIONS DUES	146		12		133	N/S
COMITE D'ENTREPRISE	1 480	0,02	1 389	0,02	91	6,55
PERSONNEL CONGES PAYES	4 188	0,05	4 521	0,06	(333)	-7,37
URSSAF	37 808	0,49	36 378	0,50	1 431	3,93
COTISATIONS MUTUELLE	3 417	0,04	2 257	0,03	1 160	51,39
RETRAITE PERSONNEL	5 078	0,07	4 921	0,07	157	3,18



## Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/09/2016	12	01/09/2015	12	Variations	%
	31/08/2017	mois	31/08/2016	mois		
RETRAITE CADRE PERSO ETABLISSE	6 021	0,08	5 961	0,08	60	1,01
PREVOYANCE NON CADRE	948	0,01	949	0,01	(1)	-0,07
IGRS PREVOYANCE CADRE PERSONN	1 494	0,02	1 419	0,02	75	5,30
MERCER PREV 1,6 % ENS	2 346	0,03	1 111	0,02	1 235	111,14
CHARGES PATRONALES/CONGES BRUT	2 197	0,03	2 330	0,03	(132)	-5,68
TAXE SUR LES SALAIRES	7 252	0,09	6 891	0,09	361	5,24
FORMATION CONTINUE OPCA	7 133	0,09	6 290	0,09	843	13,41
EFFORT CONSTRUCTION	7 226	0,09	6 576	0,09	650	9,89
AGEFIH	2 578	0,03	2 306	0,03	272	11,80
<b>Autres dettes</b>	<b>38 521</b>	<b>0,50</b>	<b>119 241</b>	<b>1,63</b>	<b>(80 719)</b>	<b>-67,69</b>
SCOLARITE 2016/2017			5 513	0,08	(5 513)	-100,00
AVOIR A RECEVOIR	4 270	0,06	27 073	0,37	(22 803)	-84,23
TAXE APPRENTISSAGE	34 251	0,44	59 398	0,81	(25 146)	-42,34
CHARGES A PAYER			27 257	0,37	(27 257)	-100,00
<b>Produits constatés d'avance</b>			<b>2 408</b>	<b>0,03</b>	<b>(2 408)</b>	<b>-100,00</b>
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			2 408	0,03	(2 408)	-100,00
<b>Total du passif</b>	<b>7 704 780</b>	<b>100,00</b>	<b>7 316 332</b>	<b>100,00</b>	<b>388 448</b>	<b>5,31</b>



# Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/09/2016 31/08/2017	12 mois	01/09/2015 31/08/2016	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>		<b>5 189 363</b>	<i>N/S</i>	<b>5 093 391</b>	<i>760,93</i>	<b>95 972</b>	<i>1,88</i>
<b>Participation des familles</b>		<b>2 860 661</b>	<i>560,19</i>	<b>2 779 778</b>	<i>415,29</i>	<b>80 882</b>	<i>2,91</i>
706110	PARTICIPATION FAMILLES SCOLARI	1 758 599	<i>344,38</i>	1 691 224	<i>252,66</i>	67 375	<i>3,98</i>
706120	PARTICIPATION FAMILLES RESTAUR	1 243 397	<i>243,49</i>	1 237 204	<i>184,83</i>	6 193	<i>0,50</i>
706121	Repas pros et cfs	14 181	<i>2,78</i>			14 181	
706140	PARTICIP FAMILLES RAMASSAGE SC			11 088	<i>1,66</i>	(11 088)	<i>-100,00</i>
709600	REMISE PERSONNEL CFS	(6 484)	<i>-1,27</i>	(6 921)	<i>-1,03</i>	437	<i>6,32</i>
709601	PERSO EXT PRIMAIRE			(244)	<i>-0,04</i>	244	<i>100,00</i>
709610	REMISE ENSEIGNANT	(9 776)	<i>-1,91</i>	(4 042)	<i>-0,60</i>	(5 734)	<i>-141,87</i>
709620	REMISE FAMILLES	(27 179)	<i>-5,32</i>	(37 727)	<i>-5,64</i>	10 548	<i>27,96</i>
709630	REMISE EXCEPTIONNELLE	(5 014)	<i>-0,98</i>	(2 871)	<i>-0,43</i>	(2 143)	<i>-74,65</i>
709640	DEDUCTION POUR ABSENCES CANTIN	(85 733)	<i>-16,79</i>	(82 283)	<i>-12,29</i>	(3 450)	<i>-4,19</i>
709641	REMISE SUR CANTINES + 3	(20 205)	<i>-3,96</i>	(25 650)	<i>-3,83</i>	5 446	<i>21,23</i>
709642	absence primaire	(1 126)	<i>-0,22</i>			(1 126)	
<b>Participation de l'Etat et des Collectivités publiques</b>		<b>1 879 732</b>	<i>368,10</i>	<b>1 789 187</b>	<i>267,30</i>	<b>90 545</b>	<i>5,06</i>
706510	FORFAIT EXTERNAT/ETAT	751 507	<i>147,17</i>	710 345	<i>106,12</i>	41 161	<i>5,79</i>
706520	SUBVENTION EXTERNAT REGION	515 688	<i>100,99</i>	495 728	<i>74,06</i>	19 960	<i>4,03</i>
706530	FORFAIT EXTERNAT/DEPARTEMENT	409 665	<i>80,22</i>	378 529	<i>56,55</i>	31 136	<i>8,23</i>
706540	SUBVENTION COMMUNE	202 872	<i>39,73</i>	204 584	<i>30,56</i>	(1 712)	<i>-0,84</i>
<b>Produits des activités annexes</b>		<b>249 831</b>	<i>48,92</i>	<b>333 292</b>	<i>49,79</i>	<b>(83 461)</b>	<i>-25,04</i>
708110	LOYER GARDIEN	2 040	<i>0,40</i>	9 052	<i>1,35</i>	(7 012)	<i>-77,46</i>
708220	ACTIVITES SORTIES REFACTUREES	202 477	<i>39,65</i>	270 725	<i>40,45</i>	(68 249)	<i>-25,21</i>
708240	ETUDES SURVEILLEES + 70822 + 7	38 476	<i>7,53</i>	45 730	<i>6,83</i>	(7 253)	<i>-15,86</i>
708241	GARDERIE MATIN	6 137	<i>1,20</i>	4 671	<i>0,70</i>	1 467	<i>31,40</i>
708270	CARTES REPAS REFAITES	700	<i>0,14</i>	790	<i>0,12</i>	(90)	<i>-11,39</i>
708290	LOCATION LIVRES			2 324	<i>0,35</i>	(2 324)	<i>-100,00</i>
<b>Subventions d'exploitation</b>		<b>66 091</b>	<i>12,94</i>	<b>66 015</b>	<i>9,86</i>	<b>76</b>	<i>0,11</i>
740000	ETAT CONTRAT AIDE	5 066	<i>0,99</i>	5 295	<i>0,79</i>	(229)	<i>-4,32</i>
741300	SUBVENTIONS MANUELS SCOLAIRES	20 463	<i>4,01</i>	12 740	<i>1,90</i>	7 723	<i>60,62</i>
741500	SUBVENTIONS DIVERSES			21 843	<i>3,26</i>	(21 843)	<i>-100,00</i>
743900	SUBVENTION DEPART RESTAURATIO	670	<i>0,13</i>			670	
743920	SUBVENTION CANTINE CG			146	<i>0,02</i>	(146)	<i>-100,00</i>
747800	SUBVENTION TAXE APPRENTISSAGE	5 010	<i>0,98</i>			5 010	
747900	RT PAR FORMIRIS	5 312	<i>1,04</i>	2 877	<i>0,43</i>	2 435	<i>84,63</i>
748000	AUTRES SUBVENTIONS	29 571	<i>5,79</i>	23 115	<i>3,45</i>	6 456	<i>27,93</i>
<b>Cotisations</b>		<b>28</b>	<i>0,01</i>	<b>24</b>		<b>4</b>	<i>16,67</i>
756000	COTISATIONS ADHERENTS CFS	28	<i>0,01</i>	24		4	<i>16,67</i>
<b>Autres produits de gestion courante</b>		<b>53 880</b>	<i>10,55</i>	<b>31 811</b>	<i>4,75</i>	<b>22 069</b>	<i>69,38</i>
758000	PRODUITS DIVERS GEST COURANTE	53 880	<i>10,55</i>	31 811	<i>4,75</i>	22 069	<i>69,38</i>
<b>Reprises sur provisions et amortissements, transferts d</b>		<b>12 179</b>	<i>2,39</i>	<b>20 760</b>	<i>3,10</i>	<b>(8 581)</b>	<i>-41,33</i>
781740	REPRISE PROVISION	4 000	<i>0,78</i>	9 500	<i>1,42</i>	(5 500)	<i>-57,89</i>
791000	AVANTAGES EN NATURE	8 179	<i>1,60</i>			8 179	
791100	TRANSFERT DE CHARGES FORMATION			11 260	<i>1,68</i>	(11 260)	<i>-100,00</i>
<b>Autres produits</b>		<b>66 961</b>	<i>13,11</i>	<b>72 524</b>	<i>10,83</i>	<b>(5 563)</b>	<i>-7,67</i>
755600	DROITS D'INSCRIPTION	36 750	<i>7,20</i>	38 590	<i>5,77</i>	(1 840)	<i>-4,77</i>
757110	QUOTES PARTS A EFFET DIFFERE/T	30 211	<i>5,92</i>	33 934	<i>5,07</i>	(3 723)	<i>-10,97</i>
<b>Total des charges d'exploitation</b>		<b>4 707 093</b>	<i>921,77</i>	<b>4 437 099</b>	<i>662,89</i>	<b>269 994</b>	<i>6,08</i>
<b>Achats</b>		<b>8 759</b>	<i>1,72</i>	<b>13 305</b>	<i>1,99</i>	<b>(4 546)</b>	<i>-34,17</i>
607000	LIVRES	8 759	<i>1,72</i>	13 234	<i>1,98</i>	(4 475)	<i>-33,81</i>
607100	LIVRES FACTURES FAMILLE			71	<i>0,01</i>	(71)	<i>-100,00</i>

# Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/09/2016 31/08/2017	12 mois	01/09/2015 31/08/2016	12 mois	Variations	%
<b>Autres achats et charges externes</b>		<b>2 916 507</b>	<b>571,13</b>	<b>2 766 462</b>	<b>413,30</b>	<b>150 045</b>	<b>5,42</b>
604530	NETTOYAGE DES LOCAUX	273 519	53,56	264 196	39,47	9 323	3,53
604560	FOURNITURES DE REPAS	753 188	147,49	718 646	107,36	34 541	4,81
604830	INSTALLATIONS SPORTIVES	4 566	0,89	3 802	0,57	764	20,10
606110	EAU	23 696	4,64	24 851	3,71	(1 155)	-4,65
606120	ELECTRICITE	105 140	20,59	99 270	14,83	5 869	5,91
606130	GAZ	74 652	14,62	61 311	9,16	13 341	21,76
606150	CARBURANTS	14 032	2,75	9 588	1,43	4 444	46,35
606530	MFPM ENTRETIEN LOCAUX	9 022	1,77	9 539	1,43	(518)	-5,43
606550	FOURNITURES D'HYGIENE	11 441	2,24	10 792	1,61	649	6,01
606560	MFPM CANTINE	16 257	3,18	14 492	2,17	1 765	12,18
606570	PETIT MATERIEL POUR SPORT	7 831	1,53	6 158	0,92	1 673	27,17
606590	MFPM BUREAU	10 084	1,97	4 212	0,63	5 872	139,40
606810	BIBLIOTHEQUE CDI ABT	12 244	2,40	7 823	1,17	4 421	56,51
606820	REPROGRAPHIE COPIEURS	84 544	16,56	82 603	12,34	1 941	2,35
606830	INFORMATIQUE	15 704	3,08	10 397	1,55	5 307	51,04
606841	ACHATS MAT ET FOURNITURES	58 741	11,50	51 746	7,73	6 994	13,52
606842	ACHATS FOURNITURES STL	29 557	5,79	28 557	4,27	999	3,50
606843	TNITBI	302	0,06			302	
606844	ACHATS FOURNITURES CSS	841	0,16	731	0,11	110	15,06
606845	ACHATS FOURT ARTS PLASTIQUES	1 056	0,21	698	0,10	358	51,36
606846	TECHNO	12 624	2,47	6 558	0,98	6 066	92,49
606850	Fourniture informatique	667	0,13			667	
606862	SORTIES PEDAGOGIQUES	7 684	1,50	8 481	1,27	(797)	-9,40
606864	PREVENTION ROUTIERE	600	0,12			600	
606900	CATECHESE	15 826	3,10	6 470	0,97	9 356	144,60
606910	ACTIVITES SORTIES REFACTUREES	201 885	39,53	268 965	40,18	(67 080)	-24,94
613200	LOCATIONS ET CHARGES + 6133	609 768	119,41	621 474	92,85	(11 706)	-1,88
613500	LOCATION VEHICULE	3 106	0,61	3 106	0,46		
615210	ENTRETIEN IMMO PROGRAMMES CFS	53 123	10,40	20 499	3,06	32 624	159,15
615220	ENTRETIEN IMMO COURANT CFS + 6	134 166	26,27	70 277	10,50	63 889	90,91
615500	MAINTENANCE SURVEILLANCE			688	0,10	(688)	-100,00
615510	ENTRETIEN VOITURE	805	0,16	77	0,01	728	942,41
615520	ENTRETIEN AUTRES MATERIELS SAI	85	0,02			85	
615530	ENTRETIEN MATERIEL CANTINES	15 514	3,04	12 722	1,90	2 791	21,94
615610	VISITES DE CONTRÔLE	6 963	1,36	9 848	1,47	(2 885)	-29,30
615620	CONTRAT MAINTENANCE CUISINES/C	17 148	3,36	15 021	2,24	2 127	14,16
615630	CONTRAT MAINTENANCE ENTRETIEN	33 023	6,47	35 063	5,24	(2 040)	-5,82
615640	CONTRAT MAINTENANCE SECURITE	14 083	2,76	6 915	1,03	7 168	103,66
615650	ASSISTANCE RDTech+Statim+Charl	28 488	5,58	28 856	4,31	(368)	-1,28
616100	ASSURANCES MULTIRISQUES	27 297	5,35	35 520	5,31	(8 222)	-23,15
618000	DOCUMENTATION ET DIVERS	90	0,02	138	0,02	(48)	-34,82
622600	HONORAIRES ADMINISTRATIFS	20 465	4,01	23 279	3,48	(2 815)	-12,09
623000	Publicité, publications, relat	952	0,19			952	
623100	ANNONCES ET INSERTIONS	11 619	2,28	8 246	1,23	3 373	40,90
623400	CADEAUX	20 528	4,02	3 649	0,55	16 879	462,54
623800	POURBOIRES, DON	185	0,04	45	0,01	140	311,11
625000	DEPLACEMENTS ET RECEPTIONS	34 758	6,81	36 229	5,41	(1 471)	-4,06
625101	VISITE STAGE ENSEIGNANTS	1 542	0,30	1 902	0,28	(360)	-18,93
626300	AFFRANCHISSEMENTS	7 479	1,46	7 959	1,19	(480)	-6,03
626500	TELEPHONE	26 770	5,24	21 849	3,26	4 922	22,53
627800	FRAIS ET COMMISSIONS BANCAIRES	7 459	1,46	6 174	0,92	1 285	20,81
628100	COTISATIONS	95 390	18,68	97 038	14,50	(1 647)	-1,70
<b>Impôts, taxes, versements assimilés</b>		<b>101 334</b>	<b>19,84</b>	<b>96 323</b>	<b>14,39</b>	<b>5 011</b>	<b>5,20</b>
631100	TAXE SUR LES SALAIRES	64 767	12,68	61 203	9,14	3 564	5,82
631400	APEC	1 792	0,35			1 792	
633300	FORMATION CONTINUE	11 798	2,31	10 518	1,57	1 280	12,17
633400	EFFORT CONSTRUCTION	2 603	0,51	4 212	0,63	(1 608)	-38,19
633500	EMPLOI HANDICAPE	4 140	0,81	5 766	0,86	(1 626)	-28,19
635130	ORDURES MENAGERES	14 069	2,76	12 332	1,84	1 737	14,08



## Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/09/2016 31/08/2017	12 mois	01/09/2015 31/08/2016	12 mois	Variations	%
637900	AUTRES IMPOTS	2 165	0,42	2 292	0,34	(127)	-5,54
<b>Rémunération du personnel</b>		<b>980 731</b>	<b>192,05</b>	<b>932 762</b>	<b>139,35</b>	<b>47 969</b>	<b>5,14</b>
641000	APPOINTEMENTS BRUTS	965 961	189,16	924 340	138,09	41 621	4,50
641110	REMBOURSEMENT IJSS	(1 738)	-0,34	(850)	-0,13	(888)	-104,45
641120	IJSS POUR ORDRE + AGF + 64113	1 738	0,34	850	0,13	888	104,45
641200	CONGES PAYES	(333)	-0,07	292	0,04	(625)	-214,09
641300	PRIMES	8 900	1,74	4 200	0,63	4 700	111,90
641400	HEURES SUPPLEMENTAIRES	6 203	1,21	3 930	0,59	2 273	57,84
<b>Charges sociales</b>		<b>413 967</b>	<b>81,07</b>	<b>391 530</b>	<b>58,49</b>	<b>22 438</b>	<b>5,73</b>
645000	CHARGES SECURITE SOCIALE	335	0,07			335	
645100	CHARGES URSSAF + 64512	272 163	53,30	265 503	39,67	6 660	2,51
645120	ACCIDENT TRAVAIL ELEVES	2 026	0,40	1 939	0,29	87	4,49
645200	COTISATIONS MUTUELLE	7 792	1,53	5 014	0,75	2 779	55,43
645300	RETRAITE ET PREVOYANCE CFS	92 684	18,15	87 971	13,14	4 712	5,36
647200	DOTATION COMITE ENTREPRISE	8 706	1,70	8 240	1,23	466	5,65
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	7 276	1,42	5 993	0,90	1 283	21,40
647800	STAGES DE FORMATION	11 735	2,30	9 062	1,35	2 673	29,50
648352	SERVIR PREVOYANCE ENSEIGNANT	11 384	2,23	7 163	1,07	4 221	58,93
648800	CHARGES SOCIALES SUR CONGES	(132)	-0,03	645	0,10	(777)	-120,53
<b>Dotation aux amortissements</b>		<b>249 951</b>	<b>48,95</b>	<b>211 983</b>	<b>31,67</b>	<b>37 968</b>	<b>17,91</b>
681120	DOTATIONS AMTS	249 951	48,95	211 983	31,67	37 968	17,91
<b>Dotation aux provisions</b>		<b>31 509</b>	<b>6,17</b>	<b>10 652</b>	<b>1,59</b>	<b>20 857</b>	<b>195,80</b>
681500	DOTATION PROVISION RETRAITE	31 509	6,17	6 652	0,99	24 857	373,68
681742	DOTATION PROVISION FAMILLES			4 000	0,60	(4 000)	-100,00
<b>Autres charges</b>		<b>4 335</b>	<b>0,85</b>	<b>14 084</b>	<b>2,10</b>	<b>(9 749)</b>	<b>-69,22</b>
654000	CREANCES PERDUES	146	0,03	7 163	1,07	(7 017)	-97,96
658000	AUTRES CHARGES DIVERSES	4 189	0,82	6 921	1,03	(2 732)	-39,48
<b>Résultat courant</b>		<b>482 270</b>	<b>94,44</b>	<b>656 292</b>	<b>98,05</b>	<b>(174 022)</b>	<b>-26,52</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>28 385</b>	<b>5,56</b>	<b>13 069</b>	<b>1,95</b>	<b>15 316</b>	<b>117,20</b>
<b>Intérêts et produits financiers</b>		<b>28 385</b>	<b>5,56</b>	<b>13 069</b>	<b>1,95</b>	<b>15 316</b>	<b>117,20</b>
761000	INTERETS SUR LIVRET	678	0,13			678	
767000	PLUS VALUES CESSIONS TITRES +	27 707	5,43	12 244	1,83	15 463	126,30
768000	FRAIS SUR REJET			825	0,12	(825)	-100,00
<b>Résultat courant avant impôt</b>		<b>510 655</b>	<b>100,00</b>	<b>669 361</b>	<b>100,00</b>	<b>(158 706)</b>	<b>-23,71</b>
<b>Produits exceptionnels</b>		<b>6 554</b>	<b>1,28</b>	<b>12 949</b>	<b>1,93</b>	<b>(6 396)</b>	<b>-49,39</b>
772000	PRODUITS EXERCICE ANTERIEUR	402	0,08	385	0,06	17	4,44
772060	Rappels sur forfait externat	2 882	0,56			2 882	
772800	AUTRES PRODUITS SUR EXERCICE A	3 270	0,64			3 270	
777000	QUOTE PART DES SUBVENTIONS			12 565	1,88	(12 565)	-100,00
<b>Charges exceptionnelles</b>		<b>814</b>	<b>0,16</b>	<b>53</b>	<b>0,01</b>	<b>761</b>	<b>N/S</b>
671000	CHARGES EXCEPTIONNELLES + 672	814	0,16	53	0,01	761	N/S
<b>Résultat exceptionnel</b>		<b>5 740</b>	<b>1,12</b>	<b>12 897</b>	<b>1,93</b>	<b>(7 157)</b>	<b>-55,50</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>5 224 302</b>	<b>N/S</b>	<b>5 119 410</b>	<b>764,82</b>	<b>104 892</b>	<b>2,05</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>4 707 907</b>	<b>921,93</b>	<b>4 437 152</b>	<b>662,89</b>	<b>270 755</b>	<b>6,10</b>

## Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/09/2016	12	01/09/2015	12	Variations	%
	31/08/2017	mois	31/08/2016	mois		
Résultat	516 395	101,12	682 258	101,93	(165 863)	-24,31
Contribution en nature - Produits						
Contribution en nature - Charges						