



# ASSOCIATION COMITE FAMILIAL SCOLAIRE DE CORBE

43 rue Champlouis

91100 CORBEIL ESSONNES

Siret : 78518352600033 Code APE :8531Z

## **BILAN au 31/08/2022**

Exercice du 01/09/2021 au 31/08/2022

# Sommaire

Exercice du 01/09/2021 au 31/08/2022

<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>Charges constatés d'avance</i>	<i>16</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>17</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>18</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>20</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>22</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 **01/09/2021** au **31/08/2022**, qui se caractérisent par les données suivantes :

**Total du bilan :** 7 009 772 euros

**Chiffre d'affaires :** 4 625 581 euros

**Résultat net comptable :** 337 718 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 9 décembre 2022

Jean-Pierre EMMERICH  
Expert-comptable

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/08/2022			31/08/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	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				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions	2 014 240	1 316 748	697 492	714 196
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	630 609	559 283	71 326	92 226
	Autres immobilisations corporelles	3 063 450	2 300 329	763 121	728 387
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
ACTIF CIRCULANT	<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>				
	<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>5 708 299</b>	<b>4 176 360</b>	<b>1 531 939</b>	<b>1 534 810</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>	29 749		29 749	
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	72 301	9 000	63 301	23 533
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	3 711 257		3 711 257	4 988 111
COMPTES DE REGULARISATION	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	234 370		234 370	297 630
	<b>DISPONIBILITES</b>	1 378 105		1 378 105	1 170 253
	Charges constatées d'avance	61 050		61 050	11 438
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>5 486 833</b>	<b>9 000</b>	<b>5 477 833</b>	<b>6 490 964</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 V )</b>	<b>11 195 132</b>	<b>4 185 360</b>	<b>7 009 772</b>	<b>8 025 775</b>
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an					

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/08/2022

31/08/2021

FONDS PROPRES		31/08/2022	31/08/2021
	<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires	5 540 323	6 664 669
	Fonds propres complémentaires	24 823	24 823
	<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau		
	<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>337 718</b>	<b>375 654</b>
	<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>5 902 864</b>	<b>7 065 147</b>
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	69 133	93 363
	Provisions réglementées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>	<b>69 133</b>	<b>93 363</b>
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>5 971 997</b>	<b>7 158 510</b>
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	<b>Total des fonds reportés et dédiés</b>		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	98 638	107 468
	<b>Total des provisions</b>	<b>98 638</b>	<b>107 468</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	141 268	97 765
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	380 625	429 273
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	296 925	124 386
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	109 165	99 292
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	11 154	9 081
	Produits constatés d'avance		
	<b>Total des dettes</b>	<b>939 136</b>	<b>759 797</b>
	Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>7 009 772</b>	<b>8 025 775</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		337 717,54	375 654,22
(1) Dont à moins d'un an		558 512	330 524
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/08/2022

31/08/2021

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	30	22
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	291 899	308 447
	dont ventes de dons en nature	305 099	304 737
	Ventes de prestations de service	4 333 682	3 723 622
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	2 328 047	2 393 838
	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	160	9 760
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	15 897	3 329
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	14 611	1 385
Total des produits d'exploitation		6 984 326	6 440 403
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		2 669
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	4 178 848	3 729 130
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	117 591	132 290
	Salaires et traitements	1 584 910	1 412 300
	Charges sociales	492 331	475 833
	Dotation aux amortissements et dépréciations	285 615	316 390
	Dotation aux provisions	6 000	11 846
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	20 258	5 973
Total des charges d'exploitation		6 685 553	6 086 431
RES ULTAT D'EXPLOITATION		298 774	353 972

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/08/2022

31/08/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		298 774	353 972
PRODUITS FINANCIERS	De participation	89	78
	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		89	78
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		89	78
RESULTAT COURANT avant impôts		298 863	354 050
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	21 263	9 722
	Sur opérations en capital	26 300	27 961
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	47 563	37 683
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	8 633	16 079
	Sur opérations en capital	75	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	8 708	16 079
RESULTAT EXCEPTIONNEL		38 855	21 604
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		7 031 979	6 478 165
TOTAL DES CHARGES		6 694 261	6 102 510
EXCEDENT ou DEFICIT		337 718	375 654
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat		1 993	543
TOTAL		1 993	543
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole		1 993	543
TOTAL		1 993	543

# 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 31/08/2022 dont le total est de 7 009 772 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 7 031 979 euros et un total charges de 6 694 261 euros, dégagant ainsi un résultat de 337 718 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 2021/2022, le nombre d'élèves a été le suivant :

- Lycée Saint-Pierre-du-Perray : 199 élèves
- Lycée Corbeil-Essonnes : 602 élèves
- Collège Saint-Pierre-du-Perray : 383 élèves
- Collège Corbeil-Essonnes : 615 élèves
- Primaire Corbeil-Essonnes : 297 élèves
- Maternelle Corbeil-Essonnes : 90 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 234 370 € au 31 août 2022.

# 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 - Subventions d'investissements**

Elles sont classées en deux catégories :

- subventions restaurant ;
- taxe d'apprentissage.

## **10 - Subventions restaurant**

Ces subventions sont essentiellement accordées par la Région Ile de France. Elles ont été à l'origine accordées pour un montant de 125 605 € et sont totalement amorties à la clôture.

Elles ont ainsi été reprises au compte de résultat au même rythme que l'amortissement des immobilisations qu'elles finançaient.

## **11 - Taxe d'apprentissage affectée à l'équipement**

Valeur d'origine :

- A-nouveau au 1er septembre 2021	1 129 197 €
- Matériel affecté en 2021/2022	2 070 €
Solde au 31 août 2022	1 131 267 €

Amortissement :

- A-nouveau au 1er septembre 2021	1 035 834 €
- Quote-part reprise au compte de résultat	26 300 €

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Solde au 31 août 2022

1 062 134 €

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

## **12 - Entités liées**

Le solde du compte de l'association "Les amis de l'Ecole Libre"(AEL) figure dans les autres créances au 31 août 2022 pour un montant de 3 696 883 €.

## **13 - 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 10 446 € TTC. Ils concernent en totalité la mission légale de certification des comptes.

## **14 - 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 2021/2022.

## **15 - 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 2022, le capital restant dû s'élève à 5 263 723 €.

## **16 - Engagements reçus**

Néant.

## **17 - 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 (compte de "provisions pour charges" figurant au passif du bilan).

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 98 638 € 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 3,10 %.

## **18 - Apports du Comité Familial Scolaire (CFS) à l'association AEL**

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 second 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.

## **19 - Effectifs**

L'effectif ETP annuel moyen 2021/2022 est de 57,15 personnes.

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

A ce titre, l'association a bénéficié d'environ 180 heures de bénévolat, valorisées à 11,07 € de l'heure ce qui donne un montant de bénévolat de 1 992,60 € inscrit au pied du compte de résultat.

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt 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	1 931 736		82 504			2 014 240
	instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	628 539		2 070			630 609
	Instal., agencement, aménagement divers	199 484					199 484
	Matériel de transport	759 082		43 882			802 964
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 906 715		154 287			2 061 002
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		5 425 555		282 744			5 708 299
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		5 425 555		282 744			5 708 299

# Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2022
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui	1 217 540	99 208		1 316 748
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	536 313	22 971		559 283
Autres instal., agencement, aménagement divers	46 546	6 649		53 195
Matériel de transport	646 064	43 274		689 338
Matériel de bureau, mobilier	1 444 283	113 513		1 557 796
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>3 890 745</b>	<b>285 615</b>		<b>4 176 360</b>
<b>TOTAL</b>	<b>3 890 745</b>	<b>285 615</b>		<b>4 176 360</b>

# Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2022
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	107 468	6 000	14 830	98 638
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		<b>107 468</b>	<b>6 000</b>	<b>14 830</b>	<b>98 638</b>
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	9 000			9 000
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>9 000</b>			<b>9 000</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>116 468</b>	<b>6 000</b>	<b>14 830</b>	<b>107 638</b>
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			6 000	14 830	
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

31/08/2022

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES		31/08/2022	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Clients, usagers douteux ou litigieux				
Autres créances clients, usagers		72 301	72 301	
Créances représentatives des titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés		1 368	1 368	
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		3 709 857	3 709 857	
Créances reçues par legs ou donations				
Débiteurs divers		32	32	
Charges constatées d'avance		61 050	61 050	
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>3 844 609</b>	<b>3 844 609</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

31/08/2022

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES		31/08/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts dettes ets de crédit à 1 an 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		296 925	296 925		
Dettes des legs ou donations					
Personnel et comptes rattachés		3 066	3 066		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		79 589	79 589		
Impôts sur les bénéfices					
Taxes sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés		26 509	26 509		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Confédération, fédération, union, entités affiliées		141 268	141 268		
Autres dettes		11 154	11 154		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>558 512</b>	<b>558 512</b>		
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 31/08/2021	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/08/2022
Fonds propres sans droit de reprise	6 689 492		375 654	1 500 000	5 565 147
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau		375 654	(375 654)		
Excédent ou déficit de l'exercice	375 654	(375 654)	337 718		337 718
<b>Situation nette</b>	<b>7 065 147</b>		<b>337 718</b>	<b>1 500 000</b>	<b>5 902 864</b>
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	93 363		2 070	26 300	69 133
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>7 158 510</b>		<b>339 788</b>	<b>1 526 300</b>	<b>5 971 997</b>

# Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/08/2022
<b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>			<b>61 050</b>
Fournitures scolaires année scolaire 2022-2023		18 127	
Mutuelle Saint-Christophe		20 140	
Leasing IPAD		16 210	
Contrat entretien climatisation		6 574	
<b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>			
<b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>61 050</b>

## Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/08/2022

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>14 892</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b> <i>FOURNISSEURS - FACT NON PARVENUES</i>	<i>11 021</i>	<b>11 021</b>
<b>Dettes fiscales et sociales</b> <i>PERSONNEL CONGES PAYES</i> <i>CHARGES PATRONALES/CONGES BRUT</i>	<i>1 831</i> <i>934</i>	<b>2 765</b>
<b>Autres dettes</b> <i>AVOIR A RECEVOIR</i> <i>SUBVENTION A RECEVOIR</i>	<i>751</i> <i>355</i>	<b>1 106</b>

## Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/09/2021	12	01/09/2020	12	Variations	%
	31/08/2022	mois	31/08/2021	mois		
<b>TOTAL I - Actif immobilisé NET</b>	<b>1 531 939</b>	<b>21,85</b>	<b>1 534 810</b>	<b>19,12</b>	<b>(2 871)</b>	<b>-0,19</b>
<b>Constructions</b>	<b>697 492</b>	<b>9,95</b>	<b>714 196</b>	<b>8,90</b>	<b>(16 704)</b>	<b>-2,34</b>
INSTALLATIONS AMENAGEMENTS	424 163	6,05	642 074	8,00	(217 911)	-33,94
BATIMENT INVESTISSEMENT	96 990	1,38	96 990	1,21		
BATIMENT AGENCEMENT	515 785	7,36	226 310	2,82	289 475	127,91
CDI	280 323	4,00	280 323	3,49		
SANITAIRES COUR	52 096	0,74	52 096	0,65		
CONSTRUCTION CANTINE	577 804	8,24	566 864	7,06	10 941	1,93
MEZANINE	20 040	0,29	20 040	0,25		
PREAU	47 040	0,67	47 040	0,59		
AMTS INSTALLATIONS AMENAGT	(735 052)	-10,49	(680 138)	-8,47	(54 914)	-8,07
AMTS BATIMENT ADMIN	(34 674)	-0,49	(31 764)	-0,40	(2 910)	-9,16
AMTS CONSTRUCTIONS CANTINE	(429 730)	-6,13	(407 603)	-5,08	(22 127)	-5,43
AMTS BATIMENT CDI	(67 771)	-0,97	(58 427)	-0,73	(9 344)	-15,99
AMTS SANITAIRES COUR	(36 481)	-0,52	(31 272)	-0,39	(5 210)	-16,66
AMORTISSEMENT PREAU	(13 041)	-0,19	(8 337)	-0,10	(4 704)	-56,43
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>	<b>71 326</b>	<b>1,02</b>	<b>92 226</b>	<b>1,15</b>	<b>(20 901)</b>	<b>-22,66</b>
MAT MOBILIER FINANCE PAR TA	630 609	9,00	628 539	7,83	2 070	0,33
AMTS MATERIEL TA	(559 283)	-7,98	(536 313)	-6,68	(22 971)	-4,28
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>763 121</b>	<b>10,89</b>	<b>728 387</b>	<b>9,08</b>	<b>34 733</b>	<b>4,77</b>
SANITAIRES + VESTIAIRES	199 484	2,85	199 484	2,49		
MATERIEL ENSEIGNEMENT	802 964	11,45	759 082	9,46	43 882	5,78
MATERIEL BUREAU ET INFO	243 427	3,47	221 595	2,76	21 832	9,85
MOBILIER	722 809	10,31	697 218	8,69	25 591	3,67
MAT ET MOBILIER DE CANTINE	1 094 767	15,62	987 902	12,31	106 865	10,82
AMTS SANITAIRES	(53 195)	-0,76	(46 546)	-0,58	(6 649)	-14,28
AMTS MATERIEL ENSEIGNEMENT	(689 338)	-9,83	(646 064)	-8,05	(43 274)	-6,70
AMTS MAT BUREAU ET INFO	(166 365)	-2,37	(139 182)	-1,73	(27 183)	-19,53
AMTS MOBILIER	(603 137)	-8,60	(572 699)	-7,14	(30 438)	-5,31
AMORT MAT ET MOB CANTINE	(788 294)	-11,25	(732 402)	-9,13	(55 892)	-7,63
<b>TOTAL II - Actif circulant NET</b>	<b>5 477 833</b>	<b>78,15</b>	<b>6 490 964</b>	<b>80,88</b>	<b>(1 013 132)</b>	<b>-15,61</b>
<b>Avances &amp; acomptes versés sur commandes</b>	<b>29 749</b>	<b>0,42</b>			<b>29 749</b>	
FOURNISSEURS AVANCES SUR IMMO	29 749	0,42			29 749	
<b>Créances clients, usagers et comptes rattachés</b>	<b>63 301</b>	<b>0,90</b>	<b>23 533</b>	<b>0,29</b>	<b>39 768</b>	<b>168,99</b>
SCOLARITE 2020 2021			32 533	0,41	(32 533)	-100,00
SCOLARITE 2021-2022	68 884	0,98			68 884	
ICAM	3 418	0,05			3 418	
PROVISION DEPR. CREANCES	(9 000)	-0,13	(9 000)	-0,11		
<b>Autres créances</b>	<b>3 711 257</b>	<b>52,94</b>	<b>4 988 111</b>	<b>62,15</b>	<b>(1 276 854)</b>	<b>-25,60</b>
AV SALAIRES	1 368	0,02	3 263	0,04	(1 895)	-58,07
MERCER PREV 1,6 % ENS			1 228	0,02	(1 228)	-100,00
AEL	3 696 883	52,74	4 911 009	61,19	(1 214 125)	-24,72
APEL			394		(394)	-100,00
VOYAGE ALSACE MDE PLANTE 2017/	12 973	0,19			12 973	
ANGLETERRE - MME TAYLOR 2019-2020			2 092	0,03	(2 092)	-100,00
IRLANDE-DUBLIN - MME BESIN 2020			9 810	0,12	(9 810)	-100,00
MADAGASCAR			827	0,01	(827)	-100,00
ANGLETERRE BANSSE			12 973	0,16	(12 973)	-100,00
SORTIE CE1 2017/2018			5 015	0,06	(5 015)	-100,00
PAINET VIN ECHANGE ALLEMAND			4 146	0,05	(4 146)	-100,00
JUMELAGE SINDELFINGEN DU 21/3 AU 3/4/2020			1 152	0,01	(1 152)	-100,00
BUTHIERS 2018/2019			4 410	0,05	(4 410)	-100,00
VIENNE DU 18/5 AU 21/5/2020-MME PAINET VIN			4 932	0,06	(4 932)	-100,00
ESPAGNE DU 16 AU 20 MARS 2020-MME CANO			17 909	0,22	(17 909)	-100,00

## Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/09/2021	12	01/09/2020	12	Variations	%
	31/08/2022	mois	31/08/2021	mois		
ANGLETERRE DU 30/03 AU 02/04/200			6 249	0,08	(6 249)	-100,00
BERLIN - MME PAINET VIN - DU 4 AU 7/01/2020			89		(89)	-100,00
NOTE DE FRAIS SALARIES	32				32	
PRODUITS A RECEVOIR			2 615	0,03	(2 615)	-100,00
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	<b>234 370</b>	<b>3,34</b>	<b>297 630</b>	<b>3,71</b>	<b>(63 260)</b>	<b>-21,25</b>
CSL ASSOCIATIONS	234 370	3,34	10 044	0,13	224 326	N/S
CPTE ESPECE TITRE 60297231142			38 374	0,48	(38 374)	-100,00
CPTE ESPECE TITRE 65016569105			249 212	3,11	(249 212)	-100,00
<b>Disponibilités</b>	<b>1 378 105</b>	<b>19,66</b>	<b>1 170 253</b>	<b>14,58</b>	<b>207 852</b>	<b>17,76</b>
CREDIT AGRICOLE	1 300 649	18,55	1 155 238	14,39	145 410	12,59
CREDIT AGRICOLE - LIVRET A	76 579	1,09	13 231	0,16	63 349	478,80
CAISSES	878	0,01	1 784	0,02	(907)	-50,82
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>61 050</b>	<b>0,87</b>	<b>11 438</b>	<b>0,14</b>	<b>49 613</b>	<b>433,76</b>
CHARGES D'AVANCE	61 050	0,87	11 438	0,14	49 613	433,76
<b>TOTAL DUBILAN ACTIF</b>	<b>7 009 772</b>	<b>100,00</b>	<b>8 025 775</b>	<b>100,00</b>	<b>(1 016 003)</b>	<b>-12,66</b>



## Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	01/09/2020 31/08/2021	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I- Total des fonds propres</b>	<b>5 971 997</b>	<b>85,20</b>	<b>7 158 510</b>	<b>89,19</b>	<b>(1 186 512)</b>	<b>-16,57</b>
<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>5 902 864</b>	<b>84,21</b>	<b>7 065 147</b>	<b>88,03</b>	<b>(1 162 282)</b>	<b>-16,45</b>
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires	5 540 323	79,04	6 664 669	83,04	(1 124 346)	-16,87
FONDS DE DOTATION ET FDS PROPR	5 540 323	79,04	6 664 669	83,04	(1 124 346)	-16,87
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds compl.	24 823	0,35	24 823	0,31		
FONDS PROV DONSET LEGS	24 823	0,35	24 823	0,31	24 823	
FONDS PROV DONSET LEGS					(24 823)	-100,00
Excédent ou déficit de l'exercice	337 718	4,82	375 654	4,68	(37 937)	-10,10
<b>Total des autres fonds propres</b>	<b>69 133</b>	<b>0,99</b>	<b>93 363</b>	<b>1,16</b>	<b>(24 230)</b>	<b>-25,95</b>
Subventions d'investissement	69 133	0,99	93 363	1,16	(24 230)	-25,95
SUBV REGION RESTAURANT	125 605	1,79	125 605	1,57		
TAXE APP AFFECTEE EQUIP SCOL	1 131 267	16,14	1 129 197	14,07	2 070	0,18
SUBV REGION L GAL INSCR RESULT	(125 605)	-1,79	(125 605)	-1,57		
AMORT TA AFFECTEE EQUIP SCOL	(1 062 134)	-15,15	(1 035 834)	-12,91	(26 300)	-2,54
<b>Total autres fonds propres</b>						
<b>TOTAL II- Total des fonds reportés et dédiés</b>						
<b>TOTAL III- Total des Provisions</b>	<b>98 638</b>	<b>1,41</b>	<b>107 468</b>	<b>1,34</b>	<b>(8 830)</b>	<b>-8,22</b>
Provisions pour charges	98 638	1,41	107 468	1,34	(8 830)	-8,22
PROVISION DEPART RETRAITE	98 638	1,41	107 468	1,34	(8 830)	-8,22
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>939 136</b>	<b>13,40</b>	<b>759 797</b>	<b>9,47</b>	<b>179 340</b>	<b>23,60</b>
Emprunts et dettes financières divers	141 268	2,02	97 765	1,22	43 503	44,50
FICHIERS			2 492	0,03	(2 492)	-100,00
SSICAM	104 555	1,49	72 597	0,90	31 958	44,02
BUTHIERS 2021-2022			15		(15)	-100,00
ANGLETERRE - MME TAYLOR 2019-2020	1 450	0,02			1 450	
THEATRE	305		305			
INTEGRATION SECONDE	244		244			
PHOTO + THEATRE + CINEMA ++	21 948	0,31	10 470	0,13	11 478	109,63
NOTRE DAME OUYE	8 955	0,13	6 265	0,08	2 690	42,94
PREMIER SECOURS			1 920	0,02	(1 920)	-100,00
ESPAGNE DU 16 AU 20 MARS 2020-MME CANO	217				217	
MEMORIAL CAEN -MME HIBON- DU 2			616	0,01	(616)	-100,00
CVL CONSEIL VIE LYCEENNE	3 594	0,05	2 841	0,04	752	26,48
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	380 625	5,43	429 273	5,35	(48 648)	-11,33
ACOMPTE 2021-2022			397 678	4,96	(397 678)	-100,00
ACOMPTE 2022-2023	356 610	5,09			356 610	
FRAIS INSCRIPTION 2021/2022			9 545	0,12	(9 545)	-100,00
FRAIS INSCRIPTION 2022-2023	9 140	0,13			9 140	
FRAIS INSCRIPTION 2020-2021			6 470	0,08	(6 470)	-100,00
FRAIS INSCRIPTION 2021-2022	6 700	0,10	15 580	0,19	(8 880)	-57,00
FRAIS INSCRIPTION 2022-2023	8 175	0,12			8 175	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	296 925	4,24	124 386	1,55	172 539	138,71
FOURNISSEURS (NE SAISIR QUE L	285 904	4,08	84 144	1,05	201 760	239,78
FOURNISSEURS - FACT NON PARVENUES	11 021	0,16	40 242	0,50	(29 221)	-72,61

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/09/2021 12 31/08/2022 mois		01/09/2020 12 31/08/2021 mois		Variations %	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>109 165</b>	<b>1,56</b>	<b>99 292</b>	<b>1,24</b>	<b>9 873</b>	<b>9,94</b>
REMUNERATIONS DUES			51		(51)	-100,00
COMITE D'ENTREPRISE	1 235	0,02	2 582	0,03	(1 347)	-52,17
PERSONNEL CONGES PAYES	1 831	0,03	7 841	0,10	(6 010)	-76,65
URSSAF	46 624	0,67	37 572	0,47	9 052	24,09
COTISATIONS MUTUELLE	5 947	0,08	2 435	0,03	3 512	144,23
RETRAITE HUMANIS	13 362	0,19	11 889	0,15	1 472	12,38
COMPTE CREE PENDANT TRANSFERT			519	0,01	(519)	-100,00
PREVOYANCE NON CADRE	4 696	0,07	1 936	0,02	2 760	142,57
IGIRS PREVOYANCE CADRE PERSONN	4 729	0,07	1 968	0,02	2 762	140,33
MERCER PREV 1,6 % ENS	3 297	0,05			3 297	
CHARGES PATRONALES/CONGES BRUT	934	0,01	4 212	0,05	(3 278)	-77,83
PRELEVEMENTS A LA SOURCE (IMPO	4 749	0,07	3 499	0,04	1 251	35,76
TAXE SUR LES SALAIRES	13 097	0,19	8 953	0,11	4 144	46,28
FORMATION CONTINUE OPCA	8 046	0,11	3 026	0,04	5 020	165,92
EFFORT CONSTRUCTION			12 192	0,15	(12 192)	-100,00
AGEFIH	617	0,01	617	0,01		
<b>Autres dettes</b>	<b>11 154</b>	<b>0,16</b>	<b>9 081</b>	<b>0,11</b>	<b>2 073</b>	<b>22,82</b>
SCOLARITE 2021-2022			8 621	0,11	(8 621)	-100,00
SCOLARITE 2022-2023	10 048	0,14			10 048	
AVOIR A RECEVOIR	751	0,01			751	
NOTE DE FRAIS SALAIRES			461	0,01	(461)	-100,00
SUBVENTION A RECEVOIR	355	0,01			355	
<b>Total du passif</b>	<b>7 009 772</b>	<b>100,00</b>	<b>8 025 775</b>	<b>100,00</b>	<b>(1 016 003)</b>	<b>-12,66</b>



# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	01/09/2020 31/08/2021	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>6 984 326</b>	<b>100,00</b>	<b>6 440 403</b>	<b>100,00</b>	<b>543 923</b>	<b>8,45</b>
<b>Cotisations</b>	<b>30</b>		<b>22</b>		<b>8</b>	<b>36,36</b>
COTISATIONS ADHERENTS CFS	30		22		8	36,36
<b>Ventes de biens et services</b>	<b>4 625 581</b>	<b>66,23</b>	<b>4 032 069</b>	<b>62,61</b>	<b>593 512</b>	<b>14,72</b>
<b>Ventes de biens</b>	<b>291 899</b>	<b>4,18</b>	<b>308 447</b>	<b>4,79</b>	<b>(16 548)</b>	<b>-5,36</b>
VENTE FOURNITURES SCOLAIRES	(13 200)	-0,19	3 710	0,06	(16 910)	-455,79
IPAD	305 099	4,37	304 737	4,73	362	0,12
<b>Ventes de prestations de service</b>	<b>4 333 682</b>	<b>62,05</b>	<b>3 723 622</b>	<b>57,82</b>	<b>610 060</b>	<b>16,38</b>
PARTICIPATION FAMILLES SCOLARI	2 442 111	34,97	2 282 205	35,44	159 906	7,01
PARTICIPATION FAMILLES RESTAUR	1 486 223	21,28	1 329 797	20,65	156 426	11,76
REPAS PROFS ET CFS	26 363	0,38	16 162	0,25	10 201	63,11
Cantine exceptionnelle	2 271	0,03			2 271	
DROIT D INSCRIPTION	26 530	0,38	34 200	0,53	(7 670)	-22,43
REPAS EXCEPTIONNELS	5 194	0,07	5 773	0,09	(578)	-10,02
PRODUITS DIVERS DE GESTION	4 441	0,06			4 441	
LOYER GARDIEN	4 974	0,07	6 875	0,11	(1 901)	-27,66
ACTIVITES SORTIES REFACTUREES	389 102	5,57	106 634	1,66	282 468	264,90
ETUDES SURVEILLEES + 70822 + 7	44 503	0,64	44 950	0,70	(447)	-0,99
GARDERIE MATIN	10 105	0,14	7 449	0,12	2 656	35,65
PROTOCOLE SANITAIRE	707	0,01	123 319	1,91	(122 612)	-99,43
CARTES REPAS REFAITES	978	0,01	1 329	0,02	(351)	-26,41
CASE IPAD	2 645	0,04	2 007	0,03	638	31,79
LOCATION LIVRES	75		25		50	200,00
DROITS INSCRIPTION	7 725	0,11			7 725	
REMISE PERSONNEL CFS	(4 580)	-0,07	(5 309)	-0,08	730	13,74
REMISE ENSEIGNANT	(10 193)	-0,15	(8 074)	-0,13	(2 119)	-26,25
REMISE FAMILLES	(44 018)	-0,63	(48 174)	-0,75	4 155	8,63
REMISE EXCEPTIONNELLE	(7 937)	-0,11			(7 937)	
DEDUCTION POUR ABSENCES CANTIN	(14 797)	-0,21			(14 797)	
REMISE SUR CANTINES + 3	(3 599)	-0,05	(3 176)	-0,05	(423)	-13,33
ABSCENCE PRIMAIRE	(4 657)	-0,07	(86 975)	-1,35	82 318	94,65
REMBOURSEMENT CANTINE COVID	(8 650)	-0,12	(60 095)	-0,93	51 445	85,61
REMBOURST CANTINE RAMADAN	(1 976)	-0,03			(1 976)	
REMISE SUR CANTINE FAMILLE	(19 856)	-0,28	(25 299)	-0,39	5 443	21,52
<b>Produits de tiers financeurs</b>	<b>2 328 207</b>	<b>33,33</b>	<b>2 403 598</b>	<b>37,32</b>	<b>(75 391)</b>	<b>-3,14</b>
<b>Concours publics et subventions d'exploitation</b>	<b>2 328 047</b>	<b>33,33</b>	<b>2 393 838</b>	<b>37,17</b>	<b>(65 792)</b>	<b>-2,75</b>
FORFAIT EXTERNAT ETAT	895 188	12,82	952 279	14,79	(57 091)	-6,00
FORFAIT EXTERNAT PART MATERIEL	284 567	4,07	311 725	4,84	(27 158)	-8,71
FORFAIT EXTERNAT PART PERSONNEL	298 584	4,28	327 609	5,09	(29 025)	-8,86
FORFAIT EXTERNAT PART MATERIEL	287 377	4,11	276 530	4,29	10 847	3,92
FORFAIT EXTERNAT PART PERSONNEL	316 042	4,53	305 884	4,75	10 157	3,32
FORFAIT COMMUNE	211 959	3,03	214 250	3,33	(2 291)	-1,07
AIDE MINISTERE TRAVAIL-APPRENTI	15 038	0,22			15 038	
SUBVENTIONS MANUELS SCOLAIRES	1 130	0,02	1 093	0,02	37	3,39
SUBVENTION POUR STAGE	6 308	0,09	2 787	0,04	3 521	126,36
SUBVENTION REGION	2 000	0,03	1 681	0,03	319	18,98
FOND SOCIAL COLLEGIENS	600	0,01			600	
FOND SOCIAL ST LEON	(1 009)	-0,01			(1 009)	
SUBVENTION TAXE APPRENTISSAGE	10 263	0,15			10 263	
<b>Contributions financières</b>	<b>160</b>		<b>9 760</b>	<b>0,15</b>	<b>(9 600)</b>	<b>-98,36</b>
CONTRIBUTION TAXE APPRENTISSAGE	160		9 760	0,15	(9 600)	-98,36



# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/09/2021	12	01/09/2020	12	Variations	%
	31/08/2022	mois	31/08/2021	mois		
<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>30 508</b>	<b>0,44</b>	<b>4 714</b>	<b>0,07</b>	<b>25 794</b>	<b>547,14</b>
<b>Reprises sur ams, dép, prov et transferts de charges</b>	<b>15 897</b>	<b>0,23</b>	<b>3 329</b>	<b>0,05</b>	<b>12 568</b>	<b>377,52</b>
REPRISE PROVISION	14 830	0,21	3 329	0,05	11 501	345,48
AVANTAGES EN NATURE	1 067	0,02			1 067	
<b>Autres produits</b>	<b>14 611</b>	<b>0,21</b>	<b>1 385</b>	<b>0,02</b>	<b>13 226</b>	<b>954,71</b>
PRODUITS DIVERS GEST COURANTE	14 611	0,21	1 385	0,02	13 226	954,71
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>6 685 553</b>	<b>95,72</b>	<b>6 086 431</b>	<b>94,50</b>	<b>599 121</b>	<b>9,84</b>
<b>Achats de marchandises</b>			<b>2 669</b>	<b>0,04</b>	<b>(2 669)</b>	<b>-100,00</b>
LIVRES			2 669	0,04	(2 669)	-100,00
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>4 178 848</b>	<b>59,83</b>	<b>3 729 130</b>	<b>57,90</b>	<b>449 718</b>	<b>12,06</b>
NETTOYAGE DES LOCAUX	405 848	5,81	429 600	6,67	(23 752)	-5,53
FOURNITURES DE REPAS	956 725	13,70	806 967	12,53	149 758	18,56
REPAS PROFS+CFS	54 245	0,78	92 210	1,43	(37 966)	-41,17
INSTALLATIONS SPORTIVES			3 394	0,05	(3 394)	-100,00
EAU	13 225	0,19	29 286	0,45	(16 061)	-54,84
ELECTRICITE	145 184	2,08	137 146	2,13	8 038	5,86
GAZ	150 746	2,16	106 956	1,66	43 790	40,94
CARBURANTS	610	0,01	538	0,01	72	13,36
MFPM ENTRETIEN LOCAUX	3 090	0,04	1 504	0,02	1 586	105,44
PETIT MATERIEL	2 275	0,03	1 665	0,03	610	36,62
FOURNITURES D'HYGIENE	20 263	0,29	29 531	0,46	(9 268)	-31,38
MFPM CANTINE	6 562	0,09	8 925	0,14	(2 364)	-26,48
PETIT MATERIEL POUR SPORT	7 366	0,11	19 042	0,30	(11 676)	-61,32
MGPM REPROGRAPHIE	54				54	
MFPM BUREAU	10 212	0,15	9 819	0,15	393	4,00
PETIT MATERIEL	301				301	
BIBLIOTHEQUE CDI ABT	4 524	0,06	11 132	0,17	(6 609)	-59,36
REPROGRAPHIE COPIEURS	107 981	1,55	77 980	1,21	30 001	38,47
INFORMATIQUE	22 811	0,33	15 589	0,24	7 222	46,32
CATER			1 320	0,02	(1 320)	-100,00
STATIM	23 247	0,33	17 512	0,27	5 735	32,75
ANIMATION CLUB	5 368	0,08	4 798	0,07	571	11,89
ACHATS MUSIQUE + STL + SMS +CS	1 559	0,02	219		1 340	611,39
ACHATS MAT ET FOURNITURES	32 586	0,47	78 094	1,21	(45 508)	-58,27
ACHATS FOURNITURES STL	6 489	0,09	9 516	0,15	(3 027)	-31,81
TNITBI	28 045	0,40	33 672	0,52	(5 627)	-16,71
ACHATS FOURT ARTS PLASTIQUES			840	0,01	(840)	-100,00
TECHNO	844	0,01	942	0,01	(98)	-10,36
INFIRMERIE	308		932	0,01	(624)	-66,91
INFIRMERIE	6 026	0,09	2 435	0,04	3 592	147,52
ANIMATION CLUB	12 034	0,17	2 522	0,04	9 512	377,16
DEPENSES ACTIVITE PEDAGOGIQUE DIVERSE	7 260	0,10	128		7 132	N/S
CATECHISE	14 116	0,20	9 114	0,14	5 002	54,88
ACTIVITES SORTIES REFACTUREES	390 792	5,60	97 226	1,51	293 566	301,94
CREDIT BAIL CM-CIC BAIL	345 921	4,95	285 903	4,44	60 018	20,99
LOCATIONS ET CHARGES + 6133	735 493	10,53	722 992	11,23	12 501	1,73
LOCATION VEHICULE	3 234	0,05	2 882	0,04	351	12,19
ENTRETIEN IMMO COURANT CFS + 6	105 822	1,52	122 502	1,90	(16 681)	-13,62
ENTRETIEN AUTRES MATERIELS SAI	28 299	0,41	26 706	0,41	1 593	5,96
ENTRETIEN MATERIEL CANTINES	35 873	0,51	28 398	0,44	7 475	26,32
VISITES DE CONTRÔLE	2 358	0,03	6 893	0,11	(4 535)	-65,79
CONTRAT MAINTENANCE CUISINES/C	13 053	0,19	11 522	0,18	1 531	13,29
CONTRAT MAINTENANCE ENTRETIEN	35 911	0,51	37 168	0,58	(1 258)	-3,38
CONTRAT MAINTENANCE SECURITE	25 604	0,37	18 418	0,29	7 186	39,02
ASSISTANCE RDTECH+STATIM+CHARL	38 160	0,55	42 716	0,66	(4 556)	-10,66

# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	01/09/2020 31/08/2021	12 mois	Variations	%
PRIMES D'ASSURANCES	640	0,01			640	
ASSURANCES MULTIRISQUES	36 561	0,52	44 604	0,69	(8 043)	-18,03
ASSURANCES IPAD	38 651	0,55	19 507	0,30	19 144	98,14
FANCHISE SINISTRE IPAD	(12 743)	-0,18	2 162	0,03	(14 905)	-689,39
PERSONNEL DETACHE OU PRETE A L'ENTREPRISE			37 523	0,58	(37 523)	-100,00
HONORAIRES ADMINISTRATIFS	19 811	0,28	19 538	0,30	273	1,40
HONORAIRES NEUROPSYCHOLOGUE	1 500	0,02	300		1 200	400,00
FORMATION CHARLEMAGNE	17 169	0,25	24 233	0,38	(7 064)	-29,15
FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	1 445	0,02	1 683	0,03	(238)	-14,15
REMUNERATION D'INTERMEDIAIRES	2 650	0,04			2 650	
ANNONCES ET INSERTIONS	8 418	0,12	5 166	0,08	3 252	62,95
CADEAUX	13 884	0,20	11 588	0,18	2 296	19,81
POURBOIRES, DON	3 561	0,05	2 054	0,03	1 506	73,31
DEPLACEMENTS ET RECEPTIONS	28 189	0,40	21 497	0,33	6 692	31,13
DEPART MME DELORMEL	9 243	0,13			9 243	
VISITE STAGE ENSEIGNANTS	1 193	0,02	589	0,01	603	102,42
AFFRANCHISSEMENTS	3 645	0,05	3 262	0,05	383	11,75
TELEPHONE	37 492	0,54	38 495	0,60	(1 003)	-2,61
COMMISSIONS IMPAYES	199				199	
FRAIS ET COMMISSIONS BANCAIRES	10 345	0,15	7 504	0,12	2 842	37,87
FRAIS SUR PLT IMPAYES	1 995	0,03	2 474	0,04	(479)	-19,35
COTISATIONS	144 577	2,07	140 293	2,18	4 284	3,05
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>117 591</b>	<b>1,68</b>	<b>132 290</b>	<b>2,05</b>	<b>(14 699)</b>	<b>-11,11</b>
TAXE SUR LES SALAIRES	76 693	1,10	87 488	1,36	(10 795)	-12,34
FORMATION CONTINUE	23 039	0,33	16 406	0,25	6 633	40,43
EFFORT CONSTRUCTION			3 999	0,06	(3 999)	-100,00
TAXE FONCIERE	1 371	0,02			1 371	
ORDURES MENAGERES	14 482	0,21	21 975	0,34	(7 493)	-34,10
AUTRES IMPOTS	2 006	0,03	2 422	0,04	(416)	-17,17
<b>Salaires et traitements</b>	<b>1 584 910</b>	<b>22,69</b>	<b>1 412 300</b>	<b>21,93</b>	<b>172 610</b>	<b>12,22</b>
APPOINTEMENTS BRUTS	1 595 150	22,84	1 418 547	22,03	176 603	12,45
REMBOURSEMENT IJSS	(2 980)	-0,04	(13 305)	-0,21	10 325	77,60
IJSS POUR ORDRE + AGF + 64113	(1 517)	-0,02	981	0,02	(2 498)	-254,55
REMBOURS SERVIR			(1 654)	-0,03	1 654	100,00
CONGES PAYES	(6 010)	-0,09	7 731	0,12	(13 741)	-177,74
AVANTAGES EN NATURE	267				267	
<b>Charges sociales</b>	<b>492 331</b>	<b>7,05</b>	<b>475 833</b>	<b>7,39</b>	<b>16 498</b>	<b>3,47</b>
CHARGES URSSAF + 64512	309 712	4,43	341 327	5,30	(31 616)	-9,26
ACCIDENT TRAVAIL ELEVES	1 589	0,02	1 682	0,03	(93)	-5,52
COTISATIONS MUTUELLE	7 744	0,11	(5 129)	-0,08	12 873	250,99
RETRAITE ET PREVOYANCE CFS	112 951	1,62	84 056	1,31	28 895	34,38
POLE EMPLOI	1 766	0,03			1 766	
DOTATION COMITE ENTREPRISE	5 422	0,08	7 272	0,11	(1 851)	-25,45
MEDECINE DU TRAVAIL	7 393	0,11	8 860	0,14	(1 466)	-16,55
STAGES DE FORMATION	1 430	0,02	39		1 391	N/S
SERVIR PREVOYANCE ENSEIGNANT	47 602	0,68	35 922	0,56	11 681	32,52
CHARGES SOCIALES SUR CONGES	(3 278)	-0,05	1 804	0,03	(5 082)	-281,71
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>	<b>285 615</b>	<b>4,09</b>	<b>316 390</b>	<b>4,91</b>	<b>(30 776)</b>	<b>-9,73</b>
DOTATIONS AMTS	285 615	4,09	312 390	4,85	(26 776)	-8,57
DOT PROV CREANCES DOUTEUSES			4 000	0,06	(4 000)	-100,00
<b>Dotations aux provisions</b>	<b>6 000</b>	<b>0,09</b>	<b>11 846</b>	<b>0,18</b>	<b>(5 846)</b>	<b>-49,35</b>
DOTATION PROVISION RETRAITE	6 000	0,09	11 846	0,18	(5 846)	-49,35
<b>Autres charges</b>	<b>20 258</b>	<b>0,29</b>	<b>5 973</b>	<b>0,09</b>	<b>14 285</b>	<b>239,14</b>
CREANCES PERDUES	20 067	0,29	4 548	0,07	15 519	341,19



# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/09/2021	12	01/09/2020	12	Variations	%
	31/08/2022	mois	31/08/2021	mois		
AUTRES CHARGES DIVERSES	191		1 425	0,02	(1 234)	-86,61
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>298 774</b>	<b>4,28</b>	<b>353 972</b>	<b>5,50</b>	<b>(55 198)</b>	<b>-15,59</b>
<b>Total des produits financiers</b>	<b>89</b>		<b>78</b>		<b>11</b>	<b>14,52</b>
Produits financiers de participations	89		78		11	14,52
INTERETS SUR LIVRET	89		78		11	14,52
<b>Total des charges financières</b>						
<b>Résultat financier</b>	<b>89</b>		<b>78</b>		<b>11</b>	<b>14,52</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>298 863</b>	<b>4,28</b>	<b>354 050</b>	<b>5,50</b>	<b>(55 187)</b>	<b>-15,59</b>
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>47 563</b>	<b>0,68</b>	<b>37 683</b>	<b>0,59</b>	<b>9 880</b>	<b>26,22</b>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	21 263	0,30	9 722	0,15	11 541	118,71
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPE	10 933	0,16			10 933	
PRODUITS EXERCICE ANTERIEUR	10 330	0,15	9 722	0,15	608	6,26
Produits exceptionnels sur opérations en capital	26 300	0,38	27 961	0,43	(1 661)	-5,94
QUOTE PART TAXE APPRENTISSAGE SUR IMMO	26 300	0,38	27 961	0,43	(1 661)	-5,94
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>8 708</b>	<b>0,12</b>	<b>16 079</b>	<b>0,25</b>	<b>(7 371)</b>	<b>-45,84</b>
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	8 633	0,12	16 079	0,25	(7 446)	-46,31
CHARGES EXCEPTIONNELLES + 672	539	0,01			539	
CHARGES EXERCICE ANTERIEUR	8 095	0,12	16 079	0,25	(7 984)	-49,66
Charges exceptionnelles sur opération en capital	75				75	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	75				75	
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>38 855</b>	<b>0,56</b>	<b>21 604</b>	<b>0,34</b>	<b>17 251</b>	<b>79,85</b>
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>337 718</b>	<b>4,84</b>	<b>375 654</b>	<b>5,83</b>	<b>(37 937)</b>	<b>-10,10</b>
<b>Contributions volontaires en nature</b>	<b>1 993</b>	<b>0,03</b>	<b>543</b>	<b>0,01</b>	<b>1 449</b>	<b>266,79</b>
Bénévolat	1 993	0,03	543	0,01	1 449	266,79
DONS EN NATURE	1 993	0,03	543	0,01	1 449	266,79
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>	<b>1 993</b>	<b>0,03</b>	<b>543</b>	<b>0,01</b>	<b>1 449</b>	<b>266,79</b>
Personnel bénévole	1 993	0,03	543	0,01	1 449	266,79
BENEVOLAT	1 993	0,03	543	0,01	1 449	266,79

