



COMITE FAMILIAL SCOLAIRE DE CORBEIL

43 rue Champlouis

91100 CORBEIL ESSONNES

Siret : 78518352600033 Code APE :8531Z

BILAN au 31/08/2020

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

Sommaire

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

<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>12</i>
<i>Amortissements</i>	<i>13</i>
<i>Provisions</i>	<i>14</i>
<i>Créances et Dettes</i>	<i>15</i>
<i>Charges constatés d'avance</i>	<i>16</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>17</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>18</i>
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	<i>19</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>20</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>22</i>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>24</i>

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association **COMITE FAMILIAL SCOLAIRE DE CORBEIL** relatifs à l'exercice du **01/09/2019** au **31/08/2020**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 7 619 111 euros

Chiffre d'affaires : 5 509 436 euros

Résultat net comptable : 424 240 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 12 novembre 2020

Jean-Pierre EMMERICH

Expert-comptable

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/08/2020			31/08/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	1 911 251	1 113 189	798 062	789 140
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	628 539	503 998	124 541	155 744
	Autres immobilisations corporelles	2 845 949	1 961 169	884 780	1 008 726
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				20 000
	Avances et acomptes				33 800
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)	5 385 739	3 578 355	1 807 383	2 007 410
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				1 990
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	26 705	5 000	21 705	11 559
	Autres créances	4 617 433		4 617 433	3 545 891
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	297 621		297 621	297 603
	DISPONIBILITES	862 321		862 321	1 388 327
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	12 648		12 648	19 650
	TOTAL (II)	5 816 728	5 000	5 811 728	5 265 020
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		11 202 466	3 583 355	7 619 111	7 272 430
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS					
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

31/08/2020

31/08/2019

		31/08/2020	31/08/2019
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	6 265 340	5 969 336
	<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		
	Résultat de l'exercice	424 240	296 005
	Total des fonds propres	6 689 580	6 265 340
	Autres fonds associatifs		
	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	121 325	146 210
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs	121 325	146 210
	Total des fonds associatifs	6 810 905	6 411 551
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	98 951	86 661
	Total des provisions	98 951	86 661
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	58 870	63 488
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	345 620	335 885
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	203 281	265 493
	Dettes fiscales et sociales	85 862	88 193
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	15 292	8 336
	Produits constatés d'avance	330	12 822
	Total des dettes	709 255	774 218
	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		7 619 111	7 272 430
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		424 239,94	296 004,64
(1) Dont à moins d'un an		363 635	438 333
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/08/2020

31/08/2019

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Participation des familles	3 074 601	3 326 289
	Participation de l'Etat et des collectivités publiques	2 155 263	1 979 230
	Ventes de produits et marchandises, travaux, études	165 650	35 495
	Produits des activités annexes	113 922	500 751
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	81 057	27 107
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	20 962	8 308
	Autres produits de gestion courante	85 746	75 023
	Total des produits d'exploitation	5 697 201	5 952 204
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	6 045	13 163
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements	1 624 220	2 278 539
	Variation de stock		
	Autres charges externes	1 473 585	1 316 122
	Impôts, taxes et versements assimilés	147 626	122 727
	Salaires et traitements	1 232 127	1 177 597
	Charges sociales	426 231	445 207
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations	339 480	300 572
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant		2 925
	Dotations aux provisions	12 290	11 018
	Autres charges de gestion courante	9 436	2 706
	Total des charges d'exploitation	5 271 040	5 670 576
RES ULTAT D'EXPLOITATION		426 162	281 627

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/08/2020

31/08/2019

RES ULTAT D'EXPLOITATION		426 162	281 627
Opéra. comm.	Remboursement des frais sur opérations faites en commun		
	Quote-part des frais sur opérations faites en commun		
PRODUITS FINANCIERS	De participations	116	117
	De valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		7 030
Total des produits financiers		116	7 147
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			
RES ULTAT FINANCIER		116	7 147
RES ULTAT COURANT AVANT IMPOTS		426 277	288 774
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	45 631	18 704
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		45 631	18 704
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	47 668	11 474
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		47 668	11 474
RES ULTAT EXCEPTIONNEL		(2 037)	7 230
Impôt sur les sociétés des personnes morales non lucratives			
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
TOTAL DES PRODUITS		5 742 948	5 978 055
TOTAL DES CHARGES		5 318 708	5 682 050
EXCEDENT ou DEFICIT		424 240	296 005
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Contributions reçues		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	Emplois des contributions reçues		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

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 31/08/2020 dont le total est de 7 619 111 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 5 742 948 euros et un total charges de 5 318 708 euros, dégageant ainsi un résultat de 424 240 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois.

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.

Evénement significatif de l'exercice

Les mesures de contraintes décidées par le Gouvernement dans le cadre de la lutte contre la crise sanitaire liée au Coronavirus emportent pour le tissu économique des conséquences, notamment financières, d'une ampleur inédite.

A ce jour les conséquences qui en découlent sur la santé financière des structures est difficilement prévisible, compte tenu des incertitudes pesant sur la durée des mesures de restrictions en cours mais également des modalités et conditions de sortie de cette crise.

Par ailleurs, concernant notre association, du fait de la fermeture totale intervenue pendant la première période de confinement, il en est résulté une absence d'activité en présentiel pendant cette durée sans pour autant qu'il y ait à ce jour un impact défavorable sur la continuité d'exploitation.

Changement de méthode d'évaluation et de présentation

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 évaluées à 297 621 € au cours du 31 août 2020.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

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 2019	125 605 €
Solde au 31 août 2020	125 605 €

Amortissement des subventions :

- A-nouveau au 1er septembre 2019	125 605 €
Solde au 31 août 2020	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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Valeur d'origine :

- A-nouveau au 1er septembre 2019	1 121 667 €
- Matériel affecté en 2019/2020	7 530 €
Solde au 31 août 2020	1 129 197 €

Amortissement :

- A-nouveau au 1er septembre 2019	975 457 €
-Quote-part reprise au compte de résultat	32 416 €
Solde au 31 août 2020	1 007 873 €

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 2020 pour un montant de 4 317 388 €.

Produits à recevoir sur subventions

Les produits à recevoir sur subventions s'élèvent à un montant de 181 742 € à la clôture. Ils sont relatifs à des sommes attendues du conseil départemental au titre de la période d'avril à juin 2020.

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 10 087 € TTC. Ils concernent en totalité la mission légale de certification des comptes.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 2019/2020.

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 2020, le capital restant dû s'élève à 6 606 168 €.

Engagements reçus

Néant.

Autres engagements

Engagements de retraite :

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

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

Le montant total des engagements de retraite, calculé selon les modalités fixées par la convention collective des établissements d'enseignement privé (services administratifs, personnel d'éducation et documentalistes) pour les salariés de l'association, s'élève à la date de clôture de l'exercice à 98 951 € 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 0,68 %.

Autres informations

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 860 heures de bénévolat.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui	1 780 484		130 767			1 911 251
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	621 009		7 530			628 539
	Instal., agencement, aménagement divers	199 484					199 484
	Matériel de transport	734 013		20 624			754 637
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 856 775		35 053			1 891 828
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours	20 000			20 000		
Avances et acomptes	33 800			33 800			
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		5 245 565		193 974	53 800		5 385 739
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		5 245 565		193 974	53 800		5 385 739

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2020
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui	991 344	121 845		1 113 189
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	465 265	38 733		503 998
Autres instal., agencement, aménagement divers	33 247	6 649		39 897
Matériel de transport	522 823	62 066		584 889
Matériel de bureau, mobilier	1 225 476	110 907		1 336 383
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 238 155	340 200		3 578 355
TOTAL	3 238 155	340 200		3 578 355

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2020
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux usagers				
	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	86 661	12 290		98 951
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	86 661	12 290		98 951
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes usagers (familles, élèves)	9 298		4 298	5 000
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	9 298		4 298	5 000
TOTAL GENERAL		95 959	12 290	4 298	103 951
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			12 290	4 298	
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

		31/08/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Créances usagers (familles, élèves)	26 705	26 705	
	Personnel et organismes sociaux	1 851	1 851	
	Etat et autres collectivités publiques	29 940	29 940	
	Confédérations, fédérations, associations et organismes apparentés	4 401 409	4 401 409	
	Autres créances	184 232	184 232	
	Charges constatées d'avances	12 648	12 648	
	TOTAL DES CREANCES	4 656 786	4 656 786	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux confédérations, fédérations, associations et organismes apparentés	4 401 409		

		31/08/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	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				
	Familles ou élèves avances reçues	9 407	9 407		
	Dettes fournisseurs	203 281	203 281		
	Dettes sociales	63 857	63 857		
	Etat et autres collectivités publiques	22 005	22 005		
	Dettes sur immobilisations				
	Confédérations, fédérations, associations et organismes apparentés	58 870	58 870		
	Autres dettes	5 885	5 885		
	Produits constatés d'avance	330	330		
	TOTAL DES DETTES	363 635	363 635		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts auprès des confédérations, fédérations, associations et organismes apparentés	58 870			

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/08/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			12 648
Fournitures scolaires année scolaire 2020-2021		12 648	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			12 648

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/08/2020
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			330
Frais de scolarité année scolaire 2020-2021		330	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			330

--

ANNEXE- Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/08/2020

Total des Charges à payer		19 773
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FRS - FNP</i>	8 905	8 905
Dettes fiscales et sociales <i>PERSONNEL CONGES PAYES</i> <i>CHARGES PATRONALES/CONGES BRUT</i>	3 092 2 408	5 500
Autres dettes <i>CHARGES A PAYER</i>	5 367	5 367

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
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré	5 944 512	296 005		6 240 517
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés	24 823			24 823
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	296 005	424 240	296 005	424 240
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	146 210	7 530	32 416	121 325
Provisions réglementées				
TOTAL	6 411 551	727 775	328 421	6 810 905

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/09/2019 31/08/2020	12 mois	01/09/2018 31/08/2019	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	1 807 383	23,72	2 007 410	27,60	(200 026)	-9,96
Constructions	798 062	10,47	789 140	10,85	8 922	1,13
INSTALLATIONS AMENAGEMENTS	624 381	8,19	270 034	3,71	354 347	131,22
BATIMENT INVESTISSEMENT	96 990	1,27	96 990	1,33		
BATIMENT AGENCEMENT	226 310	2,97	496 930	6,83	(270 620)	-54,46
CDI	280 323	3,68	280 323	3,85		
SANITAIRES COUR	52 096	0,68	52 096	0,72		
CONSTRUCTION CANTINE	564 071	7,40	564 071	7,76		
MEZANINE	20 040	0,26	20 040	0,28		
PREAU	47 040	0,62			47 040	
AMTS INSTALLATIONS AMENAGT	(618 414)	-8,12	(567 363)	-7,80	(51 052)	-9,00
AMTS BATIMENT ADMIN	(28 855)	-0,38	(25 945)	-0,36	(2 910)	-11,21
AMTS CONSTRUCTIONS CANTINE	(387 142)	-5,08	(337 445)	-4,64	(49 697)	-14,73
AMTS BATIMENT CDI	(49 082)	-0,64	(39 738)	-0,55	(9 344)	-23,51
AMTS SANITAIRES COUR	(26 062)	-0,34	(20 853)	-0,29	(5 210)	-24,98
Amortissement preau	(3 633)	-0,05			(3 633)	
Installations techniques, matériel et outillage	124 541	1,63	155 744	2,14	(31 202)	-20,03
MAT MOBILIER FINANCE PAR TA	628 539	8,25	621 009	8,54	7 530	1,21
AMTS MATERIEL TA	(503 998)	-6,61	(465 265)	-6,40	(38 733)	-8,32
Autres immobilisations corporelles	884 780	11,61	1 008 726	13,87	(123 946)	-12,29
SANITAIRES + VESTIAIRES	199 484	2,62	199 484	2,74		
MATERIEL ENSEIGNEMENT	754 637	9,90	734 013	10,09	20 624	2,81
MATERIEL BUREAU ET INFO	221 595	2,91	188 408	2,59	33 187	17,61
MOBILIER	689 859	9,05	688 516	9,47	1 344	0,20
MAT ET MOBILIER DE CANTINE	980 373	12,87	979 851	13,47	522	0,05
AMTS SANITAIRES	(39 897)	-0,52	(33 247)	-0,46	(6 649)	-20,00
AMTS MATERIEL ENSEIGNEMENT	(584 889)	-7,68	(522 823)	-7,19	(62 066)	-11,87
AMTS MAT BUREAU ET INFO	(114 587)	-1,50	(90 509)	-1,24	(24 078)	-26,60
AMTS MOBILIER	(540 488)	-7,09	(507 305)	-6,98	(33 183)	-6,54
AMORT MAT ET MOB CANTINE	(681 308)	-8,94	(627 662)	-8,63	(53 646)	-8,55
Immobilisations corporelles en cours			20 000	0,28	(20 000)	-100,00
IMMO EN COURS CONSTRUCTION			20 000	0,28	(20 000)	-100,00
Avances et acomptes versés sur immob. corporelles			33 800	0,46	(33 800)	-100,00
AVANCES ET ACOMPTES SUR IMMOBI			33 800	0,46	(33 800)	-100,00
TOTAL III - Actif Circulant NET	5 811 728	76,28	5 265 020	72,40	546 708	10,38
Avances & acomptes versés sur commandes			1 990	0,03	(1 990)	-100,00
FOURNISSEURS AVANCES SUR IMMO			1 990	0,03	(1 990)	-100,00
Créances clients, usagers et comptes rattachés	21 705	0,28	11 559	0,16	10 146	87,78
SCOLARIT, 2018/2019			20 857	0,29	(20 857)	-100,00
SCOLARITE 2019/2020	26 705	0,35			26 705	
PROVISION DEPR. CREANCES	(5 000)	-0,07	(9 298)	-0,13	4 298	46,22
Autres créances	4 617 433	60,60	3 545 891	48,76	1 071 542	30,22
FRS DEBITEURS - AVOIRS A REC			272		(272)	-100,00
REMUNERATIONS DUES	245				245	
AV SALAIRES	1 606	0,02	2 306	0,03	(700)	-30,35
FORMATION CONTINUE OPCA	2 717	0,04			2 717	
ETAT - Produits à recevoir	27 223	0,36			27 223	
AEL	4 317 388	56,67	3 341 235	45,94	976 153	29,22
OPERATION COEUR OUVERT	2 092	0,03			2 092	
FUTUROSCOPE			559	0,01	(559)	-100,00
MADAGASCAR	9 804	0,13	8 556	0,12	1 248	14,59

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/09/2019	12	01/09/2018	12	Variations	%
	31/08/2020	mois	31/08/2019	mois		
BOL DE RIZ	8 542	0,11			8 542	
ANGLETERRE BANSSE	14 125	0,19	5 408	0,07	8 717	161,19
SORTIE CEI 2017/2018	4 410	0,06			4 410	
PROJET ULIS	4 932	0,06			4 932	
ESPAGNE DU 16 AU 20 MARS 2020-MME CANO	17 909	0,24			17 909	
Angleterre du 30/03 au 02/04/200	6 249	0,08			6 249	
MEMORIAL CAEN -MME HIBON- DU 2	8 857	0,12	1 577	0,02	7 280	461,48
FUTUROSCOPE			490	0,01	(490)	-100,00
SORTIES CM2 2019/2020			1 222	0,02	(1 222)	-100,00
ESPAGNE 2020 - MME MICHELANT	7 013	0,09			7 013	
BRUXELLES SORGIATI DU 5 AU 8/1			7 224	0,10	(7 224)	-100,00
BERLIN PAINET VIN2019	89		2 882	0,04	(2 794)	-96,93
NOTE DE FRAIS SALAIRES			226		(226)	-100,00
PRODUITS A RECEVOIR	59 309	0,78	3 673	0,05	55 636	N/S
SUBVENTION A RECEVOIR	124 923	1,64	169 999	2,34	(45 076)	-26,52
AUTRES PRODUITS A RECEVOIR			261		(261)	-100,00
Valeurs mobilières de placement	297 621	3,91	297 603	4,09	18	0,01
CSL ASSOCIATIONS	10 035	0,13	10 017	0,14	18	0,17
CPTE ESPECE TITRE 60297231142	38 374	0,50	38 374	0,53		
CPTE ESPECE TITRE 65016569105	249 212	3,27	249 212	3,43		
Disponibilités	862 321	11,32	1 388 327	19,09	(526 006)	-37,89
CREDIT AGRICOLE	848 303	11,13	1 373 021	18,88	(524 718)	-38,22
CREDIT AGRICOLE - LIVRET A	13 162	0,17	13 064	0,18	98	0,75
CAISSES	856	0,01	2 242	0,03	(1 386)	-61,82
Charges constatées d'avance	12 648	0,17	19 650	0,27	(7 001)	-35,63
CHARGES D'AVANCE	12 648	0,17			12 648	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			19 650	0,27	(19 650)	-100,00
TOTAL DU BILAN ACTIF	7 619 111	100,00	7 272 430	100,00	346 681	4,77

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/09/2019 31/08/2020	12 mois	01/09/2018 31/08/2019	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	6 810 905	89,39	6 411 551	88,16	399 354	6,23
Total des fonds propres	6 689 580	87,80	6 265 340	86,15	424 240	6,77
Fonds associatif sans droit de reprise	6 265 340	82,23	5 969 336	82,08	296 005	4,96
FONDS DE DOTATION ET FDS PROPR	6 240 517	81,91	5 944 512	81,74	296 005	4,98
FONDS PROV DONSET LEGS	24 823	0,33	24 823	0,34		
Excédent ou déficit de l'exercice	424 240	5,57	296 005	4,07	128 235	43,32
Total des autres fonds associatifs	121 325	1,59	146 210	2,01	(24 886)	-17,02
Subventions d'investissement	121 325	1,59	146 210	2,01	(24 886)	-17,02
SUBV REGION RESTAURANT	125 605	1,65	125 605	1,73		
TAXE APP AFFECTEE EQUIP SCOL	1 129 197	14,82	1 121 667	15,42	7 530	0,67
SUBV REGION L GAL INSCR RESULT	(125 605)	-1,65	(125 605)	-1,73		
AMORT TA AFFECTEE EQUIP SCOL	(1 007 873)	-13,23	(975 457)	-13,41	(32 416)	-3,32
TOTAL III - Total des Provisions	98 951	1,30	86 661	1,19	12 290	14,18
Provisions pour charges	98 951	1,30	86 661	1,19	12 290	14,18
PROVISION DEPART RETRAITE	98 951	1,30	86 661	1,19	12 290	14,18
Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	709 255	9,31	774 218	10,65	(64 963)	-8,39
Emprunts et dettes financières divers	58 870	0,77	63 488	0,87	(4 618)	-7,27
SSICAM	26 060	0,34	24 068	0,33	1 992	8,27
VOYAGE TAYLOR2019			4 500	0,06	(4 500)	-100,00
VOYAGE ALSACE MDE PLANTE 2017/	3 657	0,05	3 412	0,05	245	7,18
Théâtre	305				305	
INTEGRATION SECONDE	244				244	
PHOTO + THEATRE + CINEMA ++	8 757	0,11	7 065	0,10	1 692	23,94
ANGLETERRE TAYLOR DU 07/05 AU			1 191	0,02	(1 191)	-100,00
NOTRE DAME OUYE	8 707	0,11	4 266	0,06	4 441	104,10
CINEMA	433	0,01			433	
BUTHIERS	5 750	0,08	16 404	0,23	(10 654)	-64,95
CVL CONSEIL VIE LYCEENNE	3 320	0,04	2 581	0,04	739	28,64
CATECHISE	1 637	0,02			1 637	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	345 620	4,54	335 885	4,62	9 735	2,90
ACOMPTE 2019/2020			302 400	4,16	(302 400)	-100,00
Acompte 2020/2021	314 440	4,13			314 440	
FRAIS INSCRIPTION 2019/2020			16 895	0,23	(16 895)	-100,00
FRAIS 2020-2021	8 290	0,11			8 290	
FRAIS LEON SENART 2018/2019			16 590	0,23	(16 590)	-100,00
FRAIS INSCRIPTION 2020-2021	22 890	0,30			22 890	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	203 281	2,67	265 493	3,65	(62 212)	-23,43
FOURNISSEURS (NE SAISIR QUE L	194 376	2,55	264 793	3,64	(70 417)	-26,59
FRS - FNP	8 905	0,12	700	0,01	8 205	N/S
Dettes fiscales et sociales	85 862	1,13	88 193	1,21	(2 332)	-2,64
REMUNERATIONS DUES			1 762	0,02	(1 762)	-100,00
COMITE D'ENTREPRISE	1 902	0,02	1 667	0,02	235	14,07
PERSONNEL CONGES PAYES	3 092	0,04	4 174	0,06	(1 082)	-25,92
URSSAF	38 210	0,50	35 168	0,48	3 042	8,65
COTISATIONS MUTUELLE	3 160	0,04	3 003	0,04	157	5,23

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/09/2019	12	01/09/2018	12	Variations	%
	31/08/2020	mois	31/08/2019	mois		
RETRAITE HUMANIS	10 656	0,14	9 883	0,14	773	7,82
PREVOYANCE NON CADRE	2 088	0,03	1 463	0,02	625	42,74
IGIRS PREVOYANCE CADRE PERSONN	1 523	0,02	1 739	0,02	(216)	-12,42
MERCER PREV 1,6 % ENS	819	0,01	1 760	0,02	(941)	-53,47
CHARGES PATRONALES/CONGES BRUT	2 408	0,03	2 107	0,03	301	14,29
PRELEVEMENTS A LA SOURCE (IMPO	3 428	0,04	3 370	0,05	58	1,72
TAXE SUR LES SALAIRES	8 885	0,12	12 695	0,17	(3 809)	-30,01
FORMATION CONTINUE OPCA			488	0,01	(488)	-100,00
EFFORT CONSTRUCTION	9 075	0,12	8 299	0,11	776	9,35
AGEFIH	617	0,01	617	0,01		
Autres dettes	15 292	0,20	8 336	0,11	6 956	83,44
SCOLARITE 2019/2020			7 586	0,10	(7 586)	-100,00
SCOLARITE 2020 2021	9 407	0,12			9 407	
NOTE DE FRAIS SALAIRES	518	0,01			518	
CHARGES A PAYER	5 367	0,07	750	0,01	4 617	615,66
Produits constatés d'avance	330		12 822	0,18	(12 492)	-97,43
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	330				330	
TAXE APPRENTISSAGE			12 822	0,18	(12 822)	-100,00
Total du passif	7 619 111	100,00	7 272 430	100,00	346 681	4,77

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/09/2019 31/08/2020	12 mois	01/09/2018 31/08/2019	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement		5 697 201	100,00	5 952 204	100,00	(255 002)	-4,28
Ventes de marchandises, de produits fabriqués		165 650	2,91	35 495	0,60	130 155	366,68
707310	IPAD	165 650	2,91	35 490	0,60	130 160	366,75
707320	FRAIS POSTAUX			5		(5)	-100,00
Prestations de services		5 343 786	93,80	5 806 270	97,55	(462 484)	-7,97
706110	PARTICIPATION FAMILLES SCOLARI	2 169 123	38,07	2 080 136	34,95	88 987	4,28
706120	PARTICIPATION FAMILLES RESTAUR	977 129	17,15	1 374 655	23,09	(397 526)	-28,92
706121	REPAS PROFS ET CFS	17 431	0,31	17 258	0,29	173	1,00
706230	REPAS EXCEPTIONNELS	4 858	0,09	1 852	0,03	3 006	162,31
706510	FORFAIT EXTERNAT/ETAT	865 951	15,20	821 830	13,81	44 121	5,37
706520	SUBVENTION EXTERNAT REGION	564 125	9,90	529 191	8,89	34 934	6,60
706530	FORFAIT EXTERNAT/DEPARTEMENT	541 020	9,50	502 431	8,44	38 590	7,68
706540	SUBVENTION COMMUNE	184 166	3,23	125 778	2,11	58 388	46,42
708000	PRODUITS DIVERS DE GESTION	25				25	
708110	LOYER GARDIEN	1 609	0,03	2 040	0,03	(431)	-21,13
708220	ACTIVITES SORTIES REFACTUREES	69 758	1,22	444 321	7,46	(374 564)	-84,30
708240	ETUDES SURVEILLEES + 70822 + 7	32 512	0,57	45 127	0,76	(12 614)	-27,95
708241	GARDERIE MATIN	6 780	0,12	8 364	0,14	(1 584)	-18,93
708250	LIVRES ACHETES			10		(10)	-100,00
708270	CARTES REPAS REFAITES	1 083	0,02	764	0,01	319	41,75
708280	CASE IPAD			100		(100)	-100,00
708290	LOCATION LIVRES	125		25		100	400,00
708800	Droits inscription	2 030	0,04			2 030	
709600	REMISE PERSONNEL CFS	(3 463)	-0,06	(3 829)	-0,06	366	9,56
709610	REMISE ENSEIGNANT	(5 651)	-0,10	(4 386)	-0,07	(1 264)	-28,83
709611	remise CFS	(119)				(119)	
709620	REMISE FAMILLES	(42 772)	-0,75	(41 978)	-0,71	(794)	-1,89
709630	REMISE EXCEPTIONNELLE	(6 373)	-0,11	(5 556)	-0,09	(817)	-14,70
709640	DEDUCTION POUR ABSENCES CANTIN	(14 848)	-0,26	(62 994)	-1,06	48 146	76,43
709641	REMISE SUR CANTINES + 3	(20 714)	-0,36	(28 869)	-0,49	8 155	28,25
Subventions d'exploitation		81 057	1,42	27 107	0,46	53 950	199,03
741300	SUBVENTIONS MANUELS SCOLAIRES	6 611	0,12	2 060	0,03	4 551	220,93
741800	SUBVENTION POUR STAGE			1 555	0,03	(1 555)	-100,00
741900	BOURSES			401	0,01	(401)	-100,00
742700	Subvention repas/Région	7 061	0,12			7 061	
742740	Subvention région repas	(3 030)	-0,05			(3 030)	
743200	SUBVENTION REGION	15 203	0,27	560	0,01	14 643	N/S
743600	SUBVENTION TRAVAUX	34 763	0,61			34 763	
743700	Subvention repas / Département	1 414	0,02			1 414	
743710	Aide restauration département	(1 491)	-0,03			(1 491)	
743900	SUBVENTION DEPART RESTAURATION			10 434	0,18	(10 434)	-100,00
743924	FOND SOCIAL COLLEGIENS	435	0,01			435	
747800	SUBVENTION TAXE APPRENTISSAGE	20 092	0,35	12 097	0,20	7 994	66,09
Cotisations		28		38		(10)	-26,32
756000	COTISATIONS ADHERENTS CFS	28		38		(10)	-26,32
Autres produits de gestion courante		20 027	0,35	5 023	0,08	15 004	298,72
758000	PRODUITS DIVERS GEST COURANTE	20 027	0,35	5 023	0,08	15 004	298,72
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		20 962	0,37	8 308	0,14	12 653	152,30
781740	REPRISE PROVISION	4 298	0,08			4 298	
791000	AVANTAGES EN NATURE	13 864	0,24	8 308	0,14	5 555	66,87
791100	TRANSFERT DE CHARGES FORMATION	2 800	0,05			2 800	
Autres produits		65 691	1,15	69 962	1,18	(4 271)	-6,11
755600	DROITS D'INSCRIPTION	33 275	0,58	37 520	0,63	(4 245)	-11,31
757110	QUOTES PARTS A EFFET DIFFERE/T	32 416	0,57	32 442	0,55	(26)	-0,08

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

		01/09/2019 31/08/2020	12 mois	01/09/2018 31/08/2019	12 mois	Variations	%
Total des charges de fonctionnement		5 271 040	92,52	5 670 576	95,27	(399 537)	-7,05
Achats		6 045	0,11	13 163	0,22	(7 117)	-54,07
607000	LIVRES	4 266	0,07	13 163	0,22	(8 897)	-67,59
607120	Remboursement livres scolaires	1 779	0,03			1 779	
Autres achats et charges externes		3 097 804	54,37	3 594 661	60,39	(496 857)	-13,82
604530	NETTOYAGE DES LOCAUX	300 531	5,28	301 293	5,06	(761)	-0,25
604560	FOURNITURES DE REPAS	659 522	11,58	839 484	14,10	(179 962)	-21,44
604561	REPAS PROFS+CFS	49 204	0,86	49 550	0,83	(346)	-0,70
604830	INSTALLATIONS SPORTIVES	1 142	0,02	5 354	0,09	(4 213)	-78,68
604870	PRESTATION DE SERVICES - LOISIRS	1 460	0,03			1 460	
606110	EAU	42 483	0,75	32 373	0,54	10 111	31,23
606120	ELECTRICITE	124 382	2,18	111 200	1,87	13 181	11,85
606130	GAZ	78 423	1,38	60 007	1,01	18 416	30,69
606150	CARBURANTS	669	0,01	16 591	0,28	(15 922)	-95,97
606530	MFPM ENTRETIEN LOCAUX	3 803	0,07	12 147	0,20	(8 344)	-68,69
606540	PETIT MATERIEL	125				125	
606550	FOURNITURES D'HYGIENE	12 088	0,21	9 765	0,16	2 322	23,78
606560	MFPM CANTINE	10 318	0,18	53 841	0,90	(43 523)	-80,84
606570	PETIT MATERIEL POUR SPORT	11 512	0,20	4 320	0,07	7 191	166,46
606580	MGPM REPROGRAPHIE	2 491	0,04	209		2 282	N/S
606590	MFPM BUREAU	17 277	0,30	16 127	0,27	1 150	7,13
606700	PETIT MATERIEL	186				186	
606810	BIBLIOTHEQUE CDI ABT	3 769	0,07	13 430	0,23	(9 661)	-71,94
606820	REPROGRAPHIE COPIEURS	77 224	1,36	87 124	1,46	(9 899)	-11,36
606821	Pédagogique maternelle	307	0,01			307	
606830	INFORMATIQUE	4 819	0,08	44 206	0,74	(39 387)	-89,10
606831	CATER			673	0,01	(673)	-100,00
606832	STATIM	14 790	0,26	18 229	0,31	(3 440)	-18,87
606841	ACHATS MAT ET FOURNITURES	54 444	0,96	75 813	1,27	(21 369)	-28,19
606842	ACHATS FOURNITURES STL	62 636	1,10	40 472	0,68	22 165	54,77
606843	TNITBI	327	0,01			327	
606844	ACHATS FOURNITURES CSS			358	0,01	(358)	-100,00
606845	ACHATS FOURT ARTS PLASTIQUES	496	0,01	3 894	0,07	(3 398)	-87,26
606846	TECHNO	328	0,01	4 074	0,07	(3 746)	-91,94
606847	Infirmierie	700	0,01			700	
606848	INFIRMERIE	2 079	0,04	2 909	0,05	(830)	-28,52
606849	ANIMATION CLUB	839	0,01	11 400	0,19	(10 561)	-92,64
606850	FOURNITURE INFORMATIQUE			7		(7)	-100,00
606861	TRAVAUX MANUELS	875	0,02			875	
606862	SORTIES PEDAGOGIQUES	2 929	0,05	1 449	0,02	1 480	102,18
606900	CATECHISE	12 283	0,22	11 158	0,19	1 125	10,08
606910	ACTIVITES SORTIES REFACTUREES	69 758	1,22	451 085	7,58	(381 327)	-84,54
612000	REDEVANCES DE CREDIT-BAIL	752	0,01			752	
612100	CREDIT BAIL CM-CIC BAIL	180 886	3,17	55 206	0,93	125 680	227,66
612200	CM-CIC LEASING SOLUTIONS	132				132	
613200	LOCATIONS ET CHARGES + 6133	668 285	11,73	652 428	10,96	15 857	2,43
613500	LOCATION VEHICULE	3 139	0,06	2 994	0,05	146	4,87
615210	ENTRETIEN IMMO PROGRAMMES CFS			9 736	0,16	(9 736)	-100,00
615220	ENTRETIEN IMMO COURANT CFS + 6	184 485	3,24	146 229	2,46	38 256	26,16
615300	petits travaux entretien	110				110	
615510	ENTRETIEN VOITURE	112				112	
615520	ENTRETIEN AUTRES MATERIELS SAI	1 376	0,02	2 906	0,05	(1 530)	-52,66
615530	ENTRETIEN MATERIEL CANTINES	32 411	0,57	13 458	0,23	18 953	140,84
615610	VISITES DE CONTRÔLE	5 357	0,09	10 733	0,18	(5 376)	-50,09
615620	CONTRAT MAINTENANCE CUISINES/C	7 587	0,13	11 997	0,20	(4 410)	-36,76
615630	CONTRAT MAINTENANCE ENTRETIEN	45 169	0,79	46 432	0,78	(1 263)	-2,72
615640	CONTRAT MAINTENANCE SECURITE	14 403	0,25	17 210	0,29	(2 807)	-16,31
615650	ASSISTANCE RDTECH+STATIM+CHARL	46 515	0,82	7 011	0,12	39 504	563,47
616100	ASSURANCES MULTIRISQUES	32 060	0,56	32 227	0,54	(167)	-0,52

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/09/2019 31/08/2020	12 mois	01/09/2018 31/08/2019	12 mois	Variations	%
616300	Primes d'assurances véhicule	599	0,01			599	
616700	ASSURANCES IPAD	10 161	0,18	3 000	0,05	7 161	238,70
616800	FANCHISE SINISTRE IPAD	1 476	0,03	240		1 236	515,00
616900	ACCIDENT ELEVES URSSAF	50				50	
618000	DOCUMENTATION ET DIVERS			153		(153)	-100,00
622600	HONORAIRES ADMINISTRATIFS	25 393	0,45	31 331	0,53	(5 939)	-18,95
622620	HONORAIRES NEUROPSYCHOLOGUE			700	0,01	(700)	-100,00
622630	FORMATION CHARLEMAGNE			253		(253)	-100,00
622700	FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	720	0,01			720	
622800	REMUNERATION D'INTERMEDIAIRES			46 546	0,78	(46 546)	-100,00
622801	FORMATION TELEPHONIQUE	890	0,02			890	
623000	PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELAT	1 026	0,02			1 026	
623100	ANNONCES ET INSERTIONS	8 557	0,15	5 845	0,10	2 712	46,39
623400	CADEAUX	3 830	0,07	2 273	0,04	1 557	68,53
623800	POURBOIRES, DONS	20		2 357	0,04	(2 337)	-99,15
624700	rt frais stage	576	0,01			576	
625000	DEPLACEMENTS ET RECEPTIONS	20 616	0,36	38 331	0,64	(17 715)	-46,22
625101	VISITE STAGE ENSEIGNANTS	139		888	0,01	(749)	-84,34
626300	AFFRANCHISSEMENTS	6 166	0,11	6 260	0,11	(94)	-1,50
626500	TELEPHONE	37 194	0,65	38 330	0,64	(1 136)	-2,96
627800	FRAIS ET COMMISSIONS BANCAIRES	6 152	0,11	8 389	0,14	(2 237)	-26,66
627810	frais sur plt impayés	2 438	0,04			2 438	
628100	COTISATIONS	124 803	2,19	122 661	2,06	2 142	1,75
Impôts, taxes, versements assimilés		147 626	2,59	122 727	2,06	24 899	20,29
631100	TAXE SUR LES SALAIRES	84 896	1,49	77 391	1,30	7 505	9,70
633300	FORMATION CONTINUE	13 524	0,24	12 768	0,21	756	5,92
633400	EFFORT CONSTRUCTION	5 591	0,10	5 224	0,09	367	7,02
633500	EMPLOI HANDICAPE	8 024	0,14	6 721	0,11	1 303	19,39
635130	ORDURES MENAGERES	34 568	0,61	18 215	0,31	16 353	89,78
637900	AUTRES IMPOTS	1 023	0,02	2 408	0,04	(1 385)	-57,52
Rémunération du personnel		1 232 127	21,63	1 177 597	19,78	54 531	4,63
641000	APPOINTEMENTS BRUTS	1 253 222	22,00	1 178 718	19,80	74 505	6,32
641110	REMBOURSEMENT IJSS	(37 303)	-0,65	(9 780)	-0,16	(27 524)	-281,44
641120	IJSS POUR ORDRE + AGF + 64113	15 444	0,27	3 981	0,07	11 463	287,96
641130	REMBOURS SERVIR			(179)		179	100,00
641200	CONGES PAYES	(689)	-0,01	4 429	0,07	(5 118)	-115,55
641300	PRIMES	1 380	0,02			1 380	
641400	HEURES SUPPLEMENTAIRES	73		428	0,01	(355)	-82,93
Charges sociales		426 231	7,48	445 207	7,48	(18 976)	-4,26
645000	CHARGES SECURITE SOCIALE			1 279	0,02	(1 279)	-100,00
645100	CHARGES URSSAF + 64512	271 420	4,76	278 412	4,68	(6 993)	-2,51
645120	ACCIDENT TRAVAIL ELEVES	1 574	0,03	1 647	0,03	(73)	-4,44
645200	COTISATIONS MUTUELLE	11 761	0,21	19 942	0,34	(8 180)	-41,02
645300	RETRAITE ET PREVOYANCE CFS	84 059	1,48	84 065	1,41	(7)	-0,01
645500	AGFF CFS	202				202	
647200	DOTATION COMITE ENTREPRISE	15 390	0,27	9 667	0,16	5 723	59,20
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	7 385	0,13	7 705	0,13	(320)	-4,16
647800	STAGES DE FORMATION	1 990	0,03	15 772	0,26	(13 782)	-87,38
648352	SERVIR PREVOYANCE ENSEIGNANT	32 149	0,56	26 873	0,45	5 277	19,64
648800	CHARGES SOCIALES SUR CONGES	301	0,01	(155)		456	294,68
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		339 480	5,96	300 572	5,05	38 908	12,94
681120	DOTATIONS AMT'S	339 480	5,96	300 572	5,05	38 908	12,94
Dotations aux provisions		12 290	0,22	13 943	0,23	(1 653)	-11,86
681500	DOTATION PROVISION RETRAITE	12 290	0,22	11 018	0,19	1 272	11,54
681740	DOT PROV CREANCES DOUTEUSES			2 925	0,05	(2 925)	-100,00

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/09/2019 31/08/2020	12 mois	01/09/2018 31/08/2019	12 mois	Variations	%
Autres charges	9 436	0,17	2 706	0,05	6 730	248,69
654000 CREANCES PERDUES	9 321	0,16	2 299	0,04	7 021	305,36
658000 AUTRES CHARGES DIVERSES	115		357	0,01	(242)	-67,76
658100 FRAIS/PLT			50		(50)	-100,00
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	426 162	7,48	281 627	4,73	144 534	51,32
RESULTAT FINANCIER	116		7 147	0,12	(7 031)	-98,38
Intérêts et produits financiers	116		7 147	0,12	(7 031)	-98,38
761000 INTERETS SUR LIVRET	116		117		(2)	-1,48
767000 PLUS VALUES CESSIONS TITRES +			7 030	0,12	(7 030)	-100,00
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	426 277	7,48	288 774	4,85	137 503	47,62
Produits exceptionnels	45 631	0,80	18 704	0,31	26 927	143,96
771000 PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPE	606	0,01	5 100	0,09	(4 494)	-88,11
772000 PRODUITS EXERCICE ANTERIEUR	45 005	0,79	13 604	0,23	31 400	230,81
772800 AUTRES PRODUITS SUR EXERCICE A	20				20	
Charges exceptionnelles	47 668	0,84	11 474	0,19	36 194	315,45
671000 CHARGES EXCEPTIONNELLES + 672	1		11 474	0,19	(11 473)	-99,99
672000 CHARGES EXERCICE ANTERIEUR	47 667	0,84			47 667	
Résultat exceptionnel	(2 037)	-0,04	7 230	0,12	(9 268)	-128,18
TOTAL DES PRODUITS	5 742 948	100,80	5 978 055	100,43	(235 107)	-3,93
TOTAL DES CHARGES	5 318 708	93,36	5 682 050	95,46	(363 342)	-6,39
Excédent ou déficit de l'exercice	424 240	7,45	296 005	4,97	128 235	43,32
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

