



ASSOCIATION COMITE FAMILIAL SCOLAIRE DE CORBE

43 rue Champlouis

91100 CORBEIL ESSONNES

Siret : 78518352600033 Code APE : 8531Z

BILAN au 31/08/2023

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

Sommaire

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

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

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association **ASSOCIATION COMITE FAMILIAL SCOLAIRE DE CORBEIL** relatifs à l'exercice du **01/09/2022** au **31/08/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 6 749 214 euros

Chiffre d'affaires : 4 559 672 euros

Résultat net comptable : -75 259 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 8 décembre 2023

Jean-Pierre EMMERICH
Expert-comptable



Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/08/2023			31/08/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	2 070 603	1 435 718	634 885	697 492
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	630 609	599 722	30 887	71 326
	Autres immobilisations corporelles	3 169 118	2 413 676	755 443	763 121
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)		5 870 331	4 449 116	1 421 215	1 531 939
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	8 693		8 693	29 749
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	57 322	5 098	52 224	63 301
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	4 128 168		4 128 168	3 711 257
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	234 839		234 839	234 370
	DISPONIBILITES	811 069		811 069	1 378 105
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	93 007		93 007	61 050
	TOTAL (II)	5 333 097	5 098	5 327 999	5 477 833
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)		11 203 428	4 454 214	6 749 214	7 009 772

(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

31/08/2023

31/08/2022

FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	5 878 041	5 540 323
	Fonds propres complémentaires	24 823	24 823
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau		
	Excédent ou déficit de l'exercice	(75 259)	337 718
	Total des fonds propres (situation nette)	5 827 605	5 902 864
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	65 265	69 133
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	65 265	69 133
	Total des fonds propres	5 892 870	5 971 997
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		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	108 094	98 638
	Total des provisions	108 094	98 638
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	118 905	141 268
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	336 650	380 625
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	160 916	296 925
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	127 217	109 165
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	4 562	11 154
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	748 250	939 136
	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		6 749 214	7 009 772
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(75 259,32)	337 717,54
(1) Dont à moins d'un an		411 600	558 512
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/08/2023

31/08/2022

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	20	30
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	333 388	291 899
	dont ventes de dons en nature	329 520	305 099
	Ventes de prestations de service	4 226 284	4 333 682
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	2 295 943	2 328 047
	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
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	9 409	15 897
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	25 496	14 611
Total des produits d'exploitation		6 890 540	6 984 326
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	4 422 286	4 178 848
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	184 296	117 591
	Salaires et traitements	1 571 381	1 584 910
	Charges sociales	522 638	492 331
	Dotation aux amortissements et dépréciations	270 948	285 615
	Dotation aux provisions	14 363	6 000
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	20 705	20 258
Total des charges d'exploitation		7 006 617	6 685 553
RESULTAT D'EXPLOITATION		(116 077)	298 774

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/08/2023

31/08/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		(116 077)	298 774
PRODUITS FINANCIERS	De participation	1 522	89
	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		1 522	89
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		1 522	89
RESULTAT COURANT avant impôts		(114 555)	298 863
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	53 547	21 263
	Sur opérations en capital	3 868	26 300
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	57 414	47 563
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	18 119	8 633
	Sur opérations en capital		75
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	18 119	8 708
RESULTAT EXCEPTIONNEL		39 296	38 855
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		6 949 476	7 031 979
TOTAL DES CHARGES		7 024 735	6 694 261
EXCEDENT ou DEFICIT		(75 259)	337 718
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat		2 120	1 993
TOTAL		2 120	1 993
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole		2 120	1 993
TOTAL		2 120	1 993

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 31/08/2023 dont le total est de 6 749 214 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 6 949 476 euros et un total charges de 7 024 735 euros, dégageant ainsi un résultat de -75 259 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 2022/2023, le nombre d'élèves a été le suivant :

- Lycée Saint-Pierre-du-Perray : 199 élèves
- Lycée Corbeil-Essonnes : 548 élèves
- Collège Saint-Pierre-du-Perray : 381 élèves
- Collège Corbeil-Essonnes : 610 élèves
- Primaire Corbeil-Essonnes : 299 élèves
- Maternelle Corbeil-Essonnes : 91 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 234 839 € au 31 août 2023.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

7 - Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

8 - Fonds propres

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

9 - Entités liées

Le solde du compte de l'association "Les amis de l'Ecole Libre"(AEL) figure dans les autres créances au 31 août 2023 pour un montant de 3 937 106 €.

10 - Compte de résultat

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

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

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 10 806 € TTC. Ils concernent en totalité la mission légale de certification des comptes.

11 - Contributions volontaires

Le montant des salaires et charges concernant les enseignants payés par l'Etat n'a pas pu nous être communiqué dans sa totalité sur la période 2022/2023.

12 - Engagements donnés

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

Au 31 août 2023, le capital restant dû s'élève à 4 591 501 €.

13 - Engagements reçus

Néant.

14 - Autres engagements

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Engagements de retraite :

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

Le montant total des engagements de retraite, calculé selon les modalités fixées par la convention collective des établissements d'enseignement privé (services administratifs, personnel d'éducation et documentalistes) pour les salariés de l'association, s'élève à la date de clôture de l'exercice à 108 094 € 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 3,80 %.

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

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

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

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

16 - Effectifs

L'effectif ETP annuel moyen 2022/2023 est de 50,94 personnes.

17 - Autres informations

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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

A ce titre, l'association a bénéficié d'environ 184 heures de bénévolat, valorisées à 11,52 € de l'heure ce qui donne un montant de bénévolat de 2 119,68 € 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 31/08/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres						
	TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui	2 014 240		56 363			2 070 603
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	630 609					630 609
	Instal., agencement, aménagement divers	199 484		2 416			201 900
	Matériel de transport	802 964		28 871			831 835
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 061 002		74 381			2 135 383
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 708 299		162 032			5 870 331
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A EIRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TO TAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		5 708 299		162 032			5 870 331

Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui	1 316 748	118 970		1 435 718
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	559 283	40 439		599 722
	Autres instal., agencement, aménagement divers	53 195	79 040		132 234
	Matériel de transport	689 338	63 769		753 107
	Matériel de bureau, mobilier	1 557 796	(57 702)		1 500 094
	Emballages récupérables et divers		28 241		28 241
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 176 360	272 756		4 449 116
TOTAL		4 176 360	272 756		4 449 116

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	98 638	14 363	4 907	108 094
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	98 638	14 363	4 907	108 094
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		3 902	5 098
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	9 000		3 902	5 098
	TOTAL GENERAL	107 638	14 363	8 809	113 192
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			14 363	8 809	
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

		31/08/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients, usagers douteux ou litigieux	5 098	5 098	
	Autres créances clients, usagers	52 224	52 224	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	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	3 948 235	3 948 235	
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	179 933	179 933	
	Charges constatées d'avance	93 007	93 007	
	TOTAL DES CREANCES	4 278 497	4 278 497	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/08/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	160 916	160 916		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	2 604	2 604		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	96 227	96 227		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	28 386	28 386		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées	118 905	118 905		
	Autres dettes	4 562	4 562		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	411 600	411 600		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Etat exprimé en euros	Fonds propres clôture 31/08/2022	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/08/2023
ns droit de reprise	5 565 147	337 718			5 902 864
ec droit de reprise					
tion					
es ou contractuelles					
objet de l'entité					
it de l'exercice	337 718	(337 718)		75 259	(75 259)
Situation nette	5 902 864			75 259	5 827 605
nsomptibles					
estissement	69 133			3 868	65 265
entées					
TOTAL	5 971 997			79 127	5 892 870

Variation des Subventions d'Investissement

Etat exprimé en euros	Subventions à la clôture 31/08/2022	Augmentation	Diminution	Subvention à la clôture 31/08/2023
Subventions d'investissement				
Subventions d'équipement	1 256 872		1 031 454	225 418
Autres subventions d'investissement				
Montant nominal	1 256 872		1 031 454	225 418
Quotes-parts virées au compte de résultat	1 187 739	3 868	1 031 454	160 153

3 868

A la date du 31 août 2023, les subventions d'investissements qui demeurent sont relatives au financement par la taxe d'apprentissage de biens immobilisés non encore totalement amortis à la clôture.

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/08/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			93 007
Fournitures scolaires année scolaire 2022-2023		24 882	
Mutuelle Saint-Christophe		42 537	
Leasing IPAD		6 731	
Contrats entretiens		8 542	
Petites fournitures		2 029	
Honoraires		2 458	
Sortie scolaire Ile de Loisirs		5 828	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			93 007

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/08/2023

Total des Charges à payer		6 987
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS - FACT NON PARVENUES</i>	2 282	2 282
Dettes fiscales et sociales <i>PERSONNEL CONGES PAYES</i> <i>CHARGES PATRONALES/CONGES BRUT</i>	433 220	653
Autres dettes <i>CHARGES A PAYER</i>	4 052	4 052

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/08/2023

Total des Produits à recevoir		179 933
Autres créances		179 933
<i>SUBVENTION A RECEVOIR</i>	<i>179 933</i>	

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/09/2022 31/08/2023	12 mois	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I- Actif immobilisé NET		1 421 215	21,06	1 531 939	21,85	(110 724)	-7,23
Constructions		634 885	9,41	697 492	9,95	(62 607)	-8,98
INSTALLATIONS AMENAGEMENTS		424 163	6,28	424 163	6,05		
BATIMENT INVESTISSEMENT		96 990	1,44	96 990	1,38		
BATIMENT AGENCEMENT		572 148	8,48	515 785	7,36	56 363	10,93
CDI		280 323	4,15	280 323	4,00		
SANITAIRES COUR		52 096	0,77	52 096	0,74		
CONSTRUCTION CANTINE		577 804	8,56	577 804	8,24		
MEZANINE		20 040	0,30	20 040	0,29		
PREAU		47 040	0,70	47 040	0,67		
AMTS INSTALLATIONS AMENAGT		(290 484)	-4,30	(735 052)	-10,49	444 567	60,48
AMTS BATIMENT ADMIN		(39 523)	-0,59	(34 674)	-0,49	(4 850)	-13,99
AMTS CONSTRUCTIONS CANTINE		(408 004)	-6,05	(429 730)	-6,13	21 726	5,06
AMTS BATIMENT CDI		(77 115)	-1,14	(67 771)	-0,97	(9 344)	-13,79
AMTS SANITAIRES COUR		(41 691)	-0,62	(36 481)	-0,52	(5 210)	-14,28
AMTS INSTALLATIONS, AMENAGEMENT		(553 376)	-8,20			(553 376)	
AMORTISSEMENT MEZZANINE		(7 780)	-0,12			(7 780)	
AMORTISSEMENT PREAU		(17 745)	-0,26	(13 041)	-0,19	(4 704)	-36,07
Installations techniques, matériel et outillage		30 887	0,46	71 326	1,02	(40 439)	-56,70
MAT MOBILIER FINANCE PAR TA		630 609	9,34	630 609	9,00		
AMTS MATERIEL TA		(599 722)	-8,89	(559 283)	-7,98	(40 439)	-7,23
Autres immobilisations corporelles		755 443	11,19	763 121	10,89	(7 678)	-1,01
SANITAIRES + VESTIAIRES		201 900	2,99	199 484	2,85	2 416	1,21
MATERIEL ENSEIGNEMENT		831 835	12,32	802 964	11,45	28 871	3,60
MATERIEL BUREAU ET INFO		257 086	3,81	243 427	3,47	13 660	5,61
MOBILIER		727 275	10,78	722 809	10,31	4 466	0,62
MAT ET MOBILIER DE CANTINE		1 151 022	17,05	1 094 767	15,62	56 255	5,14
AMTS INSTALLATIONS AMENAGT S		(72 234)	-1,07			(72 234)	
AMTS SANITAIRES		(60 001)	-0,89	(53 195)	-0,76	(6 806)	-12,79
AMTS MATERIEL ENSEIGNEMENT		(753 107)	-11,16	(689 338)	-9,83	(63 769)	-9,25
AMTS MAT BUREAU ET INFO		(178 852)	-2,65	(166 365)	-2,37	(12 487)	-7,51
AMTS MOBILIER		(557 261)	-8,26	(603 137)	-8,60	45 876	7,61
AMORT MAT ET MOB CANTINE		(763 981)	-11,32	(788 294)	-11,25	24 313	3,08
AMORTISSEMENT EBP		(28 241)	-0,42			(28 241)	
TOTAL II- Actif circulant NET		5 327 999	78,94	5 477 833	78,15	(149 833)	-2,74
Avances & acomptes versés sur commandes		8 693	0,13	29 749	0,42	(21 056)	-70,78
FOURNISSEURS AVANCES SUR IMMO		8 693	0,13	29 749	0,42	(21 056)	-70,78
Créances clients, usagers et comptes rattachés		52 224	0,77	63 301	0,90	(11 077)	-17,50
FAMILLES OU ELEVES		52 224	0,77			52 224	
SCOLARITE 2021-2022				68 884	0,98	(68 884)	-100,00
ICAM				3 418	0,05	(3 418)	-100,00
CREANCES DOUTEUSES FAMILLES		5 098	0,08			5 098	
PROVISION DEPR. CREANCES		(5 098)	-0,08	(9 000)	-0,13	3 902	43,35
Autres créances		4 128 168	61,17	3 711 257	52,94	416 911	11,23
AV SALAIRES				1 368	0,02	(1 368)	-100,00
SKI UCPA SLS		300				300	
AEL		3 937 106	58,33	3 696 883	52,74	240 223	6,50
APEL PRIMAIRE		1 300	0,02			1 300	
APEL		200				200	
FICHIERS		3 179	0,05			3 179	
VOYAGE ALSACE MDE PLANTE 2017/		5 964	0,09			(7 009)	-54,03
OPERATION COEUR OUVERT		186		12 973	0,19	(12 787)	-100,00
NOTE DE FRAIS SALAIRES				32		(32)	-100,00
SUBVENTION A RECEVOIR		179 933	2,67			179 933	

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/09/2022	12	01/09/2021	12	Variations	%
	31/08/2023	mois	31/08/2022	mois		
Valeurs mobilières de placement	234 839	3,48	234 370	3,34	469	0,20
CSL ASSOCIATIONS	234 839	3,48	234 370	3,34	469	0,20
Disponibilités	811 069	12,02	1 378 105	19,66	(567 036)	-41,15
CREDIT AGRICOLE	130 963	1,94	1 300 649	18,55	(1 169 686)	-89,93
CREDIT AGRICOLE SPIRE	137 885	2,04			137 885	
CREDIT AGRICOLE LEON	300 079	4,45			300 079	
CAISSE D'EPARGNE IDF-CFS	137 377	2,04			137 377	
CRCA CFS	25 982	0,38			25 982	
CREDIT AGRICOLE - LIVRET A	77 632	1,15	76 579	1,09	1 053	1,37
CAISSES	184		878	0,01	(694)	-79,03
Caisse sainte marie	99				99	
CAISSE ST SPIRE	78				78	
Caisse St spire Sénart	257				257	
CAISSE LEON	531	0,01			531	
Charges constatées d'avance	93 007	1,38	61 050	0,87	31 957	52,34
CHARGES D'AVANCE	93 007	1,38	61 050	0,87	31 957	52,34
TOTAL DU BILAN ACTIF	6 749 214	100,00	7 009 772	100,00	(260 557)	-3,72

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/09/2022	12	01/09/2021	12	Variations	%
	31/08/2023	mois	31/08/2022	mois		
TOTAL I - Total des fonds propres	5 892 870	87,31	5 971 997	85,20	(79 127)	-1,32
Total des fonds propres (situation nette)	5 827 605	86,34	5 902 864	84,21	(75 259)	-1,27
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires	5 878 041	87,09	5 540 323	79,04	337 718	6,10
FONDS DE DOTATION ET FDS PROPR	5 878 041	87,09	5 540 323	79,04	337 718	6,10
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds compl.	24 823	0,37	24 823	0,35		
FONDS PROV DONS ET LEGS	24 823	0,37	24 823	0,35		
Excédent ou déficit de l'exercice	(75 259)	-1,12	337 718	4,82	(412 977)	-122,28
Total des autres fonds propres	65 265	0,97	69 133	0,99	(3 868)	-5,59
Subventions d'investissement	65 265	0,97	69 133	0,99	(3 868)	-5,59
SUBV REGION RESTAURANT			125 605	1,79	(125 605)	-100,00
TAXE APP AFFECTEE EQUIP SCOL	225 418	3,34	1 131 267	16,14	(905 849)	-80,07
SUBV REGION L GAL INSCR RESULT			(125 605)	-1,79	125 605	100,00
AMORT TA AFFECTEE EQUIP SCOL	(160 153)	-2,37	(1 062 134)	-15,15	901 981	84,92
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions	108 094	1,60	98 638	1,41	9 456	9,59
Provisions pour charges	108 094	1,60	98 638	1,41	9 456	9,59
PROVISION DEPART RETRAITE	108 094	1,60	98 638	1,41	9 456	9,59
TOTAL IV - Total des dettes	748 250	11,09	939 136	13,40	(190 886)	-20,33
Emprunts et dettes financières divers	118 905	1,76	141 268	2,02	(22 363)	-15,83
SSICAM	81 530	1,21	104 555	1,49	(23 025)	-22,02
ANGLETERRE - MME TAYLOR 2019-2020			1 450	0,02	(1 450)	-100,00
THEATRE			305		(305)	-100,00
INTEGRATION SECONDE			244		(244)	-100,00
PHOTO + THEATRE + CINEMA ++			21 948	0,31	(21 948)	-100,00
NOTRE DAME OUVE	18 779	0,28	8 955	0,13	9 824	109,71
ESPAGNE DU 16 AU 20 MARS 2020-MME CANO			217		(217)	-100,00
CVL CONSEIL VIE LYCEENNE	4 152	0,06	3 594	0,05	558	15,53
Montalivet Raison 2023/2024	997	0,01			997	
ICAM	13 447	0,20			13 447	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	336 650	4,99	380 625	5,43	(43 975)	-11,55
ACOMPTE MARIE	31 406	0,47			31 406	
ACOMPTE 2022-2023			356 610	5,09	(356 610)	-100,00
ACOMPTE 2023-2024	304 474	4,51			304 474	
FRAIS INSCRIPTION 2022-2023			9 140	0,13	(9 140)	-100,00
FRAIS INSCRIPTION 2021-2022			6 700	0,10	(6 700)	-100,00
FRAIS INSCRIPTION 2022-2023			8 175	0,12	(8 175)	-100,00
FRAIS INSCRIPTION 2023/2024	770	0,01			770	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	160 916	2,38	296 925	4,24	(136 009)	-45,81
FOURNISSEURS (NE SAISIR QUE L	158 634	2,35	285 904	4,08	(127 269)	-44,51
FOURNISSEURS - FACT NON PARVENUES	2 282	0,03	11 021	0,16	(8 740)	-79,30
Dettes fiscales et sociales	127 217	1,88	109 165	1,56	18 052	16,54
COMITE D'ENTREPRISE	2 171	0,03	1 235	0,02	936	75,79
PERSONNEL CONGES PAYES	433	0,01	1 831	0,03	(1 398)	-76,35

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/09/2022	12	01/09/2021	12	Variations	%
	31/08/2023	mois	31/08/2022	mois		
URSSAF	48 181	0,71	46 624	0,67	1 557	3,34
COTISATIONS MUTUELLE	3 566	0,05	5 947	0,08	(2 381)	-40,03
RETRAITE HUMANIS	13 722	0,20	13 362	0,19	360	2,69
PREVOYANCE NON CADRE	12 280	0,18	4 696	0,07	7 583	161,48
IGIRS PREVOYANCE CADRE PERSONN	9 558	0,14	4 729	0,07	4 828	102,09
MERCER PREV 1,6 % ENS	8 701	0,13	3 297	0,05	5 404	163,91
CHARGES PATRONALES/CONGES BRUT	220		934	0,01	(714)	-76,45
PRELEVEMENTS A LA SOURCE (IMPO	5 240	0,08	4 749	0,07	491	10,33
TAXE SUR LES SALAIRES	13 548	0,20	13 097	0,19	451	3,44
FORMATION CONTINUE OPCA	8 024	0,12	8 046	0,11	(21)	-0,27
EFFORT CONSTRUCTION	956	0,01			956	
AGEFIH	617	0,01	617	0,01		
Autres dettes	4 562	0,07	11 154	0,16	(6 593)	-59,10
SCOLARITE 2022-2023			10 048	0,14	(10 048)	-100,00
AVOIR A RECEVOIR			751	0,01	(751)	-100,00
NOTE DE FRAIS SALAIRES	510	0,01			510	
CHARGES A PAYER	4 052	0,06			4 052	
SUBVENTION A RECEVOIR			355	0,01	(355)	-100,00
Total du passif	6 749 214	100,00	7 009 772	100,00	(260 557)	-3,72

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	6 890 540	100,00	6 984 326	100,00	(93 787)	-1,34
Cotisations	20		30		(10)	-33,33
COTISATIONS ADHERENTS CFS	20		30		(10)	-33,33
Ventes de biens et services	4 559 672	66,17	4 625 581	66,23	(65 909)	-1,42
Ventes de biens	333 388	4,84	291 899	4,18	41 489	14,21
VENTE FOURNITURES SCOLAIRES	195		(13 200)	-0,19	13 395	101,48
APPEL DE FONDS MANUELS	3 673	0,05			3 673	
IPAD	329 520	4,78	305 099	4,37	24 421	8,00
Ventes de prestations de service	4 226 284	61,33	4 333 682	62,05	(107 398)	-2,48
PARTICIPATION FAMILLES SCOLARI	2 444 359	35,47	2 442 111	34,97	2 248	0,09
PARTICIPATION FAMILLES RESTAUR	1 524 304	22,12	1 486 223	21,28	38 081	2,56
REPAS PROFS ET CFS	21 484	0,31	26 363	0,38	(4 879)	-18,51
Cantine exceptionnelle			2 271	0,03	(2 271)	-100,00
DROIT D INSCRIPTION	39 995	0,58	26 530	0,38	13 465	50,75
REPAS EXCEPTIONNELS	13 877	0,20	5 194	0,07	8 683	167,16
PRODUITS DIVERS DE GESTION	7 671	0,11	4 441	0,06	3 230	72,74
LOYER GARDIEN			4 974	0,07	(4 974)	-100,00
ACTIVITES SORTIES REFACTUREES	324 154	4,70	389 102	5,57	(64 948)	-16,69
ETUDES SURVEILLEES + 70822 + 7	44 822	0,65	44 503	0,64	319	0,72
GARDERIE MATIN	1 186	0,02	10 105	0,14	(8 919)	-88,26
GARDERIE DU MATIN	10 068	0,15			10 068	
PROTOCOLE SANITAIRE	30		707	0,01	(677)	-95,76
CARTES REPAS REFAITES	1 465	0,02	978	0,01	487	49,80
CASE IPAD	365	0,01	2 645	0,04	(2 280)	-86,20
LOCATION LIVRES	6 262	0,09	75		6 187	N/S
DROITS INSCRIPTION	10 120	0,15	7 725	0,11	2 395	31,00
REMISE PERSONNEL CFS	(3 674)	-0,05	(4 580)	-0,07	906	19,78
PERSO EXT PRIMAIRE	(1 322)	-0,02			(1 322)	
REMISE ENSEIGNANT	(9 528)	-0,14	(10 193)	-0,15	665	6,53
REMISE FAMILLES	(49 037)	-0,71	(44 018)	-0,63	(5 019)	-11,40
REMISE EXCEPTIONNELLE	(8 090)	-0,12	(7 937)	-0,11	(153)	-1,93
DEDUCTION POUR ABSENCES CANTIN	(121 927)	-1,77	(14 797)	-0,21	(107 130)	-724,00
REMISE SUR CANTINES + 3	(1 377)	-0,02	(3 599)	-0,05	2 222	61,74
ABSCENCE PRIMAIRE			(4 657)	-0,07	4 657	100,00
REMBOURSEMENT CANTINE COVID			(8 650)	-0,12	8 650	100,00
REMBOURST CANTINE RAMADAN			(1 976)	-0,03	1 976	100,00
REMISE SUR CANTINE FAMILLE	(28 923)	-0,42	(19 856)	-0,28	(9 067)	-45,66
Produits de tiers financeurs	2 295 943	33,32	2 328 207	33,33	(32 264)	-1,39
Concours publics et subventions d'exploitation	2 295 943	33,32	2 328 047	33,33	(32 104)	-1,38
FORFAIT EXTERNAT ETAT	882 217	12,80	895 188	12,82	(12 972)	-1,45
FORFAIT EXTERNAT PART MATERIEL			284 567	4,07	(284 567)	-100,00
FORFAIT EXTERNAT PART PERSONNEL			298 584	4,28	(298 584)	-100,00
FORFAIT EXTERNAT PART MATERIEL	565 178	8,20	287 377	4,11	277 802	96,67
FORFAIT EXTERNAT PART PERSONNEL	619 884	9,00	316 042	4,53	303 843	96,14
FORFAIT COMMUNE	204 545	2,97	211 959	3,03	(7 414)	-3,50
AIDE MINISTERE TRAVAIL-APPRENTI	1 333	0,02	15 038	0,22	(13 705)	-91,13
SUBVENTIONS MANUELS SCOLAIRES	1 110	0,02	1 130	0,02	(20)	-1,77
SUBVENTION POUR STAGE	777	0,01	6 308	0,09	(5 531)	-87,68
SUBVENTION REGION	14 263	0,21	2 000	0,03	12 263	613,15
AIDE RESTAURATION DEPARTEMENT	(1 089)	-0,02			(1 089)	
FOND SOCIAL COLLEGIENS			600	0,01	(600)	-100,00
FOND SOCIAL ST LEON	2 830	0,04	(1 009)	-0,01	3 839	380,48
SUBVENTION TAXE APPRENTISSAGE	4 893	0,07	10 263	0,15	(5 369)	-52,32

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/09/2022	12	01/09/2021	12	Variations	%
	31/08/2023	mois	31/08/2022	mois		
Contributions financières			160		(160)	-100,00
CONTRIBUTION TAXE APPRNETISSAGE			160		(160)	-100,00
Autres produits d'exploitation	34 905	0,51	30 508	0,44	4 397	14,41
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	9 409	0,14	15 897	0,23	(6 488)	-40,81
REPRISE PROVISION RETRAITE	4 907	0,07			4 907	
REPRISE PROVISION	3 902	0,06	14 830	0,21	(10 928)	-73,69
AVANTAGES EN NATURE	600	0,01	1 067	0,02	(467)	-43,76
Autres produits	25 496	0,37	14 611	0,21	10 885	74,49
REMBOURSEMENT SCOL.2EME ET 3EME TRI 2016-	(302)				(302)	
PRODUITS DIVERS GEST COURANTE	25 799	0,37	14 611	0,21	11 187	76,56
Total des charges d'exploitation	7 006 617	101,68	6 685 553	95,72	321 064	4,80
Autres achats et charges externes	4 422 286	64,18	4 178 848	59,83	243 438	5,83
NETTOYAGE DES LOCAUX	383 493	5,57	405 848	5,81	(22 355)	-5,51
SOEUR VERONICA-CONGREGATION SOEURS CONV	19 721	0,29			19 721	
FOURNITURES DE REPAS	975 933	14,16	956 725	13,70	19 209	2,01
REPAS PROFS+CFS	54 312	0,79	54 245	0,78	68	0,12
EAU	22 681	0,33	13 225	0,19	9 456	71,50
ELECTRICITE	196 718	2,85	145 184	2,08	51 534	35,50
GAZ	227 246	3,30	150 746	2,16	76 500	50,75
CARBURANTS	593	0,01	610	0,01	(17)	-2,73
CARBURANT	682	0,01			682	
MFPM ENTRETIEN LOCAUX	23 619	0,34	3 090	0,04	20 528	664,25
PETIT MATERIEL	10 469	0,15	2 275	0,03	8 194	360,15
FOURNITURES D'HYGIENE	10 313	0,15	20 263	0,29	(9 950)	-49,11
MFPM CANTINE	11 452	0,17	6 562	0,09	4 891	74,53
PETIT MATERIEL POUR SPORT	9 797	0,14	7 366	0,11	2 431	33,00
MGPM REPROGRAPHIE	2 424	0,04	54		2 369	N/S
MFPM BUREAU	7 268	0,11	10 212	0,15	(2 944)	-28,83
PETIT MATERIEL	2 613	0,04	301		2 312	767,56
BIBLIOTHEQUE CDI ABT	9 131	0,13	4 524	0,06	4 607	101,85
REPROGRAPHIE COPIEURS	94 891	1,38	107 981	1,55	(13 090)	-12,12
INFORMATIQUE	7 605	0,11	22 811	0,33	(15 206)	-66,66
STATIM	21 643	0,31	23 247	0,33	(1 604)	-6,90
ANIMATION CLUB			5 368	0,08	(5 368)	-100,00
ACHATS MUSIQUE + STL + SMS +CS			1 559	0,02	(1 559)	-100,00
ACHATS MAT ET FOURNITURES	123 268	1,79	32 586	0,47	90 682	278,28
ACHATS FOURNITURES STL	5 714	0,08	6 489	0,09	(775)	-11,94
TNITBI	30 384	0,44	28 045	0,40	2 339	8,34
ACHATS FOURT ARTS PLASTIQUES	202				202	
TECHNO	695	0,01	844	0,01	(149)	-17,67
INFIRMERIE			308		(308)	-100,00
INFIRMERIE	1 843	0,03	6 026	0,09	(4 183)	-69,41
ANIMATION CLUB	1 029	0,01	12 034	0,17	(11 005)	-91,45
DEPENSES ACTIVITE PEDAGOGIQUE DIVERSE	4 373	0,06	7 260	0,10	(2 887)	-39,76
CATECHISE	15 095	0,22	14 116	0,20	980	6,94
ACTIVITES SORTIES REFACTUREES	315 896	4,58	390 792	5,60	(74 896)	-19,17
CREDIT BAIL CM-CIC BAIL	328 354	4,77	345 921	4,95	(17 567)	-5,08
LOCATIONS ET CHARGES + 6133	783 886	11,38	735 493	10,53	48 393	6,58
LOCATION VEHICULE	3 505	0,05	3 234	0,05	271	8,38
ENTRETIEN IMMO COURANT CFS + 6	173 598	2,52	105 822	1,52	67 777	64,05
ENTRETIEN VOITURE	348	0,01			348	
ENTRETIEN AUTRES MATERIELS SAI	18 020	0,26	28 299	0,41	(10 279)	-36,32
ENTRETIEN MATERIEL CANTINES	30 903	0,45	35 873	0,51	(4 969)	-13,85
VISITES DE CONTRÔLE			2 358	0,03	(2 358)	-100,00
CONTRAT MAINTENANCE CUISINES/C	9 478	0,14	13 053	0,19	(3 576)	-27,39

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/09/2022	12	01/09/2021	12	Variations	%
	31/08/2023	mois	31/08/2022	mois		
CONTRAT MAINTENANCE ENTRETIEN	38 273	0,56	35 911	0,51	2 363	6,58
CONTRAT MAINTENANCE SECURITE	21 277	0,31	25 604	0,37	(4 327)	-16,90
ASSISTANCE RDTECH+STATIM+CHARL	40 919	0,59	38 160	0,55	2 759	7,23
PRIMES D'ASSURANCES			640	0,01	(640)	-100,00
ASSURANCES MULTIRISQUES	37 759	0,55	36 561	0,52	1 198	3,28
ASSURANCES IPAD	41 844	0,61	38 651	0,55	3 192	8,26
FANCHISE SINISTRE IPAD	498	0,01	(12 743)	-0,18	13 240	103,90
HONORAIRES ADMINISTRATIFS	20 522	0,30	19 811	0,28	711	3,59
HONORAIRES NEUROPSYCHOLOGUE			1 500	0,02	(1 500)	-100,00
FORMATION CHARLEMAGNE	19 973	0,29	17 169	0,25	2 804	16,33
FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	2 697	0,04	1 445	0,02	1 252	86,61
REMUNERATION D'INTERMEDIAIRES			2 650	0,04	(2 650)	-100,00
ANNONCES ET INSERTIONS	9 572	0,14	8 418	0,12	1 154	13,71
CADEAUX	13 114	0,19	13 884	0,20	(770)	-5,55
POURBOIRES, DONS	3 650	0,05	3 561	0,05	90	2,52
DEPLACEMENTS ET RECEPTIONS	6 501	0,09	28 189	0,40	(21 688)	-76,94
DEPART MME DELORMEL	24 916	0,36	9 243	0,13	15 673	169,57
VISITE STAGE ENSEIGNANTS	6 750	0,10	1 193	0,02	5 558	466,05
Café Institution	985	0,01			985	
AFFRANCHISSEMENTS	4 668	0,07	3 645	0,05	1 023	28,06
TELEPHONE	31 298	0,45	37 492	0,54	(6 194)	-16,52
SERVICES BANCAIRES	573	0,01			573	
COMMISSIONS/IMPAYES			199		(199)	-100,00
FRAIS ET COMMISSIONS BANCAIRES	10 418	0,15	10 345	0,15	73	0,70
FRAIS SUR PLT IMPAYES	305		1 995	0,03	(1 691)	-84,74
COTISATIONS	146 578	2,13	144 577	2,07	2 001	1,38
Impôts, taxes et versements assimilés	184 296	2,67	117 591	1,68	66 705	56,73
TAXE SUR LES SALAIRES	111 198	1,61	76 693	1,10	34 505	44,99
FORMATION CONTINUE	20 918	0,30	23 039	0,33	(2 121)	-9,21
EFFORT CONSTRUCTION	6 928	0,10			6 928	
TAXE FONCIERE			1 371	0,02	(1 371)	-100,00
ORDURES MENAGERES	29 958	0,43	14 482	0,21	15 476	106,86
OETH HANDICAPE	12 453	0,18			12 453	
AUTRES IMPOTS	2 841	0,04	2 006	0,03	835	41,61
Salaires et traitements	1 571 381	22,80	1 584 910	22,69	(13 529)	-0,85
APPOINTEMENTS BRUTS	1 568 679	22,77	1 595 150	22,84	(26 471)	-1,66
REMBOURSEMENT IJSS	5 370	0,08	(2 980)	-0,04	8 350	280,19
IJSS POUR ORDRE + AGF + 64113			(1 517)	-0,02	1 517	100,00
REMBOURS SERVIR	(1 270)	-0,02			(1 270)	
CONGES PAYES	(1 398)	-0,02	(6 010)	-0,09	4 612	76,74
AVANTAGES EN NATURE			267		(267)	-100,00
Charges sociales	522 638	7,58	492 331	7,05	30 307	6,16
CHARGES URSSAF + 64512	326 446	4,74	309 712	4,43	16 735	5,40
ACCIDENT TRAVAIL ELEVES	1 292	0,02	1 589	0,02	(297)	-18,69
COTISATIONS MUTUELLE	8 790	0,13	7 744	0,11	1 046	13,51
RETRAITE ET PREVOYANCE CFS	110 633	1,61	112 951	1,62	(2 318)	-2,05
POLE EMPLOI			1 766	0,03	(1 766)	-100,00
DOTATION COMITE ENTREPRISE	13 328	0,19	5 422	0,08	7 906	145,83
MEDECINE DU TRAVAIL	8 219	0,12	7 393	0,11	826	11,17
STAGES DE FORMATION	4 910	0,07	1 430	0,02	3 480	243,36
SERVIR PREVOYANCE ENSEIGNANT	49 735	0,72	47 602	0,68	2 133	4,48
CHARGES SOCIALES SUR CONGES	(714)	-0,01	(3 278)	-0,05	2 564	78,22
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	270 948	3,93	285 615	4,09	(14 667)	-5,14
DOTATIONS AMTS	270 948	3,93	285 615	4,09	(14 667)	-5,14
Dotations aux provisions	14 363	0,21	6 000	0,09	8 363	139,38

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	Variations	%
DOTATION PROVISION RETRAITE	14 363	0,21	6 000	0,09	8 363	139,38
Autres charges	20 705	0,30	20 258	0,29	447	2,21
CREANCES PERDUES	18 048	0,26	20 067	0,29	(2 019)	-10,06
Perte saint leon	600	0,01			600	
AUTRES CHARGES DIVERSES	2 057	0,03	191		1 866	978,08
Résultat d'exploitation	(116 077)	-1,68	298 774	4,28	(414 850)	-138,85
Total des produits financiers	1 522	0,02	89		1 433	N/S
Produits financiers de participations	1 522	0,02	89		1 433	N/S
INTERETS SUR LIVRET	1 522	0,02	89		1 433	N/S
Total des charges financières						
Résultat financier	1 522	0,02	89		1 433	N/S
Résultat courant avant impôts	(114 555)	-1,66	298 863	4,28	(413 418)	-138,33
Total des produits exceptionnels	57 414	0,83	47 563	0,68	9 851	20,71
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	53 547	0,78	21 263	0,30	32 284	151,83
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPE	160		10 933	0,16	(10 773)	-98,54
PRODUITS EXERCICE ANTERIEUR	53 387	0,77	10 330	0,15	43 057	416,80
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 868	0,06	26 300	0,38	(22 432)	-85,29
QUOTE PART DES SUBVENTIONS	3 868	0,06			3 868	
QUOTE PART TAXE APPRENTISSAGE SUR IMMO			26 300	0,38	(26 300)	-100,00
Total des charges exceptionnelles	18 119	0,26	8 708	0,12	9 410	108,06
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	18 119	0,26	8 633	0,12	9 485	109,87
CHARGES EXCEPTIONNELLES + 672	36		539	0,01	(502)	-93,26
CHARGES EXERCICE ANTERIEUR	18 082	0,26	8 095	0,12	9 988	123,39
Charges exceptionnelles sur opération en capital			75		(75)	-100,00
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés			75		(75)	-100,00
Résultat exceptionnel	39 296	0,57	38 855	0,56	441	1,13
Excédent ou déficit de l'exercice	(75 259)	-1,09	337 718	4,84	(412 977)	-122,28
Contributions volontaires en nature	2 120	0,03	1 993	0,03	127	6,38
Bénévolat	2 120	0,03	1 993	0,03	127	6,38
DONS EN NATURE	2 120	0,03	1 993	0,03	127	6,38
Charges des contributions volontaires en nature	2 120	0,03	1 993	0,03	127	6,38
Personnel bénévole	2 120	0,03	1 993	0,03	127	6,38
BENEVOLAT	2 120	0,03	1 993	0,03	127	6,38

