



Etats Comptables et Fiscaux

30/06/2024



Bilan



Bilan Actif

ELISA AEROSPACE SAINT QUENTIN

Période du 01/07/23 au 30/06/24
Edition du 13/12/24
Devise d'édition EURO

	BRUT	Amortissements	Net (N) 30/06/2024	Net (N-1) 30/06/2023
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concession, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	115 950	104 700	11 250	4 344
Fonds commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	1 566 475		1 566 475	1 566 475
Constructions	14 922 563	966 803	13 955 760	14 612 494
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres	2 333 943	1 301 503	1 032 440	962 563
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours	303 712		303 712	140 747
Avances et acomptes				637 507
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations	22		22	22
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL I ACTIF IMMOBILISE	19 242 665	2 373 006	16 869 659	17 924 152
STOCKS ET EN-COURS				
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	30 855		30 855	3 092
CRÉANCES (3)				
Créances usagers et comptes rattachés	276 308		276 308	192 458
Autres créances	1 441 912		1 441 912	2 367 096
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
INSTRUMENTS DE TRESORERIE				
DISPONIBILITES	37 461		37 461	16 588
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	164 913		164 913	170 080
TOTAL II ACTIF CIRCULANT	1 951 448		1 951 448	2 749 315
Frais d'émission d'emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	21 194 113	2 373 006	18 821 107	20 673 467
(1) Dont droit au bail	(2) Dont à moins d'un an		(3) Dont à moins d'un an	
			1 883 133	
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

ELISA AEROSPACE SAINT QUENTIN

Période du 01/07/23 au 30/06/24
Edition du 13/12/24
Devise d'édition EURO

	Net (N) 30/06/2024	Net (N-1) 30/06/2023
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau sur gestion propre	80 589	339 905
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	(322 084)	(259 316)
Autres fonds associatifs		
Fonds associatif avec droit de reprise		
- Apports		
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés	159 165	159 165
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Subventions d'investissement affectés à des biens renouvelables		
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme	5 740 800	5 918 952
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL I FONDS ASSOCIATIFS	5 658 470	6 158 706
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL II PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL III FONDS DEDIES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	11 311 675	11 808 294
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 540	1 500
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 140	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	255 502	55 784
Dettes fiscales et sociales	403 867	410 042
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	482 031	1 529 454
Autres dettes	443 500	426 720
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)	262 382	282 967
TOTAL IV DETTES	13 162 637	14 514 761
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	18 821 107	20 673 467
(1) A plus d'un an 11 313 215 A moins d'un an 1 847 282		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque	52 886	103 366
(3) Dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS DONNES		

Compte de Résultat



Compte de Résultat en liste

ELISA AEROSPACE SAINT QUENTIN

Période du 01/07/23 au 30/06/24
Edition du 13/12/24
Devise d'édition EURO

	30/06/2024	30/06/2023
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :		
- Ventes de marchandises	2 368	2 328
- Production vendue [biens et services]	4 180 089	3 988 876
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	4 182 457	3 991 204
Dont à l'exportation :		
- Production stockée		
- Production immobilisée		
- Produits nets partiels sur opérations à long terme	27 581	66 562
- Subventions d'exploitation	425 263	343 130
- Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	21	2 332
- Cotisations		
- Autres produits	19 363	18 604
TOTAL I PRODUITS D'EXPLOITATION	4 654 684	4 421 831
CHARGES D'EXPLOITATION (2) :		
- Achat de marchandises		
Variation de stocks		
- Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks		
- Autres achats et charges externes	1 362 601	1 313 425
- Impôts, taxes et versements assimilés	31 638	46 456
- Salaires et traitements	1 908 856	1 919 947
- Charges sociales	704 927	759 925
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	911 590	522 933
- Sur immobilisations : dotations aux provisions		
- Sur actif circulant : dotations aux provisions		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
- Subventions accordées par l'association		
- Autres charges	34 937	892
TOTAL II CHARGES D'EXPLOITATION	4 954 548	4 563 579
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	(299 864)	(141 749)
PRODUITS FINANCIERS :		
- De participation (3)		
- D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
- Autres intérêts et produits assimilés (3)		
- Reprises sur provisions et transferts de charges		
- Différences positives de change		
- Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III PRODUITS FINANCIERS		
CHARGES FINANCIERES :		
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
- Intérêts et charges assimilées (4)	193 380	178 969
- Différences négatives de change		
- Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV CHARGES FINANCIERES	193 380	178 969
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	(193 380)	(178 969)

Compte de Résultat en liste - suite

ELISA AEROSPACE SAINT QUENTIN

Période du 01/07/23 au 30/06/24
Edition du 13/12/24
Devise d'édition EURO

	30/06/2024	30/06/2023
3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	(493 244)	(320 717)
PRODUITS EXCEPTIONNELS : - Sur opérations de gestion - Sur opérations en capital - Reprises provisions et transferts de charges	178 152	1 500 81 048
TOTAL V PRODUITS EXCEPTIONNELS	178 152	82 548
CHARGES EXCEPTIONNELLES : - Sur opérations de gestion - Sur opérations en capital - Dotations aux amortissements et aux provisions	6 992	21 147
TOTAL VI CHARGES EXCEPTIONNELLES	6 992	21 147
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	171 160	61 401
Impôts sur les bénéfices (VII) - Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (VIII) - Engagements à réaliser sur ressources affectées (IX)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VIII)	4 832 836	4 504 379
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + IX)	5 154 920	4 763 695
EXCEDENT OU DEFICIT	(322 084)	(259 316)
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE PRODUITS - Bénévolat - Prestations en nature - Dons en nature		
TOTAL		
CHARGES - Secours en nature - Mise à disposition gratuite de biens et services - Personnel bénévole		
TOTAL		

Détail des comptes



Détail des Comptes

ELISA AEROSPACE SAINT QUENTIN

Période du 01/07/23 au 30/06/24
Edition du 13/12/24
Devise d'édition EURO
© Sage - Ciel Etats comptables et fiscaux 15.00

Bilan Actif (Association)						
	Brut	Amortissements	Net 30/06/2024	Net N-1 30/06/2023	Variation En valeur	Variation En %
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Concession, brevets, licences, marques, ...	115 950,33	104 700,19	11 250,14	4 343,90	6 906,24	158,99
20500000000 CONCESSIONS, DROIT	115 950,33		115 950,33	123 100,53	-7 150,20	-5,81
28050000000 AMORT - LOGICIELS		104 700,19	-104 700,19	-118 756,63	14 056,44	11,84
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains	1 566 474,75		1 566 474,75	1 566 474,75	0,00	
21110000000 TERRAIN BORDEAUX	1 566 474,75		1 566 474,75	1 566 474,75		
Constructions	14 922 563,24	966 803,29	13 955 759,95	14 612 493,90	-656 733,95	-4,49
21311000000 CONSTRUCTION BX -	12 971 120,55		12 971 120,55	12 963 357,08	7 763,47	0,06
21312000000 CONSTRUCTION BX -	1 951 442,69		1 951 442,69	1 951 442,69		
28131100000 AMORT - CONST BDX		867 184,97	-867 184,97	-287 871,88	-579 313,09	-201,24
28131200000 AMORT - CONST BDX		99 618,32	-99 618,32	-14 433,99	-85 184,33	-590,16
Autres	2 333 942,97	1 301 502,64	1 032 440,33	962 563,18	69 877,15	7,26
21810000000 INSTALLATIONS - AGE	590 334,54		590 334,54	463 270,10	127 064,44	27,43
21813000000 AGENCEMENT - BDX	368 812,33		368 812,33	270 279,03	98 533,30	36,46
21820000000 SALLES TECHNIQUES	235 735,04		235 735,04	235 735,04		
21821000000 SALLES TECHNIQUES	42 738,00		42 738,00	42 738,00		
21831000000 MATERIEL INFORMATI	74 695,95		74 695,95	51 113,66	23 582,29	46,14
21840000000 MOBILIER STQ	135 539,52		135 539,52	128 198,06	7 341,46	5,73
21841000000 MOBILIER BDX	334 829,33		334 829,33	306 493,84	28 335,49	9,25
21850000000 MATERIEL PEDAGOGI	223 746,90		223 746,90	223 746,90		
21851000000 MATERIEL PEDAGOGI	102 093,81		102 093,81	75 310,81	26 783,00	35,56
21860000000 MATERIEL DE CANTINE	10 317,55		10 317,55	10 317,55		
21870000000 MATERIEL DE TRANSP	21 380,00		21 380,00	21 380,00		
21872000000 MATERIEL DE TRANSP	34 555,00		34 555,00	34 555,00		
21880000000 MAQUETTES TECHNIQ	159 165,00		159 165,00	159 165,00		
28181000000 AMORT - AGENCEMENT		204 747,00	-204 747,00	-142 699,44	-62 047,56	-43,48
28181100000 AMORT - AGENCEMENT		248 011,44	-248 011,44	-232 125,69	-15 885,75	-6,84
28182000000 AMORT - SALLES TEC		230 232,65	-230 232,65	-215 550,90	-14 681,75	-6,81
28182100000 AMORT - SALLES TEC		35 887,13	-35 887,13	-31 779,65	-4 107,48	-12,92
28183000000 AMORT - MAT BUREAU		22 749,19	-22 749,19	-6 518,60	-16 230,59	-248,99
28184000000 AMORT - MOBILIER STQ		120 115,96	-120 115,96	-112 237,32	-7 878,64	-7,02
28184100000 AMORT - MOBILIER BDX		172 508,74	-172 508,74	-114 957,57	-57 551,17	-50,06
28185000000 AMORT - MAT PEDAG		154 126,11	-154 126,11	-120 129,06	-33 997,05	-28,30
28185100000 AMORT - MAT PEDAG		72 850,57	-72 850,57	-54 654,73	-18 195,84	-33,29
28186000000 AMORT. - MATERIEL C		10 317,55	-10 317,55	-10 317,55		
28187000000 AMORT - MAT TRANSP		11 450,18	-11 450,18	-7 174,18	-4 276,00	-59,60
28187200000 AMORT - MAT TRANSP		18 506,12	-18 506,12	-11 595,12	-6 911,00	-59,60
Immobilisations corporelles en cours	303 711,59		303 711,59	140 746,91	162 964,68	115,79
23100000000 IMMO. en C. - BDX CON	273 970,00		273 970,00		273 970,00	
23130000000 IMMO. en C. - SQT AILE				39 202,03	-39 202,03	-100,00
23140000000 IMMO. en C. - SQT AILE				15 812,62	-15 812,62	-100,00
23150000000 IMMO. en C. - GYMNASI	29 741,59		29 741,59	3 664,26	26 077,33	711,67
23160000000 IMMO. en C. - BDX TER				82 068,00	-82 068,00	-100,00
Avances et acomptes				637 507,15	-637 507,15	-100,00
23800000000 AVANCES-ACPT / IMM				637 507,15	-637 507,15	-100,00
IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
Participations	22,00		22,00	22,00	0,00	
26100000000 TITRES DE PARTICIPAT	22,00		22,00	22,00		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)	19 242 664,88	2 373 006,12	16 869 658,76	17 924 151,79	-1 054 493,03	-5,88
STOCKS ET EN-COURS						
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES						
Avances et acomptes versés sur comman	30 854,76		30 854,76	3 092,12	27 762,64	897,85
40900000000 FOURNISSEURS DEBI	30 854,76		30 854,76	3 092,12	27 762,64	897,85
CRÉANCES						

Détail des Comptes

ELISA AEROSPACE SAINT QUENTIN

Période du 01/07/23 au 30/06/24

Edition du 13/12/24

Devise d'édition EURO

© Sage - Ciel Etats comptables et fiscaux 15.00

Bilan Actif (Association)						
	Brut	Amortissements	Net 30/06/2024	Net N-1 30/06/2023	Variation En valeur	En %
Créances usagers et comptes rattachés	276 308,00		276 308,00	192 458,50	83 849,50	43,57
41100000000 CLIENTS DIVERS	37 383,00		37 383,00		37 383,00	
41120192020 ETUDIANTS	203 225,00		203 225,00	192 458,50	10 766,50	5,59
41810000000 CLIENTS FACTURES A	35 700,00		35 700,00		35 700,00	
Autres créances	1 441 911,67		1 441 911,67	2 367 096,39	-925 184,72	-39,09
40980000000 RABAIS REMISES RIS				760,80	-760,80	-100,00
42870000000 PRODUITS A RECEVOIR	258,79		258,79		258,79	
44112000000 SUBV - REGION	1 000 000,00		1 000 000,00	1 500 000,00	-500 000,00	-33,33
44170000000 SUBV - ETAT	325 600,00		325 600,00	325 600,00		
44175000000 SUBV - CCI	11 780,00		11 780,00	58 900,00	-47 120,00	-80,00
44177000000 SUBV - AIDE A L'EMPLOI	1 666,67		1 666,67	1 666,67		
44179000000 SUBV - CROUS	22 080,53		22 080,53	14 557,46	7 523,07	51,68
44870000000 ETAT - PDTS A RECEVO				422 563,00	-422 563,00	-100,00
46870000000 DIVERS - PDTS A REC	80 525,68		80 525,68	43 048,46	37 477,22	87,06
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT						
INSTRUMENTS DE TRESORERIE						
DISPONIBILITES						
Disponibilités	37 460,91		37 460,91	16 587,75	20 873,16	125,83
51210000000 CREDIT MUTUEL				4 244,29	-4 244,29	-100,00
51241000000 S.GENERALE BX	9 735,46		9 735,46	4 516,46	5 219,00	115,56
51251000000 S.GENERALE ERASMUS	165,27		165,27		165,27	
51260000000 CIC HDF	1 174,69		1 174,69	770,59	404,10	52,44
51270000000 CRCA BDX	7 193,28		7 193,28	869,92	6 323,36	726,89
51280000000 CIC BDX	13 298,28		13 298,28	4 768,53	8 529,75	178,88
51290000000 CMSO	5 268,82		5 268,82	787,85	4 480,97	568,76
53000000000 CAISSE SQT	550,91		550,91	555,91	-5,00	-0,90
53100000000 CAISSE BDX	74,20		74,20	74,20		
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE						
Charges constatées d'avance	164 913,12		164 913,12	170 079,99	-5 166,87	-3,04
48600000000 CHARGES CONSTATE	164 913,12		164 913,12	170 079,99	-5 166,87	-3,04
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	1 951 448,46		1 951 448,46	2 749 314,75	-797 866,29	-29,02
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V)	21 194 113,34	2 373 006,12	18 821 107,22	20 673 466,54	-1 852 359,32	-8,96
X						

Bilan Passif (Association)				
	Net 30/06/2024	Net N-1 30/06/2023	Variation	
			En valeur	En %
FONDS ASSOCIATIFS				
<i>Fonds propres</i>				
Report à nouveau sur gestion propre	80 588,73	339 904,51	-259 315,78	-76,29
11000000000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDIT	432 824,97	432 824,97		
11900000000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITE	-352 236,24	-92 920,46	-259 315,78	-279,07
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-322 083,86	-259 315,78	-62 768,08	-24,21
<i>Autres fonds associatifs</i>				
Legs et donations avec contrep. actifs immob.	159 165,00	159 165,00	0,00	
10350000000 LEGS ET DONATIONS	159 165,00	159 165,00		
Subv. inv. sur biens non renouv. par l'organisme	5 740 800,05	5 918 951,80	-178 151,75	-3,01
13120000000 REGIONS NOUVELLE-AQUITAINE	6 000 000,00	6 000 000,00		
13900000000 SUBV. INVES. INSC. AU CPTÉ RES	-259 199,95	-81 048,20	-178 151,75	-219,81
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (1)	5 658 469,92	6 158 705,53	-500 235,61	-8,12
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
FONDS DEDIES				
DETTES				
Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit	11 311 674,58	11 808 293,53	-496 618,95	-4,21
16410000000 EMPRUNT - CRCA CONSTRUCTION BD	2 805 979,37	2 919 534,91	-113 555,54	-3,89
16420000000 EMPRUNT - CIC CONSTRUCTION BDX	2 805 979,37	2 919 534,91	-113 555,54	-3,89
16430000000 EMPRUNT - CMSO CONSTRUCTION BD	2 805 979,37	2 919 534,91	-113 555,54	-3,89
16440000000 EMPRUNT - BIP CONSTRUCTION BDX	2 824 022,84	2 912 407,15	-88 384,31	-3,03
16450000000 EMPRUNT - C DU NORD - 208	2 801,16	9 493,05	-6 691,89	-70,49
16451000000 EMPRUNT - C DU NORD 3008	4 201,75	14 239,59	-10 037,84	-70,49
16884000000 INTERETS COURUS / EMPRUNTS	9 824,45	10 183,42	-358,97	-3,53
51231000000 S.GENERALE HDF	52 296,87	89 842,37	-37 545,50	-41,79
51251000000 S.GENERALE ERASMUS		12 556,76	-12 556,76	-100,00
51810000000 INTERETS COURUS A PAYER	589,40	966,46	-377,06	-39,01
Emprunts et dettes financières diverses	1 540,36	1 499,65	40,71	2,71
16810000000 AUTRES EMPRUNTS	340,36	299,65	40,71	13,59
16811000000 AVANCE CPCA	1 200,00	1 200,00		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 140,00		2 140,00	
41900000000 CLIENTS CREDITEURS	2 140,00		2 140,00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	255 502,10	55 784,03	199 718,07	358,02
40100000000 FOURNISSEURS DIVERS	44 578,91	18 241,03	26 337,88	144,39
40810000000 FOURNISSEURS - FACT NON PARVE	210 923,19	37 543,00	173 380,19	461,82
Dettes fiscales et sociales	403 866,54	410 042,37	-6 175,83	-1,51
42820000000 DETTES PROVISIO. POUR CONGES P	202 751,95	175 031,67	27 720,28	15,84
42821000000 DETTES PROVISIO. POUR RTT	7 109,93		7 109,93	
42860000000 AUTRES CHARGES A PAYER	2 703,58	9 080,44	-6 376,86	-70,23
43100000000 URSSAF	61 256,00	63 566,00	-2 310,00	-3,63
43730000000 REUNICA	14 289,41	16 439,76	-2 150,35	-13,08
43731000000 PREVOYANCE - MUTUELLE	23 564,39	21 203,03	2 361,36	11,14
43820000000 CHARGES SOCIALES SUR CP	78 284,39	66 986,01	11 298,38	16,87
43821000000 CHARGES SOCIALES SUR RTT	2 862,86		2 862,86	
44210000000 PAS	7 699,00	7 605,00	94,00	1,24
44551000000 TVA A DECAISSER		46 706,00	-46 706,00	-100,00
44733000000 FORMATION CONTINUE	3 345,03	3 424,46	-79,43	-2,32
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	482 031,40	1 529 454,46	-1 047 423,06	-68,48
40400000000 FOURNISSEURS - IMMOs	476 031,40	523 722,72	-47 691,32	-9,11
40840000000 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS	6 000,00	1 005 731,74	-999 731,74	-99,40
Autres dettes	443 500,00	426 719,85	16 780,15	3,93
46860000000 DIVERS - CHARGES A PAYER		10 719,85	-10 719,85	-100,00
46861000000 FONDS EN DEPOT	443 500,00	416 000,00	27 500,00	6,61
Produits constatés d'avance	262 382,32	282 967,12	-20 584,80	-7,27

Bilan Passif (Association)				
	Net 30/06/2024	Net N-1 30/06/2023	Variation	
			En valeur	En %
48700000000 DIVERS -PDTS CONSTATES D'AVANCE	183 482,32	205 837,12	-22 354,80	-10,86
48720000000 PCA - SCOLARITE	78 900,00	77 130,00	1 770,00	2,29
TOTAL DETTES (IV)	13 162 637,30	14 514 761,01	-1 352 123,71	-9,32
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)	18 821 107,22	20 673 466,54	-1 852 359,32	-8,96
X				

Compte de Résultat - Page 1 (Assoc)

	Net 30/06/2024	Net N-1 30/06/2023	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises	2 367,60	2 328,00	39,60	1,70
70700000000 VENTE PRODUITS ANNEXES	396,60		396,60	
70750000000 RBT SUR CONCOURS	1 921,00	2 278,00	-357,00	-15,67
70780000000 VENTES DE MAT. PROMOTIONNEL	50,00	50,00		
Production vendue (biens et services)	4 180 089,16	3 988 875,61	191 213,55	4,79
70610000000 SCOLARITE ETUDIANTS	4 048 505,00	3 929 275,16	119 229,84	3,03
70620000000 FRAIS DOSSIERS	3 042,16	3 509,45	-467,29	-13,32
70631000000 REC FRAIS DE BANQUE	100,00	291,00	-191,00	-65,64
70650000000 REC. ASSOCIATIONS ELEVES	53 400,00	55 800,00	-2 400,00	-4,30
70671000000 AFPI	71 162,00		71 162,00	
70680000000 REC TOEIC	880,00		880,00	
70880000000 AUTRES PDTS ACTIVITES ANNEXES	3 000,00		3 000,00	
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	4 182 456,76	3 991 203,61	191 253,15	4,79
Produits nets partiels sur op. à long terme	27 580,53	66 561,85	-38 981,32	-58,56
73810000000 CROUS - CVEC	27 580,53	25 645,46	1 935,07	7,55
73820000000 TAXES D'APPRENTISSAGE		40 916,39	-40 916,39	-100,00
Subventions d'exploitation	425 262,84	343 129,55	82 133,29	23,94
74110000000 ETAT - DGESIP	325 600,00	325 600,00		
74172000000 TAXES D'APPRENTISSAGE	72 308,04		72 308,04	
74200000000 SUBV - AIDES A L'EMPLOI	5 000,00	1 666,67	3 333,33	200,00
74300000000 SUB - ERASMUS+	22 354,80	15 862,88	6 491,92	40,93
Rep. sur prov. (et amort.), transfert de charges	21,00	2 331,60	-2 310,60	-99,10
79100000000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPL.	21,00	2 331,60	-2 310,60	-99,10
Autres produits	19 363,22	18 604,00	759,22	4,08
75420000000 REMBOURSEMENT PREVOYANCE	6 353,42		6 353,42	
75750000000 DONS	11 500,00	11 000,00	500,00	4,55
75810000000 ECARTS SUR REGLEMENTS	1 509,80	7 604,00	-6 094,20	-80,14
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	4 654 684,35	4 421 830,61	232 853,74	5,27
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes	1 362 600,79	1 313 425,44	49 175,35	3,74
60611000000 CARBURANT	7 228,79	4 270,26	2 958,53	69,28
60613000000 ELECTRICITE	56 312,12	49 524,23	6 787,89	13,71
60614000000 EAU	4 312,99	1 650,26	2 662,73	161,35
60615000000 GRANULATS BOIS	9 250,00	22 610,00	-13 360,00	-59,09
60616000000 GAZ	31 871,61	27 930,11	3 941,50	14,11
60631000000 PRODUITS D'ENTRETIEN	1 256,29	2 613,07	-1 356,78	-51,92
60632000000 PETIT MATERIEL	2 524,07	9 706,59	-7 182,52	-74,00
60636000000 MATERIEL DE SECURITE	764,40	3 230,52	-2 466,12	-76,34
60640000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	4 609,10	5 319,40	-710,30	-13,35
60685000000 FOURNITURES PEDAGOGIQUES	16 698,49	10 411,77	6 286,72	60,38
60686000000 DENREES ALIMENTAIRES	1 491,72	3 309,97	-1 818,25	-54,93
61140000000 SOUS-TRAIT. - COMPTABILITE	5 671,41	11 634,39	-5 962,98	-51,25
61321100000 LOYERS - SQT	171 146,00	183 552,00	-12 406,00	-6,76
61321200000 LOYERS - BIBLIOTHEQUE		9 304,95	-9 304,95	-100,00
61321300000 LOYERS - MAIRIE		31 025,00	-31 025,00	-100,00
61321400000 LOYERS - LOCA MS		75 679,15	-75 679,15	-100,00
61321900000 LOCATIONS IMMOBILI+RES DIVERSE	1 363,60	1 587,20	-223,60	-14,09
61352000000 LOCATIONS DE VEHICULES	5 610,58	8 772,11	-3 161,53	-36,04
61353100000 LOCATIONS - RICOH	11 157,75	9 306,44	1 851,31	19,89
61353200000 LOCATIONS - DELL	35 385,89	29 345,35	6 040,54	20,58
61353300000 LOCATIONS - LEASECOM	7 220,24	7 220,24		
61420000000 CH LOCATIVES - TAXES FONCIERES	22 098,00	21 895,50	202,50	0,92
61520000000 SUR BIENS IMMOBILIERS	3 285,20		3 285,20	
61521000000 AUDIT SECURITE DE FONCTIONNEME	15 931,05	9 300,16	6 630,89	71,30
61530000000 ENTRETIEN ET POMPAGE FOSSES	1 978,80	7 347,60	-5 368,80	-73,07
61550000000 SUR BIENS MOBILIERS	840,00	720,00	120,00	16,67
61551000000 ENTRETIEN VEHICULES	3 374,38	1 430,34	1 944,04	135,91
61560000000 MAINTENANCE	25 998,78	30 660,25	-4 661,47	-15,20
61561000000 CONTRAT - ANSYS	2 907,00	2 773,83	133,17	4,80
61563000000 CONTRAT - OTIS	2 253,48	3 506,63	-1 253,15	-35,74
61563100000 CONTRAT - TKE	4 902,65		4 902,65	

Détail des Comptes

ELISA AEROSPACE SAINT QUENTIN

Période du 01/07/23 au 30/06/24

Edition du 13/12/24

Devise d'édition EURO

© Sage - Ciel Etats comptables et fiscaux 15.00

Compte de Résultat - Page 1 (Assoc)

	Net 30/06/2024	Net N-1 30/06/2023	Variation	
			En valeur	En %
61564100000 CONTRAT - INDEX EDUCATION	7 572,93	8 208,30	-635,37	-7,74
61564200000 CFC - DROIT DES COPIES		1 732,50	-1 732,50	-100,00
61565000000 CONTRAT - RICOH	5 477,33	5 685,89	-208,56	-3,67
61567000000 CONTRAT - 1&1 INTERNET	3 067,63	2 632,55	435,08	16,53
61568000000 CONTRAT - SARBACANNE	1 453,43	2 362,45	-909,02	-38,48
61569000000 CONTRAT - APTORIEL PLVT SEPA	792,00	696,00	96,00	13,79
61569100000 CONTRAT SAGE	736,32		736,32	
61569200000 CONTRAT - ENTRETIEN ESPACES VE	7 598,81		7 598,81	
61569300000 CONTRAT - CHAUDIERE	8 759,41		8 759,41	
61570000000 MISE A JOUR LOGICIEL INFORMATI	39 980,92	39 059,74	921,18	2,36
61580000000 CONTRAT DETEXIAL SECURITE	776,88	4 956,90	-4 180,02	-84,33
61590000000 BE-WARE MAINTENANCE INFORMATI	5 111,60	3 955,20	1 156,40	29,24
61591000000 BLUESCREEN	3 238,20	10 171,21	-6 933,01	-68,16
61600000000 PRIMES D'ASSURANCE	20 254,17	17 722,97	2 531,20	14,28
61850000000 FRAIS DE COLLOQUES, SEMINAIRES	3 150,00	550,00	2 600,00	472,73
62100000000 PERSONNEL EXTERIEUR A L'ENTREP	877,32	9 505,88	-8 628,56	-90,77
62110000000 PERSONNEL - INTERIMAIRE	13 109,27	1 940,31	11 168,96	575,63
62151000000 PRESTATIONS - ENSEIGNANTS	123 133,67	93 729,29	29 404,38	31,37
62152000000 PRESTATIONS - TOEIC	9 306,24	11 319,60	-2 013,36	-17,79
62153000000 PRESTATIONS - VOLTAIRE	1 435,67	4 505,03	-3 069,36	-68,13
62260000000 HONORAIRES DIVERS	169 622,46	9 040,00	160 582,46	1776,35
62264000000 HONORAIRES - COMMISSAIRE AUX C	7 568,00	7 368,00	182,00	2,46
62264100000 HELYOS CONSEIL	22 676,80	12 773,60	9 903,20	77,53
62300000000 PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PUB	98 122,36	110 535,08	-12 412,72	-11,23
62310000000 ANNONCES ET INSERTIONS		7 615,71	-7 615,71	-100,00
62320000000 PRESTATION DE COMMUNICATION	4 369,81	3 360,00	1 009,81	30,05
62360000000 CATALOGUES ET IMPRIMES	6 106,45	11 772,28	-5 665,83	-48,13
62370000000 GOODIES - MEDAILLES	310,08	1 563,53	-1 253,45	-80,17
62380000000 BOURSES - AIDES SOCIALES	71 645,30	72 590,00	-944,70	-1,30
62410000000 TRANSPORTS SUR BIENS	411,12	90,05	321,07	356,55
62510000000 DEPLACEMENTS - COMMUNCATION	9 111,43	9 144,63	-33,20	-0,36
62511000000 DEPLACEMENTS - RECHERCHE	4 562,09	1 808,51	2 753,58	152,26
62511100000 DEPLACEMENTS - INTERNATIONAL	3 080,73	1 473,37	1 607,36	109,09
62512000000 DEPLACEMENTS - PERMANENTS	9 475,05	24 162,13	-14 687,08	-60,79
62513000000 DEPLACEMENTS - DIRECTION	15 009,83	16 888,51	-1 878,68	-11,12
62514000000 DEPLACEMENTS - VACATAIRE/CONF	6 726,64	2 793,74	3 932,90	140,78
62515000000 DEPLACEMENTS - PEDAGOGIQUE	1 307,87	6 341,63	-5 033,76	-79,38
62550000000 FRAIS DE DEMENAGEMENT		15 133,00	-15 133,00	-100,00
62560000000 MISSIONS - RECEPTIONS	1 875,18	8 149,44	-6 274,26	-76,99
62610000000 AFFRANCHISSEMENT	1 096,52	1 383,08	-286,56	-20,72
62620000000 TELEPHONE	10 755,18	9 042,13	1 713,05	18,95
62640000000 INTERNET	49 484,51	23 770,44	25 714,07	108,18
62700000000 CDN - SERVICES BANCAIRES	11 159,29	13 878,92	-2 719,63	-19,60
62701000000 SG - SERVICES BANCAIRES	4 185,82	54,53	4 131,29	7576,18
62720000000 CRCA - SERVICES BANCAIRES	714,18	611,62	102,56	16,77
62730000000 BPI - SERVICES BANCAIRES	971,24		971,24	
62740000000 CICB - SERVICES BANCAIRES	4 304,15	1 057,79	3 246,36	306,90
62750000000 CMSO - SERVICES BANCAIRES	598,35	1 390,68	-792,33	-56,97
62760000000 CICNO - SERVICES BANCAIRES	379,81	358,11	21,70	6,06
62770000000 COMMISSIONS T RESTAURANT	107,03	75,97	31,06	40,88
62810000000 COTISATIONS - ADHESIONS	21 143,50	20 615,00	528,50	2,56
62811000000 CONCOURS ALPHA	4 500,00		4 500,00	
62812000000 CONCOURS E3A	7 790,63	7 415,93	374,70	5,05
62820000000 ASSOCIATIONS DES ELEVES	56 821,30	58 073,83	-1 252,53	-2,16
62831000000 AUDITS ENSEIGNEMENT SUP		719,02	-719,02	-100,00
62850000000 PRESTATION NETTOYAGE	43 331,89	47 986,04	-4 654,15	-9,70
Impôts, taxes et versements assimilés	31 638,46	46 456,10	-14 817,64	-31,90
63130000000 PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CO	25 417,26	28 917,10	-3 499,84	-12,10
63180000000 O.E.T.H	2 304,00	6 642,00	-4 338,00	-65,31
63330000000 FORMATION CONTINUE - ORGANISME	3 823,20		3 823,20	
63512000000 TAXES FONCIERES	94,00	3 426,00	-3 332,00	-97,26
63540000000 DROITS D'ENREGISTREMENT ET TIM		2 603,00	-2 603,00	-100,00
63780000000 OFII		4 868,00	-4 868,00	-100,00
Salaires et traitements	1 908 855,75	1 919 947,17	-11 091,42	-0,58
64110000000 SALAIRES APPOINTEMENTS	1 849 696,54	1 874 867,33	-25 170,79	-1,34
64130000000 INDEM. RUPTURES CONVENTIONNELLES	5 700,00	14 700,00	-9 000,00	-61,22
64142000000 INDEMNITES ERASMUS	18 629,00	17 068,20	1 560,80	9,14
64320000000 VARIAT PROVISION CONGES PAYES	34 830,21	13 311,64	21 518,57	161,65
Charges sociales	704 926,56	759 925,15	-54 998,59	-7,24
64510000000 COTISATIONS URSSAF	491 434,58	521 365,17	-29 930,59	-5,74

Compte de Résultat - Page 1 (Assoc)				
	Net 30/06/2024	Net N-1 30/06/2023	Variation	
			En valeur	En %
64530000000 COTISATIONS RETRAITE	114 173,54	128 195,17	-14 021,63	-10,94
64531000000 COTISATIONS PREVOYANCE	34 002,48	34 977,26	-974,78	-2,79
64533000000 COTISATIONS MUTUELLE	14 842,02	13 843,51	998,51	7,21
64750000000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	5 304,72	3 798,90	1 505,82	39,64
64788000000 TICKETS RESTAURANT	30 592,00	32 136,00	-1 544,00	-4,80
64800000000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	415,98	15 895,00	-15 479,02	-97,38
64850000000 FORMATION CONTINUE		4 593,20	-4 593,20	-100,00
64882000000 VARIAT PROVISION CHARGES SUR C	14 161,24	5 120,94	9 040,30	176,54
Dotations aux amortissements sur immobilisations	911 589,81	522 933,32	388 656,49	74,32
68110000000 DOTAT. AUX AMORTISSEMENTS	911 589,81	522 933,32	388 656,49	74,32
Autres charges	34 937,06	892,03	34 045,03	3816,58
65400000000 PERTES SUR CREANCES IRRECOURVRA	34 049,50	700,00	33 349,50	4764,21
65810000000 ECARTS SUR REGLEMENTS	887,56	192,03	695,53	362,20
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	4 954 548,43	4 563 579,21	390 969,22	8,57
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-299 864,08	-141 748,60	-158 115,48	-111,55
PRODUITS FINANCIERS				
CHARGES FINANCIERES				
Intérêts et charges assimilées	193 379,92	178 968,63	14 411,29	8,05
66110000000 INTERETS DES EMPRUNTS	104,47	212,87	-108,40	-50,92
66111000000 INTERETS EMPRUNT CRCA	45 426,42	41 085,13	4 341,29	10,57
66113000000 INTERETS EMPRUNT CICB	46 610,75	40 302,23	6 308,52	15,65
66114000000 INTERETS EMPRUNT CMSO	45 340,79	41 130,89	4 209,90	10,24
66115000000 INTERETS EMPRUNT BPI	51 011,86	53 136,70	-2 124,84	-4,00
66160000000 INTERETS BANCAIRES	4 885,63	3 100,81	1 784,82	57,56
TOTAL CHARGES FINANCIERES (IV)	193 379,92	178 968,63	14 411,29	8,05
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-193 379,92	-178 968,63	-14 411,29	-8,05
X				

Compte de Résultat - Page 2 (Assoc)				
	Net 30/06/2024	Net N-1 30/06/2023	Variation	
			En valeur	En %
3. RÉSULTAT COURANT AV. IMPOTS (I -II +III - IV)	-493 244,00	-320 717,23	-172 526,77	-53,79
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion		1 500,00	-1 500,00	-100,00
77180000000 AUTRES PROD. EXCEPT. SUR OP. G		1 500,00	-1 500,00	-100,00
Sur opérations en capital	178 151,75	81 048,20	97 103,55	119,81
77700000000 Q-P SUBV. INVEST. AU RESULT. E	178 151,75	81 048,20	97 103,55	119,81
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	178 151,75	82 548,20	95 603,55	115,82
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	6 991,61	21 146,75	-14 155,14	-66,94
67120000000 PENALITES AMENDES FISC. & PENA	3 991,61	1 265,00	2 726,61	215,54
67180000000 AUT. CHARG. EXCEP. SUR OPER. G	3 000,00	19 881,75	-16 881,75	-84,91
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	6 991,61	21 146,75	-14 155,14	-66,94
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	171 160,14	61 401,45	109 758,69	178,76
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VIII)	4 832 836,10	4 504 378,81	328 457,29	7,29
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + IX)	5 154 919,96	4 763 694,59	391 225,37	8,21
EXCEDENT OU DEFICIT	-322 083,86	-259 315,78	-62 768,08	-24,21
EVAL. DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS				
CHARGES				
X				

Annexe



ANNEXE

Au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30 juin 2024 qui dégage un déficit de 322 083,86 €.
L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 1er juillet 2023 au 30 juin 2024.
Les comptes annuels composés du bilan, du compte de résultat et de l'annexe forment un tout indissociable.

Objet social :

L'Association ELISA AEROSPACE, structure statutaire de l'Ecole d'Ingénieurs des Sciences Aérospatiales, « l'Ecole », a pour objet social, dans le domaine des industries de pointe, telles que l'aéronautique et le spatial

- D'assurer le développement et la pérennité de ses activités de formation, de recherche et de transfert de technologie portés par l'Ecole, dans les domaines des sciences aérospatiales et des transports du futur,
- De garantir les habilitations et certifications de ses diplômés. Cette mission s'étend à toutes prestations et activités connexes contributives ou extensives, comme par exemple un incubateur de start-ups et de projets innovants.

Par décision du Conseil d'administration et de l'assemblée générale extraordinaire du 14 juin les statuts ont été modifiés et le siège social transféré à Saint Jean d'Illac (33127), au 114 Allée des Charbonnières.

I – FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice 2023/2024 se caractérise par :

Un recrutement de nouveaux élèves qualitatif avec néanmoins une stagnation du nombre total d'étudiants.

Le nombre d'étudiants est resté stable entre 21-22, 525 étudiants, et 22-23, 530 étudiants.

Le chiffre d'affaires d'ELISA Aerospace est à plus de 90% assuré par les frais de scolarité.

Par contre ELISA Aerospace a commencé à rembourser les emprunts tout en finissant de payer les factures de la construction. Cette situation a impacté très fortement la trésorerie de l'association.

Par ailleurs des taxes d'aménagement et de redevance archéologique ont été exigées à tort par les services fiscaux pour un montant total de 419.280€ sur la période de janvier 22 à juin 23. Cela a impacté également de manière très importante la trésorerie d'ELISA Aerospace.

Ces sommes ont été remboursées en juin 24 mais il a fallu faire appel à une société spécialisée dans ces démarches pour pouvoir faire valoir les droits de l'école. Cette société a, en échange de ses actions, facturé la somme de 167.522 €.

Il est à noter que les dotations aux amortissements sont passées de 187.735 € en juin 22 à 522.933 € en juin 23 puis à 911.590 € en juin 24.

L'ensemble de ces éléments impactant la trésorerie a contraint ELISA Aerospace à négocier avec les banques une suspension des remboursements des emprunts avec un ré étalement de la dette pendant 12 mois, de février 24 à janvier 25 inclus.

L'exercice 24-25 se présente très différemment avec :

- Un effectif étudiant qui a progressé de 530 à 598 avec un impact d'environ 400 K€ sur le chiffre d'affaires
- Une augmentation des frais de scolarité étalée sur 2 années, 24-25 et 25-26
- Une suspension du remboursement des emprunts pendant 7 mois

La trésorerie re équilibrée a ainsi permis d'apurer des dettes fournisseurs liées à la construction.

L'augmentation du chiffre d'affaires et la maîtrise des dépenses permettent d'envisager un résultat positif de l'exercice 24-25.

II - PRINCIPES, RÈGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement ANC n°2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels. L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Changement de méthode comptable : Les méthodes d'évaluation retenues n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent. Sauf exception, les créances et dettes ont des échéances à moins d'un an.

III - NOTES SUR L'ACTIF DU BILAN

1. Immobilisations incorporelles et corporelles

a) Tableau de variations des immobilisations

Valeurs brutes	Début	Acquisitions	Diminutions	Fin
Logiciels informatiques	123 100,53	12 235,80	19 386,00	115 950,33
Terrain BDX	1 566 474,75			1 566 474,75
Construction BDX - Bat A + AGORA	12 963 357,08	7 763,47		12 971 120,55
Construction BDX - Bat C	1 951 442,69			1 951 442,69
Installation - Agencements - STQ	463 270,10	127 064,44		590 334,54
Installation - Agencements - BDX	270 279,03	98 533,30		368 812,33
Salles techniques - STQ	235 735,04			235 735,04
Salles techniques - BDX	42 738,00			42 738,00
Matériel bureau informatique - BDX	51 113,66	23 582,29		74 695,95
Mobilier - STQ	128 198,06	7 341,46		135 539,52
Mobilier - BDX	306 493,84	28 335,49		334 829,33
Matériel pédagogique - STQ	223 746,90			223 746,90
Matériel pédagogique - BDX	75 310,81	26 783,00		102 093,81
Matériel de cantine	10 317,55			10 317,55
Matériel de transport - STQ	21 380,00			21 380,00
Matériel de transport - FCT G	34 555,00			34 555,00
Maquette technique	159 165,00			159 165,00
Immobilisations en cours - STQ	58 678,91	26 077,33	55 014,65	29 741,59
Immobilisations en cours - BDX	82 068,00	273 970,00	82 068,00	273 970,00
Avances / Immobilisations en cours	637 507,15		637 507,15	
Total	19 404 932,10	631 686,58	793 975,80	19 242 642,88

Les maquettes techniques ont été acquises sur l'exercice 2012/2013, à titre gratuit. La valeur d'entrée de ces actifs a été déterminée sur la base de la valeur d'assurance, communiquée par le cédant. En raison du caractère unique de ces biens et de l'impossibilité pour l'association de les céder à titre onéreux, aucun amortissement ni dépréciation n'a été constaté sur ces biens.

b) Tableau de variations des amortissements

Amortissements	Taux linéaire	Début	Dotations	Reprises	Fin
Logiciels informatiques	33% à 100%	118 756,63	5 329,56	19 386,00	104 700,19
Const. BDX - Bat A + AGORA	2,50% à 8,33%	287 871,88	579 313,09		867 184,97
Const. BDX - Bat C	2,50% à 8,33%	14 433,99	85 184,33		99 618,32
Instal - Agencements - STQ	11%	142 699,44	62 047,56		204 747,00
Instal - Agencements - BDX	11%	232 125,69	15 885,75		248 011,44
Salles techniques - STQ	20% à 33%	215 550,90	14 681,75		230 232,65
Salles techniques - BDX	20% à 33%	31 779,65	4 107,48		35 887,13
Matériel bureau info - BDX	33%	6 518,60	16 230,59		22 749,19
Mobilier - STQ	20%	112 237,32	7 878,64		120 115,96
Mobilier - BDX	20%	114 957,57	57 551,17		172 508,74
Matériel pédagogique - STQ	33%	120 129,06	33 997,05		154 126,11
Matériel pédagogique - BDX	33%	54 654,73	18 195,84		72 850,57
Matériel de cantine	20% à 33%	10 317,55			10 317,55
Matériel de transport - BDX		7 174,18	4 276,00		11 450,18
Matériel de transport - Fonct G		11 595,12	6 911,00		18 506,12
	Total	1 480 802,31	911 589,81	19 386,00	2 373 006,12

2. Immobilisations financières

Nature	Montant	- d'1 an	+ d'1 an
Titres de participations	22,00		22,00
Total	22,00		22,00

3. Avances et acomptes versés

Nature	Montant
Fournisseurs débiteurs	30 854,76
Total	30 854,76

4. usagers

Nature	Brut	Provision	net
Usagers	240 608,00		240 608,00
Usagers douteux			
Usagers non encore facturés	35 700,00		35 700,00
Total	276 308,00		276 308,00

5. Subventions à recevoir

Nature	Montant
Subv - Conseil Régional	1 000 000,00
Subv - Etat	325 600,00
Subv - CCI	11 780,00
Subv - Aide à l'emploi	1 666,67
Subv - Crous	22 080,53
Total	1 361 127,20

6. Autres créances

Nature	Montant
Taxe d'apprentissage	80 525,68
Autres produits à recevoir	258,79
Total	80 784,47

7. Disponibilités

Nature	Montant
Société Générale - BDX	9 735,46
Société Générale - ERASMUS	165,27
CIC - Elisa	1 174,69
CIC - BDX	13 298,28
CRCA - BDX	7 193,28
CMSO	5 268,82
Caisse - STQ	550,91
Caisse - BDX	74,20
Total	37 460,91

8. Charges constatées d'avance

Nature	Montant
Fa Pechavy - Granulats	3 239,80
Assurance	986,02
Fa Ansys	738,00
Fa Mathworks	5 175,60
Fa Eurofeu	1 436,09
Fa Alexeo / Sea	108,00
Fa Index Education	1 977,09
Fa Leasecom	344,00
Fa Novenci	732,08
Fa ASTECH	120,00
Fa ISAE	7 135,24
Commission garantie BPI	121 426,19
Frais dossiers emprunts	16 216,21
Fa CDEFI	420,00
Fa Aerospace Valley	1 476,00
Taxe Foncière Bdx	1 236,00
Fa RICOH	998,40
Fa AHI33	1 148,40
Total	164 913,12

Les commissions de garantie BPI correspondent à des commissions BPIFrance Financement s'élevant à 0,19% l'an sur l'encours du crédit, versées dans le cadre de la garantie consentie par la BPI pour les prêts CIC, Crédit Agricole et Crédit Mutuel à hauteur de 12,5%. Ces commissions étaient payables d'avance en une seule fois.

IV - NOTES SUR LE PASSIF DU BILAN

1. Fonds propres

Nature	Début	Augmentation	Diminution	Fin
Legs et donations	159 165,00			159 165,00
Report à nouveau	339 904,51		259 315,78	80 588,73
Résultat comptable	-259 315,78	259 315,78	322 083,86	-322 083,86
Total	239 753,73	259 315,78	581 399,64	-82 330,13

2. Subventions d'investissement

Nature	Brut	Taux	Net au début	Reprises	Net à la fin
Région Nouvelle Aquitaine	6 000 000,00	26,81%	5 918 951,80	178 151,75	5 740 800,05
Total	6 000 000,00		5 918 951,80	178 151,75	5 740 800,05

(1) Cette subvention finance les bâtiments A et C ainsi que l'agora construits sur le site de Saint Jean d'Illiac.

3. Emprunts et dettes assimilées

Nature	Montant	- d'1 an	Entre 1 et 5 ans	Supérieur à 5 ans
Emprunts - CRCA	2 805 979,37	89 358,10	978 176,80	1 738 444,47
Emprunts - CIC	2 805 979,37	89 358,10	978 176,80	1 738 444,47
Emprunts - CMSO	2 805 979,37	89 358,15	978 177,36	1 738 443,86
Emprunts - BIP	2 824 022,84	96 932,69	904 331,43	1 822 758,72
Emprunts - CDN 01	2 801,16	2 801,16		
Emprunts - CDN 02	4 201,75	4 201,75		
Intérêts courus sur emprunts	9 824,45	9 824,45		
Société Générale - St Quentin	52 296,87	52 296,87		
Intérêts courus à payer	589,40	589,40		
Avance CPCA	1 200,00	1 200,00		
Autres emprunts	340,36	340,36		
Total	11 313 214,94	436 261,03	3 838 862,39	7 038 091,52

4. Avances et acomptes reçus

Nature	Montant
Usagers créditeurs	2 140,00
Total	2 140,00

5. Fournisseurs

Nature	Montant
Fournisseurs	44 578,91
Fournisseurs - Factures non parvenues	210 923,19
Fournisseurs - Immos	476 031,40
Fournisseurs - Immos Fact non parvenues	6 000,00
Total	737 533,50

6. Dettes fiscales et sociales

Nature	Montant
Person.- Dettes prov. Congés Payés, RTT	209 861,88
Person.- Autres charges à payer	2 703,58
URSSAF	61 256,00
Reunica	14 289,41
Prévoyance - Mutuelle	23 564,39
Charges sociales / Congés Payés, RTT	81 147,25
PAS	7 699,00
Formation continue	3 345,03
Total	403 866,54

7. Autres dettes

Nature	Montant
Fonds en dépôts	443 500,00
Total	443 500,00

8. Produits constatés d'avance

Nature	Montant
Frais de scolarité	78 900,00
Subvention EESPIG	162 800,00
Subvention Erasmus	20 682,32
Total	262 382,32

V - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

1. Prestations de service

Nature	Exercice clos	Exercice Précédent
Scolarité étudiants	4 048 505,00	3 929 275,16
Frais dossiers	3 042,16	3 509,45
Frais de banque	100,00	291,00
Associations d'élèves	53 400,00	55 800,00
AFPI	71 162,00	
Rec TOEIC	880,00	
Autres pds des activités annexes	3 000,00	
Matériel promotionnel	2 367,60	2 328,00
Total	4 182 456,76	3 991 203,61

2. Concours public

Nature	Exercice clos	Exercice Précédent
Crous - CVEC	27 580,53	25 645,46
Taxes d'apprentissage		40 916,39
Total	27 580,53	66 561,85

2. Subventions d'exploitation

Nature	Exercice clos	Exercice Précédent
Etat - DGESIP	325 600,00	325 600,00
Taxes d'apprentissage	72 308,04	
Erasmus	22 354,80	15 862,88
Subvention Aide à l'emploi	5 000,00	1 666,67
Total	425 262,84	343 129,55

3. Produits exceptionnels

Nature	Montant
Q-P subv. Invest. Au cpt résultat	178 151,75
Total	178 151,75

4. Charges exceptionnelles

Nature	Montant
Pénalités et amendes	3 991,61
Autres charges sur op. de gestion	3 000,00
Total	6 991,61

VI - AUTRES INFORMATIONS

1. Effectif

Salarié	Exercice clos		Exercice précédent	
	Effectif (1)	E.T.P. (2)	Effectif (1)	E.T.P. (2)
Cadres	40,00	37,50	38,00	35,64
Employés	3,00	3,00	4,00	4,00
Emplois aidés			1,00	1,00
Total	43,00	40,50	43,00	40,64

(1) Effectif à la clôture quelque soit la durée de travail (2) Équivalent Temps Plein Temps plein = 1 820 H/an

2. Indemnités de départ en retraite

Le montant du coût du départ à la retraite des salariés de l'association est de 115 181€. Ce montant est calculé conformément à la Convention Collective dans le cadre d'un départ volontaire à la retraite, et proratisé pour tenir compte des droits acquis.

(1) Conformément au règlement CNC n°2003-R.01 et à la convention collective de l'Enseignement Supérieur Privé, la provision pour engagements de retraite représente 1/2 de mois de salaire par année de présence après 6ans, 1mois après 12ans, 1.5 mois après 18ans, 2 mois après 24 ans, 2.5 mois après 30 ans, 3 mois après 36 ans pour l'ensemble des salariés en CDI ayant plus d'un an d'ancienneté, avec des charges patronales de 45%, sans actualisation, ni application d'un coefficient de rotation du personnel. Les éventuels changements de temps de travail au cours de la carrière des salariés ne sont pas pris en compte dans le calcul de la provision.

3. Engagements

- Engagements donnés :
 - Hypothèque conventionnelle à hauteur de 3 040 K€ au bénéfice de BPIFRANCE sur l'immeuble sis à Saint-Jean-D'Illac, 53 impasse des Lavandières ;
 - Privilège de prêteur de derniers pour 410 K€ au bénéfice de BPIFRANCE sur l'immeuble sis à Saint-Jean-D'Illac, 53 impasse des Lavandières ;
 - Hypothèque conventionnelle à hauteur de 3 172 K€ au bénéfice de la CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE MUTUEL D'AQUITAINE sur l'immeuble sis à Saint-Jean-D'Illac, 53 impasse des Lavandières ;
 - Privilège de prêteur de derniers pour 428 K€ au bénéfice de la CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE MUTUEL D'AQUITAINE sur l'immeuble sis à Saint-Jean-D'Illac, 53 impasse des Lavandières ;
 - Hypothèque conventionnelle à hauteur de 3 172 K€ au bénéfice du CREDIT MUTUEL DU SUD-OUEST sur l'immeuble sis à Saint-Jean-D'Illac, 53 impasse des Lavandières ;
 - Privilège de prêteur de derniers pour 428 K€ au bénéfice du CREDIT MUTUEL DU SUD-OUEST sur l'immeuble sis à Saint-Jean-D'Illac, 53 impasse des Lavandières ;
 - Hypothèque conventionnelle à hauteur de 3 172 K€ au bénéfice de la BANQUE CIC SUD-OUEST sur l'immeuble sis à Saint-Jean-D'Illac, 53 impasse des Lavandières ;
 - Privilège de prêteur de derniers pour 428 K€ au bénéfice de la BANQUE CIC SUD-OUEST sur l'immeuble sis à Saint-Jean-D'Illac, 53 impasse des Lavandières ;
 - Nantissement au profit de la banque CIC SUD-OUEST du compte sur lequel sont domiciliés les remboursements du crédit et plus généralement de l'ensemble des comptes présents ou futurs ouverts sur les livres du CIC SUD-OUEST en garantie du paiement et du remboursement de toutes sommes dues au titre du crédit consenti ;

- Engagements reçus :
 - Garantie BPIFRANCE FINANCEMENT sur le capital, intérêts, frais, commissions et accessoires du prêt CIC à hauteur de 12,5% ;
 - Garantie BPIFRANCE FINANCEMENT sur le capital, intérêts, frais, commissions et accessoires du prêt Crédit Agricole à hauteur de 12,5% ;
 - Garantie BPIFRANCE FINANCEMENT sur le capital, intérêts, frais, commissions et accessoires du prêt Crédit Mutuel à hauteur de 12,5% ;
 - Garantie au titre des fonds « National de développement » et « Régional Nouvelle Aquitaine 2 » sur le capital, intérêts, frais, commissions et accessoires du prêt BPI à hauteur de 12,5% ;