

COMPTES ANNUELS du 01/09/2021 au 31/08/2022

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Détail bilan</i>	5 à 8
- <i>Détail Compte de résultat</i>	9 à 12
- <i>Annexe à la liasse fiscale</i>	13 à 15
- <i>Annexe</i>	16 à 20

SECORA ILE DE FRANCE

17 Bis rue Victor Hugo

94700 MAISONS ALFORT

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2022 12			Exercice N-1 31/08/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	51 005	51 005				
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	1 780 107	41 616	1 738 491	1 749 755	-11 265	-0.64
	Constructions	3 837 962	2 923 865	914 096	1 001 363	-87 267	-8.71
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	743 510	648 712	94 797	78 623	16 175	20.57
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres						
	Total I	6 412 584	3 665 199	2 747 384	2 829 741	-82 357	-2.91
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	17 767		17 767	7 718	10 048	130.19
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	8 699		8 699	20 015	-11 316	-56.54
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	908 316		908 316	791 318	116 998	14.79
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (2)	38 231		38 231	17 587	20 644	117.38
	Total II	973 013		973 013	836 638	136 375	16.30
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		7 385 597	3 665 199	3 720 397	3 666 379	54 018	1.47

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/08/2022 12	Exercice N-1 31/08/2021 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires	38 588	38 588		
	Fonds propres complémentaires				
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles	1 570 149	1 570 149		
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres				
	Report à nouveau	308 261	234 243	74 017	31.60
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	130 436	74 017	56 418	76.22
	Situation nette (sous total)	2 047 433	1 916 998	130 436	6.80
	Fonds propres consommables				
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
PROVISIONS	Total I	2 047 433	1 916 998	130 436	6.80
	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés				
PROVISIONS	Total II				
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	57 248	89 762	-32 514	-36.22
DETTES (1)	Total III	57 248	89 762	-32 514	-36.22
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 279 226	1 397 650	-118 424	-8.47
	Emprunts et dettes financières diverses	3 418	3 889	-471	-12.11
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	67 882	48 677	19 204	39.45
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	29 438	16 943	12 495	73.75
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	128 807	86 149	42 658	49.52
	Instruments de trésorerie				
DETTES (1)	Produits constatés d'avance	106 945	106 312	633	0.60
	Total IV	1 615 716	1 659 619	-43 904	-2.65
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	3 720 397	3 666 379	54 018	1.47

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2022	12	31/08/2021	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	1 215 448		1 095 473		119 975	10.95
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	539 429		539 112		317	0.06
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						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	32 744		5 946		26 797	450.67
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	3 361		5 567		-2 206	-39.62
Total I	1 790 983		1 646 098		144 884	8.80
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	7 597		6 249		1 348	21.57
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	760 792		657 209		103 583	15.76
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	46 560		56 125		-9 565	-17.04
Salaires et traitements	500 166		501 790		-1 624	-0.32
Charges sociales	188 423		189 891		-1 469	-0.77
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	139 009		144 426		-5 417	-3.75
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	2 999		2 066		932	45.12
Total II	1 645 546		1 557 757		87 789	5.64
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	145 437		88 341		57 096	64.63

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2022	12	31/08/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés		3 748		568	3 180	559.86
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III		3 748		568	3 180	559.86
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées		17 139		14 892	2 247	15.09
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV		17 139		14 892	2 247	15.09
2. Résultat financier (III-IV)		-13 391		-14 324	933	6.52
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)		132 046		74 017	58 029	78.40
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion		1 610			1 610	
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI		1 610			1 610	
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		-1 610			-1 610	
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)		1 794 730		1 646 666	148 064	8.99
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)		1 664 295		1 572 649	91 646	5.83
5. EXCEDENT OU DEFICIT		130 436		74 017	56 418	76.22

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/08/2022 12		Exercice N-1 31/08/2021 12		Ecart N / N-1	
	Euros				%	
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL						
20810000 LOGICIELS INFORMATIQUES	51 005.35		51 005.35			
28081000 AMORT LOGICIELS INFO	-51 005.35		-51 005.35			
TERRAINS	1 738 490.74		1 749 755.28		-11 264.54	-0.64
21100000 TERRAINS	15 244.90		15 244.90			
21150000 Terrains H10	1 539 571.28		1 539 571.28			
21210000 Agencement terrain H10	225 290.78		225 290.78			
28121000 Amortissements agencements H10	-41 616.22		-30 351.68		-11 264.54	-37.11
CONSTRUCTIONS	914 096.18		1 001 362.90		-87 266.72	-8.71
21350000 Installations générales agenc	1 430.00		1 430.00			
21410000 BATIMENTS	2 375 173.57		2 375 173.57			
21450000 AAI CONSTR./SOL D'AUTRUI	1 461 358.02		1 452 840.86		8 517.16	0.59
28135000 ANTS INSTALLATIONS AGENCEMENTS	-54.82				-54.82	
28141000 AMORT BAT S/SOL AUTRUI	-1 579 830.37		-1 520 989.73		-58 840.64	-3.87
28145000 AMORT INSTAL SOL D'AUTRUI	-1 343 980.22		-1 305 661.80		-38 318.42	-2.93
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	94 797.21		78 622.62		16 174.59	20.57
21540000 MATERIEL MOBILIER SCIENTI	4 415.48		4 415.48			
21541000 MATERIEL MOBILIER SCOLAIR	175 574.96		165 974.64		9 600.32	5.78
21541100 MATERIEL MOBILIER SPORT	3 667.90		3 667.90			
21542000 MATERIEL MOBILIER CUISINE	123 958.09		118 516.69		5 441.40	4.59
21810000 AAI DIVERS	185 621.63		164 405.63		21 216.00	12.90
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	216 260.17		205 812.73		10 447.44	5.08
21840000 MOBILIER	23 368.29		23 368.29			
21850000 MATERIEL DE MUSIQUE	8 149.51		8 149.51			
21860000 Materiel Défibrilateur	2 493.60		2 493.60			
28154000 AMORT MAT SCIENTIFIQUE	-6 121.63		-6 121.63			
28154100 AMORT MAT MOB SCOLAIRE	-155 630.98		-147 122.95		-8 508.03	-5.78
28154200 AMORT MATERIEL CUISINE	-105 032.51		-97 856.99		-7 175.52	-7.33
28154300 ANTS MOBILIER SPORT	-3 667.90		-3 667.90			
28181000 AMORT INSTAL GENERALES	-145 116.81		-138 900.62		-6 216.19	-4.48
28183000 AMORT MATERIEL BUREAU	-201 723.74		-194 408.40		-7 315.34	-3.76
28184000 AMORT.MOBILIER	-22 613.53		-21 950.30		-663.23	-3.02
28185000 AMORT MATERIEL MUSIQUE	-7 807.88		-7 654.34		-153.54	-2.01
28186000 Amt défibrilateur	-997.44		-498.72		-498.72	NS
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 747 384.13		2 829 740.80		-82 356.67	-2.91
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	17 766.70		7 718.27		10 048.43	130.19
41100100 FAMILLES DETAILLEES	17 766.70		7 718.27		10 048.43	130.19
AUTRES	8 699.16		20 015.01		-11 315.85	-56.54
40980000 AAR			6 798.40		-6 798.40	NS
42500000 PERSONNEL AVANC.ET ACPTES	1 244.00		4 750.00		-3 506.00	-73.81
42870000 Autres produits à recevoir			884.13		-884.13	NS
44710000 TAXES SUR SALAIRES	3 099.90		2 022.13		1 077.77	53.30
46870000 DIVERS PROD. A RECEVOIR	4 355.26		5 560.35		-1 205.09	-21.67
DISPONIBILITES	908 315.87		791 317.81		116 998.06	14.79
51210000 C.EPARGNE CPTE COURANT	320 231.87		276 121.90		44 109.97	15.97
51220000 C.EPARGNE BUDGET PRIM	2 547.63		2 570.40		-22.77	-0.89
51221000 CE CSL ASSOCIATIFS	303 964.32		303 660.66		303.66	0.10
51230000 SOCIETE GENERALE	66 265.75		34 902.46		31 363.29	89.86

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2022 12		Exercice N-1 31/08/2021 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
51231000	SG CPTE SUR LIVRET	124	050.72	123	926.86	123.86	0.10
51290000	C.EPARGNE COMITE FETES		70.28		70.28		
51291000	C.EPARGNE CAISSE SOLIDARI	39	815.87	39	863.57	-47.70	-0.12
51781000	C.EPARGNE LIVRET A	44	153.18	9	107.64	35 045.54	384.79
51870000	INTERETS COUR. A RECEVOIR	4	002.69		727.83	3 274.86	449.95
53100000	CAISSE	3	213.56		366.21	2 847.35	777.52
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		38	231.38	17	587.08	20 644.30	117.38
48600000	CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	38	231.38	17	587.08	20 644.30	117.38
TOTAL ACTIF CIRCULANT		973	013.11	836	638.17	136 374.94	16.30
TOTAL GENERAL		3 720	397.24	3 666	378.97	54 018.27	1.47

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2022 12	31/08/2021 12	Euros	%
FONDS PROPRES STATUTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	38 587.76	38 587.76		
10220000 FONDS STATUTAIRES	38 587.76	38 587.76		
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	1 570 149.23	1 570 149.23		
10682000 RES PR INVESTISSEMENTS	521 006.42	521 006.42		
10685000 RES DE TRESORERIE	38 112.25	38 112.25		
10688000 RES DIVERSES	857 775.36	857 775.36		
10688100 RES GROSSES REPARATIONS	151 773.92	151 773.92		
10688200 RES FRAIS FONCTIONNEMENT	1 481.28	1 481.28		
REPORT A NOUVEAU	308 260.63	234 243.42	74 017.21	31.60
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDIT.	308 260.63	234 243.42	74 017.21	31.60
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	130 435.66	74 017.21	56 418.45	76.22
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	2 047 433.28	1 916 997.62	130 435.66	6.80
TOTAL FONDS PROPRES	2 047 433.28	1 916 997.62	130 435.66	6.80
TOTAL FONDS DEBIES				
PROVISIONS POUR CHARGES	57 248.28	89 761.88	-32 513.60	-36.22
15300000 PROV IND DEPART RETRAITE	57 248.28	89 761.88	-32 513.60	-36.22
TOTAL PROVISIONS	57 248.28	89 761.88	-32 513.60	-36.22
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	1 279 226.25	1 397 650.12	-118 423.87	-8.47
16401400 EMPRUNT CE Maternelle		15 220.11	-15 220.11	NS
16401500 Emprunt SG 2013	18 765.82	30 640.37	-11 874.55	-38.75
16401600 Emprunt SG 2017	1 204 331.17	1 273 405.88	-69 074.71	-5.42
16401700 Prêt SG 2017 Preau	56 129.26	78 383.76	-22 254.50	-28.39
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	3 417.98	3 888.80	-470.82	-12.11
16518100 CAUTIONS LIVRES 2008/2009		50.00	-50.00	NS
16880000 INTERETS COURUS /EMPRUNTS	3 417.98	3 838.80	-420.82	-10.96
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	67 881.73	48 677.36	19 204.37	39.45
40100000 FOURNISSEURS	41 037.29	27 476.68	13 560.61	49.35
40810000 FOURNISSEURS DE BIENS	26 844.44	21 200.68	5 643.76	26.62
DETTE FISCALES ET SOCIALES	29 437.68	16 942.62	12 495.06	73.75
43720000 MUTUELLE	1 734.60		1 734.60	
43731300 MERCER PREV CAD ENSGNT	11 620.38	2 638.48	8 981.90	340.42
43870000 PRODUITS A RECEVOIR	482.15		482.15	
44833000 FORMAT CONTINUE A PAYER	786.77	404.47	382.30	94.52
44860000 CHARGES A PAYER	14 813.78	13 899.67	914.11	6.58
AUTRES DETTES	128 806.92	86 148.65	42 658.27	49.52
41910000 ACOMPTE SCOL PRI COLL	38 160.00		38 160.00	
41910100 ACOMPTES DETAILLES	12 984.00	18 528.00	-5 544.00	-29.92
41912000 FRAIS PRE-INS PRIMAIRE	3 200.00	3 200.00		
41913000 FRAIS PRE-INS COLLEGE	6 320.00	7 250.00	-930.00	-12.83
41914000 RE-INSCRIPTION PRIMAIRE	4 032.00	3 720.00	312.00	8.39
41915000 RE-INSCRIPTION COLLEGE	6 864.00	504.00	6 360.00	NS
46780000 DEB-REB COT FAMILIALES	6 465.60	3 247.20	3 218.40	99.11

DETAIL BILAN PASSIF

[illegible]

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2022	12	31/08/2021	12	Euros	%
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	1 215 448.16		1 095 472.89		119 975.27	10.95
70611100 CONT FAMILLE PRIMAIRE	174 856.30		175 300.35		-444.05	-0.25
70611200 CONT FAMILLE COLLEGE	394 592.78		381 403.45		13 189.33	3.46
70611300 FAMILLES RESTAURATION	389 782.10		361 357.24		28 424.86	7.87
70611400 FAM REST EXCEPTIONNELLE	1 030.00		1 836.60		-806.60	-43.92
70611500 CARTE DE RESTAURATION	1 270.00		1 000.00		270.00	27.00
70611600 PERSONNEL RESTAURATION	3 007.40		4 600.20		-1 592.80	-34.62
70820100 ETUDE/GARDERIE PRIMAIRE	49 372.45		53 793.40		-4 420.95	-8.22
70820400 Stages soutien vac scolaire Ma			930.31		-930.31	NS
70822100 SORTIES PRIMAIRE	2 791.87		10 116.17		-7 324.30	-72.40
70822200 SORTIES COLLEGE	18 295.74		8 417.00		9 878.74	117.37
70822500 SEJOUR BUTHIERS	14 742.00				14 742.00	
70822800 VOYAGE GRANVILLE	9 108.00				9 108.00	
70823400 SEJOUR A LA PLAGNE	36 704.62				36 704.62	
70823900 VOYAGE EN NORMANDIE	11 196.40				11 196.40	
70824000 PROJET MORE ENGLISH	40 842.00		41 292.00		-450.00	-1.09
70824100 SEJOUR MANIGOD	11 123.85				11 123.85	
70825100 LIV FR REVENDUS EN ETAT P	3 405.90		2 980.06		425.84	14.29
70825200 LIV FR REVENDUS ETAT COLL	6 578.75		8 197.11		-1 618.36	-19.74
70828100 DANSE	10 430.00		5 382.00		5 048.00	93.79
70828200 THEATRE	13 936.00		13 568.00		368.00	2.71
70962400 Frais pre-inscription primaire	3 200.00		3 800.00		-600.00	-15.79
70962500 Frais re-inscription primaire	3 744.00		4 336.00		-592.00	-13.65
70962600 Frais pre-inscription college	7 350.00		11 071.00		-3 721.00	-33.61
70962700 Frais re-inscription college	8 088.00		6 092.00		1 996.00	32.76
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	539 429.37		539 112.11		317.26	0.06
73511000 Forfait Externat Etat	186 887.02		184 873.86		2 013.16	1.09
73531000 Dotation Fonctionnement Depart	108 034.68		103 874.65		4 160.03	4.00
73532000 Forfait Externat part perso Dé	108 963.34		112 618.66		-3 655.32	-3.25
73541000 Forfait Communal	123 000.00		123 000.00			
74120000 SUBVENTION REGION APPRENTISSAG	7 333.26		8 000.00		-666.74	-8.33
74140000 SUBVENTION CREDIT PEDAGOG	674.91		381.39		293.52	76.96
74150000 SUB REPAS PROFESSEURS	379.26		423.55		-44.29	-10.46
74186000 Subention sécurisation préfet			5 640.00		-5 640.00	NS
74190000 SUB DEVT CULT PRIMAIRE	2 788.84				2 788.84	
74195000 SUB PROJET PED COLLEGE	1 368.06				1 368.06	
74882000 Subvention Apel collège			300.00		-300.00	NS
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	32 743.60		5 946.15		26 797.45	450.67
78150000 REPR/PROV.RISQ.CHARG.EXPL	32 513.60				32 513.60	
78154000 REPRISE PROV° DEPARTS RET			3 978.15		-3 978.15	NS
79110000 TRANSFERTS CHARGES D'EXPL	230.00		1 968.00		-1 738.00	-88.31
AUTRES PRODUITS	3 361.44		5 567.10		-2 205.66	-39.62
75200000 REV IMMOB LOYERS BOX	3 025.65		3 659.32		-633.67	-17.32
75880000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	103.65		1 907.78		-1 804.13	-94.57
75886000 Produits divers autres	232.14				232.14	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 790 982.57		1 646 098.25		144 884.32	8.80
ACHATS DE MARCHANDISES	7 597.34		6 249.47		1 347.87	21.57
60710100 LIVRES FOUR PRIMAIRE	2 019.75		906.48		1 113.27	122.81
60710200 LIVRES FOUR CESSION COLLE	5 577.59		3 767.99		1 809.60	48.03
60720200 FOUR CESSION COLLEGE			1 575.00		-1 575.00	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2022	12	31/08/2021	12	Euros	%
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	760	792.29	657	209.43	103 582.86	15.76
60456000 FOURNITURES DE REPAS	233	191.12	235	376.66	-2 185.54	-0.93
60456100 FOURNITURE DE GOUTERS	3	753.00	5	047.84	-1 294.84	-25.65
60457000 FORMATION A FACON	8	496.20	9	234.34	-738.14	-7.99
60459100 Contrpoles obligatoires	1	330.28	2	134.28	-804.00	-37.67
60482100 DANSE	3	261.54		446.72	2 814.82	630.11
60482200 THEATRE LA CLARTE	12	785.88	14	031.50	-1 245.62	-8.88
60482400 COURS ANGLAIS	40	842.00	41	154.00	-312.00	-0.76
60483100 SPORT PRIMAIRE			10	116.00	-10 116.00	NS
60483200 SPORT COLLEGE			8	398.00	-8 398.00	NS
60483500 ILE DES LOISIRS - BUTHIERS	14	742.00			14 742.00	
60485200 Projet Passerelle	2	234.00			2 234.00	
60487400 LA PLAGNE COLLEGE	36	592.12			36 592.12	
60487800 SORTIE PRIMAIRE	4	805.55			4 805.55	
60487900 SORTIE COLLEGE	15	858.85			15 858.85	
60488500 CLASSE DE NEIGE PRIMAIRE	11	133.80			11 133.80	
60488800 Voyage Granville	11	196.40			11 196.40	
60488900 Les Incorruptibles	1	023.19	1	022.39	0.80	0.08
60489800 VOYAGE GRANVILLE	9	108.00			9 108.00	
60611000 EAU	5	779.40	6	120.54	-341.14	-5.57
60612000 ELECTRICITE	19	596.81	20	631.27	-1 034.46	-5.01
60613000 GAZ	20	128.23	19	688.01	440.22	2.24
60631000 FOURNITURES POUR ATELIER	3	462.54	2	975.38	487.16	16.37
60632000 Fournitures et Mat nettoyage		306.54	1	291.81	-985.27	-76.27
60636000 Fournitures Restauration		856.74	1	056.36	-199.62	-18.90
60637000 Frais infirmerie N16		273.76		205.55	68.21	33.18
60637100 Frais médicaux speciaux et con	2	826.63	6	548.34	-3 721.71	-56.83
60642000 Petit mate reprographie	1	940.16	1	663.33	276.83	16.64
60643000 Petit Materiel et Fou adlinist	1	442.53	1	458.52	-15.99	-1.10
60652000 FOURNITURE ATEL ENTRETIEN		43.10			43.10	
60681000 MAT FR PT MAT PRIMAIRE	18	387.10	14	220.36	4 166.74	29.30
60681300 DEPENSES PRIM SUBVENTIONNEES	2	127.69			2 127.69	
60681500 Mat Fourn Pt Mat college	8	738.06	11	999.56	-3 261.50	-27.18
60681600 Dépenses collège subventionnée	1	368.06		381.39	986.67	258.70
60681900 Mat fourniture paeit mat CDI	4	037.56	3	366.94	670.62	19.92
60691000 CATECHESE ET CULTE		76.13		422.19	-346.06	-81.97
60910000 RRR obtenus			-1	203.28	1 203.28	100.00
61320000 LOCAT CHARGES IMMOBILIERE	1	028.61		567.79	460.82	81.16
61350000 LOC MOBILIERES LIXXBAIL	7	449.36	7	449.36		
61355000 Loc Mob Leasing serveur	2	130.48	1	597.86	532.62	33.33
61520100 ENT REP BIENS PRIMAIRE				87.14	-87.14	NS
61520300 ENT REP BIENS RESTAURATIO				18.59	-18.59	NS
61520500 ENT DESINFECTION	1	659.53	1	635.00	24.53	1.50
61550000 ENT REP BIENS COMMUN	39	576.05	33	090.00	6 486.05	19.60
61550100 ENT RENOUVLT MAT PRIM	1	309.66		562.40	747.26	132.87
61550200 ENT RENOUVLT MAT COLLEGE	4	090.69	1	820.67	2 270.02	124.68
61550300 ENT RENOUVLT MAT REST	5	034.52	5	942.99	-908.47	-15.29
61550400 ENT RENOUVLT MAT COMMUN	1	560.59		193.56	1 367.03	706.26
61550500 ENTRETIEN DES VITRES	3	916.80	3	916.80		
61550600 ENTRETIEN DES LOCAUX	97	410.12	94	884.96	2 525.16	2.66
61554500 Maintenance défiriblateur		377.37		288.00	89.37	31.03
61560000 Travaux securisation subventio			5	679.69	-5 679.69	NS
61561000 MAINT COMEXIA TELEPHONE		-84.14		736.01	-820.15	NS
61561500 Maintenance Bac à graisse	7	768.60			7 768.60	
61562500 Maintenance secu incendie		338.46	3	311.47	-2 973.01	-89.78

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2022	12	31/08/2021	12	Euros	%
61563000 MAINT TECHNIVAP HOTTE		564.66		564.66		
61563500 Maintenance Extincteurs		3 928.64		3 524.71	403.93	11.46
61564000 MAINTENANCE ALARME				582.00	-582.00	NS
61565000 MAINT COFI CHAUDIERE		2 564.67		1 913.03	651.64	34.06
61566000 MAINT INFORMATIQUE		4 841.26		3 936.57	904.69	22.98
61567000 MAINT PHOTOCOPIEUR PRO B		9 169.96		7 485.90	1 684.06	22.50
61568000 MAINT SCHINDLER ASCENCEUR		4 406.97		1 534.78	2 872.19	187.14
61572000 MAINT VD SEC INCENDIE		6 204.00		10 450.54	-4 246.54	-40.63
61610000 ASSURANCES		6 624.87		5 923.56	701.31	11.84
61690000 ACCIDENT TRAVAIL ELEVES				139.00	-139.00	NS
61850000 FRS COLLOQUES SEMIN.CONFE		1 763.20			1 763.20	
62260000 HONORAIRES EXPERT COMPTAB		9 480.00		8 400.00	1 080.00	12.86
62260100 HONORAIRES SECORA PAYE		8 859.60		8 869.31	-9.71	-0.11
62261000 HONORAIRES ADMINISTRATIFS		-53.50		229.60	-283.10	NS
62261400 HONORAIRES CAC		9 954.00		8 576.00	1 378.00	16.07
62261500 AUTRES HONORAIRES		288.00		780.00	-492.00	-63.08
62340000 CADEAUX				2 485.40	-2 485.40	NS
62381000 Cadeaux		1 841.36			1 841.36	
62383000 Dons		620.00		130.00	490.00	376.92
62420000 TRANSPORTS DES ELEVES		1 500.00			1 500.00	
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS		592.78		168.68	424.10	251.42
62560000 MISSIONS ET RECEPTIONS				121.14	-121.14	NS
62561000 MISSIONS RECEPTIONS CA				44.95	-44.95	NS
62570000 Réceptions		2 856.58		1 839.28	1 017.30	55.31
62630000 AFFRANCHISSEMENTS		562.03		1 108.87	-546.84	-49.32
62650000 TELEPHONE ET TELECOPIE		4 676.93		4 522.55	154.38	3.41
62651000 Liaisons Informatiques Interne		1 449.10		1 322.69	126.41	9.56
62780000 SERVICES BANCAIRES		2 785.51		2 985.92	-200.41	-6.71
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		46 559.94		56 124.84	-9 564.90	-17.04
63110000 TAXES SUR SALAIRES		20 852.23		29 138.01	-8 285.78	-28.44
63130000 FORMATION CONTINUE				557.60	-557.60	NS
63330000 PART EMP FORMAT PROF CONT		5 213.51		7 377.59	-2 164.08	-29.33
63512000 TAXES FONCIERES		19 227.00		17 795.00	1 432.00	8.05
63750000 DROIT AUTEUR/REPRODUCT		1 267.20		1 256.64	10.56	0.84
SALAIRES ET TRAITEMENTS		500 165.90		501 789.86	-1 623.96	-0.32
64110000 APPOINTEMENTS PERSONNEL		499 865.90		498 610.16	1 255.74	0.25
64130000 Indemnités de stage		300.00		3 179.70	-2 879.70	-90.57
CHARGES SOCIALES		188 422.60		189 891.40	-1 468.80	-0.77
64510000 URSSAF		96 659.64		101 332.20	-4 672.56	-4.61
64532000 GROUPE HUMANIS RET CADRES		34 093.22		34 479.96	-386.74	-1.12
64533000 MERCER PREVOYANCE AEP ENS		27 896.17		24 723.92	3 172.25	12.83
64540000 ASSEDIC		20 801.78		20 749.25	52.53	0.25
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL		3 950.40		3 744.00	206.40	5.51
64760000 RBT COT TRANSPORT		4 871.39		2 919.41	1 951.98	66.86
64780000 STAGES FORMATION PERFECTA		150.00		1 189.60	-1 039.60	-87.39
64871000 Indemnités service civique				753.06	-753.06	NS
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS		139 008.99		144 425.59	-5 416.60	-3.75
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.		139 008.99		144 425.59	-5 416.60	-3.75

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2022	12	31/08/2021	12	Euros	%
AUTRES CHARGES	2 998.73		2 066.39		932.34	45.12
65880000 AUT CH GESTION COURANTE	2 998.73		2 066.39		932.34	45.12
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 645 545.79		1 557 756.98		87 788.81	5.64
RESULTAT D'EXPLOITATION	145 436.78		88 341.27		57 095.51	64.63
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	3 747.92		567.99		3 179.93	559.86
76800000 AUTR. PRODUITS FINANCIERS	3 747.92		567.99		3 179.93	559.86
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	3 747.92		567.99		3 179.93	559.86
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	17 138.59		14 892.05		2 246.54	15.09
66160000 FRS FINANCIERS AGIOS BANC	17 559.41		14 892.05		2 667.36	17.91
66800000 Autres charges financières	-420.82				-420.82	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	17 138.59		14 892.05		2 246.54	15.09
RESULTAT FINANCIER	-13 390.67		-14 324.06		933.39	6.52
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	132 046.11		74 017.21		58 028.90	78.40
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	1 610.45				1 610.45	
67210000 CHARGES EXPLOIT./EXER.ANT	1 610.45				1 610.45	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 610.45				1 610.45	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-1 610.45				-1 610.45	
TOTAL DES PRODUITS	1 794 730.49		1 646 666.24		148 064.25	8.99
TOTAL DES CHARGES	1 664 294.83		1 572 649.03		91 645.80	5.83
EXCEDENT OU DEFICIT	130 435.66		74 017.21		56 418.45	76.22

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE			38 231.38
31/08/2022 RB Reprise balance	38 231.38		
46870000 DIVERS PROD. A RECEVOIR			4 355.26
31/08/2022 RB Reprise balance	4 355.26		
51870000 INTERETS COUR. A RECEVOIR			4 002.69
31/08/2022 RB Reprise balance	4 002.69		
COMPTES DE PASSIF			
48760000 PRODUITS CONSTAT.D'AVANCE			73 780.19
31/08/2022 RB Reprise balance		73 780.19	
48782000 Participation manuels scolaire			1 211.29
31/08/2022 RB Reprise balance		1 211.29	
48788000 Autres subventions reçues			31 953.64
31/08/2022 RB Reprise balance		31 953.64	
16880000 INTERETS COURUS /EMPRUNTS			3 417.98
31/08/2022 RB Reprise balance		3 417.98	
40810000 FIURNISSEURS DE BIENS			26 844.44
31/08/2022 RB Reprise balance		26 844.44	
43870000 PRODUITS A RECEVOIR			482.15
31/08/2022 RB Reprise balance		482.15	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
44833000 FORMAT CONTINUE A PAYER			786.77
31/08/2022 RB Reprise balance		786.77	
44860000 CHARGES A PAYER			14 813.78
31/08/2022 RB Reprise balance		14 813.78	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
67210000 CHARGES EXPLOIT./EXER.ANT			1 610.45
31/08/2022 RB Reprise balance	1 610.45		

ANNEXE

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

1 - IMMOBILISATIONS

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques. Plus particulièrement les modes et méthodes d'évaluation ci-après décrites ont le cas échéant été retenus pour les divers postes des comptes annuels.

La valeur brute des éléments d'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement économique a été calculé sur la durée normale d'utilisation des biens selon le mode linéaire.

Conformément à l'article 311-2 du PCG, les composants d'une immobilisation corporelle identifiés à l'actif sont amortis selon leur durée réelle d'utilisation.

La méthode par composant a été mise en place pour les bâtiments sur l'exercice 2005-2006. Les durées d'amortissements sont les suivantes :

Les immobilisations sont constituées des dépenses qui satisfont aux critères suivants :

- Le gros œuvre est amorti sur une durée de 40 années (sauf pour l'aménagement du 3ème étage du nouveau bâtiment pour lequel la durée a été calée sur la fin d'amortissement du bâtiment et ramené de ce fait à 26.32 années)
- Le ravalement est amorti sur une durée de 25 ans
- La menuiserie extérieure est amortie sur une durée de 15 ans

ANNEXE

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

- L'électricité et la plomberie sont amortis sur une durée de 25 ans
- Le carrelage et le sol sont amortis sur une durée de 17 ans

Pour les immobilisations non décomposables les durées d'amortissement pratiquées sont les suivantes :

- Autres immobilisations incorporelles : linéaire sur 5 ans
- Installations techniques ; linéaire sur 5 à 20 ans
- Installations générales : linéaire sur 5 à 10 ans
- Matériel de bureau, informatique et mobilier : linéaire sur 3 à 10 ans
- Divers : linéaire sur 5 ans.

En fin d'exercice, il n'y a pas d'immobilisations en cours.

2 - CREANCES ET DETTES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

3 - DISPONIBILITES

Les disponibilités ont été évaluées pour leur valeur nominale.

4 - INDEMNITE DE FIN DE CARRIERE

Lors de leur départ à la retraite, le personnel perçoit des indemnités de fin de carrière selon les règles définies dans les conventions collectives.

Les engagements ont été évalués et comptabilisés à la clôture de l'exercice pour 57 248.28 € en retenant l'hypothèse d'une mise à la retraite par l'établissement.

Pour le départ des enseignants une assurance a été contractée par l'établissement afin de faire face à cette dépense normalement à sa charge.

5 - ENGAGEMENTS HORS BILAN

Hypothèque sur le bail emphytéotique pris par la caisse d'épargne sur l'emprunt contracté en février 1999 d'un montant de 1 204 331.17 €.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	51 005		
Terrains	1 780 107		
Constructions sur sol d'autrui	2 375 174		
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 452 841		9 947
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	292 575		15 042
Installations générales agencements aménagements divers	164 406		21 216
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	229 181		10 447
Emballages récupérables et divers	10 643		
TOTAL	6 304 926		56 652
TOTAL GENERAL	6 355 931		56 652

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			51 005	51 005
Terrains			1 780 107	1 780 107
Constructions sur sol d'autrui			2 375 174	2 375 174
Installations générales agencements aménagements constr.			1 462 788	1 462 788
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			307 616	307 616
Installations générales agencements aménagements divers			185 622	185 622
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			239 628	239 628
Emballages récupérables et divers			10 643	10 643
TOTAL			6 361 578	6 361 578
TOTAL GENERAL			6 412 584	6 412 584

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	51 005			51 005
Terrains	30 352	11 265		41 616
Constructions sur sol d'autrui	1 520 990	58 841		1 579 830
Installations générales agencements aménagements constr.	1 305 662	38 373		1 344 035
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	254 769	15 684		270 453
Installations générales agencements aménagements divers	138 901	6 216		145 117
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	216 359	7 979		224 337
Emballages récupérables et divers	8 153	652		8 805
TOTAL	3 475 185	139 009		3 614 194
TOTAL GENERAL	3 526 190	139 009		3 665 199

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Terrains	11 265				
Constructions sur sol d'autrui	58 841				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	38 373				
Instal.techniques matériel outillage indus.	15 684				
Instal.générales agenc.aménag.divers	6 216				
Matériel de bureau informatique mobilier	7 979				
Emballages récupérables et divers	652				
TOTAL	139 009				
TOTAL GENERAL	139 009				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	89 762		32 514		57 248
TOTAL	89 762		32 514		57 248
TOTAL GENERAL	89 762		32 514		57 248
Dont dotations et reprises d'exploitation			32 514		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	17 767	17 767	
Personnel et comptes rattachés	1 244	1 244	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	3 100	3 100	
Débiteurs divers	4 355	4 355	
Charges constatées d'avance	38 231	38 231	
TOTAL	64 697	64 697	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 279 226	104 531	329 511	845 184
Emprunts et dettes financières divers	3 418	3 418		
Fournisseurs et comptes rattachés	67 882	67 882		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 837	13 837		
Autres impôts taxes et assimilés	15 601	15 601		
Autres dettes	57 247	57 247		
Produits constatés d'avance	106 945	106 945		
TOTAL	1 544 156	369 461	329 511	845 184
Emprunts remboursés en cours d'exercice	118 424			

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	4 355
Disponibilités	4 003
Total	8 358

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 418
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 844
Dettes fiscales et sociales	16 083
Total	46 345

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	38 231
Total	38 231
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	106 945
Total	106 945