

OGEC NOTRE DAME DE MEUDON

Rapport du Commissaire aux comptes
sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 août 2019

7 Rue Taine
75012 Paris

tel 01 44 73 93 53

fax 01 44 73 91 51

mail info@cap-fg.com

sarl au capital de 500 000 €
rcs Paris B 423 839 539
naf 6920 z

société inscrite au tableau de l'Ordre
des Experts Comptables et à la
Compagnie des Commissaires aux
Comptes de Paris

22 novembre 2019
Ce rapport contient 14 pages

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification de rapport de gestion et des autres documents adressés aux membres de l'Ogec.

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les autres documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilité de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels.

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

Responsabilité du commissaire aux comptes relative à l'audit des comptes annuels.

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives.

L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

A Paris, le 22 novembre 2019

Le Commissaire aux comptes
Pour **CAP. Fiduciaire & Gestion**

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Bernard AZZI', written over the printed name.

Bernard AZZI



Comptes annuels

Inst. Notre Dame de Meudon

31/08/2019

Ce document contient 32 pages



Inst. Notre Dame de Meudon

Période du 01/09/2018 au 31/08/2019 (Bilan)

Sommaire

1	<i>Rapport</i>	3
2	<i>Comptes annuels</i>	4
2.1	Bilan actif	5
2.2	Bilan passif (avant répartition)	6
2.3	Compte de résultat	7
2.4	Bilan actif (Détail)	9
2.5	Bilan passif (avant répartition) (Détail)	12
2.6	Compte de résultat (Détail)	14
3	<i>Annexe</i>	18
3.1	Annexe aux comptes annuels 31-08-19	19

Rapport



Comptes annuels



Inst. Notre Dame de Meudon

Actif		Exercice au 31/08/2019			Exercice précédent	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/08/2018	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de recherche et développement				
	Concessions, logiciels et droits similaires					
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Immobilisations incorporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL					
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions	4 306 035	2 345 622	1 960 413	1 734 044
Inst. techniques, mat.out.industriels		128 805	79 483	49 322	24 042	
Autres immobilisations corporelles		11 180 660	8 135 888	3 044 772	3 277 919	
Immobilisations grevées de droits						
Immobilisations corporelles en cours		207 137		207 137	477 055	
TOTAL	15 822 639	10 560 993	5 261 645	5 513 062		
Immobilisations financières	Participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Titres immob. activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts	120 113		120 113	111 674	
Autres immobilisations financières	1 766		1 766	1 766		
TOTAL	121 880		121 880	113 441		
Total I		15 944 519	10 560 993	5 383 525	5 626 503	
Actif circulant	Stocks et en-cours	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production biens et services				
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises					
	TOTAL					
	Avances et acomptes versés sur commandes	11 473		11 473	15 419	
	Créances ⁽¹⁾	Créances usagers et comptes rattachés	124		124	451
		Autres créances	162 414		162 414	595 535
	TOTAL	162 538		162 538	595 987	
	Divers	Autres titres	200 000		200 000	200 000
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités		3 207 731		3 207 731	2 441 647	
Charges constatées d'avance (4)	126 729		126 729	184 094		
Total II	3 708 473		3 708 473	3 437 148		
Charges à répartir sur plusieurs exercices	III					
Primes de remboursement des emprunts	IV					
Ecart de conversion Actif	V					
TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)		19 652 993	10 560 993	9 091 999	9 063 652	
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)					
Engagements reçus	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre Autres					

Inst. Notre Dame de Meudon

Passif (avant répartition)		Exercice	Exercice précédent
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. inv. biens renouvelables)	2 439 175	2 474 250
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	1 757 377	949 284
	Report à nouveau	1 342 351	1 342 351
	Résultat de l'exercice	649 279	808 093
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	Apports et subv. inv. biens renouvelables	378 619	304 688
	Legs et donations		
Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
Ecart de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme	83 605	0	
Provisions réglementées			
Droit des propriétaires (commodat)			
Total I		6 650 409	5 878 668
Provisions et fonds dédiés	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	113 183	150 037
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
	Fonds dédiés sur autres ressources (apports, dons, legs et donations)		
Total II		113 183	150 037
Dettes	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 346 972	1 540 871
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	552 520	545 780
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	153 684	319 526
	Dettes fiscales et sociales	242 914	232 894
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	26 693	357 278
	Autres dettes	1 350	953
	Instrument de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)	4 271	37 643	
Total III		2 328 406	3 034 946
Écart de conversion passif IV			
TOTAL DU PASSIF(I+II+III+IV)		9 091 999	9 063 652
Renvois	(1) Dont à plus d'un an		
	Dont à moins d'un an		
	(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) Dont emprunts participatifs		
Engagements donnés	Sur legs acceptés		
	Autres		

Inst. Notre Dame de Meudon

Période de l'exercice 01/09/2018 31/08/2019
 Période de l'exercice précédent 01/09/2017 31/08/2018

		Exercice	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises		
	Production vendue : Biens		
	Dotations et produits de tarification	1 990 475	2 019 354
	Autres services	5 906 015	5 897 753
	Sous-total	7 896 491	7 917 107
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Produits nets partiels sur opérations à long terme		
	Subventions d'exploitation	8 598	29 898
	Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	31 267	8 310
Cotisations			
Contributions volontaires			
Autres produits (1)	38 058	40 367	
Total des produits d'exploitation I		7 974 417	7 995 682
Charges d'exploitation	Marchandises Achat	149 029	132 028
	Variation de stocks		
	Matières premières et autres approvisionnements Achat		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (2)	3 758 970	3 708 851
	Impôts, taxes et versements assimilés	197 679	188 174
	Salaires et traitements	1 705 291	1 621 121
	Charges sociale	796 384	801 077
	• sur immobilisations amortissements	725 950	677 220
	• sur actif circulant : provisions		637
• pour risques et charges : provisions	11 601	14 225	
Subventions accordées par l'association	637	2 933	
Autres charges			
Total des charges d'exploitation II		7 345 543	7 146 271
Résultat d'exploitation (I-II)		628 874	849 411
Opér. commun	Excédents ou déficits transférés III		
	Déficits ou excédents transférés IV		
Produits financiers	Produits financiers de participations		
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	7 887	6 920
	Reprises sur provisions, transferts de charges		
	Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total des produits financiers V		7 887	6 920
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions		
	Intérêts et charges assimilées	44 332	50 681
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières VI		44 332	50 681
Résultat financier (V-VI)		-36 445	-43 761
Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV+V-VI)		592 428	805 650
Renvois	(1) Dont : Dons		
	Legs et donations		
	Produits liés à des financements réglementaires		
	Ventes de dons en nature		
	(2) Y compris redevances de crédit-bail : mobilier	37 687	
	immobilier		41 088

Inst. Notre Dame de Meudon

Période de l'exercice : 01/09/2018 31/08/2019
 Période de l'exercice précédent 01/09/2017 31/08/2018

		Exercice	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	39 033	27 387
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	17 824	
	Total des produits exceptionnels VII	56 857	27 387
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	7	7 810
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		17 134
	Total des charges exceptionnelles VIII	7	24 944
Résultat exceptionnel (VII-VIII)		56 850	2 443
Participation des salariés aux résultats	IX		
Impôts sur les sociétés	X		
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	XI		
Engagements à réaliser sur ressources affectées	XII		
Total des produits	(I+III+V+VII+XI) XIII	8 039 162	8 029 991
Total des charges	(II+IV+VI+VIII+IX+X+XII) XIV	7 389 883	7 221 897
Excédent ou déficit (XIII-XIV)		649 279	808 093
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Produits			
Bénévolat			
Prestations en nature	(1)		
Dons en nature			
Charges			
Secours en nature			
Mise à disposition de biens et services	(1)		
Personnel bénévole			

(1) Les contributions volontaires ont fait l'objet d'une comptabilisation dans le compte de résultat : voir en annexe les informations détaillées.

Inst. Notre Dame de Meudon

Période du 01/09/2018 au 31/08/2019 (Bilan)

Bilan Actif	31/08/2019	31/08/2018
Constructions	4 306 035,99	3 949 391,26
21410000 BATIMENTS SUR SOL D'AUTRUI	657 621,70	657 621,70
21411000 CONSTRUCTION SUR SOL D'AUTRUI	2 897 635,42	2 897 635,42
21450000 INSTALLATION SUR SOL D'AUTRUI	750 778,87	394 134,14
Amort. prov. constructions	-2 345 622,49	-2 215 346,42
28141000 AMORTISSEMENT BATIMENT	-592 617,83	-582 036,32
28141100 AMORTISSEMENT CONSTRUCTION	-1 323 027,42	-1 239 175,96
28145000 AMORTISSEMENT INSTALLATION	-429 977,24	-394 134,14
Matériel outillage	128 805,67	94 123,14
21540000 MATERIEL CUISINE NDE	92 898,21	58 215,68
21542000 MATERIEL ET OUTILLAGE	35 907,46	35 907,46
Amort. prov. matériel outillage	-79 483,24	-70 080,43
28154000 AMORTISSEMENT MATERIEL DE CUISINE	-58 385,02	-56 417,81
28154100 AMORTISSEMENT MATERIEL BUREAU NDE	-21 098,22	-13 662,62
Autres immobilisations corporelles	11 180 660,26	10 827 536,01
21810010 AGENCEMENT RESTAURANT NDJ	30 342,05	30 342,05
21810020 AGENCEMENT ACCUEIL NDJ	68 534,40	68 534,40
21810030 AGENCEMENT MATERNELLE NDJ	200 035,60	200 035,60
21810040 AGENCEMENT EVOLUTION NDJ	143 285,73	143 285,73
21810050 AGENCEMENT PRIMAIRE NDE	114 757,08	114 757,08
21810060 AGENCEMENT NDJ SECURITE	664 850,93	664 850,93
21810070 AGENCEMENT BATIMENT NDE	2 023 696,73	2 023 696,73
21810080 AGENCEMENTS EN COMMUN	164 671,48	164 671,48
21810200 AGENCEMENT ADMINISTRATION	324 983,90	324 983,90
21811300 TRAVAUX DE SECURITE ST EDMOND SUBV.	414 763,81	414 763,81
21812000 AGENCEMENT PRIMAIRE	485 462,72	485 462,72
21813000 AGENCEMENT COLLEGE	2 280 411,65	2 230 925,68
21814000 AGENCEMENT LYCEE	237 663,48	168 821,88
21815000 AGENCEMENT LOGEMENT FONCTION	170 298,25	170 298,25
21816000 AGENCEMENT BAT ST AUGUSTIN	133 093,35	0,00
21817000 AGENCEMENT INST. SPORTIVES	1 080 318,11	1 080 318,11
21818000 AGENCEMENT LABORATOIRE	64 213,54	64 213,54
21818900 AGENCEMENT RESTAURANT NDE	835 682,21	835 682,21
21819000 AGENC. RESTAURANT IND	121 599,19	121 599,19
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	40 253,89	40 253,89
21830000 MATERIEL DE BUREAU .ET INFORMATIQUE	447 445,67	391 345,19
21830700 MATERIEL DE MUSIQUE	11 140,30	11 140,30
21836000 MOBILIER SCOLAIRE	16 218,13	16 218,13
21841000 MOB. ET MAT. COMMUN	63 133,55	54 474,23
21841100 MOBILIER MATERIEL NDE	28 059,15	28 059,15
21842000 MOB ET MAT.PRIMAIRE	78 427,59	65 595,93
21843000 MOB.ET MAT.COLLEGE	510 406,24	503 176,04
21844000 MOB.ET MAT.LYCEE	147 449,80	135 964,23
21845000 MOB.ET MAT.LOGT.FONCT.	28 911,35	28 911,35
21846000 MOB.ET MAT.SPORTIF	12 088,22	12 088,22
21847000 MOB.ET MAT.RESTAURANT IND	103 315,85	103 315,85
21848000 MOB.ET MAT.RESTAURANT NDJ	12 738,23	12 738,23
21849000 MOB.ET MAT.LABORATOIRE	122 408,08	117 011,98
Amort. prov. autres immob. corporelles	-8 135 888,18	-7 549 616,53
28181001 AMORT AGENC RESTAU NDJ	-23 021,39	-21 801,26
28181002 AMORT INSTALLATION ACCUEIL	-62 747,23	-60 793,18
28181003 AMORT INSTALLATION NDJ	-200 035,61	-199 788,60
28181004 AMORT EVOLUTION NDJ	-142 778,48	-135 104,75
28181005 AMORT PRIMAIRE NDE	-101 962,00	-99 221,42
28181006 AMORT AGENCEMENT NDJ SECURITE	-523 094,25	-493 478,20
28181007 AMORT TRAVAUX SECURITE	-1 336 178,81	-1 198 849,96
28181008 AMORT AGENCEMENT EN COMMUN	-164 671,48	-164 592,69

Inst. Notre Dame de Meudon

Période du 01/09/2018 au 31/08/2019 (Bilan)

Bilan Actif	31/08/2019	31/08/2018
28181020 AMORT INSTALLATION ADMINISTRATIVE	-290 218,31	-281 199,55
28181130 AMORT. TRAVAUX DE SECURITE	-414 460,21	-414 061,54
28181200 AMORT. INSTAL.PRIMAIRE	-357 966,78	-341 978,76
28181300 AMORT.INSTAL.COLLEGE	-1 312 147,82	-1 136 581,87
28181400 AMORT.AGENCT.LYCEE	-117 713,10	-98 547,31
28181500 AMORT.LOGEMENT	-100 150,36	-90 772,86
28181600 AMTS AGENC BAT ST AUGUSTIN	-25 175,34	0,00
28181700 AMORT. INSTAL.SPORT	-665 860,02	-639 119,08
28181800 AMORT.AGT.LABORATOIRE	-64 213,54	-64 213,54
28181890 AMORTISSEMENT RESTAURANT NDE	-821 861,30	-816 983,69
28181900 AMORT.INSTAL.REST.IND	-83 859,98	-74 583,98
28182000 AMORT.MAT.DE TRANSPORT	-21 043,97	-18 593,36
28183000 AMORT.AGENC.ADMINIST.	-310 645,44	-242 452,74
28183070 AMORT MATERIEL MUSIQUE	-11 140,30	-11 140,30
28183600 AMORT. MATERIEL ENSEIGNEMENT NDE	-16 218,13	-16 218,13
28184100 AMORT.MOB.MAT.COMMUN	-47 608,51	-44 119,89
28184110 AMORT. MOBILIER MATERIEL NDE	-24 366,10	-23 894,98
28184200 AMORT.MOB.MAT.PRIMAIRE	-44 337,89	-38 711,66
28184300 AMORT.MOB.MAT.COLLEGE	-484 059,87	-470 974,99
28184400 AMORT.MOB.MAT.LYCEE	-127 760,54	-123 778,45
28184500 AMORT.MOB.MAT.LOGT.FON	-17 407,46	-14 225,68
28184600 AMORT.MOB.MAT.SPORTIF	-12 088,22	-12 088,22
28184700 AMORT.MOB.MAT.REST.IND	-80 728,91	-74 448,17
28184800 AMORT.MOB.REST.NDJ	-12 738,23	-12 738,23
28184900 AMORT.MOB.MAT.LABO.	-117 628,60	-114 559,49
Immobilisations corporelles en cours	207 137,74	477 055,49
23131400 TRAVAUX EN COURS	166 086,74	349 358,17
23150000 MOBILIER MATERIEL EN COURS	41 051,00	127 697,32
Prêts	120 113,48	111 674,66
27440000 PRET EFFORT CONSTRUCTION	120 113,48	111 674,66
Autres immobilisations financières	1 766,73	1 766,73
27553000 CAUTIONNEMENT COMPTEUR	1 766,73	1 766,73
Avances et acomptes versés sur commandes	11 473,70	15 419,42
40910000 AVANCES VERSÉES SUR COMMANDES	11 473,70	15 419,42
Créances usagers et comptes ratt.	124,05	1 089,10
41110000 FAMILLES OU ÉLÈVES	124,05	451,88
41600000 FAMILLES OU ÉLÈVES DOUTEUX	0,00	637,22
Prov. créances usagers et comptes ratt.	0,00	-637,22
49100000 PROVISION CREANCES DOUTEUSES	0,00	-637,22
Autres créances	162 414,90	595 535,29
40971000 FOURNISSEURS D'EXPLOITATION DÉBITEURS	25 104,99	128 078,97
42510000 AVANCE PERSONNEL IND.	650,00	0,00
42571200 AVANCE PREVOYANCE	0,00	1 439,96
44113000 SUBVENTIONS TRAVAUX A RECEVOIR	0,00	54 314,00
44172000 REGION PARTICIPATION FONCTIONNEMENT	132 452,29	11 758,00
44174100 MEUDON	0,00	373 575,00
44180000 SUBVENTIONS REPAS DES MAITRES	699,30	1 304,48
45130200 ASSOCIATION SPORTIVE	0,00	8 821,86
45131000 APEL	557,29	16 207,02
45132100 FONDATION FPFAL	2 951,03	0,00
46871010 SOLDE CANTINE ADULTES	0,00	36,00
Autres titres	200 000,00	200 000,00

Inst. Notre Dame de Meudon

Période du 01/09/2018 au 31/08/2019 (Bilan)

Bilan Actif	31/08/2019	31/08/2018
50308300 PARTS SOCIALES	200 000,00	200 000,00
Disponibilités	3 207 731,42	2 441 647,42
51210000 CAISSE EPARGNE MEUDON	203 425,36	141 634,69
51410000 CCP PARIS	880,18	4 079,34
51420000 CSL ASSOCIATIS	2 920 873,40	2 216 571,55
51781000 LIVRET D'EPARGNE	78 649,66	78 064,18
53110000 CAISSE NDE	3 902,82	1 297,66
Charges constatées d'avance	126 729,75	184 094,62
48661000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	126 729,75	184 094,62

Inst. Notre Dame de Meudon

Période du 01/09/2018 au 31/08/2019 (Bilan)

Passif avant répartition	31/08/2019	31/08/2018
Fonds associatifs sans droit de reprise	2 439 175,56	2 474 250,90
10210000 FONDS ASSOCIATIF	210 918,82	210 918,82
10211000 FONDS ASSOCIATIF NDE	369 456,43	369 456,43
10221000 FONDS ASSOCIATIFS NDE	222 279,83	222 279,83
10222000 FONDS STATUTAIRES DE TRESORERIE	259 163,33	259 163,33
10251000 DONNS ET LEGS	3 221,92	3 221,92
10261000 SUBV INVEST DEPARTEMENT 2017	0,00	54 314,00
10262000 SUBV INVEST REGION	13 841,75	21 611,75
10263000 SUBV INVEST DEPARTEMENT	1 251 535,81	1 224 527,15
10266000 AUTRES SUBVENTIONS PUBLIQUES	15 757,67	15 757,67
10267000 SUBV TRAVAUX FONDATION BATIMENT MEULIERE 2018	93 000,00	93 000,00
Réserves	1 757 377,95	949 284,27
10682000 RESERVES POUR INVESTISSEMENT	1 757 377,95	949 284,27
Report à nouveau	1 342 351,14	1 342 351,14
11020000 REPORT A NOUVEAU	1 342 351,14	1 342 351,14
Apports et subv. invest. biens non renouv.	378 619,64	304 688,64
10341000 AVANCES DE FONDS TRAVAUX COMMUNAUTE	304 688,64	304 688,64
10362000 SUBV. INVESTISSEMENT AVEC DRT REP	73 931,00	0,00
Subv. invest. biens non renouvelables	83 605,68	-0,01
13061000 SUBV INVESTISSEMENT DEPARTEMENT 2017	83 605,69	0,00
13120000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - REGION	128 487,17	128 487,17
13130000 SUBVENTION D'EQUIPEMENT - DEPARTEMENT	942 811,24	942 811,24
13912000 SUBVENTION D'EQUIPEMENT - REGION	-942 811,25	-942 811,25
13913000 SUBVENTION D'EQUIPEMENT - DEPARTEMENT	-128 487,17	-128 487,17
Provisions pour charges	113 183,56	150 037,47
15300000 PROVISION DEPART EN RETRAITE	113 183,56	132 212,72
15725000 PROVISION POUR RISQUE	0,00	17 824,75
Emprunts et dettes auprès éts de crédit	1 346 972,56	1 540 871,22
16420000 EMPRUNT ASEID CONSTRUCTION	18 293,92	36 587,80
16450000 EMPRUNT 178482 (2006)	91 859,52	131 661,40
16470000 EMPRUNT REF 9025581 (BAT 6EME)	1 072 759,01	1 167 542,64
16470100 EMPRUNT REF 9025552 (BAT 6EME)	164 060,11	205 079,38
Avances et acomptes sur commandes	552 520,00	545 780,00
41910000 AVANCES REÇUES	552 520,00	545 780,00
Dettes fournisseurs et comptes ratt.	153 684,75	319 526,13
40110000 FOURNISSEURS D'EXPLOITATION	119 179,15	299 589,25
40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	34 505,60	19 936,88
Dettes fiscales et sociales	242 914,85	232 894,92
42820000 PROVISION CONGES PAYES	56 912,85	61 901,21
42871100 INDEMNITÉS JOURNALIÈRES SÉCU	323,02	0,00
43110000 URSSAF CSG CRDS PROFS	59 410,84	65 934,97
43731000 HUMANIS	18 424,39	22 077,08
43731200 PREVOYANCE	10 544,58	9 971,70
43732000 MUTUELLE CADRE AGF	5 621,62	5 712,56
43820000 CHARGES SUR PROVISION CONGES PAYES	25 432,09	29 623,50
44210000 PRÉLÈVEMENTS À LA SOURCE	8 517,55	0,00
44711000 TAXE SUR LES SALAIRES	22 734,00	2 234,67
44733000 FORMATION CONTINUE	14 358,18	14 315,32

Inst. Notre Dame de Meudon

Période du 01/09/2018 au 31/08/2019 (Bilan)

Passif avant répartition	31/08/2019	31/08/2018
44734000 EFFORT CONSTRUCTION	13 846,73	13 326,91
44860000 ETAT AUTRES CHARGES	6 789,00	7 797,00
Dettes sur immob. et comptes ratt.	26 693,14	357 278,18
40410000 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS	26 693,14	357 278,18
Autres dettes	1 350,40	953,00
41970000 FAMILLES OU ÉLÈVES CRÉDITEURS	1 350,40	953,00
Produits constatés d'avance	4 271,24	37 643,00
48730000 AUTRES PARTIC. RECUES A AFFECTER	4 271,24	37 643,00

Inst. Notre Dame de Meudon

Période du 01/09/2018 au 31/08/2019 (Bilan)

Compte de résultat	31/08/2019	31/08/2018	%
Production de services liés à des financ. régl.	1 990 475,95	2 019 354,09	-1.43
70651100 FORFAIT ETAT	726 500,22	739 764,03	-1.79
70652100 SUBVENTION REGION	426 209,76	429 458,31	-0.76
70653100 SUBVENTION DEPARTEMENT	438 189,97	448 716,75	-2.35
70654200 SUBVENTION AUTRE COMMUNE	25 728,00	27 840,00	-7.59
70654210 FORFAIT COMMUNAL MEUDON	373 848,00	373 575,00	0.07
Production d'autres services	5 906 015,90	5 897 753,39	0.14
70611011 PARTICIPATION DES FAMILLES LYCEE	990 196,80	984 060,06	0.62
70611012 PARTIC. FAMILLES COLLEGE (IND)	563 098,30	571 455,54	-1.46
70611022 ENSEIGNEMENTS NDE COLLEGE	553 750,00	560 112,47	-1.14
70611023 ENSEIGNEMENTS NDE PRIMAIRE	302 005,00	297 198,00	1.62
70611033 ENSEIGNEMENTS NDJ PRIMAIRE	417 164,00	413 517,96	0.88
70611100 DROITS D'INSCRIPTION	57 590,00	57 760,00	-0.29
70611200 CONTRIBUTION FAMILLES SOLIDARITE	47 926,90	51 045,00	-6.11
70612011 PART FAMILLES RESTAURATION LYCEE	232 311,70	180 386,40	28.79
70612012 PART. FAMILLES RESTAU. COLLEGE (IND)	335 624,40	355 030,18	-5.47
70612022 RESTAURATION NDE COLLEGE	383 801,30	357 068,56	7.49
70612023 RESTAURATION NDE PRIMAIRE	272 869,30	258 745,00	5.46
70612033 RESTAURANT NDJ PRIMAIRE	388 852,05	370 910,42	4.84
70612111 TICKETS IND LYCEE	20 624,40	9 993,90	106.37
70612112 TICKETS IND COLLEGE	10 531,20	8 216,90	28.17
70612122 TICKETS NDE COLLEGE	12 242,40	11 122,00	10.07
70612123 TICKETS NDE PRIMAIRE	4 744,20	6 804,90	-30.28
70612133 TICKETS NDJ PRIMAIRE	5 206,20	7 268,80	-28.38
70612200 REPAS ADULTES	29 955,65	27 411,17	9.28
70822011 FRAIS ANNEXE IND LYCEE	273 770,00	272 597,81	0.43
70822012 FRAIS ANNEXE IND COLLEGE	138 969,60	140 558,22	-1.13
70822022 FRAIS ANNEXE NDE COLLEGE	136 454,00	137 992,17	-1.11
70822023 FRAIS ANNEXE NDE PRIMAIRE	55 659,00	54 710,00	1.73
70822033 FRAIS ANNEXE NDJ PRIMAIRE	78 076,00	76 829,80	1.62
70822111 IND. SORTIES LYCEE	237 369,06	218 067,64	8.85
70822112 IND. SORTIES COLLEGE	39 460,00	40 307,00	-2.1
70822122 NDE. SORTIES COLLEGE	6 473,00	85 285,51	-92.41
70822123 NDE. SORTIES PRIMAIRE	22 503,70	44 108,00	-48.98
70822133 NDE. SORTIES PRIMAIRE	21 907,40	44 450,00	-50.71
70824100 ORAUX	12 836,00	17 494,00	-26.63
70825011 IND. REVENDU LYCEE	26 101,90	22 086,50	18.18
70825012 IND. REVENDU COLLEGE	29 339,00	13 180,00	122.6
70825022 NDE. REVENDU COLLEGE	13 679,00	21 495,00	-36.36
70825023 NDE. REVENDU PRIMAIRE	18 490,50	12 730,00	45.25
70825033 NDJ. REVENDU PRIMAIRE	25 339,10	25 696,80	-1.39
70825111 LOCATION LIVRES IND LYCEE	32 700,00	33 350,00	-1.95
70825112 LOCATION LIVRES IND COLLEGE	22 620,00	23 120,00	-2.16
70825122 LOCATION LIVRES NDE COLLEGE	22 200,00	22 665,00	-2.05
70825123 LOCATION LIVRES NDE ECOLE	1 005,00	1 395,00	-27.96
70829020 GARDERIE NDE	49 400,00	53 375,00	-7.45
70829030 GARDERIE NDJ	69 850,00	66 491,00	5.05
70831000 AVANTAGE LOGEMENT	25 425,12	25 425,12	
70833000 AVANTAGES MUTUELLE	6 192,00	5 981,52	3.52
70834000 AVANTAGES SCOLARITE	0,00	2 475,96	-100
70961000 REDUCTIONS FAMILIALES	-88 297,28	-92 220,92	-4.25
Subventions d'exploitation	8 598,96	29 898,22	-71.24
74130100 SUBVENTIONS MANUELS SCOLAIRES	4 867,60	7 992,00	-39.09
74150100 SUBVENTIONS REPAS DES PROFESSEURS	2 411,36	4 468,00	-46.03
74170000 SUBVENTION OMNILAIT	0,00	1 668,22	-100
74880000 AUTRES SUBVENTIONS	1 320,00	15 770,00	-91.63
Repr. amort. prov. et transferts de charges	31 267,65	8 310,09	276.26
78154200 REPRISE PROV IDR	30 630,43	8 310,09	268.59
78174000 REP.PROV.FAMILLES	637,22	0,00	NS

Inst. Notre Dame de Meudon

Période du 01/09/2018 au 31/08/2019 (Bilan)

Compte de résultat		31/08/2019	31/08/2018	%
Autres produits		38 058,71	40 367,14	-5.72
75885000	MANIFESTATION KERMESSE	24 631,78	24 421,41	0.86
75885200	RED ECOLE DEMI PENSION	13 426,93	15 945,73	-15.8
Achats marchandises		149 029,34	132 028,78	12.88
60721011	FOURN. REVENDUES IND. LYCEE	26 582,45	22 887,08	16.15
60721012	FOURNI. REVENDUES IND. COLLEGE	29 471,50	13 505,04	118.23
60721022	FOURNI. REVENDUES NDE COLLEGE	13 630,61	23 508,86	-42.02
60721023	FOURNI. REVENDUES NDE. PRIMAIRE	19 823,85	15 380,76	28.89
60721033	FOURNI. REVENDUES NDJ PRIMAIRE	26 674,72	24 747,83	7.79
60722010	IND. REPROGRAPHIE	20 697,87	20 237,15	2.28
60722020	NDE. REPROGRAPHIE	7 367,54	7 678,58	-4.05
60722030	NDJ. REPROGRAPHIE	2 788,67	2 086,61	33.65
60723000	FOURNITURES ART PLASTIQUE	1 460,92	1 977,07	-26.11
60724000	FOURNITURE TECHNOLOGIE	531,21	19,80	NS
Autres achats et charges externes		3 758 970,13	3 708 851,82	1.35
60453010	NETTOYAGE IND	173 244,97	168 047,12	3.09
60453020	NETTOYAGE NDE	117 733,84	115 532,44	1.91
60453030	NETTOYAGE NDJ	67 786,11	66 518,64	1.91
60456011	REPAS DP IND LYCEE	128 696,62	98 581,32	30.55
60456012	REPAS IND COLLEGE	193 241,06	207 075,00	-6.68
60456022	REPAS NDE COLLEGE	225 548,56	205 279,28	9.87
60456023	REPAS NDE PRIMAIRE	165 365,38	147 431,60	12.16
60456033	REPAS NDJ PRIMAIRE	222 398,35	213 840,20	4
60456110	REPAS IND ADULTES	23 224,79	20 863,42	11.32
60456120	REPAS NDE ADULTES	5 703,98	5 209,37	9.49
60456130	REPAS NDJ ADULTES	3 239,86	3 053,48	6.1
60456211	REPAS EXCEPTIONNELS IND LYCEE	10 621,55	4 551,45	133.37
60456212	REPAS EXCEPTIONNELS IND COLLEGE	5 979,88	2 966,21	101.6
60456222	REPAS EXCEPTIONNELS NDE COLLEGE	6 071,26	4 774,92	27.15
60456223	REPAS EXCEPTIONNELS NDE PRIMAIRE	1 727,82	2 948,81	-41.41
60456233	REPAS EXCEPTIONNELS NDJ PRIMAIRE	1 921,51	2 714,31	-29.21
60458200	AUTRES PRESTATIONS	137 579,76	138 752,76	-0.85
60481010	ASSUR SCOL IND	10 579,85	10 281,21	2.9
60481020	ASSUR SCOL NDE	7 125,20	6 924,08	2.9
60481030	ASSUR SCOL NDJ	3 886,47	3 776,77	2.9
60483011	SPORTS IND LYCEE	20 705,48	25 571,85	-19.03
60483012	SPORTS IND COLLEGE	35 879,68	43 281,21	-17.1
60483022	SPORTS NDE COLLEGE	8 693,16	7 004,75	24.1
60487011	SORTIES IND. LYCEE	231 774,23	217 780,51	6.43
60487012	SORTIES IND. COLLEGE	37 556,91	37 879,96	-0.85
60487022	SORTIES NDE. COLLEGE	6 269,42	83 619,43	-92.5
60487023	SORTIES NDE. PRIMAIRE	22 346,81	43 999,00	-49.21
60487033	SORTIES NDJ. PRIMAIRE	20 937,90	43 903,80	-52.31
60611010	EAU IND	17 261,63	14 010,91	23.2
60611020	EAU NDE	12 328,42	9 797,33	25.83
60611030	EAU NDJ	4 491,88	5 878,98	-23.59
60612010	ELECTRICITE IND	53 175,88	53 319,55	-0.27
60612020	ELECTRICITE NDE	26 120,71	26 891,66	-2.87
60612030	ELECTRICITE NDJ	8 202,54	8 234,63	-0.39
60613010	GAZ IND	61 815,56	58 253,09	6.12
60613020	GAZ NDE	40 729,37	43 731,25	-6.86
60613030	GAZ NDJ	21 768,95	23 778,01	-8.45
60616000	CARBURANT	1 778,08	1 001,46	77.55
60631000	PETIT MATERIEL ATELIER	7 206,39	7 812,50	-7.76
60632000	FOURNITURES DE MENAGE	13 682,22	11 964,38	14.36
60637000	FOURNITURES INFIRMERIE	3 093,52	4 460,42	-30.65
60641000	PETIT MATERIEL INFORMATIQUE	11 107,16	13 549,01	-18.02
60643000	PETIT MATERIEL BUREAU	33 053,32	27 383,01	20.71
60653000	ACHATS PRODUITS CUISINE	134,20	1 000,01	-86.58
60681011	FOURN. PEDAG. IND. LYCEE	1 465,74	-349,10	-519.86
60681012	FOURN. PEDAG. IND. COLLEGE	2 010,49	3 762,40	-46.56
60681022	FOURN. PEDAG. NDE COLLEGE	1 499,23	1 415,93	5.88
60681023	FOURN. PEDAG. NDE PRIMAIRE	12 414,73	10 074,56	23.23

Inst. Notre Dame de Meudon

Période du 01/09/2018 au 31/08/2019 (Bilan)

Compte de résultat		31/08/2019	31/08/2018	%
60681033	FOURN. DEDAG. NDJ PRIMAIRE	15 247,56	15 603,08	-2.28
60682010	FOURNITURES LABO. SVT	9 599,69	7 801,30	23.05
60682020	FOURNITURES LABO. PHYSIQUE CHIMIE	1 872,26	5 140,95	-63.58
60683000	FOURNITURES CATHECHESE	6 373,94	1 977,18	222.38
60685000	ACHATS LIVRES SUBVENTIONNES	22 159,99	40 825,50	-45.72
61220000	CREDIT BAIL VOITURE	8 504,04	8 504,04	
61221000	CREDIT BAIL PHOTOCOPIEUR	19 053,55	20 495,02	-7.03
61223000	CREDIT BAIL ALARME SURVEILLANCE	0,00	1 959,73	-100
61224000	CREDIT BAIL INFORMATIQUE	10 130,00	10 130,00	
61321000	LOYERS	707 754,40	595 491,40	18.85
61521110	IND ENTRETIEN LOCAUX	73 187,87	96 449,01	-24.12
61521120	NDE ENTRETIEN LOCAUX	99 912,20	131 407,27	-23.97
61521130	NDJ ENTRETIEN LOCAUX	21 280,80	41 941,50	-49.26
61551010	IND. ENTRETIEN MATERIEL	27 327,17	9 584,46	185.12
61551020	NDE. ENTRETIEN MATERIEL	3 969,93	3 009,26	31.92
61551030	NDJ. ENTRETIEN MATERIEL	20 012,22	0,00	NS
61551100	ENT. REPAR. VEHICULE	3 287,59	1 753,41	87.5
61562010	IND. CONTRAT ENTRETIEN	75 551,73	67 580,21	11.8
61562020	NDE. CONTRAT ENTRETIEN	28 577,52	30 909,07	-7.54
61562030	NDJ. CONTRAT ENTRETIEN	15 397,68	21 791,87	-29.34
61612000	ASSURANCE BATIMENT	14 302,42	14 612,81	-2.12
61821000	CDI COLLEGE LYCEE	16 421,29	13 471,03	21.9
61821100	DOCUMENTATIONS GENERALES	228,00	190,00	20
62261000	HONORAIRES	42 760,53	45 482,64	-5.98
62310000	ANNONCES INSERTIONS	2 894,00	2 894,00	
62510000	VOYAGES & DEPLACEMENTS	-257,54	1 342,81	-119.18
62560000	MISSIONS & RECEPTIONS	35 917,97	30 580,66	17.45
62580000	FRAIS DE FONCTIONNEMENT	11 344,40	11 682,50	-2.89
62610010	FAX IND	266,58	247,47	7.72
62610020	FAX NDE	265,44	246,43	7.71
62630000	AFFRANCHISSEMENTS	9 674,94	12 426,41	-22.14
62650010	TELEPHONE IND	8 215,40	8 861,55	-7.29
62650020	TELEPHONE NDE	4 814,68	4 519,73	6.53
62650030	TELEPHONE NDJ	1 164,25	1 133,89	2.68
62680010	INTERNET IND	4 190,40	4 039,52	3.74
62680020	INTERNET NDE	2 232,00	2 232,00	
62680030	INTERNET NDJ	1 224,00	1 218,15	0.48
62780000	AUTRES FRAIS ET SERVICES BANCAIRES	5 448,22	4 796,03	13.6
62818000	AUTRES COTISATIONS	199 482,58	178 387,04	11.83
Impôts et taxes		197 679,05	188 174,91	5.05
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	152 188,78	146 697,87	3.74
63310000	VERSEMENT TRANSPORT	8 185,70	7 819,10	4.69
63331000	COTISATION FORMATION CONTINUE	22 097,32	23 173,89	-4.65
63360000	PARTICIPATION EMPLOYEUR AGEFIPH	1 996,00	-204,96	NS
63380000	URSSAF ELEVES	743,00	658,56	12.82
63512000	TAXES FONCIERES	8 869,00	6 467,60	37.13
63750000	DROITS D'AUTEUR (SACEM)	3 599,25	3 562,85	1.02
Salaires et traitements		1 705 291,03	1 621 121,98	5.19
64111000	REMUNERATIONS	1 902 872,80	1 854 231,68	2.62
64120000	CONGES PAYES	-4 988,36	4 106,45	-221.48
64141000	INDEMNITES DE DEPART EN RETRAITE	24 611,68	19 378,51	27.01
64810000	INDEMNITES DE CULTE	972,00	1 260,10	-22.86
64911000	CITS	-9 506,00	-49 418,00	-80.76
64911010	RBT SALAIRES ASP CUI	-15 135,69	-21 914,78	-30.93
64911020	RBT SALAIRES AS	-18 018,52	-21 594,58	-16.56
64911030	RBT SALAIRES PPFAL	-175 516,88	-164 927,40	6.42
Charges sociales		796 384,49	801 077,36	-0.59
64510000	U.R.S.S.A.F.	507 850,36	520 284,14	-2.39
64510100	COTISATIONS URSSAF PEE	5 767,96	3 757,20	53.52
64520000	COTISATION MUTUELLE	19 970,82	19 666,32	1.55
64530000	COTISATION RETRAITE	148 781,15	165 006,49	-9.83
64533000	COTISATION DE PREVOYANCE	26 431,61	21 564,48	22.57
64582000	CHARGES SUR CONGES PAYES	-4 191,41	-2 320,13	80.65

Inst. Notre Dame de Meudon

Période du 01/09/2018 au 31/08/2019 (Bilan)

Compte de résultat	31/08/2019	31/08/2018	%
64720000 COMITE D'ENTREPRISE	7 659,61	7 466,72	2.58
64750100 MEDECINE DU TRAVAIL	8 491,20	8 648,40	-1.82
64780000 STAGE FORMATION ET PERFECTIONNEMENT	16 053,00	12 032,37	33.42
64790000 AUTRES CHARGES SOCIALES	27 319,80	18 466,02	47.95
64835200 COTISATIONS PREVOYANCE ENSEIGNANTS	32 250,39	26 505,35	21.68
Dot. amort. sur immobilisations	725 950,53	677 220,90	7.2
68112000 DOT. AMORT. G.SCOLAIRE	725 950,53	677 220,90	7.2
Dot. prov. sur actifs circulants	0,00	637,22	-100
68174000 DOT. CREANC. DOUTEUSES	0,00	637,22	-100
Dot. prov. risques et charges	11 601,27	14 225,27	-18.45
68154000 DOT. PROV.	11 601,27	14 225,27	-18.45
Autres charges	637,22	2 933,30	-78.28
65440000 PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRABLES	637,22	2 933,30	-78.28
Autres intérêts et produits assimilés	7 887,33	6 920,72	13.97
76800000 REVENU DES PLACEMENTS	7 887,33	6 920,72	13.97
Intérêts et charges assimilées	44 332,60	50 681,89	-12.53
66110000 INTERET DES EMPRUNTS	44 021,74	49 765,96	-11.54
66111000 FRAIS DE CAUTIONNEMENT	310,86	915,93	-66.06
Produits exceptionnels op. gestion	39 033,14	27 387,99	42.52
77180000 PRODUITS/EX.EN COURS	39 033,14	18 987,99	105.57
77880000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,00	8 400,00	-100
Repr. prov. et transferts de charges	17 824,75	0,00	NS
78750000 REPRISE PROVISION CHARGES NDE	17 824,75	0,00	NS
Charges exceptionnelles op. gestion	7,42	7 810,15	-99.9
67880000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	7,42	7 810,15	-99.9
Dot. except. amort. prov.	0,00	17 134,38	-100
68712000 DAP EXCEPTIONNELLES DES IMMOBILISATIONS	0,00	17 134,38	-100

Annexe





KPMG Entreprises
1, rue des Epinants
CS 10001
91150 ETAMPES
France

Téléphone : +33 (0)1 64 94 38 18
Télécopie : +33 (0)1 64 94 58 47
Site internet : www.kpmg.fr

Institution Notre Dame de Meudon

Annexe aux comptes annuels de l'exercice

clos le 31 août 2019

Montant exprimés en EUR

Ce rapport contient 14 pages

Les annexes comprennent 14 pages

Table des matières

1	Informations générales	1
1.1	Identification des établissements	1
1.2	Faits marquants de l'exercice	1
1.3	Evènements postérieurs à la clôture	1
1.4	Changement des conditions d'exploitation	1
1.5	Principes comptables et méthodes de bases	1
1.6	Changement de méthodes comptables	2
2	Informations relatives au bilan	3
2.1	Bilan actif	3
2.1.1	Méthodes d'évaluation des immobilisations	3
2.1.2	Immobilisation en cours	3
2.1.3	Amortissements des immobilisations corporelles	3
2.1.4	Tableau de variation des immobilisations et des amortissements	4
2.1.5	Valeurs mobilières de placements	5
2.1.6	Etat des échéances des créances	5
2.2	Bilan passif	6
2.2.1	Tableau des mouvements des réserves et provisions	6
2.2.2	Tableau de mouvement des fonds associatifs	7
2.2.3	Engagement pris en matière de retraite	7
2.2.4	Etat des échéances des dettes	8
3	Informations relatives au compte de résultat	9
3.1	Subvention de fonctionnements	9
3.2	Ventilation de l'effectif du personnel enseignant et non enseignant sur 2 ans	9
3.3	Valorisation d'un équivalent loyer	9
3.4	Honoraires du commissaire aux comptes	9
4	Engagements hors bilan	10
4.1	Engagements pris en matière de caution	10
4.2	Engagements pris en matière de crédit-bail	10
4.3	Engagements financiers en matière d'emprunt	10
5	Etude de trésorerie	11

1 Informations générales

1.1 Identification des établissements

L'institut regroupe trois sites :

- Le site Notre Dame Alix Le Clerc situé au 24 rue Alexandre Guilmant qui regroupe les 6^{ème} et les 3^{èmes} ainsi que le lycée,
- Le site Notre Dame Saint Edmond situé au 18 rue de la République qui accueille les 5^{ème} et les 4^{ème}, et au 11bis rue du Général Gouraud pour l'école primaire,
- Le site Notre Dame de Joie située au 19 rue Louis Blanc qui regroupe l'école maternelle et l'école primaire.

1.2 Faits marquants de l'exercice

Un nouveau bâtiment a été construit sur le site Notre Dame Alix Le Clerc, il a été mis en service au 1^{er} septembre 2018. Ce nouveau bâtiment a été financé par la Fondation, seuls les aménagements ont été financés par l'Institut.

1.3 Evènements postérieurs à la clôture

Aucun évènement postérieur à la clôture n'est à noter.

1.4 Changement des conditions d'exploitation

Il n'y a pas de changement dans les conditions d'exploitation.

1.5 Principes comptables et méthodes de bases

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31/08/2019 ont été établis conformément aux dispositions réglementaires en vigueur (Règlement ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général et Règlement CRC 99-01 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations) et en appliquant la Nomenclature comptable de l'Enseignement catholique sous contrat avec l'Etat (édition 2016) définie par la Fnogec (Fédération nationale des organismes de gestion des établissements de l'Enseignement catholique).



1.6 Changement de méthodes comptables

Il est à noter un changement dans le calcul de la provision pour indemnités de départ en retraite. En effet, antérieurement, le calcul se faisait avec deux âges de départ en retraite : 62 ans pour le personnel AES et 57 ans pour le reste du personnel. Cette année, l'âge de départ retenu est de 62 ans pour toutes les catégories, considérant que cela correspond plus à la réalité.

Aucun autre changement de méthode n'est à noter.

2 Informations relatives au bilan

2.1 Bilan actif

2.1.1 Méthodes d'évaluation des immobilisations

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, c'est-à-dire à leur prix d'achat augmenté des frais accessoires (coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue par la direction).

2.1.2 Immobilisation en cours

Les factures figurant dans ce compte concernent :

- Les travaux pour la salle à manger des professeurs pour 25 252 €,
- Les travaux pour la salle pastorale pour 93 773 €,
- Les travaux pour la salle de préparation froide pour 47 061 €.

Les mises en service auront lieu sur l'exercice à venir.

2.1.3 Amortissements des immobilisations corporelles

Types d'immobilisations	Mode	Durée	Taux
Constructions	Linéaire	30 ans	3 %
Agencements	Linéaire	5 et 10 ans	20 et 10 %
Matériel scolaire	Linéaire	3 ans	33,33 %
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans	33,33 %

2.1.4 Tableau de variation des immobilisations et des amortissements

Immobilisations		Valeur brute début exercice	Acquisitions	Cessions	Virements poste à poste	Valeur brute fin exercice
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement					
	Total I					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Total II					
Immobilisations corporelles	Terrains					
	Constructions sur sol propre					
	sur sol d'autrui	3 555 257				3 555 257
	install.agenc.amén.	394 134			-356 644	750 778
	Install. techn., matériel, outillages	94 123	34 682			128 805
	Install. générales, ag. am. divers	9 307 243	90 873		-160 547	9 558 664
	Matériel de transport	40 253				40 253
	Mat. bur. et informatique, mobilier	1 480 038	101 703			1 581 742
	Immob. corp. en cours	349 358	206 223		389 494	166 086
immobiliers						
mobiliers	127 697	41 051		127 697	41 051	
Avances et acomptes						
immobiliers						
mobiliers						
	Total III	15 348 105	474 533			15 822 639
Immobilisations financières	Participations et créances rattachées					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immob. financières	113 441	8 438			121 880
	Total IV	113 441	8 438			121 880
Total général (I+II+III+IV)		15 461 547	482 972			15 944 519

Immobilisations		Amortissements début exercice	Augmentations	Diminutions	Virements poste à poste	Amortissements fin exercice
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement					
	Total I					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Total II					
Immobilisations corporelles	Constructions sur sol propre					
	sur sol d'autrui	1 821 212	94 432			1 915 645
	installé, agenc. amén.	394 134	35 843			429 977
	Install. techn., matériel, outillages	70 080	9 402			79 483
	Install. générales, ag. am. divers	6 331 672	476 443			6 808 116
	Matériel de transport	18 593	2 450			21 043
	Mat. bur. et informatique, mobilier	1 199 350	107 377			1 306 728
	Immobilisations grevées de droits					
	Total	9 835 043	725 950			10 560 993
Total général (I+II)		9 835 043	725 950			10 560 993

2.1.5 Valeurs mobilières de placements

Il n'y a pas de valeurs mobilières de placements.

2.1.6 Etat des échéances des créances

	Montant en cours	Echéances		
		A moins d'un an	De un à cinq ans	A plus de cinq ans
Prêt Effort Construction	120 116	2 775	14 701	102 640
Total	120 116	2 775	14 701	102 640

2.2 Bilan passif

2.2.1 Tableau des mouvements des réserves et provisions

Nature des réserves et provisions		Montant début exercice	Augmentations : dotations	Diminutions : reprises	Montant fin exercice
Réserves	Réserves statutaires				
	Réserves pour investissements	949 284	808 093		1 757 377
	Réserves de trésorerie				
	Réserves d'intervention				
	Autres réserves				
	Total réserves	949 284	808 093		1 757 377
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques d'emploi				
	Autres provisions pour risques				
	Provisions pour indemnité de départ à la retraite	132 212	11 601	30 630	113 183
	Provisions pour grosses réparations				
	- biens en propriété	17 824		17 824	
- biens en commodat					
- biens en location					
	Total	150 037	11 601	48 455	113 183
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations - incorporelles				
	- corporelles				
	- financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes familles ou élèves	637		637	
Autres provisions pour dépréciation					
Total général des provisions et dépréciations		637		637	
Dont dotations et reprises : - d'exploitation			11 601	31 267	
- financières					
- exceptionnelles				17 824	

2.2.2 Tableau de mouvement des fonds associatifs

Fonds associatif	Montant au début de l'exercice	Augmentation dotation de l'exercice	Diminution : reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Fonds associatif	210 918,82	/	/	210 918,82
Fonds associatif NDE	369 456,43	/	/	369 456,43
Fonds d'investissement	222 279,83	/	/	222 279,83
Fonds de trésorerie	259 163,33	/	/	259 163,33
Dons et legs	3 221,92	/	/	3 221,92
Autres subventions	15 757,67	/	/	15 757,67
Avances de fonds travaux	304 688,64	/	/	304 688,64
Réserves pour investissement	949 284,27	808 093,68	/	1 757 377,95
Report à nouveau	1 342 351,14	/	/	1 342 351,14
Subventions Région	21 611,75	/	7 770,00	13 841,75
Subventions Département	1 278 840,00	27 009,81	54 314,00	1 251 535,81
Subventions Fondation	93 000,00	/	/	93 000,00

2.2.3 Engagement pris en matière de retraite

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés de l'OGEC pour indemnités de départ à la retraite, en tenant compte d'un pourcentage de probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite s'élève à 113 183 €.

Ces montants sont entièrement comptabilisés en provisions pour risques et charges.

2.2.4 Etat des échéances des dettes

	Montant en cours	Echéances		
		A moins d'un an	De un à cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits				
Emprunts et dettes financières divers	1 346 972	199 841	591 748	555 384
Sous-total dettes financières	1 346 972	199 841	591 748	555 384
Fournisseurs	153 685	153 685		
Avances reçues	552 520	552 520		
Dettes fiscales et sociales	242 915	242 915		
Dettes sur immobilisations	26 693	26 693		
Autres dettes	1 350	1 350		
Sous-total autres dettes	977 163	977 163		
TOTAL	2 324 135	1 177 004	591 748	555 384

3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Subvention de fonctionnements

	2018/2019	2017/2018
Forfait d'externat	726 500	739 764
Subventions région	426 210	429 458
Subventions département	438 190	448 716
Subventions autres communes	25 728	27 840
Subvention communal Meudon	373 848	373 575

3.2 Ventilation de l'effectif du personnel enseignant et non enseignant sur 2 ans

	2018/2019	2017/2018
Administratifs et personnel d'entretien	198	223
Professeurs	96	101
Institutrices	31	30
Total	325	354

Le personnel OGEC est réparti entre 30 cadres et 198 autres catégories.

3.3 Valorisation d'un équivalent loyer

Il n'y a pas lieu de valoriser un équivalent loyer. En effet, l'OGEC paye un loyer de 707 754 € à la Congrégation.

3.4 Honoraires du commissaire aux comptes

Les honoraires du commissaire aux comptes au titre de l'exercice clos le 31 août 2019 s'élèvent à 10 140 €.

4 Engagements hors bilan

4.1 Engagements pris en matière de caution

Le Conseil Général a versé une subvention d'investissement en mars 2013 pour des travaux d'extension et de restructuration du bâtiment des 3èmes. Cette subvention était assortie d'une caution de la Caisse d'Epargne portant sur la totalité de la subvention versée à l'Institut. Au 31 août 2019, l'engagement de caution a été entièrement levé.

4.2 Engagements pris en matière de crédit-bail

Fournisseur	Redevances payées		Redevances restant à payer			
	de l'exercice	cumul	≤ 1 an	> 1 an et ≤ 5 ans	> 5 ans	cumul
GE Capital	5 348	14 704	1 337			1 337
GE Capital	2 576	23 828				
GE Capital	5 531	5 531	8 297	8 297		16 594
Leasecom	10 130	20 260	10 130			10 130
CM CIC	5 599	11 198	5 599			5 599
Lexus	8 504	27 931	2 835			2 835
TOTAL	37 688	103 452	28 198	8 297		36 495

4.3 Engagements financiers en matière d'emprunt

	Intérêts à verser			
	≤ 1 an	> 1 an et ≤ 5 ans	> 5 ans	cumul
Bâtiment 3ème	29 820	89 750	39 099	158 669
Bâtiment 6ème	6 280	6 280	-	11 633
Gymnase	2 906	1 264	-	4 170
TOTAL	38 079	97 294	39 099	174 472

5 Etude de trésorerie

		2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019
AUTOFINANCEMENT	a	1 011 734	1 024 825	1 509 001	1 337 739
. Résultat		156 423	344 409	808 094	649 279
. Amortissements		797 083	698 702	694 355	725 951
. Provisions de l'exercice		64 543	15 054	14 862	11 601
. Reprises de provisions		-5 267	-33 340	-8 310	-49 032
. Reprises de subventions		-1 048			
FINANCEMENTS COURANTS	b	-22 565	319 054	289 956	-267 045
. Subvention informatique CG92		19 494	21 850	20 713	27 009
. Subvention travaux CG92				54 314	29 292
. Subvention Fondation				93 000	66 161
. Subvention Région lycée				7 770	
. Emprunt			89 753	-	-
. Fournisseurs non soldés (variation)		-42 059	207 452	114 159	-389 507
REMBOURSEMENTS COURANTS	c	96 192	348 498	623 408	-178 363
. Emprunt 85103 (St Edmond sell)		50 816	50 816	-	-
. Emprunt 178482 (NDJ et Gymnase NDE)		35 329	36 761	38 251	39 802
. Emprunt 8584382 (Chaudière NDE)		12 290	128 297	-	-
. Emprunt 9025581 (bat 3ème)		50 738	65 117	32 078	94 784
. Emprunt 9025582 (bat 3ème)		36 716	38 098	39 532	41 019
. Remboursement ASEID		18 294	18 294	18 294	18 294
. Dettes familles (variation)		-113 875	-6 590	14 075	
. Autres dettes diverses (variation)		-39 441	27 849	-27 835	31 869
. Créances familles (variation)		-3 096	-1 381	426	-8 102
. Subventions à recevoir (variation)		60 538	-28 273	407 225	-316 317
. Autres créances diverses (variation)		-12 117	19 509	41 363	-79 711
INVESTISSEMENTS REALISES	d	207 362	378 584	898 883	482 973
. TOUS SITES (voir détail en annexe)		201 626	373 141	890 842	474 534
. PRÊT A LA CONSTRUCTION (DELTA)		5 736	5 443	8 041	8 439
. Autres immobilisations financières					
TOTAL FINANCEMENTS (a+b)	E	989 169	1 343 879	1 798 957	1 070 693
TOTAL DECAISEMENTS (c+d)	F	303 554	727 083	1 522 291	304 609



Institution Notre Dame de Meudon
Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31 août 2019
Montant exprimés en EUR
KPMG Entreprises

MARGE TRESORERIE PREVUE E-F	685 615	616 737	276 666	766 084
TRESORERIE NETTE DEBUT EXERCICE	1062 569	1748 184	2 364 981	2 641 647
TRESORERIE FIN EXERCICE	1748 184	2 364 981	2 641 647	3 407 731
PRIX DU JOUR DE FONCTIONNEMENT (charges - dotations) / 365	17 748	18 636	17 909	18 257
NOMBRE DE JOURS DE FONCTIONNEMENT	93	127	148	187