

ETATS DE GESTION

ASSA SCOLAIRE SAINT REMY
Enseignement privé
8 RUE SAINT JEAN

02200 SOISSONS

Période du 01/09/2019 au 31/08/2020

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE LAON - A
RUE COLBERT - 02000 CHAMBRY
B.P. 46
02003 LAON CEDEX
03.23.79.45.69

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/08/2020	Net au 31/08/2019
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques ...				
Autres	15 781	10 712	5 069	
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	16 940 407	10 396 080	6 544 327	7 005 225
Installations tech., matériels, outillage	3 550 201	3 174 269	375 932	445 435
Autres	191 303	140 701	50 602	21 131
Immobilisations corporelles en cours	130 226		130 226	78 569
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et Créances rattachées	750		750	750
Autres titres immobilisés				
Prêts	72 035		72 035	74 173
Autres	705 123		705 123	702 745
Total	21 605 824	13 721 762	7 884 063	8 328 028
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances usagers et comptes rattachés	43 111	8 570	34 541	30 274
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	263 056		263 056	130 800
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	2 328 156		2 328 156	1 691 809
Charges constatées d'avance	104 537		104 537	125 523
Total	2 738 859	8 570	2 730 289	1 978 406
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des emprunts				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
Total				
TOTAL ACTIF	24 344 684	13 730 332	10 614 352	10 306 434

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Net au 31/08/2020	Net au 31/08/2019
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	3 854 788	3 755 404
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	440 419	472 869
Ecarts de réévaluation	517 688	517 688
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	411 612	411 612
Autres		
Report à nouveau	767 609	769 088
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	267 376	-1 479
Situation nette (sous-total)	6 259 492	5 925 182
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	92 418	118 555
Provisions réglementées		
Total	6 351 911	6 043 736
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
Fonds dédiés		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	1 569 668	1 491 068
Total	1 569 668	1 491 068
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 471 120	1 761 064
Emprunts et dettes financières diverses	101 563	131 606
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	478 609	290 865
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	136 288	164 635
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	117 698	94 501
Autres dettes	139 450	205 872
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	248 046	123 087
Total	2 692 773	2 771 630
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	10 614 352	10 306 434

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/09/2019	%	du 01/09/2018	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/08/2020	PE	au 31/08/2019	PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Cotisations						
Ventes de biens et services :						
- ventes de biens						
<i>dont ventes de dons en nature</i>						
- ventes de prestations de services	4 435 030	93,91	4 909 646	92,58	-474 615	-9,67
<i>dont parrainages</i>						
Produits de tiers financeurs :						
- Concours publics et subv. d'explo.	6 139	0,13	7 932	0,15	-1 793	-22,61
- Versements des fondateurs ou consommation de dot. consommable						
- Ressources liées à la générosité du public :						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dép., provisions et transferts de charges	237 307	5,02	310 949	5,86	-73 641	-23,68
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	44 276	0,94	74 793	1,41	-30 516	-40,80
Total	4 722 753	100,00	5 303 319	100,00	-580 566	-10,95
CHARGES D'EXPLOITATION						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	1 839 527	38,95	2 507 769	47,29	-668 242	-26,65
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	91 146	1,93	92 852	1,75	-1 706	-1,84
Salaires et traitements	1 078 047	22,83	1 143 535	21,56	-65 489	-5,73
Charges sociales	329 871	6,98	384 519	7,25	-54 648	-14,21
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	797 014	16,88	838 956	15,82	-41 943	-5,00
Dotations aux provisions	313 289	6,63	325 841	6,14	-12 552	-3,85
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	1 719	0,04	3 334	0,06	-1 615	-48,43
Total	4 450 613	94,24	5 296 806	99,88	-846 193	-15,98
Résultat d'exploitation	272 140	5,76	6 513	0,12	265 627	###
PRODUITS FINANCIERS						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	8 705	0,18	8 647	0,16	58	0,67
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de V.M.P.						
Total	8 705	0,18	8 647	0,16	58	0,67
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	20 864	0,44	23 441	0,44	-2 577	-10,99
Différence négatives de change						
Charges nettes sur cession de V.M.P.						
Total	20 864	0,44	23 441	0,44	-2 577	-10,99
Résultat financier	-12 159	-0,26	-14 794	-0,28	2 634	17,81

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

COMPTE DE RESULTAT (2/2)

	du 01/09/2019	%	du 01/09/2018	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/08/2020	PE	au 31/08/2019	PE	en euros	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	259 980	5,50	-8 281	-0,16	268 261	#####
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Sur opérations de gestion	13 918	0,29	26 955	0,51	-13 037	-48,37
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total	13 918	0,29	26 955	0,51	-13 037	-48,37
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Sur opérations de gestion	4 439	0,09	20 147	0,38	-15 708	-77,97
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total	4 439	0,09	20 147	0,38	-15 708	-77,97
RESULTAT EXCEPTIONNEL	9 480	0,20	6 808	0,13	2 671	39,24
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices	2 084	0,04	6	0,00	2 078	#####
TOTAL DES PRODUITS	4 745 376		5 338 922		-593 545	-11,12
TOTAL DES CHARGES	4 478 000		5 340 401		-862 400	-16,15
EXCEDENT OU DEFICIT	267 376	5,66	-1 479	-0,03	268 855	#####
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature						
Bénévolat						
Total						
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestation en nature						
Personnel bénévole						
Total						

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

