



# Manuel d'intégration des données comptables et extra-comptables dans Isi Gestion au 31 août 2022



## Quand ?

Dès le 1<sup>er</sup> septembre pour les données extra-comptables : données liées au financement privé et public, import des données du personnel, données liées à l'immobilier.

Dès que le CA a arrêté les comptes pour les données comptables

## Où ?

Sur la plateforme ISIDOOR  
([www.isidoor.org](http://www.isidoor.org))

Application ISI GESTION  
(connexion avec vos identifiant et mot de passe)

## Quoi ?

Intégrer les données extra-comptables liées

- aux informations générales
- aux financements privés et publics
- aux ressources humaines
- à l'immobilier

Intégrer votre balance et harmoniser les comptes

Et envoyer par mail votre plaquette des comptes (bilan, compte de résultat et annexe) à votre Udogec ou Urogec

Combien de temps cela va-t-il me prendre ?  
1 heure et demie



C'est parti...

## 1. Avant toute chose, collectez les renseignements suivants

- Votre identifiant et votre mot de passe pour aller sur le site [www.isidoor.org](http://www.isidoor.org)

### Pour les données extra-comptables

- Effectifs élèves sur chaque unité d'enseignement (maternelle, élémentaire, collège, etc...)

#### Les données générales

- Le nom de votre Expert-Comptable/CAC
- Le nom de votre logiciel de Comptabilité/paie

#### Les données liées au financement privé :

- Montant de la scolarité annuelle par élève par unité d'enseignement (maternelle, élémentaire, collège, etc...)
- Nom de votre société de restauration
- Nombre annuel de repas élèves
- Prix de vente du repas élève à l'unité
- Nombre annuel de repas adultes
- Si Internat : tarif annuel de la pension par élève

#### Les données liées au financement public :

- Nombre d'élèves habitant la commune en maternelle
- Nombre d'élèves habitant la commune en élémentaire
- Nombre d'élèves en maternelle financés par le forfait communal
- Nombre d'élèves en élémentaire financés par le forfait communal
- Montant par élève du forfait communal maternelle
- Montant par élève du forfait communal élémentaire

#### Les données liées aux ressources humaines :

- Vos données liées à la paie :
  - au format Excel (modèle téléchargeable sur Isi Gestion) sauvegardées sur le bureau de votre ordinateur
  - ou
  - import automatique depuis votre logiciel de paie

#### Les données liées à l'immobilier : reprise automatique des informations de l'an dernier : Vérifier et actualiser :

- Informations sur le propriétaire
- Montant du loyer
- Superficies

## Pour les données comptables

- Balance au 31.08.2022
  - au format excel (Comprenant UNIQUEMENT 4 colonnes : n° compte – libellé – débit – crédit ; modèle téléchargeable sur Isi Gestion) sauvegardée sur le bureau de votre ordinateur  
ou
  - import automatique depuis votre logiciel comptable (ex : Agate, Charlemagne) – formats : xml, txt, prn

## 2. Intégration des données

[www.isidoor.org](http://www.isidoor.org) – connectez-vous avec vos identifiant et mot de passe  
(si besoin, demandez les via Isi Connect en cliquant sur demander un compte)

Sur la page d'accueil, cliquez sur



La fenêtre suivante s'affiche :

Accueil : Bienvenue dans ISI Gestion, veuillez choisir un module...

The screenshot shows a horizontal menu with six teal buttons, each with an icon and a right-pointing arrow. From left to right, the buttons are: "Ma situation financière" (with a person icon), "Anticipation de ma situation" (with a magnifying glass icon and a red "nouveau" tag), "Gestion des risques" (with a warning triangle icon), "Diagnostic des procédures de gestion" (with a magnifying glass icon), "Analyse sectorielle" (with a magnifying glass icon), and "Mise en place de la BDES" (with a gear icon). Below the first button, there is another teal button labeled "Documentation et assistance" with a globe icon. An orange arrow points from the text "Cliquez sur « Ma situation financière »" to the first button.

Cliquez sur « Ma situation financière »

La fenêtre suivante s'affiche

Accueil > Ma situation financière

Actualisation de ma situation

Visualisation de ma situation

The screenshot shows the "Ma situation financière" page. It has two main sections: "Actualisation de ma situation" and "Visualisation de ma situation". Under "Actualisation de ma situation", there are two cards: "Import des données comptables" (with an "Importer" button) and "Saisie des données extra-comptables" (with an "Actualiser" button). An orange arrow points from the text "Cliquez sur « Saisie des données extra-comptables »" to the "Actualiser" button. Under "Visualisation de ma situation", there are three cards: "Obtenir mon dossier de gestion institutionnel" (with an "Ouvrir" button), "Production des états graphiques" (with an "Ouvrir" button), and "Imprimer mes états financiers" (with an "Imprimer" button). There is also a "+ Pour aller plus loin..." button with an "Ouvrir" button below it. At the bottom, there is a "Ressources" section with a card for "Annuaire professionnel" (with an "Ouvrir" button).

Cliquez sur « Saisie des données extra-comptables »

## INTÉGRATION DES DONNÉES EXTRA-COMPTABLES

En premier, avant de débiter vos intégrations, assurez-vous que vos effectifs élèves soient corrects (import automatique depuis Ange/Gabriel)

The dashboard shows several key areas for data entry and verification:

- Données générales:** 'Vérifier vos effectifs élèves' (highlighted with an orange arrow), 'Importer les données du logiciel Paie' (0 mois importés), 'Vérifier les données mensuelles importées' (0 mois importés), 'Consulter les fiches salariés', and 'Afficher les ETP par fonction'.
- Financement:** 'Renseigner vos tarifs' and 'Indiquer le financement public'.
- Immobilier:** 'Renseigner l'état des lieux'.

Modifiez-les en cas d'écart : modifier les effectifs indiqués dans les cellules jaunes et vos modifications.

Enregistrer

The table displays the following data:

Etablissement	Hors Contrat		Sous Contrat		Effectif TOTAL ?	Dont	
	Divisions	Effectif	Divisions	Effectif		externes ?	internes ?
Etablissement: DEMO-XXXXXXXXX-0000000B							
Ecole Maternelle			3	77	77		
Ecole Elementaire			5	137	137		
	0.0	0	8.0	214	214	0	0
	0.0	0	8.0	214	214	0	0

Cliquez ensuite sur « Informations complémentaires »  
La fenêtre suivante s'affiche :

Etat d'avancement de votre saisie :

EFFECTIFS ÉLÈVES TUTELLES **INFORMATIONS COMPLÉMENTAIRES**

**SITUATION COMPTABLE**  
Situation comptable au 31/8/2022: En activité

**LOGICIELS UTILISÉS**  
Logiciel de comptabilité: Autre  
Logiciel de paie: Autre

**REVUE ET CONTRÔLE DES COMPTES**  
Commissaire aux comptes ?   
Nom:   
Expert comptable ?   
Nom:

**% DES FRAIS DE PERSONNEL DE SOUS-TRAITANCE**  
dans la facture de nettoyage: ? 92 %  
dans la facture de restauration: 45 %

Renseigner (ou corriger) les données de chaque pavé.

Rappel sur les % de frais de personnel de sous-traitance :  
Lorsque vos activités de nettoyage de l'établissement et de restauration sont sous-traitées, quelle est la part des salaires chargés dans la facture de votre fournisseur ?  
Par défaut, 90 % en nettoyage et 45 % en restauration sont renseignés. Ces taux sont personnalisables. Si vous avez l'information, vous devez les corriger.

Une fois chaque pavé correctement renseigné,

Puis cliquez sur

pour commencer l'intégration

## Financement



La fenêtre suivante s'affiche

The screenshot shows the 'Renseigner vos tarifs' form. At the top, there is a 'Retour' button and the title 'Renseigner vos tarifs'. Below this is an 'Enregistrer' button and a dropdown for 'Etat d'avancement de votre saisie :'. The form is divided into four tabs: 'CONTRIBUTION À LA SCOLARISATION', 'AUTRES CONTRIBUTIONS', 'RESTAURATION', and 'INTERNAT'. The 'CONTRIBUTION À LA SCOLARISATION' tab is active. It contains a table with the following structure:

Etablissement	Scolarité annuelle par élève en €	Type de réduction pratiqué (indiquez le principal)
	Moyenne	
Etablissement: LA PROVIDENCE-AMIENS CEDEX 3-0801212H		
Collège		
Etablissement: La Providence-AMIENS CEDEX 3-0801383U		
Ecole Maternelle		
Ecole Elementaire		
Etablissement: LA PROVIDENCE-AMIENS CEDEX 3-0801742J		
Lycée Général		
Lycée Technologique		

### Onglet Contribution à la scolarisation

Remplissez chaque champ jaune, en cliquant dessus, pour chaque établissement rattaché à l'Ogec.

Une fois la saisie terminée

**Enregistrer**

Puis cliquez sur l'onglet **restauration**



La fenêtre suivante s'affiche

Enregistrer

Etat d'avancement de votre saisie :

CONTRIBUTION À LA SCOLARISATION AUTRES CONTRIBUTIONS RESTAURATION INTERNAT

TYPE DE RESTAURATION

Type de restauration principal: Restauration sous-traitée

Société de restauration:

NOMBRE DE REPAS ANNUELS VENDUS

Nombre de repas élève:

Autres repas:

Informations par niveau

Etablissement	Prix de vente du repas à l'unité en €	Type de restauration si différent du principal
Etablissement: Sainte Croix-NOISY LE SEC-0931107Y		
Ecole Maternelle		
Ecole Elementaire		

Enregistrer

Renseignez toutes les cases du tableau et 

Puis cliquez sur « Internat » le cas échéant et remplissez le tableau.

Revenez sur l'onglet « Données extra-comptables »

isi door

Vous êtes ici : Accueil > Ma situation financière > Données extra-comptables > Renseigner vos tarifs

Retour Renseigner vos tarifs

Enregistrer

Etat d'avancement de votre saisie :

CONTRIBUTION À LA SCOLARISATION AUTRES CONTRIBUTIONS RESTAURATION INTERNAT

TYPE DE RESTAURATION

Type de restauration principal: Restauration sous-traitée

Société de restauration:

NOMBRE DE REPAS ANNUELS VENDUS

Nombre de repas élève:

Autres repas:

Informations par niveau

Etablissement	Prix de vente du repas à l'unité en €	Type de restauration si différent du principal
Etablissement: Sainte Croix-NOISY LE SEC-0931107Y		
Ecole Maternelle		
Ecole Elementaire		

## La fenêtre suivante s'affiche

The dashboard is titled 'Ma situation financière' and includes a sub-tab 'Saisie des données extra-comptables'. It is divided into three main sections:

- Données générales:** 'Vérification des effectifs élèves ...' with a 'Vérifier vos effectifs élèves' button.
- Données sur l'organisation du personnel:** 'Données concernant le personnel de votre structure'. Includes:
  - 'Importer les données du logiciel Paie' (0 mois importés)
  - 'Vérifier les données mensuelles importées' (0 mois importés)
  - 'Consulter les fiches salariés'
  - 'Afficher les ETP par fonction'
- Financement:** 'Données concernant le financement privé et le financement public'. Includes:
  - 'Renseigner vos tarifs'
  - 'Indiquer le financement public' (highlighted with an orange arrow)
- Immobilier:** 'Identification des biens immobiliers - Renseignement des propriétaires - Saisie des surfaces'. Includes:
  - 'Renseigner l'état des lieux'

## La fenêtre suivante s'affiche

The screenshot shows the 'Indiquer le financement public' form. At the top, there is a breadcrumb trail: 'Acc... > Ma situation finan... > Données extra-compt... > Indiquer le financement ...'. The main heading is 'PARTICIPATION PUBLIQUE'. Below it, a note states: 'Important : il convient de se baser sur l'année civile (ex : 2011 pour la saisie de données 2010/2011)'. The table title is 'Montant du forfait communal en € / an / eleve'.

Etablissement	Type de contrat	Commune siège ou EPCI					Autres communes	
		Nb élèves de la commune	Nombre d'élèves financés	Montant du forfait	Autres aides financières	Aides en nature	Nombre d'élèves financés	Forfait +
Etablissement: Sainte Croix-NOISY LE SEC-0931107Y								
Ecole Maternelle	Association							
Ecole Elementaire	Association							

An orange arrow points from the 'Indiquer le financement public' breadcrumb to the 'PARTICIPATION PUBLIQUE' section.

Renseignez les cases jaunes du tableau : nombre d'élèves de la commune, nombre d'élèves financés, montant du forfait et



Revenir sur l'onglet « données extra-comptables »

La fenêtre suivante s'affiche

Cliquez sur « Importer les données du logiciel de paie »

La fenêtre suivante s'affiche

**Données sur l'organisation du personnel**  
Données concernant le personnel de votre structure

- Importer les données du logiciel Paie**  
Importation des données du logiciel Paie - Importation à partir d'un fichier Excel normalisé  
Ouvrir
- Vérifier les données mensuelles importées**  
0 mois importés  
Ouvrir
- Consulter les fiches salariés**  
Ouvrir
- Afficher les ETP par fonction**  
Synthèse des ETP par fonction  
Ouvrir

**Les ressources humaines**

**Retour** Importer les données du logiciel Paie

**IMPORT LOGICIEL DE PAIE** **IMPORT EXCEL**

**Récupérer les salariés de votre logiciel de Paie**

Deux formats sont autorisés :

- **format "Indices"** : Vous devez au préalable extraire ce fichier en utilisant la commande **Export Indices** de votre logiciel de Paie ( voir [procédures des éditeurs](#) ). Les données récupérées seront complètes et ne nécessiteront pas de saisie complémentaire.
- **format "ec-ol"** : Vous devez au préalable extraire ce fichier en utilisant la commande **Export ec-ol ou Solfege** de votre logiciel de Paie. Les données récupérées seront incomplètes et devront être renseignées à partir des formulaires Indices.

Glissez le fichier ici ou cliquez sur le bouton Parcourir **Parcourir**

**Déposer ici vos fichiers**

*Remarque : si vos salariés sont enregistrés dans plusieurs dossiers de paie, vous devez importer les différents fichiers successivement en indiquant le numéro du fichier afin de distinguer les numéros de matricule éventuellement identiques. Pour cela, importez votre premier fichier, retournez à la page liste du personnel puis importez le 2eme fichier, et ainsi de suite.*

Numéro de fichier : 0

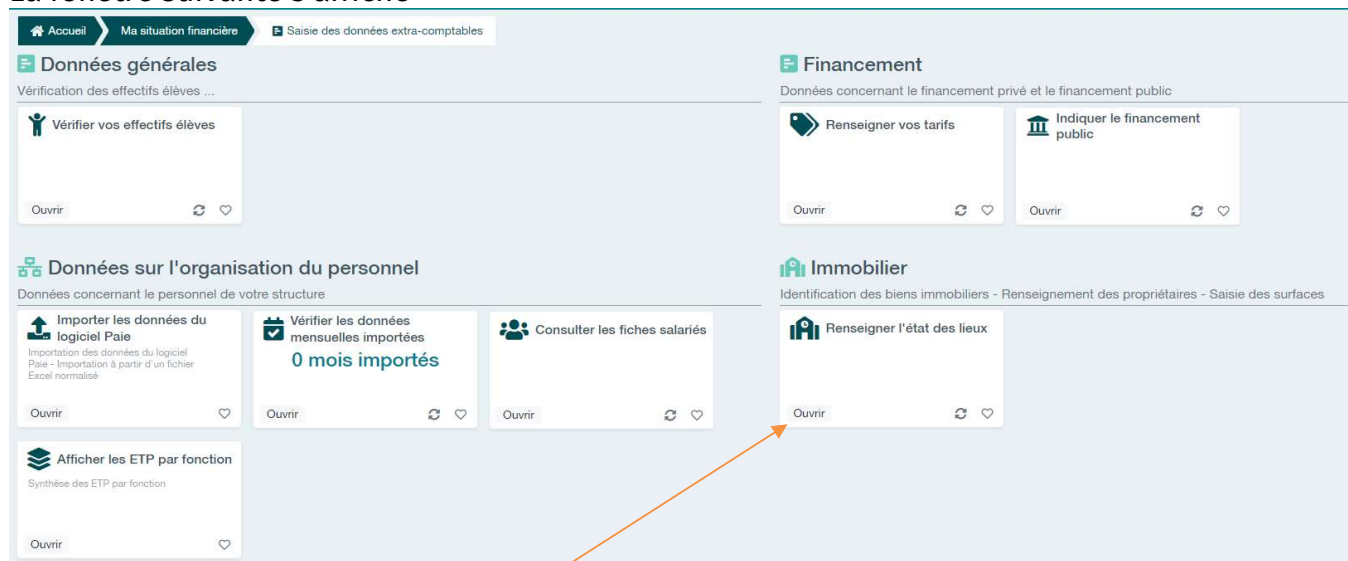
Si vous souhaitez supprimer les salariés actuels avant d'importer un nouveau fichier, cochez cette case puis cliquez sur le bouton SUPPRIMER **SUPPRIMER**

Lisez bien ceci et voyez dans quel cas vous vous situez pour suivre la procédure adéquate :  
**Import depuis le logiciel de paie (fichier compatible Indices/Isi-Gestion extrait automatiquement depuis le logiciel de paie), ou**  
**Import excel dans le cas contraire (fichier à télécharger sur votre ordinateur et à renseigner manuellement puis à intégrer)**

Revenez sur l'onglet « Données extra-comptables » - en cliquant sur



La fenêtre suivante s'affiche



## Immobilier

Cliquez sur « Renseigner l'état des lieux »

La fenêtre suivante s'affiche



Cliquez **UNE FOIS** sur « Récupérer vos données de l'exercice précédent » pour voir apparaître vos structures  
(si rien ne se passe, c'est que vous n'avez jamais saisi vos données)

## La fenêtre suivante s'affiche









Renseigner l'état des lieux

Enregistrer Etat d'avancement de votre saisie :

IMMOBILIER PROPRIÉTAIRES SURFACES

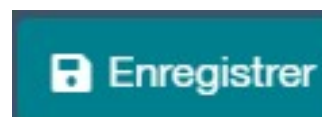
Cliquez sur le + pour ajouter un site, un bâtiment, ...

OU RÉCUPÉRER VOS DONNÉES DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT

	Type de structure	Nom de la structure	Adresse	
  	Site	ECOLE SAINTE MARIE DES BOURDONNAIS	40 Rue des Bourdonnais, 78000 Versailles, France	
  	Site	COLLEGE SACRE COEUR	3 RUE DES BOURDONNAIS	

Vous pouvez modifier les structures existantes en utilisant 

Vous pouvez ajouter des structures en utilisant  La fenêtre suivante s'affiche



### Fiche Immobilier

#### Identification :

Type de structure:  Nom de la structure:

Affectation:  Autre affectation:

#### Description :

Année de construction:  Nombre d'étages:

Nombre de salles:  Accessibilité handicapé:

#### Emplacement :

Adresse:

Latitude (calculée automatiquement):  Longitude (calculée automatiquement):



Ensuite vous pouvez changer/actualiser les informations sur les onglets PROPRIÉTAIRES et SURFACES









Renseigner l'état des lieux

Enregistrer Etat d'avancement de votre saisie :

IMMOBILIER PROPRIÉTAIRES SURFACES

Cliquez sur le + pour ajouter un site, un bâtiment, ...

OU RÉCUPÉRER VOS DONNÉES DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT

	Type de structure	Nom de la structure	Adresse	
  	Site	ECOLE SAINTE MARIE DES BOURDONNAIS	40 Rue des Bourdonnais, 78000 Versailles, France	
  	Site	COLLEGE SACRE COEUR	3 RUE DES BOURDONNAIS	

Enregistrer Etat d'avancement de votre saisie :

IMMOBILIER **PROPRIÉTAIRES** SURFACES

Pour ajouter un propriétaire, cliquez sur +

+	Propriétaire	Structure immobilière	Contrat d'occupation des lieux	Montant du loyer annuel
Pas d'informations				

Cliquer sur + pour ajouter les informations puis



Enregistrer Etat d'avancement de votre saisie :

IMMOBILIER PROPRIÉTAIRES **SURFACES**

Pour chaque élément de la structure immobilière, indiquez les surfaces en m2 en cliquant sur

#	Type de structure	Nom de la structure	Classes banalisées	Classes spécialisées	Restauration Hébergement	Surfaces Annexes	Surfaces libres	Surfaces bâties	Préaux ouverts, cours ouvertes...	Surfaces totales
	Bâtiment	Bâtiment principal								
	Bâtiment	Administratif								
	Bâtiment	Bâtiment annexe								
			0	0	0	0	0	0	0	0

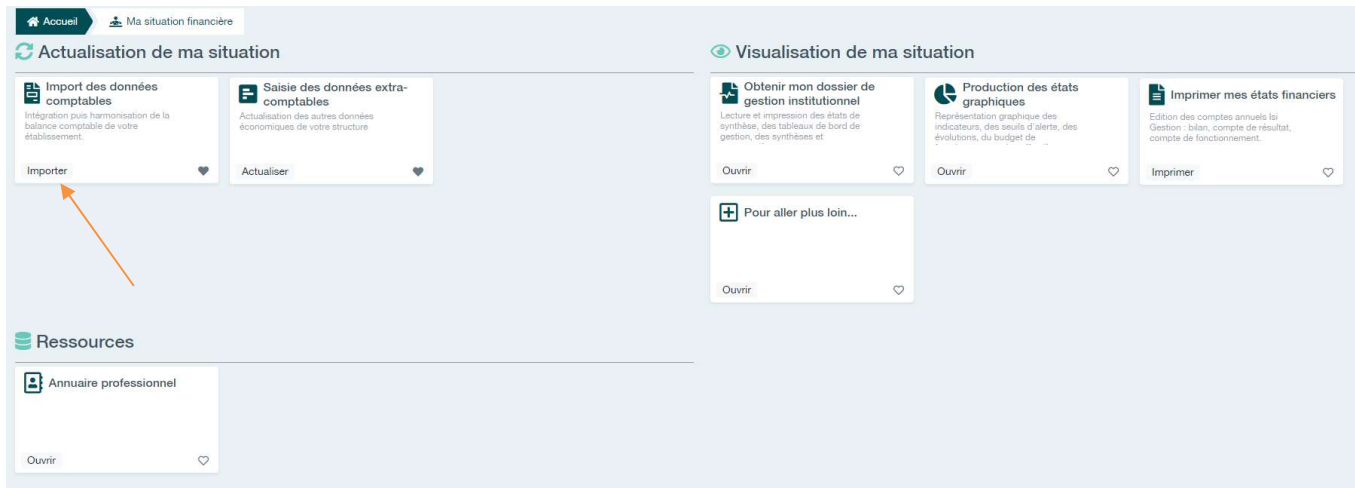
Cliquer sur pour ajouter des informations puis



Revenir sur la page Ma situation financière



# INTÉGRATION DES DONNÉES COMPTABLES

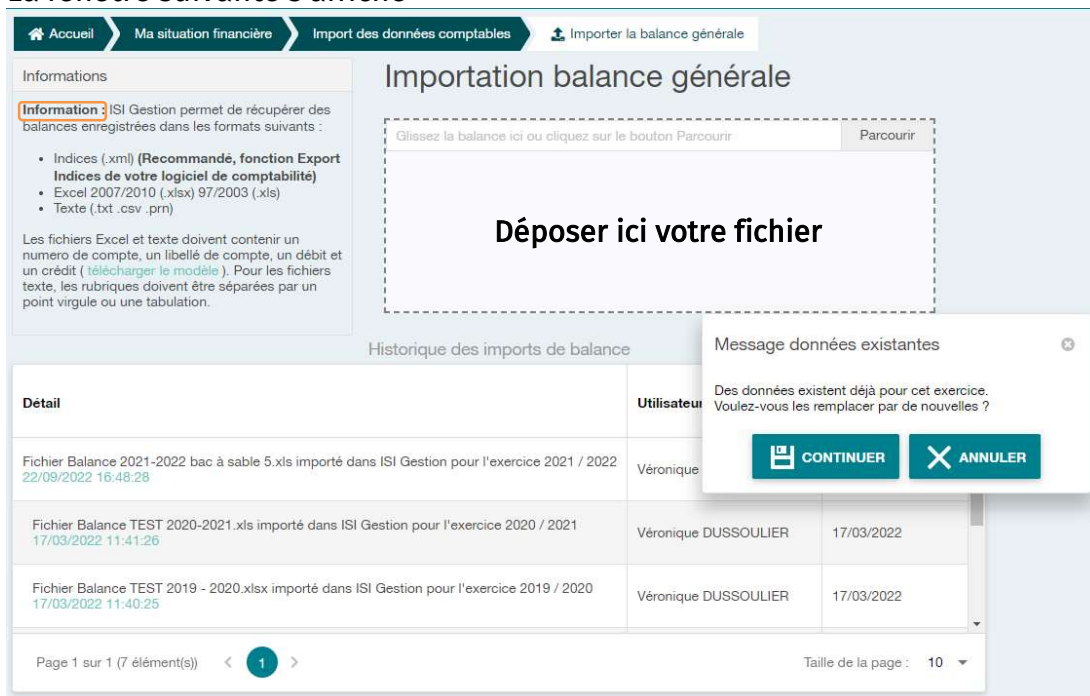


La fenêtre suivante s'affiche

Cliquez sur « Importer la balance générale »



La fenêtre suivante s'affiche



Lisez bien le pavé « **Informations** ». Puis selon votre cas (export de votre logiciel de comptabilité ou bien balance excel) importer votre balance. Cliquez sur « parcourir » et intégrer le document (issu de votre logiciel de comptabilité ou votre fichier Excel) que vous avez sauvegardé sur le bureau de votre ordinateur.

Patienter quelques instants et la fenêtre suivante va s'ouvrir automatiquement

Numéro	Vos comptes	Débit	Crédit	Plan comptable Indices
1021	Première situation nette établie	0	110081,52	1021 - Première situation nette établie
110	REPORT À NOUVEAU (Solde créditeur)	0	225257,43	110 - REPORT À NOUVEAU (Solde créditeur)
119	REPORT À NOUVEAU (Solde débiteur)	118782,89	0	119 - REPORT À NOUVEAU (Solde débiteur)
15321	Provisions pour indemnités de départ en retraite - personnel enseignant sous statut spécifique	0	6007,72	15321 - Provisions pour indemnités de départ en retraite - personnel enseignant sous statut spécifique (hors contrat, contrat simple, maîtres auxiliaires)
1641	Emprunt n°1	0	7385,56	1641 - Emprunt n°1
1642	Emprunt n°2	0	22751,11	1642 - Emprunt n°2
20511	Lociciels à vocation pédagogique	758 4	0	20511 - Lociciels à vocation pédagogique

Indiquez la date de clôture de l'exercice : 31/08/XXXX

Pour chaque numéro de compte, s'assurer que le compte utilisé dans le logiciel comptable correspond à celui de la nomenclature comptable de l'enseignement catholique (en cas de différence, cliquer sur la ligne du compte et utiliser l'ascenseur à droite de la ligne pour changer de numéro de compte)

A la fin de l'harmonisation

Enregistrer

Pour vous assurer que la balance est bien harmonisée, cliquer sur Import des données comptables

La fenêtre suivante s'affiche

Accueil > Ma situation financière > Import des données comptables

### Balance générale

Intégrer vos données comptables - Harmoniser votre plan comptable - Clôturer vos comptes -

- Importer la balance générale**  
Ce traitement permet de récupérer une balance générale de votre comptabilité sous la forme d'un fichier Excel.  
Ouvrir
- Harmoniser la balance générale**  
L'harmonisation consiste à rapprocher votre plan comptable de celui préconisé par l'Enseignement Catholique.  
Ouvrir
- Gérer les comptes collectifs**  
Ajuster les soldes des comptes collectifs afin de finaliser votre situation bilantielle.  
Ouvrir
- Vérifier et Clôturer les comptes**  
Ce traitement permet de clôturer la partie comptable de votre dossier.  
Ouvrir

Cliquez sur Harmoniser la balance générale

La fenêtre suivante s'affiche



Accueil Ma situation financière Import des données comptables Harmoniser la balance générale

Enregistrer Légende Exporter Date de clôture de Filtrer les comptes

	Numéro	Vos comptes	Debit	Crédit	Plan comptable Indices
+	1021	Première situation nette établie	0	110081,52	1021 - Première situation nette établie
+	110	REPORT À NOUVEAU (Solde créditeur)	0	225257,43	110 - REPORT À NOUVEAU (Solde créditeur)
+	119	REPORT À NOUVEAU (Solde débiteur)	118782,89	0	119 - REPORT À NOUVEAU (Solde débiteur)
+	15321	Provisions pour indemnités de départ en retraite - personnel enseignant sous statut spécifique	0	6007,72	15321 - Provisions pour indemnités de départ en retraite - personnel enseignant sous statut spécifique (hors contrat, contrat simple, maîtres auxiliaires)
+	1641	Emprunt n°1	0	7385,56	1641 - Emprunt n°1

La première colonne du document doit contenir uniquement des

Sinon, corriger la ligne en défaut en utilisant un numéro de la nomenclature comptable de l'enseignement catholique.

Dans ce cas, n'oubliez pas d'  vos modifications.



compte proposé par

**VOUS AVEZ TERMINÉ LA SAISIE**



## EDITION DE VOS TABLEAUX DE BORD DE GESTION

Revenir à la page d'accueil de « Ma situation financière »

The screenshot shows the 'Ma situation financière' dashboard. It features two main sections: 'Actualisation de ma situation' and 'Visualisation de ma situation'. Under 'Actualisation de ma situation', there are buttons for 'Import des données comptables' and 'Saisie des données extra-comptables'. Under 'Visualisation de ma situation', there are buttons for 'Obtenir mon dossier de gestion institutionnel', 'Production des états graphiques', and 'Imprimer mes états financiers'. An orange arrow points from the 'Obtenir mon dossier de gestion institutionnel' button to the next page.

Cliquez sur Obtenir mon dossier de gestion institutionnel

La fenêtre suivante s'affiche

The screenshot shows the 'Obtenir mon dossier de gestion institutionnel' window. It has a navigation bar with 'Accueil', 'Ma situation financière', and 'Obtenir mon dossier de gestion institutionnel'. Below the navigation bar are three tabs: 'SÉLECTION', 'PERSONNALISATION', and 'RÉSULTAT'. The 'SÉLECTION' tab is active. The window is divided into three main sections: 'Choix des documents', 'Choix des exercices', and 'Choix des territoires de comparaison'. The 'Choix des documents' section has a list of documents with checkboxes, and a 'Sélectionner tout' button. The 'Choix des exercices' section has a list of exercises with checkboxes. The 'Choix des territoires de comparaison' section has a list of territories with checkboxes. There are three numbered callouts: 1 points to the document list, 2 points to the exercise list, and 3 points to the territory list. At the bottom left, there is a 'PDF IMPRIMER' button.

1 - Sélectionnez les 8 documents ci-dessus

2 - Sélectionnez les trois exercices précédents pour comparaison

3 - Choisir le territoire de comparaison : DIOCESE et/ou REGION ou National ou EC

## Ensuite allez sur l'onglet PERSONNALISATION



Cochez les options souhaitées dans Indicateurs

Sélectionnez les affichages de la synthèse et des états de synthèses

Cliquez sur résultat

Patientez... Patientez... ..

Extrait du résultat obtenu...

# Tableaux de bord

Bac à sable n°5



## Tableaux de bord de gestion de votre structure

ADRESSE	DOCUMENTS	EXERCICE
277 rue Saint Jacques Aile Sud 75000 Paris Tél: 0102030405 Email: v-dussoulier@fnogec.org	Synthèse : Appréciation générale	2020 / 2021
	Indicateurs	2021 / 2022
	Synthèse : Evolution de la CAF en fonction du nombre d'élèves	
	Etats financiers	
	Synthèse : Données extra-comptables	
	Synthèse : Surfaces des locaux	

**Synthèse : Appréciation générale**  
**Exercice : 2021 / 2022**  
**Bac à sable n°5**

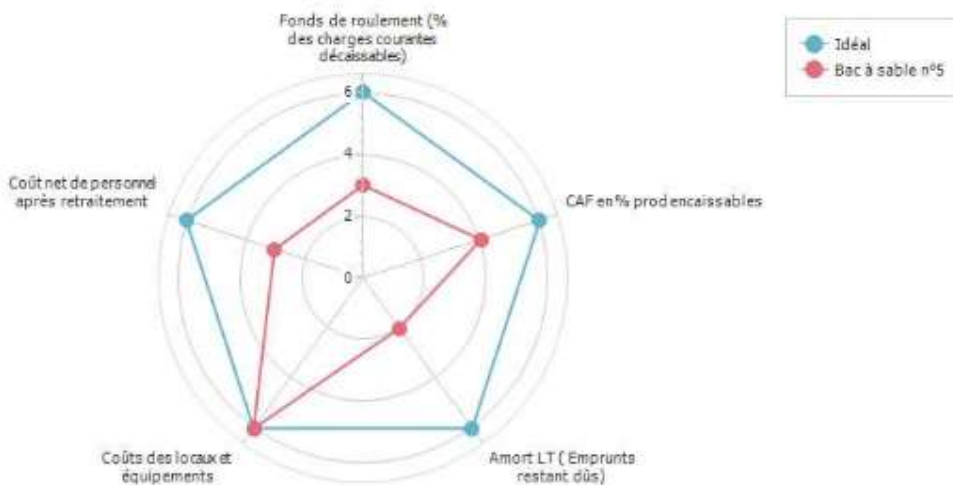


Informations :

Libellé :	Bac à sable n°5	Groupe établissement :	Ecoles
Adresse :	277 rue Saint Jacques	Téléphone / Télécopie :	0102030405 /
Code Postal :	75000 Paris	Email :	v-dussoulier@fnogec.org
Effectif total :	214 élèves		

Appréciation générale :

Indicateurs	2021 / 2022		2020 / 2021	
	%	/élève ou mnt	%	/élève ou mnt
CAF en % prod encaissables	12 %	302 C	8 %	23 C
Capacité Autofinancement Courante	64 581 C		38 804 C	
Fonds de roult en % des charges et valeur absolue	51 %	243 741 C	45 %	208 137 C
Coût net de personnel après retraitement	39 %	989 C	41 %	123 C
Coûts des locaux et équipements	25 %	640 C	25 %	75 C
Amort LT ( Emprunts restant dûs)	NS		NS	
Amort LT par elev	30 137 C	141 C	18 493 C	11 C




---

**Indicateurs : 0. Tableau synthétique**  
**Exercice : 2020 / 2021 - 2021 / 2022**  
**Bac à sable n°5**



Indicateurs principaux	Références ou Fourchettes recommandées	2020 / 2021 Bac à sable n°5 Paris 1 688 élèves		2021 / 2022 Bac à sable n°5 Paris 214 élèves	
<b>INDIC. DE BASE</b>					
Effectifs / Classes		1 688	1	214	8
Capacité Autofinancement Courante en % prod. courants encaiss.	8-12% avec loyer 15-18% sans loyer	38 804 € 8 %	23 € 23 €	64 581 € 12 %	302 € 302 €
Fonds de roulement (% des charges courantes décaissables) en jours	25% - 35% 90 - 127 jours	45 % 161 j	208 137 €	51 % 182 j	243 741 €
<b>INDIC. DE FONCTIONNEMENT</b>		% prod. cour.	/ élève	% prod. cour.	/ élève
Coût net de personnel après retraitement <sup>1</sup>	45% - 47%	41 %	123 €	39 %	989 €
Fluides (Eau - Energie)	4% max	2 %	7 €	2 %	53 €
Pédagogie et accompagnement des élèves	8% max	5 %	14 €	7 %	175 €
Coûts des locaux et équipements	20% - 23%	25 %	75 €	25 %	640 €
Frais de gestion	6% max	4 %	13 €	3 %	79 €
Charges financières	2% max	0 %	0 €	0 %	2 €
Achats Restauration/Hébergement	7% max	15 %	45 €	14 %	368 €
<b>CHARGES COURANTES</b>		480 720 €	285 €	505 071 €	2 360 €
Ressources familles		73 %	218 €	75 %	1 924 €
Contributions familles <sup>2</sup>		20 %	59 €	26 %	669 €
Prestations annexes aux familles		21 %	64 €	20 %	501 €
Restauration - Hébergement		32 %	96 €	29 %	753 €
Concours publics (hors aides à l'emploi)		17 %	51 €	16 %	402 €
<b>PRODUITS COURANTS</b>		505 004 €	299 €	548 076 €	2 561 €
<b>INDIC. DE RESULTATS</b>			/ élève		/ élève
Résultat Courant	positif	24 283 €	14 €	43 004 €	201 €
Résultat Net Comptable	positif	24 553 €	15 €	44 482 €	208 €
Excédent Brut Exploitation en % prod. courants encaiss.	10-13% avec loyer 17-20% sans loyer	38 659 € 8 %	23 €	64 489 € 12 %	301 €
<b>INDIC. STRUCTURE FINANCIERE</b>			/ élève		/ élève
Trésorerie nette en jours		54 % 193 j	248 947 €	55 % 197 j	264 219 €
Créances à encaisser, Familles, élèves, étudiants, apprentis	0% - 3%	1 %		0 %	
Couverture immédiate de Court Terme	Min 130 %	259 %		490 %	
Amort LT ( Emprunts restant dûs)	5 - 7 ans de CAF	NS		NS	



<sup>1</sup> dont personnel sous-traité, <sup>2</sup> La contribution famille doit couvrir au minimum l'effort immobilier théorique: écoles 400-450€ collèges 500-550€ lycées 700-750€

Tableaux de bord | 3/31

**Indicateurs : 1. Tableau des charges**  
**Exercice : 2020 / 2021 - 2021 / 2022**  
**Bac à sable n°5**



Indicateurs	Références ou Fourchettes recommandées	2020 / 2021 Bac à sable n°5 Paris 1 688 élèves		2021 / 2022 Bac à sable n°5 Paris 214 élèves	
		%	/ élève	%	/ élève
<b>Ratios charges / produits courants</b>					
Coût net de personnel après retraitement <sup>1</sup>	45% - 47%	41 %	123 €	39 %	989 €
dont aides de l'Etat		40 %	119 €	37 %	953 €
dont personnel (hors ss-traitance)		25 %	74 €	23 %	588 €
Fluides (Eau - Energie)	4% max	2 %	7 €	2 %	53 €
Pédagogie et accompagnement des élèves	8% max	5 %	14 €	7 %	175 €
dont Achats		4 %	13 €	4 %	95 €
dont Activités		0 %	1 €	3 %	81 €
Coûts des locaux et équipements	20% - 23%	25 %	75 €	25 %	640 €
dont effort occupant (art.14)	5% - 8%	12 %	37 €	11 %	288 €
dont effort propriétaire (art.15)	14% - 17%	13 %	39 €	14 %	351 €
Frais de gestion	6% max	4 %	13 €	3 %	79 €
Charges financières	2% max	0 %	0 €	0 %	2 €
Achats Restauration/Hébergement	7% max	15 %	45 €	14 %	368 €
Charges courantes diverses	4% max	1 %	2 €	1 %	14 €
dont manifestations diverses		0 %	0 €	0 %	0 €
Total Charges courantes corrigées des dotations et reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		93 %	280 €	91 %	2 319 €
Résultat Courant (% des produits courants) (par élève)		5 %	14 €	8 %	201 €
<b>PRODUITS COURANTS</b>		505 004 €	299 €	548 076 €	2 561 €
<b>Indicateurs extra-comptables</b>					
Coût Alimentaire au repas	1,20 € - 1,40 €	0,00 €		0,00 €	
Coût Société de restauration au repas	2,70 € - 3,50 €	0,00 €	0,00	3,94 €	0,00
Coût salarial moyen chargé / ETP <sup>2</sup>		0 €		0 €	
Coût salarial moyen chargé/heure trav.		0 €		0 €	
ETP pour 100 élèves <sup>3</sup>		0,00		0,00	
Effort immobilier moyen au m <sup>2</sup> et /élève <sup>3</sup>		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Fluides (Eau - Energie) au m <sup>2</sup>		0,00 €		0,00 €	
Surface bâtie moyenne et /élève		0 m <sup>2</sup>	0 m <sup>2</sup>	0 m <sup>2</sup>	0 m <sup>2</sup>



<sup>1</sup> dont personnel sous-traité, <sup>2</sup> hors équivalent loyer, <sup>3</sup> Salarisés uniquement, <sup>3</sup> Effort immobilier théorique: écoles 400-450€ collèges 500-550€ lycées 700-750€

Tableaux de bord | 4/31



**Indicateurs : 2. Tableau des produits**  
**Exercice : 2020 / 2021 - 2021 / 2022**  
**Bac à sable n°5**



Indicateurs	Références ou Fourchettes recommandées	2020 / 2021 Bac à sable n°5 Paris 1 688 élèves		2021 / 2022 Bac à sable n°5 Paris 214 élèves	
		% produits	/ élève	% produits	/ élève
<b>RATIOS PRODUITS</b>					
Familles : contributions <sup>1</sup>		20 %	59 €	26 %	669 €
Familles : restauration		32 %	96 €	29 %	753 €
Familles : hébergement		0 %	0 €	0 %	0 €
Familles : activités annexes		21 %	64 €	20 %	501 €
dont rembourse. act. pédago.		9 %	26 €	8 %	207 €
Ressources familles		73 %	218 €	75 %	1 924 €
Etat		0 %	0 €	0 %	0 €
Région		0 %	0 €	0 %	0 €
Département		0 %	0 €	0 %	0 €
Commune	Mat>850, Pr>500	17 %	51 €	16 %	402 €
Autres concours publics		0 %	0 €	0 %	0 €
Concours publics (hors aides à l'emploi)		17 %	51 €	16 %	402 €
Aides à l'emploi		2 %	5 €	1 %	36 €
Subventions d'exploitation		0 %	0 €	0 %	0 €
Autres produits courants		8 %	25 €	8 %	194 €
dont manifestations diverses		0 %	0 €	0 %	0 €
Autres ressources courantes		10 %	29 €	9 %	230 €
		<b>moyenne</b>	<b>/ élève</b>	<b>moyenne</b>	<b>/ élève</b>
Total Produits Courants <sup>2</sup>		505 004 €	299 €	548 076 €	2 561 €
Résultat Courant		5 %	14 €	8 %	201 €
<b>Indicateurs extra-comptables</b>					
Nombre de Repas moyen/% demi-pens.		0	0 %	0	0 %
Recette annuelle moyenne / repas	4,50 € - 5,50 €	0,00 €		0,00 €	
Nombre d'internes		0		0	
Hébergement annuel moyen / interne		0 €		0 €	



<sup>1</sup> La contribution famille doit couvrir au minimum l'effort immobilier théorique: écoles 400-450€ collèges 500-550€ lycées 700-750€

Tableaux de bord | 5/31

**Indicateurs : 3. Soldes financiers issus du Fonctionnement**  
**Exercice : 2020 / 2021 - 2021 / 2022**  
**Bac à sable n°5**



Indicateurs	Références / Fourchettes recommandées	2020 / 2021 Bac à sable n°5 Paris 1 688 élèves		2021 / 2022 Bac à sable n°5 Paris 214 élèves	
		moyenne	/ élève	moyenne	/ élève
<b>Résultats de fonctionnement</b>					
Résultat Courant	positif	24 283 €	14 €	43 004 €	201 €
dont Résultat Financier		145 €	0 €	91 €	0 €
Résultat Exceptionnel		269 €	0 €	1 478 €	7 €
Résultat Net Comptable	positif	24 553 €	15 €	44 482 €	208 €
<b>Soldes Intermédiaires Gestion</b>					
Excédent Brut Exploitation	10-13% avec loyer	38 659 €	23 €	64 489 €	301 €
en % prod. courants encaiss.	17-20% sans loyer	8 %		12 %	
Flux issus des élém. financiers		145 €	0 €	91 €	0 €
Capacité Autofinancement Courante	8-12% avec loyer	38 804 €	23 €	64 581 €	302 €
en % prod. courants encaiss.	15-18% sans loyer	8 %	23 €	12 %	302 €
Flux de trésorerie issus des élém. exceptionnels		269 €	0 €	1 478 €	7 €
Capacité Autofinancement Nette	8-12% avec loyer	39 073 €	23 €	66 058 €	309 €
en % prod. courants encaiss.	15-18% sans loyer	8 %		12 %	
<b>Retraitements liés à immobilier</b>					
Produits courants encaissables		503 864 €	298 €	546 936 €	2 556 €
Charges courantes décaissables		465 060 €	276 €	482 355 €	2 254 €
Capacité Autofinancement Courante		38 804 €	23 €	64 581 €	302 €
+ Gros entretiens		0 €	0 €	1 558 €	7 €
+ Loyers, crédit-bail immobilier		52 621 €	31 €	53 865 €	252 €
CAF Courante avant gros entretiens, loyers et crédit-bail immobilier		91 425 €	54 €	120 004 €	561 €
en % prod. courants encaiss.	16%-19%	18 %		22 %	



12/10/2022

Tableaux de bord | 6/31

**Indicateurs : 4. Situation Patrimoniale**  
**Exercice : 2020 / 2021 - 2021 / 2022**  
**Bac à sable n°5**



Indicateurs	Références ou Fourchettes recommandées	2020 / 2021 Bac à sable n°5 Paris 1 688 élèves		2021 / 2022 Bac à sable n°5 Paris 214 élèves	
		% / Actif	moyenne	% / Actif	moyenne
<b>ACTIF</b>					
Actif immobilisé net	55% - 70%	16 %	57 472 €	15 %	53 441 €
Actif circulant net, dont	30% - 45%	84 %	304 317 €	85 %	297 626 €
Actif Réalisable	5% - 10%	15 %	55 369 €	10 %	33 407 €
Actif Disponible	25% - 35%	69 %	248 947 €	75 %	264 219 €
Total actif net	100%	100 %	361 789 €	100 %	351 067 €
<b>PASSIF</b>					
Capitaux permanents, dont	75% - 90%	73 %	265 609 €	85 %	297 182 €
Capitaux propres, dont	55% - 65%	68 %	247 116 €	76 %	267 045 €
Fonds propres	50% - 60%	67 %	241 109 €	74 %	261 038 €
Provisions	proche de 5%	2 %	6 008 €	2 %	6 008 €
Fonds dédiés ou reportés		0 %	0 €	0 %	0 €
Dettes MLT	20% - 25%	5 %	18 493 €	9 %	30 137 €
Dettes CT	10% - 25%	27 %	96 180 €	15 %	53 885 €
Total passif net	100%	100 %	361 789 €	100 %	351 067 €
<b>RATIOS BILAN</b>					
Taux de vétusté	< 50%	88,93 %		89,71 %	
<b>Indicateurs extra-comptables</b>					
Actif immobilier brut au m²		0 €		0 €	
Actif immobilier net au m²		0 €		0 €	

**Indicateurs : 5. Structure Financière**  
**Exercice : 2020 / 2021 - 2021 / 2022**  
**Bac à sable n°5**



Indicateurs	Références ou Fourchettes recommandées	2020 / 2021 Bac à sable n°5 Paris 1 688 élèves		2021 / 2022 Bac à sable n°5 Paris 214 élèves	
		% / Actif	moyenne	% / Actif	moyenne
<b>Cycle d exploitation</b>					
Fonds de roulement (% des charges courantes décaissables)	25% - 35%	45 %	208 137 €	51 %	243 741 €
en jours	90 - 127 jours	161 j		182 j	
Besoin de fonds de roulement		- 9 %	- 40 811 €	- 4 %	- 20 478 €
Trésorerie disponible		54 %	248 947 €	55 %	264 219 €
Trésorerie nette		54 %	248 947 €	55 %	264 219 €
en jours		193 j		197 j	
<b>Sécurité financière</b>					
Créances à encaisser, Familles, élèves, étudiants, apprentis en % des ressources familles		1 %		0 %	
Couverture générale de CT	Min 150 %	316 %		552 %	
Couverture immédiate de CT	Min 130 %	259 %		490 %	
Autonomie financière	Idéal 55 %	67 %		74 %	
Financement permanent	Min 130 %	462 %		556 %	
Amort LT ( Emprunts restant dûs)	5 - 7 ans de CAF	NS		NS	
<b>Endettement</b>					
Ratio Endettement		7 %		10 %	
Coût de la dette (euros par élève)		0 €		2 €	



**Synthèse : Evolution de la CAF en fonction du nombre d'élèves**  
**Exercice : 2021 / 2022**  
**Bac à sable n°5**

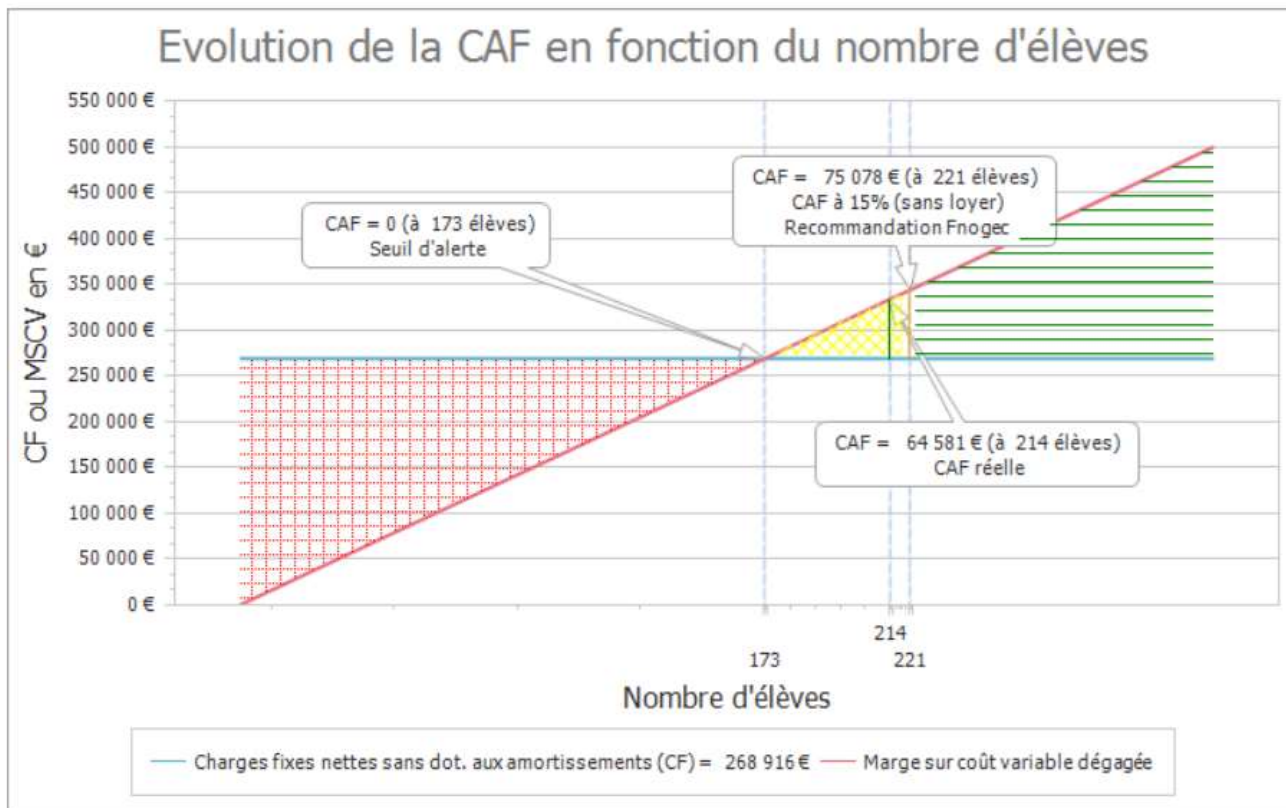


**Informations :**

Libellé :	Bac à sable n°5	Groupe établissement :	Ecoles
Adresse :	277 rue Saint Jacques	Téléphone / Télécopie :	0102030405 /
Code Postal :	75000 Paris	Email :	v-dussoulier@fnogec.org
Effectif total :	214 élèves		

**Graphique de l'évolution de la CAF en fonction du nombre d'élèves :**

Produits courants variables (PV) = 500 517 €  
 Charges courantes variables (CV) = 167 020 €  
 Marge sur coûts variables (MSCV) = 333 497 €  
 Charges fixes nettes sans dot. aux amortissements (CF) = 268 916 €  
 CAF Courante = 64 581 €



Point d'attention : En cas de variation significative du nombre d'élèves, à la hausse ou à la baisse, le niveau des charges courantes fixes nettes de produits fixes sans dotations ni reprises (CF) est susceptible d'évoluer.