

MFR DU PARC

Exercice clos le : 31 décembre 2025

APE :

SIRET :

Comptes annuels

BILAN ACTIF

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025			% de l'actif	Valeur au 31/12/2024	% de l'actif
	brute	amort. & dépréc.	nette			
Frais d'établissement	19 280,58	19 280,58				
Immobilisations incorporelles						
Frais de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Concessions, brevets, licences,	18 822,90	18 822,90				
Autres immobilisations incorporelles						
Immob. incorp. en cours, av. acptes						
Immobilisations corporelles				88,67		85,97
Terrains	43 811,09		43 811,09		43 811,09	
Constructions	3 477 102,09	1 274 563,30	2 202 538,79		2 328 458,75	
Inst. techniques, matériel et outillages ...	179 340,17	165 698,40	13 641,77		17 410,12	
Autres immobilisations corporelles	166 721,45	149 360,18	17 361,27		27 254,09	
Immob. corp. en cours, av. acptes						
Biens reçus legs /donat. dest. être cédés				0,03		0,03
Immobilisations financières						
Participations						
Créances rattachées à des particip.						
Autres titres immobilisés	100,00		100,00		100,00	
Prêts						
Autres immobilisations financières	756,00		756,00		756,00	
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I)	3 905 934,28	1 627 725,36	2 278 208,92	88,70	2 417 790,05	86,00
Stocks et en-cours	5 240,39		5 240,39	0,20	6 597,14	0,23
Créances				3,42		2,01
Créances Clients, usagers et cptes ratt.	43 368,04		43 368,04		40 216,99	
Créances reçues par legs ou donations						
Autres créances	44 452,21		44 452,21		13 329,47	
Charges constatées d'avance					2 886,38	
Valeurs mobilières de placement						
Instr. financiers à terme, jetons détenus						
Disponibilités	197 214,04		197 214,04	7,68	330 670,78	11,76
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II)	290 274,68		290 274,68	11,30	393 700,76	14,00
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement emprunts (IV)						
Écarts de conversion diff. éval. - Actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V)	4 196 208,96	1 627 725,36	2 568 483,60	100	2 811 490,81	100

BILAN PASSIF

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	% du passif	Valeur au 31/12/2024	% du passif
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	207 821,05	8,09	247 440,18	8,80
Excédent ou déficit de l'exercice	-100 325,45	-3,91	-39 619,13	-1,41
Situation nette (sous-total)	107 495,60	4,19	207 821,05	7,39
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	1 815 007,17	70,66	1 930 965,93	68,68
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES (I)	1 922 502,77	74,85	2 138 786,98	76,07
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	19 025,00	0,74	20 061,00	0,71
TOTAL DES PROVISIONS (III)	19 025,00	0,74	20 061,00	0,71
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	387 480,60	15,09	404 699,52	14,39
Emprunts et dettes financières diverses			807,74	0,03
Instruments financiers à terme				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	109 528,63	4,26	124 221,28	4,42
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	17 094,52	0,67	12 070,29	0,43
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	78 225,00	3,05	76 497,00	2,72
Produits constatés d'avance	34 627,08	1,35	34 347,00	1,22
TOTAL DES DETTES (IV)	626 955,83	24,41	652 642,83	23,21
Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV + V)	2 568 483,60	100	2 811 490,81	100

LEPARC - MFR DU PARC
COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Cotisations	8 600,00	8 040,00	560,00	6,97
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
<i>dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de services	686 808,54	771 989,51	-85 180,97	-11,03
<i>dont parrainages</i>	8 530,00	24 280,22	-15 750,22	-64,87
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	115 958,76	4 522,86	111 435,90	
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	1 036,00	23 742,43	-22 706,43	-95,64
Produits des cessions d'immobilisations incorp. et corp.				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	1 043,39	1 116,32	-72,93	-6,53
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	813 446,69	809 411,12	4 035,57	0,50
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	239 919,94	287 733,61	-47 813,67	-16,62
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	11 543,76	12 429,58	-885,82	-7,13
Salaires	371 576,19	379 734,77	-8 158,58	-2,15
Cotisations sociales	143 623,07	139 799,26	3 823,81	2,74
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	140 565,13	148 946,58	-8 381,45	-5,63
Dotations aux provisions				
Valeur comptable des immobs. incorp. et corp. cédées				
Report des fonds dédiés				
Autres charges	0,51	0,38	0,13	34,21
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	907 228,60	968 644,18	-61 415,58	-6,34
1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-93 781,91	-159 233,06	65 451,15	41,10

LEPARC - MFR DU PARC
COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilière et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	2 558,92	3 413,86	-854,94	-25,04
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits de cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP, d'instruments de trésor.				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	2 558,92	3 413,86	-854,94	-25,04
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	9 102,46	10 120,60	-1 018,14	-10,06
Différences négatives de change				
Valeur comptable des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP, d'instruments de trésor.				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	9 102,46	10 120,60	-1 018,14	-10,06
2-RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-6 543,54	-6 706,74	163,20	2,43
3-RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	-100 325,45	-165 939,80	65 614,35	39,54
Produits exceptionnels (V)		128 994,36	-128 994,36	-100,00
Charges exceptionnelles (VI)		2 673,69	-2 673,69	-100,00
4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		126 320,67	-126 320,67	-100,00
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	816 005,61	941 819,34	-125 813,73	-13,36
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	916 331,06	981 438,47	-65 107,41	-6,63
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-100 325,45	-39 619,13	-60 706,32	-153,22
Contributions volontaires en nature				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NATURE				
Charges des contributions volontaires en nature				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL CHARGES DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NAT.				
TOTAL	-100 325,45	-39 619,13	-60 706,32	-153,22

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	En %	Valeur au 31/12/2024	En %	Variation	
					en valeur	en %
TOTAL DES RESSOURCES	813 446,69	100	809 411,12	100	4 035,57	0,50
Ventes de biens						
- Coût d'achat des biens vendus						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue (biens et services) *	686 808,54		771 989,51		-85 180,97	-11,03
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	686 808,54	100,00	771 989,51	100,00	-85 180,97	-11,03
Cotisations	8 600,00	1,06	8 040,00	0,99	560,00	6,97
Concours publics et subvention d'exploitation			4 522,86	0,56	-4 522,86	-100,00
Vst fondateurs ou cons. dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
- Autres achats et charges externes	239 919,94	29,49	287 733,61	35,55	-47 813,67	-16,62
- Aides financières						
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	455 488,60	55,99	496 818,76	61,38	-41 330,16	-8,32
- Impôts, taxes et versements assimilés	11 543,76	1,42	12 429,58	1,54	-885,82	-7,13
- Charges de personnel	515 199,26	63,34	519 534,03	64,19	-4 334,77	-0,83
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-71 254,42	-8,76	-35 144,85	-4,34	-36 109,57	-102,74
+ Autres produits	1 043,39	0,13	1 116,32	0,14	-72,93	-6,53
- Autres charges	0,51		0,38		0,13	34,21
+ Produits exceptionnels			128 994,36	15,94	-128 994,36	-100,00
- Charges exceptionnelles			2 673,69	0,33	-2 673,69	-100,00
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-70 211,54	-8,63	92 291,76	11,40	-162 503,30	-176,08
+ Produits financiers	2 558,92	0,31	3 413,86	0,42	-854,94	-25,04
- Charges financières	9 102,46	1,12	10 120,60	1,25	-1 018,14	-10,06
Résultat sur cessions d'actifs VMP						
COÛT DE FINANCEMENT	-76 755,08	-9,44	85 585,02	10,57	-162 340,10	-189,68
- Impôt sur les bénéfices (IS)						
- Participation des salariés						
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-76 755,08	-9,44	85 585,02	10,57	-162 340,10	-189,68
Résultat sur cessions d'actifs						
Dotations aux amort., aux dépréc. et aux prov.	140 565,13	17,28	148 946,58	18,40	-8 381,45	-5,63
Reprise sur amort., dépréc. et prov.	1 036,00	0,13	23 742,43	2,93	-22 706,43	-95,64
Quote-part des subv. d'invest. versées au res.	115 958,76	14,26			115 958,76	
- Reports en fonds dédiés						
Utilisations des fonds dédiés						
RÉSULTAT NET	-100 325,45	-12,33	-39 619,13	-4,89	-60 706,32	-153,22

* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice

Détail des comptes

LEPARC - MFR DU PARC
BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur nette au 31/12/2025	Valeur nette au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Frais d'établissement				
2010000000 Frais établissement	19 280,58	19 280,58		
2801000000 Amort.frais établissement	-19 280,58	-19 280,58		
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés,				
2050000000 Brevets.licences	18 822,90	18 822,90		
2805000000 Amort.brevets licences	-18 822,90	-18 822,90		
Immobilisations corporelles				
Terrains	43 811,09	43 811,09		
2110000000 Terrains	43 811,09	43 811,09		
Constructions	2 202 538,79	2 328 458,75	-125 919,96	-5,41
2131000000 Bâtiments	3 210 083,87	3 210 083,87		
2131100000 Bâtiments 1	7 034,31	7 034,31		
2131200000 ATELIER ZINGUERIE	243 984,85	243 984,85		
2135000000 Installations générales constr	15 999,06	15 999,06		
2813100000 Amort.bâtiment	-1 234 556,49	-1 121 759,67	-112 796,82	-10,06
2813110000 Amort.bâtiment 1	-7 034,31	-6 682,57	-351,74	-5,26
2813120000 AMO ATELIER ZINGUERIE	-24 521,54	-13 206,29	-11 315,25	-85,68
2813500000 Amort.instal.aménag.bâtiments	-8 450,96	-6 994,81	-1 456,15	-20,82
Installations techniques, matériel et outillages industriels	13 641,77	17 410,12	-3 768,35	-21,64
2151000000 Instal tech mat & outil péda	61 469,79	61 469,79		
2154000000 Matériel d'atelier	117 870,38	117 870,38		
2815100000 Amort. instal tech outil péda	-47 908,25	-44 396,42	-3 511,83	-7,91
2815400000 Amort. instal tech mat.atelier	-117 790,15	-117 533,63	-256,52	-0,22
Autres immobilisations corporelles	17 361,27	27 254,09	-9 892,82	-36,30
2181000000 Instal et agencements divers	1 332,72	1 332,72		
2182000000 Matériel transport	24 935,00	24 935,00		
2183100000 Matériel.info.pédagogique	31 774,26	30 790,26	984,00	3,20
2183200000 Matériel bureau et info.admin.	9 464,80	9 464,80		
2184000000 Mobilier et matériel	47 018,29	47 018,29		
2184100000 Mobilier pédagogique	28 053,56	28 053,56		
2184200000 Mobilier pour l'internat	7 922,95	7 922,95		
2184300000 Mobilier de collectivités	6 774,60	6 774,60		
2187000000 Matériel de collectivité	9 445,27	9 445,27		
2818100000 AMORT INSTAL ET AGENC. DIVERS	-454,39	-271,32	-183,07	-67,47
2818200000 Amort.matériel de transport	-22 911,05	-21 193,05	-1 718,00	-8,11
2818310000 Amort.mat.info.pédagogique	-29 693,85	-28 191,87	-1 501,98	-5,33
2818320000 Amort.matériel de bureau adm.	-7 783,65	-5 703,01	-2 080,64	-36,48
2818400000 Amort.mobilier	-43 078,49	-42 220,56	-857,93	-2,03
2818410000 Amort.mobilier pédagogique	-27 183,71	-23 859,14	-3 324,57	-13,93
2818420000 Amort. mobilier internat	-3 816,61	-3 024,59	-792,02	-26,19
2818430000 Amort.mobilier de collectivité	-6 235,63	-6 163,99	-71,64	-1,16
2818700000 Amort.matériel de collectivité	-8 202,80	-7 855,83	-346,97	-4,42
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	100,00	100,00		
2710000000 Titres immobilisés	100,00	100,00		
Autres immobilisations financières	756,00	756,00		
2750000000 Dépôts cautionnement versés	756,00	756,00		
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I)	2 278 208,92	2 417 790,05	-139 581,13	-5,77
Stocks et en-cours	5 240,39	6 597,14	-1 356,75	-20,57
3120000000 Stock matières premières ateli	3 015,15	4 206,66	-1 191,51	-28,32
3222000000 Stock produits entretien	1 028,26	632,02	396,24	62,69
3225000000 Stock fourniture de bur.&info	1 196,98	1 758,46	-561,48	-31,93
Créances				

LEPARC - MFR DU PARC
BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur nette au 31/12/2025	Valeur nette au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Créances Clients, usagers et comptes rattachés	43 368,04	40 216,99	3 151,05	7,84
Autres créances	44 452,21	13 329,47	31 122,74	233,49
Charges constatées d'avance		2 886,38	-2 886,38	-100,00
4860000000 Charges constatées d'avance		2 886,38	-2 886,38	-100,00
Disponibilités	197 214,04	330 670,78	-133 456,74	-40,36
5121000000 CREDIT AGRICOLE	68 355,41	63 083,02	5 272,39	8,36
5122000000 CAISSE EPARGNE	29 150,74	20 429,60	8 721,14	42,69
5123000000 LIVRET A	55 328,37	78 752,59	-23 424,22	-29,74
5125000000 C.E TRAVAUX	0,22	0,22		
5126000000 CSL ASSOCITIS C.EPARGNE	3 862,44	58 744,76	-54 882,32	-93,43
5127000000 C.A TRAVAUX		6,23	-6,23	-100,00
5128000000 CSL ASSOCIATION C.AGRICOLE	35 503,52	104 643,53	-69 140,01	-66,07
5129000000 LIVRET B	5 013,34	5 010,83	2,51	0,05
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II)	290 274,68	393 700,76	-103 426,08	-26,27
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V)	2 568 483,60	2 811 490,81	-243 007,21	-8,64

LEPARC - MFR DU PARC
BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Report à nouveau	207 821,05	247 440,18	-39 619,13	-16,01
1100000000 REPORT À NOUVEAU (EXCÉDENT)	207 821,05	247 440,18	-39 619,13	-16,01
Excédent ou déficit de l'exercice	-100 325,45	-39 619,13	-60 706,32	-153,22
Situation nette (sous-total)	107 495,60	207 821,05	-100 325,45	-48,27
Subventions d'investissement	1 815 007,17	1 930 965,93	-115 958,76	-6,01
1310000000 SUBVENTIONS D'ÉQUIPEMENT	5 449,92	5 449,92		
1312200000 Subv.investissements.région 2	348 138,97	348 138,97		
1312230000 SUBV.ACQUISITION BATIMENT	2 083 434,12	2 083 434,12		
1312232000 SUBVENTION REGION BOIS	40 950,00	40 950,00		
1312420000 Subv. Rég. AURA Mobilier	56 355,87	56 355,87		
1313000000 Subv.invest. départements	219 857,85	219 857,85		
1317000000 Subvention taxe apprentissage	36 720,00	36 720,00		
1318000000 AUTRES	37 686,00	37 686,00		
1318400000 Sub.org.gestionnaire.mobilière	3 324,07	3 324,07		
1380000000 Autres Sub d'investissement	46 829,00	46 829,00		
1391000000 ETAT	-4 175,78	-2 359,14	-1 816,64	-77,00
1391220000 Amort.subvention région 2	-268 255,55	-261 997,43	-6 258,12	-2,39
1391230000 AMORT.SUBV.REGION 3	-526 321,40	-436 313,03	-90 008,37	-20,63
1391232000 Amort. Subv. Région Bois	-10 237,50	-8 599,50	-1 638,00	-19,05
1391242000 Amort.subvent. mob. Région 2	-45 511,95	-41 579,87	-3 932,08	-9,46
1391300000 Amort.subvention département	-175 105,43	-171 178,32	-3 927,11	-2,29
1391700000 Amort.tax.e apprentissage	-3 564,21	-1 815,64	-1 748,57	-96,31
1391800000 AMORT AUTRES	-3 889,04	-2 094,48	-1 794,56	-85,68
1391840000 Amort.subv.org.gestion. imm.	-2 483,13	-2 330,72	-152,41	-6,54
1398000000 Autres	-24 194,64	-19 511,74	-4 682,90	-24,00
TOTAL DES FONDS PROPRES (I)	1 922 502,77	2 138 786,98	-216 284,21	-10,11
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)				
Provisions pour charges	19 025,00	20 061,00	-1 036,00	-5,16
1521000000 PROV PENSION / OBLIGAT. SIMIL.	19 025,00		19 025,00	
1530000000 PROV PR INDEMN DÉPART RETRAITE		20 061,00	-20 061,00	-100,00
TOTAL DES PROVISIONS (III)	19 025,00	20 061,00	-1 036,00	-5,16
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	387 480,60	404 699,52	-17 218,92	-4,25
1641000000 PRET ACHAT BATIMENT C.A	188 410,96	197 528,09	-9 117,13	-4,62
1646000000 PRET ACHAT BATIMENT C.E.	198 278,44	207 171,43	-8 892,99	-4,29
1648000000 INT COURUS EMPTS ÉTAB CRÉDIT	791,20	791,20		
Emprunts et dettes financières diverses		807,74	-807,74	-100,00
1688400000 Intérêts courus emprunts bq.		807,74	-807,74	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	109 528,63	124 221,28	-14 692,65	-11,83
Dettes fiscales et sociales	17 094,52	12 070,29	5 024,23	41,62
4282000000 Dettes prov.pour congés payés	9 408,23	6 740,30	2 667,93	39,58
4315000000 IJ MSA AGRR NETTES SUBROGATION	571,42	571,42		
4382000000 Charges soc./prov.congés payés	3 849,42	2 654,10	1 195,32	45,04
4386000000 Org.sociaux-charges à payer	2 511,25	2 425,89	85,36	3,52
4431000000 Bourses à reverser	750,00	250,00	500,00	200,00
4470000000 AUT IMPÔTS TAXES VERSEMENTS	4,20	4,20		
Autres dettes	78 225,00	76 497,00	1 728,00	2,26
4111000000 Elèves formations Initiales	3 968,00	1 340,00	2 628,00	196,12
4120000000 Autres clients	4 624,00	4 624,00		
4514000000 CFA REG A REGULARISER	31 800,00		31 800,00	
4670000000 Débiteurs et créditeurs divers	3 770,00	3 770,00		
4671000000 AUT CPTES DÉBITOU CRÉDIT		34 963,00	-34 963,00	-100,00
4671100000 CFA REGIONNAL EN ATTENTE		31 800,00	-31 800,00	-100,00
4680000000 DIVERS CH À PAYER & PROD À REC	34 063,00		34 063,00	
Produits constatés d'avance	34 627,08	34 347,00	280,08	0,82
4870000000 Produits constatés d'avance	34 627,08	34 347,00	280,08	0,82
TOTAL DES DETTES (IV)	626 955,83	652 642,83	-25 687,00	-3,94

LEPARC - MFR DU PARC
BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

		Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
				en valeur	en %
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	(I + II + III + IV + V)	2 568 483,60	2 811 490,81	-243 007,21	-8,64

LEPARC - MFR DU PARC

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Cotisations	8 600,00	8 040,00	560,00	6,97
7561000000 Cotisations sans contrepartie	8 600,00	8 040,00	560,00	6,97
Ventes de biens et services				
Ventes de prestations de services	686 808,54	771 989,51	-85 180,97	-11,03
7031000000 Vente produits résiduels.	1 333,00	2 183,00	-850,00	-38,94
7062110000 OPCO apprentissage NPEC-form	438 550,93	567 838,58	-129 287,65	-22,77
7062110100 NPEC CAP CHARPENTE 2 ANS	11 759,87		11 759,87	
7062110110 NPEC CAP CHARPENTE 1 AN	7 325,72		7 325,72	
7062110200 NPEC CAP COUVREUR	2 220,00		2 220,00	
7062210000 FRAIS LIES A L'HEBERGEMENT	8 364,00	11 688,00	-3 324,00	-28,44
7062210100 HEBERG.CAP CHARPENTE 2 ANS	132,00		132,00	
7062220000 FRAIS LIÉS À LA RESTAURATION	14 829,00	21 462,00	-6 633,00	-30,91
7062220100 RESTAU.CAP CHARPENTE 2 ANS	495,00		495,00	
7062220110 RESTAU.CAP CHARPENTE 1 AN	300,00		300,00	
7062220200 RESTAU.CAP COUVREUR	96,00		96,00	
7062230000 FRAIS LIES 1ER EQUIPEMENT PEDA	946,77	24 750,00	-23 803,23	-96,17
7062230100 1ER EQUIPEMENT CAP CHARP.2ANS	500,00		500,00	
7062230110 1ER EQUIPEMENT CAP CHARP.1AN	1 000,00		1 000,00	
7062230200 1ER EQUIPEMENT CAP COUVREUR	500,00		500,00	
7063200000 NPEC OPCO FORMATION CONTINUE	8 530,00	19 012,22	-10 482,22	-55,13
7063900000 OPCO FORM SALARIE ENTREPRISE		5 268,00	-5 268,00	-100,00
7064200000 RESTAURATION APPRENTIS (FAMILL	42 540,00	26 391,00	16 149,00	61,19
7064300000 Restauration stagiaires FC	525,00	1 800,00	-1 275,00	-70,83
7065200000 Pension app famille	36 893,20	52 127,00	-15 233,80	-29,22
7067100000 Voyages d'étude		10 688,47	-10 688,47	-100,00
7083100000 Accueil de groupes ext Restau	156,00	1 902,00	-1 746,00	-91,80
7083200000 Accueil groupes extér. Rest.	8 323,00	5 398,00	2 925,00	54,19
7083300000 Locations de salles	33 635,00	20 080,00	13 555,00	67,50
7084100000 Personnel de formation	3 133,18	1 181,34	1 951,84	165,22
7085110000 Autres remboursements	6 082,00		6 082,00	
7085200000 REMB. FRAIS FORMATION PERSO	5 374,45		5 374,45	
7085600000 PRODUITS CNAM APEC	52 983,80		52 983,80	
7088100000 CESSION DE FOURNITURES	27,42	36,50	-9,08	-24,88
7088200000 Autres prod. d'act annexes	253,20	183,40	69,80	38,06
dont parrainages	8 530,00	24 280,22	-15 750,22	-64,87
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	115 958,76	4 522,86	111 435,90	
7442120000 SUBV. FONCTIONT APPRENTISSAGE		4 522,86	-4 522,86	-100,00
7471000000 QUOTE-PART DES SUBV D'INVEST.	9 286,88		9 286,88	
7471200000 Quote-part subvention 2	6 258,12		6 258,12	
7473100000 Quote-part subv.immobilière 1	91 646,37		91 646,37	
7474000000 Quote-part subv. mobilières	4 835,31		4 835,31	
7474200000 Quote-part subv. Mobilières 2	3 932,08		3 932,08	
Ressources liées à la générosité du public				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	1 036,00	23 742,43	-22 706,43	-95,64
7815000000 REPR PROV RISQUES & CH EXPLOI	1 036,00	5 051,00	-4 015,00	-79,49
7817000000 REPR PROV DÉPRÉC CRÉANCES		1 880,20	-1 880,20	-100,00
7911000000 Autres remboursements		6 406,96	-6 406,96	-100,00
7913100000 Remb. frais formation perso		6 781,70	-6 781,70	-100,00
7918000000 Remb. pour les dégradations		188,17	-188,17	-100,00
7919200000 REMBOURSEMENT DES IJ		3 434,40	-3 434,40	-100,00
Autres produits	1 043,39	1 116,32	-72,93	-6,53
7580000000 Pdt divers de gestion courante	0,02	42,32	-42,30	-99,95
7580700000 PROD. DIVERS GESTION /EXO ANT.	1 043,37		1 043,37	
7581000000 PRODUITS DIV GESTION COURANTE		1 074,00	-1 074,00	-100,00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	813 446,69	809 411,12	4 035,57	0,50
Charges d'exploitation				

COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Autres achats et charges externes	239 919,94	287 733,61	-47 813,67	-16,62
6011100000 Alimentation	2 180,90	2 024,73	156,17	7,71
6012000000 Matières premières d'atelier	772,20	1 884,42	-1 112,22	-59,02
6012200000 MATIERE 1ERE COUVREUR	3 479,65	5 271,00	-1 791,35	-33,99
6017000000 FRTS ATELIER CHARPENTE	4 166,09	3 494,41	671,68	19,22
6017200000 FRS ATELIER COUVREUR	2 527,82	5 149,49	-2 621,67	-50,91
6018200000 Fournitures informatiques	1 309,92	58,48	1 251,44	
6018300000 Autr.fourn.pédagogiq. & scol.	296,32	169,73	126,59	74,58
6022200000 Produits entretien	3 086,74	2 249,36	837,38	37,23
6022500000 Fourn. bureau administratives	2 554,01	4 363,74	-1 809,73	-41,47
6031200000 Variation stock matières 1ères	1 191,51	-784,26	1 975,77	251,93
6032220000 Var.stocks produits entretien	-396,24	-118,98	-277,26	-233,03
6032250000 Var.stocks fournitures bureau	561,48	-912,09	1 473,57	161,56
6061100000 Electricité	10 307,48	9 674,53	632,95	6,54
6061200000 Eau	1 468,65	1 115,90	352,75	31,61
6061300000 Gaz de Ville	18 855,66	16 537,03	2 318,63	14,02
6061420000 Carburants des voitures	1 471,25	894,83	576,42	64,42
6061600000 Matières d'œuvre	4 975,86	5 557,61	-581,75	-10,47
6063000000 FTURES & PET ÉQUIP INTERNAT	597,57		597,57	
6067100000 Fourn & 1 équipt pédago Frs an	-397,23	25 082,21	-25 479,44	-101,58
6067110000 Fournit. matériel équit MFR	815,67	1 049,43	-233,76	-22,27
6068800000 Divers	239,81	587,39	-347,58	-59,17
6132100000 Loc.immobilières pédagogiques	325,00	650,00	-325,00	-50,00
6135100000 Locations mob de mat pédago	4 855,24	3 665,29	1 189,95	32,47
6135200000 Locations mob non pédagogique	4 010,20	3 256,00	754,20	23,16
6152000000 Ent.-Répar biens immobiliers	5 999,36	1 458,14	4 541,22	311,44
6155100000 Ent. et réparat Alarme & sécu	1 409,99	1 841,54	-431,55	-23,43
6155200000 Entretien réparation véhicules	1 725,25		1 725,25	
6155400000 Entretien réparat Informatique		868,60	-868,60	-100,00
6155500000 Entretien autres matériels	216,00	1 306,15	-1 090,15	-83,46
6156100000 ALARME ET SÉCURITÉ	1 755,77	1 704,62	51,15	3,00
6156400000 Informatique	3 645,60	3 049,20	596,40	19,56
6156800000 Autres	3 280,38	2 094,46	1 185,92	56,62
6161000000 Assurances multirisques	4 894,93	4 651,69	243,24	5,23
6163000000 Assurances véhicules	1 141,24	1 085,15	56,09	5,17
6167000000 Autres assurances	291,00	253,00	38,00	15,02
6182000000 Abonnements	1 448,09	1 212,00	236,09	19,48
6226120000 Hon. Formation Apprentissage	26 533,95	40 420,86	-13 886,91	-34,36
6226800000 Honoraires de structures	17 903,48	16 052,46	1 851,02	11,53
6231000000 Annonces et insertions	3 795,79	896,40	2 899,39	323,45
6233000000 Manifestations & expositions	780,07	300,00	480,07	160,02
6236000000 Catalogues et imprimés	240,00		240,00	
6238000000 Divers	574,99	471,95	103,04	21,83
6251100000 Déplac. du personnel	1 282,40	2 167,66	-885,26	-40,84
6251200000 Déplac. des administrateurs		38,51	-38,51	-100,00
6253200000 Depl. Formation Apprentissage	338,16	2 869,20	-2 531,04	-88,21
6256000000 Missions	1 541,34	1 043,00	498,34	47,78
6257000000 Réceptions	4 983,59	3 843,82	1 139,77	29,65
6261000000 Affranchissement	769,39	587,66	181,73	30,92
6262000000 Téléphone	2 092,86	3 641,41	-1 548,55	-42,53
6278000000 Services bancaires	1 432,68	1 523,22	-90,54	-5,94
6281100000 Cotisation FDMF	25 087,34	27 369,61	-2 282,27	-8,34
6281110000 COTIS.SPECIFIQUES SOLIDARITE	1 080,00	1 080,00		
6281200000 Cotisation FRMF	10 030,43	13 172,31	-3 141,88	-23,85
6281300000 Cotisation UNMFR	4 707,85	4 723,70	-15,85	-0,34
6281800000 Cotisations diverses	1 180,00	1 205,25	-25,25	-2,10
6282100000 Formations Personnels	7 882,45	7 587,23	295,22	3,89
6285200000 Héberg. ext du Personnel	1 343,75	1 623,25	-279,50	-17,22
6286200000 RESTAUR. EXT DU PERSONNEL		56,00	-56,00	-100,00
6286400000 Prestation restauration	30 518,35	37 841,59	-7 323,24	-19,35
6287210000 HÉBERGEMENT - APP		2 103,51	-2 103,51	-100,00
6287230000 VE - Transport - APP	113,80	5 075,40	-4 961,60	-97,76
6287240000 FRAIS ENCADRANTS - APP		227,90	-227,90	-100,00
6287280000 AUTRES - APP	255,00		255,00	
6288100000 Activités Pédagogiques	389,10	1 366,91	-977,81	-71,53

LEPARC - MFR DU PARC

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Impôts, taxes et versements assimilés	11 543,76	12 429,58	-885,82	-7,13
6333000000 Formation profession.continue	4 587,65	4 388,01	199,64	4,55
6351200000 Taxes foncières	5 673,00	5 677,00	-4,00	-0,07
6351300000 Autres impôts locaux	1 283,11	2 364,57	-1 081,46	-45,74
Salaires	371 576,19	379 734,77	-8 158,58	-2,15
6411100000 Sal.pers.formation-veilleur	242 040,43	237 421,55	4 618,88	1,95
6411200000 Salaire personnel de direction	56 298,00	47 931,78	8 366,22	17,45
6411300000 Salaires person. administratif	56 256,96	56 606,40	-349,44	-0,62
6411400000 Salaires personnel Service	14 714,22	14 347,44	366,78	2,56
6412000000 Congés payés	2 667,93	-80,91	2 748,84	
6414000000 INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS		2 346,84	-2 346,84	-100,00
6414300000 INDEM.RUPTURE CONVENTIONNELLE		21 161,67	-21 161,67	-100,00
6491100000 IJ - ACCOMPAGNT PEDAGOGIQUE	-401,35		-401,35	
Cotisations sociales	143 623,07	139 799,26	3 823,81	2,74
6451100000 Cotisations pers.formation	80 540,81	78 081,57	2 459,24	3,15
6451200000 Cotisations pers.direction	22 423,72	23 564,38	-1 140,66	-4,84
6451300000 Cotisations pers.administratif	19 500,11	19 625,82	-125,71	-0,64
6451400000 MSA personnel Service	2 083,89	1 757,78	326,11	18,55
6452100000 Cotisations mutuelles AGRR	11 733,20	11 252,27	480,93	4,27
6452200000 Cotisations AGRR direction	2 013,24	1 754,34	258,90	14,76
6452300000 Cotisations AGRR administratif	2 949,09	2 806,32	142,77	5,09
6452400000 AG2R personnel Service	1 183,69	1 106,09	77,60	7,02
6459000000 Charges sociales sur CP	1 195,32	-149,31	1 344,63	900,56
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	140 565,13	148 946,58	-8 381,45	-5,63
6811200000 DAP IMMO INCORP & CORP RESTAU	3 951,42	5 351,49	-1 400,07	-26,16
6811300000 DAP immobilisa.immobilières	125 568,22	126 825,20	-1 256,98	-0,99
6811310000 DAP immobilisa.immobilières 1	351,74	351,72	0,02	0,01
6811400000 DAP immobilisation mobilière	10 693,75	16 418,17	-5 724,42	-34,87
Autres charges	0,51	0,38	0,13	34,21
6580000000 Autre Charge gestion courante	0,51	0,38	0,13	34,21
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	907 228,60	968 644,18	-61 415,58	-6,34
1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-93 781,91	-159 233,06	65 451,15	41,10
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	2 558,92	3 413,86	-854,94	-25,04
7681000000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 558,92	3 413,86	-854,94	-25,04
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	2 558,92	3 413,86	-854,94	-25,04
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	9 102,46	10 120,60	-1 018,14	-10,06
6611000000 Intérêts des emprunts & dettes	9 102,46	10 102,23	-999,77	-9,90
6615000000 Int. cptes courants & dépôts		18,37	-18,37	-100,00
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	9 102,46	10 120,60	-1 018,14	-10,06
2-RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-6 543,54	-6 706,74	163,20	2,43
3-RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	-100 325,45	-165 939,80	65 614,35	39,54
Produits exceptionnels (V)		128 994,36	-128 994,36	-100,00
7700000000 PRODUITS EXCEPTIONNELS		6,00	-6,00	-100,00
7721000000 Produits except./ex.antérieurs		5 829,27	-5 829,27	-100,00
7771000000 Quote-part subvention		9 676,05	-9 676,05	-100,00
7771200000 Quote-part subvention 2		7 230,32	-7 230,32	-100,00
7773100000 Quote-part subv.immobilière 1		91 646,37	-91 646,37	-100,00
7774000000 Quote-part subv. mobilières		5 050,65	-5 050,65	-100,00
7774200000 Quote-part subv. Mobilières 2		7 516,12	-7 516,12	-100,00
7781000000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS		2 039,58	-2 039,58	-100,00

LEPARC - MFR DU PARC

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Charges exceptionnelles (VI) <i>6725000000 Ch except exercices antérieurs</i>		2 673,69 2 673,69	-2 673,69 -2 673,69	-100,00 -100,00
4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		126 320,67	-126 320,67	-100,00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	816 005,61	941 819,34	-125 813,73	-13,36
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	916 331,06	981 438,47	-65 107,41	-6,63
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-100 325,45	-39 619,13	-60 706,32	-153,22
Contributions volontaires en nature				
TOTAL DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NATURE				
Charges des contributions volontaires en nature				
TOTAL CHARGES DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NAT.				
TOTAL	-100 325,45	-39 619,13	-60 706,32	-153,22

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	En %	Valeur au 31/12/2024	En %	Variation	
					en valeur	en %
TOTAL DES RESSOURCES	813 446,69	100	809 411,12	100	4 035,57	0,50
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue (biens et services) *	686 808,54		771 989,51		-85 180,97	-11,03
7031000000 Vente produits résiduels.	1 333,00		2 183,00		-850,00	-38,94
7062110000 OPCO apprentissage NPEC-form	438 550,93		567 838,58		-129 287,65	-22,77
7062110100 NPEC CAP CHARPENTE 2 ANS	11 759,87				11 759,87	
7062110110 NPEC CAP CHARPENTE 1 AN	7 325,72				7 325,72	
7062110200 NPEC CAP COUVREUR	2 220,00				2 220,00	
7062210000 FRAIS LIES A L'HEBERGEMENT	8 364,00		11 688,00		-3 324,00	-28,44
7062210100 HEBERG.CAP CHARPENTE 2 ANS	132,00				132,00	
7062220000 FRAIS LIÉS À LA RESTAURATION	14 829,00		21 462,00		-6 633,00	-30,91
7062220100 RESTAU.CAP CHARPENTE 2 ANS	495,00				495,00	
7062220110 RESTAU.CAP CHARPENTE 1 AN	300,00				300,00	
7062220200 RESTAU.CAP COUVREUR	96,00				96,00	
7062230000 FRAIS LIES 1ER EQUIPEMENT PEDA	946,77		24 750,00		-23 803,23	-96,17
7062230100 1ER EQUIPEMENT CAP CHARP.2ANS	500,00				500,00	
7062230110 1ER EQUIPEMENT CAP CHARP.1AN	1 000,00				1 000,00	
7062230200 1ER EQUIPEMENT CAP COUVREUR	500,00				500,00	
7063200000 NPEC OPCO FORMATION CONTINUE	8 530,00		19 012,22		-10 482,22	-55,13
7063900000 OPCO FORM SALARIE ENTREPRISE			5 268,00		-5 268,00	-100,00
7064200000 RESTAURATION APPRENTIS (FAMILL	42 540,00		26 391,00		16 149,00	61,19
7064300000 Restauration stagiaires FC	525,00		1 800,00		-1 275,00	-70,83
7065200000 Pension app famille	36 893,20		52 127,00		-15 233,80	-29,22
7067100000 Voyages d'étude			10 688,47		-10 688,47	-100,00
7083100000 Accueil de groupes ext Restau	156,00		1 902,00		-1 746,00	-91,80
7083200000 Accueil groupes extér. Rest.	8 323,00		5 398,00		2 925,00	54,19
7083300000 Locations de salles	33 635,00		20 080,00		13 555,00	67,50
7084100000 Personnel de formation	3 133,18		1 181,34		1 951,84	165,22
7085110000 Autres remboursements	6 082,00				6 082,00	
7085200000 REMB. FRAIS FORMATION PERSO	5 374,45				5 374,45	
7085600000 PRODUITS CNAM APEC	52 983,80				52 983,80	
7088100000 CESSION DE FOURNITURES	27,42		36,50		-9,08	-24,88
7088200000 Autres prod. d'act annexes	253,20		183,40		69,80	38,06
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	686 808,54	100,00	771 989,51	100,00	-85 180,97	-11,03
Cotisations	8 600,00	1,06	8 040,00	0,99	560,00	6,97
7561000000 Cotisations sans contrepartie	8 600,00	1,06	8 040,00	0,99	560,00	6,97
Concours publics et subvention d'exploitation			4 522,86	0,56	-4 522,86	-100,00
7442120000 SUBV. FONCTIONT APPRENTISSAGE			4 522,86	0,56	-4 522,86	-100,00
- Autres achats et charges externes	239 919,94	29,49	287 733,61	35,55	-47 813,67	-16,62
6011100000 Alimentation	2 180,90	0,27	2 024,73	0,25	156,17	7,71
6012000000 Matières premières d'atelier	772,20	0,09	1 884,42	0,23	-1 112,22	-59,02
6012200000 MATIERE 1ERE COUVREUR	3 479,65	0,43	5 271,00	0,65	-1 791,35	-33,99
6017000000 FRTS ATELIER CHARPENTE	4 166,09	0,51	3 494,41	0,43	671,68	19,22
6017200000 FRS ATELIER COUVREUR	2 527,82	0,31	5 149,49	0,64	-2 621,67	-50,91
6018200000 Fournitures informatiques	1 309,92	0,16	58,48	0,01	1 251,44	
6018300000 Autr.fourn.pédagogiq. & scol.	296,32	0,04	169,73	0,02	126,59	74,58
6022200000 Produits entretien	3 086,74	0,38	2 249,36	0,28	837,38	37,23
6022500000 Fourn. bureau administratives	2 554,01	0,31	4 363,74	0,54	-1 809,73	-41,47
6031200000 Variation stock matières 1ères	1 191,51	0,15	-784,26	-0,10	1 975,77	251,93
6032220000 Var.stocks produits entretien	-396,24	-0,05	-118,98	-0,01	-277,26	-233,03
6032250000 Var.stocks fournitures bureau	561,48	0,07	-912,09	-0,11	1 473,57	161,56
6061100000 Electricité	10 307,48	1,27	9 674,53	1,20	632,95	6,54
6061200000 Eau	1 468,65	0,18	1 115,90	0,14	352,75	31,61
6061300000 Gaz de Ville	18 855,66	2,32	16 537,03	2,04	2 318,63	14,02
6061420000 Carburants des voitures	1 471,25	0,18	894,83	0,11	576,42	64,42
6061600000 Matières d'œuvre	4 975,86	0,61	5 557,61	0,69	-581,75	-10,47
6063000000 FTURES & PET ÉQUIP INTERNAT	597,57	0,07			597,57	
6067100000 Fourn & 1 équipt pédago Frs an	-397,23	-0,05	25 082,21	3,10	-25 479,44	-101,58
6067110000 Fournit. matériel équit MFR	815,67	0,10	1 049,43	0,13	-233,76	-22,27
6068800000 Divers	239,81	0,03	587,39	0,07	-347,58	-59,17
6132100000 Loc.immobilières pédagogiques	325,00	0,04	650,00	0,08	-325,00	-50,00
6135100000 Locations mob de mat pédago	4 855,24	0,60	3 665,29	0,45	1 189,95	32,47
6135200000 Locations mob non pédagogique	4 010,20	0,49	3 256,00	0,40	754,20	23,16

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	En %	Valeur au 31/12/2024	En %	Variation	
					en valeur	en %
6152000000 Ent.-Répar biens immobiliers	5 999,36	0,74	1 458,14	0,18	4 541,22	311,44
6155100000 Ent. et réparat Alarme & sécu	1 409,99	0,17	1 841,54	0,23	-431,55	-23,43
6155200000 Entretien réparation véhicules	1 725,25	0,21			1 725,25	
6155400000 Entretien réparat Informatique			868,60	0,11	-868,60	-100,00
6155500000 Entretien autres matériels	216,00	0,03	1 306,15	0,16	-1 090,15	-83,46
6156100000 ALARME ET SÉCURITÉ	1 755,77	0,22	1 704,62	0,21	51,15	3,00
6156400000 Informatique	3 645,60	0,45	3 049,20	0,38	596,40	19,56
6156800000 Autres	3 280,38	0,40	2 094,46	0,26	1 185,92	56,62
6161000000 Assurances multirisques	4 894,93	0,60	4 651,69	0,57	243,24	5,23
6163000000 Assurances véhicules	1 141,24	0,14	1 085,15	0,13	56,09	5,17
6167000000 Autres assurances	291,00	0,04	253,00	0,03	38,00	15,02
6182000000 Abonnements	1 448,09	0,18	1 212,00	0,15	236,09	19,48
6226120000 Hon. Formation Apprentissage	26 533,95	3,26	40 420,86	4,99	-13 886,91	-34,36
6226800000 Honoraires de structures	17 903,48	2,20	16 052,46	1,98	1 851,02	11,53
6231000000 Annonces et insertions	3 795,79	0,47	896,40	0,11	2 899,39	323,45
6233000000 Manifestations & expositions	780,07	0,10	300,00	0,04	480,07	160,02
6236000000 Catalogues et imprimés	240,00	0,03			240,00	
6238000000 Divers	574,99	0,07	471,95	0,06	103,04	21,83
6251100000 Déplac. du personnel	1 282,40	0,16	2 167,66	0,27	-885,26	-40,84
6251200000 Déplac. des administrateurs			38,51		-38,51	-100,00
6253200000 Depl. Formation Apprentissage	338,16	0,04	2 869,20	0,35	-2 531,04	-88,21
6256000000 Missions	1 541,34	0,19	1 043,00	0,13	498,34	47,78
6257000000 Réceptions	4 983,59	0,61	3 843,82	0,47	1 139,77	29,65
6261000000 Affranchissement	769,39	0,09	587,66	0,07	181,73	30,92
6262000000 Téléphone	2 092,86	0,26	3 641,41	0,45	-1 548,55	-42,53
6278000000 Services bancaires	1 432,68	0,18	1 523,22	0,19	-90,54	-5,94
6281100000 Cotisation FDMF	25 087,34	3,08	27 369,61	3,38	-2 282,27	-8,34
6281110000 COTIS.SPECIFIQUES SOLIDARITE	1 080,00	0,13	1 080,00	0,13		
6281200000 Cotisation FRMF	10 030,43	1,23	13 172,31	1,63	-3 141,88	-23,85
6281300000 Cotisation UNMFR	4 707,85	0,58	4 723,70	0,58	-15,85	-0,34
6281800000 Cotisations diverses	1 180,00	0,15	1 205,25	0,15	-25,25	-2,10
6282100000 Formations Personnels	7 882,45	0,97	7 587,23	0,94	295,22	3,89
6285200000 Héberg. ext du Personnel	1 343,75	0,17	1 623,25	0,20	-279,50	-17,22
6286200000 RESTAUR. EXT DU PERSONNEL			56,00	0,01	-56,00	-100,00
6286400000 Prestation restauration	30 518,35	3,75	37 841,59	4,68	-7 323,24	-19,35
6287210000 HÉBERGEMENT - APP			2 103,51	0,26	-2 103,51	-100,00
6287230000 VE - Transport - APP	113,80	0,01	5 075,40	0,63	-4 961,60	-97,76
6287240000 FRAIS ENCADRANTS - APP			227,90	0,03	-227,90	-100,00
6287280000 AUTRES - APP	255,00	0,03			255,00	
6288100000 Activités Pédagogiques	389,10	0,05	1 366,91	0,17	-977,81	-71,53
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	455 488,60	55,99	496 818,76	61,38	-41 330,16	-8,32
- Impôts, taxes et versements assimilés	11 543,76	1,42	12 429,58	1,54	-885,82	-7,13
6333000000 Formation profession.continue	4 587,65	0,56	4 388,01	0,54	199,64	4,55
6351200000 Taxes foncières	5 673,00	0,70	5 677,00	0,70	-4,00	-0,07
6351300000 Autres impôts locaux	1 283,11	0,16	2 364,57	0,29	-1 081,46	-45,74
- Charges de personnel	515 199,26	63,34	519 534,03	64,19	-4 334,77	-0,83
6411100000 Sal.pers.formation-veilleur	242 040,43	29,75	237 421,55	29,33	4 618,88	1,95
6411200000 Salaire personnel de direction	56 298,00	6,92	47 931,78	5,92	8 366,22	17,45
6411300000 Salaires person. administratif	56 256,96	6,92	56 606,40	6,99	-349,44	-0,62
6411400000 Salaires personnel Service	14 714,22	1,81	14 347,44	1,77	366,78	2,56
6412000000 Congés payés	2 667,93	0,33	-80,91	-0,01	2 748,84	
6414000000 INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS			2 346,84	0,29	-2 346,84	-100,00
6414300000 INDEM.RUPTURE CONVENTIONNELLE			21 161,67	2,61	-21 161,67	-100,00
6451100000 Cotisations pers.formation	80 540,81	9,90	78 081,57	9,65	2 459,24	3,15
6451200000 Cotisations pers.direction	22 423,72	2,76	23 564,38	2,91	-1 140,66	-4,84
6451300000 Cotisations pers.administratif	19 500,11	2,40	19 625,82	2,42	-125,71	-0,64
6451400000 MSA personnel Service	2 083,89	0,26	1 757,78	0,22	326,11	18,55
6452100000 Cotisations mutuelles AGRR	11 733,20	1,44	11 252,27	1,39	480,93	4,27
6452200000 Cotisations AGRR direction	2 013,24	0,25	1 754,34	0,22	258,90	14,76
6452300000 Cotisations AGRR administratif	2 949,09	0,36	2 806,32	0,35	142,77	5,09
6452400000 AG2R personnel Service	1 183,69	0,15	1 106,09	0,14	77,60	7,02
6459000000 Charges sociales sur CP	1 195,32	0,15	-149,31	-0,02	1 344,63	900,56
6491100000 IJ - ACCOMPAGNT PEDAGOGIQUE	-401,35	-0,05			-401,35	

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	En %	Valeur au 31/12/2024	En %	Variation	
					en valeur	en %
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-71 254,42	-8,76	-35 144,85	-4,34	-36 109,57	-102,74
+ Autres produits	1 043,39	0,13	1 116,32	0,14	-72,93	-6,53
7580000000 Pdt divers de gestion courante	0,02		42,32	0,01	-42,30	-99,95
7580700000 PROD. DIVERS GESTION /EXO ANT.	1 043,37	0,13			1 043,37	
7581000000 PRODUITS DIV GESTION COURANTE			1 074,00	0,13	-1 074,00	-100,00
- Autres charges	0,51		0,38		0,13	34,21
6580000000 Autre Charge gestion courante	0,51		0,38		0,13	34,21
+ Produits exceptionnels			128 994,36	15,94	-128 994,36	-100,00
7700000000 PRODUITS EXCEPTIONNELS			6,00		-6,00	-100,00
7721000000 Produits except./ex. antérieurs			5 829,27	0,72	-5 829,27	-100,00
7771000000 Quote-part subvention			9 676,05	1,20	-9 676,05	-100,00
7771200000 Quote-part subvention 2			7 230,32	0,89	-7 230,32	-100,00
7773100000 Quote-part subv. immobilière 1			91 646,37	11,32	-91 646,37	-100,00
7774000000 Quote-part subv. mobilières			5 050,65	0,62	-5 050,65	-100,00
7774200000 Quote-part subv. Mobilières 2			7 516,12	0,93	-7 516,12	-100,00
7781000000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS			2 039,58	0,25	-2 039,58	-100,00
- Charges exceptionnelles			2 673,69	0,33	-2 673,69	-100,00
6725000000 Ch except exercices antérieurs			2 673,69	0,33	-2 673,69	-100,00
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-70 211,54	-8,63	92 291,76	11,40	-162 503,30	-176,08
+ Produits financiers	2 558,92	0,31	3 413,86	0,42	-854,94	-25,04
7681000000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 558,92	0,31	3 413,86	0,42	-854,94	-25,04
- Charges financières	9 102,46	1,12	10 120,60	1,25	-1 018,14	-10,06
6611000000 Intérêts des emprunts & dettes	9 102,46	1,12	10 102,23	1,25	-999,77	-9,90
6615000000 Int. cptes courants & dépôts			18,37		-18,37	-100,00
COÛT DE FINANCEMENT	-76 755,08	-9,44	85 585,02	10,57	-162 340,10	-189,68
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-76 755,08	-9,44	85 585,02	10,57	-162 340,10	-189,68
Dotations aux amort., aux dépréc. et aux prov.	140 565,13	17,28	148 946,58	18,40	-8 381,45	-5,63
6811200000 DAP IMMO INCORP & CORP RESTAU	3 951,42	0,49	5 351,49	0,66	-1 400,07	-26,16
6811300000 DAP immobilisa.immobilières	125 568,22	15,44	126 825,20	15,67	-1 256,98	-0,99
6811310000 DAP immobilisa.immobilières 1	351,74	0,04	351,72	0,04	0,02	0,01
6811400000 DAP immobilisation mobilière	10 693,75	1,31	16 418,17	2,03	-5 724,42	-34,87
Reprise sur amort., dépréc. et prov.	1 036,00	0,13	23 742,43	2,93	-22 706,43	-95,64
7815000000 REPR PROV RISQUES & CH EXPLOI	1 036,00	0,13	5 051,00	0,62	-4 015,00	-79,49
7817000000 REPR PROV DÉPRÉC CRÉANCES			1 880,20	0,23	-1 880,20	-100,00
7911000000 Autres remboursements			6 406,96	0,79	-6 406,96	-100,00
7913100000 Remb. frais formation perso			6 781,70	0,84	-6 781,70	-100,00
7918000000 Remb. pour les dégradations			188,17	0,02	-188,17	-100,00
7919200000 REMBOURSEMENT DES IJ			3 434,40	0,42	-3 434,40	-100,00
Quote-part des subv. d'invest. versées au res.	115 958,76	14,26			115 958,76	
7471000000 QUOTE-PART DES SUBV D'INVEST.	9 286,88	1,14			9 286,88	
7471200000 Quote-part subvention 2	6 258,12	0,77			6 258,12	
7473100000 Quote-part subv.immobilière 1	91 646,37	11,27			91 646,37	
7474000000 Quote-part subv. mobilières	4 835,31	0,59			4 835,31	
7474200000 Quote-part subv. Mobilières 2	3 932,08	0,48			3 932,08	
RÉSULTAT NET	-100 325,45	-12,33	-39 619,13	-4,89	-60 706,32	-153,22

* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice

SOMMAIRE

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

Comptes annuels	2
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Soldes intermédiaires de gestion	7
Détail des comptes	8
Bilan Actif détaillé	9
Bilan Passif détaillé	11
Compte de résultat détaillé	13
Soldes intermédiaires de gestion détaillés	17