

MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

49 rue du Pont Piau

JALLAIS

49510 BEAUPREAU-EN-MAUGES

Exercice clos le : 31 décembre 2023

APE : 8559B

SIRET : 78616593600018

Tél :

Comptes Annuels

RAPPORT

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	636 035 €
Résultat net comptable	19 709 €
Total du bilan	701 203 €

Fait à BEAUPREAU EN MAUGES,

Julien Gourmaud,
Responsable d'agence.

Emmanuel Viau,
Expert-comptable.

BILAN - ACTIF

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	799	786	13	279
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	4 775		4 775	4 775
Constructions	1 543 969	1 130 505	413 464	457 188
Installations techn., matériel et outil. ind.	79 579	68 144	11 436	9 733
Autres	282 331	256 466	25 865	35 982
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	1 384		1 384	1 384
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	1 912 837	1 455 901	456 936	509 341
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	2 924		2 924	3 938
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	89 874	2 475	87 399	88 766
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	33 029		33 029	16 721
Valeurs mobilières de placement	10 602		10 602	9 911
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	103 523		103 523	107 058
Charges constatées d'avance	6 790		6 790	1 174
TOTAL (II)	246 742	2 475	244 267	227 568
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 159 579	1 458 376	701 203	736 909

BILAN - PASSIF

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	270 977	256 144
Excédent ou déficit de l'exercice	19 709	14 833
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>290 686</i>	<i>270 977</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	199 849	227 089
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	490 535	498 067
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	59 300	102 159
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 633	13 646
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	33 030	31 003
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		6 916
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	95 705	85 118
TOTAL (IV)	210 669	238 842
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	701 203	736 909

COMPTE DE RÉSULTAT

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	141	3
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	242 294	232 652
<i>Dont parrainages</i>	1 990	
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	381 172	422 803
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	12 427	24 276
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	636 035	679 734
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises et autres achats	49 014	36 532
Variation de stock	1 014	-1 111
Autres achats et charges externes	152 925	182 481
Aides financières		119
Impôts, taxes et versements assimilés	6 587	6 198
Salaires et traitements	276 549	289 414
Charges sociales	100 328	105 320
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	58 443	62 537
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	320	6 997
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	645 181	688 488
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-9 146	-8 754
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	40	27
Autres intérêts et produits assimilés	2 474	1 683
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	2 514	1 709
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		1 530
Intérêts et charges assimilées	1 087	2 338
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	1 087	3 868
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	1 427	-2 159

COMPTE DE RÉSULTAT

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-7 718	-10 913
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	1 538	834
Sur opérations en capital	27 241	28 622
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	28 779	29 456
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	1 352	3 710
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	1 352	3 710
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	27 427	25 746
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	667 328	710 899
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	647 620	696 066
EXCÉDENT OU DÉFICIT	19 709	14 833

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
TOTAL DES RESSOURCES	242 294	100,00	232 652	100,00
Ventes de biens				
- Coût d'achat des biens vendus				
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	242 294	100,00	232 652	100,00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	242 294	100,00	232 652	100,00
+ Cotisations	141	0,06	3	
+ Concours publics et subventions d'exploitation	381 172	157,32	422 803	181,73
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public				
- Approvisionnements	50 028	20,65	35 421	15,23
- Autres achats et charges externes	152 925	63,12	182 481	78,44
- Aides financières			119	0,05
VALEUR AJOUTÉE	420 654	173,61	437 436	188,02
- Impôts, taxes et versements assimilés	6 587	2,72	6 198	2,66
- Charges de personnel	376 878	155,55	394 734	169,67
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	37 190	15,35	36 504	15,69
+ Autres produits	12 428	5,13	17 360	7,46
- Autres charges	320	0,13	6 997	3,01
+ Produits exceptionnels	1 538	0,63	834	0,36
- Charges exceptionnelles	1 352	0,56	3 710	1,59
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	49 483	20,42	43 991	18,91
+ Produits financiers	2 514	1,04	1 709	0,73
- Charges financières	1 087	0,45	2 338	1,01
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT	1 427	0,59	-629	-0,27
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation des salariés aux résultats				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	50 911	21,01	43 362	18,64
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	58 443	24,12	64 067	27,54
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges			6 916	2,97
- Report en fonds dédiés				
+ Utilisations en fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat	27 241	11,24	28 622	12,30
RÉSULTAT NET	19 709	8,13	14 833	6,38

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	799	786	13	279
2052000000 Logiciels pédagogiques	799		799	799
2805000000 Amort des concessions et droit		786	-786	-520
Immobilisations corporelles				
Terrains	4 775		4 775	4 775
2110000000 Terrains	4 775		4 775	4 775
Constructions	1 543 969	1 130 505	413 464	457 188
2131000000 Bâtiments	770 224		770 224	770 224
2135000000 Installation agencement des co	773 745		773 745	773 745
2813100000 Amort Bat et constructions		427 194	-427 194	-402 132
2813500000 Amort instal.agencet constructi		703 310	-703 310	-684 650
Installations techn., matériel et outil. ind.	79 579	68 144	11 436	9 733
2151000000 Inst techn mat pedagogique	10 362		10 362	10 362
2156000000 Inst techn mat autres	69 218		69 218	64 898
2815100000 Amort instal compl spécifiques		10 362	-10 362	-10 362
2815600000 Amort du mat autre		57 782	-57 782	-55 164
Autres	282 331	256 466	25 865	35 982
2183000000 Matériel de bureau et informat	164 504		164 504	164 504
2184100000 Mobilier et Matériel d'enseigne	1 718		1 718	
2184200000 Mobilier pour l'internat	68 868		68 868	68 868
2184300000 Petit Mobilier et matériel pou	47 241		47 241	47 241
2818300000 Amort mat bureau et informatiq		143 749	-143 749	-134 030
2818410000 Amt.Mobilier Enseignement		241	-241	
2818420000 Amortissement		68 868	-68 868	-68 868
2818430000 Amort petit mobilier et mat cui		43 608	-43 608	-41 733
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	1 384		1 384	1 384
2720000000 Titres immo droits de créances	1 384		1 384	1 384
TOTAL (I)	1 912 837	1 455 901	456 936	509 341
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	2 924		2 924	3 938
3110000000 Stocks de matières premières	1 806		1 806	2 313
3222000000 Stocks pdt entretien	294		294	940
3225000000 Stocks fournis de bureau	824		824	685
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	89 874	2 475	87 399	88 766
Autres	33 029		33 029	16 721
Valeurs mobilières de placement	10 602		10 602	9 911
5080000000 Autres valeurs mobilières et c	10 602		10 602	9 911
Disponibilités	103 523		103 523	107 058
5121100000 CRCA	1 449		1 449	555
5121200000 Crédit Mutuel MF	10 092		10 092	15 208
5122100000 Livret CRCA	480		480	477
5122200000 Livret bleu Crédit Mutuel	90 668		90 668	89 802
5122500000 Livret A CCP	425		425	413
5140000000 C.C.P.	409		409	603
Charges constatées d'avance	6 790		6 790	1 174
4860000000 Charges constatées d'avance	6 790		6 790	1 174
TOTAL (II)	246 742	2 475	244 267	227 568

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 159 579	1 458 376	701 203	736 909

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Réserves		
Report à nouveau	270 977	256 144
1100000000 Report à nouveau créancier	270 977	256 144
Excédent ou déficit de l'exercice	19 709	14 833
Situation nette (sous total)	290 686	270 977
Subventions d'investissement	199 849	227 089
1312000000 Régions	428 185	428 185
1313000000 Départements	21 305	21 305
1392000000 Subv invest Régions	-242 005	-215 297
1393000000 Subv d'inv Département	-7 636	-7 104
TOTAL (I)	490 535	498 067
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	59 300	102 159
1641000000 Emprunts LMT	59 300	102 159
Dettes fournisseurs	19 593	8 314
Dettes fournisseurs factures non parvenues	3 040	5 332
Dettes fiscales et sociales	33 030	31 003
4282000000 Dettes pour congés payés	8 999	9 108
4311000000 MSA	13 021	11 468
4371000000 AG2R	3 968	3 487
4374000000 OCAPIAT Dialogue Social	1 881	229
4382000000 Charges sociales/congés payés	3 575	3 138
4386000000 ORG. SOC. CHARGES A PAYER	1 194	1 129
4421000000 Prélèvement à la source	392	432
4473000000 Participation Formation Pro		1 720
4486000000 Etat charges à payer		292
Autres dettes		6 916
411CAUBIN Aubin Chloé		1 167
411CGOUBAU Goubault Gwanola		187
411CGRIMAU Grimaud Lindsay		564
411CLAMBER Lambert Arthur		189
411CLEVAVA Levavasseur Joan		1 660
411CLUSINI Lusnier Marie Noelle		47
411CMETIVI Métivier Tamara		171
411CNORMAN Normand Lindsay		430
411CPASSA Plassais Julie		981
411CPOHU Pohnu Amandine		1 190
411CRAUTUR Rautureau Lorane		332
Produits constatés d'avance	95 705	85 118
4870000000 Produits constatés d'avance	95 705	85 118
TOTAL (IV)	210 669	238 842
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	701 203	736 909

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	141	3
756100000 Cotisations sans contrepartie	141	3
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	242 294	232 652
706110000 Scolarité	3 250	152 693
7061110000 SCOLARITE 4EME	16 779	
7061120000 SCOLARITE 3EME	39 430	
7061130000 SCOLARITE CAPA SAPVER 1	28 517	
7061140000 SCOLARITE CAPA SAPVER 2	29 038	
7062110000 Formation apprenti NPEC	9 469	33 133
7062210000 Frais liés à l'Hébergement	288	120
7062220000 Formation pro OPCO FAF	288	120
7063800000 Autres OF - FC (sous-traitance	1 990	
7064110000 RESTAURATION 4EME	1 958	
7064120000 RESTAURATION 3EME	4 068	
7064130000 RESTAURATION CAPA SAPVER 1	3 231	
7064140000 RESTAURATION CAPA SAPVER 2	1 267	
7064200000 Restauration apprentis (Famill	699	48
7065110000 HEBERGEMENT 4EME	3 291	
7065120000 HEBERGEMENT 3EME	7 463	
7065130000 HEBERGEMENT CAPA SAPVER 1	5 268	
7065140000 HEBERGEMENT CAPA SAPVER 2	2 112	
7065200000 Hébergement apprentis (Famill	573	
7066100000 Mobilité élèves		29 057
7067800000 Produits autres (sorties, vie	15	
7081300000 Repas du personnel	600	928
7083100000 Accueil de grpe ext- Restaurat	1 380	72
7083200000 Accueil de grpes ext - Heberg	880	672
7083300000 Locations de salles (F)	53 818	6 457
7084100000 Personnel de formation (F)		464
7088000000 AUT PROD D'ACT ANNEX CESS APPR	205	
7088100000 Cession de fournitures (F)	2 011	1 572
7088200000 Autres produits des act annexe	24 406	7 317
Dont parrainages	1 990	
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	381 172	422 803
7418100000 Minist Agric subv fonct	322 860	387 740
7418800000 Autres subv ministere agricult	5 044	7 122
7442110000 Subv Cons Reg fonct scolaire	6 000	10 597
7442111000 DGF actions éducatives autonom	3 266	
7442112000 DGF équipement	780	
7442710000 Fonds social scolaire	1 227	1 227
7442810000 Autres aides aux scolaires		237
7442814000 Subvention utilisation Equipem	994	
7443100000 Subv conseil depart des scolai	6 288	6 795
7446000000 Subventions organismes interna	28 088	
7448200000 Subvention MSA (F)		389
7448900000 Autres subv organismes public	65	39
7488000000 Autres subventions	2 600	2 000
7488100000 Taxe d'apprentissage solde 13%	3 011	3 996
7488200000 Autres aides à l'emploi	950	2 660
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	12 427	24 276
7817400000 Créances		6 916
7913100000 Rbt des frais de format du per	7 945	16 833
7918000000 Remb pour dégradations		45
7919200000 Remboursement IJ	4 482	482
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
7580000000 Produits divers de gestion cou		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	636 035	679 734
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises et autres achats	49 014	36 532
6011100000 Alimentation (achat direct)	34 604	31 184
6018000000 Fournitures pédagogiques et sc	19	
6022200000 Produits d'entretien	1 197	1 472
6022500000 FOURNITURES DE BUREAU	113	
6022600000 Fournitures scolaires (F)		537
6022700000 Fournitures pour rétrocessions	13 087	3 339
Variation de stock	1 014	-1 111
6031100000 Var.stocks de mat premières	507	
6031110000 Variation alimentation		-1 168
6032200000 Var stocks fournitures consomm	647	
6032220000 Var stocks pdts entretien		-153
6032250000 Variations st fournitures de b	-139	210
Autres achats et charges externes	152 925	182 481
6061100000 Electricité	10 887	9 629
6061200000 Eau	695	583
6061300000 Gaz	5 372	6 121
6061400000 Carburants et Lubrifiants	168	48
6063000000 Fournit entretien et petits eq	46	483
6064000000 Fournitures de bureau	997	335
6067100000 Fournitures et petits mat peda	1 229	728
6067110000 FIS (F)	73	371
6067130000 FC (F)		39
6067200000 Matériel de sport (F)	107	20
6067300000 Matériels audio-visuels (F)	67	20
6067400000 Pharmacie	483	669
6067510000 Equipements professionnels		562
6068000000 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	854	
6068800000 Autres fournitures divers	1 579	
6111000000 Sous-traitance générale (F)		1 794
6132100000 Locations salle de sport	1 614	1 281
6152000000 Entretien rép/biens immobilier		998
6155100000 Ent matériel et outillage	614	200
6155400000 Entretien et rep informatique	418	633
6155500000 Ent et rep des autres matériel	3 982	2 046
6155530000 Entretien matériel collectivit	833	
6155600000 Blanchissage	643	
6156100000 MaintenanceAlarme et sécurité	453	442
6156300000 Maintenance photocopieurs	4 876	6 824
6156410000 Mise disposition logiciel Info	1 123	1 303
6156420000 Maintenance Informatique	3 186	3 935
6156810000 Maintenance ENGIE Plaque cuiss	225	551
6156820000 Maintenance Gaz cuisine	1 190	755
6156830000 Maintenance extincteurs AES	1 950	1 818
6156840000 Maintenance Apave	2 104	1 404
6156850000 Maintenance Service Technique	707	669
6162000000 Assurance des immeubles	3 616	3 419
6166000000 Ass Elèves Acc.travail		4 358
6166100000 Assurance FIS	4 381	
6167000000 Autres assurances	1 522	1 467
6181000000 Documentation générale	399	356

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
6182000000 Abonnements	546	372
6212300000 Personnels intervenants extéri	1 095	1 550
6214130000 Personnel détaché à l'ent Appr		343
6214300000 Personnels détachés Administra	2 291	2 056
6226110000 Hono personnel de formation	5 258	2 968
6226130000 pour Formation Continue		3 180
6226800000 Honoraires de struct	8 542	8 046
6228100000 Frais Audit Qualiopi Lucie cer		5 655
6228200000 Hono Frais d'Audit	180	1 440
6231000000 Annonces insertions pub	3 642	8 018
6233000000 Manifestations et expositions	63	153
6234000000 Relations publiques - cadeaux	18	11
6236000000 Catalogues et imprimés		3 304
6238000000 Publicité divers	179	337
6246000000 Transports des apprenants	2 411	
6246300000 Transports des apprenants		6 712
6246310000 Transports FI 4EME 3EME	3 519	
6246312000 TRANSPORT FI CAPA 1 CAPA 2	490	
6251100000 Déplacements du personnel	4 285	5 247
6252000000 Déplacements membres du jury (61
6256000000 Missions		896
6257000000 Réceptions	135	625
6261000000 Frais d'affranchissement	184	1 960
6262000000 Téléphone	5 168	5 525
6278000000 Services bancaires	769	656
6281100000 Cotisation FDMF	13 962	15 909
6281200000 Cotisation FRMF	4 249	4 991
6281300000 Cotisat*UNMFR	3 850	5 052
6281800000 Cotisations diverses	30	155
6281810000 Cotisation groupement d'achats	121	
6282100000 Formations Personnels	3 859	7 523
6282800000 Formations autres	100	300
6285200000 Hébergement extérieur personne	225	
6286100000 Restauration extérieure des ap	8	
6286200000 Restauration extérieure person	428	143
6287110000 Hébergement - FI (F)		15 100
6287111000 Mobilité - Hébergement- 4EME 3	15 642	
6287112000 Mobilité - Hébergement - CAPA	7 319	
6287120000 Restauration - FI (F)		2 067
6287122000 Mobilité - Restauration - CAPA	1 914	
6287130000 Transport - FI (F)	370	8 831
6287131000 Mobilité - Transport - 4EME-3E	2 734	
6287131100 Mobilité - Transport - CAPA 1	1 463	
6287140000 Frais encadrants - FI (F)	85	151
6287180000 Autres - FI (F)		2 671
6288100000 Activités péda	516	3 500
6288200000 Activités vie résidentielle (F	887	3 112
Aides financières		119
6571100000 Aides financières octroyées à		119
Impôts, taxes et versements assimilés	6 587	6 198
6333000000 Participation des employeurs à		3 590
6333100000 Participation employeur FPC MS	1 153	
6333200000 Participation employeur FPC MS	289	
6333300000 Participation employeur FPC MS	213	
6333400000 Participation employeur FPC MS	265	
6334100000 OCAPIAT contrib.compl. FPC for	882	
6334200000 OCAPIAT contrib.compl. FPC Dir	315	
6334300000 OCAPIAT contrib.compl. FPC adm	172	
6334400000 OCAPIAT contrib.compl. FPC ser	290	
6351200000 Taxes foncières	1 774	1 650
6351300000 Autrs impôts locaux	1 233	959
Salaires et traitements	276 549	289 414
6411100000 Sal pers formation et animati	147 075	286 597

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
6411200000 Salaires personnel Direction	52 568	
6411300000 Salaires personnel Administrat	28 748	
6411400000 Salaires personnel Service	48 268	
6412000000 Congés payés	-109	-691
6417000000 Indemnités et avantages divers		3 507
Charges sociales	100 328	105 320
6451000000 Cotisations à la MSA		71 973
6451100000 MSA personnel Formation et Ani	46 562	
6451200000 MSA personnel Direction	20 840	
6451300000 MSA personnel Administration	9 267	
6451400000 MSA personnel Service	10 554	
6452000000 Cotisations Mutuelles		31 252
6452100000 COT MUTUELLES CADRE NON-CADRE	5 232	
6452200000 AG2R personnel Direction	1 760	
6452300000 AG2R personnel Administration	1 308	
6452400000 AG2R personnel Service	2 475	
6458000000 Cotisations aux autres org soc		433
6458100000 OCAPIAT DIALOGUE SOC FORMATEUR	115	
6458200000 OCAPIAT Dialogue social MFR Di	42	
6458300000 OCAPIAT Dialogue social MFR ad	22	
6458400000 OCAPIAT Dialogue social MFR se	39	
6458900000 Charges sociales/CP		2 019
6459000000 Charges sociales sur congés à	438	-2 535
6481000000 Primes et gratifications	1 225	1 920
6481100000 Indemnités services civiques	450	
6481300000 Chèque Cadhoc, vacances....		259
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	58 443	62 537
6811000000 Dot aux amort immo incop et co	58 443	58 763
6811200000 Amort des immo corpo restaurat		2 809
6811320000 Dot aux amort des immo heberge		716
6817400000 Dot provisions /créances		249
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	320	6 997
6516000000 Droits d'auteurs et de reprodu	316	80
6540000000 PERTES/CREANCES IRRECOUVRABLES		6 916
6580000000 Charges diverses sur gestion c	4	1
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	645 181	688 488
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-9 146	-8 754
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	40	27
7621000000 Produits des immo financières	12	6
7621200000 Prod. autres immos financières	28	21
Autres intérêts et produits assimilés	2 474	1 683
7650000000 Escomptes obtenus	489	1 062
7680000000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	690	
7681000000 Autres produits financiers	1 295	621
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	2 514	1 709

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions <i>6865000000 Dotations prov financières</i>		1 530 <i>1 530</i>
Intérêts et charges assimilées <i>6611000000 Intérêts des emprunts et dette</i>	1 087 <i>1 087</i>	2 338 <i>2 338</i>
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	1 087	3 868
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	1 427	-2 159
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-7 718	-10 913
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion <i>7718000000 Autres pdts except/op de gest</i>	1 538 <i>1 538</i>	834 <i>834</i>
Sur opérations en capital <i>7771000000 Quote part de subventions</i>	27 241 <i>27 241</i>	28 622 <i>28 622</i>
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	28 779	29 456
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion <i>6718000000 Autres charges except sur op d</i>	1 352 <i>1 352</i>	3 710 <i>3 710</i>
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	1 352	3 710
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	27 427	25 746
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	667 328	710 899
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	647 620	696 066
EXCÉDENT OU DÉFICIT	19 709	14 833

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
TOTAL DES RESSOURCES	242 294	100,00	232 652	100,00
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	242 294	100,00	232 652	100,00
7061100000 Sclolarité	3 250	1,34	152 693	65,63
7061110000 SCOLARITE 4EME	16 779	6,93		
7061120000 SCOLARITE 3EME	39 430	16,27		
7061130000 SCOLARITE CAPA SAPVER 1	28 517	11,77		
7061140000 SCOLARITE CAPA SAPVER 2	29 038	11,98		
7062110000 Formation apprenti NPEC	9 469	3,91	33 133	14,24
7062210000 Frais liés à l'Hébergement	288	0,12	120	0,05
7062220000 Formation pro OPCO FAF	288	0,12	120	0,05
7063800000 Autres OF - FC (sous-traitance	1 990	0,82		
7064110000 RESTAURATION 4EME	1 958	0,81		
7064120000 RESTAURATION 3EME	4 068	1,68		
7064130000 RESTAURATION CAPA SAPVER 1	3 231	1,33		
7064140000 RESTAURATION CAPA SAPVER 2	1 267	0,52		
7064200000 Restauration apprentis (Famill	699	0,29	48	0,02
7065110000 HEBERGEMENT 4EME	3 291	1,36		
7065120000 HEBERGEMENT 3EME	7 463	3,08		
7065130000 HEBERGEMENT CAPA SAPVER 1	5 268	2,17		
7065140000 HEBERGEMENT CAPA SAPVER 2	2 112	0,87		
7065200000 Hébergement apprentis (Famill	573	0,24		
7066100000 Mobilité élèves			29 057	12,49
7067800000 Produits autres (sorties, vie	15	0,01		
7081300000 Repas du personnel	600	0,25	928	0,40
7083100000 Accueil de grpe ext- Restaurat	1 380	0,57	72	0,03
7083200000 Accueil de grpes ext - Heberg	880	0,36	672	0,29
7083300000 Locations de salles (F)	53 818	22,21	6 457	2,78
7084100000 Personnel de formation (F)			464	0,20
7088000000 AUT PROD D'ACT ANNEX CESS APPR	205	0,08		
7088100000 Cession de fournitures (F)	2 011	0,83	1 572	0,68
7088200000 Autres produits des act annexe	24 406	10,07	7 317	3,15
PRODUCTION DE L'EXERCICE	242 294	100,00	232 652	100,00
+ Cotisations	141	0,06	3	
7561000000 Cotisations sans contrepartie	141	0,06	3	
+ Concours publics et subventions d'exploitation	381 172	157,32	422 803	181,73
7418100000 Minist Agric subv fonct	322 860	133,25	387 740	166,66
7418800000 Autres subv ministere agricole	5 044	2,08	7 122	3,06
7442110000 Subv Cons Reg fonct scolaire	6 000	2,48	10 597	4,55
7442111000 DGF actions éducatives autonom	3 266	1,35		
7442112000 DGF équipement	780	0,32		
7442710000 Fonds social scolaire	1 227	0,51	1 227	0,53
7442810000 Autres aides aux scolaires			237	0,10
7442814000 Subvention utilisation Equipem	994	0,41		
7443100000 Subv conseil depart des scolai	6 288	2,60	6 795	2,92
7446000000 Subventions organismes interna	28 088	11,59		
7448200000 Subvention MSA (F)			389	0,17
7448900000 Autres subv organismes public	65	0,03	39	0,02
7488000000 Autres subventions	2 600	1,07	2 000	0,86
7488100000 Taxe d'apprentissage solde 13%	3 011	1,24	3 996	1,72
7488200000 Autres aides à l'emploi	950	0,39	2 660	1,14
- Approvisionnements	50 028	20,65	35 421	15,23
6011100000 Alimentation (achat direct)	34 604	14,28	31 184	13,40
6018000000 Fournitures pédagogiques et sc	19	0,01		
6022200000 Produits d'entretien	1 191	0,49	1 472	0,63
6022500000 FOURNITURES DE BUREAU	113	0,05		
6022600000 Fournitures scolaires (F)			537	0,23

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
6022700000 Fournitures pour rétrocessions	13 087	5,40	3 339	1,44
6031100000 Var.stocks de mat premières	507	0,21		
6031110000 Variation alimentation			-1 168	-0,50
6032200000 Var stocks fournitures consomm	647	0,27		
6032220000 Var stocks pdts entretien			-153	-0,07
6032250000 Variations st fournitures de b	-139	-0,06	210	0,09
- Autres achats et charges externes	152 925	63,12	182 481	78,44
6061100000 Electricité	10 881	4,49	9 629	4,14
6061200000 Eau	695	0,29	583	0,25
6061300000 Gaz	5 372	2,22	6 121	2,63
6061400000 Carburants et Lubrifiants	168	0,07	48	0,02
6063000000 Fournit entretien et petits éq	46	0,02	483	0,21
6064000000 Fournitures de bureau	997	0,41	335	0,14
6067100000 Fournitures et petits mat peda	1 229	0,51	728	0,31
6067110000 FIS (F)	73	0,03	371	0,16
6067130000 FC (F)			39	0,02
6067200000 Matériel de sport (F)	107	0,04	20	0,01
6067300000 Matériels audio-visuels (F)	67	0,03	20	0,01
6067400000 Pharmacie	483	0,20	669	0,29
6067510000 Equipements professionnels			562	0,24
6068000000 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	854	0,35		
6068800000 Autres fournitures divers	1 579	0,65		
6111000000 Sous-traitance générale (F)			1 794	0,77
6132100000 Locations salle de sport	1 614	0,67	1 281	0,55
6152000000 Entretien rép/biens immobilier			998	0,43
6155100000 Ent matériel et outillage	614	0,25	200	0,09
6155400000 Entretien et rep informatique	418	0,17	633	0,27
6155500000 Ent et rep des autres matériel	3 982	1,64	2 046	0,88
6155530000 Entretien matériel collectivité	833	0,34		
6155600000 Blanchissage	643	0,27		
6156100000 Maintenance Alarme et sécurité	453	0,19	442	0,19
6156300000 Maintenance photocopieurs	4 876	2,01	6 824	2,93
6156410000 Mise disposition logiciel Info	1 123	0,46	1 303	0,56
6156420000 Maintenance Informatique	3 186	1,32	3 935	1,69
6156810000 Maintenance ENGIE Plaque cuiss	225	0,09	551	0,24
6156820000 Maintenance Gaz cuisine	1 190	0,49	755	0,32
6156830000 Maintenance extincteurs AES	1 950	0,80	1 818	0,78
6156840000 Maintenance Apave	2 104	0,87	1 404	0,60
6156850000 Maintenance Service Technique	707	0,29	669	0,29
6162000000 Assurance des immeubles	3 616	1,49	3 419	1,47
6166000000 Ass Elèves Acc.travail			4 358	1,87
6166100000 Assurance FIS	4 381	1,81		
6167000000 Autres assurances	1 522	0,63	1 467	0,63
6181000000 Documentation générale	399	0,16	356	0,15
6182000000 Abonnements	546	0,23	372	0,16
6212300000 Personnels intervenants extéri	1 095	0,45	1 550	0,67
6214130000 Personnel détaché à l'ent Appr			343	0,15
6214300000 Personnels détachés Administra	2 291	0,95	2 056	0,88
6226110000 Hono personnel de formation	5 258	2,17	2 968	1,28
6226130000 pour Formation Continue			3 180	1,37
6226800000 Honoraires de struct	8 542	3,53	8 046	3,46
6228100000 Frais Audit Qualiopi Lucie cer			5 655	2,43
6228200000 Hono Frais d'Audit	180	0,07	1 440	0,62
6231000000 Annonces insertions pub	3 642	1,50	8 018	3,45
6233000000 Manifestations et expositions	63	0,03	153	0,07
6234000000 Relations publiques - cadeaux	18	0,01	11	
6236000000 Catalogues et imprimés			3 304	1,42
6238000000 Publicité divers	179	0,07	337	0,14
6246000000 Transports des apprenants	2 411	1,00		
6246300000 Transports des apprenants			6 712	2,89
6246310000 Transports FI 4EME 3EME	3 519	1,45		
6246312000 TRANSPORT FI CAPA 1 CAPA 2	490	0,20		
6251100000 Déplacements du personnel	4 285	1,77	5 247	2,26
6252000000 Déplacements membres du jury (61	0,03

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
6256000000 Missions			896	0,39
6257000000 Réceptions	135	0,06	625	0,27
6261000000 Frais d'affranchissement	184	0,08	1 960	0,84
6262000000 Téléphonie	5 168	2,13	5 525	2,37
6278000000 Services bancaires	769	0,32	656	0,28
6281100000 Cotisation FDMF	13 962	5,76	15 909	6,84
6281200000 Cotisation FRMF	4 249	1,75	4 991	2,15
6281300000 Cotisation UNMFR	3 850	1,59	5 052	2,17
6281800000 Cotisations diverses	30	0,01	155	0,07
6281810000 Cotisation groupement d'achats	121	0,05		
6282100000 Formations Personnels	3 859	1,59	7 523	3,23
6282800000 Formations autres	100	0,04	300	0,13
6285200000 Hébergement extérieur personne	225	0,09		
6286100000 Restauration extérieure des ap	8			
6286200000 Restauration extérieure person	428	0,18	143	0,06
6287110000 Hébergement - FI (F)			15 100	6,49
6287111000 Mobilité - Hébergement- 4EME 3	15 642	6,46		
6287112000 Mobilité - Hébergement - CAPA	7 319	3,02		
6287120000 Restauration - FI (F)			2 067	0,89
6287122000 Mobilité - Restauration - CAPA	1 914	0,79		
6287130000 Transport - FI (F)	370	0,15	8 831	3,80
6287131000 Mobilité - Transport - 4EME-3E	2 734	1,13		
6287131100 Mobilité - Transport - CAPA 1	1 463	0,60		
6287140000 Frais encadrants - FI (F)	85	0,04	151	0,06
6287180000 Autres - FI (F)			2 671	1,15
6288100000 Activités péda	516	0,21	3 500	1,50
6288200000 Activités vie résidentielle (F)	887	0,37	3 112	1,34
- Aides financières			119	0,05
6571100000 Aides financières octroyées à			119	0,05
VALEUR AJOUTÉE	420 654	173,61	437 436	188,02
- Impôts, taxes et versements assimilés	6 587	2,72	6 198	2,66
6333000000 Participation des employeurs à			3 590	1,54
6333100000 Participation employeur FPC MS	1 153	0,48		
6333200000 Participation employeur FPC MS	289	0,12		
6333300000 Participation employeur FPC MS	213	0,09		
6333400000 Participation employeur FPC MS	265	0,11		
6334100000 OCAPIAT contrib.compl. FPC for	882	0,36		
6334200000 OCAPIAT contrib.compl. FPC Dir	315	0,13		
6334300000 OCAPIAT contrib.compl. FPC adm	172	0,07		
6334400000 OCAPIAT contrib.compl. FPC ser	290	0,12		
6351200000 Taxes foncières	1 774	0,73	1 650	0,71
6351300000 Autrs impôts locaux	1 233	0,51	959	0,41
- Charges de personnel	376 878	155,55	394 734	169,67
6411100000 Sal pers formation et animati	147 075	60,70	286 597	123,19
6411200000 Salaires personnel Direction	52 568	21,70		
6411300000 Salaires personnel Administrat	28 748	11,87		
6411400000 Salaires personnel Service	48 268	19,92		
6412000000 Congés payés	-109	-0,04	-691	-0,30
6417000000 Indemnités et avantages divers			3 507	1,51
6451000000 Cotisations à la MSA			71 973	30,94
6451100000 MSA personnel Formation et Ani	46 562	19,22		
6451200000 MSA personnel Direction	20 840	8,60		
6451300000 MSA personnel Administration	9 267	3,82		
6451400000 MSA personnel Service	10 554	4,36		
6452000000 Cotisations Mutuelles			31 252	13,43
6452100000 COT MUTUELLES CADRE NON-CADRE	5 232	2,16		
6452200000 AG2R personnel Direction	1 760	0,73		
6452300000 AG2R personnel Administration	1 308	0,54		
6452400000 AG2R personnel Service	2 475	1,02		
6458000000 Cotisations aux autres org soc			433	0,19
6458100000 OCAPIAT DIALOGUE SOC FORMATEUR	115	0,05		

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
6458200000 OCAPIAT Dialogue social MFR Di	42	0,02		
6458300000 OCAPIAT Dialogue social MFR ad	22	0,01		
6458400000 OCAPIAT Dialogue social MFR se	39	0,02		
6458900000 Charges sociales/CP			2 019	0,87
6459000000 Charges sociales sur congés à	438	0,18	-2 535	-1,09
6481000000 Primes et gratifications	1 225	0,51	1 920	0,83
6481100000 Indemnités services civiques	450	0,19		
6481300000 Chèque Cadhoc, vacances....			259	0,11
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	37 190	15,35	36 504	15,69
+ Autres produits	12 428	5,13	17 360	7,46
7580000000 Produits divers de gestion cou				
7913100000 Rbt des frais de format du per	7 945	3,28	16 833	7,24
7918000000 Remb pour dégradations			45	0,02
7919200000 Remboursement IJ	4 482	1,85	482	0,21
- Autres charges	320	0,13	6 997	3,01
6516000000 Droits d'auteurs et de reprodu	316	0,13	80	0,03
6540000000 PERTES/CREANCES IRRECOUVRABLES			6 916	2,97
6580000000 Charges diverses sur gestion c	4		1	
+ Produits exceptionnels	1 538	0,63	834	0,36
7718000000 Autres pdts except/ op de gest	1 538	0,63	834	0,36
- Charges exceptionnelles	1 352	0,56	3 710	1,59
6718000000 Autres charges except sur op d	1 352	0,56	3 710	1,59
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	49 483	20,42	43 991	18,91
+ Produits financiers	2 514	1,04	1 709	0,73
7621000000 Produits des immo financières	12		6	
7621200000 Prod. autres immos financières	28	0,01	21	0,01
7650000000 Escomptes obtenus	489	0,20	1 062	0,46
7680000000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	690	0,28		
7681000000 Autres produits financiers	1 295	0,53	621	0,27
- Charges financières	1 087	0,45	2 338	1,01
6611000000 Intérêts des emprunts et dette	1 087	0,45	2 338	1,01
COÛT DE FINANCEMENT	1 427	0,59	-629	-0,27
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	50 911	21,01	43 362	18,64
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	58 443	24,12	64 067	27,54
6811000000 Dot aux amort immo incop et co	58 443	24,12	58 763	25,26
6811220000 Amort des immo corpo restaurat			2 809	1,21
6811320000 Dot aux amort des immo heberge			716	0,31
6817400000 Dot provisions /créances			249	0,11
6865000000 Dotations prov financières			1 530	0,66
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges			6 916	2,97
7817400000 Créances			6 916	2,97
+ Subventions d'équipement virées au résultat	27 241	11,24	28 622	12,30
7771000000 Quote part de subventions	27 241	11,24	28 622	12,30
RÉSULTAT NET	19 709	8,13	14 833	6,38

Annexes comptables

SOMMAIRE ANNEXE COMPTABLE

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
PRÉSENTATION	0		
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			na
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0		
CRÉDIT BAIL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DES FONDS PROPRES			
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES	0		
<i>Var. des fonds propres avec la part liée à la générosité du public</i>			
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			
TABLEAU DES AVANTAGES ET RESSOURCES ÉTRANGERS			
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE			
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS	0		
COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (CROD)	0		
TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES CR ET CROD			
COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CER)			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
LES ENGAGEMENTS	0		
ANNEXE COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRE			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PRÉSENTATION

L'objet social de l'entité :

Dépendant du Ministère de l'Agriculture, la MFR assure une mission globale, à la fois éducative et pédagogique. Dans l'établissement, les élèves apprennent à se prendre en charge, à gagner en autonomie et à prendre conscience de leurs capacités.

La nature et le périmètre des activités ou missions sociales réalisées :

La MFR est un établissement scolaire par alternance à taille humaine, qui permet aux élèves de réussir autrement, de la 4ème au CAP dans un cadre familial. Sa mission est de guider les élèves vers une prise de conscience globale. Le respect et l'entraide sont des éléments de vie très importants à la MFR.

La MFR souhaite s'ouvrir sur de nouvelles formations, notamment pour les adultes

Les moyens mis en oeuvre :

L'établissement est géré par une association Loi 1901, composée de parents et maître de stages. Elle dispose d'un partenariat avec plus de 250 maîtres de stages intervenant dans des domaines professionnels très variés. Ils transmettent aux élèves leurs expériences, leur envie et leur savoir-faire.

L'équipe de la MFR se compose d'une directrice, de monitrices et moniteurs, de personnel administratif et d'encadrement.

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 701 203,34 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 19 708,68 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Ces comptes annuels ont été établis le 15/03/2024.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Le plan comptable a été mis à jour selon la version de Mai 2022 des MFR.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été arrêtés conformément au plan comptable général défini par le règlement 2014-03 modifié de l'Autorité des Normes Comptables, complété du règlement ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

CRÉANCES

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	799		
CORPORELLES	Terrains			4 775		
	Constructions	Sur sol propre		770 224		
		Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencts & aménagts construct.			773 745		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			75 259		4 320
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers				
		Matériel de transport				
		Matériel de bureau & mobilier informatique		233 373		1 718
Emballages récupérables & divers			47 241			
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				1 904 617		6 038
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL						
TOTAL GENERAL				1 905 416		6 038

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			799	
CORPORELLES	Terrains					4 775	
	Constructions	Sur sol propre				770 224	
		Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons					773 745	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					79 579	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers					
		Matériel de transport					
		Mat. bureau, inform., mobilier				235 090	
Emb. récupérables & divers					47 241		
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL						1 910 654	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières						
TOTAL							
TOTAL GENERAL						1 911 453	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	520	266		786
TOTAL	520	266		786
Terrains				
Constructions	402 132	25 063		427 194
Inst. techniques matériel et outil. industriels	684 650	18 661		703 310
Autres immobs corporelles	65 526	2 618		68 144
Inst. générales agencem. aménag.				
Inst. générales agencem. aménag.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	202 898	9 960		212 859
Emballages récupérables divers	41 733	1 875		43 608
TOTAL	1 396 939	58 176		1 455 115
TOTAL GENERAL	1 397 458	58 443		1 455 901

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amortissements fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	89 874	89 874	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	12 021	12 021	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	21 008	21 008	
	Charges constatées d'avance	6 790	6 790	
TOTAUX		129 693	129 693	
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	6 790
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	6 790

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	2 114
Autres créances	33 029
Disponibilités	
TOTAL	35 143

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Report à nouveau	256 144		14 833		270 977
Excédent ou déficit de l'exercice	14 833		19 709	14 833	19 709
Subventions d'investissement	227 089			27 241	199 849
TOTAUX	498 067		34 542	42 074	490 535

CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

TABEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

Subventions d'investissement	Solde à l'ouverture de l'exercice montant global	Variation de l'exercice		Solde à la clôture de l'exercice montant global
		Augmentation	Diminution	
Montant nominal :				
Affectées à des biens non renouvelables				
Suventions accordées par la Région	428 185			428 185
Subventions accordées par le Département	21 305			21 305
Affectées à des biens renouvelables				
TOTAL	449 490			449 490
Quotes-parts virées au résultat :				
Affectées à des biens non renouvelables				
Suventions accordées par la Région	215 297,19	26 708,05		242 005,24
Subventions accordées par le Département	7 103,63	532,63		7 636,26
Affectées à des biens renouvelables				
TOTAL	222 401	27 241		249 642

COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Les subventions provenant du Ministère de l'Agriculture sont les principales ressources de la MFR. Pour l'exercice, le montant de subventions s'élève à 322 860 €.

A - Produits et charges par origine et destination	Exercice N		Exercice N-1	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
Produits par origine				
Produits liés à la générosité du public				
Cotisations sans contrepartie	141		3	
Dons, legs et mécénat				
- Dons manuels				
- Legs, donations et assurances-vie				
- Mécénat				
Autres produits liés à la générosité du public				
Produits non liés à la générosité du public				
Cotisations avec contrepartie				
Parrainage des entreprises	1 990			
Contributions financières sans contrepartie				
Autres produits non liés à la générosité du public	271 597		263 817	
Subventions et autres concours publics	381 172		422 803	
Reprises sur provisions et dépréciations	12 427		24 276	
Utilisations des fonds dédiés antérieurs				
TOTAL	667 328		710 899	
Charges par destination				
Missions sociales				
Réalisées en France				
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France				
Réalisées à l'étranger				
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger				
Frais de recherche de fonds				
Frais d'appel à la générosité du public				
Frais de recherche d'autres ressources				
Frais de fonctionnement	589 177		631 999	
Dotations aux provisions et dépréciations	58 443		64 067	
Impôt sur les bénéfices				
Reports en fonds dédiés de l'exercice				
TOTAL	647 620		696 066	
Excédent ou déficit	19 709		14 833	

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	59 300	34 452	24 848	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	22 633	22 633		
Personnel & comptes rattachés	8 999	8 999		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	23 639	23 639		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	392	392		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	95 705	95 705		
TOTAUX	210 669	185 821	24 848	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	42 858			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 040
Dettes fiscales et sociales	13 768
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	16 808

ENGAGEMENTS

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les indemnités de fin de carrière sont évaluées conformément aux dispositions de la convention collective des MFR.

L'estimation de l'engagement prend en compte les modalités suivantes:

Personnel concerné: l'ensemble des salariés

Age de départ: 64 ans

Taux moyen de charges sociales: 36 %

L'engagement global, d'un montant de 15 153 € n'est pas comptabilisé dans les comptes de l'association.



DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

SOMMAIRE

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Comptes Annuels	2
Attestation	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte Résultat (liste)	6
Soldes intermédiaires de gestion	8
Détail Bilan Actif	9
Détail Bilan Passif	11
Détail Compte Résultat (liste)	12
Détail des soldes Intermédiaires de gestion	17
Annexes comptables	21
Annexe	22