

## MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

49 rue du Pont Piau

JALLAIS

49510 BEAUPREAU-EN-MAUGES

Exercice clos le : 31 décembre 2022

APE : 8559B

SIRET :

Tél :

## Comptes Annuels

# RAPPORT

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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 01/01/2022 au 31/12/2022

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur 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	670 339 €
Résultat net comptable	20 034 €
Total du bilan	727 514 €

Fait à BEAUPREAU EN MAUGES,

Emmanuel Viau,  
Expert-comptable.

# BILAN - ACTIF

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF	Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022			01/09/2020 au 31/12/2021
	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	520	279	546
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	4 775		4 775	4 775
Constructions	1 543 969	1 086 781	457 188	502 631
Installations techn., matériel et outil. ind.	75 259	65 526	9 733	12 153
Autres	280 613	244 631	35 982	50 140
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				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>1 906 799</b>	<b>1 397 458</b>	<b>509 341</b>	<b>571 629</b>
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	3 938		3 938	2 827
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	91 241	9 391	81 850	105 193
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	14 242		14 242	22 216
Valeurs mobilières de placement	9 911		9 911	11 441
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	107 058		107 058	139 356
Charges constatées d'avance	1 174		1 174	5 493
<b>TOTAL (II)</b>	<b>227 563</b>	<b>9 391</b>	<b>218 173</b>	<b>286 526</b>
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>2 134 363</b>	<b>1 406 849</b>	<b>727 514</b>	<b>858 155</b>

# BILAN - PASSIF

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PASSIF	Du 01/01/2022 au 31/12/2022	Du 01/09/2020 au 31/12/2021
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	256 144	280 227
Excédent ou déficit de l'exercice	20 034	-24 083
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>276 178</i>	<i>256 144</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	227 089	255 711
Provisions réglementées		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>503 268</b>	<b>511 855</b>
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
<b>TOTAL (II)</b>		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL (III)</b>		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	102 159	187 350
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 846	21 426
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	23 123	35 629
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	85 118	101 895
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>224 246</b>	<b>346 300</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>727 514</b>	<b>858 155</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/09/20 au 31/12/21
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations	3	
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	232 652	281 631
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	422 233	465 372
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	15 451	16 873
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		3
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>670 339</b>	<b>763 879</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises et autres achats	36 532	52 488
Variation de stock	-1 111	-613
Autres achats et charges externes	182 681	171 029
Aides financières	119	
Impôts, taxes et versements assimilés	6 198	6 363
Salaires et traitements	283 553	362 931
Charges sociales	103 301	139 996
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	62 537	95 871
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	81	7
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>673 892</b>	<b>828 071</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-3 553</b>	<b>-64 192</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	27	21
Autres intérêts et produits assimilés	1 683	1 255
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>	<b>1 709</b>	<b>1 276</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 530	
Intérêts et charges assimilées	2 338	3 184
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>	<b>3 868</b>	<b>3 184</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>-2 159</b>	<b>-1 908</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/09/20 au 31/12/21
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-5 712	-66 100
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	834	1 793
Sur opérations en capital	28 622	40 224
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	29 456	42 017
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	3 710	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	3 710	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	25 746	42 017
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	701 504	807 172
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	681 470	831 255
EXCÉDENT OU DÉFICIT	20 034	-24 083

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Du 01/09/20 Au 31/12/21	en %
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	232 652	100,00	281 631	100,00
Ventes de biens				
- Coût d'achat des biens vendus				
<b>MARGE COMMERCIALE</b>				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	232 652	100,00	281 631	100,00
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	232 652	100,00	281 631	100,00
+ Cotisations	3			
+ Concours publics et subventions d'exploitation	422 233	181,49	465 372	165,24
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public				
- Approvisionnements	35 421	15,23	51 875	18,42
- Autres achats et charges externes	182 681	78,52	171 029	60,73
- Aides financières	119	0,05		
<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	436 666	187,69	524 100	186,09
- Impôts, taxes et versements assimilés	6 198	2,66	6 363	2,26
- Charges de personnel	386 854	166,28	502 927	178,58
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	43 614	18,75	14 809	5,26
+ Autres produits	15 451	6,64	7 852	2,79
- Autres charges	81	0,03	7	
+ Produits exceptionnels	834	0,36	1 793	0,64
- Charges exceptionnelles	3 710	1,59		
<b>EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ</b>	56 108	24,12	24 448	8,68
+ Produits financiers	1 709	0,73	1 276	0,45
- Charges financières	2 338	1,01	3 184	1,13
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
<b>COÛT DE FINANCEMENT</b>	-629	-0,27	-1 908	-0,68
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation des salariés aux résultats				
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	55 479	23,85	22 540	8,00
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	64 067	27,54	95 871	34,04
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges			9 024	3,20
- Report en fonds dédiés				
+ Utilisations en fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat	28 622	12,30	40 224	14,28
<b>RÉSULTAT NET</b>	20 034	8,61	-24 083	-8,55



# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF	Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022			01/09/2020 au 31/12/2021
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	799	520	279	546
2052000000 Logiciels pédagogiques	799		799	799
2805000000 Amort des concessions et droit		520	-520	-253
Immobilisations corporelles				
Terrains	4 775		4 775	4 775
2110000000 Terrains	4 775		4 775	4 775
Constructions	1 543 969	1 086 781	457 188	502 631
2131000000 Bâtiments	770 224		770 224	770 224
2135000000 Installation agencement des co	773 745		773 745	773 745
2813100000 Amort Bat et constructions		402 132	-402 132	-377 069
2813500000 Amort instal.agencet constructi		684 650	-684 650	-664 268
Installations techn., matériel et outil. ind.	75 259	65 526	9 733	12 153
2151000000 Inst techn mat pedagogique	10 362		10 362	10 362
2156000000 Inst techn mat autres	64 898		64 898	64 898
2815100000 Amort instal compl spécifiques		10 362	-10 362	-10 362
2815600000 Amort du mat autre		55 164	-55 164	-52 745
Autres	280 613	244 631	35 982	50 140
2183000000 Matériel de bureau et informat	164 504		164 504	164 504
2184200000 Mobilier pour l'internat	68 868		68 868	68 868
2184300000 Petit Mobilier et matériel pou	47 241		47 241	
2188000000 Autres matériels				47 241
2818300000 Amort mat bureau et informatiq		134 030	-134 030	-123 397
2818420000 Amortissement		68 868	-68 868	-68 152
2818430000 Amort petit mobilier et mat cui		41 733	-41 733	
2818800000 Amort des autres matériels				-38 924
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	1 384		1 384	1 384
2720000000 Titres immo droits de créances	1 384		1 384	1 384
<b>TOTAL (I)</b>	<b>1 906 799</b>	<b>1 397 458</b>	<b>509 341</b>	<b>571 629</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours	3 938		3 938	2 827
3110000000 Stocks de matières premières	2 313		2 313	1 145
3222000000 Stocks pdt entretien	940		940	787
3225000000 Stocks fournit de bureau	685		685	895
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	91 241	9 391	81 850	105 193
Avances et acomptes versés sur commandes				10 089
4091000000 Frs - Av et acompte sur comman				10 089
Autres	14 242		14 242	12 127
Valeurs mobilières de placement	9 911		9 911	11 441
5080000000 Autres valeurs mobilières et c	9 911		9 911	11 441
Disponibilités	107 058		107 058	139 356
5121100000 CRCA	555		555	317
5121200000 Crédit Mutuel MF	15 208		15 208	4 685
5122100000 Livret CRCA	477		477	476
5122200000 Livret bleu Crédit Mutuel	89 802		89 802	131 582
5122500000 Livret A CCP	413		413	407
5140000000 C.C.P.	603		603	1 888

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF	Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022			01/09/2020 au 31/12/2021
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
Charges constatées d'avance	1 174		1 174	5 493
4860000000 Charges constatées d'avance	1 174		1 174	5 493
TOTAL (II)	227 563	9 391	218 173	286 526
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 134 363	1 406 849	727 514	858 155

# BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PASSIF	Du 01/01/2022 au 31/12/2022	Du 01/09/2020 au 31/12/2021
FONDS PROPRES		
Réserves		
Report à nouveau	256 144	280 227
1100000000 Report à nouveau créditeur	256 144	280 227
Excédent ou déficit de l'exercice	20 034	-24 083
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>276 178</i>	<i>256 144</i>
Subventions d'investissement	227 089	255 711
1312000000 Régions	428 185	443 507
1313000000 Départements	21 305	21 305
1392000000 Subv invest Régions	-215 297	-202 529
1393000000 Subv d'inv Département	-7 104	-6 571
TOTAL (I)	503 268	511 855
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	102 159	187 350
1641000000 Emprunts LMT	102 159	162 350
1642000000 Emprunts court terme		25 000
Dettes fournisseurs	8 314	14 589
Dettes fournisseurs factures non parvenues	5 532	6 837
Dettes fiscales et sociales	23 123	35 629
4210000000 Personnel rémunération dues		120
4282000000 Dettes pour congés payés	3 247	9 799
4311000000 MSA	11 468	12 954
4312000000 MSA Elèves		2 586
4371000000 AG2R	3 487	3 646
4374000000 OCAPIAT Dialogue Social	229	
4376000000 Organismes sociaux		2 779
4382000000 Charges sociales/congés payés	1 119	3 654
4386000000 ORG. SOC. CHARGES A PAYER	1 129	
4421000000 Prélèvement à la source	432	
4470000000 Autres impôts et taxes assimil		90
4473000000 Participation Formation Pro	1 720	
4486000000 Etat charges à payer	292	
Produits constatés d'avance	85 118	101 895
4870000000 Produits constatés d'avance	85 118	101 895
TOTAL (IV)	224 246	346 300
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	727 514	858 155

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/09/20 au 31/12/21
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations	3	
756100000 Cotisations sans contrepartie	3	
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	232 652	281 631
7061100000 Scolarité	152 693	198 559
7061200000 Autres participations-Prestati		4 388
7062110000 Formation apprenti NPEC	33 133	
7062210000 Frais liés à l'Hébergement	120	
7062220000 Formation pro OPCO FAF	120	26 456
7062280000 Formation pro - ADVF		20 782
7064200000 Restauration apprentis (Famil	48	
7066100000 Mobilité élèves	29 057	
7067000000 Prestations de services		150
7081300000 Repas du personnel	928	3 618
7083000000 Locations diverses		3 230
7083100000 Accueil de grpe ext- Restaurat	72	10 366
7083200000 Accueil de grpes ext - Heberg	672	
7083300000 Locations de salles (F)	6 457	
7084100000 Personnel de formation (F)	464	
7088100000 Cession de fournitures (F)	1 572	
7088200000 Autres produits des act annexe	7 317	14 082
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	422 233	465 372
7301000000 Taxe apprentissage solde 13 %		2 597
7411800000 Autres Subventions de l'Etat		1 063
7418100000 Minist Agric subv fonct	387 740	443 066
7418800000 Autres subv ministere agricult	7 122	6 785
7442110000 Subv Cons Reg fonct scolaire	10 597	2 965
7442710000 Fonds social scolaire	1 227	983
7442810000 Autres aides aux scolaires	237	1 825
7443100000 Subv conseil depart des scolai	6 795	5 986
7448200000 Subvention MSA (F)	389	
7448900000 Autres subv organismes public	39	
7488000000 Autres subventions	2 000	102
7488100000 Taxe d'apprentissage solde 13%	3 996	
7488200000 Autres aides à l'emploi	2 090	
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	15 451	16 873
7817400000 Créances		9 024
7913100000 Rbt des frais de format du per	14 924	1 828
7917000000 Remboursement assurances		1 378
7918000000 Remb pour dégradations	45	27
7919200000 Remboursement IJ	482	4 616
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		3
7580000000 Produits divers de gestion cou		3
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>670 339</b>	<b>763 879</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/09/20 au 31/12/21
Achats de marchandises et autres achats	36 532	52 488
6011100000 Alimentation ( achat direct)	31 184	43 121
6022200000 Produits d'entretien	1 472	2 455
6022600000 Fournitures scolaires (F)	537	
6022700000 Fournitures pour rétrocessions	3 339	6 912
Variation de stock	-1 111	-613
6031100000 Var.stocks de mat premières		-690
6031110000 Variation alimentation	-1 168	
6032220000 Var stocks pdts entretien	-153	-511
6032250000 Variations st fournitures de b	210	588
Autres achats et charges externes	182 681	171 029
6061100000 Electricité	9 629	10 949
6061200000 Eau	583	928
6061300000 Gaz	6 121	6 366
6061400000 Carburants et Lubrifiants	48	
6063000000 Fournit entretien et petits eq	483	644
6064000000 Fournitures de bureau	335	2 225
6067100000 Fournitures et petits mat peda	728	591
6067110000 FIS (F)	371	
6067130000 FC (F)	39	
6067200000 Matériel de sport (F)	20	
6067300000 Matériels audio-visuels (F)	20	
6067400000 Pharmacie	669	74
6067510000 Equipements professionnels	562	133
6067520000 Manuels scolaires gratuits		1 762
6068100000 Petit mobilier		286
6068800000 Autres fournitures divers		812
6068810000 Vetements et linges pro		2 486
6111000000 Sous-traitance générale (F)	1 794	
6132000000 Locations immobilières		752
6132100000 Locations salle de sport	1 281	1 361
6135000000 Locations mobilières		90
6135100000 Loc. mobilières mat péda OMR		9 794
6135200000 Locations mobilières non péda		260
6152000000 Entretien rép/biens immobilier	998	2 719
6155100000 Ent matériel et outillage	200	
6155400000 Entretien et rep informatique	633	2 357
6155500000 Ent et rep des autres matériel	2 046	2 551
6155510000 SARP Ouest pompe graisse		237
6156100000 Maintenance Alarme et sécurité	442	
6156110000 Maintenance Activeille Téléséc		576
6156120000 Maintenance AES		746
6156130000 Maintenance APAVE		2 198
6156300000 Maintenance photocopieurs	6 824	
6156410000 Mise disposition logiciel Info	1 303	
6156420000 Maintenance Informatique	3 675	461
6156421000 Maintenance CIGEO		1 409
6156422000 Maintenance COGNIX		478
6156423000 Maintenance GESTIBASE		2 644
6156424000 Maintenance Euratlantique		2 522
6156425000 Maintenance CPTA ANALYTIQUE		415
6156800000 Maintenance sécurité autres		232
6156810000 Maintenance ENGIE Plaque cuiss	551	293
6156820000 Maintenance Gaz cuisine	755	
6156830000 Maintenance extincteurs AES	1 818	
6156840000 Maintenance Apave	1 404	
6156850000 Maintenance Service Technique	669	
6161000000 Assurances multirisque		6 408
6162000000 Assurance des immeubles	3 419	
6166000000 Ass Elèves Acc.travail	4 358	6 730
6167000000 Autres assurances	1 467	
6181000000 Documentation générale	356	
6182000000 Abonnements	372	1 210

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/09/20 au 31/12/21
6212300000 Personnels intervenants extéri	1 550	
6212400000 Pers extérieur service		2 215
6214100000 Personnel détaché Formation		131
6214130000 Personnel détaché à l'ent Appr	343	1 800
6214300000 Personnels détachés Administra	2 056	
6226110000 Hono personnel de formation	2 968	5 805
6226120000 Hono person format continue		1 700
6226130000 pour Formation Continue	3 180	
6226800000 Honoraires de struct	8 506	9 324
6228100000 Frais Audit Qualiopi Lucie cer	5 655	75
6228200000 Hono Frais d'Audit	1 440	3 450
6228400000 Hono RGPD		1 890
6231000000 Annonces insertions pub	8 018	
6233000000 Manifestations et expositions	153	
6234000000 Relations publiques - cadeaux	11	
6236000000 Catalogues et imprimés	3 304	8 678
6238000000 Publicité divers	337	4 684
6246300000 Transports des apprenants	6 712	4 133
6246400000 Transports Formation continue		40
6251100000 Déplacements du personnel	5 247	6 042
6252000000 Déplacements membres du jury (	61	
6256000000 Missions	896	172
6257000000 Réceptions	625	
6261000000 Frais d'affranchissement	1 960	3 013
6262000000 Téléphone	5 525	10
6262100000 Frais téléphone Grenke		3 355
6262200000 Frais télécom Paritel		2 739
6262300000 Frais télécom Orange		438
6262400000 Bouygues Telecom		513
6278000000 Services bancaires	656	612
6281100000 Cotisation FDMF	15 909	16 362
6281200000 Cotisation FRMF	4 991	5 022
6281300000 Cotisat°UNMFR	5 052	4 065
6281800000 Cotisations diverses	155	274
6282100000 Formations Personnels	7 523	3 417
6282800000 Formations autres	300	276
6285200000 Hébergement Extérieur MF		213
6286100000 Restauration ext des apprenant		117
6286200000 Restauration extérieure person	143	
6287100000 Frais voyage étude		393
6287110000 Hébergement - FI (F)	15 100	
6287120000 Restauration - FI (F)	2 067	
6287130000 Transport - FI (F)	8 831	
6287140000 Frais encadrants - FI (F)	151	
6287180000 Autres - FI (F)	2 671	
6288100000 Activités péda	3 500	6 369
6288200000 Activités vie résidentielle (F	3 112	
Aides financières	119	
6571100000 Aides financières octroyées à	119	
Impôts, taxes et versements assimilés	6 198	6 363
6333000000 Participation des employeurs à	3 590	2 866
6351200000 Taxes foncières	1 650	2 198
6351300000 Autrs impôts locaux	959	1 300
Salaires et traitements	283 553	362 931
6411100000 Sal pers formation et animati	286 597	177 719
6411200000 Sal personnel Direction		61 812
6411300000 Sal pers administration		43 102
6411400000 Sal pers service		69 107
6411500000 Sal personnel autres		1 391
6412000000 Congés payés	-6 552	9 799
6417000000 Indemnités et avantages divers	3 507	
Charges sociales	103 301	139 996

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/09/20 au 31/12/21
6451000000 Cotisations à la MSA	71 973	
6451100000 M.S.A.pers form et animation		57 719
6451200000 MSA personnel Direction		23 848
6451300000 MSA personnel Administration		14 831
6451400000 MSA personnel service		23 254
6451500000 Cotisations à la MSA pers aut		44
6452000000 Cotisations Mutuelles	31 252	
6452100000 AG2R pers format et animation		5 367
6452200000 AG2R Personnel direction		1 854
6452300000 AG2R Personnel administration		1 599
6452400000 AG2R Personnel service		2 942
6452500000 AG2R Personnel autre		17
6458000000 Cotisations aux autres org soc	433	198
6458900000 Charges sociales/CP		3 654
6459000000 Charges sociales sur congés à	-2 535	
6481000000 Primes et gratifications	1 920	
6481100000 Indemnités serv civique		1 255
6481200000 Indemnités stagiaires		1 989
6481300000 Chèque Cadhoc, vacances....	259	1 100
6481500000 Autres charges de personnel		326
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	62 537	95 871
6811000000 Dot aux amort immo incop et co	58 763	41 555
6811100000 Dot aux amort immo incorporell		253
6811211300 Amort des agct de construction		31 356
6811218300 Amort mat bureau et informatiq		13 565
6811220000 Amort des immo corpo restaurat	2 809	
6811320000 Dot aux amort des immo heberge	716	
6817400000 Dot provisions /créances	249	9 141
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	81	7
6516000000 Droits d'auteurs et de reprodu	80	
6580000000 Charges diverses sur gestion c	1	7
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>673 892</b>	<b>828 071</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-3 553</b>	<b>-64 192</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	27	21
7621000000 Produits des immo financières	6	21
7621200000 Prod. autres immos financières	21	
Autres intérêts et produits assimilés	1 683	1 255
7640000000 Revenus des valeurs mobilières		215
7650000000 Escomptes obtenus	1 062	261
7681000000 Autres produits financiers	621	779
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>	<b>1 709</b>	<b>1 276</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/09/20 au 31/12/21
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 530	
6865000000 Dotations prov financières	1 530	
Intérêts et charges assimilées	2 338	3 184
6611000000 Intérêts des emprunts et dette	2 338	3 085
6615000000 Int c/c et dépôts créditeurs		27
6680000000 Autres charges financières		72
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>	<b>3 868</b>	<b>3 184</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>-2 159</b>	<b>-1 908</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>-5 712</b>	<b>-66 100</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion	834	1 793
7718000000 Autres pds except/ op de gest	834	1 060
7721000000 Pds excep sur ex antérieurs		733
Sur opérations en capital	28 622	40 224
7770000000 Amort des subv d'équipements		40 224
7771000000 Quote part de subventions	28 622	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>	<b>29 456</b>	<b>42 017</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion	3 710	
6718000000 Autres charges except sur op d	3 710	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>	<b>3 710</b>	
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>25 746</b>	<b>42 017</b>
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>701 504</b>	<b>807 172</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>681 470</b>	<b>831 255</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>20 034</b>	<b>-24 083</b>



# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Du 01/09/20 Au 31/12/21	en %
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	<b>232 652</b>	<b>100,00</b>	<b>281 631</b>	<b>100,00</b>
<b>MARGE COMMERCIALE</b>				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	232 652	100,00	281 631	100,00
7061100000 Sclolarité	152 693	65,63	198 559	70,50
7061200000 Autres participations-Prestati			4 388	1,56
7062110000 Formation apprenti NPEC	33 133	14,24		
7062210000 Frais liés à l'Hébergement	120	0,05		
7062220000 Formation pro OPCO FAF	120	0,05	26 456	9,39
7062280000 Formation pro - ADVF			20 782	7,38
7064200000 Restauration apprentis (Famili	48	0,02		
7066100000 Mobilité élèves	29 057	12,49		
7067000000 Prestations de services			150	0,05
7081300000 Repas du personnel	928	0,40	3 618	1,28
7083000000 Locations diverses			3 230	1,15
7083100000 Accueil de grpe ext- Restaurat	72	0,03	10 366	3,68
7083200000 Accueil de grpes ext - Heberg	672	0,29		
7083300000 Locations de salles (F)	6 457	2,78		
7084100000 Personnel de formation (F)	464	0,20		
7088100000 Cession de fournitures (F)	1 572	0,68		
7088200000 Autres produits des act annexe	7 317	3,15	14 082	5,00
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>232 652</b>	<b>100,00</b>	<b>281 631</b>	<b>100,00</b>
+ Cotisations	3			
7561000000 Cotisations sans contrepartie	3			
+ Concours publics et subventions d'exploitation	422 233	181,49	465 372	165,24
7301000000 Taxe apprentissage solde 13 %			2 597	0,92
7411800000 Autres Subventions de l'Etat			1 063	0,38
7411810000 Minist Agric subv fonct	387 740	166,66	443 066	157,32
7411880000 Autres subv ministere agricole	7 122	3,06	6 785	2,41
7442110000 Subv Cons Reg fonct scolaire	10 597	4,55	2 965	1,05
7442710000 Fonds social scolaire	1 227	0,53	983	0,35
7442810000 Autres aides aux scolaires	237	0,10	1 825	0,65
7443100000 Subv conseil depart des scolai	6 795	2,92	5 986	2,13
7448200000 Subvention MSA (F)	389	0,17		
7448900000 Autres subv organismes public	39	0,02		
7488000000 Autres subventions	2 000	0,86	102	0,04
7488100000 Taxe d'apprentissage solde 13%	3 996	1,72		
7488200000 Autres aides à l'emploi	2 090	0,90		
- Approvisionnements	35 421	15,23	51 875	18,42
6011100000 Alimentation (achat direct)	31 184	15,23	43 121	18,42
6022200000 Produits d'entretien	1 472	15,23	2 455	18,42
6022600000 Fournitures scolaires (F)	537	15,23		18,42
6022700000 Fournitures pour rétrocessions	3 339	15,23	6 912	18,42
6031100000 Var.stocks de mat premières		15,23	-690	18,42
6031110000 Variation alimentation	-1 168	15,23		18,42
6032220000 Var stocks pdts entretien	-153	15,23	-511	18,42
6032250000 Variations st fournitures de b	210	15,23	588	18,42
- Autres achats et charges externes	182 681	78,52	171 029	60,73
6061100000 Electricité	9 629	4,14	10 949	3,89
6061200000 Eau	583	0,25	928	0,33
6061300000 Gaz	6 121	2,63	6 366	2,26
6061400000 Carburants et Lubrifiants	48	0,02		
6063000000 Fournit entretien et petits éq	483	0,21	644	0,23
6064000000 Fournitures de bureau	335	0,14	2 225	0,79
6067100000 Fournitures et petits mat peda	728	0,31	591	0,21
6067110000 FIS (F)	371	0,16		
6067130000 FC (F)	39	0,02		

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Du 01/09/20 Au 31/12/21	en %
6067200000 Matériel de sport (F)	20	0,01		
6067300000 Matériels audio-visuels (F)	20	0,01		
6067400000 Pharmacie	669	0,29	74	0,03
6067510000 Equipements professionnels	562	0,24	133	0,05
6067520000 Manuels scolaires gratuits			1 762	0,63
6068100000 Petit mobilier			286	0,10
6068800000 Autres fournitures divers			812	0,29
6068810000 Vetements et linges pro			2 486	0,88
6111000000 Sous-traitance générale (F)	1 794	0,77		
6132000000 Locations immobilières			752	0,27
6132100000 Locations salle de sport	1 281	0,55	1 361	0,48
6135000000 Locations mobilières			90	0,03
6135100000 Loc. mobilières mat péda OMR			9 794	3,48
6135200000 Locations mobilières non péda			260	0,09
6152000000 Entretien rép/biens immobilier	998	0,43	2 719	0,97
6155100000 Ent matériel et outillage	200	0,09		
6155400000 Entretien et rep informatique	633	0,27	2 357	0,84
6155500000 Ent et rep des autres matériel	2 046	0,88	2 551	0,91
6155510000 SARP Ouest pompe graisse			237	0,08
6156100000 Maintenance Alarme et sécurité	442	0,19		
6156110000 Maintenance Activeille Téléséc			576	0,20
6156120000 Maintenance AES			746	0,27
6156130000 Maintenance APAVE			2 198	0,78
6156300000 Maintenance photocopieurs	6 824	2,93		
6156410000 Mise disposition logiciel Info	1 303	0,56		
6156420000 Maintenance Informatique	3 675	1,58	461	0,16
6156421000 Maintenance CIGEO			1 409	0,50
6156422000 Maintenance COGNIX			478	0,17
6156423000 Maintenance GESTIBASE			2 644	0,94
6156424000 Maintenance Euratlantique			2 522	0,90
6156425000 Maintenance CPTA ANALYTIQUE			415	0,15
6156800000 Maintenance sécurité autres			232	0,08
6156810000 Maintenance ENGIE Plaque cuiss	551	0,24	293	0,10
6156820000 Maintenance Gaz cuisine	755	0,32		
6156830000 Maintenance extincteurs AES	1 818	0,78		
6156840000 Maintenance Apave	1 404	0,60		
6156850000 Maintenance Service Technique	669	0,29		
6161000000 Assurances multirisque			6 408	2,28
6162000000 Assurance des immeubles	3 419	1,47		
6166000000 Ass Elèves Acc.travail	4 358	1,87	6 730	2,39
6167000000 Autres assurances	1 467	0,63		
6181000000 Documentation générale	356	0,15		
6182000000 Abonnements	372	0,16	1 210	0,43
6212300000 Personnels intervenants extéri	1 550	0,67		
6212400000 Pers extérieur service			2 215	0,79
6214100000 Personnel détaché Formation			131	0,05
6214130000 Personnel détaché à l'ent Appr	343	0,15	1 800	0,64
6214300000 Personnels détachés Administra	2 056	0,88		
6226110000 Hono personnel de formation	2 968	1,28	5 805	2,06
6226120000 Hono person format continue			1 700	0,60
6226130000 pour Formation Continue	3 180	1,37		
6226800000 Honoraires de struct	8 506	3,66	9 324	3,31
6228100000 Frais Audit Qualiopi Lucie cer	5 655	2,43	75	0,03
6228200000 Hono Frais d'Audit	1 440	0,62	3 450	1,23
6228400000 Hono RGPD			1 890	0,67
6231000000 Annonces insertions pub	8 018	3,45		
6233000000 Manifestations et expositions	153	0,07		
6234000000 Relations publiques - cadeaux	11			
6236000000 Catalogues et imprimés	3 304	1,42	8 678	3,08
6238000000 Publicité divers	337	0,14	4 684	1,66
6246300000 Transports des apprenants	6 712	2,89	4 133	1,47
6246400000 Transports Formation continue			40	0,01
6251100000 Déplacements du personnel	5 247	2,26	6 042	2,15
6252000000 Déplacements membres du jury (	61	0,03		
6256000000 Missions	896	0,39	172	0,06

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Du 01/09/20 Au 31/12/21	en %
6257000000 Réceptions	625	0,27		
6261000000 Frais d'affranchissement	1 960	0,84	3 013	1,07
6262000000 Téléphonie	5 525	2,37	10	
6262100000 Frais téléphonie Grenke			3 355	1,19
6262200000 Frais télécom Paritel			2 739	0,97
6262300000 Frais télécom Orange			438	0,16
6262400000 Bouygues Telecom			513	0,18
6278000000 Services bancaires	656	0,28	612	0,22
6281100000 Cotisation FDMF	15 909	6,84	16 362	5,81
6281200000 Cotisation FRMF	4 991	2,15	5 022	1,78
6281300000 Cotisation UNMFR	5 052	2,17	4 065	1,44
6281800000 Cotisations diverses	155	0,07	274	0,10
6282100000 Formations Personnels	7 523	3,23	3 417	1,21
6282800000 Formations autres	300	0,13	276	0,10
6285200000 Hébergement Extérieur MF			213	0,08
6286100000 Restauration ext des apprenant			117	0,04
6286200000 Restauration extérieure person	143	0,06		
6287100000 Frais voyage étude			393	0,14
6287110000 Hébergement - FI (F)	15 100	6,49		
6287120000 Restauration - FI (F)	2 067	0,89		
6287130000 Transport - FI (F)	8 831	3,80		
6287140000 Frais encadrants - FI (F)	151	0,06		
6287180000 Autres - FI (F)	2 671	1,15		
6288100000 Activités péda	3 500	1,50	6 369	2,26
6288200000 Activités vie résidentielle (F)	3 112	1,34		
- Aides financières	119	0,05		
6571100000 Aides financières octroyées à	119	0,05		
<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	<b>436 666</b>	<b>187,69</b>	<b>524 100</b>	<b>186,09</b>
- Impôts, taxes et versements assimilés	6 198	2,66	6 363	2,26
6333000000 Participation des employeurs à	3 590	1,54	2 866	1,02
6351200000 Taxes foncières	1 650	0,71	2 198	0,78
6351300000 Autres impôts locaux	959	0,41	1 300	0,46
- Charges de personnel	386 854	166,28	502 927	178,58
6411100000 Sal pers formation et animati	286 597	123,19	177 719	63,10
6411200000 Sal personnel Direction			61 812	21,95
6411300000 Sal pers administration			43 102	15,30
6411400000 Sal pers service			69 107	24,54
6411500000 Sal personnel autres			1 391	0,49
6412000000 Congés payés	-6 552	-2,82	9 799	3,48
6417000000 Indemnités et avantages divers	3 507	1,51		
6451000000 Cotisations à la MSA	71 973	30,94		
6451100000 M.S.A.pers form et animation			57 719	20,49
6451200000 MSA personnel Direction			23 848	8,47
6451300000 MSA personnel Administration			14 831	5,27
6451400000 MSA personnel service			23 254	8,26
6451500000 Cotisations à la MSA pers aut			44	0,02
6452000000 Cotisations Mutuelles	31 252	13,43		
6452100000 AG2R pers format et animation			5 367	1,91
6452200000 AG2R Personnel direction			1 854	0,66
6452300000 AG2R Personnel administration			1 599	0,57
6452400000 AG2R Personnel service			2 942	1,04
6452500000 AG2R Personnel autre			17	0,01
6458000000 Cotisations aux autres org soc	433	0,19	198	0,07
6458900000 Charges sociales/CP			3 654	1,30
6459000000 Charges sociales sur congés à	-2 535	-1,09		
6481000000 Primes et gratifications	1 920	0,83		
6481100000 Indemnités serv civique			1 255	0,45
6481200000 Indemnités stagiaires			1 989	0,71
6481300000 Chèque Cadhoc, vacances...	259	0,11	1 100	0,39
6481500000 Autres charges de personnel			326	0,12

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Du 01/09/20 Au 31/12/21	en %
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>43 614</b>	<b>18,75</b>	<b>14 809</b>	<b>5,26</b>
+ Autres produits	15 451	6,64	7 852	2,79
758000000 Produits divers de gestion cour			3	
7913100000 Rbt des frais de format du per	14 924	6,41	1 828	0,65
7917000000 Remboursement assurances			1 378	0,49
7918000000 Remb pour dégradations	45	0,02	27	0,01
7919200000 Remboursement IJ	482	0,21	4 616	1,64
- Autres charges	81	0,03	7	
6516000000 Droits d'auteurs et de reprodu	80	0,03		
6580000000 Charges diverses sur gestion c	1		7	
+ Produits exceptionnels	834	0,36	1 793	0,64
7718000000 Autres pdts except/ op de gest	834	0,36	1 060	0,38
7721000000 Pdts excep sur ex antérieurs			733	0,26
- Charges exceptionnelles	3 710	1,59		
6718000000 Autres charges except sur op d	3 710	1,59		
<b>EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ</b>	<b>56 108</b>	<b>24,12</b>	<b>24 448</b>	<b>8,68</b>
+ Produits financiers	1 709	0,73	1 276	0,45
7621000000 Produits des immo financières	6		21	0,01
7621200000 Prod. autres immos financières	21	0,01		
7640000000 Revenus des valeurs mobilières			215	0,08
7650000000 Escomptes obtenus	1 062	0,46	261	0,09
7681000000 Autres produits financiers	621	0,27	779	0,28
- Charges financières	2 338	1,01	3 184	1,13
6611000000 Intérêts des emprunts et dette	2 338	1,01	3 085	1,10
6615000000 Int c/c et dépôts créditeurs			27	0,01
6680000000 Autres charges financières			72	0,03
<b>COÛT DE FINANCEMENT</b>	<b>-629</b>	<b>-0,27</b>	<b>-1 908</b>	<b>-0,68</b>
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>55 479</b>	<b>23,85</b>	<b>22 540</b>	<b>8,00</b>
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	64 067	27,54	95 871	34,04
6811000000 Dot aux amort immo incop et co	58 763	25,26	41 555	14,76
6811100000 Dot aux amort immo incorporell			253	0,09
6811211300 Amort des agct de construction			31 356	11,13
6811218300 Amort mat bureau et informatiq			13 565	4,82
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	9 141	3,25
6865000000 Dotations prov financières	1 530	0,66		
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges			9 024	3,20
7817400000 Créances			9 024	3,20
+ Subventions d'équipement virées au résultat	28 622	12,30	40 224	14,28
7770000000 Amort des subv d'équipements			40 224	14,28
7771000000 Quote part de subventions	28 622	12,30		
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>20 034</b>	<b>8,61</b>	<b>-24 083</b>	<b>-8,55</b>

## Annexes comptables

# SOMMAIRE ANNEXE COMPTABLE

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

## 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 liées à la générosité du public</i>			
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			
LEGS, DONATIONS OU ASSURANCES-VIE			
TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	0		
COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CER)			
COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (CROD)	0		
TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES CR ET CROD			
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 01/01/2022 au 31/12/2022

## 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 31/12/2022 dont le total est de 727 513,69 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 20 034,22 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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 31/12/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, et celles du règlement n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, qui réforme le règlement CRC 99-01.

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.

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

## 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 01/01/2022 au 31/12/2022

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, agencés & aménagés construct.	773 745		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		75 259		
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers			
		Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique	233 373		
		Emballages récupérables & divers	47 241		
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
TOTAL			1 904 617		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		1 384		
TOTAL			1 384		
TOTAL GENERAL			1 906 799		

  

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.				75 259	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				
		Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier			233 373	
		Emb. récupérables & divers			47 241	
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
TOTAL					1 904 617	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				1 384	
TOTAL					1 384	
TOTAL GENERAL					1 906 799	

(1) Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

# ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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	253	266		520
<b>TOTAL</b>	<b>253</b>	<b>266</b>		<b>520</b>
Terrains				
Constructions	377 069	25 063		402 132
Inst. techniques matériel et outill. industriels	664 268	20 381		684 650
Inst. techniques matériel et outill. industriels	63 107	2 419		65 526
Autres immos corporelles				
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	191 549	11 350		202 898
Emballages récupérables divers	38 924	2 809		41 733
<b>TOTAL</b>	<b>1 334 917</b>	<b>62 021</b>		<b>1 396 939</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 335 171</b>	<b>62 288</b>		<b>1 397 458</b>

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 immos incorporelles							
<b>TOTAL</b>							
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							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
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 01/01/2022 au 31/12/2022

## 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	91 241	91 241	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 832	1 832	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	10 773	10 773	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	1 638	1 638	
	Charges constatées d'avance	1 174	1 174	
TOTAUX		106 656	106 656	
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

# COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

## CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 174
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	1 174

## 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	2 306
Autres créances	14 242
Disponibilités	
TOTAL	16 548

# TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

## 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	280 227			24 083	256 144
Excédent ou déficit de l'exercice	-24 083		44 117		20 034
Subventions d'investissement	255 711			39 422	227 089
<b>TOTAUX</b>	<b>511 855</b>		<b>44 117</b>	<b>63 505</b>	<b>503 268</b>

# TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

## TABLEAU 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	443 507		15 322	428 185
Subventions accordées par le Département	21 305			21 305
Affectées à des biens renouvelables				
<b>TOTAL</b>	<b>464 812</b>		<b>15 322</b>	<b>449 490</b>
Quotes-parts virées au résultat :				
Affectées à des biens non renouvelables				
Suventions accordées par la Région	202 530,00	28 089,30	15 322,11	215 297,19
Subventions accordées par le Département	6 571,00	532,63		7 103,63
Affectées à des biens renouvelables				
<b>TOTAL</b>	<b>209 101</b>	<b>28 622</b>	<b>15 322</b>	<b>222 401</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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 387 740 €.

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	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				
Contributions financières sans contrepartie				
Autres produits non liés à la générosité du public	263 817		324 926	
Subventions et autres concours publics	422 233		465 372	
Reprises sur provisions et dépréciations	15 451		16 873	
Utilisations des fonds dédiés antérieurs				
<b>TOTAL</b>	<b>701 504</b>		<b>807 172</b>	
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	617 403		735 384	
Dotations aux provisions et dépréciations	64 067		95 871	
Impôt sur les bénéfices				
Reports en fonds dédiés de l'exercice				
<b>TOTAL</b>	<b>681 470</b>		<b>831 255</b>	
Excédent ou déficit	20 034		-24 083	

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

## 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	102 159	42 859	59 300	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	13 846	13 846		
Personnel & comptes rattachés	3 247	3 247		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	17 432	17 432		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	2 444	2 444		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	85 118	85 118		
<b>TOTAUX</b>	<b>224 246</b>	<b>164 946</b>	<b>59 300</b>	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	85 192			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				



# COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

## 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	5 532
Dettes fiscales et sociales	5 787
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	11 319

# ENGAGEMENTS

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

## INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

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: 62 ans

Taux moyen de charges sociales: 37%

L'engagement global, d'un montant de 16 593 € n'est pas comptabilisé dans les comptes de l'association.

# DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

*4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE*

---

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

# SOMMAIRE

4392 - MAISON FAMILIALE LA CHARMILLE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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