

CONSEIL &
EXPERTISE
COMPTABLE



Faites décoller vos projets !

CERFRANCE

RHÔNE & LYON



MF CHESSY LES MINES

68 avenue de la Gare

69380 CHESSY

Exercice clos le : 31 décembre 2023

APE : 8532Z

SIRET : 30292798300015

AGC DU RHÔNE ABC
18 AVENUE DES MONTS D'OR

Tél :0478196040

E-mail :latour@69.cerfrance.fr

69890 LA TOUR-DE-SALVAGNY

Comptes Annuels

RAPPORT

5CHESSY - MF CHESSY LES MINES

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

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui nous a été confiée par la MFR de Chessy Les Mines pour l'entité :

MF CHESSY LES MINES
Pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Et conformément aux termes de notre lettre de mission du 05/01/2024, 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.

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

Total ressources	1 415 926,06 €
Résultat net comptable	-120 565,21 €
Total du bilan	1 764 769,90 €

Fait à La Tour De Salvagny,
Le 30/04/2024.

Anne-Claire DEBARBOUILLE,
Expert-comptable.



BILAN - ACTIF

5CHESSY - MF CHESSY LES MINES

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	16 852,36	16 852,36		
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	122 185,47	159,20	122 026,27	122 077,83
Constructions	3 993 810,62	2 637 046,88	1 356 763,74	1 421 411,28
Installations techn., matériel et outil. ind.	21 559,23	16 799,20	4 760,03	5 674,82
Autres	542 588,08	530 077,91	12 510,17	17 873,23
Immobilisations corporelles en cours	7 716,48		7 716,48	
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	215,00		215,00	15,00
Prêts				
Autres	300,00		300,00	300,00
TOTAL (I)	4 705 227,24	3 200 935,55	1 504 291,69	1 567 352,16
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	1 834,59		1 834,59	696,99
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	38 782,64	1 896,38	36 886,26	50 059,72
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	99 562,35		99 562,35	53 635,75
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	104 810,09		104 810,09	62 704,10
Charges constatées d'avance	17 384,92		17 384,92	15 793,45
TOTAL (II)	262 374,59	1 896,38	260 478,21	182 890,01
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	4 967 601,83	3 202 831,93	1 764 769,90	1 750 242,17

BILAN - PASSIF APRÈS RÉPARTITION

SCHESSY - MF CHESSY LES MINES

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

PASSIF (après répartition)	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	950 000,00	950 000,00
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	-319 168,79	-272 798,00
Excédent ou déficit de l'exercice	-120 565,21	-46 370,79
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>510 266,00</i>	<i>630 831,21</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	288 729,32	288 517,48
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	798 995,32	919 348,69
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	36 567,65	41 207,24
TOTAL (III)	36 567,65	41 207,24
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	220 548,56	220 897,32
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	79 879,62	142 449,32
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	75 807,69	53 784,02
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		1 677,60
Autres dettes	526 305,73	355 128,54
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	26 665,33	15 749,44
TOTAL (IV)	929 206,93	789 686,24
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 764 769,90	1 750 242,17

COMPTE DE RÉSULTAT

SCHESSY - MF CHESSY LES MINES

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations	13 550,00	14 209,00	-659,00	-4,64
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
<i>Dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de service	741 494,12	738 950,97	2 543,15	0,34
<i>Dont parrainages</i>	35 548,80	53 053,60	-17 504,80	-32,99
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	581 812,33	550 494,05	31 318,28	5,69
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	2 212,61	3 036,00	-823,39	-27,12
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortis, dépr., prov. et transf. charges	76 676,00	50 595,74	26 080,26	51,55
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	181,00	12,51	168,49	
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 415 926,06	1 357 298,27	58 627,79	4,32
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises et autres achats	12 689,40	7 976,73	4 712,67	59,08
Variation de stock	-1 137,60	60,50	-1 198,10	
Autres achats et charges externes	487 341,76	421 770,73	65 571,03	15,55
Aides financières	3 196,00	3 836,95	-640,95	-16,70
Impôts, taxes et versements assimilés	24 124,00	25 117,35	-993,35	-3,95
Salaires et traitements	686 863,98	675 192,82	11 671,16	1,73
Charges sociales	248 771,78	228 929,09	19 842,69	8,67
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	109 484,97	74 927,78	34 557,19	46,12
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	376,76	5 673,02	-5 296,26	-93,36
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 571 711,05	1 443 484,97	128 226,08	8,88
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-155 784,99	-86 186,70	-69 598,29	-80,75
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	227,23	1 332,71	-1 105,48	-82,95
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	227,23	1 332,71	-1 105,48	-82,95
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées	4 862,03	3 163,28	1 698,75	53,70
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	4 862,03	3 163,28	1 698,75	53,70
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-4 634,80	-1 830,57	-2 804,23	-153,19
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-160 419,79	-88 017,27	-72 402,52	-82,26

COMPTE DE RÉSULTAT

5CHESSY - MF CHESSY LES MINES

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	13 834,88	4 001,21	9 833,67	245,77
Sur opérations en capital	37 516,91	41 685,27	-4 168,36	-10,00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	51 351,79	45 686,48	5 665,31	12,40
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	1 422,35	4 040,00	-2 617,65	-64,79
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.	10 074,86		10 074,86	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	11 497,21	4 040,00	7 457,21	184,58
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	39 854,58	41 646,48	-1 791,90	-4,30
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 467 505,08	1 404 317,46	63 187,62	4,50
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 588 070,29	1 450 688,25	137 382,04	9,47
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-120 565,21	-46 370,79	-74 194,42	-160,00

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

SCHESSY - MF CHESSY LES MINES

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 %	Variation N / N-1	
					en valeur	en %
TOTAL DES RESSOURCES	741 494,12	100,00	738 950,97	100,00	2 543,15	0,34
Ventes de biens						
- Coût d'achat des biens vendus						
MARGE COMMERCIALE						
Taux de marge commerciale						
Production vendue	741 494,12	100,00	738 950,97	100,00	2 543,15	0,34
PRODUCTION DE L'EXERCICE	741 494,12	100,00	738 950,97	100,00	2 543,15	0,34
+ Cotisations	13 550,00	1,83	14 209,00	1,92	-659,00	-4,64
+ Concours publics et subv. d'ex.	581 812,33	78,46	550 494,05	74,50	31 318,28	5,69
+ Vers. des fdt. ou cons. de dot. consompt.						
+ Ress. liées à la génér. du public	2 212,61	0,30	3 036,00	0,41	-823,39	-27,12
- Approvisionnements	11 551,80	1,56	8 037,23	1,09	3 514,57	43,73
- Autres achats et charges externes	487 341,76	65,72	421 770,73	57,08	65 571,03	15,55
- Aides financières	3 196,00	0,43	3 836,95	0,52	-640,95	-16,70
VALEUR AJOUTÉE	836 979,50	112,88	873 045,11	118,15	-36 065,61	-4,13
- Impôts, taxes et versements assimilés	24 124,00	3,25	25 117,35	3,40	-993,35	-3,95
- Charges de personnel	935 635,76	126,18	904 121,91	122,35	31 513,85	3,49
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITAT.	-122 780,26	-16,56	-56 194,15	-7,60	-66 586,11	-118,4
+ Autres produits	71 901,41	9,70	43 196,74	5,85	28 704,67	66,45
- Autres charges	376,76	0,05	5 673,02	0,77	-5 296,26	-93,36
+ Produits exceptionnels	13 834,88	1,87	4 001,21	0,54	9 833,67	245,77
- Charges exceptionnelles	1 422,35	0,19	4 040,00	0,55	-2 617,65	-64,79
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-38 843,08	-5,24	-18 709,22	-2,53	-20 133,86	-107,6
+ Produits financiers	227,23	0,03	1 332,71	0,18	-1 105,48	-82,95
- Charges financières	4 862,03	0,66	3 163,28	0,43	1 698,75	53,70
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP						
COÛT DE FINANCEMENT	-4 634,80	-0,63	-1 830,57	-0,25	-2 804,23	-153,1
- Impôts sur les bénéfices						
- Participation des salariés aux rés.						
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-43 477,88	-5,86	-20 539,79	-2,78	-22 938,09	-111,6
+ Résultat sur cessions d'actifs						
- Dot. aux amts, aux dépréc. et prov.	119 559,83	16,12	74 927,78	10,14	44 632,05	59,57
+ Rep. sur prov, dépréc. et trans. ch.	4 955,59	0,67	7 411,51	1,00	-2 455,92	-33,14
- Reports en fonds dédiés						
+ Utilisations des fonds dédiés						
+ Subventions d'équipem. virées au rés.	37 516,91	5,06	41 685,27	5,64	-4 168,36	-10,00
RÉSULTAT NET	-120 565,21	-16,26	-46 370,79	-6,28	-74 194,42	-160,0

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

SCHESSY - MF CHESSY LES MINES

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	16 852,36	16 852,36		
20500000 Brevets, licences	16 852,36		16 852,36	16 852,36
28050000 Amort des conces & dts simil		16 852,36	-16 852,36	-16 852,36
Immobilisations corporelles				
Terrains	122 185,47	159,20	122 026,27	122 077,83
21100000 Terrains	120 123,27		120 123,27	120 123,27
21200000 Agenc. & aménag. terrains	2 062,20		2 062,20	2 062,20
28120000 Amort. aménagts terrains		159,20	-159,20	-107,64
Constructions	3 993 810,62	2 637 046,88	1 356 763,74	1 421 411,28
21310000 Bâtiments	2 932 325,10		2 932 325,10	2 932 325,10
21350000 Instal et agenc. constructions	1 061 485,52		1 061 485,52	1 035 110,56
28131000 Amort. des bâtiments		1 817 067,02	-1 817 067,02	-1 755 372,22
28135000 Amort. instals gales construc		819 979,86	-819 979,86	-790 652,16
Installations techn., matériel et outil. ind.	21 559,23	16 799,20	4 760,03	5 674,82
21510000 Instal tech mat & outil péda	20 821,23		20 821,23	20 103,00
21560000 Instal tech mat & outil autre	738,00		738,00	738,00
28151000 Amort. instal tech outil péda		16 387,13	-16 387,13	-14 901,71
28156000 Amort. autre matériel		412,07	-412,07	-264,47
Autres	542 588,08	530 077,91	12 510,17	17 873,23
21820000 Matériel de transport	48 633,49		48 633,49	48 633,49
21830000 Mat. de bureau & mat. info	266 772,77		266 772,77	266 772,77
21840000 Mobilier	100 834,39		100 834,39	100 834,39
21842000 Mobilier pour l'internat	5 172,70		5 172,70	5 172,70
21870000 Mat. et outillage internat	116 260,07		116 260,07	119 054,48
21880000 Autres matériels	4 914,66		4 914,66	4 914,66
28182000 Amort. matériel transport		48 633,49	-48 633,49	-48 633,49
28183000 Amort. mat. bureau & info		264 338,45	-264 338,45	-261 200,34
28184000 Amort. du mobilier		99 305,13	-99 305,13	-98 854,52
28184200 Amort. mobilier internat		2 338,32	-2 338,32	-1 691,74
28187000 Amort. mat. & outil internat		112 566,83	-112 566,83	-115 216,41
28188000 Amort. autres matériels		2 895,69	-2 895,69	-1 912,76
Immobilisations corporelles en cours	7 716,48		7 716,48	
23100000 Immo corporelles en cours	7 716,48		7 716,48	
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	215,00		215,00	15,00
27200000 Titres immo (droit de créance)	215,00		215,00	15,00
Autres	300,00		300,00	300,00
27500000 Dépôts & cautionnements versés	300,00		300,00	300,00
TOTAL (I)	4 705 227,24	3 200 935,55	1 504 291,69	1 567 352,16
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	1 834,59		1 834,59	696,99
31700000 Stock Fournitures papier	251,83		251,83	109,24
32220000 Stock produits d'entretien	1 521,28		1 521,28	525,09
32250000 Stock fournitures de bureau	61,48		61,48	62,66
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	35 752,77		35 752,77	48 943,91
Créances douteuses ou litigieuses	3 029,87	1 896,38	1 133,49	1 115,81
Avances et acomptes versés sur commandes	10 533,00		10 533,00	5 168,73
40910000 Fourn. Av. et acptes commandes	10 533,00		10 533,00	
40910001 Fournisseur ENGIE acomptes				5 168,73
Personnel et comptes rattachés				537,54
Autres	89 029,35		89 029,35	47 929,48

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

5CHESSY - MF CHESSY LES MINES

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	
40100010 Fournisseurs centralisateur	1 090,52		1 090,52	
43150000 IJ de MSA (ou SS) à reverser	2 325,69		2 325,69	1 252,95
43870000 Org soc Prods à recevoir				467,60
44112000 SUBV D'ÉQUIPEMENT - RÉGIONS	39 355,35		39 355,35	
44117000 SUBV D'ÉQUIPT DIVERS DONT OP	2 017,92		2 017,92	6 482,98
44171800 SUBV EXPL. - AUTRES (ETAT)	2 500,00		2 500,00	2 889,36
44172800 SUBV EXPL. - AUTRES (RÉGIONS)	6 700,00		6 700,00	6 786,55
44340000 AIDE PERMIS APP A REVERSER	375,00		375,00	
46720001 CFA AURA	24 706,07		24 706,07	29 665,07
46870000 Produits à recevoir	9 958,80		9 958,80	384,97
Disponibilités	104 810,09		104 810,09	62 704,10
51260000 -CREDIT MUTUEL	21 853,93		21 853,93	13 153,41
51270000 CAISSE EPARGNE	82 286,59		82 286,59	47 527,86
51280000 LIVRET BLEU	385,45		385,45	1 358,22
53000000 Caisse	284,12		284,12	664,61
Charges constatées d'avance	17 384,92		17 384,92	15 793,45
48610000 Achats constatés d'avance	17 384,92		17 384,92	15 793,45
TOTAL (II)	262 374,59	1 896,38	260 478,21	182 890,01
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	4 967 601,83	3 202 831,93	1 764 769,90	1 750 242,17

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

SCHESSY - MF CHESSY LES MINES

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		
Ecarts de réévaluation	950 000,00	950 000,00
10510000 ECART REEVAL.BIENS SS D.REP.	950 000,00	950 000,00
Réserves		
Report à nouveau	-319 168,79	-272 798,00
11900000 Report à nouveau (déficit)	-319 168,79	-272 798,00
Excédent ou déficit de l'exercice	-120 565,21	-46 370,79
<i>Situation nette (sous total)</i>	510 266,00	630 831,21
Subventions d'investissement	288 729,32	288 517,48
13120000 Régions	784 403,52	757 269,22
13130000 Départements	232 584,82	232 584,82
13170000 Entreprises et org. privés	9 850,00	9 850,00
13180000 Autres	73 922,22	87 903,20
13190000 Subv en attente amortissement	4 568,55	
13912000 Amort Subv Région	-543 427,79	-526 963,62
13913000 Amort Subv Département	-222 755,52	-217 395,44
13917000 Amort Subv Taxe App	-9 134,01	-8 477,34
13918000 -Amort Subv Autres	-41 282,47	-46 253,36
TOTAL (I)	798 995,32	919 348,69
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour charges	36 567,65	41 207,24
15300000 Prov pr indemn départ retraite	36 567,65	41 207,24
TOTAL (III)	36 567,65	41 207,24
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	220 548,56	220 897,32
16412000 PRET STRUCTURE CM		119 271,86
16413000 PRET PGE 100 K€ CM	77 329,97	100 000,00
16414000 PRET 81 K€ CE	42 793,50	
16415000 PRET 100 K€ CE	99 900,00	
16884000 Int courus empts étab crédit	525,09	1 625,46
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	79 879,62	142 449,32
Personnel et comptes rattachés	3 826,16	2 303,40
Dettes fiscales et sociales	71 981,53	51 480,62
43100001 MSA	28 070,83	28 489,94
43712000 AG2R SANTE PREVOYANCE	9 699,97	9 055,85
43810000 MSA apprenants		1 253,83
43820000 Org soc Ch soc / congé à payer	886,04	509,10
44190000 Subvention expl versée avance	21 790,42	2 604,38
44210000 Prélèvement à la source	1 213,14	1 147,28
44330000 AIDE FARR A REVERSER ELEVES		150,93
44340000 AIDE PERMIS APP A REVERSER		875,00
44700000 OCAPIAT Formation Continue	5 514,84	5 410,84
44720000 OCAPIAT Dialogue Social	551,48	540,97
44780000 Taxe de Séjour	193,50	362,50
44780001 Autres taxes	2 926,11	1 080,00
44860000 CHARGES À PAYER	1 135,20	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		1 677,60
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	8 394,00	5 979,00
41910001 Acomptes locations	8 394,00	5 979,00
Autres dettes	517 911,73	349 149,54
41100000 Usagers	5 699,78	
41100001 Centralisateur client	1 465,47	12 606,48
41100010 Centralisateur client	234,19	93,00
41100100 Centralisateur client	714,58	254,00
41980001 AVOIRS A ETABLIR OPCO		3 996,06
45120001 FR MFR AURA	67 597,71	

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

5CHESSY - MF CHESSY LES MINES

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
45130001 <i>FD MFR RHONE</i>	442 200,00	332 200,00
Produits constatés d'avance	26 665,33	15 749,44
48720000 <i>Produits constatés d'avance</i>	26 665,33	15 749,44
TOTAL (IV)	929 206,93	789 686,24
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 764 769,90	1 750 242,17

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

SCHESSY - MF CHESSY LES MINES

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations	13 550,00	14 209,00	-659,00	-4,64
75610000 Cotisations sans contrepartie	13 550,00	14 200,00	-650,00	-4,58
75610001 Cotisations administrateurs		9,00	-9,00	-100,00
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	741 494,12	738 950,97	2 543,15	0,34
70611000 Scolarité - 2DE M.A.	36 286,54	29 674,06	6 612,48	22,28
70611100 Scolarité - BAC AP2 M.A.		4 225,00	-4 225,00	-100,00
70611200 Scolarité - STAV1 M.A.	7 562,12	8 616,00	-1 053,88	-12,23
70611300 Scolarité - STAV2 M.A.	6 395,06	6 394,44	0,62	0,01
70621101 OPCO APP formation BAC		20 590,33	-20 590,33	-100,00
70621102 OPCO APP formation CS	49 352,89	8 815,75	40 537,14	459,83
70621106 OPCO APP formation BTS	209 500,56	227 793,02	-18 292,46	-8,03
70621200 OPCO apprentissage RQTH	4 000,00		4 000,00	
70622101 Hébergement BAC AP2 APP OPCO		1 044,00	-1 044,00	-100,00
70622102 Hébergement BTS AP1 APP OPCO	2 514,00	3 870,00	-1 356,00	-35,04
70622103 Hébergement BTS AP2 APP OPCO	4 083,00	3 960,00	123,00	3,11
70622104 Hébergement CS APP OPCO	678,00	396,00	282,00	71,21
70622201 Restauration BAC AP2 APP OPCO		921,00	-921,00	-100,00
70622202 Restauration BTS AP1 APP OPCO	3 396,00	5 484,00	-2 088,00	-38,07
70622203 Restauration BTS AP2 APP OPCO	5 205,00	5 466,00	-261,00	-4,77
70622204 Restauration CS APP OPCO	1 158,00	414,00	744,00	179,71
70623200 EMPLOYEUR PUBLIC		2 083,33	-2 083,33	-100,00
70632000 OPCO - FC	35 548,80	49 803,60	-14 254,80	-28,62
70637000 AUTRES FONDS PUBLICS - FC		3 250,00	-3 250,00	-100,00
70641000 RESTAU. 2DE AGRI FI	71 934,20	57 033,00	14 901,20	26,13
70641101 RESTAU. BAC AP2 FI & APP		11 696,00	-11 696,00	-100,00
70641102 RESTAU. STAV1 FI	15 982,00	18 252,00	-2 270,00	-12,44
70641104 RESTAU. STAV2 FI	12 478,00	13 566,50	-1 088,50	-8,02
70642100 RESTAU. BTS AP1 APP	9 287,20	13 782,00	-4 494,80	-32,61
70642102 RESTAU. BTS AP2 APP	13 030,00	12 718,00	312,00	2,45
70642103 RESTAU. CS	2 510,00	850,00	1 660,00	195,29
70643000 Restauration stagiaires FC		70,00	-70,00	-100,00
70651100 HEBERGE. 2DE AGRI FI	37 277,20	22 950,00	14 327,20	62,43
70651102 HEBERGE. BAC AP2 FI & APP		3 380,00	-3 380,00	-100,00
70651104 HEBERGE. STAV1 FI	7 652,00	6 646,00	1 006,00	15,14
70651105 HEBERGE. STAV2 FI	9 050,00	5 807,00	3 243,00	55,85
70652100 HEBERGE. BTS AP1 APP	4 941,60	4 280,00	661,60	15,46
70652103 HEBERGE. BTS AP2 APP	5 812,00	4 800,00	1 012,00	21,08
70652104 HEBERGEMENT CS APP	1 176,00	752,00	424,00	56,38
70653000 Hébergement stagiaire FC		1 520,00	-1 520,00	-100,00
70678110 Vie résidentielle 2nde	46 586,80	51 368,00	-4 781,20	-9,31
70678120 Vie résidentielle STAV	18 090,00	7 224,00	10 866,00	150,42
70678201 Vie résidentielle APP BTS	14 288,00	16 127,00	-1 839,00	-11,40
70678202 Vie résidentielle APP CS	1 632,00	476,00	1 156,00	242,86
70678410 2DE FRAIS DOSSIER	4 000,00	4 400,00	-400,00	-9,09
70678420 STAV FRAIS DOSSIER	1 050,00	500,00	550,00	110,00
70678501 Frais complémentaires 2de	80,00	25,00	55,00	220,00
70678502 Frais complémentaires APP		368,00	-368,00	-100,00
70678601 Sorties scolaires STAV	5 420,00	2 833,70	2 586,30	91,27
70678602 Sorties Scolaires 2de	17 700,00		17 700,00	
70813000 Repas du personnel	367,84	623,51	-255,67	-41,00
70831000 Accueil de groupes ext Restau	23 465,61	19 602,00	3 863,61	19,71
70832000 Accueil de groupes ext Heberg.	31 402,00	45 873,70	-14 471,70	-31,55
70833001 Location locaux CAR	10 800,00	9 819,35	980,65	9,99
70834000 Locations de matériel		50,00	-50,00	-100,00
70841000 Personnel de formation		1 485,06	-1 485,06	-100,00
70842000 Autres catégories de personnel	9 744,56	8 634,11	1 110,45	12,86
70882000 Autres prod. d'act annexes	57,14	8 638,51	-8 581,37	-99,34
Dont parrainages	35 548,80	53 053,60	-17 504,80	-32,99
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	581 812,33	550 494,05	31 318,28	5,69

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

SCHESSY - MF CHESSY LES MINES

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
74111000 SOLDE TAXE D'APPRENTISSAGE	652,20		652,20	
74181300 CYCLE LONG BACCALAURÉAT	540 047,96	486 665,00	53 382,96	10,97
74188000 Autres Subv MinAgri	2 535,64	3 122,69	-587,05	-18,80
74426100 Aide à la mobilité scolaires	2 760,00	5 225,00	-2 465,00	-47,18
74428100 Autres aides aux scolaires	9 200,00	5 477,80	3 722,20	67,95
74428200 Autres aides aux apprentis	751,36	3 102,75	-2 351,39	-75,78
74431000 SUBV CONSEIL DÉPART. SCOLAIRES		803,96	-803,96	-100,00
74440000 Subventions communes & groupts	25,00	25,00		
74461000 Subv org internat. scolaires	11 370,80	25 730,20	-14 359,40	-55,81
74482000 Subvention MSA	7 448,00	4 614,00	2 834,00	61,42
74880000 Autres subventions	188,01	784,48	-596,47	-76,03
74881000 SOLDE 13% TAXE D'APPRENTISSAGE		8 276,57	-8 276,57	-100,00
74882000 AUTRES AIDES À L'EMPLOI	6 833,36	6 666,60	166,76	2,50
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	2 212,61	3 036,00	-823,39	-27,12
75411000 Dons manuels	2 212,61	3 036,00	-823,39	-27,12
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amorts, dépr., prov. et transf. charges	76 676,00	50 595,74	26 080,26	51,55
78155000 RAP Retraite	4 639,59	1 521,46	3 118,13	204,94
78170000 Repr prov dépréc créances	316,00	5 890,05	-5 574,05	-94,64
79131000 Remb. frais formation perso	7 480,00	13 916,75	-6 436,75	-46,25
79170000 Remb. par assurances	31 709,62	4 494,80	27 214,82	605,47
79191000 REMBOURSEMENT DE SALAIRES	31 026,39	21 114,05	9 912,34	46,95
79192000 Remboursement IJ-prévoyance	1 504,40	3 658,63	-2 154,23	-58,88
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	181,00	12,51	168,49	
75810000 Produits div gestion courante	181,00	12,51	168,49	
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 415 926,06	1 357 298,27	58 627,79	4,32
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises et autres achats	12 689,40	7 976,73	4 712,67	59,08
60111000 Alimentation (achats directs)	1 440,81	12,36	1 428,45	
60181000 Fournit. papier reproduction	4 054,84	3 206,65	848,19	26,45
60182000 Fournitures informatiques		91,14	-91,14	-100,00
60183000 Autres fournit. Pédago & scol	1 463,65	872,73	590,92	67,71
60222000 Produits d'entretien	5 026,55	2 413,90	2 612,65	108,23
60225000 Fournitures de bureau	703,55	1 379,95	-676,40	-49,02
Variation de stock	-1 137,60	60,50	-1 198,10	
60318000 Variation fournit péda & scol	-142,59	-43,92	-98,67	-224,66
60322200 Variation produits d'entretien	-996,19	111,55	-1 107,74	-993,04
60322500 Variation fournitures de bur	1,18	-7,13	8,31	116,55
Autres achats et charges externes	487 341,76	421 770,73	65 571,03	15,55
60412000 Prestations avec autres MFR		781,50	-781,50	-100,00
60421000 Achats en sous-traitce pour FI	7 413,18	10 059,01	-2 645,83	-26,30
60422000 Achats en sous-traitce APP	708,82	758,06	-49,24	-6,50
60423000 Achats en sous-traitce FC		6 130,43	-6 130,43	-100,00
60611000 Electricité	28 355,41	12 486,79	15 868,62	127,08
60612000 Eau	5 156,90	7 973,21	-2 816,31	-35,32
60614100 Carburant trspt com	1 622,59	1 234,60	387,99	31,43
60614200 Carburant Captur/Clio	100,01	678,94	-578,93	-85,27
60615000 Combustibles	30 124,84	17 165,52	12 959,32	75,50
60671000 Fourn & petits matériels péda	652,00	3 070,68	-2 418,68	-78,77
60672000 Matériel de sport	623,75	987,11	-363,36	-36,81
60674000 Pharmacie	75,03	369,98	-294,95	-79,72
60675000 Fournitures et petits mat.péda	4 342,45	2 414,84	1 927,61	79,82
60688000 Divers	1 799,71	783,10	1 016,61	129,82
61210000 Redevances de crédit-bail mob	3 610,68	5 420,00	-1 809,32	-33,38
61320000 Locations Immobilières	600,00	900,00	-300,00	-33,33
61351000 Locations mob de mat pédago	9 529,17	264,00	9 265,17	

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

SCHESSY - MF CHESSY LES MINES

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
61352000 Locations mob non pédagogique	6 420,57	7 270,79	-850,22	-11,69
61352001 Location téléphonie	1 138,13		1 138,13	
61520000 Entret & répar sur biens immob	4 261,52	2 659,65	1 601,87	60,23
61521000 Entretien du parc		526,80	-526,80	-100,00
61551000 Ent. et réparat Alarme & sécu	2 170,59	2 880,00	-709,41	-24,63
61552000 Entretien réparation véhicule	616,99	2 713,44	-2 096,45	-77,26
61555000 Entretien réparat autres mat	750,11	299,02	451,09	150,86
61556000 Blanchissage	7 114,71	7 175,92	-61,21	-0,85
61561000 Alarme et sécurité	8 378,90	8 362,59	16,31	0,20
61563000 Maintenance photocopieurs	192,12	139,20	52,92	38,02
61564000 Informatique	11 368,91	10 954,74	414,17	3,78
61568000 Autres	3 034,21	3 066,70	-32,49	-1,06
61620000 Assurance des immeubles	6 797,84	7 284,74	-486,90	-6,68
61630000 Assurances des véhicules	2 162,03	1 974,80	187,23	9,48
61660000 Assurance apprenants	7 143,46	7 203,11	-59,65	-0,83
61670000 Autres assurances	1 572,65	1 200,25	372,40	31,03
61820000 Abonnements	480,00	614,50	-134,50	-21,89
61830000 Documentation technique	88,50	4 461,75	-4 373,25	-98,02
62114000 Personnel intérimaire Service	789,60		789,60	
62140000 Personnels détachés ou prêtés	6 013,74		6 013,74	
62143000 Personnels détachés Admin	1 206,00	1 716,00	-510,00	-29,72
62261100 pour Formation initiale	3 135,31	3 350,10	-214,79	-6,41
62261200 pour Formation apprentissage	4 726,80		4 726,80	
62261300 POUR FORMATION CONTINUE	21 735,00	23 018,60	-1 283,60	-5,58
62268000 Honoraires de structures	15 836,00	6 180,00	9 656,00	156,25
62268100 Honoraires indirects		4 702,75	-4 702,75	-100,00
62270000 Frais d'actes et contentieux	80,00	30,15	49,85	165,34
62280000 Qualité	420,00	5 200,12	-4 780,12	-91,92
62290000 DIVERS	2 500,00	2 675,00	-175,00	-6,54
62310000 Annonces et insertions	5 452,75	4 024,66	1 428,09	35,48
62330000 Manifestations & expositions	545,10	183,04	362,06	197,80
62340000 Relations publiques - Cadeaux	150,40	333,60	-183,20	-54,92
62380000 Divers		2 910,00	-2 910,00	-100,00
62463000 Transports Formation initiale	4 794,00	3 640,12	1 153,88	31,70
62511000 Déplac. du personnel	2 650,54	3 584,02	-933,48	-26,05
62512000 Déplac. des administrateurs	2 363,32	468,48	1 894,84	404,47
62530000 Déplacements interv	565,28	943,11	-377,83	-40,06
62532000 Pour Apprentissage	648,92	28,80	620,12	
62560000 Missions	1 245,03	1 503,67	-258,64	-17,20
62570000 Réceptions	4 302,68	3 270,86	1 031,82	31,55
62610000 Frais postaux	998,75	1 753,42	-754,67	-43,04
62620000 Frais de télécommunication	5 032,57	5 087,71	-55,14	-1,08
62780000 Services bancaires	2 059,47	2 264,47	-205,00	-9,05
62780001 Services bancaires-frais prêts	7 396,06		7 396,06	
62811000 Cotisation FDMF	28 865,00	28 180,00	685,00	2,43
62812000 Cotisation FRMF	12 513,01	12 335,86	177,15	1,44
62813000 Cotisation UNMFR	10 086,80	9 744,90	341,90	3,51
62818000 Cotisations diverses	17 184,28	15 124,92	2 059,36	13,62
62821000 Formations Personnels	4 248,00	12 348,75	-8 100,75	-65,60
62861000 Restaur. ext des Apprenants	36,00	196,00	-160,00	-81,63
62864000 Prestation restauration	115 996,55	95 005,16	20 991,39	22,09
62864001 Prest. restauration refacturée	1 047,05		1 047,05	
62871000 VE - Formation initiale	4 365,36	9 513,72	-5 148,36	-54,12
62871100 VE - Hébergement - FI	23 546,79	11 396,85	12 149,94	106,61
62871200 VE - Restauration - FI	2 628,31	398,62	2 229,69	559,35
62871300 VE - Transport - FI	6 659,05	3 169,43	3 489,62	110,10
62871400 VE - Frais encadrants - FI	3 171,02		3 171,02	
62871800 VE - Autres - FI	852,70	580,24	272,46	46,96
62872100 HÉBERGEMENT - APP	900,00	1 715,84	-815,84	-47,55
62872200 RESTAURATION - APP	120,00	975,00	-855,00	-87,69
62872300 TRANSPORT - APP	700,33	886,44	-186,11	-21,00
62872400 FRAIS ENCADRANTS - APP		112,20	-112,20	-100,00
62872800 AUTRES - APP	351,00		351,00	
62881000 Activités Pédagogiques	987,87	1 468,64	-480,77	-32,74
62882000 Activités vie résidentielle	29,54	1 483,71	-1 454,17	-98,01
Aides financières	3 196,00	3 836,95	-640,95	-16,70
65711000 AIDES FIN OCTROYÉES AUT ENTITÉ		700,00	-700,00	-100,00

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

SCHESSY - MF CHESSY LES MINES

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
65730000 FAE FR	3 196,00	3 136,95	59,05	1,88
Impôts, taxes et versements assimilés	24 124,00	25 117,35	-993,35	-3,95
63331000 -GDFPE FORMATION	9 358,45	8 592,33	766,12	8,92
63332000 -GDFPE DIRECTION	812,75	836,30	-23,55	-2,82
63333000 -GDFPE ADMINIST	1 664,48	1 865,96	-201,48	-10,80
63334000 -GDFPE SERVICE	1 280,75	1 353,55	-72,80	-5,38
63341000 Verst cpltaire plan FOR	4 114,00	6 419,46	-2 305,46	-35,91
63342000 Verst cpltaire plan DIR		449,35	-449,35	-100,00
63343000 Verst cpltaire plan ADM		257,40	-257,40	-100,00
63512000 Taxes Foncières	4 288,00	4 509,00	-221,00	-4,90
63513000 Autres impôts locaux	2 605,57	734,00	1 871,57	254,98
63580000 Autres droits		100,00	-100,00	-100,00
Salaires et traitements	686 863,98	675 192,82	11 671,16	1,73
64111000 Salaires pers Formation & Anim	477 644,87	451 029,31	26 615,56	5,90
64112000 Salaires personnel Direction	45 151,16	46 461,52	-1 310,36	-2,82
64113000 Salaires personnel Admin	92 470,62	103 668,25	-11 197,63	-10,80
64114000 Salaires personnel Service	71 160,39	75 200,00	-4 039,61	-5,37
64120000 Congés payés	436,94	-1 166,26	1 603,20	137,47
Charges sociales	248 771,78	228 929,09	19 842,69	8,67
64511000 MSA personnel Formation & Anim	156 197,90	142 217,66	13 980,24	9,83
64512000 MSA personnel Direction	18 539,89	16 280,78	2 259,11	13,88
64513000 MSA personnel Administration	28 276,30	26 915,72	1 360,58	5,05
64514000 MSA personnel Service	15 773,87	17 417,05	-1 643,18	-9,43
64521000 AG2R pers Formation & Anim	18 832,20	17 557,89	1 274,31	7,26
64522000 AG2R personnel Direction	1 494,42	1 501,58	-7,16	-0,48
64523000 AG2R personnel Administration	3 259,85	3 203,53	56,32	1,76
64524000 AG2R personnel Service	3 625,38	3 422,40	202,98	5,93
64580000 DIALOGUE SOCIAL FORMATION	384,42	360,71	23,71	6,57
64581000 DIALOGUE SOCIAL DIRECTION	36,08	37,16	-1,08	-2,91
64582000 DIALOGUE SOCIAL ADMIN	74,00	82,89	-8,89	-10,73
64583000 DIALOGUE SOCIAL SERVICE	56,98	60,21	-3,23	-5,36
64590000 Charges sociales congés payés	376,94	-678,03	1 054,97	155,59
64800000 Autres charges de personnel	1 284,92		1 284,92	
64820000 Représentation syndicale	558,63	549,54	9,09	1,65
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	109 484,97	74 927,78	34 557,19	46,12
68111200 PLUS DE 3 ANS		623,68	-623,68	-100,00
68113000 Dot Am I Immobilier	99 888,56	56 213,09	43 675,47	77,70
68113200 PLUS DE 3 ANS		20,65	-20,65	-100,00
68114000 Dot Am I Mobilières	8 499,82	16 910,99	-8 411,17	-49,74
68114200 PLUS DE 3 ANS		342,37	-342,37	-100,00
68174100 DProv dépréc créances - FI	1 096,59	817,00	279,59	34,22
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	376,76	5 673,02	-5 296,26	-93,36
65420000 PERTES/CRÉANCES EXO ANTÉRIEURS	242,00	5 511,28	-5 269,28	-95,61
65810000 Ch div de gestion courante	134,76	161,74	-26,98	-16,68
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 571 711,05	1 443 484,97	128 226,08	8,88
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-155 784,99	-86 186,70	-69 598,29	-80,75
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	227,23	1 332,71	-1 105,48	-82,95
76510000 Escomptes obtenus		974,49	-974,49	-100,00
76810000 Autres produits financiers	227,23	358,22	-130,99	-36,57
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	227,23	1 332,71	-1 105,48	-82,95

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

5CHESSY - MF CHESSY LES MINES

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

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées	4 862,03	3 163,28	1 698,75	53,70
66110000 Intérêts des emprunts & dettes	4 023,74	2 452,79	1 570,95	64,05
66150000 Int. cptes courants & dépôts	838,29	710,49	127,80	17,99
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	4 862,03	3 163,28	1 698,75	53,70
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-4 634,80	-1 830,57	-2 804,23	-153,19
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-160 419,79	-88 017,27	-72 402,52	-82,26
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	13 834,88	4 001,21	9 833,67	245,77
77180000 Autres Prod. except op l'exo	3 022,44		3 022,44	
77210000 Produits except exercice antér	10 812,44	4 001,21	6 811,23	170,23
Sur opérations en capital	37 516,91	41 685,27	-4 168,36	-10,00
77710000 Quote-part des subv d'invest.	37 321,38	41 389,27	-4 067,89	-9,83
77711200 QP subv invest FORMATION >3ans		187,10	-187,10	-100,00
77712200 QP subv invest HBGT >3 ans		6,19	-6,19	-100,00
77714200 QP subv invest ACCUEIL >3ans		102,71	-102,71	-100,00
77720000 Quote-part subv inv MOBILIERES	195,53		195,53	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	51 351,79	45 686,48	5 665,31	12,40
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	1 422,35	4 040,00	-2 617,65	-64,79
67120000 Pénalités, amendes fisc & pén		160,00	-160,00	-100,00
67250000 Ch except exercices antérieurs	1 422,35	3 880,00	-2 457,65	-63,34
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.	10 074,86		10 074,86	
68710000 DAP - Charges exceptionnelles	10 074,86		10 074,86	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	11 497,21	4 040,00	7 457,21	184,58
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	39 854,58	41 646,48	-1 791,90	-4,30
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 467 505,08	1 404 317,46	63 187,62	4,50
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 588 070,29	1 450 688,25	137 382,04	9,47
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-120 565,21	-46 370,79	-74 194,42	-160,00

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

SCHESSY - MF CHESSY LES MINES

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

	Du 01/01/23	en %	Du 01/01/22	en %	Variation N / N-1	
	Au 31/12/23		Au 31/12/22		en valeur	en %
TOTAL DES RESSOURCES	741 494,12	100,00	738 950,97	100,00	2 543,15	0,34
MARGE COMMERCIALE						
Taux de marge commerciale						
Production vendue	741 494,12	100,00	738 950,97	100,00	2 543,15	0,34
70611000 Scolarité - 2DE M.A.	36 286,54	4,89	29 674,06	4,02	6 612,48	22,28
70611100 Scolarité - BAC AP2 M.A.			4 225,00	0,57	-4 225,00	-100,00
70611200 Scolarité - STAV1 M.A.	7 562,12	1,02	8 616,00	1,17	-1 053,88	-12,23
70611300 Scolarité - STAV2 M.A.	6 395,06	0,86	6 394,44	0,87	0,62	0,01
70621101 OPCO APP formation BAC			20 590,33	2,79	-20 590,33	-100,00
70621102 OPCO APP formation CS	49 352,89	6,66	8 815,75	1,19	40 537,14	459,83
70621106 OPCO APP formation BTS	209 500,56	28,25	227 793,02	30,83	-18 292,46	-8,03
70621200 OPCO apprentissage RQTH	4 000,00	0,54			4 000,00	
70622101 Hébergement BAC AP2 APP OP			1 044,00	0,14	-1 044,00	-100,00
70622102 Hébergement BTS AP1 APP OP	2 514,00	0,34	3 870,00	0,52	-1 356,00	-35,04
70622103 Hébergement BTS AP2 APP OP	4 083,00	0,55	3 960,00	0,54	123,00	3,11
70622104 Hébergement CS APP OPCO	678,00	0,09	396,00	0,05	282,00	71,21
70622201 Restauration BAC AP2 APP OP			921,00	0,12	-921,00	-100,00
70622202 Restauration BTS AP1 APP OP	3 396,00	0,46	5 484,00	0,74	-2 088,00	-38,07
70622203 Restauration BTS AP2 APP OP	5 205,00	0,70	5 466,00	0,74	-261,00	-4,77
70622204 Restauration CS APP OPCO	1 158,00	0,16	414,00	0,06	744,00	179,71
70623200 EMPLOYEUR PUBLIC			2 083,33	0,28	-2 083,33	-100,00
70632000 OPCO - FC	35 548,80	4,79	49 803,60	6,74	-14 254,80	-28,62
70637000 AUTRES FONDS PUBLICS - FC			3 250,00	0,44	-3 250,00	-100,00
70641000 RESTAU. 2DE AGRI FI	71 934,20	9,70	57 033,00	7,72	14 901,20	26,13
70641101 RESTAU. BAC AP2 FI & APP			11 696,00	1,58	-11 696,00	-100,00
70641102 RESTAU. STAV1 FI	15 982,00	2,16	18 252,00	2,47	-2 270,00	-12,44
70641104 RESTAU. STAV2 FI	12 478,00	1,68	13 566,50	1,84	-1 088,50	-8,02
70642100 RESTAU. BTS AP1 APP	9 287,20	1,25	13 782,00	1,87	-4 494,80	-32,61
70642102 RESTAU. BTS AP2 APP	13 030,00	1,76	12 718,00	1,72	312,00	2,45
70642103 RESTAU. CS	2 510,00	0,34	850,00	0,12	1 660,00	195,29
70643000 Restauration stagiaires FC			70,00	0,01	-70,00	-100,00
70651100 HEBERGE. 2DE AGRI FI	37 277,20	5,03	22 950,00	3,11	14 327,20	62,43
70651102 HEBERGE. BAC AP2 FI & APP			3 380,00	0,46	-3 380,00	-100,00
70651104 HEBERGE. STAV1 FI	7 652,00	1,03	6 646,00	0,90	1 006,00	15,14
70651105 HEBERGE. STAV2 FI	9 050,00	1,22	5 807,00	0,79	3 243,00	55,85
70652100 HEBERGE. BTS AP1 APP	4 941,60	0,67	4 280,00	0,58	661,60	15,46
70652103 HEBERGE. BTS AP2 APP	5 812,00	0,78	4 800,00	0,65	1 012,00	21,08
70652104 HEBERGEMENT CS APP	1 176,00	0,16	752,00	0,10	424,00	56,38
70653000 Hébergement stagiaire FC			1 520,00	0,21	-1 520,00	-100,00
70678110 Vie résidentielle 2nde	46 586,80	6,28	51 368,00	6,95	-4 781,20	-9,31
70678120 Vie résidentielle STAV	18 090,00	2,44	7 224,00	0,98	10 866,00	150,42
70678201 Vie résidentielle APP BTS	14 288,00	1,93	16 127,00	2,18	-1 839,00	-11,40
70678202 Vie résidentielle APP CS	1 632,00	0,22	476,00	0,06	1 156,00	242,86
70678410 2DE FRAIS DOSSIER	4 000,00	0,54	4 400,00	0,60	-400,00	-9,09
70678420 STAV FRAIS DOSSIER	1 050,00	0,14	500,00	0,07	550,00	110,00
70678501 Frais complémentaires 2de	80,00	0,01	25,00		55,00	220,00
70678502 Frais complémentaires APP			368,00	0,05	-368,00	-100,00
70678601 Sorties scolaires STAV	5 420,00	0,73	2 833,70	0,38	2 586,30	91,27
70678602 Sorties Scolaires 2de	17 700,00	2,39			17 700,00	
70813000 Repas du personnel	367,84	0,05	623,51	0,08	-255,67	-41,00
70831000 Accueil de groupes ext Restau	23 465,61	3,16	19 602,00	2,65	3 863,61	19,71
70832000 Accueil de groupes ext Heberg	31 402,00	4,23	45 873,70	6,21	-14 471,70	-31,55
70833001 Location locaux CAR	10 800,00	1,46	9 819,35	1,33	980,65	9,99
70834000 Locations de matériel			50,00	0,01	-50,00	-100,00
70841000 Personnel de formation			1 485,06	0,20	-1 485,06	-100,00
70842000 Autres catégories de personnel	9 744,56	1,31	8 634,11	1,17	1 110,45	12,86
70882000 Autres prod. d'act annexes	57,14	0,01	8 638,51	1,17	-8 581,37	-99,34
PRODUCTION DE L'EXERCICE	741 494,12	100,00	738 950,97	100,00	2 543,15	0,34
+ Cotisations	13 550,00	1,83	14 209,00	1,92	-659,00	-4,64
75610000 Cotisations sans contrepartie	13 550,00	1,83	14 200,00	1,92	-650,00	-4,58
75610001 Cotisations administrateurs			9,00		-9,00	-100,00

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

SCHESSEY - MF CHESSEY LES MINES

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 %	Variation N / N-1	
					en valeur	en %
+ Concours publics et subv. d'ex.	581 812,33	78,46	550 494,05	74,50	31 318,28	5,69
74111000 SOLDE TAXE D'APPRENTISSAG	652,20	0,09			652,20	
74181300 CYCLE LONG BACCALAURÉAT	540 047,96	72,83	486 665,00	65,86	53 382,96	10,97
74188000 Autres Subv MinAgri	2 535,64	0,34	3 122,69	0,42	-587,05	-18,80
74426100 Aide à la mobilité scolaires	2 760,00	0,37	5 225,00	0,71	-2 465,00	-47,18
74428100 Autres aides aux scolaires	9 200,00	1,24	5 477,80	0,74	3 722,20	67,95
74428200 Autres aides aux apprentis	751,36	0,10	3 102,75	0,42	-2 351,39	-75,78
74431000 SUBV CONSEIL DÉPART. SCOL			803,96	0,11	-803,96	-100,00
74440000 Subventions communes & gro	25,00		25,00			
74461000 Subv org internat. scolaires	11 370,80	1,53	25 730,20	3,48	-14 359,40	-55,81
74482000 Subvention MSA	7 448,00	1,00	4 614,00	0,62	2 834,00	61,42
74880000 Autres subventions	188,01	0,03	784,48	0,11	-596,47	-76,03
74881000 SOLDE 13% TAXE D'APPRENTI			8 276,57	1,12	-8 276,57	-100,00
74882000 AUTRES AIDES À L'EMPLOI	6 833,36	0,92	6 666,60	0,90	166,76	2,50
+ Ress. liées à la génér. du public	2 212,61	0,30	3 036,00	0,41	-823,39	-27,12
75411000 Dons manuels	2 212,61	0,30	3 036,00	0,41	-823,39	-27,12
- Approvisionnements	11 551,80	1,56	8 037,23	1,09	3 514,57	43,73
60111000 Alimentation (achats directs)	1 440,81	0,19	12,36		1 428,45	
60181000 Fournit. papier reproduction	4 054,84	0,55	3 206,65	0,43	848,19	26,45
60182000 Fournitures informatiques			91,14	0,01	-91,14	-100,00
60183000 Autres fournit. Pédago & scol	1 463,65	0,20	872,73	0,12	590,92	67,71
60222000 Produits d'entretien	5 026,55	0,68	2 413,90	0,33	2 612,65	108,23
60225000 Fournitures de bureau	703,55	0,09	1 379,95	0,19	-676,40	-49,02
60318000 Variation fournit péda & scol	-142,59	-0,02	-43,92	-0,01	-98,67	-224,66
60322200 Variation produits d'entretien	-996,19	-0,13	111,55	0,02	-1 107,74	-993,04
60322500 Variation fournitures de bur	1,18		-7,13		8,31	116,55
- Autres achats et charges externes	487 341,76	65,72	421 770,73	57,08	65 571,03	15,55
60412000 Prestations avec autres MFR			781,50	0,11	-781,50	-100,00
60421000 Achats en sous-traitce pour FI	7 413,18	1,00	10 059,01	1,36	-2 645,83	-26,30
60422000 Achats en sous-traitce APP	708,82	0,10	758,06	0,10	-49,24	-6,50
60423000 Achats en sous-traitce FC			6 130,43	0,83	-6 130,43	-100,00
60611000 Electricité	28 355,41	3,82	12 486,79	1,69	15 868,62	127,08
60612000 Eau	5 156,90	0,70	7 973,21	1,08	-2 816,31	-35,32
60614100 Carburant trspt com	1 622,59	0,22	1 234,60	0,17	387,99	31,43
60614200 Carburant Captur/Clio	100,01	0,01	678,94	0,09	-578,93	-85,27
60615000 Combustibles	30 124,84	4,06	17 165,52	2,32	12 959,32	75,50
60671000 Fourn & petits matériels péda	652,00	0,09	3 070,68	0,42	-2 418,68	-78,77
60672000 Matériel de sport	623,75	0,08	987,11	0,13	-363,36	-36,81
60674000 Pharmacie	75,03	0,01	369,98	0,05	-294,95	-79,72
60675000 Fournitures et petits mat.péda	4 342,45	0,59	2 414,84	0,33	1 927,61	79,82
60688000 Divers	1 799,71	0,24	783,10	0,11	1 016,61	129,82
61210000 Redevances de crédit-bail mob	3 610,68	0,49	5 420,00	0,73	-1 809,32	-33,38
61320000 Locations Immobilières	600,00	0,08	900,00	0,12	-300,00	-33,33
61351000 Locations mob de mat pédago	9 529,17	1,29	264,00	0,04	9 265,17	
61352000 Locations mob non pédagogiq	6 420,57	0,87	7 270,79	0,98	-850,22	-11,69
61352001 Location téléphonie	1 138,13	0,15			1 138,13	
61520000 Entret & répar sur biens immo	4 261,52	0,57	2 659,65	0,36	1 601,87	60,23
61521000 Entretien du parc			526,80	0,07	-526,80	-100,00
61551000 Ent. et réparat Alarme & sécu	2 170,59	0,29	2 880,00	0,39	-709,41	-24,63
61552000 Entretien réparation véhicule	616,99	0,08	2 713,44	0,37	-2 096,45	-77,26
61555000 Entretien réparat autres mat	750,11	0,10	299,02	0,04	451,09	150,86
61556000 Blanchissage	7 114,71	0,96	7 175,92	0,97	-61,21	-0,85
61561000 Alarme et sécurité	8 378,90	1,13	8 362,59	1,13	16,31	0,20
61563000 Maintenance photocopieurs	192,12	0,03	139,20	0,02	52,92	38,02
61564000 Informatique	11 368,91	1,53	10 954,74	1,48	414,17	3,78
61568000 Autres	3 034,21	0,41	3 066,70	0,42	-32,49	-1,06
61620000 Assurance des immeubles	6 797,84	0,92	7 284,74	0,99	-486,90	-6,68
61630000 Assurances des véhicules	2 162,03	0,29	1 974,80	0,27	187,23	9,48
61660000 Assurance apprenants	7 143,46	0,96	7 203,11	0,97	-59,65	-0,83
61670000 Autres assurances	1 572,65	0,21	1 200,25	0,16	372,40	31,03
61820000 Abonnements	480,00	0,06	614,50	0,08	-134,50	-21,89
61830000 Documentation technique	88,50	0,01	4 461,75	0,60	-4 373,25	-98,02
62114000 Personnel intérimaire Service	789,60	0,11			789,60	
62140000 Personnels détachés ou prêtés	6 013,74	0,81			6 013,74	

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

SCHESSY - MF CHESSY LES MINES

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 %	Variation N / N-1	
					en valeur	en %
62143000 Personnels détachés Admin	1 206,00	0,16	1 716,00	0,23	-510,00	-29,72
62261100 pour Formation initiale	3 135,31	0,42	3 350,10	0,45	-214,79	-6,41
62261200 pour Formation apprentissage	4 726,80	0,64	4 726,80			
62261300 POUR FORMATION CONTINUE	21 735,00	2,93	23 018,60	3,12	-1 283,60	-5,58
62268000 Honoraires de structures	15 836,00	2,14	6 180,00	0,84	9 656,00	156,25
62268100 Honoraires indirects			4 702,75	0,64	-4 702,75	-100,00
62270000 Frais d'actes et contentieux	80,00	0,01	30,15		49,85	165,34
62280000 Qualité	420,00	0,06	5 200,12	0,70	-4 780,12	-91,92
62290000 DIVERS	2 500,00	0,34	2 675,00	0,36	-175,00	-6,54
62310000 Annonces et insertions	5 452,75	0,74	4 024,66	0,54	1 428,09	35,48
62330000 Manifestations & expositions	545,10	0,07	183,04	0,02	362,06	197,80
62340000 Relations publiques - Cadeaux	150,40	0,02	333,60	0,05	-183,20	-54,92
62380000 Divers			2 910,00	0,39	-2 910,00	-100,00
62463000 Transports Formation initiale	4 794,00	0,65	3 640,12	0,49	1 153,88	31,70
62511000 Déplac. du personnel	2 650,54	0,36	3 584,02	0,49	-933,48	-26,05
62512000 Déplac. des administrateurs	2 363,32	0,32	468,48	0,06	1 894,84	404,47
62530000 Déplacements interv	565,28	0,08	943,11	0,13	-377,83	-40,06
62532000 Pour Apprentissage	648,92	0,09	28,80		620,12	
62560000 Missions	1 245,03	0,17	1 503,67	0,20	-258,64	-17,20
62570000 Réceptions	4 302,68	0,58	3 270,86	0,44	1 031,82	31,55
62610000 Frais postaux	998,75	0,13	1 753,42	0,24	-754,67	-43,04
62620000 Frais de télécommunication	5 032,57	0,68	5 087,71	0,69	-55,14	-1,08
62780000 Services bancaires	2 059,47	0,28	2 264,47	0,31	-205,00	-9,05
62780001 Services bancaires-frais prêts	7 396,06	1,00			7 396,06	
62811000 Cotisation FDMF	28 865,00	3,89	28 180,00	3,81	685,00	2,43
62812000 Cotisation FRMF	12 513,01	1,69	12 335,86	1,67	177,15	1,44
62813000 Cotisation UNMFR	10 086,80	1,36	9 744,90	1,32	341,90	3,51
62818000 Cotisations diverses	17 184,28	2,32	15 124,92	2,05	2 059,36	13,62
62821000 Formations Personnels	4 248,00	0,57	12 348,75	1,67	-8 100,75	-65,60
62861000 Restaur. ext des Apprenants	36,00		196,00	0,03	-160,00	-81,63
62864000 Prestation restauration	115 996,55	15,64	95 005,16	12,86	20 991,39	22,09
62864001 Prest. restauration refacturée	1 047,05	0,14			1 047,05	
62871000 VE - Formation initiale	4 365,36	0,59	9 513,72	1,29	-5 148,36	-54,12
62871100 VE - Hébergement - FI	23 546,79	3,18	11 396,85	1,54	12 149,94	106,61
62871200 VE - Restauration - FI	2 628,31	0,35	398,62	0,05	2 229,69	559,35
62871300 VE - Transport - FI	6 659,05	0,90	3 169,43	0,43	3 489,62	110,10
62871400 VE - Frais encadrants - FI	3 171,02	0,43			3 171,02	
62871800 VE - Autres - FI	852,70	0,11	580,24	0,08	272,46	46,96
62872100 HÉBERGEMENT - APP	900,00	0,12	1 715,84	0,23	-815,84	-47,55
62872200 RESTAURATION - APP	120,00	0,02	975,00	0,13	-855,00	-87,69
62872300 TRANSPORT - APP	700,33	0,09	886,44	0,12	-186,11	-21,00
62872400 FRAIS ENCADRANTS - APP			112,20	0,02	-112,20	-100,00
62872800 AUTRES - APP	351,00	0,05			351,00	
62881000 Activités Pédagogiques	987,87	0,13	1 468,64	0,20	-480,77	-32,74
62882000 Activités vie résidentielle	29,54		1 483,71	0,20	-1 454,17	-98,01
- Aides financières	3 196,00	0,43	3 836,95	0,52	-640,95	-16,70
65711000 AIDES FIN OCTROYÉES AUT E			700,00	0,09	-700,00	-100,00
65730000 FAE FR	3 196,00	0,43	3 136,95	0,42	59,05	1,88
VALEUR AJOUTÉE	836 979,50	112,88	873 045,11	118,15	-36 065,61	-4,13
- Impôts, taxes et versements assimilés	24 124,00	3,25	25 117,35	3,40	-993,35	-3,95
63331000 -GDFPE FORMATION	9 358,45	1,26	8 592,33	1,16	766,12	8,92
63332000 -GDFPE DIRECTION	812,75	0,11	836,30	0,11	-23,55	-2,82
63333000 -GDFPE ADMINIST	1 664,48	0,22	1 865,96	0,25	-201,48	-10,80
63334000 -GDFPE SERVICE	1 280,75	0,17	1 353,55	0,18	-72,80	-5,38
63341000 Verst cpltaire plan FOR	4 114,00	0,55	6 419,46	0,87	-2 305,46	-35,91
63342000 Verst cpltaire plan DIR			449,35	0,06	-449,35	-100,00
63343000 Verst cpltaire plan ADM			257,40	0,03	-257,40	-100,00
63512000 Taxes Foncières	4 288,00	0,58	4 509,00	0,61	-221,00	-4,90
63513000 Autres impôts locaux	2 605,57	0,35	734,00	0,10	1 871,57	254,98
63580000 Autres droits			100,00	0,01	-100,00	-100,00

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

SCHESSY - MF CHESSY LES MINES

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 %	Variation N / N-1	
					en valeur	en %
- Charges de personnel	935 635,76	126,18	904 121,91	122,35	31 513,85	3,49
64111000 Salaires pers Formation & Ani	477 644,87	64,42	451 029,31	61,04	26 615,56	5,90
64112000 Salaires personnel Direction	45 151,16	6,09	46 461,52	6,29	-1 310,36	-2,82
64113000 Salaires personnel Admin	92 470,62	12,47	103 668,25	14,03	-11 197,63	-10,80
64114000 Salaires personnel Service	71 160,39	9,60	75 200,00	10,18	-4 039,61	-5,37
64120000 Congés payés	436,94	0,06	-1 166,26	-0,16	1 603,20	137,47
64511000 MSA personnel Formation & An	156 197,90	21,07	142 217,66	19,25	13 980,24	9,83
64512000 MSA personnel Direction	18 539,89	2,50	16 280,78	2,20	2 259,11	13,88
64513000 MSA personnel Administration	28 276,30	3,81	26 915,72	3,64	1 360,58	5,05
64514000 MSA personnel Service	15 773,87	2,13	17 417,05	2,36	-1 643,18	-9,43
64521000 AG2R pers Formation & Anim	18 832,20	2,54	17 557,89	2,38	1 274,31	7,26
64522000 AG2R personnel Direction	1 494,42	0,20	1 501,58	0,20	-7,16	-0,48
64523000 AG2R personnel Administratio	3 259,85	0,44	3 203,53	0,43	56,32	1,76
64524000 AG2R personnel Service	3 625,38	0,49	3 422,40	0,46	202,98	5,93
64580000 DIALOGUE SOCIAL FORMATIO	384,42	0,05	360,71	0,05	23,71	6,57
64581000 DIALOGUE SOCIAL DIRECTION	36,08		37,16	0,01	-1,08	-2,91
64582000 DIALOGUE SOCIAL ADMIN	74,00	0,01	82,89	0,01	-8,89	-10,73
64583000 DIALOGUE SOCIAL SERVICE	56,98	0,01	60,21	0,01	-3,23	-5,36
64590000 Charges sociales congés payés	376,94	0,05	-678,03	-0,09	1 054,97	155,59
64800000 Autres charges de personnel	1 284,92	0,17			1 284,92	
64820000 Représentation syndicale	558,63	0,08	549,54	0,07	9,09	1,65
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITAT.	-122 780,26	-16,56	-56 194,15	-7,60	-66 586,11	-118,4
+ Autres produits	71 901,41	9,70	43 196,74	5,85	28 704,67	66,45
75810000 Produits div gestion courante	181,00	0,02	12,51		168,49	
79131000 Remb. frais formation perso	7 480,00	1,01	13 916,75	1,88	-6 436,75	-46,25
79170000 Remb. par assurances	31 709,62	4,28	4 494,80	0,61	27 214,82	605,47
79191000 REMBOURSEMENT DE SALAIR	31 026,39	4,18	21 114,05	2,86	9 912,34	46,95
79192000 Remboursement IJ-prévoyanc	1 504,40	0,20	3 658,63	0,50	-2 154,23	-58,88
- Autres charges	376,76	0,05	5 673,02	0,77	-5 296,26	-93,36
65420000 PERTES/CRÉANCES EXO ANTÉ	242,00	0,03	5 511,28	0,75	-5 269,28	-95,61
65810000 Ch div de gestion courante	134,76	0,02	161,74	0,02	-26,98	-16,68
+ Produits exceptionnels	13 834,88	1,87	4 001,21	0,54	9 833,67	245,77
77180000 Autres Prod. except op l'exo	3 022,44	0,41			3 022,44	
77210000 Produits except exercice antér	10 812,44	1,46	4 001,21	0,54	6 811,23	170,23
- Charges exceptionnelles	1 422,35	0,19	4 040,00	0,55	-2 617,65	-64,79
67120000 Pénalités, amendes fisc & pén			160,00	0,02	-160,00	-100,00
67250000 Ch except exercices antérieurs	1 422,35	0,19	3 880,00	0,53	-2 457,65	-63,34
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-38 843,08	-5,24	-18 709,22	-2,53	-20 133,86	-107,6
+ Produits financiers	227,23	0,03	1 332,71	0,18	-1 105,48	-82,95
76510000 Escomptes obtenus			974,49	0,13	-974,49	-100,00
76810000 Autres produits financiers	227,23	0,03	358,22	0,05	-130,99	-36,57
- Charges financières	4 862,03	0,66	3 163,28	0,43	1 698,75	53,70
66110000 Intérêts des emprunts & dette	4 023,74	0,54	2 452,79	0,33	1 570,95	64,05
66150000 Int. cptes courants & dépôts	838,29	0,11	710,49	0,10	127,80	17,99
COÛT DE FINANCEMENT	-4 634,80	-0,63	-1 830,57	-0,25	-2 804,23	-153,1
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-43 477,88	-5,86	-20 539,79	-2,78	-22 938,09	-111,6
- Dot. aux amts, aux dépréc. et prov.	119 559,83	16,12	74 927,78	10,14	44 632,05	59,57
68111200 PLUS DE 3 ANS			623,68	0,08	-623,68	-100,00
68113000 Dot Am I Immobilièr	99 888,56	13,47	56 213,09	7,61	43 675,47	77,70
68113200 PLUS DE 3 ANS			20,65		-20,65	-100,00
68114000 Dot Am I Mobilières	8 499,82	1,15	16 910,99	2,29	-8 411,17	-49,74
68114200 PLUS DE 3 ANS			342,37	0,05	-342,37	-100,00
68174100 DProv dépréc créances - FI	1 096,59	0,15	817,00	0,11	279,59	34,22
68710000 DAP - Charges exceptionnelles	10 074,86	1,36			10 074,86	

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

5CHESSY - MF CHESSY LES MINES

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 %	Variation N / N-1	
					en valeur	en %
+ Rep. sur prov, dépréc. et trans. ch.	4 955,59	0,67	7 411,51	1,00	-2 455,92	-33,14
78155000 RAP Retraite	4 639,59	0,63	1 521,46	0,21	3 118,13	204,94
78170000 Repr prov dépréc créances	316,00	0,04	5 890,05	0,80	-5 574,05	-94,64
+ Subventions d'équipem. virées au rés.	37 516,91	5,06	41 685,27	5,64	-4 168,36	-10,00
77710000 Quote-part des subv d'invest.	37 321,38	5,03	41 389,27	5,60	-4 067,89	-9,83
77711200 QP subv invest FORMATION>3			187,10	0,03	-187,10	-100,00
77712200 QP subv invest HBGT >3 ans			6,19		-6,19	-100,00
77714200 QP subv invest ACCUEIL >3an			102,71	0,01	-102,71	-100,00
77720000 Quote-part subv inv MOBILIER	195,53	0,03			195,53	
RÉSULTAT NET	-120 565,21	-16,26	-46 370,79	-6,28	-74 194,42	-160,0

Annexes comptables

SOMMAIRE ANNEXE COMPTABLE

5CHESSY - MF CHESSY LES MINES

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			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	0		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0		
CRÉDIT BAIL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>	0		
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS	0		
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			

PRÉSENTATION

L'objet social de l'entité :

L'association a pour but :

- L'éducation, l'orientation et la formation professionnelle, générale, morale et sociale des jeunes scolarisés au sein de l'établissement (elle accueille également parfois des adultes dans le cadre de la formation professionnelle)
- D'être un acteur d'éducation reconnu dans sa spécialité technique et sur le territoire et de participer au développement de la filière, en formant les professionnels de demain.

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

La MFR de Chessy est spécialisée dans le domaine du paysage.

L'activité de formation conduite par l'association est exercée dans des cadres juridiques différents, en fonction du diplôme étudié ou de la formation suivie. Cohabitent aujourd'hui au sein de l'établissement :

- de la formation scolaire
- de la formation en apprentissage
- de la formation professionnelle continue, destinée à un public adulte, en reconversion professionnelle

L'accompagnement de l'élève est la mission-même de l'association.

Les moyens mis en oeuvre :

Adhérente au réseau des MFR, l'association met en oeuvre une pédagogie différenciée du système scolaire classique, reposant sur les fondements suivants, définis par l'Union Nationale des MFR :

- La répartition des jeunes en groupes restreints
- L'alternance du temps de formation des jeunes dans le milieu professionnel, la famille et la MFR
- Un accompagnement pédagogique spécifique

Pour ce faire, la MFR se dote des moyens humains (moniteurs et personnels autres) et matériels (locaux, matériels de formation) nécessaires à l'accomplissement de cette mission.

INFORMATIONS RELATIVES AU REGIME FISCAL

La MFR n'est pas assujettie aux impôts commerciaux.

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 1 764 769,90 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -120 565,21 Euros.

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

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

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.

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 INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles éligibles.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles éligibles.

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 ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	10 à 40 ans
- Agencement et aménagement des constructions	5 à 20 ans
- Installations techniques	5 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Matériel de bureau	2 à 10 ans
- Mobilier	3 à 10 ans
- Matériel de collectivités	3 à 10 ans

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

5CHESSY - MF CHESSY LES MINES

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

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

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

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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.

COTISATIONS

Les cotisations perçues par l'association sont sans contrepartie et inscrites dans la rubrique prévue par le règlement ANC n° 2018-06 sur la base d'un appel à cotisation qui constitue le fait générateur de la comptabilisation en produits.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

SCHESSY - MF CHESSY LES MINES

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	16 852			
CORPORELLES	Terrains		122 185			
	Constructions	Sur sol propre	2 932 325			
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.	1 035 111		46 942	
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		20 841		718	
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers				
		Matériel de transport		48 633		
		Matériel de bureau & mobilier informatique		372 780		
	Emballages récupérables & divers		123 969	1 504		
Immobilisations corporelles en cours				51 590		
Avances et acomptes						
TOTAL			4 655 845		100 754	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés		15		200	
	Prêts et autres immobilisations financières		300			
TOTAL			315		200	
TOTAL GENERAL			4 673 012		100 954	
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dével.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			16 852	
CORPORELLES	Terrains				122 185	
	Constructions	Sur sol propre			2 932 325	
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons		20 567	1 061 486	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				21 559	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				
		Matériel de transport				48 633
		Mat. bureau, inform., mobilier				372 780
	Emb. récupérables & divers		4 298	121 175		
Immobilisations corporelles en cours			43 874	7 716		
Avances et acomptes						
TOTAL			68 739		4 687 860	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés				215	
	Prêts & autres immob. financières				300	
TOTAL					515	
TOTAL GENERAL			68 739		4 705 227	

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

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

SCHESSY - MF CHESSY LES MINES

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 : amorts 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		16 852			16 852
TOTAL		16 852			16 852
Terrains		108	52		159
Constructions	Sur sol propre	1 755 372	61 695		1 817 067
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.		790 652	48 217	18 889	819 980
Inst. techniques matériel et outil. industriels		15 166	1 633		16 799
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport	48 633			48 633
	Mat. bureau et informatiq., mob.	361 747	4 235		365 982
Emballages récupérables divers		117 129	2 632	4 298	115 463
TOTAL		3 088 807	118 463	23 188	3 184 083
TOTAL GENERAL		3 105 660	118 463	23 188	3 200 936

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts 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							
Const.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. 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 DÉPRÉCIATIONS

5CHESSY - MF CHESSY LES MINES

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

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immobs financières				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances	1 116	1 097	316	1 896
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	1 116	1 097	316	1 896

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

5CHESSY - MF CHESSY LES MINES

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

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires	41 207		4 640	36 568
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL		41 207		4 640	36 568
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	1 116	1 097	316	1 896	
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL		1 116	1 097	316	1 896
TOTAL GÉNÉRAL		42 323	1 097	4 956	38 464
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		1 097	4 956	
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ÉTAT DES STOCKS

5CHESSY - MF CHESSY LES MINES

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

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières	109,24	142,59		251,83
Autres approvisionnements	587,75	995,01		1 582,76
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	696,99	1 137,60		1 834,59

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

5CHESSY - MF CHESSY LES MINES

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	300		300
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	3 030	3 030	
	Autres créances clients	35 753	35 753	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 326	2 326	
	Etat & autres coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	50 948	50 948	
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	46 288	46 288		
Charges constatées d'avance	17 385	17 385		
TOTAUX		156 030	155 730	300
Renvois (1)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
(2)	des - Prêts accordés en cours d'exercice			
(3)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	Créances reçues par legs ou donations			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

5CHESSY - MF CHESSY LES MINES

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	17 385
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	17 385

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	14 644
Autres créances	60 532
Disponibilités	
TOTAL	75 176

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

5CHESSY - MF CHESSY LES MINES

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

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Les fonds propres font l'objet d'une présentation dans un tableau défini par l'article 431-5 du règlement n° 2018-06.

Variation des fonds propres	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Ecart de réévaluation	950 000,00				950 000,00
Report à nouveau	-272 798,00		-46 370,79		-319 168,79
Excédent ou déficit de l'exercice	-46 370,79		-120 565,21	-46 370,79	-120 565,21
Subventions d'investissement	288 517,48		211,54		288 729,32
TOTAUX	919 348,69		-166 724,46	-46 370,79	798 995,32

CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS

5CHESSY - MF CHESSY LES MINES

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

TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

De nombreux investissements font l'objet d'un subventionnement dans les MFR. 4 grands financeurs peuvent être identifiés concernant la MFR de Chessy :

- la région AURA
- le département du Rhône
- les entreprises via le versement de taxe d'apprentissage en nature
- les aides autres : le fonds FIS (fonds d'investissement et de solidarité constitué pour les MFR du Rhône et financé par elles) et des tiers tels que l'Agefiph par exemple.

CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS

SCHESSY - MF CHESSY LES MINES

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

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				
Affectées à des biens renouvelables				
Subventions octroyées par la région AURA	757 269,22	35 098,80	7 964,50	784 403,52
Subventions octroyées par le département	232 584,82			232 584,82
Subventions venant de la TA	9 850,00			9 850,00
Subventions autres (fonds FIS, Agefiph)	87 903,20	1 083,84	15 064,82	73 922,22
Subventions en cours en attente amort.		4 568,55		4 568,55
TOTAL	1 087 607,24	40 751,19	23 029,32	1 105 329,11
Quotes-parts virées au résultat :				
Affectées à des biens non renouvelables				
Affectées à des biens renouvelables				
Subventions octroyées par la région AURA	526 963,62	24 428,67	7 964,50	543 427,79
Subventions octroyées par le département	217 395,44	5 360,08		222 755,52
Subventions venant de la TA	8 477,34	656,67		9 134,01
Subventions autres (fonds FIS, Agefiph)	46 253,36	10 093,93	15 064,82	41 282,47
TOTAL	799 089,76	40 539,35	23 029,32	816 599,79

COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

5CHESSY - MF CHESSY LES MINES

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

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Le règlement ANC n° 2018-06 définit les contributions volontaires en nature comme étant un "acte par lequel une personne physique ou morale apporte à une entité un travail, des biens, ou des services à titre gratuit." L'objectif de la valorisation de ces contributions est de montrer l'impact de celles-ci.

La participation des membres bénévoles au fonctionnement et aux activités de la MFR est encadrée par le règlement intérieur de la MFR qui fixe à l'article 2 les principes de fonctionnement "l'association est formée de membres qui s'engagent à participer activement à la marche de la maison Familiale et Rurale et porte le souci du développement de la Maison Familiale Rurale et de la participation active des familles à la vie de l'association..."

Sur cette base, la MFR ne recense pas les contributions volontaires de bénévoles.

La Maison Familiale ne bénéficie pas de mise à disposition de biens ou de personnes à titre gratuit.

Il n'y a pas de montants inscrits à ce titre dans les comptes de la classe 8 au pied du compte de résultat.

B - Contributions volontaires en nature	Exercice N		Exercice N-1	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
Produits par origine				
Contributions volontaires liées à la générosité du public				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
Contributions volontaires non liées à la générosité du public				
Concours publics en nature				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL				
Charges par destination				
Contributions volontaires aux missions sociales				
Réalisées en France				
Réalisées à l'étranger				
Contributions volontaires à la recherche de fonds				
Contributions volontaires au fonctionnement				
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL				

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

5CHESSY - MF CHESSY LES MINES

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	220 549	34 597	135 693	50 259
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	79 880	79 880		
Personnel & comptes rattachés	3 826	3 826		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	38 657	38 657		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	33 325	33 325		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	509 798	509 798		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	16 508	16 508		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	26 665	26 665		
TOTAUX	929 207	743 255	135 693	50 259
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	142 694			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	141 942			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

5CHESSY - MF CHESSY LES MINES

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

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	26 665
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	26 665

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	525
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 038
Dettes fiscales et sociales	4 260
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	42 823

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 36 567,65 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

ENGAGEMENTS DONNÉS

Engagements donnés antérieurement à l'exercice :

1. L'emprunt accordé par le Crédit Mutuel, pour un montant de 300 000 euros, conclu le 18/07/2017, était garanti par une hypothèque de rang 1 à hauteur de 300 000 euros. Ce prêt a été remboursé par anticipation en cours d'exercice.

2. La facilité de Caisse accordée par le Crédit Mutuel pour un montant de 100 000 euros, conclue le 26/10/2015, est garantie par une hypothèque immobilière conventionnelle.

3. L'emprunt accordé par le Crédit Mutuel, pour un montant de 100 000 euros, conclu le 01/02/2021, est un prêt PGE (dispositif mis en oeuvre par l'Etat dans le cadre de la crise covid-19 et régi par décrets). Tout prêt PGE est garanti à 90% par la BPI.

Le capital restant dû au 31 décembre 2023 s'élève à 77 330 euros.

Engagements donnés sur cet exercice :

4. L'emprunt accordé par la Caisse d'Epargne, pour un montant de 100 000 euros, conclu le 05/10/2023, est garanti par une hypothèque de rang 2 à hauteur de 100 000 euros. Ce prêt a été débloqué pour 99 900 euros sur l'exercice. Le capital restant dû au 31 décembre 2023 s'élève à 99 900 euros.

5. L'emprunt accordé par la Caisse d'Epargne, pour un montant de 81 000 euros, conclu le 05/10/2023, est garanti par une hypothèque de rang 2 à hauteur de 81 000 euros. Ce prêt a été débloqué pour 42 794 euros sur l'exercice. Le capital restant dû au 31 décembre 2023 s'élève à 42 794 euros.

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

5CHESSY - MF CHESSY LES MINES

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

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	220 023	
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	220 023	

LES EFFECTIFS

5CHESSY - MF CHESSY LES MINES

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

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

INFORMATIONS RELATIVES A LA REMUNERATION DES DIRIGEANTS
Les dirigeants de l'association exercent leurs fonctions bénévolement.

LES EFFECTIFS

	31/12/2023	31/12/2022
Personnel salarié :	18,39	18,75
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		
Tous salariés confondus	18,39	18,75
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

5CHESSY - MF CHESSY LES MINES

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

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Dotation aux amort. investissements rebutés non amortis totalement	10 075	
Charges sur exercices antérieurs	1 422	
Quote-part de subventions d'investissement 2023		37 517
Produits sur exercices antérieurs		10 812
Reprise subv. investissement rebutée non totalement reprise au résultat		3 022
TOTAL	11 497	51 352

TRANSFERTS DE CHARGES

5CHESSY - MF CHESSY LES MINES

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

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
Remboursements de l'assurance	31 710		
Prises en charges AVS par le Ministère de l'Agriculture	31 026		
Prises en charges des frais de formation des salariés	7 480		
Remboursements prévoyance	1 504		
TOTAL	71 720		

SOMMAIRE

5CHESSY - MF CHESSY LES MINES

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

Comptes Annuels	2
Attestation	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif après répartition	5
Compte Résultat (liste)	6
Soldes intermédiaires de gestion	8
Détail Bilan Actif	9
Détail Bilan Passif	11
Détail Compte Résultat (liste)	13
Détail des soldes Intermédiaires de gestion	18
Annexes comptables	23
Annexe	24

Retrouvez nos
11 AGENCES

pour un **conseil
personnalisé**
et une **écoute
de proximité**



LA TOUR DE SALVAGNY 04 78 19 60 00

AMPLEPUI 04 74 89 48 90

BRIGNAIS 04 72 31 59 75

CONDRIEU 04 37 02 17 99

FLEURIE 04 74 04 17 70

LA TOUR DE SALVAGNY 04 78 19 60 40

LE BOIS D'OINGT 04 74 71 48 60

ST JEAN D'ARDIERES 04 74 06 44 60

ST PRIEST 04 72 44 60 60

ST SYMPHORIEN SUR COISE 04 78 44 37 80

TALUYERS 04 72 31 59 75

VILLEFRANCHE SUR SAÔNE 04 74 02 22 70

 MEMBRE DE L'ORDRE
DES EXPERTS COMPTABLES

www.cerfrance.fr

CERFRANCE

entreprendre, ensemble

