

MFR de Marcolès

3 Faubourg Haut

15220 MARCOLES

Exercice clos le : 31 décembre 2025

APE : 8532Z

SIRET : 33495719800016

Comptes annuels

BILAN ACTIF

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

	Valeur au 31/12/2025			% de l'actif	Valeur au 31/12/2024	% de l'actif
	brute	amort. & dépréc.	nette			
Frais d'établissement						
Immobilisations incorporelles						
Frais de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Concessions, brevets, licences,	6 722,25	6 722,25				
Autres immobilisations incorporelles						
Immob. incorp. en cours, av. acptes						
Immobilisations corporelles				68,57		71,77
Terrains	31 160,00		31 160,00		31 160,00	
Constructions	1 432 003,45	933 547,72	498 455,73		537 346,68	
Inst. techniques, matériel et outillages ...	150 703,21	76 667,16	74 036,05		5 359,62	
Autres immobilisations corporelles	404 854,86	365 481,34	39 373,52		37 164,17	
Immob. corp. en cours, av. acptes						
Biens reçus legs /donat. dest. être cédés						
Immobilisations financières				14,18		15,62
Participations	129 505,44		129 505,44		129 505,44	
Créances rattachées à des particip.						
Autres titres immobilisés	2 866,83		2 866,83		2 866,83	
Prêts						
Autres immobilisations financières	650,00		650,00		650,00	
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I)	2 158 466,04	1 382 418,47	776 047,57	82,75	744 052,74	87,40
Stocks et en-cours	4 751,19		4 751,19	0,51	3 620,81	0,43
Créances				9,43		7,09
Créances Clients, usagers et cptes ratt.	19 647,92		19 647,92		21 892,76	
Créances reçues par legs ou donations						
Autres créances	68 761,34		68 761,34		38 494,32	
Charges constatées d'avance						
Valeurs mobilières de placement						
Instr. financiers à terme, jetons détenus						
Disponibilités	68 614,34		68 614,34	7,32	43 284,28	5,08
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II)	161 774,79		161 774,79	17,25	107 292,17	12,60
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement emprunts (IV)						
Écarts de conversion diff. éval. - Actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V)	2 320 240,83	1 382 418,47	937 822,36	100	851 344,91	100

BILAN PASSIF

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

	Valeur au 31/12/2025	% du passif	Valeur au 31/12/2024	% du passif
Fonds propres sans droit de reprise		0,70		0,77
Fonds propres statutaires	6 557,93		6 557,93	
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	95 026,72	10,13	87 487,17	10,28
Excédent ou déficit de l'exercice	61 519,70	6,56	7 539,55	0,89
Situation nette (sous-total)	163 104,35	17,39	101 584,65	11,93
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	403 827,61	43,06	403 320,08	47,37
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES (I)	566 931,96	60,45	504 904,73	59,31
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	11 056,00	1,18	10 287,00	1,21
TOTAL DES PROVISIONS (III)	11 056,00	1,18	10 287,00	1,21
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	126 311,26	13,47	92 376,58	10,85
Emprunts et dettes financières diverses			13 889,08	1,63
Instruments financiers à terme				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	105 485,47	11,25	111 662,15	13,12
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	40 960,22	4,37	48 340,13	5,68
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	51 230,10	5,46	33 919,44	3,98
Produits constatés d'avance	35 847,35	3,82	35 965,80	4,22
TOTAL DES DETTES (IV)	359 834,40	38,37	336 153,18	39,48
Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV + V)	937 822,36	100	851 344,91	100

MARCOLE - MFR de Marcolès

COMPTE DE RÉSULTAT

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

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Cotisations	2 280,00	3 640,00	-1 360,00	-37,36
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
<i>dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de services	334 935,16	279 343,31	55 591,85	19,90
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	531 039,80	467 328,69	63 711,11	13,63
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		28 964,32	-28 964,32	-100,00
Produits des cessions d'immobilisations incorp. et corp.				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	5 083,31	116,35	4 966,96	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	873 338,27	779 392,67	93 945,60	12,05
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	241 306,60	239 710,57	1 596,03	0,67
Aides financières	375,00		375,00	
Impôts, taxes et versements assimilés	11 353,86	10 631,42	722,44	6,80
Salaires	369 479,41	385 934,05	-16 454,64	-4,26
Cotisations sociales	115 448,55	121 965,62	-6 517,07	-5,34
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	62 717,99	55 819,61	6 898,38	12,36
Dotations aux provisions	769,00	1 653,00	-884,00	-53,48
Valeur comptable des immobs. incorp. et corp. cédées				
Report des fonds dédiés				
Autres charges	9 851,75	10 339,74	-487,99	-4,72
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	811 302,16	826 054,01	-14 751,85	-1,79
1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	62 036,11	-46 661,34	108 697,45	232,95

MARCOLE - MFR de Marcolès

COMPTE DE RÉSULTAT

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

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation	117,14		117,14	
D'autres valeurs mobilière et créances actif immobilisé		1 160,83	-1 160,83	-100,00
Autres intérêts et produits assimilés	818,37	120,00	698,37	581,98
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits de cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP, d'instruments de trésor.				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	935,51	1 280,83	-345,32	-26,96
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	1 451,92	618,86	833,06	134,61
Différences négatives de change				
Valeur comptable des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP, d'instruments de trésor.				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	1 451,92	618,86	833,06	134,61
2-RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-516,41	661,97	-1 178,38	-178,01
3-RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	61 519,70	-45 999,37	107 519,07	233,74
Produits exceptionnels (V)		73 316,93	-73 316,93	-100,00
Charges exceptionnelles (VI)		19 778,01	-19 778,01	-100,00
4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		53 538,92	-53 538,92	-100,00
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	874 273,78	853 990,43	20 283,35	2,38
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	812 754,08	846 450,88	-33 696,80	-3,98
EXCÉDENT OU DÉFICIT	61 519,70	7 539,55	53 980,15	715,96
Contributions volontaires en nature				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NATURE				
Charges des contributions volontaires en nature				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL CHARGES DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NAT.				
TOTAL	61 519,70	7 539,55	53 980,15	715,96

Détail des comptes

MARCOLE - MFR de Marcolès

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

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

	Valeur nette au 31/12/2025	Valeur nette au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés,				
2050000000 Licences	6 722,25	6 722,25		
2805000000 Amort.licences	-6 722,25	-6 722,25		
Immobilisations corporelles				
Terrains	31 160,00	31 160,00		
2110000000 Terrains	31 160,00	31 160,00		
Constructions	498 455,73	537 346,68	-38 890,95	-7,24
2131000000 Bâtiments	1 225 391,03	1 225 391,03		
2135000000 Inst.général.agencts const.	53 669,51	53 669,51		
2135030000 Aménag.divers	152 942,91	152 942,91		
2813100000 Amort.bâtiments	-761 398,53	-728 453,94	-32 944,59	-4,52
2813500000 Amort.aai/constructions	-172 149,19	-166 202,83	-5 946,36	-3,58
Installations techniques, matériel et outillages industriels	74 036,05	5 359,62	68 676,43	
2150000000 Inst tech, mat et outilla	20 664,62	20 664,62		
2151000000 Installations ET matériel péda	84 137,24	2 465,24	81 672,00	
2154000000 Mat.outil.industriels	45 901,35	45 901,35		
2815100000 Amort.instal.techniques	-12 090,86	-2 465,24	-9 625,62	-390,45
2815400000 Amort.mat.et outillage	-64 576,30	-61 206,35	-3 369,95	-5,51
Autres immobilisations corporelles	39 373,52	37 164,17	2 209,35	5,94
2181000000 Inst.général.agencts divers	107 917,44	107 917,44		
2182000000 Materiel de transport	17 831,00	17 831,00		
2183000000 MAT. DE BUREAU & MAT. INFO	3 087,10	3 087,10		
2183100000 Matériel de bureau	9 540,10	9 540,10		
2183200000 Matériel informatique	75 768,25	68 830,45	6 937,80	10,08
2184000000 Mobilier	188 986,57	183 407,95	5 578,62	3,04
2184300000 PETIT MOB ET MAT LA CUISINE	524,40	524,40		
2185100000 "Mat. et out.pédagogique"	1 200,00	1 200,00		
2818100000 Amort.inst.gales agt div.	-85 258,61	-80 482,08	-4 776,53	-5,93
2818200000 Amort.matériel transport	-17 831,00	-17 831,00		
2818300000 AMORT. MAT. BUREAU & INFO	-2 861,32	-1 832,29	-1 029,03	-56,16
2818310000 Amort.matériel de bureau	-9 145,00	-8 891,29	-253,71	-2,85
2818320000 Amort.matériel informatiq	-65 880,56	-62 421,20	-3 459,36	-5,54
2818400000 Amort.mobilier	-183 148,99	-182 059,79	-1 089,20	-0,60
2818430000 AMORT. PETIT MOB ET MATCUISINE	-155,86	-155,86		
2818500000 "Amort.cheptel"	-1 200,00	-1 132,22	-67,78	-5,99
Immobilisations financières				
Participations	129 505,44	129 505,44		
2613000000 Parts sociales s.c.i	129 505,44	129 505,44		
Autres titres immobilisés	2 866,83	2 866,83		
2711000000 Parts sociales CRCA	2 866,83	2 866,83		
Autres immobilisations financières	650,00	650,00		
2750000000 Cautions Antargaz	650,00	650,00		
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I)	776 047,57	744 052,74	31 994,83	4,30
Stocks et en-cours	4 751,19	3 620,81	1 130,38	31,22
3110000000 STOCK DENRÉES (SERVICE RESTAU)	738,60	738,60		
3202000000 Produits d'entretien	559,11	649,29	-90,18	-13,89
3221400000 Stocks gaz	2 000,00	2 150,00	-150,00	-6,98
3225000000 Stock fournitures bureau	1 453,48	821,52	631,96	76,93
Créances				
Créances Clients, usagers et comptes rattachés	19 647,92	21 892,76	-2 244,84	-10,25
Autres créances	68 761,34	38 494,32	30 267,02	78,63
Disponibilités	68 614,34	43 284,28	25 330,06	58,52
5121000000 Crédit Agricole	32 726,72	33 431,30	-704,58	-2,11
5121100000 Banque	135,39	40,90	94,49	231,03
5121200000 Voyage scolaire	959,25	5 645,73	-4 686,48	-83,01
5123000000 Livret A	34 535,08	3 825,70	30 709,38	802,71
5310000000 Caisse	257,90	340,65	-82,75	-24,29

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

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

	Valeur nette au 31/12/2025	Valeur nette au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II)	161 774,79	107 292,17	54 482,62	50,78
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V)	937 822,36	851 344,91	86 477,45	10,16

MARCOLE - MFR de Marcolès

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

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

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires	6 557,93	6 557,93		
1020000000 Fonds pro ss dts reprise	6 413,15	6 413,15		
1022000000 Fonds statutaires ss drt	144,78	144,78		
Report à nouveau	95 026,72	87 487,17	7 539,55	8,62
1100000000 REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDIT	95 026,72	102 380,50	-7 353,78	-7,18
1190000000 REPORT A NOUVEAU SOLDE DEBIT		-14 893,33	14 893,33	100,00
Excédent ou déficit de l'exercice	61 519,70	7 539,55	53 980,15	715,96
Situation nette (sous-total)	163 104,35	101 584,65	61 519,70	60,56
Subventions d'investissement	403 827,61	403 320,08	507,53	0,13
1310000000 Subv. d'investiss. reçues	1 080 238,28	1 058 238,28	22 000,00	2,08
1312000000 Subventions Région	54 009,87	16 643,35	37 366,52	224,51
1314000000 Subventions Communes	50 000,00	50 000,00		
1317000000 Subv. entrepri. org. priv	18 644,00	18 644,00		
1390000000 Subv.équipt au resultat	-770 600,81	-722 034,29	-48 566,52	-6,73
1391200000 Amort. subv. Région	-9 943,03	-3 876,96	-6 066,07	-156,46
1391400000 Amort. subv. Communes	-11 834,86	-9 203,26	-2 631,60	-28,59
1391700000 Amort. Subv entr org priv	-6 685,84	-5 091,04	-1 594,80	-31,33
TOTAL DES FONDS PROPRES (I)	566 931,96	504 904,73	62 027,23	12,28
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)				
Provisions pour charges	11 056,00	10 287,00	769,00	7,48
1521000000 PROV PENSION / OBLIGAT. SIMIL.	11 056,00		11 056,00	
1530000000 PROV PR INDEMN DÉPART RETRAITE		10 287,00	-10 287,00	-100,00
TOTAL DES PROVISIONS (III)	11 056,00	10 287,00	769,00	7,48
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	126 311,26	92 376,58	33 934,68	36,74
1642000000 Emprunts bancaires à +1an	59 496,65	49 466,22	10 030,43	20,28
1644000000 Capital à remb. à -1 an	66 700,37	42 910,36	23 790,01	55,44
1648000000 INT COURUS EMPTS ÉTAB CRÉDIT	114,24		114,24	
Emprunts et dettes financières diverses		13 889,08	-13 889,08	-100,00
1680000000 Autres dettes et emprunts		13 800,00	-13 800,00	-100,00
1688400000 Int.courus sur emprunts		89,08	-89,08	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	105 485,47	111 662,15	-6 176,68	-5,53
Dettes fiscales et sociales	40 960,22	48 340,13	-7 379,91	-15,27
4210000000 CENTRALISATEUR	1 969,31	1 969,31		
4282000000 Pers.dettes prov.congés p		3 631,21	-3 631,21	-100,00
4286000000 AUTRES CHARGES À PAYER	333,00		333,00	
4310020000 Msa élèves	324,01	507,56	-183,55	-36,16
4311000000 Msa salaries	12 226,30	17 007,40	-4 781,10	-28,11
4315000000 IJ DE MSA (OU SS) À REVERSER	1 679,87	1 283,80	396,07	30,85
4370800000 OPCO OCAPAT	296,67	307,37	-10,70	-3,48
4371000000 AG2R	5 198,51	6 820,57	-1 622,06	-23,78
4375000000 IJ AUTRES ORG SOC À REVERSER	385,24	996,89	-611,65	-61,36
4380000000 Organismes Soc. Ch. à Pay	594,10	594,10		
4382000000 Prov.ch.sociales/congés p		1 073,91	-1 073,91	-100,00
4386000000 Org.soc.autres-ch.à payer	3 100,00	2 305,07	794,93	34,49
4411210000 SUBVENTION A REVERSER CR	9 772,58	9 772,58		
4421000000 Prélèvement à la source	457,71	343,51	114,20	33,25
4431000000 Aide au permis	1 250,00	750,00	500,00	66,67
4470000000 AUT IMPÔTS TAXES VERSEMENTS	1 272,92	976,85	296,07	30,31
4481000000 ETAT - CHARGES À PAYER	2 100,00		2 100,00	
Autres dettes	51 230,10	33 919,44	17 310,66	51,03
4110000000 CENTRALISATEUR	10 881,74	7 371,08	3 510,66	47,63
4672000000 CENTRALISATEUR	26 548,36	26 548,36		
4680000000 DIVERS CH À PAYER & PROD À REC	13 800,00		13 800,00	

MARCOLE - MFR de Marcolès

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

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

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits constatés d'avance	35 847,35	35 965,80	-118,45	-0,33
4870000000 "Prod.constatées d'avance"	35 847,35	35 965,80	-118,45	-0,33
TOTAL DES DETTES (IV)	359 834,40	336 153,18	23 681,22	7,04
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV + V)	937 822,36	851 344,91	86 477,45	10,16

COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉS

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

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Cotisations	2 280,00	3 640,00	-1 360,00	-37,36
7561000000 COT AVEC CONTREPARTIE	2 020,00	3 340,00	-1 320,00	-39,52
7562000000 COT SANS CONTREPARTIE	260,00	300,00	-40,00	-13,33
Ventes de biens et services				
Ventes de prestations de services	334 935,16	279 343,31	55 591,85	19,90
7013000000 AUTRES VENTES DE PROD. FINIS	160,00		160,00	
7061100000 Scola rité	53 070,70	54 611,00	-1 540,30	-2,82
7061200000 "Prest parascol hors pens i"	26,50		26,50	
7062110000 OPCO apprenti NPEC Format	125 944,41	99 815,05	26 129,36	26,18
7062210000 FRAIS LIÉS À L'HÉBERGEMENT	3 381,00	2 946,00	435,00	14,77
7062220000 FRAIS LIÉS À LA RESTAURATION	4 896,00	4 566,00	330,00	7,23
7062230000 FRAIS LIÉS PREM ÉQUI PÉDAGO	2 500,32		2 500,32	
7063000000 FORMATION PROFESSIONNELLE	6 610,00	4 995,00	1 615,00	32,33
7064100000 Restauration FI	47 090,90	49 255,00	-2 164,10	-4,39
7064200000 Restauration apprentis	10 320,20	8 763,20	1 557,00	17,77
7064300000 "Restauration stagiaire FC"	99,00	120,80	-21,80	-18,05
7065100000 Hébergement élèves	26 093,60	26 935,00	-841,40	-3,12
7065200000 Hébergement apprentis	4 111,60	4 033,00	78,60	1,95
7067100000 VOYAGES D'ÉTUDE	1 490,00	2 000,00	-510,00	-25,50
7067400000 NAVETTE TRANSPORT	617,50		617,50	
7067800000 "PRODUITS AUTRES NAVETTES"	3 140,00	2 619,50	520,50	19,87
7083100000 ACCUEIL DE GROUPES EXT RESTAU	8 348,38	4 257,80	4 090,58	96,07
7083200000 Hébergement groupes ext	25 386,30	10 552,20	14 834,10	140,58
7083300000 LOCATIONS DE SALLES	3 603,00	2 329,76	1 273,24	54,65
7085000000 REMBOURSEMENTS	440,00		440,00	
7085100000 AUTRES REMBOURSEMENTS	931,80		931,80	
7085200000 REMB. FRAIS FORMATION PERSO	-1 397,85		-1 397,85	
7085300000 REMB. FRAIS MÉDICAUX & PHARM	962,00		962,00	
7085500000 REMB POUR DÉGRADATIONS FAMILLE	60,00		60,00	
7088000000 AUTRES PROD. D'ACTIV. ANNEXES	82,50		82,50	
7088200000 Autres produits des activ	6 967,30	1 544,00	5 423,30	351,25
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	531 039,80	467 328,69	63 711,11	13,63
7411100000 SOLDE TAXE D'APPRENTISSAGE	15 459,88		15 459,88	
7418100000 Subv. fonct. ministère ag	391 011,07	351 033,62	39 977,45	11,39
7418800000 AUTRES SUBV MINAGRI	44 900,80	47 896,05	-2 995,25	-6,25
7442000000 Subventions conseil regio		3 104,20	-3 104,20	-100,00
7442100000 SUBV FONCT. CONSEIL RÉGIONAL	3 236,80		3 236,80	
7442110000 CR SUB FONC FI		3 800,90	-3 800,90	-100,00
7442120000 SUBV. FONCTIONT APPRENTISSAGE	720,26	3 016,00	-2 295,74	-76,12
7442610000 AIDE MOB SCOL(VOYAGE NTERNAT)	2 058,00	13 781,00	-11 723,00	-85,07
7444000000 SUB COMMUNES	12 060,00	11 660,00	400,00	3,43
7470000000 QUOTE-PART DES SUBV D'INVEST.	58 858,99		58 858,99	
7488000000 AUTRES SUBVENTIONS	2 734,00	483,96	2 250,04	464,92
7488100000 "TAXES SOLDE 13%"		32 552,96	-32 552,96	-100,00
Ressources liées à la générosité du public				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		28 964,32	-28 964,32	-100,00
7815000000 "Rep. prov. exploit."		11 000,00	-11 000,00	-100,00
7817400000 Rep./prov. sur créances		828,00	-828,00	-100,00
7910000000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPL.		5 540,53	-5 540,53	-100,00
7911000000 Transfert de charges		1 148,90	-1 148,90	-100,00
7913000000 Remb. frais de formation		2 860,68	-2 860,68	-100,00
7914000000 Remboursement frais méd.		1 304,00	-1 304,00	-100,00
7917000000 Remboursements par assur.		143,56	-143,56	-100,00
7919200000 REMB IJ		6 138,65	-6 138,65	-100,00
Autres produits	5 083,31	116,35	4 966,96	
7580000000 PROD DIVERS DE GEST COURANTE	1,39	116,35	-114,96	-98,81
7580700000 PROD. DIVERS GESTION /EXO ANT.	3 137,78		3 137,78	
7587000000 REMBOURSEMENT ET IND ASSURANCE	1 944,14		1 944,14	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	873 338,27	779 392,67	93 945,60	12,05

COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

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

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	241 306,60	239 710,57	1 596,03	0,67
6011100000 Alimentation (achats dir)	49 912,14	5 721,37	44 190,77	772,38
6017000000 "Fournitures atelier"	185,10	685,09	-499,99	-72,98
6018100000 FOURNIT. PAPIER REPRODUCTION		595,80	-595,80	-100,00
6018300000 Autres fournitures pedago	1 015,79	2 163,23	-1 147,44	-53,04
6022100000 COMBUSTIBLES	236,45		236,45	
6022120000 "GAZ CITERNE"	576,24	2 113,82	-1 537,58	-72,74
6022200000 Produits d'entretien	2 650,71	3 153,33	-502,62	-15,94
6022500000 Fourn.de bureau stockés	1 745,56	929,35	816,21	87,83
6022600000 FTURES SCOL FIS & FC (STOCK)		2 168,90	-2 168,90	-100,00
6031100000 VARIATION ALIMENTATION	-738,60		-738,60	
6032140000 Var.stocks gaz	150,00	-150,00	300,00	200,00
6032200000 Var.stocks entretien	90,18	148,59	-58,41	-39,31
6032500000 Var.stocks four bureau	-631,96	708,32	-1 340,28	-189,22
6061100000 ELECTRICITE	10 523,59	11 687,77	-1 164,18	-9,96
6061200000 EAU	2 303,71	1 621,12	682,59	42,11
6061400000 Carburants et lubrifiants	3 482,34	3 422,05	60,29	1,76
6061500000 Réseau chaleur	15 536,43	15 422,49	113,94	0,74
6063000000 FTURES & PET ÉQUIP INTERNAT	292,82		292,82	
6067000000 FOURN & PETITS MAT PÉDA		3 225,44	-3 225,44	-100,00
6067100000 Fournitures et petit mat	7 619,66	1 282,05	6 337,61	494,33
6067200000 MATÉRIEL DE SPORT	19,99		19,99	
6067400000 PHARMACIE	44,94		44,94	
6068000000 "Autres achats"		1 377,11	-1 377,11	-100,00
6068800000 DIVERS	982,74		982,74	
6130000000 LOCATIONS	3 043,89		3 043,89	
6132000000 "LOC IMMOBILIERES"	16,00	16,00		
6135000000 "LOC MOBILIERES"	2 460,17	1 519,79	940,38	61,88
6135100000 LOC MAT PEDAGOGIQUE	5 961,23	6 766,85	-805,62	-11,91
6135200000 LOCATIONS MOB NON PÉDAGO		80,00	-80,00	-100,00
6140000000 "Charges locatives"	1 846,75	366,46	1 480,29	403,94
6152000000 Entretien biens immobil.	3 196,93	1 973,11	1 223,82	62,02
6155000000 Entretien biens mobiliers		885,60	-885,60	-100,00
6155200000 ENT REP VEHICULE	3 303,76	2 915,01	388,75	13,34
6155400000 "ENT REP INFORMATIQUE"	180,00	540,00	-360,00	-66,67
6155500000 ENTRETIEN RÉPARAT AUTRES MAT	535,20	201,60	333,60	165,48
6156000000 "Maintenance"	8 702,44	4 483,70	4 218,74	94,09
6156100000 Alarme et sécurité	5 464,96	7 839,39	-2 374,43	-30,29
6156400000 Informatique	136,16	48,00	88,16	183,67
6161000000 RESPONSABILITÉ CIVILE	5 423,12		5 423,12	
6163000000 ASSURANCES DES VÉHICULES	824,30		824,30	
6166000000 Assurances élèves	1 773,00	5 525,52	-3 752,52	-67,91
6167000000 Assurances		5 593,38	-5 593,38	-100,00
6170000000 Etudes et recherches	568,74	633,72	-64,98	-10,25
6182000000 Abonnements	387,00	330,00	57,00	17,27
6183000000 DOCUMENTATION TECHNIQUE		213,00	-213,00	-100,00
6200000000 AUTRES SERVICES EXTERIEURS		106,23	-106,23	-100,00
6210000000 PERSONNEL EXTÉRIEUR	962,00	1 304,00	-342,00	-26,23
6226100000 HONORAIRES PERS DE FORMATION		954,40	-954,40	-100,00
6226800000 HONORAIRES DE STRUCTURE	11 731,20	12 113,62	-382,42	-3,16
6228000000 QUALITÉ	3 308,22		3 308,22	
6231000000 PUBLICITE	3 337,91	3 653,68	-315,77	-8,64
6233000000 "MANIFESTATION-EXPO"	9 039,70	163,46	8 876,24	
6234000000 RELATIONS PUBLIQUES CADEAUX	3 441,50	138,00	3 303,50	
6246000000 TRANSPORTS DES APPRENANTS	7 803,00	8 439,50	-636,50	-7,54
6251100000 DÉPLAC. DU PERSONNEL	2 555,80	1 250,72	1 305,08	104,35
6251200000 DÉPLAC. DES ADMINISTRATEURS		38,51	-38,51	-100,00
6256000000 Missions	1 711,51	2 073,67	-362,16	-17,46
6261000000 Frais postaux	1 017,59	357,26	660,33	184,83
6262000000 Frais télécom.	3 482,10	3 336,63	145,47	4,36
6270000000 Services bancaires	861,73	354,98	506,75	142,75
6281100000 COT FTMFR	25 546,56	25 329,76	216,80	0,86
6281200000 COT FRMFR	8 467,40	10 521,61	-2 054,21	-19,52
6281300000 COT UNMFR	6 150,00	5 350,00	800,00	14,95
6281800000 COT DIVERSES	1 486,50	266,00	1 220,50	458,83
6282000000 FORMATION PERSONNELS	1 755,95	6 443,04	-4 687,09	-72,75
6285100000 HÉBERG. EXT DES APPRENANTS	331,50		331,50	

COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉS

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

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
6285200000 "HEB EXT PERSONNEL"	151,29	119,20	32,09	26,92
6286100000 Restauration ext élèves	583,04	510,28	72,76	14,26
6286200000 RESTAUR. EXT DU PERSONNEL	75,30	785,60	-710,30	-90,41
6286400000 Prestations restaurat°		44 063,58	-44 063,58	-100,00
6287110000 HÉBERGEMENT - FI	1 379,00	10 439,54	-9 060,54	-86,79
6287120000 RESTAURATION - FI	2 168,53	855,72	1 312,81	153,42
6287130000 TRANSPORT - FI	726,55	1 292,45	-565,90	-43,79
6287180000 AUTRES - FI	61,95		61,95	
6288000000 AUTRES CHARGES DIVERSES	767,65		767,65	
6288100000 Activités pédagogiques	1 081,00	1 471,46	-390,46	-26,54
6288800000 "Autres activités exter."	1 500,64	1 770,71	-270,07	-15,25
Aides financières	375,00		375,00	
6571100000 AIDES FIN OCTROYÉES AUT ENTITÉ	375,00		375,00	
Impôts, taxes et versements assimilés	11 353,86	10 631,42	722,44	6,80
6310000000 IMP,TAX,VERS ASSI/REMU(IMPOTS)	66,00		66,00	
6333000000 Part.formation continue	5 547,64	5 132,08	415,56	8,10
6351200000 Taxes foncières	4 107,00	4 025,00	82,00	2,04
6351300000 Autres impôts locaux	1 529,27	1 396,13	133,14	9,54
6358000000 Autres droits	103,95	78,21	25,74	32,91
Salaires	369 479,41	385 934,05	-16 454,64	-4,26
6411100000 Salaires enseignants	263 315,25	255 545,04	7 770,21	3,04
6411200000 Salaires personnel de dir	32 983,98	53 483,16	-20 499,18	-38,33
6411300000 Salaires personnel admin	27 774,16	26 511,48	1 262,68	4,76
6411400000 Salaires Personnel servic	39 285,10	42 483,55	-3 198,45	-7,53
6412000000 Congés payés	-3 631,21	1 616,73	-5 247,94	-324,60
6413000000 Primes et gratifications	5 417,44	5 642,89	-225,45	-4,00
6414100000 INDEMN. ACCOMPAGNT PEDAGOGIQUE	333,00		333,00	
6414300000 INDEMNITÉS PERSONNEL ADMIN	9 962,61	523,37	9 439,24	
6414400000 INDEMNITÉS PERSONNEL SERVICE	1 498,11		1 498,11	
6480000000 AUTRES CHARGES DU PERSONNEL		127,83	-127,83	-100,00
6490000000 REMBOURST CHARGES DE PERSONNEL	-5 305,98		-5 305,98	
6491400000 IJ - PERSO. VIE RESIDENTIELLE	-2 153,05		-2 153,05	
Cotisations sociales	115 448,55	121 965,62	-6 517,07	-5,34
6451100000 Cot msa pers formation	67 755,97	67 138,52	617,45	0,92
6451200000 Cotis.msa personnel de di	15 384,98	21 747,73	-6 362,75	-29,26
6451300000 Cotis .msa.personnel admi	6 472,81	6 404,96	67,85	1,06
6451400000 Cotis.msa personnel de se	10 157,69	9 360,24	797,45	8,52
6452000000 COTISATIONS AG2R	51,78		51,78	
6452100000 Cotis.agrr.pers de format	11 744,43	10 860,40	884,03	8,14
6452200000 Cotis.agrr.pers de direct	1 250,30	1 847,18	-596,88	-32,31
6452300000 Cotis agrr personnel admi	1 477,67	1 375,69	101,98	7,41
6452400000 Cotis.agrr.pers.de servic	2 091,92	2 984,27	-892,35	-29,90
6455000000 Charges sociales sur C.P.	-1 073,91	246,63	-1 320,54	-535,43
6458000000 COTIS AUX AUTRES ORG SOCIAUX	134,91		134,91	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	62 717,99	55 819,61	6 898,38	12,36
6811200000 Dot.immob.corporelles	62 717,99	55 819,61	6 898,38	12,36
Dotations aux provisions	769,00	1 653,00	-884,00	-53,48
6815800000 DAP AUTRE	769,00	1 653,00	-884,00	-53,48
Autres charges	9 851,75	10 339,74	-487,99	-4,72
6540000000 Pertes/créances irrécouv.	3 380,53	2 245,60	1 134,93	50,54
6541100000 PERTES/CRÉANCES DE L'EXO FI	831,14		831,14	
6544000000 CREANCES DES EXERCICES ANTER		5 288,82	-5 288,82	-100,00
6580000000 CHAR DIV-GESTION COURANTE	772,23	1 725,32	-953,09	-55,24
6586400000 Autres cotisations		1 080,00	-1 080,00	-100,00
6587000000 CH EXCEPT EXERCICES ANTÉRIEURS	4 867,85		4 867,85	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	811 302,16	826 054,01	-14 751,85	-1,79
1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	62 036,11	-46 661,34	108 697,45	232,95

COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉS

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

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation	117,14		117,14	
7600000000 PRODUITS FINANCIERS	117,14		117,14	
D'autres valeurs mobilière et créances actif immobilisé		1 160,83	-1 160,83	-100,00
7640000000 Revenus valeurs mobilière		1 160,83	-1 160,83	-100,00
Autres intérêts et produits assimilés	818,37	120,00	698,37	581,98
7650000000 ESCOMPTE OBTENUS	14,50	120,00	-105,50	-87,92
7681000000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	803,87		803,87	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	935,51	1 280,83	-345,32	-26,96
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	1 451,92	618,86	833,06	134,61
6611000000 Intérêts des emprunts	1 451,92	618,86	833,06	134,61
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	1 451,92	618,86	833,06	134,61
2-RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-516,41	661,97	-1 178,38	-178,01
3-RÉSULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	61 519,70	-45 999,37	107 519,07	233,74
Produits exceptionnels (V)		73 316,93	-73 316,93	-100,00
7752000000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES		21 000,00	-21 000,00	-100,00
7770000000 Quote-part subv.investis.		52 316,93	-52 316,93	-100,00
Charges exceptionnelles (VI)		19 778,01	-19 778,01	-100,00
6752000000 "Immob.corporelles"		19 778,01	-19 778,01	-100,00
4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		53 538,92	-53 538,92	-100,00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	874 273,78	853 990,43	20 283,35	2,38
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	812 754,08	846 450,88	-33 696,80	-3,98
EXCÉDENT OU DÉFICIT	61 519,70	7 539,55	53 980,15	715,96
Contributions volontaires en nature				
TOTAL DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NATURE				
Charges des contributions volontaires en nature				
TOTAL CHARGES DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NAT.				
TOTAL	61 519,70	7 539,55	53 980,15	715,96

Annexe comptable

MARCOLE - MFR de Marcolès

SOMMAIRE ANNEXE

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

	Choix
Faits caractéristiques	Produite
Règles et méthodes comptables	Produite
Tableau des immobilisations	Produite
Tableau des amortissements	Produite
Dépréciations	Produite
Locations	Produite
Etat des stocks	Produite
Etat des échéances des créances	Produite
Comptes de régularisation actif	Produite
Tableau de variations des fonds propres	Produite
Etat des provisions	Produite
Etat des échéances des dettes	Produite
Comptes de régularisation passif	Produite
Engagements	Produite
Dettes garanties par des sûretés réelles	Non applicable
Les effectifs	Produite
Commentaire	Produite

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat clos le 31/12/2025 est de 937 822,36 Euros. Le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 61 519,70 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Par ailleurs, nous apportons le complément d'informations suivant :

L'association a pour but :

- 1) de donner aux familles qui en sont membres les moyens d'exercer leurs droits et d'assumer leurs responsabilités notamment en ce qui concerne l'éducation, l'orientation et la formation professionnelle, générale, morale et sociale des enfants fréquentant la Maison Familiale Rurale.
- 2) D'assumer la création, la gestion et la responsabilité légale, morale et financière de la Maison Familiale Rurale.
- 3) De participer à l'animation et au développement du milieu dans lequel est implantée la Maison Familiale Rurale et d'assurer toutes activités d'éducation populaire ainsi que toutes actions à caractère éducatif.

Nature et périmètre des activités ou missions sociales :

La maison Familiale et Rurale est un CFA qui a pour but de promouvoir la réussite de ses apprenants en valorisant leur vécu professionnel. Pour ce faire, de la 4^{ème} à la terminale, les jeunes sont en alternance ou en apprentissage.

L'alternance pour les élèves de 4^{ème} et 3^{ème} leur permet de s'immerger dans des milieux socio-professionnels diversifiées afin d'affiner leur orientation.

L'apprentissage pour le cycle maintenance des matériels agricoles, permet aux jeunes au statut de salarié, de gagner en professionnalisme et de mettre en pratique les enseignements théoriques durant leur période en entreprise.

Moyens mis en oeuvre :

L'association adopte pour la création et le fonctionnement de la Maison Familiale et Rurale les moyens ou méthodes définis par l'Union Nationale des Maisons Familiales Rurales et en particulier :

- La répartition des adolescents (es) en groupe restreints
- L'alternance du temps de formation des adolescents (es) dans le milieu professionnel la famille et dans la Maison Familiale Rurale
- L'accueil des adolescents (es) en internat comme partie intégrante de la formation et du projet éducatif à la Maison Familiale Rurale.

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.

INTRODUCTION

Les comptes annuels au 31/12/2025 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement n° 2022-06 du 4 novembre 2022, modifiant le règlement n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, amendé par le règlement n° 2018-06.

CHANGEMENTS COMPTABLES

Le règlement ANC N°2022-06, relatif à la modernisation des états financiers, est applicable de manière obligatoire pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025. Cette première application constitue un changement de réglementation comptable. Les dispositions du règlement ANC N°2022-06 s'appliquent à compter de l'exercice de première application sans emporter de conséquences sur les comptes antérieurs, autres que les reclassements nécessaires pour se conformer aux nouveaux modèles de bilan et de compte de résultat lors du premier exercice d'application. Aucun reclassement n'a été nécessaire entre la clôture des comptes 2024 et l'ouverture des mêmes comptes au 1/01/2025.

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**Évaluation des 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) et des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

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 incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

Traitement 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 incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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.

Traitement 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.

Traitement des 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.

Traitement des amortissements pour dépréciation

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire et dégressif.

Durée d'utilisation ou d'usage en fonction de la nature des immobilisations

	Durée d'utilisation (en années)	Fourchette des durées
Constructions		10 à 50
Installations techniques		5 à 10
Matériels outillages et industriels		3 à 10
Matériels outillages		3 à 10
Inst.gener agen dive		5 à 20 ans
Matériel transport		5 ans
Matériel de bureau		3 à 10 ans
Matériel informatiqu		2 à 10
Mobilier		3 à 10
Logiciels		3 à 5
Agencement et aménagement		3 à 30
Inst.gener agen dive		5 à 20

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Traitement 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.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

STOCKS

Évaluation des stocks

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

CRÉANCES - DETTES

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.

PROVISIONS RÈGLEMENTÉES

Traitement des amortissements

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

INFORMATIONS RELATIVES AUX FILIALES ET PARTICIPATIONS

	Capitaux propres (2) (3)	Quote-part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus (4)		Montant net des prêts et avances consentis par la société (4) (5)	Montant des engagements donnés par la société (4)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos (3) (4) (6) (7)	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (3) (4) (7)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (4)	Observations
			Brute	Nette						
1. Renseignements détaillés pour chaque filiale (1)	183 223	70.6 %	129 505	129 505				-47		
2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au (1)										
A. Total des filiales	183 223		129 505	129 505				-47		
1. Renseignements détaillés pour chaque participation (1)										
2. Renseignements globaux pour les participations non reprises au (1)										
B. Total des participations	0							0		
C. Total des filiales et des participations (A + B)	183 223		129 505	129 505	-	-		-47	-	

(1) Dont la valeur d'inventaire excède 1 % du capital de la société astreinte à la publication.

(2) Dans la monnaie locale d'opération.

(3) Lorsqu'une filiale ou participation a demandé lors du dépôt des comptes annuels qu'ils ne soient pas rendus publics suivant les dispositions prévues pour les micro-entreprises à l'article L. 232-25 du code de commerce, ces colonnes peuvent ne pas être renseignées.

(4) En euros.

(5) Sous déduction des dépréciations le cas échéant.

(6) Lorsqu'une filiale ou participation a demandé lors du dépôt des comptes annuels que le compte de résultat ne soit pas rendu public suivant les dispositions prévues pour les petites entreprises à l'article L. 232-25 du code de commerce, le chiffre d'affaires réalisé par cette filiale ou participation peut ne pas être renseigné.

(7) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société ou des données d'un exercice antérieur du fait de la non disponibilité des comptes à la date d'établissement des comptes, le préciser dans la colonne « Observations ».

ETAT DES IMMOBILISATIONS

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

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

	V. brute des immobs début d' exercice	Augmentation	
		suite à rééval.	acquisition
Immobilisations incorporelles			
Autres immobilisations incorporelles	6 722,25		
TOTAL	6 722,25		
Immobilisations corporelles			
Terrains	31 160,00		
Constructions sur sol propre	1 225 391,03		
Constructions inst. générales, agencés, aménagements construct.	206 612,42		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	69 031,21		81 672,00
Installations générales, agencements et aménagements divers	107 917,44		
Matériel de transport	17 831,00		
Matériel de bureau, informatique & mobilier	264 865,60		13 040,82
Emballages récupérables et divers	1 200,00		
TOTAL	1 924 008,70		94 712,82
Immobilisations financières			
Autres participations	129 505,44		
Autres titres immobilisés	2 866,83		
Prêts et autres immobilisations financières	650,00		
TOTAL	133 022,27		
TOTAL GENERAL	2 063 753,22		94 712,82

ETAT DES IMMOBILISATIONS

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

	Diminution		Valeur brute des immobs fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
	par virt poste	par cession		
Immobilisations incorporelles				
Autres immobilisations incorporelles			6 722,25	
TOTAL			6 722,25	
Immobilisations corporelles				
Terrains			31 160,00	
Constructions sur sol propre			1 225 391,03	
Constructions inst. générales, agencements			206 612,42	
Inst. techniques, matériel et outillages indust.			150 703,21	
Inst. générales, agencements et aménag. divers			107 917,44	
Matériel de transport			17 831,00	
Matériel de bureau, informatique & mobilier			277 906,42	
Emballages récupérables et divers			1 200,00	
TOTAL			2 018 721,52	
Immobilisations financières				
Autres participations			129 505,44	
Autres titres immobilisés			2 866,83	
Prêts et autres immobilisations financières			650,00	
TOTAL			133 022,27	
TOTAL GENERAL			2 158 466,04	

ETAT DES IMMOBILISATIONS

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

	Augmentation de l'exercice	Ventilation				
		Virement		Entrée		
		poste à poste	de l'actif circ.	acquisition	apport	création
Immobilisations corporelles						
Inst. tech., matériel et outillage	81 672,00					
Matériel de bureau, info. & mobilier	13 040,82					
TOTAL	94 712,82					
TOTAL GENERAL	94 712,82					
	Diminution de l'exercice	Ventilation				
		Virement		Sortie		
		poste à poste	de l'actif circ.	cession	scission	mise hors serv.

APPROCHE PAR COMPOSANTS

	Valeur brute	Mode d'amortissement	Utilisation ou taux
--	--------------	----------------------	---------------------

ETAT DES AMORTISSEMENTS

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

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

	Durée util., taux d'amort., fourchette	Mode d'amort.	Amort. cumulés début exercice	Dotation de l'exercice	Diminution de l'exercice	Amort. cumulés fin exercice
Immobilisations incorporelles						
Autres immobs incorporelles			6 722,25			6 722,25
TOTAL			6 722,25			6 722,25
Immobilisations corporelles						
Constructions sur sol propre			728 453,94	32 944,59		761 398,53
Const. inst. gén., agencts			166 202,83	5 946,36		172 149,19
Inst. tech., mat. et out. industriels			63 671,59	12 995,57		76 667,16
Inst. générales, agencts divers			80 482,08	4 776,53		85 258,61
Matériel de transport			17 831,00			17 831,00
Matériel de bureau, informatique			255 204,57	5 987,16		261 191,73
Emballages récupérables et divers			1 132,22	67,78		1 200,00
TOTAL			1 312 978,23	62 717,99		1 375 696,22
TOTAL GENERAL			1 319 700,48	62 717,99		1 382 418,47
	Dotation de l'exercice	Ventilation				
		réévaluation	mode linéaire	autre mode	dotation except.	
Immobilisations corporelles						
Constructions sur sol propre	32 944,59					
Constructions inst. générales, agencements	5 946,36					
Inst. tech., matériels et outillages industriels	12 995,57					
Installations générales, agencements divers	4 776,53					
Matériel de bureau, informatique & mobilier	5 987,16					
Emballages récupérables et divers	67,78					
TOTAL	62 717,99					
TOTAL GENERAL	62 717,99					

ETAT DES STOCKS

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

ÉTAT DES STOCKS

	Stock début	Augmentation	Diminution	Stock fin
Matières premières		738,60		738,60
Autres approvisionnements	3 620,81	4 012,59	3 620,81	4 012,59
TOTAL	3 620,81	4 751,19	3 620,81	4 751,19

MARCOLE - MFR de Marcolès

ETAT DES CRÉANCES

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

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Autres immobilisations financières	650,00		650,00
Actif circulant			
Autres créances clients	19 647,92	19 647,92	
Divers	46 086,78	46 086,78	
Débiteurs divers	22 674,56	22 674,56	
TOTAL	89 059,26	88 409,26	650,00

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

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

PRODUITS À RECEVOIR

- REMBOURSEMENT ASSURANCE ECRAN SIMULATEUR POUR 900€
- SUBVENTION ERAMUS BELGIQUE 25 POUR 5 629€

	Montant
Autres créances	62 232,54
TOTAL	62 232,54

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

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

Tableau de variation des fonds propres						
Débit : - Crédit : +	31.12.N-1	Augment.	Diminutions	Affect. du résultat 2025	Résultat N-1	31.12.N
Fonds statutaires ss drt	145					145
Fonds pro ss dts reprise	6 413					6 413
REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDIT	102 381		(14 893)	7 540		95 027
Report à nouveau	(14 893)		14 893			
Résultat	7 540			- 7 540	61 520	61 520
Total hors subv. et prov. régl.	101 585				61 520	163 104
Subventions d'investissement	403 320	59 367		- 58 859		403 828
Total fonds propres	504 905	59 367		(58 859)	61 520	566 932

ETAT DES PROVISIONS

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

	Montant au début de l'exercice	Augmentation dotation de l'exercice	Diminution reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour pensions et obligations similaires		11 056,00		11 056,00
Autres provisions pour risques et charges	10 287,00	-10 287,00		
TOTAL	10 287,00	769,00		11 056,00
TOTAL GÉNÉRAL	10 287,00	769,00		11 056,00
Dont dotations & reprises d'exploitation		769,00		

ETAT DES PROVISIONS

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

TABLEAU DES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

	Montant au début de l'exercice	Dotation de l'exercice	Reprise de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisée	Non utilisée	
Prov. pour pensions et obligations similaires		11 056,00			11 056,00
Autres provisions pour risques et charges	10 287,00	-10 287,00			
TOTAL	10 287,00	769,00			11 056,00
Dont dotations & reprises d'exploitation		769,00			

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

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

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes etbs à plus d'1 an à l'origine (1)	126 311,26	66 815,26	59 496	
Fournisseurs et comptes rattachés	105 485,47	105 485,47		
Personnel et comptes rattachés	2 302,31	2 302,31		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 804,70	23 804,70		
Autres impôts et taxes assimilées	14 853,21	14 853,21		
Autres dettes	51 230,10	51 230,10		
Produits constatés d'avance	35 847,35	35 847,35		
TOTAL	359 834,40	300 338,40	59 496	

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

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

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

- SUB CONSTATE D AVANCE FR POUR 20 000€
- PCA 1ER EQUIPEMENT POUR 1 816€
- PCA DES PRODUITS APPRENTISSAGES POUR 12 031€
- PCA SUBVENTION AVS POUR 2 000€

Montant

ENGAGEMENTS

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

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 11 056,00 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux de charge	32,00 %
Taux d'actualisation	3,66 %
Table de mortalité	INSEE 2018-2020 - donnees prov
Départ volontaire à	64 ans
La méthode de calcul ANC 2021	
Taux de rotation est moyen	
Augmentation salaire 3,5%	

ENGAGEMENTS DONNÉS

- Banque CACF : garantie donnée par la MFR pour un montant de 11 067 euros à la clôture du 31/12/2025 concernant l'emprunt d'un montant de 82 800 euros (cession créances LOI dailly non notifiée)

- Banque CACF : garantie donnée par la MFR pour un montant de 23 350 euros à la clôture du 31/12/2025 concernant l'emprunt d'un montant de 107 000 euros. (Promesse Hypothécaire)

Informations :

Emprunt 60k€	20000	CESSION CREANCES (LOI DAILLY) NON NOTIFIEE
Emprunt 30k€	26730,8	France ACTIVE GARANTIE

ENGAGEMENTS REÇUS

La MFR dispose d'un découvert autorisé de 7 630€ au Crédit Agricole

LES EFFECTIFS

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

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

Article 431-13 du règlement ANC n°2014-03 :

Au sein de l'association, le montant des rémunérations et avantages en nature des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés visés par l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif nest pas communiqué.

En effet, compte tenu de l'organisation et de la répartition des pouvoirs au sein de la structure, cette information reviendrait à indiquer une rémunération individuelle.

EFFECTIFS

L'effectif moyen de l'exercice s'élève à 12 personnes physiques, représentant 11.24 ETP.

COMMENTAIRE

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

Détail des prestations de services :

Formation Continue : 6 610€

Restauration / Hébergement (part famille) : 87 715€

Autres Produits : 50 631€

Apprentissage (dont part OPCO HR) : 136 722€

Scolarité : 53 071€

Cotisation des membres :

L'appel de la cotisation constitue le fait générateur pour les cotisations des membres de la MFR

Les concours publics et les subventions perçus dans l'exercice :

Le montant des subventions perçues du Ministère de l'agriculture au cours de l'exercice, inscrites au compte de résultat s'élève à 391 011 Euros.

Le montant des subventions perçues du Ministère pour l'aide AVS au cours de l'exercice, inscrites au compte de résultat s'élève à 44 901 Euros.

Le montant des subventions perçues de la MFR pour l'aide ERAMUS au cours de l'exercice, inscrites au compte de résultat s'élève à 2 058 euros.

Le montant des subventions perçues par le conseil régional pour le 1er équipement au cours de l'exercice, inscrites au compte de résultat s'élève à 3 237 euros.

Le montant des subventions perçues des communes au cours de l'exercice, inscrites au compte de résultat s'élève à 12 060 euros.

Le montant d'autres subventions perçues au cours de l'exercice, inscrites au compte de résultat s'élève à 2 734 euros.

Le montant des subventions perçues pour la taxe d'apprentissage au cours de l'exercice, inscrites au compte de résultat s'élève à 15 460 euros.

Le montant des subventions perçues de la région pour des livres au cours de l'exercice, inscrites au compte de résultat s'élève à 720 euros.

Quote-part de subvention s'élève à 58 859€

Subvention d'investissement :

Le montant de la subvention d'investissement de la Région perçues au cours de l'exercice 2025 pour un ordinateur adapté s'élève à 3 881€

Le montant de la subvention d'investissement de la Région perçues au cours de l'exercice 2025 pour le simulateur s'élève à 33 486€

Le montant de la subvention d'investissement de la MSA perçues au cours de l'exercice 2025 pour le simulateur s'élève à 7 000€

Le montant de la subvention d'investissement de la fondation d'entreprise perçues au cours de l'exercice 2025 pour le simulateur s'élève à 15 000€

SOMMAIRE

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

Comptes annuels

Bilan Actif

Bilan Passif

Compte de résultat

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

Bilan Passif détaillé

Compte de résultat détaillé

Annexe comptable

Sommaire annexe

2**3****4****5****7****8****10****12****16****17**