

ASS MFR CROLLES

148 rue Emmanuel Mounier

38920 CROLLES

**Artisanat
Commerce & Services
Professions Libérales**

Dossier de Gestion

Exercice du : 01/01/2021 au 31/12/2021



082462-MP09-MOI-147

ASS MFR CROLLES

148 rue Emmanuel Mounier

38920 CROLLES

Mail : anne-marie.cuaz@mfr.asso.fr

Tél :

Fax :

Exercice : **du 01/01/2021 au 31/12/2021**

N° Siret : 30282597100021

Activité NAF2 : 8532Z Enseignement secondaire technique ou pro

Centre d'Impôts : N°

Régime fiscal : ASSOC Autre

Associés :

MR CHATAIN PASCAL mail :

ORDRE DU JOUR :

[illegible]

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

082462 - ASS MFR CROLLES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ACTIF	Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021			01/01/2020 au 31/12/2020
	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	6 716,15	6 716,15		
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	400 763,89	131 775,77	268 988,12	273 149,37
Constructions	2 090 478,11	1 548 265,48	542 212,63	573 887,02
Installations techn., matériel et outil. ind.	279 652,21	270 073,98	9 578,23	23 146,13
Autres	358 910,75	330 986,81	27 923,94	13 127,60
Immobilisations corporelles en cours	1 453 660,71		1 453 660,71	178 207,67
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	15,00		15,00	1 454,60
Autres titres immobilisés	1 474,49		1 474,49	
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	4 591 671,31	2 287 818,19	2 303 853,12	1 062 972,39
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	4 173,68		4 173,68	10 194,02
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	312 450,92	6 472,03	305 978,89	129 312,88
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	186 418,63		186 418,63	232 598,37
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	389 496,89		389 496,89	111 693,48
Charges constatées d'avance	17 626,93		17 626,93	16 882,33
TOTAL (II)	910 167,05	6 472,03	903 695,02	500 681,08
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	5 501 838,36	2 294 290,22	3 207 548,14	1 563 653,47

BILAN PASSIF

082462 - ASS MFR CROLLES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PASSIF	Du 01/01/2021 au 31/12/2021	Du 01/01/2020 au 31/12/2020
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	326 157,61	227 407,58
Excédent ou déficit de l'exercice	154 178,25	98 750,03
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>480 335,86</i>	<i>326 157,61</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	1 447 345,85	688 149,84
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	1 927 681,71	1 014 307,45
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	23 673,25	22 834,21
TOTAL (III)	23 673,25	22 834,21
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	635 739,52	89 025,42
Emprunts et dettes financières diverses	22 192,00	21 128,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	90 445,57	70 445,06
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	193 517,60	92 573,26
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	62 819,88	57 965,20
Autres dettes	7 924,28	2 929,61
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	243 554,33	192 445,26
TOTAL (IV)	1 256 193,18	526 511,81
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	3 207 548,14	1 563 653,47

COMPTE DE RÉSULTAT (LISTE)

082462 - ASS MFR CROLLES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	16 230,00	15 270,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	1 237 721,17	1 111 843,91
<i>Dont parrainages</i>		1 320,00
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	8 193,15	3 465,35
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	14 849,82	21 095,23
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 276 994,14	1 151 674,49
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises et autres achats	70 671,67	84 751,06
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	307 259,98	222 482,33
Aides financières	13 186,61	6 000,00
Impôts, taxes et versements assimilés	18 705,30	23 200,06
Salaires et traitements	497 185,91	501 247,00
Charges sociales	189 677,85	191 480,75
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	56 681,83	58 142,42
Dotations aux provisions	839,04	
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	6 231,51	268,00
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 160 439,70	1 087 571,62
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	116 554,44	64 102,87
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 395,81	3 442,20
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	2 395,81	3 442,20
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	4 592,81	1 423,19
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	4 592,81	1 423,19
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-2 197,00	2 019,01

COMPTE DE RÉSULTAT (LISTE)

082462 - ASS MFR CROLLES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	114 357,44	66 121,88
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	2 735,80	6 285,15
Sur opérations en capital	42 234,49	26 234,49
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		2 345,02
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	44 970,29	34 864,66
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	1 146,87	2 236,51
Sur opérations en capital	4 002,61	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	5 149,48	2 236,51
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	39 820,81	32 628,15
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 324 360,24	1 189 981,35
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 170 181,99	1 091 231,32
EXCÉDENT OU DÉFICIT	154 178,25	98 750,03

DETAILS DES COMPTES

BIILAN ACTIF DÉTAILLÉ

082462 - ASS MFR CROLLES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ACTIF		Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021			01/01/2020 au 31/12/2020
		Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets et droits similaires		6 716,15	6 716,15		
20510000 Logiciels		6 716,15		6 716,15	6 716,15
28050000 Amort. Brevets et licences			6 716,15	-6 716,15	-6 716,15
Immobilisations corporelles					
Terrains		400 763,89	131 775,77	268 988,12	273 149,37
21100000 Terrains		186 687,10		186 687,10	186 687,10
21200000 Agenc. et aména. terrains		214 076,79		214 076,79	214 076,79
28120000 Amort. agencem.,aménag. de ter			131 775,77	-131 775,77	-127 614,52
Constructions		2 090 478,11	1 548 265,48	542 212,63	573 887,02
21310000 Bâtiments		1 802 115,59		1 802 115,59	1 802 115,59
21350000 Instal.gén,agencement,amég con		288 362,52		288 362,52	285 380,52
28131000 Amortissement des bâtiments			1 312 000,18	-1 312 000,18	-1 287 813,84
28135000 Amort.Inst. générales, agenc,a			236 265,30	-236 265,30	-225 795,25
Installations techn., matériel et outil. ind.		279 652,21	270 073,98	9 578,23	23 146,13
21510000 ITMO à caractères pédagogiques		279 652,21		279 652,21	299 652,21
28150000 Amort. des ITMO à caractère pé			270 073,98	-270 073,98	-276 506,08
Autres		358 910,75	330 986,81	27 923,94	13 127,60
21820000 Matériel de transport		55 832,94		55 832,94	55 832,94
21830000 Matériel de bureau et informat		129 461,30		129 461,30	126 956,90
21840000 Mobilier		120 008,73		120 008,73	120 008,73
21841000 Mobilier d'enseignement		4 059,10		4 059,10	
21842000 Mobilier pour l'internat		15 090,75		15 090,75	
21870000 Matériel et outillage pour in		32 664,60		32 664,60	32 664,60
21880000 Autres matériels		1 793,33		1 793,33	1 793,33
28182000 Amort. mat. de transport			54 443,45	-54 443,45	-52 967,89
28183000 Amort. matériel de bureau et i			126 961,98	-126 961,98	-125 246,78
28184000 Amort. mobilier			119 683,54	-119 683,54	-118 139,54
28187000 Amort. mat et outillage inter			28 771,48	-28 771,48	-26 822,20
28188000 Amort. des autres matériels			1 126,36	-1 126,36	-952,49
Immobilisations corporelles en cours		1 453 660,71		1 453 660,71	178 207,67
23100000 NU Immob. corporelles en cours		1 453 660,71		1 453 660,71	178 207,67
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées		15,00		15,00	1 454,60
26100000 Titres de participation		15,00		15,00	
26600000 NU Parts sociales					1 454,60
Autres titres immobilisés		1 474,49		1 474,49	
27200000 Titres immobilisés droits créa		1 474,49		1 474,49	
TOTAL (I)		4 591 671,31	2 287 818,19	2 303 853,12	1 062 972,39
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours		4 173,68		4 173,68	10 194,02
31100000 Stock denrées (servi. restaura		1 076,69		1 076,69	1 863,69
32220000 Stock produits d'entretien		1 086,62		1 086,62	1 835,84
32230000 Stock fournitures d'atelier		527,71		527,71	1 797,75
32250000 Stock four. de bureau		597,31		597,31	1 193,35
32260000 Stock fournitures diverses		642,71		642,71	3 060,05
32350000 Stocks fournitures scolaires		242,64		242,64	443,34
Créances					
Créances clients, usagers et comptes ratt.		312 450,92	6 472,03	305 978,89	129 312,88
41100000		156 213,02		156 213,02	114 097,45
41200000		129 423,71		129 423,71	
41300000		7 504,08		7 504,08	7 517,97
41400000		12 336,00		12 336,00	6 284,00
41600000		6 974,11		6 974,11	12 678,62
49100000 Prov. dépréc. comptes usagers			6 472,03	-6 472,03	-11 265,16

BIILAN ACTIF DÉTAILLÉ

082462 - ASS MFR CROLLES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ACTIF	Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021			01/01/2020 au 31/12/2020
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
Avances et acomptes versés sur commandes				1 016,93
40910000 Fournisseurs-Avances et acompt				1 016,93
Autres	186 418,63		186 418,63	231 581,44
40100000	341,80		341,80	179,80
43705000 Indemnités Journalières. AG2R	3 928,81		3 928,81	
43870000 Organ. sociaux produits à rece	-2 549,56		-2 549,56	627,13
44870000 Produits à recevoir				1 366,66
46700000 AUT CPTS DEBIT/CREDI	855,65		855,65	2 500,00
46870000 Produit à recevoir	183 841,93		183 841,93	226 907,85
Disponibilités	389 496,89		389 496,89	111 693,48
51210000 Crédit agricole Sud Rhone Alp	213 754,35		213 754,35	79 357,34
51230000 CE DES ALPES	105 326,97		105 326,97	
51280000 COMPTE SUR LIVRET CERA	70 405,29		70 405,29	32 280,14
53000000 Caisse	10,28		10,28	56,00
Charges constatées d'avance	17 626,93		17 626,93	16 882,33
48610000 Achats constatés d'avance	17 626,93		17 626,93	16 882,33
TOTAL (II)	910 167,05	6 472,03	903 695,02	500 681,08
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	5 501 838,36	2 294 290,22	3 207 548,14	1 563 653,47

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

082462 - ASS MFR CROLLES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PASSIF	Du 01/01/2021 au 31/12/2021	Du 01/01/2020 au 31/12/2020
FONDS PROPRES		
Réserves		
Report à nouveau	326 157,61	227 407,58
11000000 Report à nouveau (créditeur)	326 157,61	227 407,58
Excédent ou déficit de l'exercice	154 178,25	98 750,03
Situation nette (sous total)	480 335,86	326 157,61
Subventions d'investissement	1 447 345,85	688 149,84
13120000 Subventions de Régions	1 159 115,28	1 159 115,28
13130000 Subventions du Département	462 186,13	462 186,13
13170000 Entreprises et organismes priv	18 331,24	38 331,24
13190000 Subv. en attente d'amortisseme	1 032 640,55	243 210,05
13920000 Amort. Subv. Régions	-862 893,13	-847 011,35
13930000 Amort. Subv. Départements	-343 702,98	-337 350,27
13980000 Amort. Subv. autres	-18 331,24	-30 331,24
TOTAL (I)	1 927 681,71	1 014 307,45
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour charges	23 673,25	22 834,21
15300000 Provisions pour indem. retrait	23 673,25	22 834,21
TOTAL (III)	23 673,25	22 834,21
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	635 739,52	89 025,42
16411200 PRET CE VOLETS ROULANTS	6 435,83	10 421,90
16411300 PRET CE ARMOIRE FROIDE TRACTEU	15 164,54	20 069,74
16411400 PRET NOUVELLE CONSTRUCTION	300 319,29	
16884000 Intér.courus sur emp. aup. ét	196,58	16,52
51230000 CE DES ALPES		33 819,39
51260000 CIC LYONNAISE DE BANQUE	11 801,02	23 899,14
51860000 Intérêts courus à payer	1 822,26	798,73
51980000 Int. courus sur concours banc	300 000,00	
Emprunts et dettes financières diverses	22 192,00	21 128,00
16500000 Dépôts et cautionnement reçus	22 192,00	21 128,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	90 445,57	70 445,06
40100000	60 679,67	51 980,04
40810000 Fournisseurs	29 765,90	18 465,02
Dettes fiscales et sociales	193 517,60	92 573,26
42100000 Personnels. Rémunération dues	1 279,86	
42300000	8,64	42,00
42820000 Dette provision. pr congés à p	1 695,31	2 116,99
43100000 MSA ou Sécurité sociale	34 663,19	76 292,99
43701000 AG2R Frais médicaux	1 597,32	1 566,00
43702000 AG2R Retraite, décès, incapac	919,29	798,30
43820000 Charges sociales /prov. congés	632,57	782,95
43860000 Org. sociaux charges à payer	422,21	
44178000 Subventions exploit. Autres or	144 105,63	
44210000 Prélèvement à la source	1 122,31	1 042,61
44300000 Fds reçus /conv. form. non uti	7 071,27	4 299,97
44860000 Charges à payer		5 631,45
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	62 819,88	57 965,20
40400000 FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS	62 819,88	57 965,20
Autres dettes	7 924,28	2 929,61
41100000	360,50	1 978,78
41200000		350,00
41300000		538,20
41800000 Usagers prod. non encore factu	7 504,74	
46700000 AUT CPTS DEBIT/CREDI		62,63
46860000 Charges à payer	59,04	

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

082462 - ASS MFR CROLLES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PASSIF	Du 01/01/2021 au 31/12/2021	Du 01/01/2020 au 31/12/2020
Produits constatés d'avance	243 554,33	192 445,26
48700000 PRODUIT CONSTA AVANC		5 646,76
48720000 Produits constatés d'avance	243 554,33	186 798,50
TOTAL (IV)	1 256 193,18	526 511,81
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	3 207 548,14	1 563 653,47

ETATS GESTION

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

082462 - ASS MFR CROLLES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	en %	Du 01/01/20 Au 31/12/20	en %
TOTAL DES RESSOURCES	1 237 721,17	100,00	1 111 843,91	100,00
Ventes de biens				
- Coût d'achat des biens vendus				
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	1 237 721,17	100,00	1 111 843,91	100,00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 237 721,17	100,00	1 111 843,91	100,00
+ Cotisations	16 230,00	1,31	15 270,00	1,37
+ Concours publics et subventions d'exploitation	8 193,15	0,66	3 465,35	0,31
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public				
- Approvisionnements	70 671,67	5,71	84 751,06	7,62
- Autres achats et charges externes	307 259,98	24,82	222 482,33	20,01
- Aides financières	13 186,61	1,07	6 000,00	0,54
VALEUR AJOUTÉE	871 026,06	70,37	817 345,87	73,51
- Impôts, taxes et versements assimilés	18 705,30	1,51	23 200,06	2,09
- Charges de personnel	686 863,76	55,49	692 727,75	62,30
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	165 457,00	13,37	101 418,06	9,12
+ Autres produits	8 618,31	0,70	14 880,43	1,34
- Autres charges	6 231,51	0,50	268,00	0,02
+ Produits exceptionnels	2 735,80	0,22	6 285,15	0,57
- Charges exceptionnelles	1 149,48	0,09	2 236,51	0,20
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	169 430,12	13,69	120 079,13	10,80
+ Produits financiers	2 395,81	0,19	3 442,20	0,31
- Charges financières	4 592,81	0,37	1 423,19	0,13
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT	-2 197,00	-0,18	2 019,01	0,18
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation des salariés aux résultats				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	167 233,12	13,51	122 098,14	10,98
+ Résultat sur cessions d'actifs	8 000,00	0,65		
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	57 520,87	4,65	58 142,42	5,23
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges	6 231,51	0,50	8 559,82	0,77
- Report en fonds dédiés				
+ Utilisations en fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat	30 234,49	2,44	26 234,49	2,36
RÉSULTAT NET	154 178,25	12,46	98 750,03	8,88

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

082462 - ASS MFR CROLLES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	en %	Du 01/01/20 Au 31/12/20	en %
TOTAL DES RESSOURCES	1 237 721,17	100,00	1 111 843,91	100,00
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	1 237 721,17	100,00	1 111 843,91	100,00
70612000 Autres parti. prest parascolai			10 990,00	0,99
70621100 OPCO apprent. NPEC-formation	918 661,06	74,22	847 014,08	76,18
70621200 OPCO apprentissage 1er équipem	12 241,50	0,99		
70621300 ASP apprentissage permis condu	3 500,00	0,28	6 000,00	0,54
70621500 Employeur public (reste à char	9 389,10	0,76	12 309,73	1,11
70636200 FORM STAGE COURT CONV.			1 320,00	0,12
70642000 Restauration apprentis			109 119,00	9,81
70642100 RESTAURATION CAPA	11 606,00	0,94		
70642200 RESTAURATION CAPB	7 127,75	0,58		
70642300 RESTAURATION CAPC	6 591,00	0,53		
70642400 RESTAURATION BACA	39 089,50	3,16		
70642500 RESTAURATION BACB	37 554,50	3,03		
70642600 RESTAURATION BAC C	33 819,25	2,73		
70642700 RESTAURATION TITRE PRO A	697,50	0,06		
70642800 RESTAURATION TITRE PRO B	809,00	0,07		
70652000 Hébergement apprentis			102 963,00	9,26
70652100 HEBERGEMENT CAPA	11 288,00	0,91		
70652200 HEBERGEMENT CAPB	6 350,75	0,51		
70652300 HEBERGEMENT CAPC	6 534,00	0,53		
70652400 HEBERGEMENT BACA	36 796,00	2,97		
70652500 HEBERGEMENT BACB	34 448,00	2,78		
70652600 HEBERGEMENT BACC	31 459,25	2,54		
70652700 HEBERGEMENT TITRE PRO A	799,50	0,06		
70652800 HEBERGEMENT TITRE PRO B	206,00	0,02		
70813000 Repas du personnel	1 371,28	0,11	1 232,94	0,11
70831000 Accueil de groupes extér. Rest	2 413,82	0,20	2 036,21	0,18
70832000 Accueil groupes extér. Héberge			3 496,00	0,31
70833000 Locations de salles	6 050,00	0,49	385,00	0,03
70841000 Personnel de formation	10 309,01	0,83	7 196,96	0,65
70842000 Mise à dispos. de personnel fa			3 760,99	0,34
70881000 Cession de fournitures	124,80	0,01		
70882100 ACTI ANNEXES APPR PARTIPA° FAM	4 496,00	0,36		
70882200 FOYER AUTOGESTION	388,60	0,03		
70888000 Autres prdts act.annexe	3 600,00	0,29	1 920,00	0,17
70888100 NU Activ. annexes des élèves d			2 100,00	0,19
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 237 721,17	100,00	1 111 843,91	100,00
+ Cotisations	16 230,00	1,31	15 270,00	1,37
75620000 Cotisations sans contrepartie	16 230,00	1,31	15 270,00	1,37
+ Concours publics et subventions d'exploitation	8 193,15	0,66	3 465,35	0,31
74428000 Autres Subventions Conseil Rég			590,00	0,05
74482000 Subv. MSA			1 508,69	0,14
74489000 Autres subventions organ. publ	8 193,15	0,66	1 366,66	0,12
- Approvisionnements	70 671,67	5,71	84 751,06	7,62
60111000 Alimentation achats direct	54 406,57	4,40	38 927,83	3,50
60170000 Fournitures d'ateliers	5 583,49	0,45	6 760,52	0,61
60181000 Fournitures papier reproductio	523,08	0,04	663,43	0,06
60182000 Fournitures informatiques péda	749,02	0,06	328,35	0,03
60183000 Autres fournitures pédago. et	1 278,38	0,10	10 768,53	0,97
60221000 COMBUSTIBLES			19 514,60	1,76
60222000 Produits d'entretien	6 163,14	0,50	5 083,15	0,46
60225000 Fournit. bureau administ. info	1 967,99	0,16	2 704,65	0,24
- Autres achats et charges externes	307 259,98	24,82	222 482,33	20,01
60410000 Achat en co-traitances			90,00	0,01
60421000 Prestation de services			21 069,68	1,90
60423000 Achats en sous traitance Appre	217,20	0,02		

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

082462 - ASS MFR CROLLES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	en %	Du 01/01/20 Au 31/12/20	en %
60611000 Electricité	13 628,57	1,10	11 029,52	0,99
60612000 Eau	9 676,65	0,78	7 117,79	0,64
60613000 Gaz de ville	27 451,12	2,22		
60614000 Carburants et lubrifiants	4 028,00	0,33	2 831,53	0,25
60630000 F. d'ent. et de petit équip. in	292,06	0,02	2 834,35	0,25
60631000 fournitures entretien	2 121,62	0,17		
60632000 petit matériel de restauration	2 298,91	0,19		
60671000 F. et petit mat. pédagogiques	14 039,26	1,13	2 545,79	0,23
60672000 Matériel de sport			399,42	0,04
60674000 Pharmacie	2 544,95	0,21	4 734,47	0,43
60681000 Petit mobilier	492,80	0,04		
60682000 FOYER	388,60	0,03		
60683000 ATELIER GJ	50,65			
60688000 VENTE CROISSANTS BAC2AC 21 22	1 331,86	0,11	692,44	0,06
61100000 Sous-traitance Générale	300,00	0,02		
61210000 Redevance de crédit-bail mobil	5 003,80	0,40	5 431,38	0,49
61350000 LOCATIONS MOBILIERES			1 813,31	0,16
61351000 Locations mobilières Mat. Péd.	5 263,35	0,43		
61352000 Locations mobilières non pédag	1 646,57	0,13		
61520000 Ent. et rép. sur biens immobil	1 141,44	0,09	11 521,56	1,04
61551000 Ent. rép. alarme et sécurité	364,65	0,03	2 628,95	0,24
61552000 Ent. Rép. véhicules	1 181,92	0,10	5 018,13	0,45
61555000 Ent. Rép. autres matériels	26 016,01	2,10	7 305,91	0,66
61561000 Alarme et sécurité	2 231,98	0,18	2 660,33	0,24
61562000 AUTRES MAINTENANCES			7 196,79	0,65
61563000 MAINTENANCE COPIEURS	3 382,74	0,27		
61564000 Informatique	6 726,47	0,54		
61568000 Autres	1 785,04	0,14		
61610000 Responsabilité civile	5 249,12	0,42	3 439,88	0,31
61630000 Assurance véhicules	2 783,05	0,22	2 965,52	0,27
61670000 Autres assurances	2 237,73	0,18	1 938,48	0,17
61820000 Abonnements	4 514,72	0,36	4 059,71	0,37
62111300 Personnel intérimaire Apprenti	3 005,56	0,24		
62112000 Personnel intérimaire Anim. Su	4 380,63	0,35	85,43	0,01
62114000 Personnel intérimaire Service	1 670,90	0,13	5 851,71	0,53
62124000 Personnels interv. extér. Servi	13 770,00	1,11		
62261200 Pour Formation Continue	576,00	0,05		
62261300 Pour formation Apprentissage	36 261,78	2,93	18 307,81	1,65
62268000 Honoraires de structures	9 635,13	0,78	13 285,14	1,19
62270000 Frais d'actes et de contentieu	5 228,00	0,42	2 300,00	0,21
62280000 Divers	2 646,00	0,21		
62310000 Annonces et insertions	5 284,81	0,43	1 511,49	0,14
62330000 FOIRES EXPOSITIONS			630,48	0,06
62340000 Relations publiques - Cadeaux	1 182,00	0,10	469,72	0,04
62360000 Catalogues et imprimés	234,77	0,02	942,69	0,08
62380000 Divers	564,00	0,05	100,00	0,01
62410000 Transport de biens	1 355,42	0,11	168,00	0,02
62465000 Transports Apprentissage	35,99		930,00	0,08
62511000 Déplacement du personnel	4 114,25	0,33	2 355,22	0,21
62533000 Déplacements pour Apprentissage	71,04	0,01		
62560000 Missions	1 319,46	0,11	2 444,86	0,22
62570000 Réceptions	291,72	0,02	341,66	0,03
62610000 Frais postaux	2 899,87	0,23	3 058,97	0,28
62620000 Frais de télécommunications	2 541,59	0,21	2 605,52	0,23
62780000 Services bancaires	8 513,62	0,69	3 410,11	0,31
62811000 Cotisation FDMF	10 916,32	0,88	9 946,72	0,89
62812000 Cotisation FRMF	21 903,57	1,77	27 671,06	2,49
62813000 Cotisation UNMFR	7 041,00	0,57	5 829,00	0,52
62818000 Cotisations diverses	1 080,60	0,09	1 026,80	0,09
62821000 Formation des personnels	3 412,68	0,28	7 133,00	0,64
62852000 Hébergement extérieur personne	308,50	0,02		
62862000 Restauration extérieure person	13,00			
62873300 Transport - Apprentissage	2 619,00	0,21		
62881000 Activités pédagogiques	1 495,93	0,12		
62882000 Activités vie résidentielle	4 496,00	0,36	2 752,00	0,25

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

082462 - ASS MFR CROLLES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	en %	Du 01/01/20 Au 31/12/20	en %
- Aides financières	13 186,61	1,07	6 000,00	0,54
65710000 Aides financières octroyées	4 000,00	0,32	6 000,00	0,54
65711000 Fonds Accompagnement Economiqu	9 186,61	0,74		
VALEUR AJOUTÉE	871 026,06	70,37	817 345,87	73,51
- Impôts, taxes et versements assimilés	18 705,30	1,51	23 200,06	2,09
63330000 Part. employ. à la Form. prof.	9 643,92	0,78	9 874,36	0,89
63340000 Contribution compl. à la FC	1 265,74	0,10	5 631,45	0,51
63512000 Taxe foncière	7 173,00	0,58	7 060,00	0,63
63710000 Taxes diverses	622,64	0,05	634,25	0,06
- Charges de personnel	686 863,76	55,49	692 727,75	62,30
64111000 Salaires pers. Formation et An	265 955,64	21,49	289 953,37	26,08
64112000 Salaire personnel de direction	48 369,82	3,91	50 253,58	4,52
64113000 Salaire personnel administrati	68 170,68	5,51	66 886,69	6,02
64114000 Salaire personnel de service	114 714,65	9,27	96 531,20	8,68
64120000 Congés payés	-421,68	-0,03	-4 300,04	-0,39
64140000 Indemnités et avantages divers	396,80	0,03	1 922,20	0,17
64511000 Cot MSA pers. de formation et	96 992,57	7,84	102 668,06	9,23
64512000 Cot MSA Personnel Direction	19 942,21	1,61	20 628,86	1,86
64513000 Cot. MSA Personnel administra	23 611,48	1,91	22 423,75	2,02
64514000 Cot MSA personnel de service	28 923,95	2,34	28 037,92	2,52
64521000 Cot AGRR Pers. de formation et	10 422,33	0,84	10 663,81	0,96
64522000 Cot AG2R Personnel Direction	1 445,32	0,12	1 393,35	0,13
64523000 Cot AG2R Personnel administra	2 489,09	0,20	2 342,99	0,21
64524000 Cot AG2R Personnel de service	5 518,55	0,45	4 605,90	0,41
64590000 Charges sociales sur congés pa	-150,38	-0,01	-1 682,16	-0,15
64800000 **Autres charges de personnel	462,73	0,04	398,27	0,04
64810000 Primes et gratifications	20,00			
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	165 457,00	13,37	101 418,06	9,12
+ Autres produits	8 618,31	0,70	14 880,43	1,34
79110000 Autres remboursements	3 056,33	0,25	907,25	0,08
79131000 Remb. frais formation personne	3 331,68	0,27	7 215,00	0,65
79150000 Remb. frais prélèvements impay	126,00	0,01	117,00	0,01
79160000 Avantages en nature	1 584,00	0,13	1 584,00	0,14
79170000 Remb. Assurances			1 918,18	0,17
79180000 Remb. pour les dégradations	100,30	0,01	115,00	0,01
79191000 Remboursement salaires	420,00	0,03	3 024,00	0,27
- Autres charges	6 231,51	0,50	268,00	0,02
65412000 Pertes sur créances exerc. App	6 231,51	0,50	268,00	0,02
+ Produits exceptionnels	2 735,80	0,22	6 285,15	0,57
77180000 Autres produits except opér.de	302,22	0,02	6,17	
77200000 PRODUITS SUR EXERC ANTERIEURS			6 278,98	0,56
77210000 Prod. except. exercices antéri	2 433,58	0,20		
- Charges exceptionnelles	1 149,48	0,09	2 236,51	0,20
67180000 Autres	18,94		10,36	
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU			2 226,15	0,20
67250000 Ch. except. sur exerc. antérie	1 127,93	0,09		
67880000 Charges exceptionnelles divers	2,61			
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	169 430,12	13,69	120 079,13	10,80
+ Produits financiers	2 395,81	0,19	3 442,20	0,31
76500000 Escomptes obtenus	75,56	0,01	58,90	0,01
76810000 Autres produits financiers	2 320,25	0,19	3 383,30	0,30
- Charges financières	4 592,81	0,37	1 423,19	0,13
66110000 Intérêts des emprunts et dette	2 041,27	0,16	120,47	0,01
66150000 Intérêts cptes courants et dép	2 551,54	0,21	1 302,72	0,12

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

082462 - ASS MFR CROLLES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	en %	Du 01/01/20 Au 31/12/20	en %
COÛT DE FINANCEMENT	-2 197,00	-0,18	2 019,01	0,18
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	167 233,12	13,51	122 098,14	10,98
+ Résultat sur cessions d'actifs	8 000,00	0,65		
67520000 VNC Eléments actifs cédés	-4 000,00	-0,32		
77510000 Produits des cessions d'élém.	12 000,00	0,97		
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	57 520,87	4,65	58 142,42	5,23
68113000 Dot aux amort immo immobilière	38 817,64	3,14	38 580,43	3,47
68114000 Dot aux amort immo mobilières	16 425,81	1,33	17 450,35	1,57
68150000 Dot. prov pr risq. et ch. expl	839,04	0,07		
68174200 Dot. prov. dépré. créances App	1 186,28	0,10	1 719,24	0,15
68174300 Dot. prov. dépré. créances FC	224,00	0,02	280,00	0,03
68174800 Dot. prov. dépré. créances aut	28,10		112,40	0,01
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges	6 231,51	0,50	8 559,82	0,77
78150000 RAP RISQUES ET CHARGES			5 946,80	0,53
78170000 Rep. sur prov. dépréciation cr	6 231,51	0,50	268,00	0,02
79710000 Transfert de charges exception			2 345,02	0,21
+ Subventions d'équipement virées au résultat	30 234,49	2,44	26 234,49	2,36
77710000 Quote-part des subv. d'investi	6 352,71	0,51	6 352,71	0,57
77720000 Quote part subv. investis mob	23 881,78	1,93	19 881,78	1,79
RÉSULTAT NET	154 178,25	12,46	98 750,03	8,88

SYNTHESE

082462 - ASS MFR CROLLES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Points abordés et faits marquants :

Exercice N :

Tendances N+1 :

Optimisation fiscale et sociale:

Projection à moyen terme :

Les points en suspens :

SOMMAIRE

082462 - ASS MFR CROLLES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

Bilan Passif

Compte de Résultat (Liste)

DETAILS DES COMPTES

Biilan Actif détaillé

Bilan Passif détaillé

ETATS GESTION

Solde Intermédiaire de Gestion

Solde Intermédiaire de Gestion détaillé

3

4

5

6

8

9

11

13

14

15



Siège social

**Association de Gestion et de Comptabilité Isère,
CERFRANCE ISERE**

**122 rue du Rocher de Lorzier,
CS20032**

38346 MOIRANS Cedex

Tél. 04.76.20.68.70 Fax. 04.76.09.84.81 contact@38.cerfrance.fr www.cerfrance.fr

Siret : 38857766000169 Numéro d'identification TVA : FR87388577660

Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de Rhône-Alpes n°090000872201

Agences

850 av. d'Auenwald
38270 **BEAUREPAIRE**

29 av. Professeur Tixier
38300 **BOURGOIN-JALLIEU**

385E route de St Marcelin
38160 **CHATTE**

12 rue de Lorraine
38130 **ECHIROLLES**

ZA Les Rhodes
BP 87
38110 **LA TOUR DU PIN**

122 rue du rocher de Lorzier
38400 **MOIRANS**

Rue Charles Lindbergh
ZAC Grenoble Air Parc
38590 **ST ETIENNE DE ST GEOIRS**

6 Z.A. du Buisson Rond
BP 40017
38460 **VILLEMOIRIEU**

