



KPMG SA  
Tour EQHO  
2 Avenue Gambetta  
CS 60055  
92066 Paris La Défense Cedex

# M. F. R. d'Aillevillers

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

M. F. R. d'Aillevillers

13 rue de la Vaivre - 70320 Aillevillers

KPMG SA, société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 14-30080101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.  
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration  
Siège social :  
Tour EQHO  
2 avenue Gambetta  
CS 60055  
92066 Paris La Défense Cedex  
Capital social : 5 497 100 €  
775 726 417 RCS Nanterre



KPMG SA  
Tour EQHO  
2 Avenue Gambetta  
CS 60055  
92066 Paris La Défense Cedex

## **M. F. R. d'Aillevillers**

13 rue de la Vaivre - 70320 Aillevillers

### **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2022

À l'assemblée générale de l'association M. F. R. d'Aillevillers,

#### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association M. F. R. d'Aillevillers relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

#### **Fondement de l'opinion**

##### **Référentiel d'audit**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

##### **Indépendance**

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.



### **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

### **Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres.

### **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

### **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.



Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Besançon, le 1<sup>er</sup> juin 2023

KPMG SA

Sylvie Merle

Associée

**M. F. R. d'Aillevillers**

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels  
Exercice clos le 31 décembre 2022

# BILAN - ACTIF

800834 - MFR AILLEVILLERS

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

ACTIF	Exercice du	01/01/22 au 31/12/22	01/09/20 au 31/12/21	Variation N / N-1	
		Valeur nette	Valeur nette	en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilsations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets et droits similaires					
Autres					
Immobilsations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilsations corporelles					
Terrains		19 545,50	20 116,91	-571,41	-2,84
Constructions		694 742,01	718 278,69	-23 536,68	-3,28
Installations techn., matériel et outil. ind.		74 694,87	58 751,37	15 943,50	27,14
Autres		89 614,07	56 515,46	33 098,61	58,57
Immobilsations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations dest. à être cédés					
Immobilsations financières					
Participations et créances rattachées		15 352,65	15 202,17	150,48	0,99
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres		1 869,10	1 869,10		
<b>TOTAL (I)</b>		<b>895 818,20</b>	<b>870 733,70</b>	<b>25 084,50</b>	<b>2,88</b>
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours		5 779,86	2 471,32	3 308,54	133,88
Créances					
Créances clients, usagers et comptes ratt.		172 976,46	206 107,18	-33 130,72	-16,07
Créances reçues par legs ou donations					
Autres		30 422,80	19 951,46	10 471,34	52,48
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités		198 931,92	290 860,04	-91 928,12	-31,61
Charges constatées d'avance		1 614,30	3 194,80	-1 580,50	-49,47
<b>TOTAL (II)</b>		<b>409 725,34</b>	<b>522 584,80</b>	<b>-112 859,46</b>	<b>-21,60</b>
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>		<b>1 305 543,54</b>	<b>1 393 318,50</b>	<b>-87 774,96</b>	<b>-6,30</b>

# BILAN - PASSIF

800834 - MFR AILLEVILLERS

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

PASSIF	Exercice du	Exercice du	Variation N / N-1	
	01/01/22 au 31/12/22	01/09/20 au 31/12/21	en valeur	en %
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	250 915,07	288 044,50	-37 129,43	-12,89
Excédent ou déficit de l'exercice	37 965,10	-37 129,43	75 094,53	202,25
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>288 880,17</i>	<i>250 915,07</i>	<i>37 965,10</i>	<i>15,13</i>
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	411 681,04	385 406,32	26 274,72	6,82
Provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>700 561,21</b>	<b>636 321,39</b>	<b>64 239,82</b>	<b>10,10</b>
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
<b>TOTAL (II)</b>				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	24 246,00	24 738,00	-492,00	-1,99
<b>TOTAL (III)</b>	<b>24 246,00</b>	<b>24 738,00</b>	<b>-492,00</b>	<b>-1,99</b>
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des etbs de crédit	328 578,18	362 595,15	-34 016,97	-9,38
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 576,46	67 002,81	-32 426,35	-48,40
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	55 090,80	38 037,96	17 052,84	44,83
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	146 960,23	50 715,47	96 244,76	189,77
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	15 530,66	213 907,72	-198 377,06	-92,74
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>580 736,33</b>	<b>732 259,11</b>	<b>-151 522,78</b>	<b>-20,69</b>
Ecarts de conversion passif	(V)			
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>1 305 543,54</b>	<b>1 393 318,50</b>	<b>-87 774,96</b>	<b>-6,30</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT

800834 - MFR AILLEVILLERS

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

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/09/20 au 31/12/21	Variation N / N-1 en valeur en %	
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
Cotisations	3 694,06	6 406,94	-2 712,88	-42,34
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
<i>Dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de service	591 724,76	673 331,69	-81 606,93	-12,12
<i>Dont parrainages</i>	122 730,97		122 730,97	
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	655 009,73	821 020,54	-166 010,81	-20,22
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	206,00	10,00	196,00	
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières		4 769,80	-4 769,80	-100,00
Reprises sur amorts, dépr., prov. et transf. charges	25 935,10	16 741,43	9 193,67	54,92
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	4,33	112,62	-108,29	-96,16
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>1 276 573,98</b>	<b>1 522 393,02</b>	<b>-245 819,04</b>	<b>-16,15</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
Achats de marchandises et autres achats	132 012,33	164 364,95	-32 352,62	-19,68
Variation de stock	-3 308,54	2 325,86	-5 634,40	-242,25
Autres achats et charges externes	300 198,31	391 215,60	-91 017,29	-23,27
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	27 578,88	24 527,46	3 051,42	12,44
Salaires et traitements	558 142,63	727 058,15	-168 915,52	-23,23
Charges sociales	176 554,67	237 984,42	-61 429,75	-25,81
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	83 074,78	97 577,69	-14 502,91	-14,86
Dotations aux provisions		536,00	-536,00	-100,00
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	967,57	2 402,28	-1 434,71	-59,72
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>1 275 220,63</b>	<b>1 647 992,41</b>	<b>-372 771,78</b>	<b>-22,62</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>1 353,35</b>	<b>-125 599,39</b>	<b>126 952,74</b>	<b>101,08</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	1 455,56	1 381,78	73,78	5,34
Autres intérêts et produits assimilés	730,93	92,47	638,46	690,45
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>	<b>2 186,49</b>	<b>1 474,25</b>	<b>712,24</b>	<b>48,31</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées	5 291,05	10 034,53	-4 743,48	-47,27
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>	<b>5 291,05</b>	<b>10 034,53</b>	<b>-4 743,48</b>	<b>-47,27</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>-3 104,56</b>	<b>-8 560,28</b>	<b>5 455,72</b>	<b>63,73</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>-1 751,21</b>	<b>-134 159,67</b>	<b>132 408,46</b>	<b>98,69</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT

800834 - MFR AILLEVILLERS

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

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/09/20 au 31/12/21	Variation N / N-1 en valeur en %	
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	62 762,41	101 420,31	-38 657,90	-38,12
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>	<b>62 762,41</b>	<b>101 420,31</b>	<b>-38 657,90</b>	<b>-38,12</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	605,22		605,22	
Sur opérations en capital	20 369,10	4 390,07	15 979,03	363,98
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.	2 071,78		2 071,78	
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>	<b>23 046,10</b>	<b>4 390,07</b>	<b>18 656,03</b>	<b>424,96</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>39 716,31</b>	<b>97 030,24</b>	<b>-57 313,93</b>	<b>-59,07</b>
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>1 341 522,88</b>	<b>1 625 287,58</b>	<b>-283 764,70</b>	<b>-17,46</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>1 303 557,78</b>	<b>1 662 417,01</b>	<b>-358 859,23</b>	<b>-21,59</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>37 965,10</b>	<b>-37 129,43</b>	<b>75 094,53</b>	<b>202,25</b>
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat	7 853,51	10 147,50	-2 293,99	-22,61
<b>TOTAL</b>	<b>7 853,51</b>	<b>10 147,50</b>	<b>-2 293,99</b>	<b>-22,61</b>
CHARGES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole	7 853,51	10 147,50	-2 293,99	-22,61
<b>TOTAL</b>	<b>7 853,51</b>	<b>10 147,50</b>	<b>-2 293,99</b>	<b>-22,61</b>
<b>TOTAL</b>	<b>37 965,10</b>	<b>-37 129,43</b>	<b>75 094,53</b>	<b>202,25</b>



## **Annexes comptables**

# SOMMAIRE ANNEXE COMPTABLE

800834 - MFR AILLEVILLERS

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

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
PRÉSENTATION			
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	o		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	o		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			na
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	o		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	o		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL			na
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	o		
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			na
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			na
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	o		
EFFETS DE COMMERCE			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	o		
BILAN, COMPTE DE RÉSULTAT CHANGEMENT DE MÉTHODE			
COMPOSITION DES FONDS PROPRES			
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES	o		
<i>Var. des fonds propres avec la part liées à la générosité du public</i>			
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			
LEGS, DONATIONS OU ASSURANCES-VIE			
TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CER)	o		
COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (CROD)			
TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES CR ET CROD			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	o		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	o		
LES ENGAGEMENTS	o		
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			na
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			
LES EFFECTIFS	o		
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			
ANNEXE COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRE			na

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

**800834 - MFR AILLEVILLERS**

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

## FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 1 305 543,54 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 37 965,10 Euros.

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

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

### **DESCRIPTION DE L'ASSOCIATION :**

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 MFR.
- 2) d'assumer la création, la gestion et la responsabilité légale, morale et financière de la MFR.
- 3) de participer à l'animation et au développement du milieu dans lequel est implantée la MFR et d'assurer toutes activités d'éducation populaire ainsi que toutes actions à caractère éducatif, social ou familial

L'association adopte pour le fonctionnement de la MFR les moyens et méthodes définis par l'Union Nationale des MFR et en particulier :

- la répartition des adolescents(es) en groupes restreints.
- l'alternance du temps de formation des adolescents(es) dans le milieu professionnel, la famille et dans la MFR
- l'accueil des adolescents(es) en internat comme partie intégrante de la formation et du projet éducatif à la MFR

### **FAITS MARQUANTS :**

Les combats en Ukraine depuis le 24 février 2022, ont d'importantes répercussions sur les marchés financiers et les prix de certaines matières premières, ce qui va impacter l'ensemble de l'économie mondiale. Notre société entretient peu de relations commerciales et n'est pas dépendante de la Russie ou de l'Ukraine. Par conséquent, la société n'anticipe pas d'impact significatif de cette crise sur ses états financiers. Néanmoins, la société n'est pas en mesure, à ce jour, d'évaluer les conséquences indirectes de cette crise sur son activité (notamment l'impact sur le prix des matières premières et énergies, l'impact sur le financement de la société, ou encore sur la sécurité des systèmes d'informations...). En tout état de cause, aucune difficulté relative à la continuité d'exploitation n'est à considérer.

Application du plan comptable des MFR, version 2022.

### **EVENEMENTS POST-CLOTURE :**

Néant

### **RAPPORT D'ACTIVITE DE L'EXERCICE :**

- Légère baisse du nombre d'élèves financés par le ministère de l'Agriculture (108 élèves remontés en 2022 pour 130 en 2021 pour 125 en 2019)
- La MFR d'Aillevillers n'a pas conduit de BP Responsable de Chantiers Forestiers à la rentrée de septembre 2021 par manque de stagiaires inscrits
- Deux départs de salariés ont été actés en 2022 (Karine PIQUARD et Marie-Hélène BOLLE qui a fait valoir ses droits à la retraite), ainsi que 2 apprenties (Lisa MOUGEL et Paulyne GROSJEAN,

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

**800834 - MFR AILLEVILLERS**

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

dont les contrats sont arrivés à terme à l'été 2022. Une nouvelle collègue est venue renforcer l'équipe (Céline MOLLAD) ainsi qu'une apprentie (Soline LACOUR)

- Le développement de l'apprentissage est croissant à la Maison Familiale avec de plus en plus de jeunes en contrat d'apprentissage scolarisés. (17 contrats)
- L'association a écrit son projet d'association en 2022, qu'elle a présenté lors de son Assemblée Générale en juin 2022.

Effectifs de début d'année scolaire 2022/2023 :

Formation initiale :

- 4ème - 3ème : 59 élèves
- CAPA : 23 élèves
- BAC PRO : 26 élèves

Soit un total de 108 élèves ayant suivi une formation initiale

Apprentissage :

- CAPA : 4 élèves
- BAC PRO : 13 élèves

Soit un total de 17 apprentis ayant suivi une formation en apprentissage

Formation continue :

- BP RCF : 6 stagiaires
- CAPA JP : 7 stagiaires

Soit un total de 13 stagiaires ayant suivi une formation continue

### RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

Un montant chiffré de bénévolat a été constaté durant cet exercice.

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

**800834 - MFR AILLEVILLERS**

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

Ce dernier concerne les Membres du CA et du Bureau et a été estimé à la somme de 7 853.51 €, calculé en fonction du nombre d'heures consacrées (743 h) et du taux du SMIC horaire en vigueur (10,57 €)

Au cours de cet exercice application du plan comptable des MFR.

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

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

## 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).

## 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,

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

### Option de traitement des charges financières :

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

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 30 ans
- Agencement et aménagement des constructions	5 à 15 ans
- Installations techniques	5 à 15 ans
- Matériels et outillages industriels	5 à 15 ans
- Matériels et outillages	5 à 10 ans
- Matériel de Transport	4 ans
- Matériel de Bureau	3 à 7 ans
- Mobilier	3 à 10 ans
- Matériel informatique	3 ans

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

**800834 - MFR AILLEVILLERS**

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

## IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Les immobilisations financières sont composées de parts sociales CAFC à hauteur de 15 352,65 € et d'une caution datant de l'année 1985 pour 1 869,10 €

## 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 produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

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.

## PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

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

## PRINCIPAUX IMPACTS DU CHANGEMENT DE RÈGLEMENT COMPTABLE

Description des principaux impacts de la mise en place du Nouveau Règlement Comptable sur les comptes de la MFR :

- Reclassement des subventions d'investissement (comptes de classe 10 à 13) avec comptabilisation d'une quote-part virée au résultat de 33 999 € pour l'exercice contre 35 094 € en N-1
- Nouveau poste au compte de résultat "concours publics et subventions d'exploitation" qui comprend les subventions d'exploitation provenant de financeurs publics ainsi que les produits issus de la taxe d'apprentissage
- Nouveau poste au compte de résultat "contributions financières" qui comprend les aides reçues de financeurs privés notamment les sommes reçues de la FR des MFR BFC

## INFORMATION SUR LES TRANSACTIONS

Absence de transactions non courantes et non conclues dans des conditions normales

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

**800834 - MFR AILLEVILLERS**

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

### INFORMATIONS SUR LES CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS

Etat :

- Subvention de fonctionnement versée par la Ministère de l'Agriculture : 535 249 €
- Subvention de financement des visites médicales : 1 150 €

Région :

- Aide à l'équipement des élèves versée par la Région BFC : 5 024 €

# IMMOBILISATIONS CORPORELLES

800834 - MFR AILLEVILLERS

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	<b>TOTAL</b>			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	<b>TOTAL</b>	6 576		
	Terrains		60 976		
	Constructions		584 455		
CORP.	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.		1 319 981		22 728
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		139 548		26 135
	Inst. générales, agencés & aménagés divers				
	Autres immos corporelles				
	Matériel de transport		152 760		11 190
	Matériel de bureau & mobilier informatique		105 284		50 810
	Emballages récupérables & divers		17 286		
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>TOTAL</b>		2 380 290		110 863
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		15 202		150
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		1 869		
	<b>TOTAL</b>		17 071		150
<b>TOTAL GENERAL</b>			2 403 937		111 014

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	<b>TOTAL</b>				
	Autres postes d'immob. incorporelles	<b>TOTAL</b>		4 848	1 728	1 728
	Terrains				60 976	60 976
	Constructions			1 523	582 932	582 932
CORP.	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons		14 199		1 328 509	1 328 509
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		47 226		118 457	118 457
	Inst. gal. agen. amé. divers					
	Autres immos corporelles					
	Matériel de transport		23 306		140 644	140 644
	Mat. bureau, inform., mobilier		23 624		132 470	132 470
	Emb. récupérables & divers		2 535		14 751	14 751
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	<b>TOTAL</b>		112 413		2 378 741	2 378 741
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				15 353	15 353
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				1 869	1 869
	<b>TOTAL</b>				17 222	17 222
<b>TOTAL GENERAL</b>			117 260		2 397 691	2 397 691

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



# ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

800834 - MFR AILLEVILLERS

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

## CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : 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	6 576		4 848	1 728
<b>TOTAL</b>	6 576		4 848	1 728
Terrains	40 859	571		41 431
Sur sol propre	579 255	5 200	1 523	582 932
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.	606 902	41 064	14 199	633 767
Inst. techniques matériel et outil. industriels	80 797	9 409	46 444	43 763
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport	132 644	8 599	23 306	117 937
Mat. bureau et informatiq., mob.	71 787	18 970	23 624	67 133
Emballages récupérables divers	14 384	1 333	2 535	13 182
<b>TOTAL</b>	1 526 628	85 147	111 630	1 500 144
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 533 204</b>	<b>85 147</b>	<b>116 478</b>	<b>1 501 873</b>

## CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
<b>TOTAL</b>							
Terrains							
Constr.							
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							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
<b>Total général non ventilé</b>							

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 évaluer					
Primes de remboursement des obligations					

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

800834 - MFR AILLEVILLERS

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

## CRÉANCES DOUTEUSES

Une provision pour dépréciation de créances douteuses a été constatée au cas par cas sur l'exercice

## 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	1 869		1 869
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	19 727	19 727	
	Autres créances clients	167 741	167 741	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	983	983	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	796	796	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	23 899	23 899	
	Groupe et associés (2)	139	139	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	4 607	4 607	
	Charges constatées d'avance	1 614	1 614	
	<b>TOTAUX</b>	<b>221 374</b>	<b>219 504</b>	<b>1 869</b>
renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		
	(3)	Créances reçues par legs ou donations		

# COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

**800834 - MFR AILLEVILLERS**

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

## CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 614
Financières	
Exceptionnelles	
<b>TOTAL</b>	<b>1 614</b>

## 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	123 074
Autres créances	25 133
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>148 206</b>

# TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

800834 - MFR AILLEVILLERS

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

## TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	À l'ouverture de l'exercice			Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	avant règlement ANC 2018-06	règlement ANC 2018-06 au 01/01/2020	avec règlement ANC 2018-06 au 01/01/2020				
Fonds propres sans droit de reprise							
Fonds propres avec droit de reprise							
Réserves							
Report à nouveau	288 044,50		288 044,50			37 129,43	250 915,07
Excédent ou déficit de l'exercice	-37 129,43		-37 129,43		37 965,10	-37 129,43	37 965,10
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	385 406,32		385 406,32				
Subventions d'investissement					60 274,00	33 999,28	411 681,04
<b>TOTAUX</b>	<b>636 321,39</b>		<b>636 321,39</b>		<b>98 239,10</b>	<b>33 999,28</b>	<b>700 561,21</b>

# COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC

800834 - MFR AILLEVILLERS

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

## COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CER)

EMPLOIS PAR DESTINATION	EXERCICE N	EXERCICE N-1	RESSOURCES PAR ORIGINE	EXERCICE N	EXERCICE N-1
EMPLOIS DE L'EXERCICE			RESSOURCES DE L'EXERCICE		
1 - MISSIONS SOCIALES			1 - RESSOURCES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC		
1.1. Réalisées en France			1.1. Cotisations sans contrepartie		
Actions réalisées par l'organisme			1.2. Dons, legs et mécénats		
Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France			Dons manuels		206,00
1.2. Réalisées à l'étranger			Legs, donations et assurances-vie		
Actions réalisées par l'organisme			Mécénats		
Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant à l'étranger			1.3. Autres ressources liées à la générosité du public		
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS					
2.1. Frais d'appel à la générosité du public					
2.2. Frais de recherche d'autres ressources					
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT					
TOTAL DES EMPLOIS			TOTAL DES RESSOURCES	206,00	
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DÉPRÉCIATIONS			2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DÉPRÉCIATIONS		
5 - REPORTS EN FONDS DÉDIÉS DE L'EXERCICE			3 - UTILISATIONS DES FONDS DÉDIÉS ANTÉRIEURS		
EXCÉDENT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC DE L'EXERCICE	206,00		DÉFICIT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC DE L'EXERCICE		
TOTAL	206,00		TOTAL	206,00	
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			RESSOURCES REPORTÉES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC EN DÉBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DÉDIÉS)		
EMPLOIS DE L'EXERCICE			(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public		
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES			(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice		
Réalisées en France			RESSOURCES REPORTÉES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DÉDIÉS)		
Réalisées à l'étranger					
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES À LA RECHERCHE DE FONDS			RESSOURCES DE L'EXERCICE		
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT			1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC		
TOTAL			Bénévolat		
			Prestations en nature		
			Dons en nature		
			TOTAL		

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

800834 - MFR AILLEVILLERS

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

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	328 578	47 520	138 666	142 392
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		34 576	34 576		
Personnel & comptes rattachés					
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		36 779	36 779		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Obligations cautionnées Autres impôts, tax & assimilés	18 312	18 312		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		21 307	21 307		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.) (3)		125 653	125 653		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		15 531	15 531		
<b>TOTAUX</b>		<b>580 736</b>	<b>299 678</b>	<b>138 666</b>	<b>142 392</b>
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	25 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	44 679			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				
	(3) Autres dettes reçues par legs ou donations	1 706	1 706		

# COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

800834 - MFR AILLEVILLERS

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

## PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	15 531
Financiers	
Exceptionnels	
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>15 531</b>

## 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	344
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 694
Dettes fiscales et sociales	23 894
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	16 549
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>49 481</b>

# ENGAGEMENTS

800834 - MFR AILLEVILLERS

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

## DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en oeuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.  
Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (au maximum 120 heures acquises par les salariés) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés selon leur ancienneté jusqu'au 30 juin 2021.

## INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 24 246,00 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

L'indemnité est calculée selon la rémunération brute multipliée par le nombre d'années passées divisé par le nombre d'années prévues pour les salariés en CDI ayant au moins 1 an d'ancienneté.

## GARANTIE SUR EMPRUNT

Il existe une caution par une Société de Cautionnement à hauteur de 60% du Capital emprunté, soit 270 K€ sur le prêt de réhabilitation de l'internat.

## ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	23 139					23 139
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
Location Financière - COPIEUR	4 647					4 647
Location financement - STANDARD	1 821					1 821
<b>TOTAL (1)</b>	<b>29 607</b>					<b>29 607</b>
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
<b>TOTAL</b>	<b>29 607</b>					<b>29 607</b>



# LES EFFECTIFS

**800834 - MFR AILLEVILLERS**

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

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

Le montant global des rémunérations des 3 plus hauts cadres dirigeants salariés et bénévoles de la MFR s'élève à 120 864 €

## LES EFFECTIFS

	31/12/2022	31/12/2021
<b>Personnel salarié :</b>	<b>17,20</b>	<b>18,40</b>
Ingénieurs et cadres	12,00	13,40
Agents de maîtrise	1,00	1,00
Employés et techniciens	4,20	4,00
Ouvriers		
<b>Personnel mis à disposition :</b>		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

# PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

800834 - MFR AILLEVILLERS

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

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
FR MFR BFC 30.11.2019 COUT PEDAG 11.2019 MAITIN	260	
FR MFR BFC 30.10.2019 COUT PEDAG 09.2019 MAITIN	115	
FR MFR BFC 29.06.2017 CARNET TOMBOLA 05/2017	200	
ORANGE PENA RETARD PAIEMENT	2	
ORANGE PENA RETARD PAIEMENT	4	
ORANGE PENA RETARD PAIEMENT	5	
VIREMENT TRESOR PUBLICQUE FRCO2 VIR TP MAJO FRCO22 03/22	19	
Cession (Sinistre-Destruction) 21510000-61-TRONCONNEUSE H390X	783	
SOLDE 19/20 LORANG M. solde lorang m 19/20	17	
solde parret loyan avec imfr PARRET LOYAN SOLDE IMFR	434	
RAVET LESLIE SOLDE IMFR 21/22 ravet leslie solde imfr 21/22	58	
SOLDE ANCIENS ELEVES SOLDE ANTERIEUR - anciens elev	19 078	
Cession (Mise au Rebut - HS) 21350000-81-QUALIPRO HONORAIRE	505	
Cession (Mise au Rebut - HS) 21870000-28-RIVETEUSE METABO	484	
Cession (Mise au Rebut - HS) 21352000-11-COLLIN D SALLE SER	1 082	
RGLT SINISTRE - VOL 20/03/2022 VIREMENT GROUPAMA CAISSE REGIO		15 577
Amortissements Pour le compte 13100000		33 999
THEMIS TROESTLER MANON		33
THEMIS GARRET CECILIA		58
THEMIS TROESTLER MANON		40
THEMIS RACENET LAETITIA		89
THEMIS TRIESTLER MANON		40
SOLDE RC 09/2020 REMISE 4770280-EGLINGER		193
A-Nouveau AIDE AUX FAMILLE REG BFC 20/21		50
FR DOSSIER+INSCRIP ANTERIEURS FR DOSSIER+INSCRIP NON REMBOUR		3 366
KLOPPER FR INSCRIPTION 2020		35
LAMBERT CORENTIN SOLDE 2019-20 LAMBERT CORENTIN SOLDE 2019-20		150
SOLDE 20/21 MARMOT L		97
PIERREL FLORIAN SODE 20-21		73
SOLDE TAMET 20/21		25
SOLDE THOUVENOT 20-21		436
SOLDE RC 09/2020 REMISE 4770269-EGLINGER - INSC		35
location antérieures 2019+2020 arrhes non rendues cause covid		570
REMISE 2363411 RBT DOUBLON F1211212		316

## PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

**800834 - MFR AILLEVILLERS**

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

Paye de mars 22	100
REMISE 4857688 MUNCK DYLAN - INSCRIP pas venu	37
SOLDE ANCIENS ELEVES SOLDE ANTERIEUR - anciens elev	7 444
<b>TOTAL</b>	<b>23 046</b>

**62 762**

# TRANSFERTS DE CHARGES

800834 - MFR AILLEVILLERS

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

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
VIREMENT OCAPIAT DEP FORM F.624777 REF 106713.001-41	299		
VIREMENT OCAPIAT DEP FORM F.631180 REF 106713.001-57	3 392		
VIREMENT OCAPIAT DEP FORM F.713060 REF 106713.001-50	478		
VIREMENT OCAPIAT DEP FORM F.713068 REF 106713.001-40	199		
VIREMENT OCAPIAT DEP FORM F.713099 REF 106713.001-47	428		
VIREMENT OCAPIAT DEP FORM F.713207 REF 106713.001-44	379		
VIREMENT OCAPIAT DEP FORM F.713222 REF 106713.001-53	567		
VIREMENT OCAPIAT DEP FORM F.717869 REF 106713.001-56	640		
VIREMENT OCAPIAT DEP FORM F.746016 REF 106713.001-37	72		
OCAPIAT MAITIN - CF BFC 14/03/22	199		
OCAPIAT THALGOTT - GRAINE DE LIEN 10/3	214		
OCAPIAT - AUTO-FACTURATION FORM 09/09/2022 - 2 PERS	398		
OCAPIAT MOLLAD - 30/08/2022	234		
OCAPIAT - AUTO-FACTURATION FORM 10/01-10/02/2022 - MAITIN	1 800		
OCAPIAT - AUTO-FACTURATION FORM 29-30/09/2022 - VILLEQUEZ	1 176		
OCAPIAT - AUTO-FACTURATION FORM 04/10/2022 - MAITIN	234		
OCAPIAT - AUTO-FACTURATION FORM 13/09-22/11/2022 - BECLIE	729		
OCAPIAT - AUTO-FACTURATION FORM 04-07/2022 - THALGOTT	922		
OCAPIAT - AUTO-FACTURATION FORM 28-28/11/2022 - JACQUEMIN	350		
OCAPIAT - AUTO-FACTURATION FORM 05-06/07/2022 - JACQUEMIN	668		
FEDE TERRITORIALE MFR REFACT FRAIS DEPL	788		
FEDE REGIONALE MFR REFACT PEAGE + IK	1 116		
Produits à recevoir PAR GROUPAMA DOMAGE VMC 09/202	1 642		
2022-0094 2022-0094-Locations div CASSE	45		
Fact. No 2022-0107 - Annee sco ARIZMENDI Enzo (M. ARIZMENDI G	13		
Fact. No 2022011 - Annee scol PERROT Dimitri (M. PERROT Chri	6		
2022-0145 BOUVINET LEONIE 2022-0145 REFACT REPAR MUR	49		
VIREMENT AG2R PREVOYANCE GALMICHE SOPHIE 15/10 AU 28/12	1 309		
VIREMENT AG2R PREVOYANCE SAUNIER ANGELIQUE 03 AU 30/12/	768		
VIREMENT AG2R PREVOYANCE VIREMENT AG2R PREVOYANCE	411		
VIREMENT AG2R PREVOYANCE VIREMENT AG2R PREVOYANCE	411		
VIREMENT AG2R PREVOYANCE GALMICHE 29/12/21-27/01/22	873		
VIREMENT AG2R PREVOYANCE MAINTIEN SAUNIER 30/01-13/02	411		
VIREMENT AG2R PREVOYANCE MAINTIEN GALMICHE 28/01-11/02	436		
VIREMENT AG2R PREVOYANCE SAUNIER 15/01-29/01	411		

# TRANSFERTS DE CHARGES

**800834 - MFR AILLEVILLERS**

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

VIREMENT AG2R PREVOYANCE MAINTIENT GALMICHE 12/02	29
VIREMENT AG2R PREVOYANCE IJ SAUNIER 01/03-14/04/2022	1 234
VIREMENT AG2R PREVOYANCE SAUNIER 15/04-29/04/2022	411
VIREMENT AG2R PREVOYANCE VIREMENT AG2R PREVOYANCE	1 700
<b>TOTAL</b>	<b>25 443</b>