

**MAISON FAMILIALE RURALE
DE BOURGUEIL**

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

ET ANNEXE

EXERCICE DU 01/01/2021 AU 31/12/2021

**FEDERATION DES MAISONS
FAMILIALES D'INDRE ET LOIRE**

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement	2 314	2 314				
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	1 677	1 677				
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	2 287		2 287	2 287		
	Constructions	503 600	452 893	50 708	55 067	4 359	7.92
	Installations techniques Matériel et outillage	259 116	216 855	42 261	34 996	7 265	20.76
	Immobilisations corporelles en cours	367		367		367	
	Avances et acomptes						
ACTIF CIRCULANT	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées	3 148		3 148	3 069	79	2.56
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres						
	Total I	772 509	673 738	98 770	95 419	3 351	3.51
	Stocks et en cours	1 598		1 598	687	911	
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	126 254	6 751	119 503	73 648	45 854	62.26
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	29 822		29 822	43 586	13 763	31.58
	Valeurs mobilières de placement						
Comptes de Régularisation	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	50 397		50 397	20 417	29 980	146.84
	Charges constatées d'avance (2)	3 269		3 269	7 070	3 801	53.76
	Total II	211 341	6 751	204 589	145 409	59 180	40.70
	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecarts de conversion actif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	983 849	680 490	303 360	240 828	62 532	25.97

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021 12		Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation	30 490		30 490			
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité						
	Autres						
	Report à nouveau	40 961		51 438		10 478	20.37
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	30 106		10 478		19 628	187.33
	Situation nette (sous total)	19 635		10 471		30 106	287.52
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement	54 565		57 541		2 977	5.17
	Provisions réglementées						
PROVISIONS	Total I	74 200		47 071		27 129	57.63
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés	3 602		3 602			
	Total II	3 602		3 602			
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	10 354		8 812		1 542	17.50
	Total III	10 354		8 812		1 542	17.50
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	19 998		25 558		5 561	21.76
	Emprunts et dettes financières diverses	4 424		12 152		7 727	63.59
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	35 931		20 184		15 746	78.01
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	32 001		34 074		2 073	6.08
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	28 894		7 045		21 849	310.13
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance	93 956		82 330		11 627	14.12
	Total IV	215 204		181 343		33 861	18.67
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	303 360		240 828		62 532	25.97

(1) Dont à plus d'un an
 Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations	6 517		7 002		485	6.92
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	174 072		100 423		73 649	73.34
Parrainages	58 505		54 192		4 312	7.96
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	329 460		287 592		41 868	14.56
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	44 236		30 973		13 263	42.82
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	288		428		140	32.65
Total I	613 078		480 610		132 468	27.56
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	178 004		124 091		53 913	43.45
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	5 794		4 406		1 388	31.50
Salaires et traitements	285 264		248 376		36 888	14.85
Charges sociales	101 462		88 966		12 497	14.05
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	21 751		22 039		287	1.30
Dotations aux provisions	4 123		3 321		802	24.16
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	13		4		8	189.06
Total II	596 411		491 203		105 208	21.42
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	16 667		10 593		27 260	257.34

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés		150		156	6	3.93
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III		150		156	6	3.93
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées		145		91	54	59.25
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV		145		91	54	59.25
2. Résultat financier (III-IV)		5		65	60	92.55
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)		16 671		10 528	27 199	258.35
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion		301		8 459	8 158	96.45
Sur opérations en capital		13 332		12 751	581	4.56
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V		13 632		21 210	7 577	35.73
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion		198		204	6	2.92
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI		198		204	6	2.92
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		13 434		21 006	7 571	36.04
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)		626 860		501 976	124 884	24.88
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)		596 754		491 498	105 256	21.42
5. EXCEDENT OU DEFICIT		30 106		10 478	19 628	187.33

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12		31/12/2020	12		Euros	%
Ventes marchandises + Production	236	327	100.00	158	114	100.00	78 213	49.47
+ Ventes de marchandises								
- Coût d'achat des marchandises vendues								
Marge commerciale								
+ Production vendue	236	327	100.00	158	114	100.00	78 213	49.47
+ Production stockée ou déstockage								
+ Production immobilisée								
Production de l'exercice	236	327	100.00	158	114	100.00	78 213	49.47
- Matières premières, approvisionnements consommés	4	370	1.85	5	402	3.42	1 032	19.10
- Sous traitance directe								
Marge brute de production	231	957	98.15	152	712	96.58	79 245	51.89
Marge brute globale	231	957	98.15	152	712	96.58	79 245	51.89
- Autres achats + charges externes	173	634	73.47	118	689	75.07	54 944	46.29
Valeur ajoutée	58	323	24.68	34	023	21.52	24 301	71.43
+ Subventions d'exploitation	325	709	137.82	284	093	179.68	41 616	14.65
- Impôts, taxes et versements assimilés	5	794	2.45	4	406	2.79	1 388	31.50
- Salaires du personnel	285	264	120.71	248	376	157.09	36 888	14.85
- Charges sociales du personnel	101	462	42.93	88	966	56.27	12 497	14.05
Excédent brut d'exploitation	8	488	3.59	23	632	14.95	15 144	64.08
+ Autres produits de gestion courante	6	805	2.88	7	430	4.70	625	8.41
- Autres charges de gestion courante	13		0.01	4			8	189.06
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	44	236	18.72	30	973	19.59	13 263	42.82
- Dotations aux amortissements	21	751	9.20	22	039	13.94	287	1.30
- Dotations aux provisions	4	123	1.74	3	321	2.10	802	24.16
Résultat d'exploitation	16	667	7.05	10	593	6.70	27 260	257.34
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun								
+ Produits financiers	150		0.06	156		0.10	6	3.93
- Charges financières	145		0.06	91		0.06	54	59.25
Résultat courant	16	671	7.05	10	528	6.66	27 199	258.35
+ Produits exceptionnels	13	632	5.77	21	210	13.41	7 577	35.73
- Charges exceptionnelles	198		0.08	204		0.13	6	2.92
Résultat exceptionnel	13	434	5.68	21	006	13.29	7 571	36.04
- Impôt sur les bénéfices								
- Participation des salariés								
Résultat NET	30	106	12.74	10	478	6.63	19 628	187.33

MFR BOURGUEIL

ANNEXE COMPTABLE

Exercice du 1/01/2021 AU 31/12/2021

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
IDENTIFICATIONS DE LA MFR, OBJET SOCIAL, ACTIVITE, MOYENS	X		
FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE	X		
EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE	X		
REGLES ET METHODES COMPTABLES	X		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES	X		
ETATS DES AMORTISSEMENTS	X		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	X		
ACTIF CIRCULANT - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES	X		
COMPTES DE REGULARISATION ACTIF	X		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RESULTAT	X		
ETAT DES ECHEANCES DES DETTES	X		
COMPTES DE REGULARISATION PASSIF	X		
ENGAGEMENTS DONNES	X		
DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES	X		
LES EFFECTIFS	X		
PRODUITS	X		
PRODUITS A RECEVOIR	X		

FAITS CARACTERISTIQUES

Voir feuille jointe :

EVOLUTION DES EFFECTIFS ELEVES SUR 3 ANS

	N	N-1	N-2
NOMBRE D'ELEVES DECLARES A LA DRAAF AU 01 OCTOBRE DE CHAQUE ANNEE	88	66	64
AGREMENT DRAAF	71	71	71
NOMBRE D'ELEVES EN APPRENTISSAGE	9	13	11
NOMBRE DE GROUPE	4	4	4

Faits importants en 2021 :

Suite de la covid peu de réservation gîte jusqu'à l'été

Augmentation des effectifs en 3ème et CAPa SAPVER 1ère année hausse des subventions ministère de l'agriculture effectif total 101 apprenants

Possibilité arrivée le dimanche soir

Option langues des signes pour les apprenants

Embauche de 2 monitrices à 80%, 1 apprentie en cuisine, 1 secrétaire 80%, 1 surveillante de gîte 51% à la rentrée 2021

Subvention régionale pour travaux accessibilité acceptée en septembre 2021 34000 €

Achats de plus de matériel pédagogique tables chaises ordinateurs....

Labellisation IPERIA (formation assistante maternelles)

Labellisation Qualiopi

Projet 2022 :

Travaux accessibilité, façade, changement de menuiseries, salle de vente, salle de pause pour les jeunes

Développement des formations IPERIA, SST, VAE et à destination des entreprises formations courtes (entretien des locaux...)

Partenariat pour formation BAFA sur l'établissement au printemps et en automne

Formation CAP AEPE sur Tours en partenariat avec MFR Tours et CFA du social

Labellisation RSO (LUCIE 26000) label MFR

Partie II :

Durée et dates de l'exercice comptable

« L'exercice social clos le 31/12/2021 à une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les montants sont exprimés en euros.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés le 01 MARS 2022 par le Conseil d'Administration ».

Référentiel comptable

Les comptes ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 2014-03, aux prescriptions du Code de commerce et au règlement no 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations énoncés par l'Autorité des normes comptables.

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

- Continuité d'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.

PROVISIONS POUR INDEMNITES POUR DEPART EN RETRAITE

La provsion Retraite est calculé sur l'ensemble du personnel. L'indemnité est évalué en mois de salaire en fonction de l'ancienneté jusqu'au départ en retraite du salarié(62 ans).

Ancienneté	Montant en mois de
Moins de 10 ans	0
10 à 15 ans	0,5
15 à 20 ans	1
20 à 30 ans	1,5
30 ans et +	2

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire, en fonction de la durée de vie prévue .

Bâtiment : entre 1 et 10 ans
Matériel de transport : 5 ans
Agencement et aménagement des constructions : entre 1 et 20 ans
Matériel informatique : 3 ans
Matériel outillage/ pédagogique / bureau : entre 1 et 5 ans
Mobilier : entre 1 et 10 ans
Manuel : 4 ans

STOCKS

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et frais accessoires.

CREANCES

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.

SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS POUR ACHATS DE MANUELS SCOLAIRES

Les manuels scolaires sont immobilisés et amortis sur 4 ans et les subventions versées par le Conseil Régional pour ces manuels sont amorties au même rythme.

SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS

Les subventions investissements obtenues pour financer les travaux sont réintégrées au même rythme que les dit travaux

FONDS DEDIES

Les subventions reçues de la Région au titre des manuels scolaires, et dont les fonds n'ont pas encore été consommés, sont inscrit en fonds dédiés selon leur nature, dans l'attente de leur utilisation.

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

TABLEAU N° 1

M.F.R DE BOURGUEIL

exercice : 31/12/2021

	A	B	C	D (A + B - C)
	Valeur brute à la fin de l'exercice précédent	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la clôture de l'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
201 - Frais de 1er établissement	2 314	-	-	2 314
205 - Concessions et droits similaires	1 677	-	-	1 677
TOTAL I	3 991	-	-	3 991
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
211 - Terrains	2 287	-	-	2 287
212 - Agencements et aménagements de terrains	-	-	-	-
2131 - Constructions - Bâtiments	86 899	-	-	86 899
2132 - Construction salle cours	39 846	-	-	39 846
2135 - Installations - aménagements de constructions	367 649	9 206	-	376 855
2151 - Installations a caractères pédagogiques	12 945	-	-	12 945
2154 - Installations techniques, matériel et outillage	1 382	-	-	1 382
2156 - Matériel Pédagogique	71 312	4	-	71 316
21565 - Manuels scolaires Transmissibles	1 696	-	-	1 696
21566 - Manuels scolaires Transmissibles 2014	71	-	-	71
2181 - Installations générales, agencements	51 361	-	-	51 361
2182 - Matériel de transport	20 895	-	-	20 895
2183 - Matériel de bureau et matériel informatique	33 273	7 076	-	40 348
21831 - Matériel veillée	695	-	-	695
2184 - Mobilier de bureau	1 434	-	-	1 434
21841 - Mobilier d'enseignement	5 313	2 993	-	8 306
21842 - Mobilier d'internat	30 605	-	-	30 605
2187 - Matériel et outillage pour l'internat	12 687	5 377	-	18 065
TOTAL II	740 348	24 657	-	765 005
IMMOBILISATIONS EN COURS				
231 - Immobilisations corporelles en cours	15 386	367	15 386	367
237 - Avances et acomptes versés sur immobilisations incorporelles	-	-	-	-
238 - Avances et acomptes versés sur immobilisations corporelles	-	-	-	-
TOTAL III	15 386	367	15 386	367
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES				
261 - Titres de participations	3 069	79	-	3 148
267 - Créances rattachées				
TOTAL IV	3 069	79	-	3 148
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
272 - Titres immobilisés	-	-	-	-
274 - Prêt MFR Souppes	-	-	-	-
275 - Dépôts et cautionnements	-	-	-	-
TOTAL V	-	-	-	-
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	762 794	25 103	15 386	772 510

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

TABLEAU N° 2
exercice : 31/12/2021

M.F.R BOURGUEIL

	A	B	C	D (A + B - C)
Immobilisations amortissables	Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions (1)	Montant des amortissements à la clôture de l'exercice
AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
2801 - Amortissements des frais de 1er établissement	2 314	-	-	2 314
2805 - Amortissements des concessions et droits similaires	1 676	-	-	1 676
	-			-
TOTAL I	3 990	-	-	3 990
AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
2812 - Amortissements des agencements et aménagements de terrains	-	-	-	-
28131 - Amortissements des constructions (terrains propres)	86 239	660	-	86 899
28132 - Amortissements des constructions Salle cours	37 321	2 525	-	39 846
28135 - Amortissements des installations - aménagements de constructions	315 768	10 380	-	326 148
2814 - Amortissements des constructions (sur sol d'autrui)	-	-	-	-
28151 - Amortissements des installations pédagogiques	11 088	531	-	11 618
281540 - Amortissements des install.techn., matériel et outillage	1 381	-		1 381
28156 - Amortissements matériel et outillage à caractère pédagogique	71 312	-	-	71 312
281565 - Amortissements des Manuels Transmissibles	1 696	-	-	1 696
281566 - Amortissements des Manuels Transmissibles 2014	71	-	-	71
28181 - Amortissements des installations générales, agencements	27 842	2 685	-	30 526
28182 - Amortissements du matériel de transport	20 895	-	-	20 895
28183 - Amortissements du matériel de bureau et matériel informatique	25 790	4 199	-	29 989
281831 - Amortissements matériel vieillée	695	-	-	695
28184 - Amortissements du mobilier de bureau	1 433	-	-	1 433
281841 - Amortissements du mobilier d'enseignement	5 313	134	-	5 447
281842 - Amortissements du mobilier d'internat	28 466	520	-	28 985
28187 - Amortissements du matériel et outillage pour l'internat	12 687	118	-	12 805
	-	-	-	-
	-	-	-	-
TOTAL II	647 996	21 751	-	669 747
TOTAL GENERAL (I + II)	651 986	21 751	-	673 737

TABLEAU DES PROVISIONS

TABLEAU N° 3
exercice : 31/12/2021

M.F.R. BOURGUEIL

	A	B	C	D (A + B - C)
Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
151 - Provisions pour risques	-	-	-	-
153 - Provisions pour indemnités de départ à la retraite	8 812	1 542	-	10 354
1572 - Provisions pour grosses réparations	-			-
158 - Autres provisions pour charges	-			-
	-			-
TOTAL I	8 812	1 542	-	10 354
FONDS DEDIES				
194 - Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement	355	-	-	355
1941 - Fonds dédiés sur subvention d'investissement	3 247	-	-	3 247
TOTAL II	3 601	-	-	3 601
PROVISION POUR ACTIF IMMOBILISE				
29748 - Dépréciation prêt				
TOTAL III				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES COMPTES DE TIERS	-			-
491 - Provisions pour dépréciation des comptes d'usagers	8 349	2 581	4 179	6 752
496 Provisions pour dépréciation des comptes de débiteurs divers	-			-
TOTAL IV	8 349	2 581	4 179	6 752
TOTAL GENERAL (I + II +III+IV)	20 762	4 123	4 179	20 707

TABLEAU N° 4

**ETAT ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES
A LA CLOTURE DE L'EXERCICE**

M.F.R. BOURGUEIL

exercice : 31/12/2021

A (B + C)				B	C	A (B + C + D)			B	C	D
Créances	Montant	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an	Dettes	Montant	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an et 5 ans au plus	Echéance à plus de 5 ans			
ACTIF IMMOBILISE Prêts (1)				EMPRUNTS (2)							
	-		-	Emprunts C.Agricole	16 259	16 259	-	-			
				Intérêts courus s/ Emprunts							
				Soldes créditeurs bancaires	3 739	3 739					
TOTAL I	-	-	-	TOTAL I	19 998	19 998	-	-			
				-							
ACTIF CIRCULANT 4091 - Avances et acomptes 41 - Usagers 42 - Personnel 43 - Organismes Sociaux 44 - Etat et autres Col. Publ. 45 - Associés 46 - Débiteurs divers				AUTRES DETTES							
	1 231	1 231		4191 - Avances et acomptes	1 971	1 971					
	119 503	119 503		40 - Fournisseurs	35 931	35 931					
	152	152		42 - Personnel	5 747	5 747					
	-	-		43 - Organismes Sociaux	25 293	25 293					
	24 176	24 176		44 - Etat et autres Col. Publ.	960	960					
	4 264	4 264		45 - Associés	4 424	4 424					
	-	-		46 - Créditeurs divers	26 923	26 923					
			-								
TOTAL II	149 326	149 326			101 249	101 249					
TOTAL II											
Charges constatées d'avance	3 269	3 269			93 956	93 956	-	-			
				Produits constatés d'avance							
TOTAL III	3 269	3 269	-	TOTAL III	93 956	93 956					
TOTAL GENERAL (I + II + III)	152 595	152 595	-	TOTAL GENERAL (I + II + III)	215 203	215 203	-	-			

R		Montant	(1)
E	Montant des prêts accordés		
N	en cours de l'exercice		
V	Montant des remboursements		
O	obtenus en cours de l'exercice		
I			

R		Montant	(2)
E	Emprunts souscrits		
N	en cours d'exercice		
V	Emprunts remboursés	5 315	
O	en cours d'exercice		
I			

COMPTES DE REGULARISATION - ACTIF

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	CHARGES
Exploitation	3 269
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL	3 269

AFFECTATION DU RESULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE ANTERIEUR	
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur	- 51 438
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	10 478
Prélèvements sur les réserves (à détailler)	
TOTAL I	- 40 960
Affectation aux réserves	
- Réserve légale	
- Réserve spéciale des plus values à long terme	
- Autres réserves	
- Réserve spéciale avant incorporation au capital	
Dividendes	
Autres répartitions	
Report à nouveau	- 40 960
TOTAL II	- 40 960

(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

	A Nouveau	Augmentation	Diminution	Solde fin de période
Fonds associatifs	30 490	-	-	30 490
Report à Nouveau	- 51 438	10 478	-	- 40 960
Résultat	10 478	19 628	-	30 106
Subventions	57 541	10 356	13 332	54 565
TOTAL	47 070	40 462	13 332	74 200

COMPTES DE REGULARISATION - PASSIF

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		PRODUITS
Exploitation		93 956
Financiers		
Exceptionnels		
TOTAL		93 956
MONTANT DES CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		19 998
Emprunts et dettes financières divers		4 424
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		35 931
Dettes fiscales et sociales		32 001
Salaires	11	
M.S.A	14 668	
A.G.2R	4 620	
RPAS	659	
CHARGES ORG.SOCIAUX	2 452	
ORGANISMES SOCIAUX	3 554	
ETAT CHARGES A PAYER	289	
SUBVENTIONS DIV.REGION.	301	
PROVISION CONGES PAYES	5 447	
	32 001	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		28 894
TOTAL DES CHARGES A PAYER		121 248

ENGAGEMENTS DONNES

Effets escomptés et non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés : -Intérêts à venir sur emprunts des établissements de crédit -Engagement total retraite	 - 10 354
TOTAL I	10 354
Dont concernant : - Les dirigeants - Les filiales - Les participations - Les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles (ex : hypothèque s/ emprunt)	
TOTAL II	

DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	-

PRODUITS A RECEVOIR

ETAT PRODUITS A RECEVOIR		0
Subvention du ministère Agriculture à recevoir	0	
PRODUITS A RECEVOIR DIVERS		0
Repas salariés		152
Fournisseurs		1 231
Indemnités inflation		700
DRAAF BOURSES		22 706
CFA régional MFR centre		675
Subvention autres		770
Structures diverses		588
UDD IPERIA		2 601
ASSAD		400
		29 823

LES PRODUITS

PRODUITS	MONTANTS N	MONTANTS N-1
A - Montant des subventions de fonctionnement (global) (en €)		
Ministère de l'Agriculture	294 624	269 091
OPCO APPRENTISSAGE NPEC-FORM.	70 824	40 774
OPCO APPRENTISSAGE 1 ER EQUIP.	4 000	
HEBERGEMENT+RESTAUR.APPRENTIS	9 198	4 606
ASP-PERMIS DE CONDUIRE APPRENTI	1 500	
Taxe d'Apprentissage	3 751	3 498
Communes	495	655
Autres (APPRENTISSAGE)	30 590	14 348
TOTAL	414 982	332 972
B - Participation des familles		
Pensions	65 451	46 259
Scolarités	44 012	41 075
Prestations FC	7 788	8 512
TOTAL	117 251	95 846
C - Activités extérieures		
Accueil de groupes	12 071	6 891
Autres produits	17 734	6 499
TOTAL	29 805	13 390
D - Cotisations		
Production immobilisée	-	-
Produits d'exploitation (A+B+C+D)	568 555	449 210
E - Quote part de subvention	13 332	12 751

LES EFFECTIFS

LES EFFECTIFS	N		N-1	
	NOMBRE	EQUIVALENT T. PLEIN	NOMBRE	EQUIVALENT T. PLEIN
Cadre de direction	1	1,00	1	1,00
Personnel enseignant	8	6,27	5	4,46
Personnel Administratif	3	5,26	2	1,30
Personnel de service	5	4,95	4	0,65
	17	17,48	12	7,41

Rémunération des dirigeants (Loi 2006-586 du 23 mai 2006 concernant les rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés).

Total des rémunérations brutes de l'exercice 44 338 €

Les membres du Conseil d'administration ne perçoivent aucune rémunération

CALCUL DU FONDS DE ROULEMENT

ASSOCIATION

M.F.R. BOURGUEIL

exercice : 31/12/2021

PAR LE HAUT		
CAPITAUX PERMANENTS		
Fonds propres (positif)		19 635
Subventions équipement		54 565
Provisions		13 956
Dettes à plus d'un an		19 998
TOTAL - I		108 154
VALEURS IMMOBILISEES		
Fonds propres (négatif)		0
Actif immobilisé		98 770
Total		98 770
TOTAL - II		98 770
Fonds de roulement (FR) Différence I – II		9 384

PAR LE BAS		
ACTIF CIRCULANT		
Prêts et créances à moins d'un an		-
Stocks		1 598
Tiers		152 595
Trésorerie		50 397
TOTAL - III		204 590
DETTES A MOINS D'UN AN		
Dettes à moins d'un an		195 206
TOTAL - IV		195 206
Fonds de roulement (FR) Différence III – IV		9 384

Montant total des charges compte de résultat 596 754 CR

Equivalent jours : $\frac{\text{FR X 360}}{\text{CR}} =$ 5,66 JOURS

ANNEXE MFR CFA DE BOURGUEIL

I INFORMATIONS GENERALES

La MFR CFA de Bourgueil située au 17 avenue de Reimlingen 37140 BOURGUEIL est une association familiale régie par la loi du 1^{er} juillet 1901.

Sa durée est illimitée. Son siège est établi Au GRAND GIBET 27 avenue de Reimlingen 37140 BOURGUEIL.

L'association a pour but :

- 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 le Maison Familiale Rurale ;
- D'assumer la création, la gestion et la responsabilité légale, morale et financière de la Maison Familiale Rurale ;
- 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, de formation des adultes ainsi que toutes actions à caractère éducatif, social ou familial.

L'activité de formation conduite par l'association pourra s'exercer dans le cadre de la formation scolaire, de l'apprentissage ou de la formation professionnelle continue.

L'association adopte pour la création et le fonctionnement de la MFR les moyens ou méthodes définis par l'Union Nationale des Maisons Familiales Rurales 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 Maison Familiale Rurale ;
- L'accueil des adolescents(es) en internat comme partie intégrante de la formation et du projet éducatif de la MFR.

Activités pédagogiques	Activités annexes
Enseignement secondaire : 4 ^{ème} et 3 ^{ème} Toutes orientations sous statut scolaire par alternance, CAPa SAPVER (Services Aux Personnes et Vente en Espace Rural) Formation par apprentissage : CAPa SAPVER et CAP AEPE (Accompagnant Educatif Petite Enfance) Centre de formation continue : CAP AEPE Accompagnement VAE (Validation des Acquis de l'Expérience) Formations courtes à destination des entreprises.	Restauration Etude surveillée Internat Location gîte (week-end, vacances et jours fériés) EPI 1 gîte de France

Moyens mis en œuvre :

La surface des locaux de la MFR est de 771 m² dont 300m² liée à l'enseignement soit 3 classes équipées de tables, chaises, vidéoprojecteur, ordinateur, tableau. La MFR dispose d'une salle de pratique pour les cours de puériculture et santé à l'ancienne caserne des pompiers de Bourgueil, d'une cuisine pédagogique et d'un magasin pédagogique.

La MFR CFA de Bourgueil emploie 14 personnes au 31/12/2021

- Direction : 1 personne
- Administratif : 2 personnes
- Service : 2 personnes
- Animation et surveillante de nuit et de gîte : 2 personnes
- Formation : 7 personnes

Les partenaires de la MFR CFA de Bourgueil sont la DRAAF, le Conseil Régional Centre Val de Loire, le Conseil départemental 37, la communauté de communes CCTOVAL, les OPCO (uniformation, AKTO, EP), professionnels (maîtres de stage et d'apprentissage), les collectivités territoriales (mairie de Bourgueil et ses alentours), la FD MFR 37, la FR MFR Centre, l'UNMFR, l'UDAF, les missions locales, les CIO, l'ASSAD de Bourgueil.

II- LES FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Les suites de la covid impliquent peu de réservation du gîte jusqu'à l'été 2021. L'augmentation des effectifs en 3ème et CAPa SAPVER 1ère année implique une hausse des subventions ministère de l'agriculture. L'effectif total 101 apprenants au 1/10/2021.

Pour faire face, à l'augmentation des élèves la MFR a embauché de 2 monitrices à 80%, 1 apprentie en cuisine, 1 secrétaire 80%, 1 surveillante de gîte 51% à la rentrée 2021.

La MFR a déposé un PPI immobilier avec la fédération régionale des MFR pour la mise aux normes de l'accessibilité et la création d'une chambre pour personne à mobilité réduite (PMR). La région a accordé une subvention en septembre 2021 d'un montant de 34000€ pour un budget prévisionnel des travaux de 78 000 €.

Suite à l'augmentation des effectifs la MFR a acheté plus de matériel pédagogique tables chaises ordinateurs....

En 2021 la MFR a reçu la Labellisation IPERIA (formation assistante maternelles) sur les départements 37 et 49.

En septembre 2021, la MFR reçoit la Labellisation Qualiopi pour la formation en apprentissage, la VAE et les formations continues.

Projet 2022 :

Les projets de la MFR en 2022 sont la réalisation des travaux accessibilité, le ravalement de façade, changement de menuiseries (fenêtres et portes), salle de vente, salle bien-être pour l'ensemble des apprenants et du personnel de la MFR. Depuis février 2022, une intervenante coach bien-être intervient chaque semaine pour rencontrer les jeunes qui le souhaitent afin d'être accompagné sur la gestion du stress, des émotions, du vivre ensemble...

LA MFR est toujours en développement des formations IPERIA, SST (Sauveteur Secouriste du Travail, VAE et à destination des entreprises formations courtes (entretien des locaux...)

Elle poursuit et engage de nouveaux partenariats pour répondre aux besoins des jeunes et du territoire avec une formation BAFA théorique sur l'établissement au printemps et en automne pour

l'approfondissement avec Familles Rurales, le service jeunesse de la Communauté de Communes Touraine Ouest (CCTOVAL).

La formation CAP AEPE ouvre sur la MFR de Tours à la rentrée 2023 en partenariat avec la MFR de Bourgueil et CFA du social d'Orléans.

La MFR est en cours de la Labellisation RSO (Responsabilité Sociétale des Organisations), le label LUCIE 26000 qui est un label MFR qui permet d'assurer la qualité de nos services et de notre organisation.

QUELQUES REPERES POUR LA GESTION

2021

LE PERSONNEL	Nombre de salariés (personnes physiques)		ETP (équivalent temps plein)
	à temps plein	à temps partiel	
Effectif du personnel			
Direction	1	0	1
Personnel administratif	1	4,26	5,26
Personnel de service - animation, surveillance)	1	3,95	4,95
Personnel de Formation	3	3,27	6,27
TOTAL	6	11,48	17,48

	N (12 mois)	N (12 mois)	variation N-(N-1)/N-1
Nombre d'élèves (AGREMENT = 82)	88	66	33,33%
Nombre de groupes d'élèves	4	4	0,00%

Compte de Résultat			
Total Global des Produits	626 860	501 976	24,88%
dont Produits Exceptionnels	13 632	21 210	-35,73%
Total Global des Charges	596 754	491 498	21,42%
Résultat de l'exercice	30 106	10 478	187,33%

PRODUITS			
A - Montant des subventions de fonctionnement (global) (en €)			
Ministère de l'Agriculture	294 624	269 091	9,49%
Conseil Général	1 540	0	
Taxe d'Apprentissage	3 751	3 498	7,23%
Communes	495	655	-24,43%
Autres	29 050	14 348	102,47%
B - Participation des familles			
Pensions	74 649	46 259	61,37%
Scolarités	44 012	41 075	7,15%
Prestations FC	10 061	11 685	-13,90%
C - Activités extérieures			
Accueil de groupes	12 071	6 891	75,17%
Autres produits	91 785	48 706	88,45%
D - Quote part de subvention			
	13 332	12 751	4,56%

CHARGES			
A - Masses salariales			
Charges Totales	386 726	337 342	14,64%
Liées à la formation	296 886	258 579	14,81%
Autres personnels	89 840	78 764	14,06%
B - Autres (indicateurs intéressants)			
Dotation aux amortissements et provisions à caract.Réserv	25 874	25 360	2,03%
Intérêts des emprunts	145	91	59,34%

BILAN			
Actif			
Immobilisations	98 770	95 419	3,51%
Stocks	1 598	687	132,61%
Créances	149 325	117 234	27,37%
Disponibilités	50 397	20 417	146,84%
Charges Constatées d' Avance	3 269	7 070	-53,76%
Passif			
Capitaux propres	74 200	47 071	57,63%
Provisions	13 956	12 414	12,42%
Dettes à LMT	19 998	25 558	-21,75%
Dettes à CT	101 250	73 455	37,84%
dont dettes sociales	32 001	34 074	-6,08%
Produits constatés d'avance et acomptes	93 956	82 330	14,12%
Total du passif	303 360	240 828	25,97%

MFR BOURGUEIL		TABLEAU DE BORD DE GESTION - Exercice 2021
----------------------	--	---

LES ACTIVITES LIEES A LA FORMATION

Que détermine l'indicateur	n°	Indicateur	Situation de l'Association N	Situation de l'Association N-1	Plan National (Objectifs)
Effcience des groupes	1	Effectif élèves / Nb classes	22	17	> 15
Cohérence de l'équipe pédagogique	2	Nb formateurs > mi-temps / Nb total	48%	47%	85%
Rapport moniteur / élèves	3	Effectif total des élèves / Nb formateurs ETB	14,04	15,35	15/17 élèves par formateur
Equilibre financier	1	Effectif total des élèves en formation / Tt le perso ETP	5,03	9,21	11 élèves par salarié
Gestion des ressources humaines	5	Personnel administratif ETP / Total	30%	18%	15/20%
	6	Personnel de service, animation ETP / Total salarié ETP	28%	8%	20/25%
	7	Personnel de formation ETP / Total salariés ETP	36%	60%	>60%
Gestion des groupes	8	Nb ETP moniteurs / Nb groupes	1,57	1,08	1,1/1,2

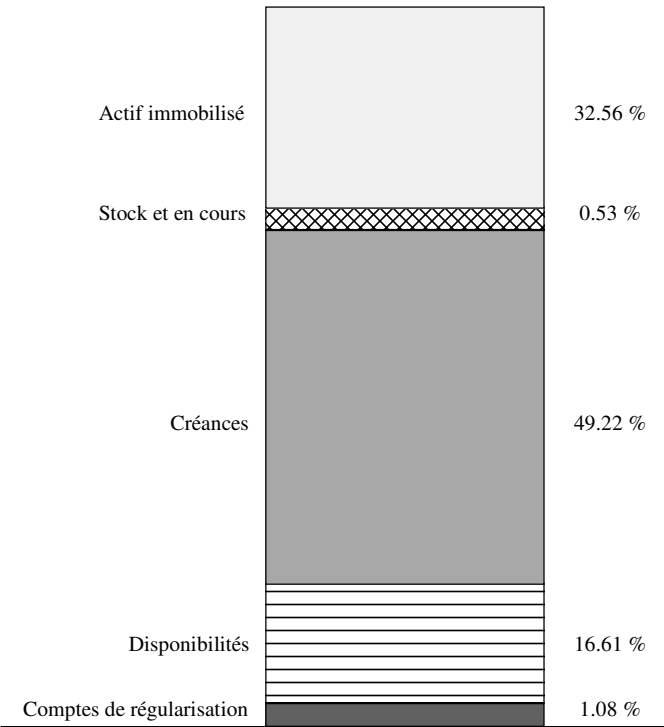
LE FONCTIONNEMENT FINANCIER DE L'ETABLISSEMENT

Que détermine l'indicateur	n°	Indicateur	Situation de l'Association	Situation de l'Association N-1	Plan National (Objectifs)
Résultat	9	Résultat Net de l'exercice	5%	6%	5%
Richesse réelle dégagée par l'activité	10	Excédent brut d'exploitation (EBE)	-1,51%	-5,34%	15%
Résultat de l'activité	11	Résultat d'exploitation	2,97%	-2,40%	5 à 10%
Poids des charges salariales	12	Charges de personnel / (Produits - Produits Exc.)	63,03%	59,86%	58-60%
Financement pédagogique	13	Subvention de Fct MAP/ Masse salariale formateurs	0,99	0,97	
Aides extérieures par les entreprises	14	Taxe d'apprentissage / Effectif élèves	42,63	53,00	
	15	Taxe d'apprentissage / Total des produits	0,60%	0,99%	5%

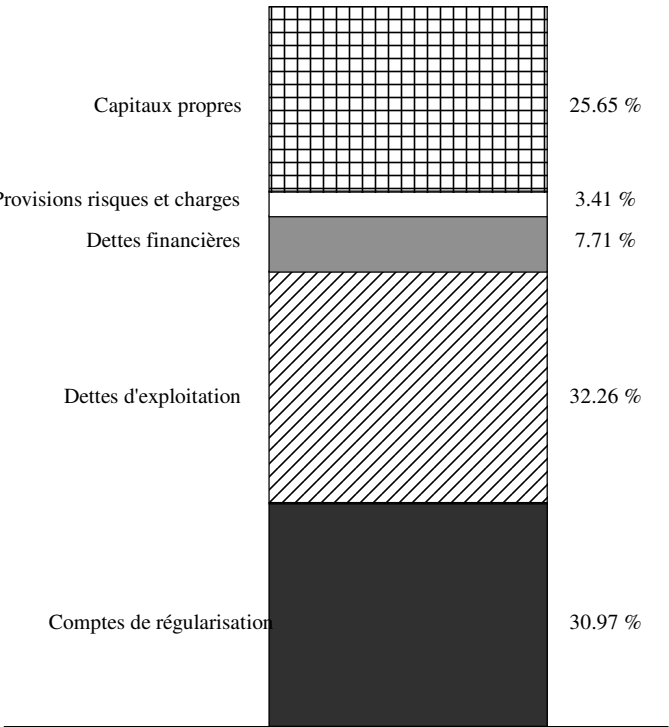
LA STRUCTURE FINANCIERE DE L'ASSOCIATION

Que détermine l'indicateur	n°	Indicateur	Situation de l'Association	Situation de l'Association N-1	Plan National (Objectifs)
Autonomie financière	16	Capitaux propres / Passif	24%	15%	>30%
	17	Capitaux propres / Ens des dettes et emprunts	61%	48%	65%
Fonds de roulement en équivalent jour (évaluation de trésorerie)	18	(Capitaux permanents-actifs immobilisés x 360jours) / Charges du compte de résultat	5,66	-3,32	>60 jours
Endettement de l'association	19	Dettes financières + dettes d'exploitation / Passif	70,94%	75,29%	<50%
Capacité de remboursement (CAF)	20	Résultat + Dotation aux amortissements + Provision à caractère de réserve - quote part subvention	56 604,00	49 520,00	Valeur absolue

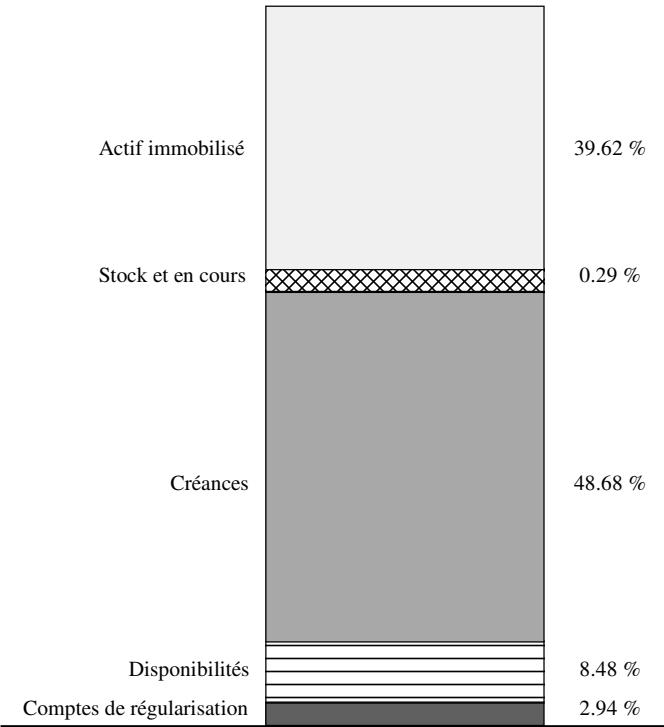
PRESENTATION GRAPHIQUE DU BILAN



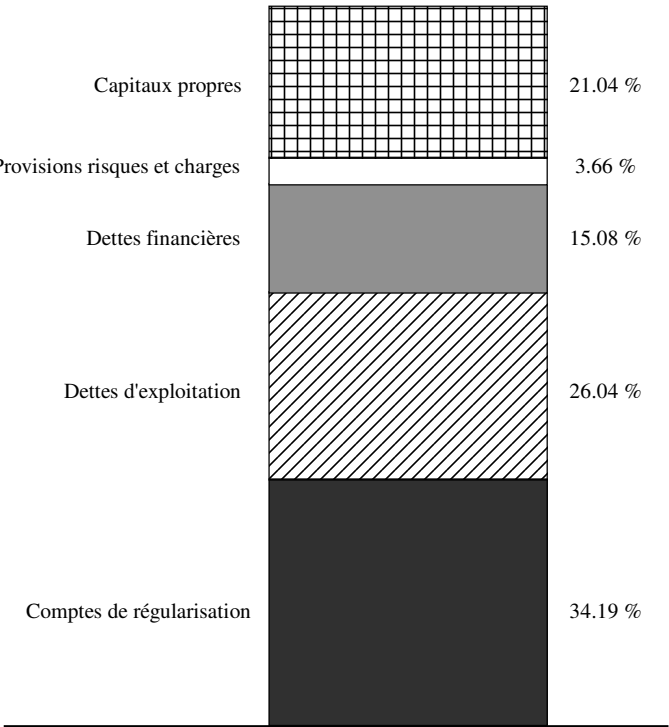
Actif au 31/12/2021



Passif au 31/12/2021

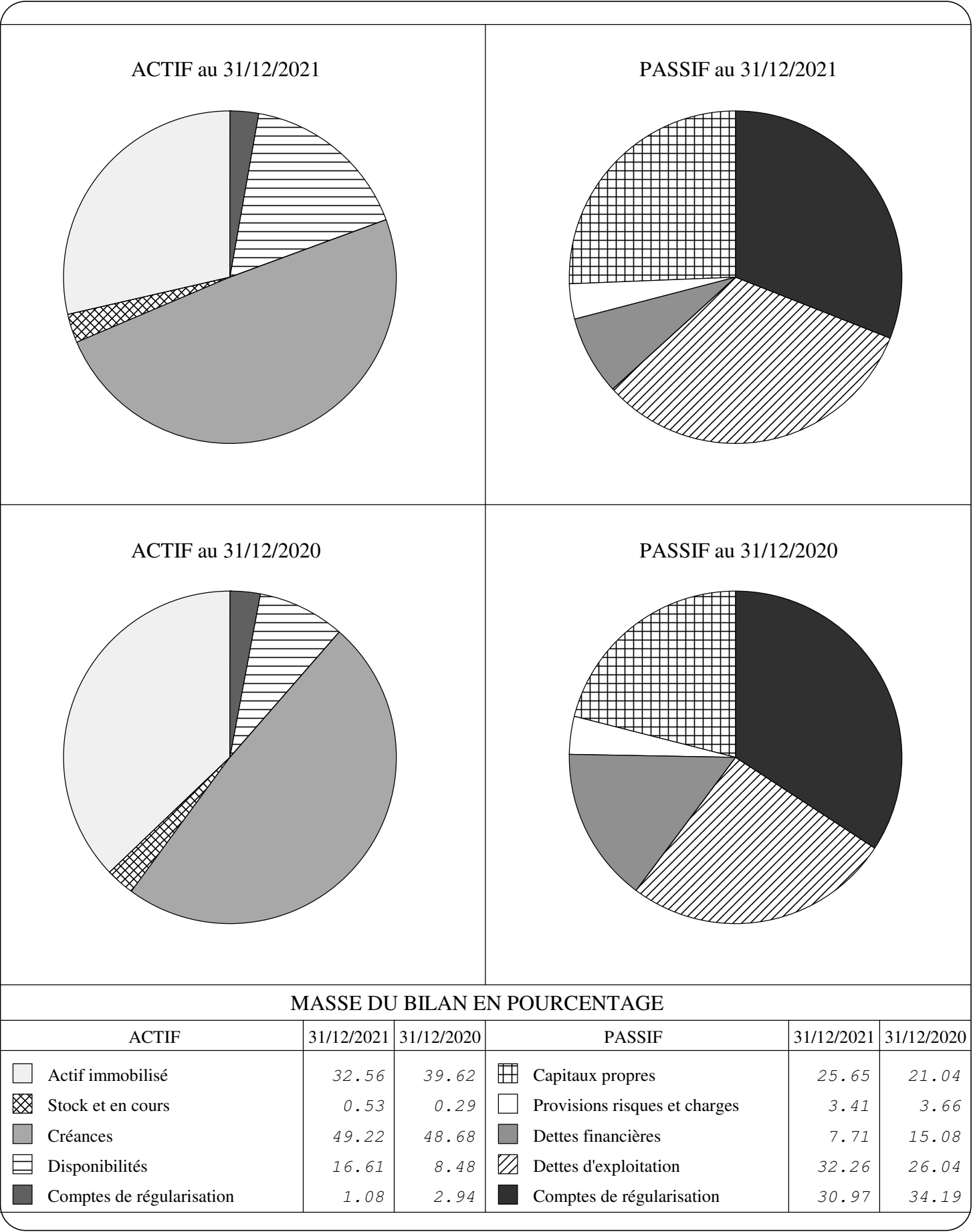


Actif au 31/12/2020



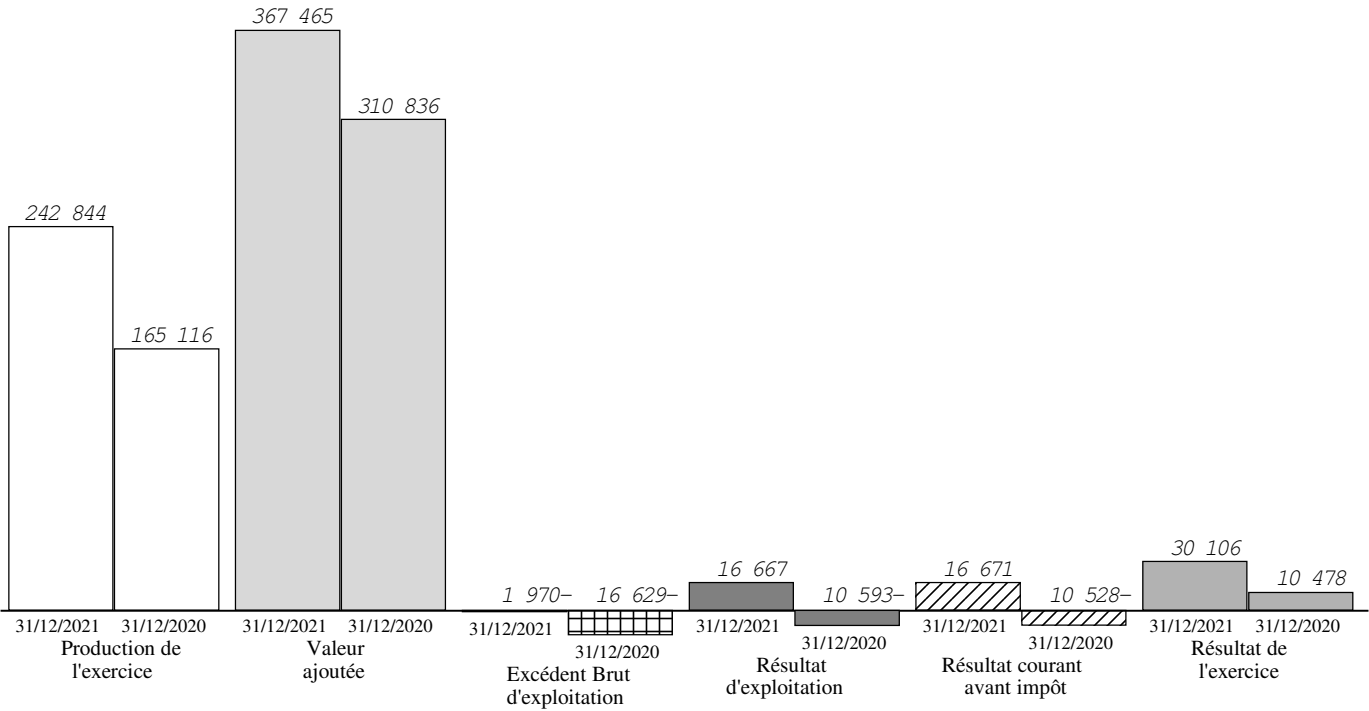
Passif au 31/12/2020

PRESENTATION GRAPHIQUE DU BILAN

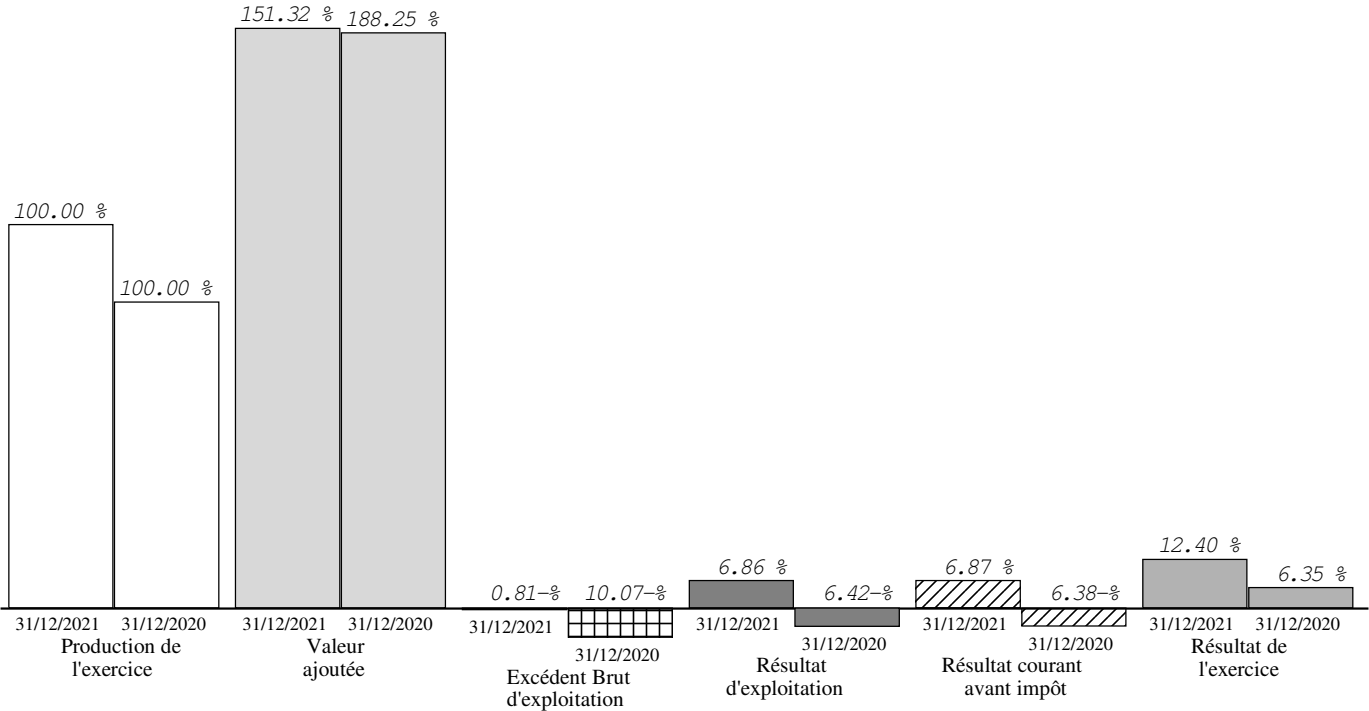


PRESENTATION GRAPHIQUE DES S.I.G.

PRESENTATION EN EUROS



PRESENTATION EN POURCENTAGE



MAISON FAMILIALE RURALE

BOURGUEIL

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

DETAILLES

EXERCICE DU 01/01/2021 AU 31/12/2021

FEDERATION DES MAISONS

FAMILIALES D'INDRE ET LOIRE

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
FRAIS D'ETABLISSEMENT						
20100000 Frais d'établissement	2	314	2	314		
28010000 Amort. des frais d'étab	2	314	2	314		
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL						
20510000 Logiciels	1	677	1	677		
28051000 Amort. logiciels	1	677	1	677		
TERRAINS	2	287	2	287		
21100000 Terrains	2	287	2	287		
CONSTRUCTIONS	50	708	55	067	4	359
21310000 Bâtiments	86	899	86	899		
21320000 CONSTRUCTION SALLE DE COURS	39	846	39	846		
21350000 Instal et agenc. constructions	376	855	367	649	9	206
28131000 Amort. des bâtiments	86	899	86	239	660	0.77
28132000 AMORT CONSTRUCTION SALLE COURS	39	846	37	321	2	525
28135000 Amort. instals gales construc	326	148	315	768	10	380
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	42	261	34	996	7	265
21510000 Instal tech mat & outil péda	12	945	12	945		
21540000 MATERIEL OUTILLAGE	1	382	1	382		
21560000 Instal tech mat & outil autre	71	316	71	312	4	0.01
21565000 MANUELS SCOLAIRES TRANSMISSIBL	1	696	1	696		
21566000 LIVRE SCOLAIRE TRANS 2014	71		71			
21810000 Instal et agencements divers	51	361	51	361		
21820000 Matériel de transport	20	895	20	895		
21830000 Mat. de bureau & mat. info	40	348	33	273	7	076
21831000 MATERIEL VEILLEE	695		695			
21840000 Mobilier	1	434	1	434		
21841000 Mobilier d'enseignement	8	306	5	313	2	993
21842000 Mobilier pour l'internat	30	604	30	604		
21870000 Mat. et outillage internat	18	065	12	687	5	377
28151000 Amort. instal tech outil péda	11	618	11	088	531	4.79
28154000 AMT MATERIEL IND	1	382	1	382		
28156000 Amort. autre matériel	71	312	71	312		
28156500 AMORT.MANUELS TRANSMISSIBLES	1	696	1	696		
28156600 AMORT LIVRE SCOLAIRE TR 2014	71		71			
28181000 Amort instal et agenc. divers	30	526	27	842	2	685
28182000 Amort. matériel transport	20	895	20	895		
28183000 Amort. mat. bureau & info	29	989	25	791	4	199
28183100 AMORT MATERIEL VEILLEE	695		695			
28184000 Amort. du mobilier	1	434	1	434		
28184100 Amort. mobilier enseignement	5	447	5	313	134	2.52
28184200 Amort. mobilier internat	28	986	28	466	520	1.83
28187000 Amort. mat. & outil internat	12	805	12	687	118	0.93
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	367				367	
23100000 Immo corporelles en cours	367				367	
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES	3	148	3	069	79	2.56
26100000 Titres de participation	3	148	3	069	79	2.56

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	98 770		95 419		3 351	3.51
STOCKS ET EN COURS	1 598		687		911	132.50
32220000 Stock produits d'entretien	533		534		0	0.04
32250000 Stock fournitures de bureau	1 064		154		911	593.05
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	119 503		73 648		45 854	62.26
41100000 CLIENTS	81 411		72 592		8 819	12.15
41200000 Autres clients	90				90	
41200001 OPCO AKTO RESEAU OPCALIA	203				203	
41200003 OPCO UNIFORMATION	2 217				2 217	
41212000 OPCO APPRENTISSAGE HEB ET REST	3 420				3 420	
41213000 ASP permis de conduire	1 500				1 500	
41600000 Créances douteuses / litiges	7 397		9 304		1 907	20.50
41810000 FACTURE A ETABLIR	30 016		100		29 916	NS
49100000 Prov dépréc cptes des usagers	6 751		8 348		1 597	19.13
AUTRES	29 822		43 586		13 763	31.58
40100000 FOURNISSEURS	1 231		1 118		113	10.09
42100006 BEAUFILS CECILE	16				16	
42100030 AUSSANT AUREOLE	8		65		57	88.07
42110000 BOURIGAULT PAULINE	128				128	
44100000 Etat - Subventions à recevoir			4 500		4 500	100.00
44172800 Subv expl. - Autres (Régions)			1 232		1 232	100.00
44175000 SUB AUTRES	770				770	
44220000 INDEMNITE INFLATION	700				700	
44310000 BOURSES A REVERSER	22 706				22 706	
45110805 CFA REGIONAL MFR CENTRE	675		36 063		35 388	98.13
45510710 STRUCTURES DIVERSES	588				588	
45511131 UDD IPERIA	2 601				2 601	
45515000 ASSAD	400				400	
46710000 DRAF BOURSES			609		609	100.00
DISPONIBILITES	50 397		20 417		29 980	146.84
51200000 Banques			8 041		8 041	100.00
51220000 LIVRET A - CRCA	50 111		12 360		37 751	305.42
51260000 CREDIT COOPERATIF	270				270	
51270000 CSL ASSOCIATION	16		16			
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 269		7 070		3 801	53.76
48600000 Charges constatées d'avance	3 269		7 070		3 801	53.76
TOTAL ACTIF CIRCULANT	204 589		145 409		59 180	40.70
TOTAL GENERAL	303 360		240 828		62 532	25.97

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
ECARTS DE REEVALUATION	30 490		30 490			
10500000 ECARTS REEVALU	30 490		30 490			
REPORT A NOUVEAU	40 961		51 438		10 478	20.37
11000000 Report à nouveau (excédent)	40 961		51 438		10 478	20.37
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	30 106		10 478		19 628	187.33
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	19 635		10 471		30 106	287.52
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	54 565		57 541		2 977	5.17
13100000 Subventions d'équipement	22 867		22 867			
13120000 Régions			15 596		15 596	100.00
13120100 SUBV C.R INFORMATIQUE 2009			15 760		15 760	100.00
13120200 SUBV C.R PARC INFORMATIQUE2013			11 600		11 600	100.00
13120300 SUB CR PARC INFORMATIQUE 2015			7 000		7 000	100.00
13120400 SUB INFO + LOGICIEL ELEVE HAND			810		810	100.00
13120500 SUBV.C.REG.EQUIPEM.INFORMAT 19	8 866		8 866			
13120600 PPI EQUIPEMENT INFORMATIQUE 20	3 065		3 065			
13121000 SUBV EQUIP C.G MUR CLOTURE-PIL			7 000		7 000	100.00
13121100 SUBV TOITURE FOYER.CO.GENERAL			4 480		4 480	100.00
13121300 SUBV CG 37 2010 TRAVAUX SECURI			4 296		4 296	100.00
13121400 SUBV CG37 2011-TRAVAUX SECURIT	7 563		7 563			
13121500 SUBV C.G 2012-SECURITE	15 100		15 100			
13121600 SUB CG 37 SECURITE 2015 MENUIS	900		900			
13121700 SUB CG37 SECURITE 2015 COUVREU	929		929			
13121800 SUBVENTION SECURITE EQUIP.2017	10 257		10 257			
13121900 SUBVENTION SECURITE 2018	6 300		6 300			
13122000 SUBV.DEP.EQUIP.SECURITE 2019	12 309		12 309			
13122100 SUBV.INVEST.EQUIP.SECURITE 19	4 747		4 747			
13122200 SUBV.SECURITE 2019 BRULEUR GAZ	846		846			
13122300 SUBVENTION EQUIP.P/FENETRES 20	1 721		1 721			
13123300 SUBVENTION RACHAT CFA 12 2021	5				5	
13125000 SUBV 2006 C.R MANUELS TRANSMIS	4 410		4 410			
13126000 SUBV C.R MANUELS SCOL 2010/PRO			836		836	100.00
13127000 SUBV MANUELS TRANSMI 2014			71		71	100.00
13130000 Départements	38 000		38 000			
13181000 SUB TXE APPRENTI			30 900		30 900	100.00
13182000 SUBV INVES CG SECURITE 2013	10 927		10 927			
13183000 SUB INV CG SECURITE 2014	12 946		12 946			
13183200 SUBV.SECURITE 2016 HAUDEBAULT	512		512			
13183300 SUBV.SETON SECURITE 2016	408		408			
13183400 SUBV.PEARSON SECURITE 2016	3 954		3 954			
13183500 SUBV.HAUDEBAULT SECURITE 2016	736		736			
13183600 SUBV.ANJOU SECURITE 2016	404		404			
13183700 SUBVENTION PPI IMMOBILIER PMR	10 350				10 350	
13910000 Etat	22 857		22 857			
13912000 SUBV EQUIP INFORMATIQUE VIR.RES			15 596		15 596	100.00
13912010 SUBV INFORMATIQUE 2009			15 760		15 760	100.00
13912020 SUBV CR PARC INFO 2013			11 600		11 600	100.00
13912030 SUB.CR PARC INFO 2015			7 000		7 000	100.00
13912040 SUBV DRAAF 2016 ELEVE HANDICAP			810		810	100.00
13912050 SUBVENTION C.REG.EQUIP.INFOR19	6 420		3 465		2 955	85.28
13912060 SUBVENTION PPI 2020	1 576		554		1 022	184.34
13912100 SUBV EQUIP C.G MUR CLOTURE PIL			7 000		7 000	100.00

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2021 12		Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
					Euros	%
13912110 SUBV TOITURE FOYER CONSEIL GEN			4 480		4 480	100.00
13912130 SUBV 2010 TRAVAUX SECURITE			4 296		4 296	100.00
13912140 SUBVT CG 37 2011	7 500		6 875		625	9.09
13912150 SUBV CG37 2012-SECURITE	13 917		12 546		1 371	10.93
13912160 SUB CG 37 SECURITE 2015 MENUIS	275		230		45	19.60
13912170 SUB CG 37 SECURITE 2015 COUVR.	559		466		93	19.91
13912180 SUBV.SECURITE 2017	4 238		3 212		1 026	31.93
13912190 SUBVENTION SECURITE 2018	3 711		2 451		1 260	51.41
13912200 SUBVENTION DEP.EQUIPEMENT 2019	2 357		1 126		1 231	109.28
13912210 SUBV.INVEST.EQUIP.2019	2 063		1 113		949	85.28
13912220 SUBV.SECURITE 2019 BRULEUR GAZ	423		254		169	66.61
13912230 SUBVENTION EQUIP.FENETRES	134				134	
13912500 AMORT SUBV MANUELS TRANSMISIBL	1 617		1 617			
13912600 AMORT SUBV MANUELS TRANSMISSIB			836		836	100.00
13912700 SUBV MANUELS TRANSM 2014			71		71	100.00
13913000 SUBV CHAUFFAGE VIR. RESULTAT	38 000		38 000			
13918100 SUB INV RES T.A.			30 900		30 900	100.00
13918200 SUB SECURITE 2013	8 882		7 790		1 093	14.03
13918300 SUBV INVEST CG SECURITE 2014	5 592		4 793		799	16.67
13918320 SUBV.SECURITE HAUDEBAULT 2016	295		244		51	20.97
13918330 SUBV.SETON SECURITE 2016	408		408			
13918340 SUBV.PEARSON SECURITE 2016	2 118		1 722		395	22.96
13918350 SUBV.HAUDEBAULT SECURITE 2016	381		307		74	23.98
13918360 SUBV.ANJOU SECURITE 2016	234		193		40	20.91
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	74 200		47 071		27 129	57.63
FONDS DEDIES	3 602		3 602			
19400000 Fds dédiés sur subv d'exploit	355		355			
19410000 FONDS DEDIES MANUELS TRANSMI	3 247		3 247			
TOTAL FONDS DEDIES	3 602		3 602			
PROVISIONS POUR CHARGES	10 354		8 812		1 542	17.50
15300000 Prov pr indemn départ retraite	10 354		8 812		1 542	17.50
TOTAL PROVISIONS	10 354		8 812		1 542	17.50
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	19 998		25 558		5 561	21.76
16400116 CFP PRET LE 29/10/2020	16 259		20 259		4 000	19.74
16407604 PRET CA 10000855581			5 298		5 298	100.00
16884000 Int courus empts étab crédit			1		1	100.00
51200000 Banques	3 739				3 739	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	4 424		12 152		7 727	63.59
45110100 FEDERATION DEPARTEMENTALE 37	3 386		5 106		1 720	33.69
45110200 FEDERATION REGIONALE			5 571		5 571	100.00
45110300 UNION			74		74	100.00
45510400 ANFRA CENTRE PEDAGOGIQUE	202		875		673	76.91
45510600 MFR DIVERSES	390				390	
45510850 MFR DU LOCHOIS			315		315	100.00
45511112 ITS BOURGUEIL	446		211		236	112.00

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1		
		31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%	
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		35	931	20	184	15	746	78.01
40100000	FOURNISSEURS	30	659	14	448	16	211	112.21
40810000	Fournisseurs	5	272	5	737	465		8.10
DETTE FISCALE ET SOCIALES		32	001	34	074	2	073	6.08
42101700	HEISSLER ISABELLE			7		7		100.00
42101860	TARDIVEL ROSE MARIE	11		149		139		92.79
42820000	Prov pour congés à payer	5	447	4	359	1	088	24.97
42860000	Autres charges à payer		289		289			
43110000	Mutualité Sociale Agricole	14	668	20	149	5	481	27.20
43710000	ORGANISMES SOCIAUX AG2R	4	620	3	468	1	152	33.20
43820000	Org soc Ch soc / congé à payer	2	451	1	962	490		24.96
43860000	Org soc Charges à payer	3	554	3	027	527		17.40
44172800	Subv expl. - Autres (Régions)	301				301		
44210030	RPAS AUSSANT AURORE	110		122		12		10.09
44210040	RPAS LEFAY FLORENCE			93		93		100.00
44210066	RPAS BOURIGAULT NATHALIE	44		40		4		10.33
44210100	RPAS GRIMAUD YVELINE	34		29		6		19.27
44210650	RPAS SEINCE BERNADETTE	12		6		6		98.01
44210900	RPAS ROBERT PASCAL	182		172		10		5.80
44211700	RPAS HEISSLER ISABELLE	134		103		31		30.15
44211860	RPAS TARDIVEL ROSE-MARIE	110		98		12		12.37
44211870	RPAS GRACIANNETTE MARION	33				33		
AUTRES DETTES		28	894	7	045	21	849	310.13
41100000	CLIENTS	1	971	3	398	1	427	41.99
46700000	Autres cptes déb ou créditeurs	1	004	1	070	66		6.17
46700080	BUDGET ANIMATION VEILLEE	603		603				
46700100	ACTIVITES ELEVES CAPA 1	385		384		1		0.25
46700101	CLASSE CAPA1B	228				228		
46700200	ACTIVITES ELEVES CAPA 2	751		109		641		586.30
46700300	ACTIVITES ELEVES 3 EME	646		394		253		64.17
46700301	CLASSE DE 3 EB	98				98		
46700400	ACTIVITES ELEVES 4 EME	804		306		498		163.03
46700500	ACTIVITES ELEVES CAPA AEPE	176		751		575		76.54
46710000	DRAF BOURSES	22	098			22	098	
46712000	TAXE DE SEJOUR- GITE	130		30		100		328.26
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		93	956	82	330	11	627	14.12
48700000	Produits constatés d'avance	93	956	82	330	11	627	14.12
TOTAL DETTES		215	204	181	343	33	861	18.67
TOTAL GENERAL		303	360	240	828	62	532	25.97

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
COTISATIONS	6 517		7 002		485	6.92
75600000 Cotisations des membres	5 007		5 855		848	14.48
75600200 ADHESION CAP P.E FORM CONTINUE	113		373		260	69.64
75600300 COTISATIONS MEMBRES ACCUEIL	554		81		473	584.07
75600400 ADHESION ASSOCIATION	30				30	
75601000 ADHESIONS CAP P.E APPRENTISSAG	813		693		120	17.31
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	174 072		100 423		73 649	73.34
70610000 FRAIS DE DOSSIERS	6 040				6 040	
70621100 OPCO apprentissage NPEC-form	70 824		40 774		30 051	73.70
70621200 OPCO apprentissage 1er équipt	4 000				4 000	
70621300 ASP - Permis de conduire APP	1 500				1 500	
70621400 EMPLOYEUR privé (reste à ch)	598				598	
70621600 Autres participations apprenti			1 620		1 620	100.00
70622000 Formation professionnelle	3 173		3 173		6 346	200.00
70622100 Fds privés Partic/Entrep	764				764	
70622110 STAG FORM CONT TRANSITIONS PRO	2 333				2 333	
70622111 STAG FORMAT CONTINUE VAE	3 113				3 113	
70622112 UNIVERSITE DOMICILE UDD	2 601				2 601	
70622900 Aut Prest. hors form & pension	99				99	
70625000 PENS.FORM INITIA	65 451		46 259		19 192	41.49
70642000 RESTAURATION APPRENTIS	1 052				1 052	
70652000 HEBERGEMENT APPRENTIS	1 442				1 442	
70652100 REPAS DE PASSAGE			114		114	100.00
70652200 PENSION ACCUEIL	12 071		6 891		5 180	75.17
70652300 AUTRES SERVICES	198		636		438	68.91
70652500 ACTIVITES ELEVES	4 588				4 588	
70813000 Repas du personnel	352				352	
70840000 Mise à dispo pers facturée	221		956		735	76.92
PARRAINAGES	58 505		54 192		4 312	7.96
70634000 HEBERG + RESTAUR CAP P.E APP	5 704		4 606		1 098	23.85
70634100 HEBER REST CAPA SAPVER APPRENT	1 000				1 000	
70635000 SCOL.FORM INITIA	44 012		41 075		2 938	7.15
70637000 SCOL.CAP P.ENFANCE-FORM CONTIN	3 776		7 659		3 883	50.70
70637100 FORMATION CONTINUE DIVERS	3 800				3 800	
70638000 HEBERG + RESTAUR CAP PE FC	212		853		641	75.17
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	329 460		287 592		41 868	14.56
73010000 Taxe d'apprentissage solde 13%	3 751		3 498		252	7.21
74110000 Subv Etat (hors MinAgri)	8 000				8 000	
74181000 Subvention de fonctionnement	294 624		269 091		25 533	9.49
74188000 Autres Subv MinAgri			720		720	100.00
74421000 Subv fonct. Conseil Régional	1 540		5 000		3 460	69.20
74421200 Subv. Fonctiont APPRENTISSAGE			6 441		6 441	100.00
74421400 Autres Subv Fonct Conseil Rég			861		861	100.00
74440000 Subventions communes & grouppts	495		655		160	24.43
74483000 SUB UDAF			131		131	100.00
74880000 Autres subventions	21 050				21 050	
74882000 SUBVENTION OPCALIA CFA REGION.			1 195		1 195	100.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	44 236		30 973		13 263	42.82
78170000 Repr prov dépréc créances	4 179		2 001		2 178	108.83
79100000 Transferts de charges d'expl.	12 070		2 608		9 461	362.72
79100100 TRANSF.CH.CNASEA	196				196	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
79100120 TRANSF.CH.FORMAT	2	615			2 615	
79110000 ZRR			13 789		13 789	100.00
79111000 ZRR FORMATEURS	7	447			7 447	
79113000 ZRR SECRETARIAT/COMPTABLE	3	998			3 998	
79114000 ZRR SERVICE	3	270			3 270	
79130000 Rembt frais formation perso	3	017	2 385		632	26.49
79170000 Remb. par assurances			609		609	100.00
79190000 Remboursement de salaires	4	176	7 451		3 275	43.95
79192000 Remboursement des IJ	3	269	2 130		1 139	53.49
AUTRES PRODUITS	288	428			140	32.65
75800000 Produits div gestion courante	288	428			140	32.65
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	613 078	480 610			132 468	27.56
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	178 004	124 091			53 913	43.45
60111000 Alimentation (achats directs)	1	544	487		1 057	217.14
60222000 Produits d'entretien	2	337	1 373		964	70.22
60223000 Fournitures d'atelier	39				39	
60225000 Fournitures de bureau	1	337	619		717	115.83
60226000 Fournitures scolaires	23		1 373		1 350	98.29
60322200 Variation produits d'entretien	0		293		292	99.94
60322500 Variation fournitures de bur	911		1 257		2 167	172.48
60611000 Electricité	2	676	2 161		515	23.84
60612000 Eau	1	313	1 123		190	16.90
60613000 Gaz de Ville	5	525	5 439		86	1.58
60614000 Carburants et lubrifiants	585		454		131	28.77
60630000 Fourn & petits équip. internat	1	288	2 489		1 201	48.26
60640000 Fournitures administratives	1	943	385		1 558	405.26
60671000 Fourn & petits matériels péda	4	821	1 691		3 131	185.15
60674000 Pharmacie			61		61	100.00
60680000 Autres fournitures			423		423	100.00
60681000 PETIT MOBILIER	1	565			1 565	
60688000 Divers			1 644		1 644	100.00
61210000 Redevances de crédit-bail mob	5	623	415		5 208	NS
61310000 LOCATION MATERIEL			2 194		2 194	100.00
61350000 Locations Mobilières (Mat.)	131		39		92	235.90
61351000 Locations mob de mat pédago	96		4 905		4 809	98.05
61500000 Entret & réparat (Non amort)	377				377	
61520000 Entret & répar sur biens immob	1	751	325		1 426	438.65
61550000 Entret & répar sur biens mob			348		348	100.00
61552000 Entretien réparation véhicule	893		698		195	28.02
61556000 BLANCHISSAGE	686				686	
61560000 Maintenance / sécurité	319		2 700		2 382	88.20
61561000 Alarme et sécurité	6	559	6 260		299	4.78
61563000 MAINTENANCE PHOTOCOPIEURS	971				971	
61564000 Informatique	2	217	518		1 699	328.03
61620000 Assurance des immeubles	3	850			3 850	
61630000 Assurances des véhicules			623		623	100.00
61660000 Assurance apprenants	5	544	3 746		1 798	48.00
61670000 Autres assurances			2 529		2 529	100.00
61820000 Abonnements	148		60		88	146.65
62000000 AUTRES SERVICES EXTERIEURS			79		79	100.00
62100000 Personnel extérieur	1	547	60		1 487	NS
62140000 Personnels détachés ou prêtés	8	059	6 031		2 028	33.62

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
62141000 Personnels détachés Formation	1	124	695		429	61.81
62144000 Personnels détachés Service			2 755		2 755	100.00
62268000 Honoraires de structures	3	392	3 515		123	3.50
62270000 Frais d'actes et contentieux			521		521	100.00
62280000 Divers	17	656	4 029		13 627	338.21
62310000 Annonces et insertions	10	432	9 844		588	5.98
62330000 Manifestations & expositions	1	468	162		1 306	806.16
62340000 Relations publiques - Cadeaux	4	487			4 487	
62360000 Catalogues et imprimés			941		941	100.00
62380000 Divers	235		2 516		2 281	90.66
62510000 Voyages et déplacements		92			92	
62511000 Déplac. du personnel	3	864	3 427		437	12.75
62512000 Déplac. des administrateurs			207		207	100.00
62512100 DEPL PERS DETACHE			755		755	100.00
62513000 DEPL INTERVENANT FORMATION		326	202		125	61.90
62570000 Réceptions			137		137	100.00
62610000 Frais postaux	6	554	1 308		5 246	401.09
62620000 Frais de télécommunication	1	690	2 390		700	29.27
62780000 Services bancaires		844	878		34	3.91
62811000 Cotisation FDMF	7	155	5 488		1 667	30.38
62812000 Cotisation FRMF	6	588	5 966		622	10.43
62813000 Cotisation UNMFR	5	355	3 765		1 590	42.23
62818000 Cotisations diverses	5	052	2 317		2 735	118.03
62820000 Formations des Personnels		757	1 355		598	44.13
62821000 FORMATIONS PERSONNELS	4	599			4 599	
62828000 Formations Autres		440			440	
62852000 Héberg. ext du Personnel		915			915	
62860000 Restauration extérieure		69			69	
62861000 Restaur. ext des Apprenants		226	371		145	39.07
62862000 Restaur. ext du Personnel		180			180	
62864000 Prestation restauration	28	550	17 715		10 835	61.17
62881000 Activités Pédagogiques	3	021	30		2 991	NS
62882000 Activités vie résidentielle		75			75	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	5	794	4 406		1 388	31.50
63330000 Particip employeurs à la FPC	3	227	2 874		353	12.30
63512000 Taxes Foncières	1	038	1 070		32	2.99
63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	1	223			1 223	
63710000 Taxes diverses		305	462		157	33.88
SALAIRES ET TRAITEMENTS	285	264	248 376		36 888	14.85
64111000 Salaires pers Formation & Anim	172	701	145 072		27 629	19.05
64112000 Salaires personnel Direction	44	338	43 326		1 012	2.34
64113000 Salaires personnel Admin	38	073	35 133		2 940	8.37
64114000 Salaires personnel Service	25	174	15 062		10 112	67.13
64116000 SALAIRE CHOMAGE PARTIEL COVID	1	258	9 457		8 199	86.70
64120000 Congés payés	1	088	2 061		3 150	152.79
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	2	138			2 138	
64140000 Indemnités et avantages divers		377	1 605		1 228	76.49
64141000 FORFAIT TELETRAVAIL COVID 19		117	783		666	85.05
CHARGES SOCIALES	101	462	88 966		12 497	14.05
64511000 MSA personnel Formation & Anim	54	962	52 303		2 659	5.08
64512000 MSA personnel Direction	15	002	8 586		6 416	74.72
64513000 MSA personnel Administration	11	700	10 723		978	9.12

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
64514000 MSA personnel Service	6 495		4 745		1 750	36.88
64521000 AG2R pers Formation & Anim	6 297		5 909		389	6.58
64522000 AG2R personnel Direction	1 374		748		625	83.58
64523000 AG2R personnel Administration	1 315		1 201		115	9.56
64524000 AG2R personnel Service	1 398		929		469	50.47
64580000 Cotis aux autres org sociaux	217		191		26	13.60
64590000 Charges sociales congés payés	490		928		1 417	152.79
64801000 PERFEC PERS DIRECTION			1 090		1 090	100.00
64810000 Primes et gratifications			1 614		1 614	100.00
64830000 PERFECT PERS ADMIN			210		210	100.00
64840000 PERFECT SERVICE CIVIQUE			100		100	100.00
64850000 PERFEC FORMATEURS	2 212		1 545		668	43.22
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	21 751		22 039		287	1.30
68110000 DAP immo incorpo & corpo	21 751		22 039		287	1.30
DOTATIONS AUX PROVISIONS	4 123		3 321		802	24.16
68150000 DAP pour risques & ch exploit.	1 542		1 432		110	7.68
68170000 DProv dépréc actifs circuits	2 581				2 581	
68174000 DProv dépréc de créances			1 889		1 889	100.00
AUTRES CHARGES	13		4		8	189.06
65800000 Ch div de gestion courante	13		4		8	189.06
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	596 411		491 203		105 208	21.42
RESULTAT D'EXPLOITATION	16 667		10 593		27 260	257.34
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	150		156		6	3.93
76810000 Autres produits financiers	150		156		6	3.93
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	150		156		6	3.93
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	145		91		54	59.25
66110000 Intérêts des emprunts & dettes	145		74		71	96.04
66150000 Int. cptes courants & dépôts			17		17	100.00
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	145		91		54	59.25
RESULTAT FINANCIER	5		65		60	92.55
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	16 671		10 528		27 199	258.35
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	301		8 459		8 158	96.45
77100000 Prod. except op de l'exercice			111		111	100.00
77200000 Produits except exercice antér	301				301	
77210000 Produits except exercice antér			8 348		8 348	100.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	13 332		12 751		581	4.56
77700000 Quote-part des subv d'invest.	13 332		12 751		581	4.56
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	13 632		21 210		7 577	35.73

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021 12	31/12/2020 12	Euros	%
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	198	204	6	2.92
67250000 Ch except exercices antérieurs	198	204	6	2.92
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	198	204	6	2.92
RESULTAT EXCEPTIONNEL	13 434	21 006	7 571	36.04
TOTAL DES PRODUITS	626 860	501 976	124 884	24.88
TOTAL DES CHARGES	596 754	491 498	105 256	21.42
EXCEDENT OU DEFICIT	30 106	10 478	19 628	187.33

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12		31/12/2020	12		Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	236	327	100.00	158	114	100.00	78 213	49.47
PRODUCTION VENDUE	236	327	100.00	158	114	100.00	78 213	49.47
70610000 FRAIS DE DOSSIERS	6	040	2.56				6 040	
70621100 OPCO apprentissage NPEC-form	70	824	29.97	40	774	25.79	30 051	73.70
70621200 OPCO apprentissage 1er équipt	4	000	1.69				4 000	
70621300 ASP - Permis de conduire APP	1	500	0.63				1 500	
70621400 EMPLOYEUR privé (reste à ch)	598		0.25				598	
70621600 Autres participations apprenti				1	620	1.02	1 620	100.00
70622000 Formation professionnelle	3	173	1.34	3	173	2.01	6 346	200.00
70622100 Fds privés Partic/Entrep	764		0.32				764	
70622110 STAG FORM CONT TRANSITIONS PRO	2	333	0.99				2 333	
70622111 STAG FORMAT CONTINUE VAE	3	113	1.32				3 113	
70622112 UNIVERSITE DOMICILE UDD	2	601	1.10				2 601	
70622900 Aut Prest. hors form & pension	99		0.04				99	
70625000 PENS.FORM INITIA	65	451	27.69	46	259	29.26	19 192	41.49
70634000 HEBERG + RESTAUR CAP P.E APP	5	704	2.41	4	606	2.91	1 098	23.85
70634100 HEBER REST CAPA SAPVER APPRENT	1	000	0.42				1 000	
70635000 SCOL.FORM INITIA	44	012	18.62	41	075	25.98	2 938	7.15
70637000 SCOL.CAP P.ENFANCE-FORM CONTIN	3	776	1.60	7	659	4.84	3 883	50.70
70637100 FORMATION CONTINUE DIVERS	3	800	1.61				3 800	
70638000 HEBERG + RESTAUR CAP PE FC	212		0.09	853		0.54	641	75.17
70642000 RESTAURATION APPRENTIS	1	052	0.44				1 052	
70652000 HEBERGEMENT APPRENTIS	1	442	0.61				1 442	
70652100 REPAS DE PASSAGE				114		0.07	114	100.00
70652200 PENSION ACCUEIL	12	071	5.11	6	891	4.36	5 180	75.17
70652300 AUTRES SERVICES	198		0.08	636		0.40	438	68.91
70652500 ACTIVITES ELEVES	4	588	1.94				4 588	
70813000 Repas du personnel	352		0.15				352	
70840000 Mise à dispo pers facturée	221		0.09	956		0.60	735	76.92
73010000 Taxe d'apprentissage solde 13%	3	751	1.59	3	498	2.21	252	7.21
PRODUCTION DE L'EXERCICE	236	327	100.00	158	114	100.00	78 213	49.47
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMME	4	370	1.85	5	402	3.42	1 032	19.10
60111000 Alimentation (achats directs)	1	544	0.65	487		0.31	1 057	217.14
60222000 Produits d'entretien	2	337	0.99	1	373	0.87	964	70.22
60223000 Fournitures d'atelier	39		0.02				39	
60225000 Fournitures de bureau	1	337	0.57	619		0.39	717	115.83
60226000 Fournitures scolaires	23		0.01	1	373	0.87	1 350	98.29
60322200 Variation produits d'entretien	0		0.00	293		0.18	292	99.94
60322500 Variation fournitures de bur	911		0.39	1	257	0.79	2 167	172.48
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	231	957	98.15	152	712	96.58	79 245	51.89
MARGE BRUTE GLOBALE	231	957	98.15	152	712	96.58	79 245	51.89
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	173	634	73.47	118	689	75.07	54 944	46.29
60611000 Electricité	2	676	1.13	2	161	1.37	515	23.84
60612000 Eau	1	313	0.56	1	123	0.71	190	16.90
60613000 Gaz de Ville	5	525	2.34	5	439	3.44	86	1.58
60614000 Carburants et lubrifiants	585		0.25	454		0.29	131	28.77
60630000 Fourn & petits équip. internat	1	288	0.54	2	489	1.57	1 201	48.26
60640000 Fournitures administratives	1	943	0.82	385		0.24	1 558	405.26
60671000 Fourn & petits matériels péda	4	821	2.04	1	691	1.07	3 131	185.15

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12		31/12/2020	12		Euros	%
60674000 Pharmacie				61	0.04		61	100.00
60680000 Autres fournitures				423	0.27		423	100.00
60681000 PETIT MOBILIER	1	565	0.66				1 565	
60688000 Divers				1 644	1.04		1 644	100.00
61210000 Redevances de crédit-bail mob	5	623	2.38	415	0.26		5 208	NS
61310000 LOCATION MATERIEL				2 194	1.39		2 194	100.00
61350000 Locations Mobilières (Mat.)	131	0.06		39	0.02		92	235.90
61351000 Locations mob de mat pédago	96	0.04		4 905	3.10		4 809	98.05
61500000 Entret & réparat (Non amort)	377	0.16					377	
61520000 Entret & répar sur biens immob	1 751	0.74		325	0.21		1 426	438.65
61550000 Entret & répar sur biens mob				348	0.22		348	100.00
61552000 Entretien réparation véhicule	893	0.38		698	0.44		195	28.02
61556000 BLANCHISSAGE	686	0.29					686	
61560000 Maintenance / sécurité	319	0.13		2 700	1.71		2 382	88.20
61561000 Alarme et sécurité	6 559	2.78		6 260	3.96		299	4.78
61563000 MAINTENANCE PHOTOCOPIEURS	971	0.41					971	
61564000 Informatique	2 217	0.94		518	0.33		1 699	328.03
61620000 Assurance des immeubles	3 850	1.63					3 850	
61630000 Assurances des véhicules				623	0.39		623	100.00
61660000 Assurance apprenants	5 544	2.35		3 746	2.37		1 798	48.00
61670000 Autres assurances				2 529	1.60		2 529	100.00
61820000 Abonnements	148	0.06		60	0.04		88	146.65
62000000 AUTRES SERVICES EXTERIEURS				79	0.05		79	100.00
62100000 Personnel extérieur	1 547	0.65		60	0.04		1 487	NS
62140000 Personnels détachés ou prêtés	8 059	3.41		6 031	3.81		2 028	33.62
62141000 Personnels détachés Formation	1 124	0.48		695	0.44		429	61.81
62144000 Personnels détachés Service				2 755	1.74		2 755	100.00
62268000 Honoraires de structures	3 392	1.44		3 515	2.22		123	3.50
62270000 Frais d'actes et contentieux				521	0.33		521	100.00
62280000 Divers	17 656	7.47		4 029	2.55		13 627	338.21
62310000 Annonces et insertions	10 432	4.41		9 844	6.23		588	5.98
62330000 Manifestations & expositions	1 468	0.62		162	0.10		1 306	806.16
62340000 Relations publiques - Cadeaux	4 487	1.90					4 487	
62360000 Catalogues et imprimés				941	0.59		941	100.00
62380000 Divers	235	0.10		2 516	1.59		2 281	90.66
62510000 Voyages et déplacements	92	0.04					92	
62511000 Déplac. du personnel	3 864	1.63		3 427	2.17		437	12.75
62512000 Déplac. des administrateurs				207	0.13		207	100.00
62512100 DEPL PERS DETACHE				755	0.48		755	100.00
62513000 DEPL INTERVENANT FORMATION	326	0.14		202	0.13		125	61.90
62570000 Réceptions				137	0.09		137	100.00
62610000 Frais postaux	6 554	2.77		1 308	0.83		5 246	401.09
62620000 Frais de télécommunication	1 690	0.72		2 390	1.51		700	29.27
62780000 Services bancaires	844	0.36		878	0.56		34	3.91
62811000 Cotisation FDMF	7 155	3.03		5 488	3.47		1 667	30.38
62812000 Cotisation FRMF	6 588	2.79		5 966	3.77		622	10.43
62813000 Cotisation UNMFR	5 355	2.27		3 765	2.38		1 590	42.23
62818000 Cotisations diverses	5 052	2.14		2 317	1.47		2 735	118.03
62820000 Formations des Personnels	757	0.32		1 355	0.86		598	44.13
62821000 FORMATIONS PERSONNELS	4 599	1.95					4 599	
62828000 Formations Autres	440	0.19					440	
62852000 Héberg. ext du Personnel	915	0.39					915	
62860000 Restauration extérieure	69	0.03					69	
62861000 Restaur. ext des Apprenants	226	0.10		371	0.23		145	39.07
62862000 Restaur. ext du Personnel	180	0.08					180	

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
62864000 Prestation restauration	28 550	12.08	17 715	11.20	10 835	61.17
62881000 Activités Pédagogiques	3 021	1.28	30	0.02	2 991	NS
62882000 Activités vie résidentielle	75	0.03			75	
VALEUR AJOUTEE	58 323	24.68	34 023	21.52	24 301	71.43
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	325 709	137.82	284 093	179.68	41 616	14.65
74110000 Subv Etat (hors MinAgri)	8 000	3.39			8 000	
74181000 Subvention de fonctionnement	294 624	124.67	269 091	170.19	25 533	9.49
74188000 Autres Subv MinAgri			720	0.46	720	100.00
74421000 Subv fonct. Conseil Régional	1 540	0.65	5 000	3.16	3 460	69.20
74421200 Subv. Fonction APPRENTISSAGE			6 441	4.07	6 441	100.00
74421400 Autres Subv Fonct Conseil Rég			861	0.54	861	100.00
74440000 Subventions communes & groupements	495	0.21	655	0.41	160	24.43
74483000 SUB UDAF			131	0.08	131	100.00
74880000 Autres subventions	21 050	8.91			21 050	
74882000 SUBVENTION OPCALIA CFA REGION.			1 195	0.76	1 195	100.00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	5 794	2.45	4 406	2.79	1 388	31.50
63330000 Particip employeurs à la FPC	3 227	1.37	2 874	1.82	353	12.30
63512000 Taxes Foncières	1 038	0.44	1 070	0.68	32	2.99
63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	1 223	0.52			1 223	
63710000 Taxes diverses	305	0.13	462	0.29	157	33.88
SALAIRES DU PERSONNEL	285 264	120.71	248 376	157.09	36 888	14.85
64111000 Salaires pers Formation & Anim	172 701	73.08	145 072	91.75	27 629	19.05
64112000 Salaires personnel Direction	44 338	18.76	43 326	27.40	1 012	2.34
64113000 Salaires personnel Admin	38 073	16.11	35 133	22.22	2 940	8.37
64114000 Salaires personnel Service	25 174	10.65	15 062	9.53	10 112	67.13
64116000 SALAIRE CHOMAGE PARTIEL COVID	1 258	0.53	9 457	5.98	8 199	86.70
64120000 Congés payés	1 088	0.46	2 061	1.30	3 150	152.79
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	2 138	0.90			2 138	
64140000 Indemnités et avantages divers	377	0.16	1 605	1.02	1 228	76.49
64141000 FORFAIT TELETRAVAIL COVID 19	117	0.05	783	0.49	666	85.05
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	101 462	42.93	88 966	56.27	12 497	14.05
64511000 MSA personnel Formation & Anim	54 962	23.26	52 303	33.08	2 659	5.08
64512000 MSA personnel Direction	15 002	6.35	8 586	5.43	6 416	74.72
64513000 MSA personnel Administration	11 700	4.95	10 723	6.78	978	9.12
64514000 MSA personnel Service	6 495	2.75	4 745	3.00	1 750	36.88
64521000 AG2R pers Formation & Anim	6 297	2.66	5 909	3.74	389	6.58
64522000 AG2R personnel Direction	1 374	0.58	748	0.47	625	83.58
64523000 AG2R personnel Administration	1 315	0.56	1 201	0.76	115	9.56
64524000 AG2R personnel Service	1 398	0.59	929	0.59	469	50.47
64580000 Cotis aux autres org sociaux	217	0.09	191	0.12	26	13.60
64590000 Charges sociales congés payés	490	0.21	928	0.59	1 417	152.79
64801000 PERFEC PERS DIRECTION			1 090	0.69	1 090	100.00
64810000 Primes et gratifications			1 614	1.02	1 614	100.00
64830000 PERFECT PERS ADMIN			210	0.13	210	100.00
64840000 PERFECT SERVICE CIVIQUE			100	0.06	100	100.00
64850000 PERFEC FORMATEURS	2 212	0.94	1 545	0.98	668	43.22

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	8 488	3.59	23 632	14.95	15 144	64.08
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	6 805	2.88	7 430	4.70	625	8.41
75600000 Cotisations des membres	5 007	2.12	5 855	3.70	848	14.48
75600200 ADHESION CAP P.E FORM CONTINUE	113	0.05	373	0.24	260	69.64
75600300 COTISATIONS MEMBRES ACCUEIL	554	0.23	81	0.05	473	584.07
75600400 ADHESION ASSOCIATION	30	0.01			30	
75601000 ADHESIONS CAP P.E APPRENTISSAG	813	0.34	693	0.44	120	17.31
75800000 Produits div gestion courante	288	0.12	428	0.27	140	32.65
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	13	0.01	4		8	189.06
65800000 Ch div de gestion courante	13	0.01	4	0.00	8	189.06
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	44 236	18.72	30 973	19.59	13 263	42.82
78170000 Repr prov dépréc créances	4 179	1.77	2 001	1.27	2 178	108.83
79100000 Transferts de charges d'expl.	12 070	5.11	2 608	1.65	9 461	362.72
79100100 TRANSF.CH.CNASEA	196	0.08			196	
79100120 TRANSF.CH.FORMAT	2 615	1.11			2 615	
79110000 ZRR			13 789	8.72	13 789	100.00
79111000 ZRR FORMATEURS	7 447	3.15			7 447	
79113000 ZRR SECRETARIAT/COMPTABLE	3 998	1.69			3 998	
79114000 ZRR SERVICE	3 270	1.38			3 270	
79130000 Rembt frais formation perso	3 017	1.28	2 385	1.51	632	26.49
79170000 Remb. par assurances			609	0.38	609	100.00
79190000 Remboursement de salaires	4 176	1.77	7 451	4.71	3 275	43.95
79192000 Remboursement des IJ	3 269	1.38	2 130	1.35	1 139	53.49
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	21 751	9.20	22 039	13.94	287	1.30
68110000 DAP immo incorpo & corpo	21 751	9.20	22 039	13.94	287	1.30
DOTATIONS AUX PROVISIONS	4 123	1.74	3 321	2.10	802	24.16
68150000 DAP pour risques & ch exploit.	1 542	0.65	1 432	0.91	110	7.68
68170000 DProv dépréc actifs circults	2 581	1.09			2 581	
68174000 DProv dépréc de créances			1 889	1.19	1 889	100.00
RESULTAT D'EXPLOITATION	16 667	7.05	10 593	6.70	27 260	257.34
PRODUITS FINANCIERS	150	0.06	156	0.10	6	3.93
76810000 Autres produits financiers	150	0.06	156	0.10	6	3.93
CHARGES FINANCIERES	145	0.06	91	0.06	54	59.25
66110000 Intérêts des emprunts & dettes	145	0.06	74	0.05	71	96.04
66150000 Int. cptes courants & dépôts			17	0.01	17	100.00
RESULTAT COURANT	16 671	7.05	10 528	6.66	27 199	258.35
PRODUITS EXCEPTIONNELS	13 632	5.77	21 210	13.41	7 577	35.73
77100000 Prod. except op de l'exercice			111	0.07	111	100.00
77200000 Produits except exercice antér	301	0.13			301	
77210000 Produits except exercice antér			8 348	5.28	8 348	100.00
77700000 Quote-part des subv d'invest.	13 332	5.64	12 751	8.06	581	4.56

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2021 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2020 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
CHARGES EXCEPTIONNELLES	198	0.08	204	0.13	6	2.92
67250000 Ch except exercices antérieurs	198	0.08	204	0.13	6	2.92
RESULTAT EXCEPTIONNEL	13 434	5.68	21 006	13.29	7 571	36.04
RESULTAT NET	30 106	12.74	10 478	6.63	19 628	187.33