

**MAISON FAMILIALE RURALE  
DE BOURGUEIL**

**BILAN**

**COMPTE DE RESULTAT**

**ET ANNEXE**

**EXERCICE DU 01/01/2020 AU 31/12/2020**

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

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement	2 314	2 314				
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	1 677	1 677				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains	2 287		2 287	2 287		
	Constructions	494 394	439 327	55 067	51 404	3 663	7.13
	Installations techniques Matériel et outillage	87 404	85 548	1 857	2 388	531	22.23
	Autres immobilisations corporelles	156 261	123 122	33 139	36 130	2 991	8.28
	Immobilisations en cours				15 386	15 386	100.00
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations financières (2)</b>						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	3 069		3 069	3 021	48	1.59
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
<b>Total I</b>		747 406	651 987	95 419	110 615	15 196	13.74
Comptes de liaison <b>Total II</b>							
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements	687		687	2 236	1 549	69.27
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes				150	150	100.00
	<b>Créances (3)</b>						
	Créances usagers et comptes rattachés	81 997	8 348	73 648	74 289	640	0.86
	Autres créances	43 586		43 586	8 854	34 732	392.30
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	20 417		20 417	88	20 329	NS
	Charges constatées d'avance (3)	7 070		7 070	2 148	4 922	229.09
	<b>Total III</b>	153 757	8 348	145 409	87 765	57 644	65.68
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif (VI)							
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>		901 163	660 335	240 828	198 381	42 447	21.40

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	<b>Fonds propres</b>				
	Fonds associatifs sans droit de reprise				
	Ecarts de réévaluation	30 490	30 490		
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	51 438	45 060	6 378	14.15
	<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>	10 478	6 378	16 856	264.27
	<b>Autres fonds associatifs</b>				
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds associatifs avec droit de reprise :				
	Apports				
	Legs et donations				
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
	Ecarts de réévaluation				
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	57 541	65 506	7 965	12.16
	Provisions réglementées				
	Droit des propriétaires				
	<b>Total I</b>	47 071	44 558	2 513	5.64
	<b>Total II</b>				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison				
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	8 812	7 380	1 432	19.40
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	3 602	3 602		
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Fonds dédiés sur autres ressources				
	<b>Total III</b>	12 414	10 982	1 432	13.04
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	25 558	17 343	8 216	47.37
	Emprunts et dettes financières divers	12 152	3 194	8 958	280.51
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 184	27 274	7 090	25.99
	Dettes fiscales et sociales	34 074	17 847	16 227	90.93
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	7 045	3 237	3 808	117.61
	Instruments de trésorerie				
	<b>Total IV</b>	82 330	73 946	8 383	11.34
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	82 330	73 946	8 383	11.34
	<b>Total IV</b>	181 343	142 841	38 503	26.95
	Ecarts de conversion passif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>		240 828	198 381	42 447	21.40

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

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

99 014

68 894

6 611

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	154	615	123	199	31 417	25.50
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	284	093	268	879	15 214	5.66
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	30	973	26	018	4 955	19.04
Collectes						
Cotisations	7	002	5	208	1 794	34.45
Autres produits	3	926		770	3 155	409.54
<b>Total I</b>	480	610	424	074	56 536	13.33
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	3	853	3	690	163	4.41
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)	1	549		394	1 944	492.68
Autres achats et charges externes	118	689	140	470	21 781	15.51
Impôts, taxes et versements assimilés	4	406	3	830	576	15.03
Salaires et traitements	248	376	218	440	29 936	13.70
Charges sociales	88	966	81	089	7 877	9.71
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	22	039	16	409	5 630	34.31
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions	1	889	1	912	23	1.19
Pour risques et charges : dotations aux provisions	1	432	1	068	364	34.08
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)		4		1 069	1 065	99.58
<b>Total II</b>	491	203	467	583	23 620	5.05
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	10	593	43	509	32 916	75.65
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(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	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier			132		132	100.00
Autres intérêts et produits assimilés	156				156	
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>	156		132		24	18.43
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	91		634		543	85.63
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>	91		634		543	85.63
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	65		503		568	112.94
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	10 528		44 011		33 483	76.08
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	8 459		29 468		21 009	71.29
Produits exceptionnels sur opérations en capital	12 751		7 933		4 818	60.73
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total VII</b>	21 210		37 401		16 191	43.29
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	204				204	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
<b>Total VIII</b>	204				204	
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	21 006		37 401		16 395	43.84
Impôts sur les bénéfices (IX)						
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	501 976		461 606		40 369	8.75
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	491 498		468 217		23 281	4.97
<b>Solde intermédiaire</b>	10 478		6 611		17 088	258.49
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			233		233	100.00
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	10 478		6 378		16 856	264.27

## SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	CA	31/12/2019 12	CA	Euros	%
<b>Ventes marchandises + Production</b>	158 114	100.00	123 199	100.00	34 915	28.34
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
<b>Marge commerciale</b>						
+ Production vendue	158 114	100.00	123 199	100.00	34 915	28.34
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
<b>Production de l'exercice</b>	158 114	100.00	123 199	100.00	34 915	28.34
- Matières premières, approvisionnements consommés	5 402	3.42	3 295	2.67	2 106	63.91
- Sous traitance directe			24 042	19.51	24 042	100.00
<b>Marge brute de production</b>	152 712	96.58	95 862	77.81	56 850	59.30
<b>Marge brute globale</b>	152 712	96.58	95 862	77.81	56 850	59.30
- Autres achats + charges externes	118 689	75.07	116 429	94.50	2 261	1.94
<b>Valeur ajoutée</b>	34 023	21.52	20 567	16.69	54 590	265.42
+ Subventions d'exploitation	284 093	179.68	268 879	218.25	15 214	5.66
- Impôts, taxes et versements assimilés	4 406	2.79	3 830	3.11	576	15.03
- Salaires du personnel	248 376	157.09	218 440	177.31	29 936	13.70
- Charges sociales du personnel	88 966	56.27	81 089	65.82	7 877	9.71
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	23 632	14.95	55 047	44.68	31 416	57.07
+ Autres produits de gestion courante	7 430	4.70	6 211	5.04	1 219	19.63
- Autres charges de gestion courante	4		1 069	0.87	1 065	99.58
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	30 973	19.59	26 018	21.12	4 955	19.04
- Dotations aux amortissements	22 039	13.94	16 409	13.32	5 630	34.31
- Dotations aux provisions	3 321	2.10	2 980	2.42	341	11.45
<b>Résultat d'exploitation</b>	10 593	6.70	43 276	35.13	32 683	75.52
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	156	0.10	132	0.11	24	18.43
- Charges financières	91	0.06	634	0.51	543	85.63
<b>Résultat courant</b>	10 528	6.66	43 779	35.54	33 251	75.95
+ Produits exceptionnels	21 210	13.41	37 401	30.36	16 191	43.29
- Charges exceptionnelles	204	0.13			204	
<b>Résultat exceptionnel</b>	21 006	13.29	37 401	30.36	16 395	43.84
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
<b>Résultat NET</b>	10 478	6.63	6 378	5.18	16 856	264.27

## ANNEXE COMPTABLE

Exercice du 1/01/2020 AU 31/12/2020

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE	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		

<b>FAITS CARACTERISTIQUES</b>
-------------------------------

En 2016 l'ANC a engagé un processus de réforme du plan comptable associatif, celui-ci a abouti avec la publication d'un nouveau règlement homologué par un arrêté du 26 décembre 2018, publié au JO le 30 décembre.

Ce règlement ANC NO 2018-06 s'applique obligatoirement aux exercices ouverts à compter du 1 janvier 2020, soit 20 ans après le CRC 99-01, qui est donc abrogé par ce nouveau règlement.

Le nouveau règlement comptable précise et modernise certaines dispositions spécifiques du droit comptable des associations.

<b>EVOLUTION DES EFFECTIFS ELEVES SUR 3 ANS</b>
---

	N	N-1	N-2
NOMBRE D'ELEVES DECLARES A LA DRAAF AU 01 OCTOBRE DE CHAQUE ANNEE	66	64	55
AGREMENT DRAAF	71	71	71
NOMBRE D'ELEVES EN APPRENTISSAGE	13	11	5
NOMBRE DE GROUPE	4	4	4



# IMPACT COVID SUR L'ANNEE SCOLAIRE 2019-2020

DEPENSES		RECETTES
REMBOURSEMENT FAMILLES PENSION	9 144,05	
REMBOURSEMENT OU ANNULATION GITE	7 140,00	
PROTECTION (Gel, masques, nettoyant, visières, lingettes ...)	4 354,82	
AMENAGEMENT BUREAUX	455,60	
REMISE GROUPAMA		505,80
SALAIRES CHOMAGE PARTIEL	9 456,63	
REMBOURSEMENT SALAIRES CHOMAGE PARTIEL		7 165,20
FORFAIT TELETRAVAIL SALARIES	782,50	
SALAIRES NET REMPLACEMENT SECRETAIRE 09 à 12/2020	3 859,18	
SALAIRES NET SECRETAIRE 09 à 12/2020 ( Maladie)	7 077,96	
MSA AGRR POSTE ADMINISTRATIF 09 à 12/2020	3 505,32	
IJ SECRETAIRE		2 129,95
	<b>45 776,06</b>	<b>9 800,95</b>

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31/12/2020 ont été établis conformément aux dispositions réglementaires en vigueur (Nouveau plan comptable n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, applicable aux associations concernées à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2020),

L'exercice comptable est sur 12 mois et correspond à l'année civile.

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 provision Retraite est calculée sur l'ensemble du personnel. L'indemnité est évaluée en mois de salaire en fonction de l'ancienneté jusqu'à 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  
Mobiliers : entre 1 et 10 ans  
Manuels : 4 ans

### STOCKS

0

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 inscrits en fonds dédiés selon leur nature, dans l'attente de leur utilisation.

	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
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
201 - Frais de 1er établissement	2 314			2 314
205 - Concessions et droits similaires	1 677		-	1 677
<b>TOTAL I</b>	<b>3 991</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3 991</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
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	349 299	18 349	-	367 649
2151 - Installations a caractères pédagogiques	12 945			12 945
2154 - Installations techniques, matériel et outillage	1 382			1 382
2156 - Matériel Pédagogique	71 312	-	-	71 312
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	29 441	3 831	-	33 272
21831 - Matériel veillée	695			695
2184 - Mobilier de bureau	1 434		-	1 434
21841 - Mobilier d'enseignement	5 313			5 313
21842 - Mobilier d'internat	30 605	-	-	30 605
2187 - Matériel et outillage pour l'internat	12 687	-		12 687
<b>TOTAL II</b>	<b>718 167</b>	<b>22 180</b>	<b>-</b>	<b>740 347</b>
<b>IMMOBILISATIONS EN COURS</b>				
231 - Immobilisations corporelles en cours	15 386	-	15 386	- 0
237 - Avances et acomptes versés sur immobilisations incorporelles	-			-
238 - Avances et acomptes versés sur immobilisations corporelles	-	-	-	-
<b>TOTAL III</b>	<b>15 386</b>	<b>-</b>	<b>15 386</b>	<b>- 0</b>
<b>PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES</b>				
261 - Titres de participations	3 021	48	-	3 069
267 - Créances rattachées				
<b>TOTAL IV</b>	<b>3 021</b>	<b>48</b>	<b>-</b>	<b>3 069</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
272 - Titres immobilisés	-			-
274 - Prêt MFR Souppes	-			-
275 - Dépôts et cautionnements	-			-
<b>TOTAL V</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>740 564</b>	<b>22 228</b>	<b>15 386</b>	<b>747 406</b>

## TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

TABLEAU N° 2

exercice : 31/12/2020

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
<b>AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
2801 - Amortissements des frais de 1er établissement	2 314			2 314
2805 - Amortissements des concessions et droits similaires	1 676	-	-	1 676
	-			-
<b>TOTAL I</b>	<b>3 990</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3 990</b>
<b>AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
2812 - Amortissements des agencements et aménagements de terrains	-			-
28131 - Amortissements des constructions (terrains propres)	85 222	1 017		86 239
28132 - Amortissements des constructions Salle cours	33 527	3 793		37 321
28135 - Amortissements des installations - aménagements de constructions	305 892	9 876		315 768
2814 - Amortissements des constructions (sur sol d'autrui)	-			-
28151 - Amortissements des installations pédagogiques	10 557	531		11 088
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	25 157	2 685		27 842
28182 - Amortissements du matériel de transport	20 895	-		20 895
28183 - Amortissements du matériel de bureau et matériel informatique	22 737	3 053	-	25 790
281831 - Amortissements matériel veillée	695	-		695
28184 - Amortissements du mobilier de bureau	1 433	-	-	1 433
281841 - Amortissements du mobilier d'enseignement	5 313	-		5 313
281842 - Amortissements du mobilier d'internat	27 946	520	-	28 466
28187 - Amortissements du matériel et outillage pour l'internat	12 123	564	-	12 687
	-			-
	-			-
<b>TOTAL II</b>	<b>625 957</b>	<b>22 039</b>	<b>-</b>	<b>647 996</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II)</b>	<b>629 948</b>	<b>22 039</b>	<b>-</b>	<b>651 986</b>

## TABLEAU DES PROVISIONS

TABLEAU N° 3  
exercice : 31/12/2020

M.F.R. BOURGUEIL

Nature des provisions	A Montant au début de l'exercice	B Augmentations : dotations de l'exercice	C Diminutions : reprise de l'exercice	D (A + B - C) Montant à la fin de l'exercice
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
151 - Provisions pour risques	-	-	-	-
153 - Provisions pour indemnités de départ à la retraite	7 380	1 432	-	8 812
1572 - Provisions pour grosses réparations	-			-
158 - Autres provisions pour charges	-			-
	-			-
<b>TOTAL I</b>	<b>7 380</b>	<b>1 432</b>	<b>-</b>	<b>8 812</b>
<b>FONDS DEDIES</b>				
194 - Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement	355	-	-	355
1941 - Fonds dédiés sur subvention d'investissement	3 247	-	-	3 247
<b>TOTAL II</b>	<b>3 601</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3 601</b>
<b>PROVISION POUR ACTIF IMMOBILISE</b>				
29748 - Dépréciation prêt				
<b>TOTAL III</b>				
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES COMPTES DE TIERS</b>	-			-
491 - Provisions pour dépréciation des comptes d'usagers	8 461	1 889	2 001	8 349
496 Provisions pour dépréciation des comptes de débiteurs divers	-			-
<b>TOTAL IV</b>	<b>8 461</b>	<b>1 889</b>	<b>2 001</b>	<b>8 349</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II +III+IV)</b>	<b>19 442</b>	<b>3 321</b>	<b>2 001</b>	<b>20 762</b>

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

M.F.R. BOURGUEIL

exercice : 31/12/2020

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
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				<b>EMPRUNTS (2)</b>				
Prêts (1)	-		-	Emprunts C.Agricole	25 557	25 557	-	-
				Intérêts courus s/ Emprunts	1	1		
				Soldes créditeurs bancaires	-	-		
<b>TOTAL I</b>	-	-	-	<b>TOTAL I</b>	25 558	25 558	-	-
				-				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				<b>AUTRES DETTES</b>				
4091 - Avances et acomptes	1 118	1 118		4191 - Avances et acomptes	3 398	3 398		
41 - Usagers	73 648	73 648		40 - Fournisseurs	20 184	20 184		
42 - Personnel	65	65		42 - Personnel	4 804	4 804		
43 - Organismes Sociaux	-	-		43 - Organismes Sociaux	28 606	28 606		
44 - Etat et autres Col. Publ.	5 732	5 732		44 - Etat et autres Col. Publ.	663	663		
45 - Associés	36 063	36 063		45 - Associés	12 152	12 152		
46 - Débiteurs divers	609	609		46 - Crédoiteurs divers	3 647	3 647		
			-					
<b>TOTAL II</b>	117 235	117 235			73 454	73 454		
<b>TOTAL II</b>								
Charges constatées d'avance	7 070	7 070			82 330	82 330	-	-
				Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL III</b>	7 070	7 070	-	<b>TOTAL III</b>	82 330	82 330		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	124 305	124 305	-	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	181 342	181 342	-	-

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

<b>R</b>	Montant	(2)
<b>E</b>	Emprunts souscrits en cours d'exercice	20 259
<b>N</b>		
<b>V</b>	Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 433
<b>O</b>		
<b>I</b>		

## COMPTES DE REGULARISATION – ACTIF

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	CHARGES
Exploitation	7 070
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL	7 070

**AFFECTATION DU RESULTAT**

<b>TABLEAU D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE ANTERIEUR</b>	
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur	- 45 060
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	- 6 378
Prélèvements sur les réserves (à détailler)	
<b>TOTAL I</b>	- 51 438
<div> Affectation aux réserves <ul style="list-style-type: none"> <li>- Réserve légale</li> <li>- Réserve spéciale des plus values à long terme</li> <li>- Autres réserves</li> <li>- Réserve spéciale avant incorporation au capital</li> </ul> </div>	
Dividendes	
Autres répartitions	
Report à nouveau	- 51 438
<b>TOTAL II</b>	- 51 438

( 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
<b>Fonds associatifs</b>	30 490	-	-	30 490
<b>Report à Nouveau</b>	- 45 060	- 6 378	-	- 51 438
<b>Résultat</b>	- 6 378	16 856	-	10 478
<b>Subventions</b>	65 506	4 786	12 751	57 541
<b>TOTAL</b>	44 557	15 264	12 751	47 070



## COMPTES DE REGULARISATION - PASSIF

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		PRODUITS
Exploitation		82 330
Financiers		
Exceptionnels		
TOTAL		82 330
MONTANT DES CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		25 558
Emprunts et dettes financières divers		12 152
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		20 184
Dettes fiscales et sociales		34 074
	Salaires	156
	M.S.A	20 149
	A.G.2R	3 468
	RPAS	664
	CHARGES ORG.SOCIAUX	1 962
	ORGANISMES SOCIAUX	3 027
	ETAT CHARGES A PAYER	289
	SUBVENTIONS DIV.REGION.	0
	PROVISION CONGES PAYES	4 359
		34 074
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		7 045
TOTAL DES CHARGES A PAYER		99 013

**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	8 812
<b>TOTAL I</b>	<b>8 812</b>
Dont concernant :	
- Les dirigeants	
- Les filiales	
- Les participations	
- Les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles ( ex : hypothèque s/ emprunt )	
<b>TOTAL II</b>	

**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	
<b>TOTAL</b>	-

## PRODUITS A RECEVOIR

<b>ETAT PRODUITS A RECEVOIR</b>		<b>0</b>
Subvention du ministère Agriculture à recevoir	0	
<b>PRODUITS A RECEVOIR DIVERS</b>		<b>0</b>
Repas salariés		65
Fournisseurs		1 118
Subvention PPI		1 232
DRAAF BOURSES		609
CFA régional MFR centre		36 063
CFA subvention équipement		4 500
		<b>43 587</b>

## LES PRODUITS

PRODUITS	MONTANTS N	MONTANTS N-1
<b>A - Montant des subventions de fonctionnement (global) (en €)</b>		
Ministère de l'Agriculture	269 091	236 485
Conseil Général	-	-
Taxe d'Apprentissage	3 498	8 736
Communes	655	595
Autres ( APPRENTISSAGE)	14 348	23 062
TOTAL	287 592	268 878
<b>B - Participation des familles</b>		
Pensions	50 865	66 375
Scolarités	41 075	33 811
Prestations FC	8 512	11 455
TOTAL	100 452	111 641
<b>C - Activités extérieures</b>		
Accueil de groupes	6 891	9 680
Autres produits	47 273	5 610
TOTAL	54 164	15 290
<b>D - Cotisations</b>	7 002	5 208
Production immobilisée	-	-
Produits d'exploitation (A+B+C+D)	449 210	397 286
<b>E - Quote part de subvention</b>	12 751	7 933

<b>LES EFFECTIFS</b>
----------------------

LES EFFECTIFS	N		N-1	
	NOMBRE	EQUIVALENT T. PLEIN	NOMBRE	EQUIVALENT T. PLEIN
Cadre de direction	1	1,00	1	0,35
Personnel enseignant	5	4,46	4	3,70
Personnel Administratif	2	1,30	1	1,00
Personnel de service	4	0,65	3	1,77
	12	7,41	10	6,82

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 43 326 €

Les membres du Conseil d'administration ne perçoivent aucune rémunération

# CALCUL DU FONDS DE ROULEMENT

ASSOCIATION

M.F.R. BOURGUEIL

exercice : 31/12/2020

PAR LE HAUT		
<b>CAPITAUX PERMANENTS</b>		
Fonds propres (positif)		
Subventions équipement	57 541	
Provisions	12 414	
Dettes à plus d'un an	25 558	
TOTAL - I		95 513
<b>VALEURS IMMOBILISEES</b>		
Fonds propres (négatif)	10 470	
Actif immobilisé	95 419	
Total	105 889	
TOTAL - II		105 889
Fonds de roulement (FR) Différence I— II		- 10 376

PAR LE BAS		
<b>ACTIF CIRCULANT</b>		
Prêts et créances à moins d'un an	-	
Stocks	687	
Tiers	124 305	
Trésorerie	20 417	
TOTAL - III		145 409
<b>DETTES A MOINS D'UN AN</b>		
Dettes à moins d'un an	155 785	
TOTAL - IV		155 785
Fonds de roulement (FR) Différence III— IV		- 10 376

Montant total des charges compte de résultat

491 498

CR

Equivalent jours :

$\frac{\text{FR X 360}}{\text{CR}} =$

-7,60

JOURS

## QUELQUES REPERES POUR LA GESTION

2020

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	0,3	1,3
Personnel de service - animation, surveillance)	0	0,57	0,57
Personnel de Formation	2	2,3	4,3
<b>TOTAL</b>	<b>4</b>	<b>3,17</b>	<b>7,17</b>

	N ( 12 mois )	N ( 12 mois )	variation N-(N-1)/N-1
Nombre d'élèves ( AGREMENT = 82 )	66	64	3,13%
Nombre de groupes d'élèves	4	4	0,00%

Compte de Résultat			
Total Global des Produits	501 976	461 839	8,69%
dont Produits Exceptionnels	21 210	37 401	-43,29%
Total Global des Charges	491 498	468 217	4,97%
Résultat de l'exercice	10 478	-6 378	-264,28%

PRODUITS			
A - Montant des subventions de fonctionnement (global) (en €)			
Ministère de l'Agriculture	269 091	236 485	13,79%
Conseil Général	0	0	
Taxe d'Apprentissage	3 498	8 736	-59,96%
Communes	655	595	10,08%
Autres	14 348	23 062	-37,79%
B - Participation des familles			
Pensions	46 259	62 608	-26,11%
Scolarités	41 075	33 811	21,48%
Prestations FC	11 685	15 222	-23,24%
C - Activités extérieures			
Accueil de groupes	6 891	9 680	-28,81%
Autres produits	48 706	1 879	2492,12%
D - Quote part de subvention			
	12 751	7 933	60,73%

CHARGES			
A - Masses salariales			
Charges Totales	337 342	299 529	12,62%
Liées à la formation	258 579	222 277	16,33%
Autres personnels	78 764	77 251	1,96%
B - Autres (indicateurs intéressants)			
Dotation aux amortissements et provisions à caract.Réserv	25 360	19 389	30,80%
Intérêts des emprunts	91	634	-85,65%

BILAN			
Actif			
Immobilisations	95 419	110 615	-13,74%
Stocks	687	2 236	-69,28%
Créances	117 234	83 293	40,75%
Disponibilités	20 417	88	23101,14%
Charges Constatées d' Avance	7 070	2 148	229,14%
Passif			
Capitaux propres	47 071	44 558	5,64%
Provisions	12 414	10 982	13,04%
Dettes à LMT	25 558	17 343	47,37%
Dettes à CT	73 455	51 552	42,49%
dont dettes sociales	34 074	17 847	90,92%
Produits constatés d'avance et acomptes	82 330	73 946	11,34%
Total du passif	240 828	198 381	21,40%



MFR BOURGUEIL	0	TABLEAU DE BORD DE GESTION - Exercice 2020
---------------	---	--

Exercice 2015

#### 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)
Efficiencce des groupes	1	Effectif élèves / Nb classes	17	16	> 15
Cohérence de l'équipe pédagogique	2	Nb formateurs > mi-temps / Nb total	47%	54%	85%
Rapport moniteur / élèves	3	Effectif total des élèves / Nb formateurs ETB	15,35	17,30	15/17 élèves par formateur
Equilibre financier	1	Effectif total des élèves en formation / Tt le perso ETP	9,21	9,38	11 élèves par salarié
Gestion des ressources humaines	5	Personnel administratif ETP / Total	18%	15%	15/20%
	6	Personnel de service, animation ETP / Total salarié ETP	8%	26%	20/25%
	7	Personnel de formation ETP / Total salariés ETP	60%	54%	>60%
Gestion des groupes	8	Nb ETP moniteurs / Nb groupes	1,08	0,93	1,1/1,2

#### LE FONCTIONNEMENT FINANCIER DE L'ETABLISSEMENT

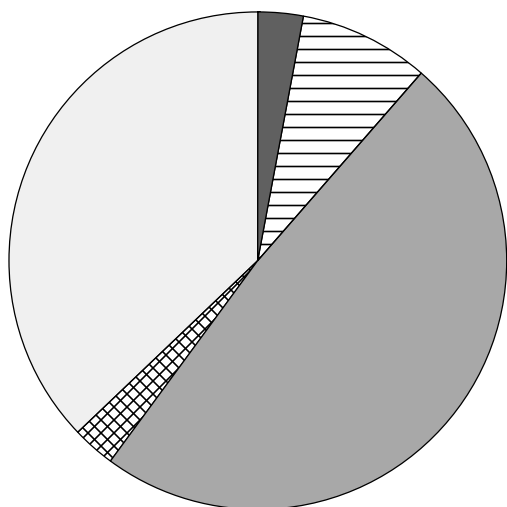
Que détermine l'indicateur	n°	Indicateur	Situation de l'Association	Situation de l'Association N 1	Plan National (Objectifs)
Résultat	9	Résultat Net de l'exercice	6%	-1%	5%
Richesse réelle dégagée par l'activité	10	Excédent brut d'exploitation (EBE)	-5,34%	-14,04%	15%
Résultat de l'activité	11	Résultat d'exploitation	-2,40%	-17,65%	5 à 10%
Poids des charges salariales	12	Charges de personnel / (Produits - Produits Exc.)	59,86%	70,57%	58-60%
Financement pédagogique	13	Subvention de Fct MAP/ Masse salariale formateurs	0,97	1,06	
Aides extérieures par les entreprises	14	Taxe d'apprentissage / Effectif élèves	53,00	136,50	
	15	Taxe d'apprentissage / Total des produits	0,99%	1,89%	5%

#### LA STRUCTURE FINANCIERE DE L'ASSOCIATION

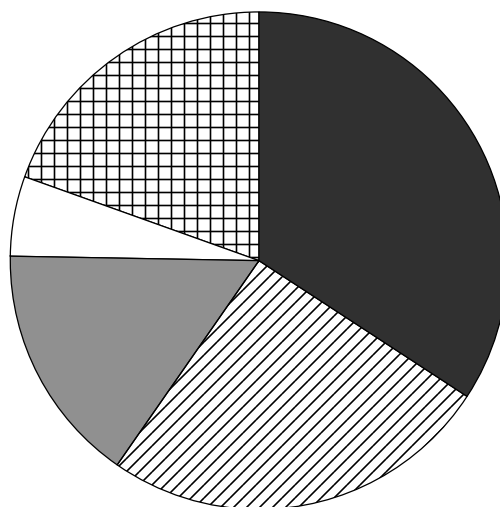
Que détermine l'indicateur	n°	Indicateur	Situation de l'Association	Situation de l'Association N 1	Plan National (Objectifs)
Autonomie financière	16	Capitaux propres / Passif	15%	22%	>30%
	17	Capitaux propres / Ens des dettes et emprunts	48%	65%	65%
Fonds de roulement en équivalent jour (évaluation de trésorerie)	18	(Capitaux permanents-actifs immobilisés x 360jours) / Charges du compte de résultat	-3,32	-29,01	>60 jours
Endettement de l'association	19	Dettes financières + dettes d'exploitation / Passif	38,36%	34,73%	<50%
Capacité de remboursement (CAF)	20	Résultat + Dotation aux amortissements + Provision à caractère de réserve - quote part subvention	49 520,00	5 078,00	Valeur absolue

## PRESENTATION GRAPHIQUE DU BILAN

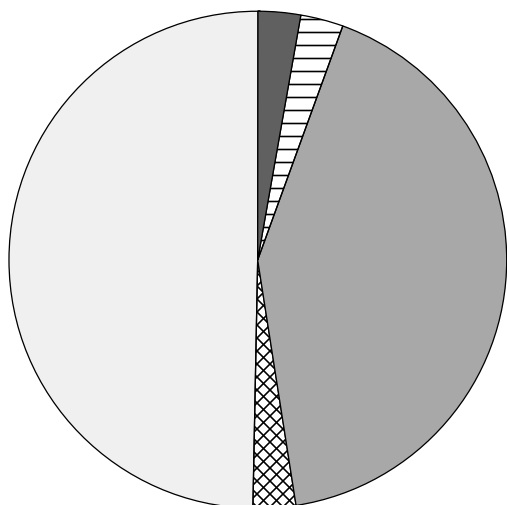
ACTIF au 31/12/2020



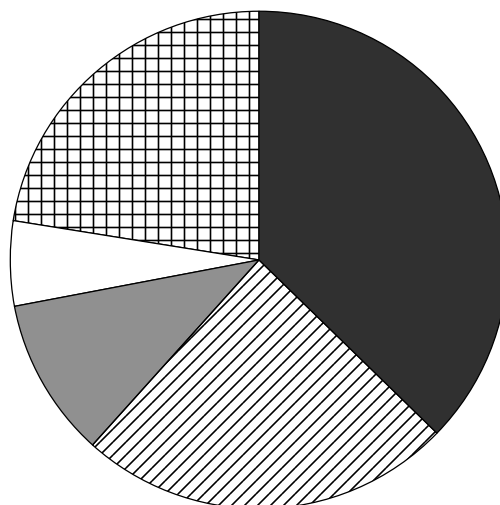
PASSIF au 31/12/2020



ACTIF au 31/12/2019



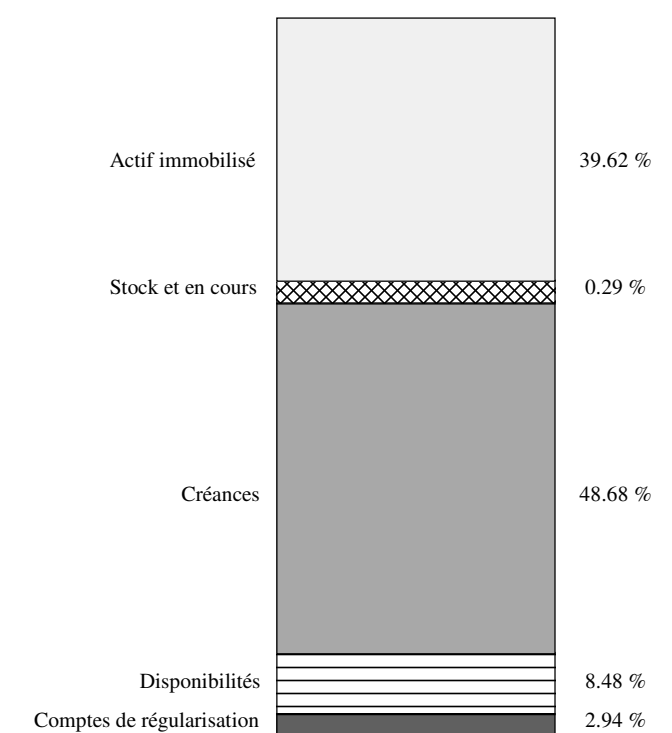
PASSIF au 31/12/2019



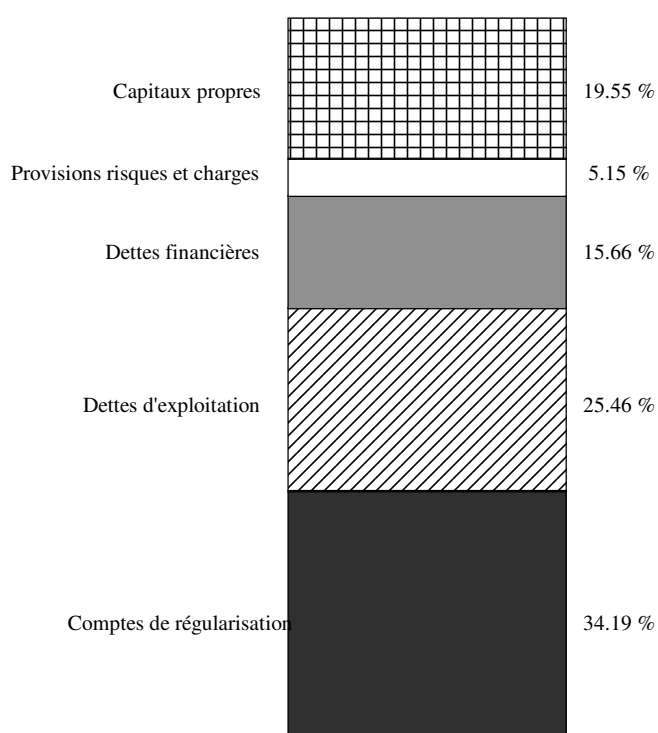
### MASSE DU BILAN EN POURCENTAGE

ACTIF	31/12/2020	31/12/2019	PASSIF	31/12/2020	31/12/2019
Actif immobilisé	39.62	55.76	Fonds propres	19.55	22.46
Stock et en cours	0.29	1.13	Provisions risques et charges	5.15	5.54
Créances	48.68	41.99	Dettes financières	15.66	10.35
Disponibilités	8.48	0.04	Dettes d'exploitation	25.46	24.38
Comptes de régularisation	2.94	1.08	Comptes de régularisation	34.19	37.28

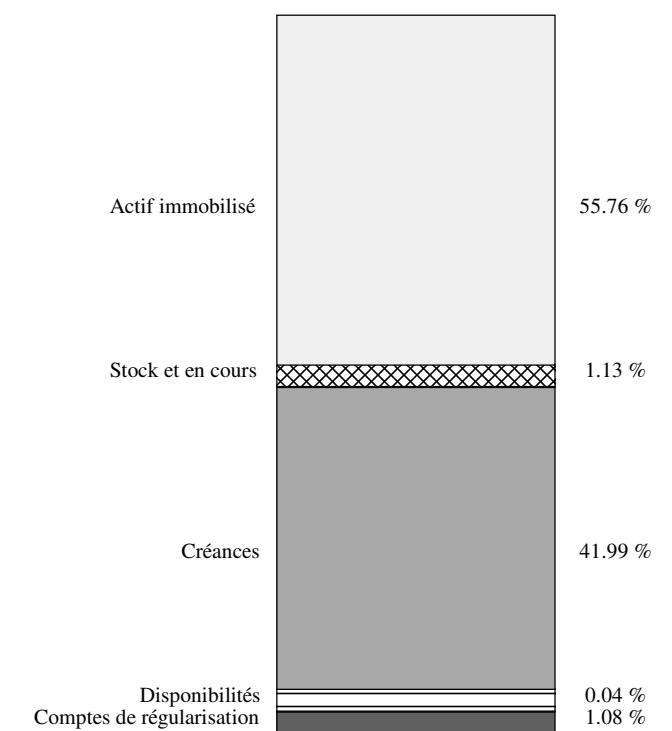
## PRESENTATION GRAPHIQUE DU BILAN



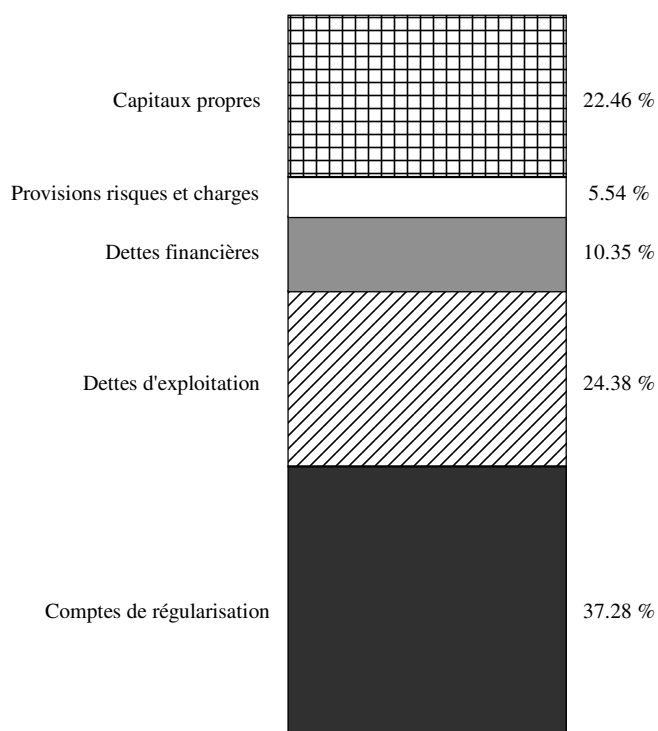
Actif au 31/12/2020



Passif au 31/12/2020



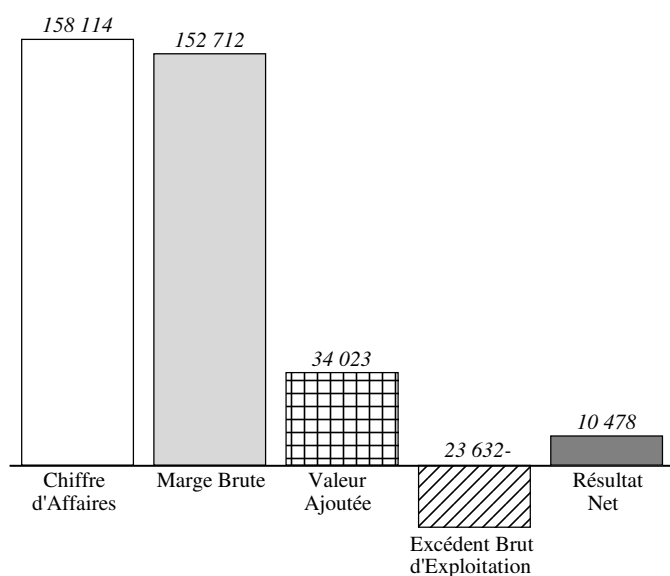
Actif au 31/12/2019



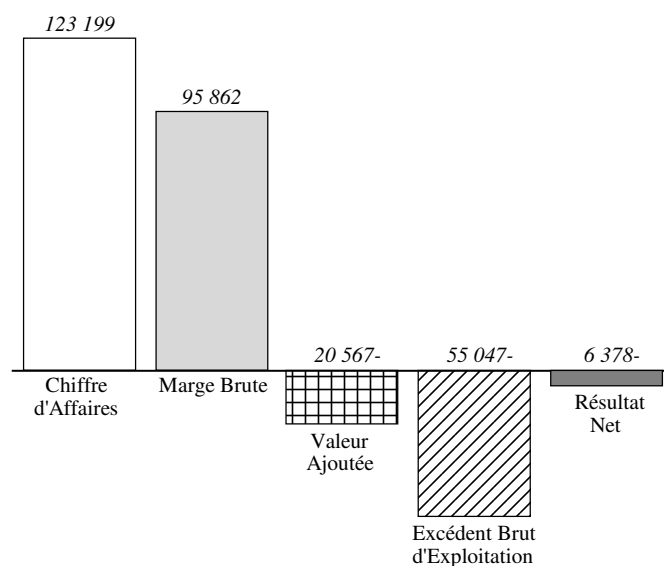
Passif au 31/12/2019

## PRESENTATION GRAPHIQUE DES S.I.G.

### PRESENTATION EN Euros

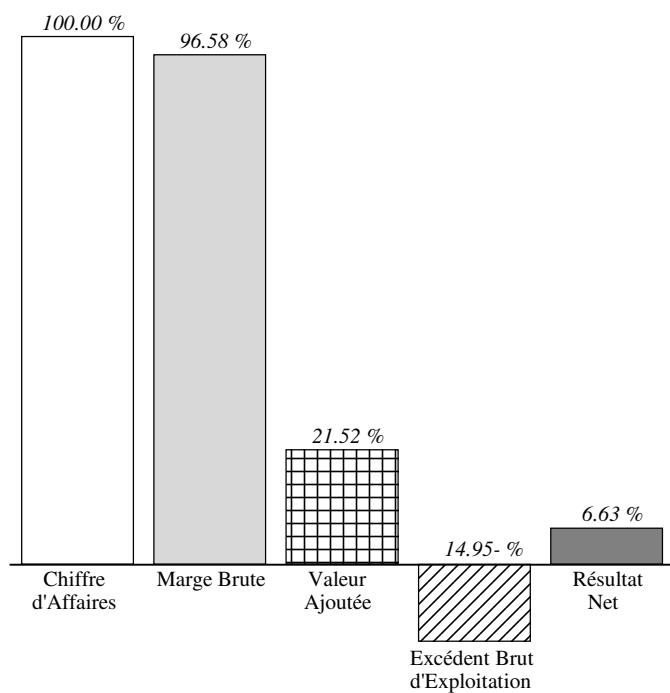


Exercice au 31/12/2020

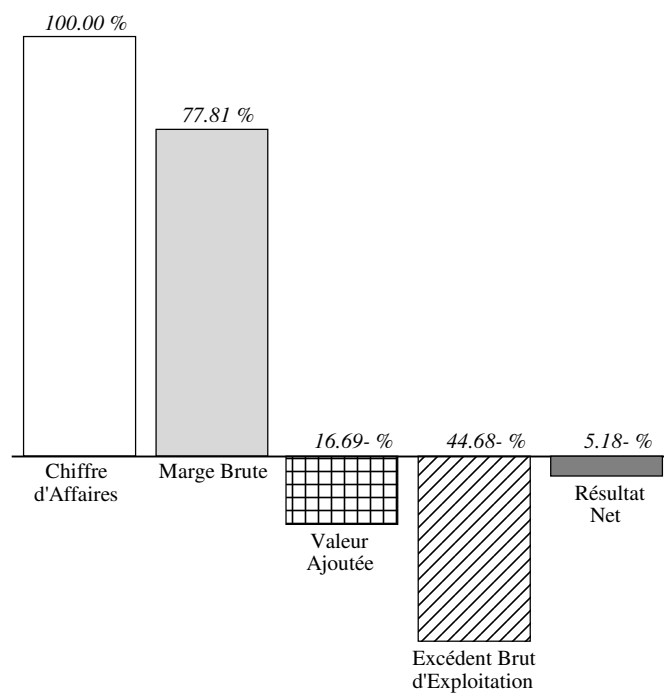


Exercice au 31/12/2019

### PRESENTATION EN POURCENTAGE



Exercice au 31/12/2020



Exercice au 31/12/2019

**MAISON FAMILIALE RURALE**

**BOURGUEIL**

**BILAN**

**COMPTE DE RESULTAT**

**DETAILLES**

**EXERCICE DU 01/01/2020 AU 31/12/2020**

**FEDERATION DES MAISONS**

**FAMILIALES D'INDRE ET LOIRE**

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2020 12		Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
	Euros		%			
FRAIS D'ETABLISSEMENT						
20100000 Frais d'établissement	2	314	2	314		
28010000 Amort. des frais d'étab	2	314	2	314		
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES						
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	55	067	51	404	3	663
21310000 Bâtiments	86	899	86	899		
21320000 CONSTRUCTION SALLE DE COURS	39	846	39	846		
21350000 Instal et agenc. constructions	367	649	349	300	18	349
28131000 Amort. des bâtiments	86	239	85	221	1	017
28132000 AMORT CONSTRUCTION SALLE COURS	37	321	33	527	3	793
28135000 Amort. instals gales construc	315	768	305	892	9	876
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	1	857	2	388	531	22.23
21510000 Instal tech mat & outil péda	12	945	12	945		
21540000 MATERIEL OUTILLAGE	1	382	1	382		
21560000 Instal tech mat & outil autre	71	312	71	312		
21565000 MANUELS SCOLAIRES TRANSMISSIBL	1	696	1	696		
21566000 LIVRE SCOLAIRE TRANS 2014	71		71			
28151000 Amort. instal tech outil péda	11	088	10	557	531	5.03
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			
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	33	139	36	130	2	991
21810000 Instal et agencements divers	51	361	51	361		
21820000 Matériel de transport	20	895	20	895		
21830000 Mat. de bureau & mat. info	33	273	29	442	3	831
21831000 MATERIEL VEILLEE	695		695			
21840000 Mobilier	1	434	1	434		
21841000 Mobilier d'enseignement	5	313	5	313		
21842000 Mobilier pour l'internat	30	604	30	604		
21870000 Mat. et outillage internat	12	687	12	687		
28181000 Amort instal et agenc. divers	27	842	25	157	2	685
28182000 Amort. matériel transport	20	895	20	895		
28183000 Amort. mat. bureau & info	25	791	22	737	3	053
28183100 AMORT MATERIEL VEILLEE	695		695			
28184000 Amort. du mobilier	1	434	1	434		
28184100 Amort. mobilier enseignement	5	313	5	313		
28184200 Amort. mobilier internat	28	466	27	946	520	1.86
28187000 Amort. mat. & outil internat	12	687	12	123	564	4.65
IMMOBILISATIONS EN COURS			15	386	15	386
23100000 Immo corporelles en cours			15	386	15	386

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
AUTRES PARTICIPATIONS	3 069		3 021		48	1.59
26100000 Titres de participation	3 069		3 021		48	1.59
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	95 419		110 615		15 196	13.74
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	687		2 236		1 549	69.27
32220000 Stock produits d'entretien	534		826		293	35.41
32250000 Stock fournitures de bureau	154		1 410		1 257	89.11
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES			150		150	100.00
40910000 Fourn. Av. et acptes commandes			150		150	100.00
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	73 648		74 289		640	0.86
41100000 CLIENTS	72 592		60 476		12 116	20.03
41600000 Créances douteuses / litiges	9 304		9 107		198	2.17
41810000 FACTURE A ETABLIR	100		13 166		13 066	99.24
49100000 Prov dépréc cptes des usagers	8 348		8 460		112	1.32
AUTRES CREANCES	43 586		8 854		34 732	392.30
40100000 FOURNISSEURS	1 118		1 210		92	7.61
42100025 GAULLIER FREDERIC			34		34	100.00
42100030 AUSSANT AURORE	65				65	
42100900 ROBERT PASCAL			16		16	100.00
42101200 CHARRIER MATHIEU			4		4	100.00
44100000 Etat - Subventions à recevoir	4 500				4 500	
44172800 Subv expl. - Autres (Régions)	1 232				1 232	
45110805 CFA REGIONAL MFR CENTRE	36 063				36 063	
45510300 UNION NATIONALE			146		146	100.00
45510500 FAFSEA/OPCALIA/GDFPE			950		950	100.00
45510805 CFA REGIONAL MFR CENTRE			6 494		6 494	100.00
46710000 DRAF BOURSES	609				609	
DISPONIBILITES	20 417		88		20 329	NS
51200000 Banques	8 041				8 041	
51220000 LIVRET A - CRCA	12 360		78		12 282	NS
51270000 CSL ASSOCIATION	16		10		6	61.06
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	7 070		2 148		4 922	229.09
48600000 Charges constatées d'avance	7 070		2 148		4 922	229.09
TOTAL ACTIF CIRCULANT	145 409		87 765		57 644	65.68
TOTAL GENERAL	240 828		198 381		42 447	21.40

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
ECARTS DE REEVALUATION	30 490		30 490			
10500000 ECARTS REEVALU	30 490		30 490			
REPORT A NOUVEAU	51 438		45 060		6 378	14.15
11000000 Report à nouveau (excédent)	51 438		45 060		6 378	14.15
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	10 478		6 378		16 856	264.27
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	57 541		65 506		7 965	12.16
13100000 Subventions d'équipement	22 867		22 867			
13120000 Régions	15 596		15 596			
13120100 SUBV C.R INFORMATIQUE 2009	15 760		15 760			
13120200 SUBV C.R PARC INFORMATIQUE2013	11 600		11 600			
13120300 SUB CR PARC INFORMATIQUE 2015	7 000		7 000			
13120400 SUB INFO + LOGICIEL ELEVE HAND	810		810			
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			
13121100 SUBV TOITURE FOYER.CO.GENERAL	4 480		4 480			
13121300 SUBV CG 37 2010 TRAVAUX SECURI	4 296		4 296			
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	
13125000 SUBV 2006 C.R MANUELS TRANSMIS	4 410		4 410			
13126000 SUBV C.R MANUELS SCOL 2010/PRO	836		836			
13127000 SUBV MANUELS TRANSMI 2014	71		71			
13130000 Départements	38 000		38 000			
13181000 SUB TXE APPRENTI	30 900		30 900			
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			
13910000 Etat	22 857		22 857			
13912000 SUBV EQUIP INFORMATIQUE VIR.RES	15 596		15 596			
13912010 SUBV INFORMATIQUE 2009	15 760		15 760			
13912020 SUBV CR PARC INFO 2013	11 600		11 600			
13912030 SUB.CR PARC INFO 2015	7 000		7 000			
13912040 SUBV DRAAF 2016 ELEVE HANDICAP	810		810			
13912050 SUBVENTION C.REG.EQUIP.INFOR19	3 465		510		2 955	579.36
13912060 SUBVENTION PPI 2020	554				554	
13912100 SUBV EQUIP C.G MUR CLOTURE PIL	7 000		7 000			
13912110 SUBV TOITURE FOYER CONSEIL GEN	4 480		4 480			
13912130 SUBV 2010 TRAVAUX SECURITE	4 296		4 296			
13912140 SUBVT CG 37 2011	6 875		6 125		750	12.24
13912150 SUBV CG37 2012-SECURITE	12 546		11 175		1 371	12.27



## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12		Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
					Euros	%
13912160 SUB CG 37 SECURITE 2015 MENUIS	230		185		45	24.38
13912170 SUB CG 37 SECURITE 2015 COUVR.	466		374		93	24.86
13912180 SUBV.SECURITE 2017	3 212		2 186		1 026	46.92
13912190 SUBVENTION SECURITE 2018	2 451		1 191		1 260	105.80
13912200 SUBVENTION DEP.EQUIPEMENT 2019	1 126				1 126	
13912210 SUBV.INVEST.EQUIP.2019	1 113		164		949	579.35
13912220 SUBV.SECURITE 2019 BRULEUR GAZ	254		85		169	199.46
13912500 AMORT SUBV MANUELS TRANSMISIBL	1 617		1 617			
13912600 AMORT SUBV MANUELS TRANSMISSIB	836		836			
13912700 SUBV MANUELS TRANSM 2014	71		71			
13913000 SUBV CHAUFFAGE VIR. RESULTAT	38 000		38 000			
13918100 SUB INV RES T.A.	30 900		30 900			
13918200 SUB SECURITE 2013	7 790		6 697		1 093	16.32
13918300 SUBV INVEST CG SECURITE 2014	4 793		3 994		799	20.01
13918320 SUBV.SECURITE HAUDEBAULT 2016	244		193		51	26.53
13918330 SUBV.SETON SECURITE 2016	408		408			
13918340 SUBV.PEARSON SECURITE 2016	1 722		1 327		395	29.80
13918350 SUBV.HAUDEBAULT SECURITE 2016	307		233		74	31.55
13918360 SUBV.ANJOU SECURITE 2016	193		153		40	26.43
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>47 071</b>		<b>44 558</b>		<b>2 513</b>	<b>5.64</b>
PROVISIONS POUR CHARGES	8 812		7 380		1 432	19.40
15300000 Prov pr indemn départ retraite	8 812		7 380		1 432	19.40
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	3 602		3 602			
19400000 Fds dédiés sur subv d'exploit	355		355			
19410000 FONDS DEDIES MANUELS TRANSMI	3 247		3 247			
<b>TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES</b>	<b>12 414</b>		<b>10 982</b>		<b>1 432</b>	<b>13.04</b>
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	25 558		17 343		8 216	47.37
16400116 CFP PRET LE 29/10/2020	20 259				20 259	
16407604 PRET CA 10000855581	5 298		10 731		5 433	50.63
16884000 Int courus empts étab crédit	1				1	
51200000 Banques			6 611		6 611	100.00
<b>EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS</b>	<b>12 152</b>		<b>3 194</b>		<b>8 958</b>	<b>280.51</b>
45110100 FEDERATION DEPARTEMENTALE 37	5 106				5 106	
45110200 FEDERATION REGIONALE	5 571				5 571	
45110300 UNION	74				74	
45510100 FEDERATION 37			1 707		1 707	100.00
45510400 ANFRA CENTRE PEDAGOGIQUE	875				875	
45510850 MFR DU LOCHOIS	315				315	
45511112 ITS BOURGUEIL	211		1 487		1 276	85.84
<b>DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</b>	<b>20 184</b>		<b>27 274</b>		<b>7 090</b>	<b>25.99</b>
40100000 FOURNISSEURS	14 448		6 277		8 171	130.17
40810000 Fournisseurs	5 737		20 997		15 260	72.68
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>	<b>34 074</b>		<b>17 847</b>		<b>16 227</b>	<b>90.93</b>
42100030 AUSSANT AUREOLE			5		5	100.00
42101000 GRIMAUD YVELINE			5		5	100.00
42101400 LEFAY FLORENCE			267		267	100.00
42101700 HEISSLER ISABELLE	7		53		46	86.79

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
42101860	TARDIVEL ROSE MARIE		149		253	104	41.08
42102066	BOURIGAULT NATHALIE				7	7	100.00
42820000	Prov pour congés à payer	4	359	6	420	2 061	32.11
42860000	Autres charges à payer		289		289		
43100000	Mutualité Sociale Agricole			1	091	1 091	100.00
43110000	Mutualité Sociale Agricole	20	149			20 149	
43700000	Autres organismes sociaux			3	039	3 039	100.00
43710000	ORGANISMES SOCIAUX AG2R	3	468			3 468	
43820000	Org soc Ch soc / congé à payer	1	962	2	889	928	32.11
43860000	Org soc Charges à payer	3	027	2	693	334	12.41
44172800	Subv expl. - Autres (Régions)				301	301	100.00
44210030	RPAS AUSSANT AURORE		122		61	62	101.32
44210040	RPAS LEFAY FLORENCE		93		56	37	66.01
44210066	RPAS BOURIGAULT NATHALIE		40		35	5	14.18
44210100	RPAS GRIMAUD YVELINE		29		18	10	56.16
44210650	RPAS SEINCE BERNADETTE		6			6	
44210900	RPAS ROBERT PASCAL		172		153	19	12.46
44211700	RPAS HEISSLER ISABELLE		103		130	27	21.10
44211860	RPAS TARDIVEL ROSE-MARIE		98		80	18	21.79
AUTRES DETTES			7 045		3 237	3 808	117.61
41100000	CLIENTS		3 398		2 493	905	36.29
46700000	Autres cptes déb ou créditeurs	1	070			1 070	
46700080	BUDGET ANIMATION VEILLEE		603		603		
46700100	ACTIVITES ELEVES CAPA 1		384			384	
46700200	ACTIVITES ELEVES CAPA 2		109			109	
46700300	ACTIVITES ELEVES 3 EME		394			394	
46700400	ACTIVITES ELEVES 4 EME		306			306	
46700500	ACTIVITES ELEVES CAPA AEPE		751			751	
46712000	TAXE DE SEJOUR- GITE		30		141	111	78.50
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			82 330		73 946	8 383	11.34
48700000	Produits constatés d'avance		82 330		73 946	8 383	11.34
TOTAL DETTES			181 343		142 841	38 503	26.95
TOTAL GENERAL			240 828		198 381	42 447	21.40

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
<b>PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES</b>	154	615	123	199	31 417	25.50
70621100 OPCO apprentissage NPEC-form	40	774			40 774	
70621600 Autres participations apprenti	1	620			1 620	
70622000 Formation professionnelle	3	173			3 173	
70625000 PENS.FORM INITIA	46	259	62	608	16 349	26.11
70634000 HEBERG + RESTAUR CAP P.E APP	4	606	3	767	839	22.28
70635000 SCOL.FORM INITIA	41	075	33	811	7 264	21.48
70637000 SCOL.CAP P.ENFANCE-FORM CONTIN	7	659	9	265	1 606	17.33
70638000 HEBERG + RESTAUR CAP PE FC		853	2	190	1 337	61.07
70651200 VOYAGES D ETUDE				968	968	100.00
70652100 REPAS DE PASSAGE		114		487	372	76.54
70652200 PENSION ACCUEIL	6	891	9	680	2 789	28.81
70652300 AUTRES SERVICES		636		69	567	818.54
70652500 ACTIVITES ELEVES				209	209	100.00
70840000 Mise à dispo pers facturée		956		146	810	555.84
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	284	093	268	879	15 214	5.66
74181000 Subvention de fonctionnement	269	091	236	485	32 606	13.79
74183000 SUBV VISITE MEDICALE				700	700	100.00
74188000 Autres Subv MinAgri		720			720	
74421000 Subv fonct. Conseil Régional	5	000	14	507	9 507	65.53
74421100 Subv. Fonctionnement SCOLAIRE				501	501	100.00
74421200 Subv. Fonction APPRENTISSAGE	6	441		544	5 897	NS
74421300 Subv. Fonctionnement FC				552	552	100.00
74421400 Autres Subv Fonct Conseil Rég		861			861	
74428100 Autres aides aux scolaires			2	013	2 013	100.00
74428200 Autres aides aux apprentis			1	214	1 214	100.00
74440000 Subventions communes & groupts		655		595	60	10.08
74483000 SUB UDAF		131		133	3	1.95
74810000 SUBV T.APPRENTIS			3	543	3 543	100.00
74811000 SUBV TAXE APPRENTISSAG.CAP P.E			5	193	5 193	100.00
74880000 Autres subventions			2	898	2 898	100.00
74882000 SUBVENTION OPCALIA CFA REGION.		1 195			1 195	
<b>REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES</b>	30	973	26	018	4 955	19.04
78170000 Repr prov dépréc créances	2	001	3	908	1 908	48.81
79100000 Transferts de charges d'expl.	2	608	8	696	6 088	70.00
79100100 TRANSF.CH.CNASEA			1	895	1 895	100.00
79100120 TRANSF.CH.FORMAT			4	468	4 468	100.00
79110000 ZRR	13	789	7	051	6 738	95.57
79130000 Rembt frais formation perso	2	385			2 385	
79170000 Remb. par assurances		609			609	
79190000 Remboursement de salaires	7	451			7 451	
79192000 Remboursement des IJ	2	130			2 130	
<b>COTISATIONS</b>	7	002	5	208	1 794	34.45
75600000 Cotisations des membres	5	855	4	299	1 555	36.18
75600200 ADHESION CAP P.E FORM CONTINUE		373		367	7	1.82
75600300 COTISATIONS MEMBRES ACCUEIL		81		119	38	31.93
75600400 ADHESION ASSOCIATION				15	15	100.00
75601000 ADHESIONS CAP P.E APPRENTISSAG		693		408	285	69.93

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
AUTRES PRODUITS	3	926	770		3 155	409.54
73010000 Taxe d'apprentissage solde 13%	3	498			3 498	
75800000 Produits div gestion courante		428	770		343	44.50
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	480	610	424 074		56 536	13.33
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	3	853	3 690		163	4.41
60111000 Alimentation (achats directs)		487	1 039		553	53.16
60222000 Produits d'entretien	1	373	1 411		38	2.70
60225000 Fournitures de bureau		619	1 007		387	38.48
60226000 Fournitures scolaires	1	373			1 373	
60226200 LIVRES SCOLAIRES NON TRANSMISS			233		233	100.00
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISION.)	1	549	394		1 944	492.68
60322200 Variation produits d'entretien		293	349		641	183.92
60322500 Variation fournitures de bur		1 257	46		1 303	NS
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	118	689	140 470		21 781	15.51
60422000 Achats en sous-traitce pour FC			23 712		23 712	100.00
60500000 ACHAT DE MATERIEL, EQUIPEMENT			329		329	100.00
60611000 Electricité	2	161	2 381		220	9.23
60612000 Eau	1	123	1 177		54	4.58
60613000 Gaz de Ville	5	439	4 016		1 423	35.43
60614000 Carburants et lubrifiants		454	798		343	43.05
60630000 Fourn & petits équip. internat	2	489	2 870		381	13.26
60632000 FOURNIT CUISINE INTERNAT			851		851	100.00
60640000 Fournitures administratives		385	831		446	53.72
60652500 ACTIVITES ELEVES			167		167	100.00
60671000 Fourn & petits matériels péda	1	691	906		784	86.55
60674000 Pharmacie		61			61	
60680000 Autres fournitures		423			423	
60681200 VEILLEES			50		50	100.00
60681300 PHARMACIE			46		46	100.00
60681400 SORTIES SCOLAIRES			408		408	100.00
60688000 Divers	1	644			1 644	
61210000 Redevances de crédit-bail mob		415			415	
61310000 LOCATION MATERIEL	2	194	2 316		122	5.28
61350000 Locations Mobilières (Mat.)		39	148		109	73.65
61351000 Locations mob de mat pédago	4	905			4 905	
61520000 Entret & répar sur biens immob		325	2 749		2 424	88.17
61550000 Entret & répar sur biens mob		348	174		175	100.69
61552000 Entretien réparation véhicule		698			698	
61555000 Entretien réparat autres mat			536		536	100.00
61560000 Maintenance / sécurité	2	700	3 307		606	18.33
61561000 Alarme et sécurité	6	260	5 251		1 009	19.21
61564000 Informatique		518			518	
61630000 Assurances des véhicules		623	942		318	33.80
61660000 Assurance apprenants	3	746	3 567		179	5.01
61670000 Autres assurances	2	529	2 988		459	15.36
61820000 Abonnements		60			60	
62000000 AUTRES SERVICES EXTERIEURS		79			79	
62100000 Personnel extérieur		60			60	
62140000 Personnels détachés ou prêtés	6	031	7 642		1 610	21.07
62141000 Personnels détachés Formation		695	6 338		5 643	89.04
62142000 Personnels détachés Anim Surv			4 161		4 161	100.00

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
62144000 Personnels détachés Service	2	755			2 755	
62264000 Honoraires sur legs donations			19 663		19 663	100.00
62268000 Honoraires de structures	3	515	3 140		376	11.96
62270000 Frais d'actes et contentieux		521	732		210	28.76
62280000 Divers	4	029			4 029	
62300000 Publications, relations publ			4 643		4 643	100.00
62310000 Annonces et insertions	9	844			9 844	
62330000 Manifestations & expositions		162			162	
62360000 Catalogues et imprimés		941			941	
62380000 Divers	2	516			2 516	
62465000 Transports Apprentissage			501		501	100.00
62511000 Déplac. du personnel	3	427	5 016		1 589	31.67
62511220 DEPL PERS SERVICE			246		246	100.00
62512000 Déplac. des administrateurs		207	172		34	19.88
62512100 DEPL PERS DETACHE		755	641		114	17.81
62513000 DEPL INTERVENANT FORMATION		202	213		11	5.37
62515000 DEPL ADMINISTRATEURS			15		15	100.00
62540000 AUTOROUTE PEAGE			285		285	100.00
62570000 Réceptions		137	144		7	5.06
62610000 Frais postaux	1	308	4 004		2 695	67.33
62620000 Frais de télécommunication	2	390	1 836		554	30.15
62740000 SERV BANCAIRES			1 440		1 440	100.00
62780000 Services bancaires		878			878	
62810000 Concours divers			16 184		16 184	100.00
62811000 Cotisation FDMF	5	488			5 488	
62812000 Cotisation FRMF	5	966			5 966	
62813000 Cotisation UNMFR	3	765			3 765	
62818000 Cotisations diverses	2	317			2 317	
62820000 Formations des Personnels	1	355			1 355	
62860000 Restauration extérieure			319		319	100.00
62861000 Restaur. ext des Apprenants		371	1 749		1 378	78.79
62864000 Prestation restauration	17	715			17 715	
62881000 Activités Pédagogiques		30			30	
62890000 VOYAGE ETUDES			870		870	100.00
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>4</b>	<b>406</b>	<b>3 830</b>		<b>576</b>	<b>15.03</b>
63330000 Particip employeurs à la FPC	2	874	2 677		197	7.37
63512000 Taxes Foncières	1	070	1 100		30	2.73
63710000 Taxes diverses		462			462	
63780000 TAXES DIVERSES			54		54	100.00
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>248</b>	<b>376</b>	<b>218 440</b>		<b>29 936</b>	<b>13.70</b>
64111000 Salaires pers Formation & Anim	145	072	146 878		1 806	1.23
64111010 SAL DIRECTION			15 077		15 077	100.00
64112000 Salaires personnel Direction	43	326			43 326	
64113000 Salaires personnel Admin	35	133	32 646		2 487	7.62
64114000 Salaires personnel Service	15	062	22 347		7 285	32.60
64115000 GRATIFICATION SERVICE CIVIQUE			645		645	100.00
64116000 SALAIRE CHOMAGE PARTIEL COVID	9	457			9 457	
64120000 Congés payés	2	061	847		2 908	343.39
64140000 Indemnités et avantages divers	1	605			1 605	
64141000 FORFAIT TELETRAVAIL COVID 19		783			783	

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
<b>CHARGES SOCIALES</b>	88 966		81 089		7 877	9.71
64511000 MSA personnel Formation & Anim	52 303		52 576		273	0.52
64512000 MSA personnel Direction	8 586				8 586	
64513000 MSA personnel Administration	10 723		11 347		624	5.50
64514000 MSA personnel Service	4 745		5 956		1 211	20.33
64521000 AG2R pers Formation & Anim	5 909		5 517		392	7.10
64522000 AG2R personnel Direction	748				748	
64523000 AG2R personnel Administration	1 201		1 108		93	8.35
64524000 AG2R personnel Service	929		1 123		194	17.28
64580000 Cotis aux autres org sociaux	191				191	
64590000 Charges sociales congés payés	928		381		1 309	343.39
64700000 AUTRES CHARGES SOCIALES			384		384	100.00
64801000 PERFEC PERS DIRECTION	1 090		649		441	68.06
64810000 Primes et gratifications	1 614		1 580		34	2.16
64820000 PERFECT PERS SERVICE			165		165	100.00
64830000 PERFECT PERS ADMIN	210		82		128	154.58
64840000 PERFECT SERVICE CIVIQUE	100		220		120	54.55
64850000 PERFEC FORMATEURS	1 545				1 545	
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	22 039		16 409		5 630	34.31
68110000 DAP immo incorpo & corpo	22 039		16 409		5 630	34.31
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT</b>	1 889		1 912		23	1.19
68170000 DProv dépréc actifs circults			1 912		1 912	100.00
68174000 DProv dépréc de créances	1 889				1 889	
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	1 432		1 068		364	34.08
68150000 DAP pour risques & ch exploit.	1 432		1 068		364	34.08
<b>AUTRES CHARGES</b>	4		1 069		1 065	99.58
65410000 Pertes/créances de l'exercice			1 065		1 065	100.00
65800000 Ch div de gestion courante	4		4		1	16.36
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	491 203		467 583		23 620	5.05
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	10 593		43 509		32 916	75.65
<b>PRODUITS DES AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES ACTIF IMMOBILISE</b>			132		132	100.00
76220000 PROD FINANCIERS			132		132	100.00
<b>AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES</b>	156				156	
76810000 Autres produits financiers	156				156	
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	156		132		24	18.43
<b>INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES</b>	91		634		543	85.63
66110000 Intérêts des emprunts & dettes	74		634		560	88.33
66150000 Int. cptes courants & dépôts	17				17	
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	91		634		543	85.63
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	65		503		568	112.94

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	10 528	44 011	33 483	76.08
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	8 459	29 468	21 009	71.29
77100000 Prod. except op de l'exercice	111		111	
77200000 Produits except exercice antér		29 468	29 468	100.00
77210000 Produits except exercice antér	8 348		8 348	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	12 751	7 933	4 818	60.73
77700000 Quote-part des subv d'invest.	12 751	7 933	4 818	60.73
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	21 210	37 401	16 191	43.29
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	204		204	
67250000 Ch except exercices antérieurs	204		204	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	204		204	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	21 006	37 401	16 395	43.84
TOTAL PRODUITS	501 976	461 606	40 369	8.75
TOTAL DES CHARGES	491 498	468 217	23 281	4.97
SOLDE INTERMEDIAIRE	10 478	6 611	17 088	258.49
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS		233	233	100.00
78940000 Util fds dédiés subv exploit		233	233	100.00
EXCEDENTS OU DEFICITS	10 478	6 378	16 856	264.27

## DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2020 12		% CA	Exercice N-1 31/12/2019 12		% CA	Ecart N / N-1	
							Euros	%
<b>VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION</b>	158 114		100.00	123 199		100.00	34 915	28.34
PRODUCTION VENDUE	158 114		100.00	123 199		100.00	34 915	28.34
70621100 OPCO apprentissage NPEC-form	40 774		25.79				40 774	
70621600 Autres participations apprenti	1 620		1.02				1 620	
70622000 Formation professionnelle	3 173		2.01				3 173	
70625000 PENS.FORM INITIA	46 259		29.26	62 608		50.82	16 349	26.11
70634000 HEBERG + RESTAUR CAP P.E APP	4 606		2.91	3 767		3.06	839	22.28
70635000 SCOL.FORM INITIA	41 075		25.98	33 811		27.44	7 264	21.48
70637000 SCOL.CAP P.ENFANCE-FORM CONTIN	7 659		4.84	9 265		7.52	1 606	17.33
70638000 HEBERG + RESTAUR CAP PE FC	853		0.54	2 190		1.78	1 337	61.07
70651200 VOYAGES D ETUDE				968		0.79	968	100.00
70652100 REPAS DE PASSAGE	114		0.07	487		0.39	372	76.54
70652200 PENSION ACCUEIL	6 891		4.36	9 680		7.86	2 789	28.81
70652300 AUTRES SERVICES	636		0.40	69		0.06	567	818.54
70652500 ACTIVITES ELEVES				209		0.17	209	100.00
70840000 Mise à dispo pers facturée	956		0.60	146		0.12	810	555.84
73010000 Taxe d'apprentissage solde 13%	3 498		2.21				3 498	
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	158 114		100.00	123 199		100.00	34 915	28.34
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMEES	5 402		3.42	3 295		2.67	2 106	63.91
60111000 Alimentation (achats directs)	487		0.31	1 039		0.84	553	53.16
60222000 Produits d'entretien	1 373		0.87	1 411		1.15	38	2.70
60225000 Fournitures de bureau	619		0.39	1 007		0.82	387	38.48
60226000 Fournitures scolaires	1 373		0.87				1 373	
60226200 LIVRES SCOLAIRES NON TRANSMIS				233		0.19	233	100.00
60322200 Variation produits d'entretien	293		0.18	349		0.28	641	183.92
60322500 Variation fournitures de bur	1 257		0.79	46		0.04	1 303	NS
<b>SOUS TRAITANCE DIRECTE</b>				24 042		19.51	24 042	100.00
60422000 Achats en sous-traitce pour FC				23 712		19.25	23 712	100.00
60500000 ACHAT DE MATERIEL, EQUIPEMENT				329		0.27	329	100.00
<b>MARGE BRUTE DE PRODUCTION</b>	152 712		96.58	95 862		77.81	56 850	59.30
<b>MARGE BRUTE GLOBALE</b>	152 712		96.58	95 862		77.81	56 850	59.30
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	118 689		75.07	116 429		94.50	2 261	1.94
60611000 Electricité	2 161		1.37	2 381		1.93	220	9.23
60612000 Eau	1 123		0.71	1 177		0.96	54	4.58
60613000 Gaz de Ville	5 439		3.44	4 016		3.26	1 423	35.43
60614000 Carburants et lubrifiants	454		0.29	798		0.65	343	43.05
60630000 Fourn & petits équip. internat	2 489		1.57	2 870		2.33	381	13.26
60632000 FOURNIT CUISINE INTERNAT				851		0.69	851	100.00
60640000 Fournitures administratives	385		0.24	831		0.67	446	53.72
60652500 ACTIVITES ELEVES				167		0.14	167	100.00
60671000 Fourn & petits matériels péda	1 691		1.07	906		0.74	784	86.55
60674000 Pharmacie	61		0.04				61	
60680000 Autres fournitures	423		0.27				423	
60681200 VEILLEES				50		0.04	50	100.00
60681300 PHARMACIE				46		0.04	46	100.00
60681400 SORTIES SCOLAIRES				408		0.33	408	100.00
60688000 Divers	1 644		1.04				1 644	
61210000 Redevances de crédit-bail mob	415		0.26				415	



## DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12		31/12/2019	12		Euros	%
61310000 LOCATION MATERIEL	2 194	1.39		2 316	1.88		122	5.28
61350000 Locations Mobilières (Mat.)	39	0.02		148	0.12		109	73.65
61351000 Locations mob de mat pédago	4 905	3.10					4 905	
61520000 Entret & répar sur biens immob	325	0.21		2 749	2.23		2 424	88.17
61550000 Entret & répar sur biens mob	348	0.22		174	0.14		175	100.69
61552000 Entretien réparation véhicule	698	0.44					698	
61555000 Entretien réparat autres mat				536	0.44		536	100.00
61560000 Maintenance / sécurité	2 700	1.71		3 307	2.68		606	18.33
61561000 Alarme et sécurité	6 260	3.96		5 251	4.26		1 009	19.21
61564000 Informatique	518	0.33					518	
61630000 Assurances des véhicules	623	0.39		942	0.76		318	33.80
61660000 Assurance apprenants	3 746	2.37		3 567	2.90		179	5.01
61670000 Autres assurances	2 529	1.60		2 988	2.43		459	15.36
61820000 Abonnements	60	0.04					60	
62000000 AUTRES SERVICES EXTERIEURS	79	0.05					79	
62100000 Personnel extérieur	60	0.04					60	
62140000 Personnels détachés ou prêtés	6 031	3.81		7 642	6.20		1 610	21.07
62141000 Personnels détachés Formation	695	0.44		6 338	5.14		5 643	89.04
62142000 Personnels détachés Anim Surv				4 161	3.38		4 161	100.00
62144000 Personnels détachés Service	2 755	1.74					2 755	
62264000 Honoraires sur legs donations				19 663	15.96		19 663	100.00
62268000 Honoraires de structures	3 515	2.22		3 140	2.55		376	11.96
62270000 Frais d'actes et contentieux	521	0.33		732	0.59		210	28.76
62280000 Divers	4 029	2.55					4 029	
62300000 Publications, relations publ				4 643	3.77		4 643	100.00
62310000 Annonces et insertions	9 844	6.23					9 844	
62330000 Manifestations & expositions	162	0.10					162	
62360000 Catalogues et imprimés	941	0.59					941	
62380000 Divers	2 516	1.59					2 516	
62465000 Transports Apprentissage				501	0.41		501	100.00
62511000 Déplac. du personnel	3 427	2.17		5 016	4.07		1 589	31.67
62511220 DEPL PERS SERVICE				246	0.20		246	100.00
62512000 Déplac. des administrateurs	207	0.13		172	0.14		34	19.88
62512100 DEPL PERS DETACHE	755	0.48		641	0.52		114	17.81
62513000 DEPL INTERVENANT FORMATION	202	0.13		213	0.17		11	5.37
62515000 DEPL ADMINISTRATEURS				15	0.01		15	100.00
62540000 AUTOROUTE PEAGE				285	0.23		285	100.00
62570000 Réceptions	137	0.09		144	0.12		7	5.06
62610000 Frais postaux	1 308	0.83		4 004	3.25		2 695	67.33
62620000 Frais de télécommunication	2 390	1.51		1 836	1.49		554	30.15
62740000 SERV BANCAIRES				1 440	1.17		1 440	100.00
62780000 Services bancaires	878	0.56					878	
62810000 Concours divers				16 184	13.14		16 184	100.00
62811000 Cotisation FDMF	5 488	3.47					5 488	
62812000 Cotisation FRMF	5 966	3.77					5 966	
62813000 Cotisation UNMFR	3 765	2.38					3 765	
62818000 Cotisations diverses	2 317	1.47					2 317	
62820000 Formations des Personnels	1 355	0.86					1 355	
62860000 Restauration extérieure				319	0.26		319	100.00
62861000 Restaur. ext des Apprenants	371	0.23		1 749	1.42		1 378	78.79
62864000 Prestation restauration	17 715	11.20					17 715	
62881000 Activités Pédagogiques	30	0.02					30	
62890000 VOYAGE ETUDES				870	0.71		870	100.00

## DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	% CA	31/12/2019	% CA	Euros	%
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	34 023	21.52	20 567	16.69	54 590	265.42
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	284 093	179.68	268 879	218.25	15 214	5.66
74181000 Subvention de fonctionnement	269 091	170.19	236 485	191.95	32 606	13.79
74183000 SUBV VISITE MEDICALE			700	0.57	700	100.00
74188000 Autres Subv MinAgri	720	0.46			720	
74421000 Subv fonct. Conseil Régional	5 000	3.16	14 507	11.78	9 507	65.53
74421100 Subv. Fonctionnement SCOLAIRE			501	0.41	501	100.00
74421200 Subv. Fonctiont APPRENTISSAGE	6 441	4.07	544	0.44	5 897	NS
74421300 Subv. Fonctionnement FC			552	0.45	552	100.00
74421400 Autres Subv Fonct Conseil Rég	861	0.54			861	
74428100 Autres aides aux scolaires			2 013	1.63	2 013	100.00
74428200 Autres aides aux apprentis			1 214	0.99	1 214	100.00
74440000 Subventions communes & groupements	655	0.41	595	0.48	60	10.08
74483000 SUB UDAF	131	0.08	133	0.11	3	1.95
74810000 SUBV T.APPRENTIS			3 543	2.88	3 543	100.00
74811000 SUBV TAXE APPRENTISSAG.CAP P.E			5 193	4.22	5 193	100.00
74880000 Autres subventions			2 898	2.35	2 898	100.00
74882000 SUBVENTION OPCALIA CFA REGION.	1 195	0.76			1 195	
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	4 406	2.79	3 830	3.11	576	15.03
63330000 Particip employeurs à la FPC	2 874	1.82	2 677	2.17	197	7.37
63512000 Taxes Foncières	1 070	0.68	1 100	0.89	30	2.73
63710000 Taxes diverses	462	0.29			462	
63780000 TAXES DIVERSES			54	0.04	54	100.00
<b>SALAIRES DU PERSONNEL</b>	248 376	157.09	218 440	177.31	29 936	13.70
64111000 Salaires pers Formation & Anim	145 072	91.75	146 878	119.22	1 806	1.23
64111010 SAL DIRECTION			15 077	12.24	15 077	100.00
64112000 Salaires personnel Direction	43 326	27.40			43 326	
64113000 Salaires personnel Admin	35 133	22.22	32 646	26.50	2 487	7.62
64114000 Salaires personnel Service	15 062	9.53	22 347	18.14	7 285	32.60
64115000 GRATIFICATION SERVICE CIVIQUE			645	0.52	645	100.00
64116000 SALAIRE CHOMAGE PARTIEL COVID	9 457	5.98			9 457	
64120000 Congés payés	2 061	1.30	847	0.69	2 908	343.39
64140000 Indemnités et avantages divers	1 605	1.02			1 605	
64141000 FORFAIT TELETRAVAIL COVID 19	783	0.49			783	
<b>CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL</b>	88 966	56.27	81 089	65.82	7 877	9.71
64511000 MSA personnel Formation & Anim	52 303	33.08	52 576	42.68	273	0.52
64512000 MSA personnel Direction	8 586	5.43			8 586	
64513000 MSA personnel Administration	10 723	6.78	11 347	9.21	624	5.50
64514000 MSA personnel Service	4 745	3.00	5 956	4.83	1 211	20.33
64521000 AG2R pers Formation & Anim	5 909	3.74	5 517	4.48	392	7.10
64522000 AG2R personnel Direction	748	0.47			748	
64523000 AG2R personnel Administration	1 201	0.76	1 108	0.90	93	8.35
64524000 AG2R personnel Service	929	0.59	1 123	0.91	194	17.28
64580000 Cotis aux autres org sociaux	191	0.12			191	
64590000 Charges sociales congés payés	928	0.59	381	0.31	1 309	343.39
64700000 AUTRES CHARGES SOCIALES			384	0.31	384	100.00
64801000 PERFEC PERS DIRECTION	1 090	0.69	649	0.53	441	68.06
64810000 Primes et gratifications	1 614	1.02	1 580	1.28	34	2.16
64820000 PERFECT PERS SERVICE			165	0.13	165	100.00
64830000 PERFECT PERS ADMIN	210	0.13	82	0.07	128	154.58
64840000 PERFECT SERVICE CIVIQUE	100	0.06	220	0.18	120	54.55

## DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	% CA	31/12/2019	% CA	Euros	%
64850000 PERFECTIONNEMENTS	1 545	0.98			1 545	
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	23 632	14.95	55 047	44.68	31 416	57.07
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	7 430	4.70	6 211	5.04	1 219	19.63
75600000 Cotisations des membres	5 855	3.70	4 299	3.49	1 555	36.18
75600200 ADHESION CAP P.E FORM CONTINUE	373	0.24	367	0.30	7	1.82
75600300 COTISATIONS MEMBRES ACCUEIL	81	0.05	119	0.10	38	31.93
75600400 ADHESION ASSOCIATION			15	0.01	15	100.00
75601000 ADHESIONS CAP P.E APPRENTISSAG	693	0.44	408	0.33	285	69.93
75800000 Produits div gestion courante	428	0.27	770	0.63	343	44.50
78940000 Util fds dédiés subv exploit			233	0.19	233	100.00
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	4		1 069	0.87	1 065	99.58
65410000 Pertes/créances de l'exercice			1 065	0.86	1 065	100.00
65800000 Ch div de gestion courante	4	0.00	4	0.00	1	16.36
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	30 973	19.59	26 018	21.12	4 955	19.04
78170000 Repr prov dépréc créances	2 001	1.27	3 908	3.17	1 908	48.81
79100000 Transferts de charges d'expl.	2 608	1.65	8 696	7.06	6 088	70.00
79100100 TRANSF.CH.CNASEA			1 895	1.54	1 895	100.00
79100120 TRANSF.CH.FORMAT			4 468	3.63	4 468	100.00
79110000 ZRR	13 789	8.72	7 051	5.72	6 738	95.57
79130000 Rembt frais formation perso	2 385	1.51			2 385	
79170000 Remb. par assurances	609	0.38			609	
79190000 Remboursement de salaires	7 451	4.71			7 451	
79192000 Remboursement des IJ	2 130	1.35			2 130	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	22 039	13.94	16 409	13.32	5 630	34.31
68110000 DAP immo incorpo & corpo	22 039	13.94	16 409	13.32	5 630	34.31
DOTATIONS AUX PROVISIONS	3 321	2.10	2 980	2.42	341	11.45
68150000 DAP pour risques & ch exploit.	1 432	0.91	1 068	0.87	364	34.08
68170000 DProv dépréc actifs circults			1 912	1.55	1 912	100.00
68174000 DProv dépréc de créances	1 889	1.19			1 889	
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	10 593	6.70	43 276	35.13	32 683	75.52
PRODUITS FINANCIERS	156	0.10	132	0.11	24	18.43
76220000 PROD FINANCIERS			132	0.11	132	100.00
76810000 Autres produits financiers	156	0.10			156	
CHARGES FINANCIERES	91	0.06	634	0.51	543	85.63
66110000 Intérêts des emprunts & dettes	74	0.05	634	0.51	560	88.33
66150000 Int. cptes courants & dépôts	17	0.01			17	
<b>RESULTAT COURANT</b>	10 528	6.66	43 779	35.54	33 251	75.95
PRODUITS EXCEPTIONNELS	21 210	13.41	37 401	30.36	16 191	43.29
77100000 Prod. except op de l'exercice	111	0.07			111	
77200000 Produits except exercice antér			29 468	23.92	29 468	100.00
77210000 Produits except exercice antér	8 348	5.28			8 348	
77700000 Quote-part des subv d'invest.	12 751	8.06	7 933	6.44	4 818	60.73

## DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	CA	31/12/2019 12	CA	Euros	%
CHARGES EXCEPTIONNELLES	204	0.13			204	
67250000 Ch except exercices antérieurs	204	0.13			204	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	21 006	13.29	37 401	30.36	16 395	43.84
RESULTAT NET	10 478	6.63	6 378	5.18	16 856	264.27