

**MAISON FAMILIALE RURALE
DE BOURGUEIL**

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

ET ANNEXE

EXERCICE DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

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

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12		Exercice N-1 31/12/2021 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	582 882	464 307	118 575	50 708	67 868 133.84
	Installations techniques Matériel et outillage	267 007	228 192	38 815	42 261	3 446 8.15
	Immobilisations corporelles en cours	75 336		75 336	367	74 969 NS
	Avances et acomptes					
ACTIF CIRCULANT	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>					
	Immobilisations financières (1)					
	Participations et Créances rattachées	3 315		3 315	3 148	168 5.33
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres	350		350		350
	Total I	935 169	696 490	238 679	98 770	139 908 141.65
	Stocks et en cours	2 216		2 216	1 598	619
	Créances (2)					
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	147 240	8 612	138 628	119 503	19 125 16.00
	Créances reçues par legs ou donations					
	Autres	23 257		23 257	29 822	6 565 22.01
	Valeurs mobilières de placement					
Comptes de Régularisation	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	57 104		57 104	50 397	6 707 13.31
	Charges constatées d'avance (2)	5 015		5 015	3 269	1 745 53.39
	Total II	234 832	8 612	226 220	204 589	21 630 10.57
	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)	1 170 001	705 102	464 898	303 360	161 539 53.25

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 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	10 855	40 961	30 106	73.50
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	4 951	30 106	25 155	83.56
	Situation nette (sous total)	24 586	19 635	4 951	25.21
	Fonds propres consommables				
	Subventions d'investissement	126 678	54 565	72 113	132.16
	Provisions réglementées				
	Total I	151 263	74 200	77 064	103.86
	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
PROVISIONS	Fonds dédiés	3 602	3 602		
	Total II	3 602	3 602		
	Provisions pour risques				
PROVISIONS	Provisions pour charges	12 440	10 354	2 086	20.15
	Total III	12 440	10 354	2 086	20.15
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	50 000	19 998	30 002	150.03
	Emprunts et dettes financières diverses	33 568	4 424	29 144	658.71
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	66 900	35 931	30 969	86.19
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	29 456	32 001	2 545	7.95
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	10 346	28 894	18 548	64.19
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance	107 323	93 956	13 367	14.23
DETTES (1)	Total IV	297 593	215 204	82 389	38.28
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		464 898	303 360	161 539	53.25

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

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

121 248
3 739

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12 31/12/2021	Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations	9 328	6 517	2 811	43.13
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	235 246	174 072	61 174	35.14
Parrainages	9 881	58 505	48 624	83.11
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	394 403	329 460	64 944	19.71
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	60 528	44 236	16 291	36.83
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	2	288	286	99.41
Total I	709 388	613 078	96 310	15.71
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	217 793	178 004	39 789	22.35
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	6 813	5 794	1 019	17.59
Salaires et traitements	349 125	285 264	63 861	22.39
Charges sociales	114 885	101 462	13 423	13.23
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	22 764	21 751	1 013	4.66
Dotations aux provisions	5 356	4 123	1 233	29.90
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	8	13	5	38.76
Total II	716 744	596 411	120 333	20.18
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	7 357	16 667	24 023	144.14

(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	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés		368		150	218	145.36
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III		368		150	218	145.36
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées		117		145	29	19.68
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV		117		145	29	19.68
2. Résultat financier (III-IV)		252		5	247	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)		7 105		16 671	23 776	142.62
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion		2 975		301	2 675	889.61
Sur opérations en capital		12 237		13 332	1 095	8.21
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V		15 212		13 632	1 580	11.59
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion		3 157		198	2 959	NS
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI		3 157		198	2 959	NS
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		12 056		13 434	1 379	10.26
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)		724 968		626 860	98 108	15.65
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)		720 018		596 754	123 263	20.66
5. EXCEDENT OU DEFICIT		4 951		30 106	25 155	83.56

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		%		Exercice N-1		%		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	CA		31/12/2021	12	CA		Euros	%
Ventes marchandises + Production	245	127	100.00		236	327	100.00		8 800	3.72
+ Ventes de marchandises										
- Coût d'achat des marchandises vendues										
Marge commerciale										
+ Production vendue	245	127	100.00		236	327	100.00		8 800	3.72
+ Production stockée ou déstockage										
+ Production immobilisée										
Production de l'exercice	245	127	100.00		236	327	100.00		8 800	3.72
- Matières premières, approvisionnements consommés	8	281	3.38		4	370	1.85		3 911	89.50
- Sous traitance directe										
Marge brute de production	236	846	96.62		231	957	98.15		4 889	2.11
Marge brute globale	236	846	96.62		231	957	98.15		4 889	2.11
- Autres achats + charges externes	209	512	85.47		173	634	73.47		35 878	20.66
Valeur ajoutée	27	334	11.15		58	323	24.68		30 989	53.13
+ Subventions d'exploitation	394	403	160.90		325	709	137.82		68 694	21.09
- Impôts, taxes et versements assimilés	6	813	2.78		5	794	2.45		1 019	17.59
- Salaires du personnel	349	125	142.43		285	264	120.71		63 861	22.39
- Charges sociales du personnel	114	885	46.87		101	462	42.93		13 423	13.23
Excédent brut d'exploitation	49	086	20.02		8	488	3.59		40 598	478.32
+ Autres produits de gestion courante	9	330	3.81		6	805	2.88		2 525	37.10
- Autres charges de gestion courante		8				13	0.01		5	38.76
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	60	528	24.69		44	236	18.72		16 291	36.83
- Dotations aux amortissements	22	764	9.29		21	751	9.20		1 013	4.66
- Dotations aux provisions	5	356	2.19		4	123	1.74		1 233	29.90
Résultat d'exploitation	7	357	3.00		16	667	7.05		24 023	144.14
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun										
+ Produits financiers	368		0.15		150		0.06		218	145.36
- Charges financières	117		0.05		145		0.06		29	19.68
Résultat courant	7	105	2.90		16	671	7.05		23 776	142.62
+ Produits exceptionnels	15	212	6.21		13	632	5.77		1 580	11.59
- Charges exceptionnelles	3	157	1.29		198		0.08		2 959	NS
Résultat exceptionnel	12	056	4.92		13	434	5.68		1 379	10.26
- Impôt sur les bénéfices										
- Participation des salariés										
Résultat NET	4	951	2.02		30	106	12.74		25 155	83.56

ANNEXE COMPTABLE

Exercice du 1/01/2022 AU 31/12/2022

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	77	88	66
AGREMENT DRAAF	82	88	71
NOMBRE D'ELEVES EN APPRENTISSAGE	14	11	13
NOMBRE DE GROUPE	4	4	4

Partie II :

Durée et dates de l'exercice comptable

« L'exercice social clos le 31/12/2022 à une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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 14 MARS 2023 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 provision 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 : 31/12/2022

	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	376 855	83 076	3 794	456 137
2151 - Installations a caractères pédagogiques	12 945	-	-	12 945
2154 - Installations techniques, matériel et outillage	1 382	-	-	1 382
2156 - Matériel Pédagogique	71 316	-	-	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	40 348	7 891	-	48 240
21831 - Matériel veillée	695	-	-	695
2184 - Mobilier de bureau	1 434	-	-	1 434
21841 - Mobilier d'enseignement	8 306	-	-	8 306
21842 - Mobilier d'internat	30 605	-	-	30 605
2187 - Matériel et outillage pour l'internat	18 065	-	-	18 065
TOTAL II	765 005	90 967	3 794	852 178
IMMOBILISATIONS EN COURS				
231 - Immobilisations corporelles en cours	-	75 336	-	75 336
237 - Avances et acomptes versés sur Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
238 - Avances et acomptes versés sur Immobilisations corporelles	-	-	-	-
TOTAL III	-	75 336	-	75 336
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES				
261 - Titres de participations	3 148	168	-	3 315
267 - Créances rattachées	-	-	-	-
TOTAL IV	3 148	168	-	3 315
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
272 - Titres immobilisés	-	-	-	-
274 - Prêt MFR Souppes	-	-	-	-
275 - Dépôts et cautionnements	-	350	-	350
TOTAL V	-	350	-	350
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	772 143	166 821	3 794	935 171

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

TABLEAU N° 2
exercice : 31/12/2022

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)		86 899	-	-	86 899
28132 - Amortissements des constructions Salle cours		39 846	-	-	39 846
28135 - Amortissements des installations - aménagements de constructions		326 135	11 427	-	337 562
2814 - Amortissements des constructions (sur sol d'autrui)		-	-	-	-
28151 - Amortissements des installations pédagogiques		11 618	531	-	12 149
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		30 526	2 685	-	33 211
28182 - Amortissements du matériel de transport		20 895	-	-	20 895
28183 - Amortissements du matériel de bureau et matériel informatique		29 989	6 488	-	36 477
281831 - Amortissements matériel vieillée		695	-	-	695
28184 - Amortissements du mobilier de bureau		1 433	-	-	1 433
281841 - Amortissements du mobilier d'enseignement		5 447	671	-	6 117
281842 Amortissements du mobilier d'internat		28 985	426	-	29 412
28187 - Amortissements du matériel et outillage pour l'internat		12 805	538	-	13 343
		-	-	-	-
		-	-	-	-
TOTAL II		669 734	22 764	-	692 498
TOTAL GENERAL (I + II)		673 724	22 764	-	696 488

TABLEAU N° 3
exercice : 31/12/2022

Nature des provisions		A		B	C	D (A + B - C)
		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		10 354	2 086	-	12 440	
1572 - Provisions pour grosses réparations		-			-	
158 - Autres provisions pour charges		-			-	
		-			-	
TOTAL I		10 354	2 086	-	12 440	
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'utilisateurs		-			-	
496 Provisions pour dépréciation des comptes de débiteurs divers		6 752	3 270	1 409	8 613	
		-			-	
TOTAL IV		6 752	3 270	1 409	8 613	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		20 707	5 356	1 409	24 654	

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

M.F.R. BOURGUEIL

exercice : 31/12/2022

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				EMPRUNTS (2)				
Prêts (1)	-		-	Emprunts C.Agricole	80 000	6 613	58 192	15 195
				Intérêts courus s/ Emprunts	-	-		
				Solides crédateurs bancaires	-	-		
TOTAL I	-	-	-	TOTAL I	80 000	6 613	58 192	15 195
ACTIF CIRCULANT				AUTRES DETTES				
4091 - Avances et acomptes	1 286	1 286		4191 - Avances et acomptes	4 538	4 538		
41 - Usagers	138 628	138 628		40 - Fournisseurs	66 900	66 900		
42 - Personnel	-	-		42 - Personnel	5 028	5 028		
43 - Organismes Sociaux	-	-		43 - Organismes Sociaux	23 667	23 667		
44 - Etat et autres Col. Publ.	14 269	14 269		44 - Etat et autres Col. Publ.	761	761		
45 - Associés	7 481	7 481		45 - Associés	3 568	3 568		
46 - Débiteurs divers	221	221		46 - Crédateurs divers	5 808	5 808		
TOTAL II	161 885	161 885			110 270	110 270		
				TOTAL II				
<i>Charges constatées d'avance</i>	5 015	5 015		<i>Produits constatés d'avance</i>	107 323	107 323	-	-
TOTAL III	5 015	5 015	-	TOTAL III	107 323	107 323		
TOTAL GENERAL (I + II + III)	166 900	166 900	-	TOTAL GENERAL (I + II + III)	297 593	224 206	58 192	15 195

(1)		(2)	
R	Montant	R	Montant
E	Montant des prêts accordés en cours de l'exercice	E	Emprunts souscrits en cours d'exercice
N		N	
V	Montant des remboursements obtenus en cours de l'exercice	V	Emprunts remboursés en cours d'exercice
O		O	35 922
I		I	

COMPTES DE REGULARISATION – ACTIF

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	CHARGES
Exploitation	5 015
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL	5 015

AFFECTATION DU RESULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE ANTERIEUR	
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur	- 40 961
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	30 106
Prélèvements sur les réserves (à détailler)	
TOTAL I	- 10 855
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	- 10 855
TOTAL II	- 10 855

(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	- 40 960	30 106	-	- 10 854
Résultat	30 106	-	25 155	4 951
Subventions	54 565	84 350	12 237	126 678
TOTAL	74 201	114 456	37 392	151 264

COMPTES DE REGULARISATION - PASSIF

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		PRODUITS
Exploitation		107 323
Financiers		
Exceptionnels		
TOTAL		107 323
MONTANT DES CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		80 000
Emprunts et dettes financières divers		3 568
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		66 900
Dettes fiscales et sociales		29 456
Salaires	299	
M.S.A	13 995	
A.G.2R	5 708	
RPAS	761	
CHARGES ORG.SOCIAUX	1 655	
ORGANISMES SOCIAUX	2 309	
PROVISION CONGES PAYES	4 729	
	29 456	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		10 346
TOTAL DES CHARGES A PAYER		190 270

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	12 440
TOTAL I	12 440
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
MFR diverses		933
Draaf bourses		221
Fournisseurs		1 286
Subvention expl.- Autres (Régions)		13 499
Conseil Régional divers		4 400
CFA régional MFR centre		675
Subvention autres		770
Structures diverses		595
Ribambelle TOURS		651
FAFSEA/OPCALIA/GDFPE		227
		23 257

LES PRODUITS

PRODUITS	MONTANTS N	MONTANTS N-1
A - Montant des subventions de fonctionnement (global) (en €)		
Ministère de l'Agriculture	386 448	294 624
OPCO APPRENTISSAGE NPEC-FORM.	61 062	70 824
OPCO APPRENTISSAGE 1 ER EQUIP.	6 500	4 000
HEBERGEMENT+RESTAUR.APPRENTIS	1 759	9 198
ASP-PERMIS DE CONDUIRE APPRENTI	1 500	1 500
Taxe d'Apprentissage	4 473	3 751
Communes	1 930	495
Autres (APPRENTISSAGE)	1 552	30 590
TOTAL	462 224	414 982
B - Participation des familles		
Pensions	79 365	65 451
Scolarités	51 057	44 012
Prestations FC	13 486	7 788
TOTAL	143 908	117 251
C - Activités extérieures		
Accueil de groupes	21 277	12 071
Autres produits	12 122	17 734
TOTAL	33 399	29 805
D - Cotisations	9 328	6 517
Production immobilisée	-	-
Produits d'exploitation (A+B+C+D)	648 859	568 555
E - Quote part de subvention	12 237	13 332

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	11	6,83	8	6,27
Personnel Administratif	2	1,80	3	5,26
Personnel de service	4	1,96	5	4,95
	18	11,59	17	17,48

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 47 966 €

Les membres du Conseil d'administration ne perçoivent aucune rémunération

CALCUL DU FONDS DE ROULEMENT

ASSOCIATION M.F.R. BOURGUEIL

exercice : 31/12/2022

PAR LE HAUT		PAR LE BAS	
CAPITAUX PERMANENTS		ACTIF CIRCULANT	
Fonds propres (positif)	24 586	Prêts et créances à moins d'un an	-
Subventions équipement	126 678	Stocks	2 216
Provisions	16 042	Tiers	166 900
Dettes à plus d'un an	80 000	Trésorerie	57 104
TOTAL - I	247 306	TOTAL - III	226 220
VALEURS IMMOBILISEES		DETTES A MOINS D'UN AN	
Fonds propres (négatif)	0	Dettes à moins d'un an	217 593
Actif immobilisé	238 679	TOTAL - IV	217 593
Total	238 679		
TOTAL - II	238 679		
Fonds de roulement (FR) Différence I - II	8 627	Fonds de roulement (FR) Différence III - IV	8 627

Montant total des charges compte de résultat

720 018 CR

Equivalent jours : $\frac{\text{FR X 360}}{\text{CR}} =$

4,31

JOURS

Document concernant l'évolution des effectifs et faits marquants pour l'année 2022 à la MFR de Bourgueil

Effectifs au 06/09/2022

CLASSES	TOTAL	APPRENTI	MINISTERE AGRI
4EME	9	0	9
3EME	33	0	33
CAPA 1	19	0	19
CAPA 2	20	4	16
CAP AEPE	10	10	0
TOTAL	91	14	77

Effectifs au 22/09/2021

CLASSES	TOTAL	APPRENTI	MINISTERE AGRI	FORMATION CONTINUE
4EME	11	0	11	0
3EME	28	0	28	0
CAPA 1	32	1	31	0
CAPA 2	18	1	17	0
CAP AEPE	11	9	0	2
TOTAL	100	11	87	0

Faits marquants :

La MFR CFA de Bourgueil a engagé des travaux être aux normes d'accessibilité.

L'allée a été refaite et une place pour personne en situation de handicap créée.

Un portillon a été installée avec un interphone afin d'assurer la sécurité des piétons.

Les travaux de cheminement extérieur dans la cour de la MFR auront lieu semaine 44 45 et 46.

La création d'une chambre et sanitaire aux normes handicap sera réalisé en même temps.

Fin décembre 2022 la porte d'entrée et la porte du bureau de la direction seront changées pour plus de sécurité et de confort thermique.

La MFR CFA de Bourgueil continue sont développement de formations IPERIA, SST, PRAP et accompagnement VAE.

La MFR CFA de Bourgueil compte 10,27 ETP soit 13 salariés et 1 apprentie en service cuisine.

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	0,8	1,8
Personnel de service - surveillance)	1	0,96	1,96
Personnel de Formation	3	3,83	6,83
TOTAL	6	5,59	11,59

	N (12 mois)	N (12 mois)	variation N-(N-1)/N-1
Nombre d'élèves (AGREMENT = 82)	77	88	-12,50%
Nombre de groupes d'élèves	4	4	0,00%
Nombre d'apprentis	14	11	27,27%
Compte de Résultat			
Total Global des Produits	724 968	626 860	15,65%
dont Produits Exceptionnels	15 212	13 632	11,59%
Total Global des Charges	720 018	596 754	20,66%
Résultat de l'exercice	4 950	30 106	-83,56%

PRODUITS			
A - Montant des subventions de fonctionnement (global) (en €)			
Ministère de l'Agriculture	386 448	294 624	31,17%
Conseil Général	0	1 540	
Taxe d'Apprentissage	4 473	3 751	19,25%
Communes	1 930	495	289,90%
Autres	1 552	29 050	-94,66%
B - Participation des familles			
Pensions	81 124	74 649	8,67%
Scolarités	51 057	44 012	16,01%
Prestations FC	10 469	10 061	4,06%
C - Activités extérieures			
Accueil de groupes	21 277	12 071	76,27%
Autres produits	90 529	98 302	-7,91%
D - Quote part de subvention	12 237	13 332	-8,21%

CHARGES			
A - Masses salariales			
Charges Totales	464 010	386 726	19,98%
Liées à la formation	358 368	296 886	20,71%
Autres personnels	105 644	89 840	17,59%
B - Autres (indicateurs intéressants)			
Dotation aux amortissements et provisions à caract.Réserv	28 120	25 874	8,68%
Intérêts des emprunts	117	145	-19,31%

BILAN			
Actif			
Immobilisations	238 679	98 770	141,65%
Stocks	2 216	1 598	38,67%
Créances	161 885	149 325	8,41%
Disponibilités	57 104	50 397	13,31%
Charges Constatées d' Avance	5 015	3 269	53,41%
Passif			
Capitaux propres	151 263	74 200	103,86%
Provisions	16 042	13 956	14,95%
Dettes à LMT	80 000	19 998	300,04%
Dettes à CT	110 270	101 250	8,91%
dont dettes sociales	29 456	32 001	-7,95%
Produits constatés d'avance et acomptes	107 323	93 956	14,23%
Total du passif	464 898	303 360	53,25%

MFR BOURGUEIL		TABLEAU DE BORD DE GESTION - Exercice 2022
---------------	--	--------------------------------------------

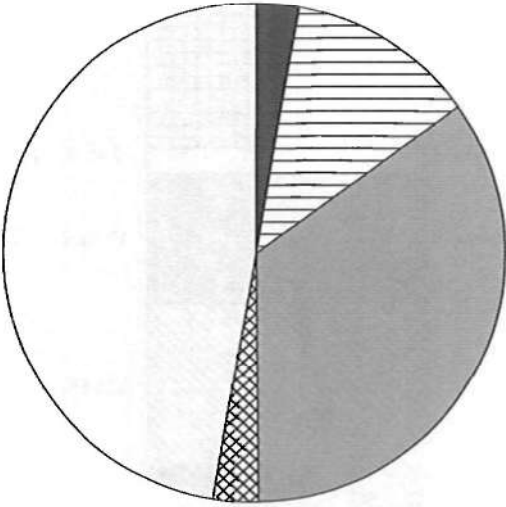
LES ACTIVITES LIEES A LA FORMATION					
Que détermine l'indicateur	n°	Indicateur	Situation de l'Association N	Situation de l'Association N-1	Plan Nation. (Objectifs)
Effcience des groupes	1	Effectif élèves / Nb classes	19	22	> 15
Cohérence de l'équipe pédagogique	2	Nb formateurs > mi-temps / Nb total	44%	48%	85%
Rapport moniteur / élèves	3	Effectif total des élèves / Nb formateurs ETB	11,27	14,04	15/17 élève par formateur
Equilibre financier	1	Effectif total des élèves en formation / Tt le perso ETP	6,65	5,03	11 élèves par salarié
Gestion des ressources humaines	5	Personnel administratif ETP / Total	16%	30%	15/20%
	6	Personnel de service, animation ETP / Total salarié ETP	17%	28%	20/25%
	7	Personnel de formation ETP / Total salariés ETP	59%	36%	>60%
Gestion des groupes	8	Nb ETP moniteurs / Nb groupes	1,71	1,57	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 Nation. (Objectifs)
Résultat	9	Résultat Net de l'exercice	1%	5%	5%
Richesse réelle dégagée par l'activité	10	Excédent brut d'exploitation (EBE)	-7,68%	-1,51%	15%
Résultat de l'activité	11	Résultat d'exploitation	-1,15%	2,97%	5 à 10%
Poids des charges salariales	12	Charges de personnel / (Produits - Produits Exc.)	65,38%	63,03%	58-60%
Financement pédagogique	13	Subvention de Fct MAP/ Masse salariale formateurs	1,08	0,99	
Aides extérieures par les entreprises	14	Taxe d'apprentissage / Effectif élèves	58,09	42,63	
	15	Taxe d'apprentissage / Total des produits	0,62%	0,60%	5%

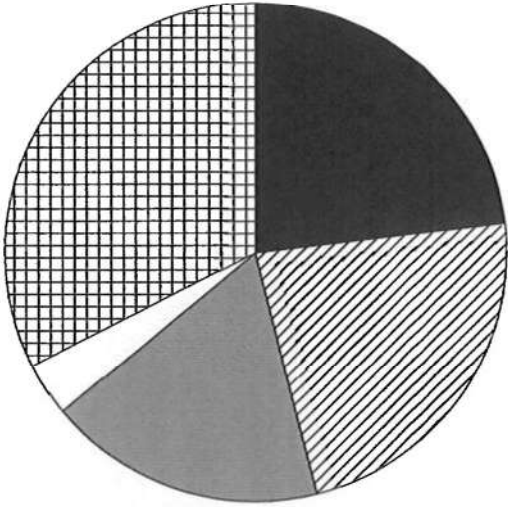
LA STRUCTURE FINANCIERE DE L'ASSOCIATION					
Que détermine l'indicateur	n°	Indicateur	Situation de l'Association	Situation de l'Association N-1	Plan Nation. (Objectifs)
Autonomie financière	16	Capitaux propres / Passif	33%	24%	>30%
	17	Capitaux propres / Ens des dettes et emprunts	79%	61%	65%
Fonds de roulement en équivalent jour (évaluation de trésorerie)	18	(Capitaux permanents-actifs immobilisés x 360jours) / Charges du compte de résultat	4,31	5,66	>60 jours
Endettement de l'association	19	Dettes financières + dettes d'exploitation / Passif	40,93%	39,97%	<50%
Capacité de remboursement (CAF)	20	Résultat + Dotation aux amortissements + Provision à caractère de réserve - quote part subvention	20 833,00	42 648,00	Valeur absolue

PRESENTATION GRAPHIQUE DU BILAN

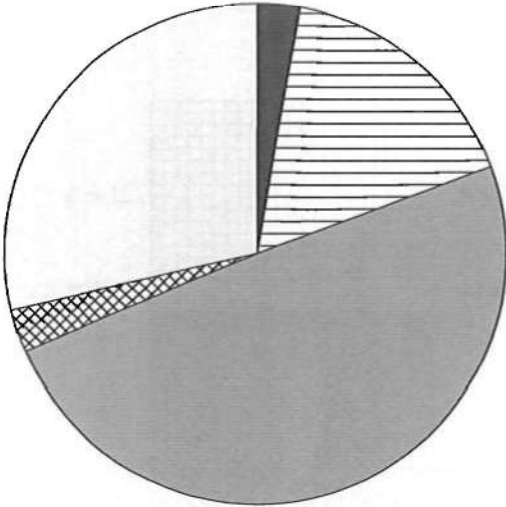
ACTIF au 31/12/2022



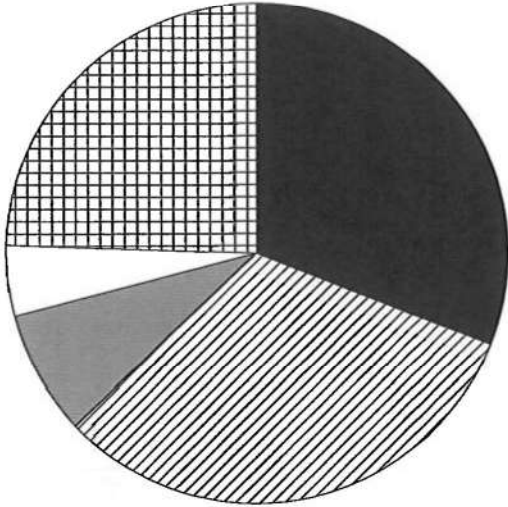
PASSIF au 31/12/2022



ACTIF au 31/12/2021



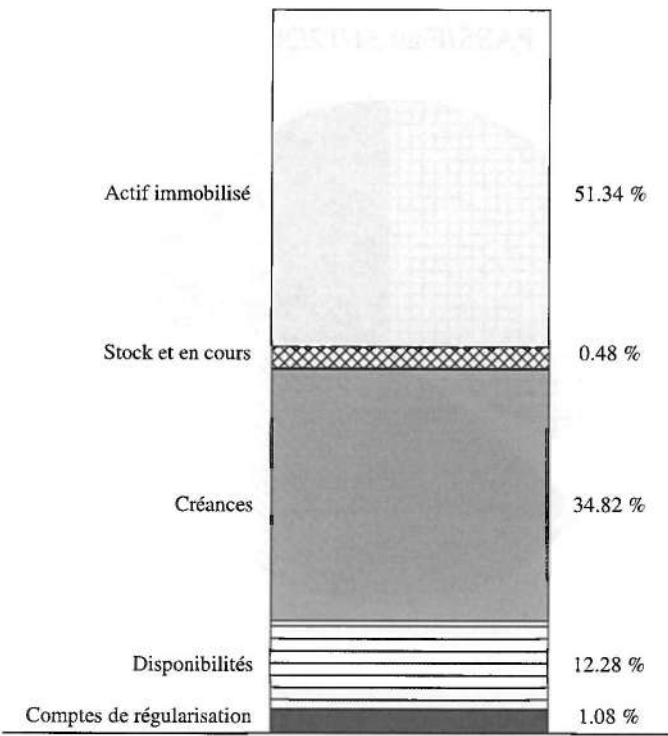
PASSIF au 31/12/2021



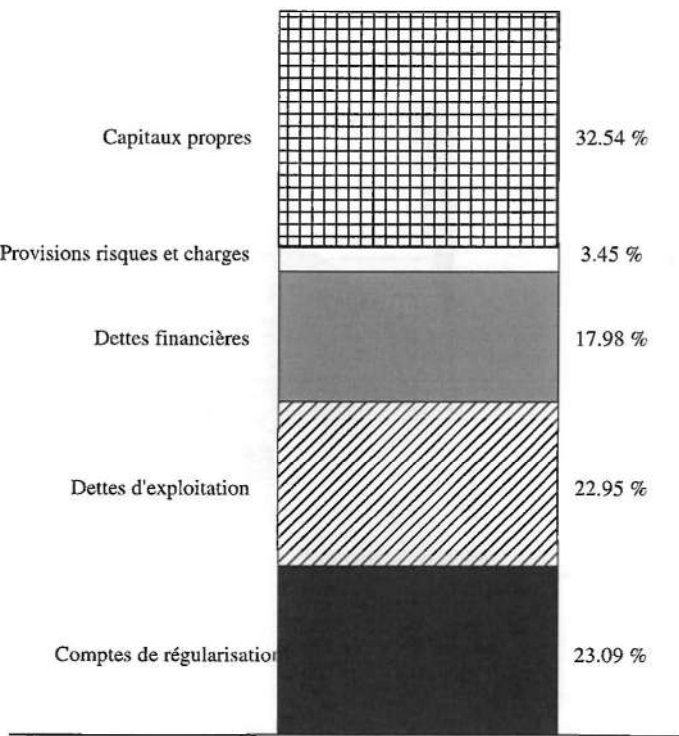
MASSE DU BILAN EN POURCENTAGE

ACTIF	31/12/2022	31/12/2021	PASSIF	31/12/2022	31/12/2021
Actif immobilisé	51.34	32.56	Fonds propres	32.54	24.46
Stock et en cours	0.48	0.53	Provisions risques et charges	3.45	4.60
Créances	34.82	49.22	Dettes financières	17.98	8.05
Disponibilités	12.28	16.61	Dettes d'exploitation	22.95	31.92
Comptes de régularisation	1.08	1.08	Comptes de régularisation	23.09	30.97

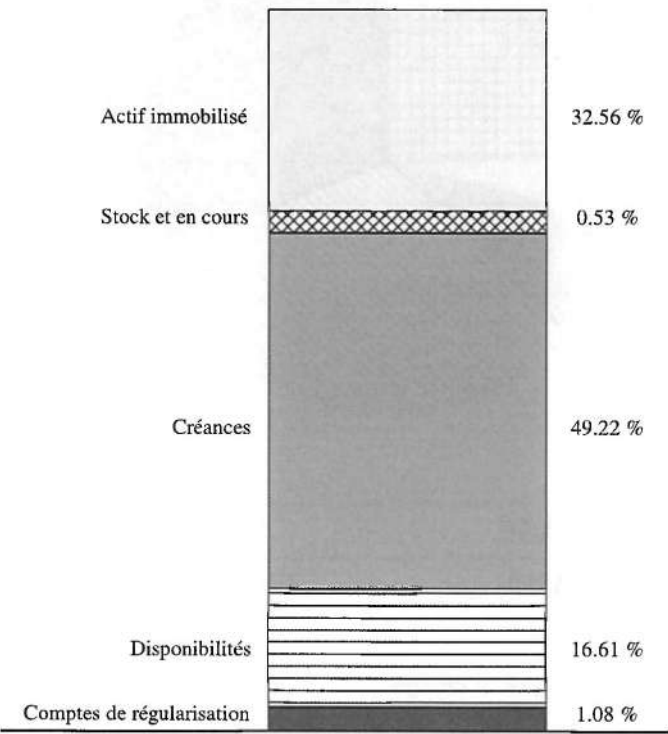
PRESENTATION GRAPHIQUE DU BILAN



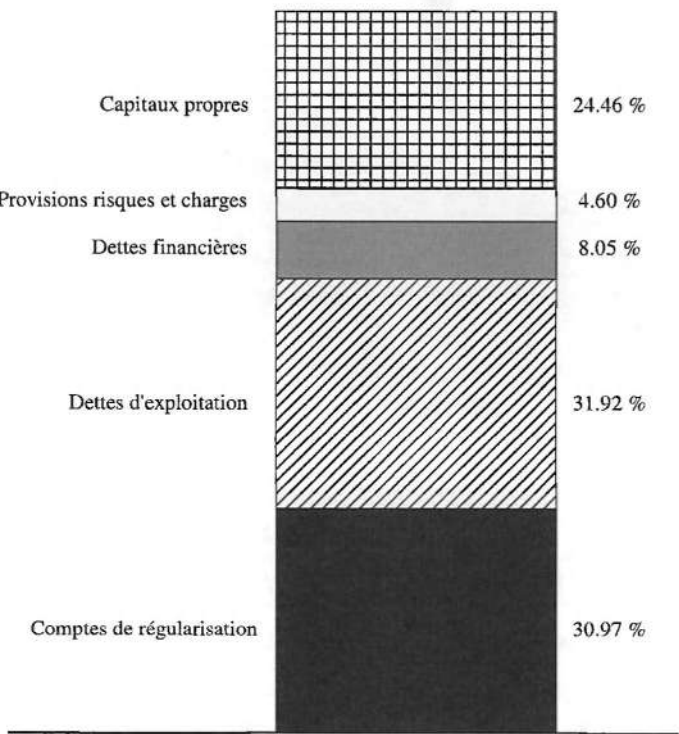
Actif au 31/12/2022



Passif au 31/12/2022



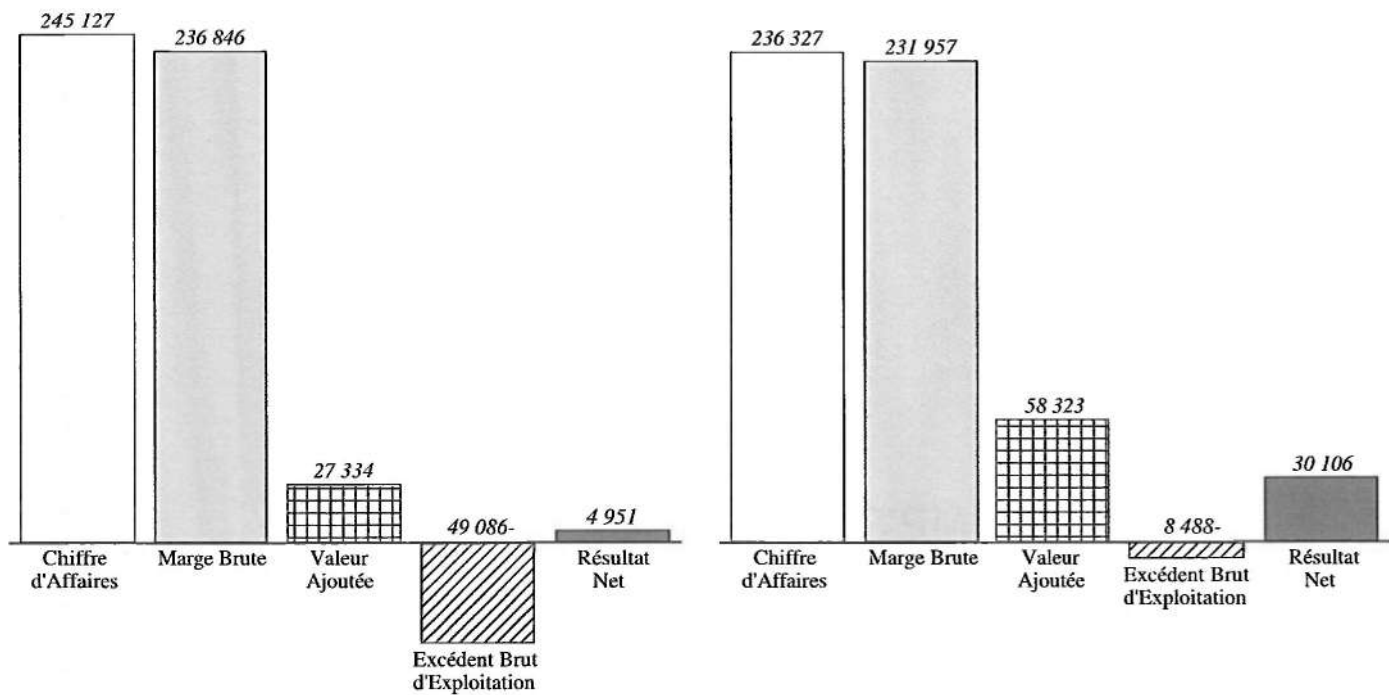
Actif au 31/12/2021



Passif au 31/12/2021

PRESENTATION GRAPHIQUE DES S.I.G.

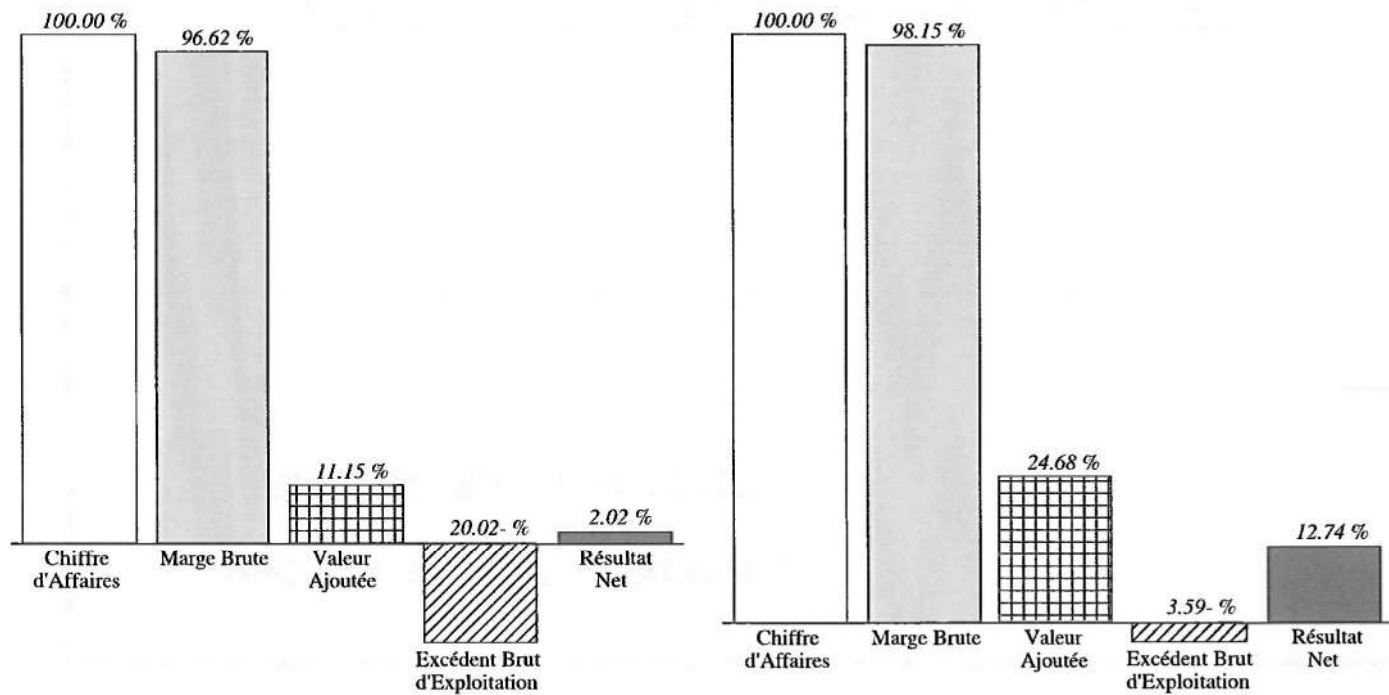
PRESENTATION EN Euros



Exercice au 31/12/2022

Exercice au 31/12/2021

PRESENTATION EN POURCENTAGE



Exercice au 31/12/2022

Exercice au 31/12/2021

MAISON FAMILIALE RURALE

BOURGUEIL

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

DETAILLES

EXERCICE DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

FEDERATION DES MAISONS

FAMILIALES D'INDRE ET LOIRE

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	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	118 575		50 708		67 868	133.84
21310000 Bâtiments	86 899		86 899			
21320000 CONSTRUCTION SALLE DE COURS	39 846		39 846			
21350000 Instal et agenc. constructions	456 137		376 855		79 282	21.04
28131000 Amort. des bâtiments	86 899		86 899			
28132000 AMORT CONSTRUCTION SALLE COURS	39 846		39 846			
28135000 Amort. instals gales construc	337 562		326 148		11 414	3.50
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	38 815		42 261		3 446	8.15
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		71 316			
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	48 240		40 348		7 891	19.56
21831000 MATERIEL VEILLEE	695		695			
21840000 Mobilier	1 434		1 434			
21841000 Mobilier d'enseignement	8 306		8 306			
21842000 Mobilier pour l'internat	30 604		30 604			
21870000 Mat. et outillage internat	18 065		18 065			
28151000 Amort. instal tech outil péda	12 149		11 618		531	4.57
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	33 211		30 526		2 685	8.79
28182000 Amort. matériel transport	20 895		20 895			
28183000 Amort. mat. bureau & info	36 477		29 989		6 488	21.63
28183100 AMORT MATERIEL VEILLEE	695		695			
28184000 Amort. du mobilier	1 434		1 434			
28184100 Amort. mobilier enseignement	6 117		5 447		671	12.31
28184200 Amort. mobilier internat	29 412		28 986		426	1.47
28187000 Amort. mat. & outil internat	13 343		12 805		538	4.20
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	75 336		367		74 969	NS
23100000 Immo corporelles en cours	75 336		367		74 969	NS
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES	3 315		3 148		168	5.33
26100000 Titres de participation	3 315		3 148		168	5.33

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
AUTRES	350		350	
27500000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS VERSES	350		350	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	238 679	98 770	139 908	141.65
STOCKS ET EN COURS	2 216	1 598	619	38.72
32220000 Stock produits d'entretien	1 244	533	710	133.11
32250000 Stock fournitures de bureau	973	1 064	91	8.60
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	138 628	119 503	19 125	16.00
41100000 CLIENTS	70 668	81 411	10 742	13.20
41200000 Autres clients		90	90	100.00
41200001 OPCI AKTO RESEAU OPCALIA	9 231	203	9 028	NS
41200002 OPCI ENTREPRISES DE PROXIMITE	6 300		6 300	
41200003 OPCI UNIFORMATION	20 150	2 217	17 933	809.02
41200005 IPERIA	3 017		3 017	
41200007 OPCOMMERCE	4 613		4 613	
41212000 OPCI APPRENTISSAGE HEB ET REST		3 420	3 420	100.00
41212100 OPCI 1ER EQUIPEMENT	5 000		5 000	
41213000 ASP permis de conduire		1 500	1 500	100.00
41600000 Créances douteuses / litiges	11 179	7 397	3 782	51.13
41810000 FACTURE A ETABLIR	17 081	30 016	12 935	43.09
49100000 Prov dépréc cptes des usagers	8 612	6 751	1 861	27.57
AUTRES	23 257	29 822	6 565	22.01
40100000 FOURNISSEURS	1 286	1 231	55	4.43
42100006 BEAUFILS CECILE		16	16	100.00
42100030 AUSSANT AURORE		8	8	100.00
42110000 BOURIGAULT PAULINE		128	128	100.00
44172800 Subv expl. - Autres (Régions)	13 499		13 499	
44175000 SUB AUTRES	770	770		
44220000 INDEMNITE INFLATION		700	700	100.00
44310000 BOURSES A REVERSER		22 706	22 706	100.00
45110805 CFA REGIONAL MFR CENTRE	675	675		
45510500 FAFSEA/OPCALIA/GDFPE	227		227	
45510600 MFR DIVERSES	933		933	
45510710 STRUCTURES DIVERSES	595	588	7	1.22
45510901 CONSEIL REGIONAL DIVERS	4 400		4 400	
45511113 RIBAMBELLE TOURS	651		651	
45511131 UDD IPERIA		2 601	2 601	100.00
45515000 ASSAD		400	400	100.00
46710000 DRAF BOURSES	221		221	
DISPONIBILITES	57 104	50 397	6 707	13.31
51200000 Banques	20 944		20 944	
51220000 LIVRET A - CRCA	308	50 111	49 802	99.38
51260000 CREDIT COOPERATIF	35 826	270	35 556	NS
51270000 CSL ASSOCIATION	26	16	10	61.60
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5 015	3 269	1 745	53.39
48600000 Charges constatées d'avance	5 015	3 269	1 745	53.39
TOTAL ACTIF CIRCULANT	226 220	204 589	21 630	10.57

DETAIL BILAN ACTIF

[illegible]

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
ECARTS DE REEVALUATION	30 490	30 490		
10500000 ECARTS REEVALU	30 490	30 490		
REPORT A NOUVEAU	10 855	40 961	30 106	73.50
11000000 Report à nouveau (excédent)	10 855	40 961	30 106	73.50
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	4 951	30 106	25 155	83.56
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	24 586	19 635	4 951	25.21
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	126 678	54 565	72 113	132.16
13100000 Subventions d'équipement	22 867	22 867		
13120500 SUBV.C.REG.EQUIPEM.INFORMAT 19	8 866	8 866		
13120600 PPI EQUIPEMENT INFORMATIQUE 20	3 065	3 065		
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		
13130000 Départements	38 000	38 000		
13131000 SUBV.DEP.EQUIP.ACCESSIB.2022	50 270		50 270	
13132000 SUBV.DEP.2021 TRAV.CHARPENTE	9 931		9 931	
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	34 500	10 350	24 150	233.33
13910000 Etat	22 857	22 857		
13912050 SUBVENTION C.REG.EQUIP.INFOR19	8 866	6 420	2 446	38.10
13912060 SUBVENTION PPI 2020	2 597	1 576	1 022	64.83
13912140 SUBVT CG 37 2011	7 500	7 500		
13912150 SUBV CG37 2012-SECURITE	15 100	13 917	1 183	8.50
13912160 SUB CG 37 SECURITE 2015 MENUIS	320	275	45	16.39
13912170 SUB CG 37 SECURITE 2015 COUVR.	652	559	93	16.61
13912180 SUBV.SECURITE 2017	5 263	4 238	1 026	24.20
13912190 SUBVENTION SECURITE 2018	4 971	3 711	1 260	33.95
13912200 SUBVENTION DEP.EQUIPEMENT 2019	3 588	2 357	1 231	52.22
13912210 SUBV.INVEST.EQUIP.2019	3 012	2 063	949	46.03
13912220 SUBV.SECURITE 2019 BRULEUR GAZ	592	423	169	39.98
13912230 SUBVENTION EQUIP.FENETRES	306	134	172	128.06
13912500 AMORT SUBV MANUELS TRANSMISIBL	1 617	1 617		
13913000 SUBV CHAUFFAGE VIR. RESULTAT	38 000	38 000		
13913100 SUBVENTION DEPARTEMENTALE 2022	184		184	
13913200 SUBV.FD 2021 TRAV.PORTES & CH.	5		5	
13918200 SUB SECURITE 2013	9 975	8 882	1 093	12.30

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
13918300 SUBV INVEST CG SECURITE 2014	6 392	5 592	799	14.29
13918320 SUBV.SECURITE HAUDEBAULT 2016	346	295	51	17.33
13918330 SUBV.SETON SECURITE 2016	408	408		
13918340 SUBV.PEARSON SECURITE 2016	2 513	2 118	395	18.67
13918350 SUBV.HAUDEBAULT SECURITE 2016	454	381	74	19.34
13918360 SUBV.ANJOU SECURITE 2016	274	234	40	17.29
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	151 263	74 200	77 064	103.86
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	12 440	10 354	2 086	20.15
15300000 Prov pr indemn départ retraite	12 440	10 354	2 086	20.15
TOTAL PROVISIONS	12 440	10 354	2 086	20.15
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	50 000	19 998	30 002	150.03
16400111 PRET CREDIT COOPERATIF	50 000		50 000	
16400116 CFP PRET LE 29/10/2020		16 259	16 259	100.00
51200000 Banques		3 739	3 739	100.00
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	33 568	4 424	29 144	658.71
16810000 AUTRES EMPRUNTS FRANCE ACTIVE	30 000		30 000	
45110100 FEDERATION DEPARTEMENTALE 37		3 386	3 386	100.00
45130000 FEDERATION DEPARTEMENTALE 37	3 150		3 150	
45510400 ANFRA CENTRE PEDAGOGIQUE		202	202	100.00
45510600 MFR DIVERSES		390	390	100.00
45511112 ITS BOURGUEIL	418	446	28	6.29
DETtes FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	66 900	35 931	30 969	86.19
40100000 FOURNISSEURS	60 628	30 659	29 969	97.75
40810000 Fournisseurs	6 271	5 272	1 000	18.96
DETtes FISCALES ET SOCIALES	29 456	32 001	2 545	7.95
42100006 BEAUFILS CECILE	0		0	
42100020 CALDITO ALEXIS	283		283	
42100369 ROCHET FABIENNE	16		16	
42101700 HEISSLER ISABELLE	0		0	
42101860 TARDIVEL ROSE MARIE		11	11	100.00
42820000 Prov pour congés à payer	4 729	5 447	718	13.19
42860000 Autres charges à payer		289	289	100.00
43110000 Mutualité Sociale Agricole	13 995	14 668	673	4.59
43710000 ORGANISMES SOCIAUX AG2R	5 708	4 620	1 088	23.55
43820000 Org soc Ch soc / congé à payer	1 655	2 451	796	32.48
43860000 Org soc Charges à payer	2 309	3 554	1 246	35.05
44172800 Subv expl. - Autres (Régions)		301	301	100.00
44210030 RPAS AUSSANT AURORE		110	110	100.00
44210040 RPAS LEFAY FLORENCE	149		149	
44210066 RPAS BOURIGAULT NATHALIE	53	44	9	20.33
44210100 RPAS GRIMAUD YVELINE	35	34	1	3.75
44210369 RPAS ROCHET FABIENNE	61		61	

CERVAL - Centre Economie Rurale du Val de Loire

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
COTISATIONS	9 328	6 517	2 811	43.13
75600000 Cotisations des membres	3 748	5 007	1 258	25.13
75600200 ADHESION CAP P.E FORM CONTINUE		113	113	100.00
75600300 COTISATIONS MEMBRES ACCUEIL		554	554	100.00
75600400 ADHESION ASSOCIATION		30	30	100.00
75601000 ADHESIONS CAP P.E APPRENTISSAG		813	813	100.00
75603000 FRAIS DE DOSSIER	5 580		5 580	
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	235 246	174 072	61 174	35.14
70610000 FRAIS DE DOSSIERS		6 040	6 040	100.00
70611000 SCOL.FORM INITIA	51 057		51 057	
70621100 OPCO apprentissage NPEC-form	61 062	70 824	9 762	13.78
70621200 OPCO apprentissage 1er équipt		4 000	4 000	100.00
70621300 ASP - Permis de conduire APP	1 500	1 500	3 000	200.00
70621400 EMPLOYEUR privé (reste à ch)		598	598	100.00
70622000 Formation professionnelle	588	3 173	3 761	118.53
70622100 Fds privés Partic/Entrep		764	764	100.00
70622110 STAG FORM CONT TRANSITIONS PRO		2 333	2 333	100.00
70622111 STAG FORMAT CONTINUE VAE		3 113	3 113	100.00
70622112 UNIVERSITE DOMICILE UDD	3 017	2 601	416	15.99
70622300 OPCO apprentissage 1er équipt	6 500		6 500	
70622900 Aut Prest. hors form & pension		99	99	100.00
70625000 PENS.FORM INITIA		65 451	65 451	100.00
70641000 PENS.ET HEBERG.FORM INITIAT.	79 365		79 365	
70642000 RESTAURATION APPRENTIS	1 064	1 052	13	1.21
70652000 HEBERGEMENT APPRENTIS	695	1 442	747	51.81
70652200 PENSION ACCUEIL		12 071	12 071	100.00
70652300 AUTRES SERVICES		198	198	100.00
70652500 ACTIVITES ELEVES		4 588	4 588	100.00
70671000 VOYAGES D ETUDE	695		695	
70678000 AUTRES SERVICES	751		751	
70813000 Repas du personnel	158	352	194	55.22
70832000 PENSION ACCUEIL	21 277		21 277	
70840000 Mise à dispo pers facturée	933	221	712	322.76
70882000 AUTRES PRODUITS ACTIVITES ELEV	9 585		9 585	
PARRAINAGES	9 881	58 505	48 624	83.11
70631000 STAG FORMAT CONTINUE VAE	9 881		9 881	
70634000 HEBERG + RESTAUR CAP P.E APP		5 704	5 704	100.00
70634100 HEBER REST CAPA SAPVER APPRENT		1 000	1 000	100.00
70635000 SCOL.FORM INITIA		44 012	44 012	100.00
70637000 SCOL.CAP P.ENFANCE-FORM CONTIN		3 776	3 776	100.00
70637100 FORMATION CONTINUE DIVERS		3 800	3 800	100.00
70638000 HEBERG + RESTAUR CAP PE FC		212	212	100.00
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	394 403	329 460	64 944	19.71
73010000 Taxe d'apprentissage solde 13%		3 751	3 751	100.00
74110000 Subv Etat (hors MinAgri)		8 000	8 000	100.00
74181000 Subvention de fonctionnement	386 448	294 624	91 824	31.17
74188000 Autres Subv MinAgri	786		786	
74418000 SUB UDAF	156		156	
74421000 Subv fonct. Conseil Régional		1 540	1 540	100.00
74421100 Subv. Fonctionnement SCOLAIRE	160		160	
74421400 Autres Subv Fonct Conseil Rég	450		450	
74440000 Subventions communes & groupots	1 930	495	1 435	289.90

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
74880000 Autres subventions		21 050	21 050	100.00
74881000 SOLDE DE LA TAXE APPRENTISSAGE	4 473		4 473	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	60 528	44 236	16 291	36.83
78170000 Repr prov dépréc créances	1 409	4 179	2 769	66.28
79100000 Transferts de charges d'expl.	34 416	12 070	22 346	185.14
79100100 TRANSF.CH.CNASEA		196	196	100.00
79100120 TRANSF.CH.FORMAT	4 203	2 615	1 588	60.73
79111000 ZRR FORMATEURS	8 751	7 447	1 304	17.51
79113000 ZRR SECRETARIAT/COMPTABLE	4 276	3 998	278	6.95
79114000 ZRR SERVICE	3 666	3 270	396	12.12
79130000 Rembt frais formation perso		3 017	3 017	100.00
79170000 Remb. par assurances	991		991	
79190000 Remboursement de salaires		4 176	4 176	100.00
79192000 Remboursement des IJ	2 816	3 269	453	13.86
AUTRES PRODUITS	2	288	286	99.41
75800000 Produits div gestion courante	2	288	286	99.41
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	709 388	613 078	96 310	15.71
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	217 793	178 004	39 789	22.35
60111000 Alimentation (achats directs)	2 821	1 544	1 277	82.71
60222000 Produits d'entretien	3 721	2 337	1 384	59.22
60223000 Fournitures d'atelier		39	39	100.00
60225000 Fournitures de bureau	2 357	1 337	1 020	76.30
60226000 Fournitures scolaires		23	23	100.00
60322200 Variation produits d'entretien	710	0	710	NS
60322500 Variation fournitures de bur	91	911	1 002	110.05
60611000 Electricité	2 925	2 676	249	9.29
60612000 Eau	1 523	1 313	210	15.96
60613000 Gaz de Ville	6 390	5 525	865	15.66
60614000 Carburants et lubrifiants	2 117	585	1 532	261.89
60630000 Fourn & petits équip. internat	2 170	1 288	883	68.53
60640000 Fournitures administratives		1 943	1 943	100.00
60671000 Fourn & petits matériels péda	6 632	4 821	1 811	37.56
60672000 MATERIEL DE SPORT	250		250	
60674000 Pharmacie	533		533	
60681000 PETIT MOBILIER		1 565	1 565	100.00
60688000 Divers	1 797		1 797	
60688100 AUTRES FOURNITURES ENTRETIEN EX	324		324	
61210000 Redevances de crédit-bail mob	10 662	5 623	5 039	89.61
61350000 Locations Mobilières (Mat.)		131	131	100.00
61351000 Locations mob de mat pédago	761	96	665	694.42
61500000 Entret & réparat (Non amort)		377	377	100.00
61520000 Entret & répar sur biens immob	1 394	1 751	357	20.38
61552000 Entretien réparation véhicule	672	893	221	24.72
61554000 ENTRETIEN REPARATION INFORMATI	460		460	
61555000 Entretien réparat autres mat	547		547	
61556000 BLANCHISSAGE		686	686	100.00
61560000 Maintenance / sécurité	1 603	319	1 284	403.08
61561000 Alarme et sécurité	5 429	6 559	1 130	17.23
61563000 MAINTENANCE PHOTOCOPIEURS		971	971	100.00
61564000 Informatique	255	2 217	1 962	88.50
61610000 ASSURANCE RESPONSABILITE CIVIL	631		631	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021	Ecart N / N-1	
			Euros	%
61620000 Assurance des immeubles	2 629	3 850	1 221	31.72
61630000 Assurances des véhicules	873		873	
61660000 Assurance apprenants	4 701	5 544	843	15.21
61820000 Abonnements	1 360	148	1 212	818.97
61830000 DOCUMENTS TECHNIQUES	16		16	
62100000 Personnel extérieur		1 547	1 547	100.00
62121000 PERS.INTERVENANTS EXT.ANIMAT.	16 103		16 103	
62140000 Personnels détachés ou prêtés	1 707	8 059	6 352	78.82
62141000 Personnels détachés Formation		1 124	1 124	100.00
62143000 PERSONNELS DETACHES ADMINIST.	4 528		4 528	
62268000 Honoraires de structures	3 911	3 392	519	15.31
62270000 Frais d'actes et contentieux	141		141	
62280000 Divers		17 656	17 656	100.00
62290000 DIVERS	969		969	
62310000 Annonces et insertions	15 954	10 432	5 522	52.93
62330000 Manifestations & expositions		1 468	1 468	100.00
62340000 Relations publiques - Cadeaux	1 284	4 487	3 203	71.38
62380000 Divers	758	235	523	222.56
62510000 Voyages et déplacements		92	92	100.00
62511000 Déplac. du personnel	5 747	3 864	1 883	48.74
62512000 Déplac. des administrateurs	248		248	
62513000 DEPL. INTERVENANT FORMATION		326	326	100.00
62530000 déplacement des intervenants	628		628	
62560000 MISSION	4 191		4 191	
62610000 Frais postaux	3 168	6 554	3 386	51.67
62620000 Frais de télécommunication	1 872	1 690	181	10.72
62780000 Services bancaires	1 425	844	581	68.80
62811000 Cotisation FDMF	8 230	7 155	1 075	15.02
62812000 Cotisation FRMF	8 892	6 588	2 303	34.96
62813000 Cotisation UNMFR	5 301	5 355	54	1.01
62818000 Cotisations diverses	1 106	5 052	3 946	78.11
62820000 Formations des Personnels		757	757	100.00
62821000 FORMATIONS PERSONNELS	6 548	4 599	1 949	42.39
62828000 Formations Autres		440	440	100.00
62852000 Héberg. ext du Personnel	2 421	915	1 506	164.60
62860000 Restauration extérieure		69	69	100.00
62861000 Restaur. ext des Apprenants	347	226	121	53.36
62862000 Restaur. ext du Personnel	1 753	180	1 573	874.09
62864000 Prestation restauration	42 426	28 550	13 876	48.60
62880000 Autres charges diverses	161		161	
62881000 Activités Pédagogiques	13 024	3 021	10 003	331.11
62882000 Activités vie résidentielle	15	75	60	79.47
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	6 813	5 794	1 019	17.59
63330000 Particip employeurs à la FPC	4 282	3 227	1 055	32.68
63512000 Taxes Foncières	1 097	1 038	59	5.68
63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	1 179	1 223	44	3.60
63710000 Taxes diverses	255	305	50	16.47
SALAIRES ET TRAITEMENTS	349 125	285 264	63 861	22.39
64111000 Salaires pers Formation & Anim	217 872	172 701	45 171	26.16
64112000 Salaires personnel Direction	47 966	44 338	3 628	8.18
64113000 Salaires personnel Admin	47 803	38 073	9 729	25.55
64114000 Salaires personnel Service	31 785	25 174	6 611	26.26
64116000 SALAIRE CHOMAGE PARTIEL COVID		1 258	1 258	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
64120000 Congés payés	718		1 088		1 807	166.02
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	1 637		2 138		501	23.41
64140000 Indemnités et avantages divers	2 781		377		2 404	636.90
64141000 FORFAIT TELETRAVAIL COVID 19			117		117	100.00
CHARGES SOCIALES	114 885		101 462		13 423	13.23
64511000 MSA personnel Formation & Anim	66 132		54 962		11 170	20.32
64512000 MSA personnel Direction	16 425		15 002		1 423	9.49
64513000 MSA personnel Administration	12 114		11 700		414	3.54
64514000 MSA personnel Service	7 435		6 495		940	14.47
64521000 AG2R pers Formation & Anim	8 443		6 297		2 146	34.07
64522000 AG2R personnel Direction	1 530		1 374		156	11.34
64523000 AG2R personnel Administration	1 584		1 315		269	20.43
64524000 AG2R personnel Service	1 746		1 398		348	24.87
64580000 Cotis aux autres org sociaux	273		217		56	25.86
64590000 Charges sociales congés payés	796		490		1 286	262.59
64850000 PERFEC FORMATEURS			2 212		2 212	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	22 764		21 751		1 013	4.66
68110000 DAP immo incorpo & corpo	22 764		21 751		1 013	4.66
DOTATIONS AUX PROVISIONS	5 356		4 123		1 233	29.90
68150000 DAP pour risques & ch exploit.	2 086		1 542		544	35.28
68170000 DProv dépréc actifs circults			2 581		2 581	100.00
68174100 DOT.AUX PROV.P/DEPREC.CREANCES	3 270				3 270	
AUTRES CHARGES	8		13		5	38.76
65800000 Ch div de gestion courante			13		13	100.00
65810000 CHARGES DIVERSES GESTION COUR.	8				8	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	716 744		596 411		120 333	20.18
RESULTAT D'EXPLOITATION	7 357		16 667		24 023	144.14
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	368		150		218	145.36
76810000 Autres produits financiers	368		150		218	145.36
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	368		150		218	145.36
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	117		145		29	19.68
66110000 Intérêts des emprunts & dettes	64		145		82	56.19
66150000 Int. cptes courants & dépôts	53				53	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	117		145		29	19.68
RESULTAT FINANCIER	252		5		247	NS
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	7 105		16 671		23 776	142.62
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	2 975		301		2 675	889.61
77180000 PDTS EXCEPT.S/OPERATIONS GEST.	736				736	
77200000 Produits except exercice antér			301		301	100.00
77210000 Produits except exercice antér	2 239				2 239	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

[illegible]

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	CA	31/12/2021 12	CA	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	245 127	100.00	236 327	100.00	8 800	3.72
PRODUCTION VENDUE	245 127	100.00	236 327	100.00	8 800	3.72
70610000 FRAIS DE DOSSIERS			6 040	2.56	6 040	100.00
70611000 SCOL.FORM INITIA	51 057	20.83			51 057	
70621100 OPCO apprentissage NPEC-form	61 062	24.91	70 824	29.97	9 762	13.78
70621200 OPCO apprentissage 1er équipt			4 000	1.69	4 000	100.00
70621300 ASP - Permis de conduire APP	1 500	0.61	1 500	0.63	3 000	200.00
70621400 EMPLOYEUR privé (reste à ch)			598	0.25	598	100.00
70622000 Formation professionnelle	588	0.24	3 173	1.34	3 761	118.53
70622100 Fds privés Partic/Entrep			764	0.32	764	100.00
70622110 STAG FORM CONT TRANSITIONS PRO			2 333	0.99	2 333	100.00
70622111 STAG FORMAT CONTINUE VAE			3 113	1.32	3 113	100.00
70622112 UNIVERSITE DOMICILE UDD	3 017	1.23	2 601	1.10	416	15.99
70622300 OPCO apprentissage 1er équipt	6 500	2.65			6 500	
70622900 Aut Prest. hors form & pension			99	0.04	99	100.00
70625000 PENS.FORM INITIA			65 451	27.69	65 451	100.00
70631000 STAG FORMAT CONTINUE VAE	9 881	4.03			9 881	
70634000 HEBERG + RESTAUR CAP P.E APP			5 704	2.41	5 704	100.00
70634100 HEBER REST CAPA SAPVER APPRENT			1 000	0.42	1 000	100.00
70635000 SCOL.FORM INITIA			44 012	18.62	44 012	100.00
70637000 SCOL.CAP P.ENFANCE-FORM CONTIN			3 776	1.60	3 776	100.00
70637100 FORMATION CONTINUE DIVERS			3 800	1.61	3 800	100.00
70638000 HEBERG + RESTAUR CAP PE FC			212	0.09	212	100.00
70641000 PENS.ET HEBERG.FORM INITIAT.	79 365	32.38			79 365	
70642000 RESTAURATION APPRENTIS	1 064	0.43	1 052	0.44	13	1.21
70652000 HEBERGEMENT APPRENTIS	695	0.28	1 442	0.61	747	51.81
70652200 PENSION ACCUEIL			12 071	5.11	12 071	100.00
70652300 AUTRES SERVICES			198	0.08	198	100.00
70652500 ACTIVITES ELEVES			4 588	1.94	4 588	100.00
70671000 VOYAGES D ETUDE	695	0.28			695	
70678000 AUTRES SERVICES	751	0.31			751	
70813000 Repas du personnel	158	0.06	352	0.15	194	55.22
70832000 PENSION ACCUEIL	21 277	8.68			21 277	
70840000 Mise à dispo pers facturée	933	0.38	221	0.09	712	322.76
70882000 AUTRES PRODUITS ACTIVITES ELEV	9 585	3.91			9 585	
73010000 Taxe d'apprentissage solde 13%			3 751	1.59	3 751	100.00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	245 127	100.00	236 327	100.00	8 800	3.72
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMM	8 281	3.38	4 370	1.85	3 911	89.50
60111000 Alimentation (achats directs)	2 821	1.15	1 544	0.65	1 277	82.71
60222000 Produits d'entretien	3 721	1.52	2 337	0.99	1 384	59.22
60223000 Fournitures d'atelier			39	0.02	39	100.00
60225000 Fournitures de bureau	2 357	0.96	1 337	0.57	1 020	76.30
60226000 Fournitures scolaires			23	0.01	23	100.00
60322200 Variation produits d'entretien	710	0.29	0	0.00	710	NS
60322500 Variation fournitures de bur	91	0.04	911	0.39	1 002	110.05
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	236 846	96.62	231 957	98.15	4 889	2.11

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2022 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2021 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
MARGE BRUTE GLOBALE	236 846	96.62	231 957	98.15	4 889	2.11
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	209 512	85.47	173 634	73.47	35 878	20.66
60611000 Electricité	2 925	1.19	2 676	1.13	249	9.29
60612000 Eau	1 523	0.62	1 313	0.56	210	15.96
60613000 Gaz de Ville	6 390	2.61	5 525	2.34	865	15.66
60614000 Carburants et lubrifiants	2 117	0.86	585	0.25	1 532	261.89
60630000 Fourn & petits équip. internat	2 170	0.89	1 288	0.54	883	68.53
60640000 Fournitures administratives			1 943	0.82	1 943	100.00
60671000 Fourn & petits matériels péda	6 632	2.71	4 821	2.04	1 811	37.56
60672000 MATERIEL DE SPORT	250	0.10			250	
60674000 Pharmacie	533	0.22			533	
60681000 PETIT MOBILIER			1 565	0.66	1 565	100.00
60688000 Divers	1 797	0.73			1 797	
60688100 AUTRES FOURNITURES ENTRETIEN EX	324	0.13			324	
61210000 Redevances de crédit-bail mob	10 662	4.35	5 623	2.38	5 039	89.61
61350000 Locations Mobilières (Mat.)			131	0.06	131	100.00
61351000 Locations mob de mat pédago	761	0.31	96	0.04	665	694.42
61500000 Entret & réparat (Non amort)			377	0.16	377	100.00
61520000 Entret & répar sur biens immob	1 394	0.57	1 751	0.74	357	20.38
61552000 Entretien réparation véhicule	672	0.27	893	0.38	221	24.72
61554000 ENTRETIEN REPARATION INFORMATI	460	0.19			460	
61555000 Entretien réparat autres mat	547	0.22			547	
61556000 BLANCHISSAGE			686	0.29	686	100.00
61560000 Maintenance / sécurité	1 603	0.65	319	0.13	1 284	403.08
61561000 Alarme et sécurité	5 429	2.21	6 559	2.78	1 130	17.23
61563000 MAINTENANCE PHOTOCOPIEURS			971	0.41	971	100.00
61564000 Informatique	255	0.10	2 217	0.94	1 962	88.50
61610000 ASSURANCE RESPONSABILITE CIVIL	631	0.26			631	
61620000 Assurance des immeubles	2 629	1.07	3 850	1.63	1 221	31.72
61630000 Assurances des véhicules	873	0.36			873	
61660000 Assurance apprenants	4 701	1.92	5 544	2.35	843	15.21
61820000 Abonnements	1 360	0.55	148	0.06	1 212	818.97
61830000 DOCUMENTS TECHNIQUES	16	0.01			16	
62100000 Personnel extérieur			1 547	0.65	1 547	100.00
62121000 PERS.INTERVENANTS EXT.ANIMAT.	16 103	6.57			16 103	
62140000 Personnels détachés ou prêtés	1 707	0.70	8 059	3.41	6 352	78.82
62141000 Personnels détachés Formation			1 124	0.48	1 124	100.00
62143000 PERSONNELS DETACHES ADMINIST.	4 528	1.85			4 528	
62268000 Honoraires de structures	3 911	1.60	3 392	1.44	519	15.31
62270000 Frais d'actes et contentieux	141	0.06			141	
62280000 Divers			17 656	7.47	17 656	100.00
62290000 DIVERS	969	0.40			969	
62310000 Annonces et insertions	15 954	6.51	10 432	4.41	5 522	52.93
62330000 Manifestations & expositions			1 468	0.62	1 468	100.00
62340000 Relations publiques - Cadeaux	1 284	0.52	4 487	1.90	3 203	71.38
62380000 Divers	758	0.31	235	0.10	523	222.56
62510000 Voyages et déplacements			92	0.04	92	100.00
62511000 Déplac. du personnel	5 747	2.34	3 864	1.63	1 883	48.74
62512000 Déplac. des administrateurs	248	0.10			248	
62513000 DEPL INTERVENANT FORMATION			326	0.14	326	100.00
62530000 déplacement des intervenants	628	0.26			628	
62560000 MISSION	4 191	1.71			4 191	
62610000 Frais postaux	3 168	1.29	6 554	2.77	3 386	51.67
62620000 Frais de télécommunication	1 872	0.76	1 690	0.72	181	10.72

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2022 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2021 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
62780000 Services bancaires	1 425	0.58	844	0.36	581	68.80
62811000 Cotisation FDMF	8 230	3.36	7 155	3.03	1 075	15.02
62812000 Cotisation FRMF	8 892	3.63	6 588	2.79	2 303	34.96
62813000 Cotisation UNMFR	5 301	2.16	5 355	2.27	54	1.01
62818000 Cotisations diverses	1 106	0.45	5 052	2.14	3 946	78.11
62820000 Formations des Personnels			757	0.32	757	100.00
62821000 FORMATIONS PERSONNELS	6 548	2.67	4 599	1.95	1 949	42.39
62828000 Formations Autres			440	0.19	440	100.00
62852000 Héberg. ext du Personnel	2 421	0.99	915	0.39	1 506	164.60
62860000 Restauration extérieure			69	0.03	69	100.00
62861000 Restaur. ext des Apprenants	347	0.14	226	0.10	121	53.36
62862000 Restaur. ext du Personnel	1 753	0.72	180	0.08	1 573	874.09
62864000 Prestation restauration	42 426	17.31	28 550	12.08	13 876	48.60
62880000 Autres charges diverses	161	0.07			161	
62881000 Activités Pédagogiques	13 024	5.31	3 021	1.28	10 003	331.11
62882000 Activités vie résidentielle	15	0.01	75	0.03	60	79.47
VALEUR AJOUTEE	27 334	11.15	58 323	24.68	30 989	53.13
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	394 403	160.90	325 709	137.82	68 694	21.09
74110000 Subv Etat (hors MinAgri)			8 000	3.39	8 000	100.00
74181000 Subvention de fonctionnement	386 448	157.65	294 624	124.67	91 824	31.17
74188000 Autres Subv MinAgri	786	0.32			786	
74418000 SUB UDAF	156	0.06			156	
74421000 Subv fonct. Conseil Régional			1 540	0.65	1 540	100.00
74421100 Subv. Fonctionnement SCOLAIRE	160	0.07			160	
74421400 Autres Subv Fonct Conseil Rég	450	0.18			450	
74440000 Subventions communes & groups	1 930	0.79	495	0.21	1 435	289.90
74880000 Autres subventions			21 050	8.91	21 050	100.00
74881000 SOLDE DE LA TAXE APPRENTISSAGE	4 473	1.82			4 473	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	6 813	2.78	5 794	2.45	1 019	17.59
63330000 Particip employeurs à la FPC	4 282	1.75	3 227	1.37	1 055	32.68
63512000 Taxes Foncières	1 097	0.45	1 038	0.44	59	5.68
63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	1 179	0.48	1 223	0.52	44	3.60
63710000 Taxes diverses	255	0.10	305	0.13	50	16.47
SALAIRES DU PERSONNEL	349 125	142.43	285 264	120.71	63 861	22.39
64111000 Salaires pers Formation & Anim	217 872	88.88	172 701	73.08	45 171	26.16
64112000 Salaires personnel Direction	47 966	19.57	44 338	18.76	3 628	8.18
64113000 Salaires personnel Admin	47 803	19.50	38 073	16.11	9 729	25.55
64114000 Salaires personnel Service	31 785	12.97	25 174	10.65	6 611	26.26
64116000 SALAIRE CHOMAGE PARTIEL COVID			1 258	0.53	1 258	100.00
64120000 Congés payés	718	0.29	1 088	0.46	1 807	166.02
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	1 637	0.67	2 138	0.90	501	23.41
64140000 Indemnités et avantages divers	2 781	1.13	377	0.16	2 404	636.90
64141000 FORFAIT TELETRAVAIL COVID 19			117	0.05	117	100.00
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	114 885	46.87	101 462	42.93	13 423	13.23
64511000 MSA personnel Formation & Anim	66 132	26.98	54 962	23.26	11 170	20.32
64512000 MSA personnel Direction	16 425	6.70	15 002	6.35	1 423	9.49
64513000 MSA personnel Administration	12 114	4.94	11 700	4.95	414	3.54
64514000 MSA personnel Service	7 435	3.03	6 495	2.75	940	14.47
64521000 AG2R pers Formation & Anim	8 443	3.44	6 297	2.66	2 146	34.07
64522000 AG2R personnel Direction	1 530	0.62	1 374	0.58	156	11.34

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2022 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2021 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
64523000 AG2R personnel Administration	1 584	0.65	1 315	0.56	269	20.43
64524000 AG2R personnel Service	1 746	0.71	1 398	0.59	348	24.87
64580000 Cotis aux autres org sociaux	273	0.11	217	0.09	56	25.86
64590000 Charges sociales congés payés	796	0.32	490	0.21	1 286	262.59
64850000 PERFEC FORMATEURS			2 212	0.94	2 212	100.00
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	49 086	20.02	8 488	3.59	40 598	478.32
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	9 330	3.81	6 805	2.88	2 525	37.10
75600000 Cotisations des membres	3 748	1.53	5 007	2.12	1 258	25.13
75600200 ADHESION CAP P.E FORM CONTINUE			113	0.05	113	100.00
75600300 COTISATIONS MEMBRES ACCUEIL			554	0.23	554	100.00
75600400 ADHESION ASSOCIATION			30	0.01	30	100.00
75601000 ADHESIONS CAP P.E APPRENTISSAG			813	0.34	813	100.00
75603000 FRAIS DE DOSSIER	5 580	2.28			5 580	
75800000 Produits div gestion courante	2	0.00	288	0.12	286	99.41
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	8		13	0.01	5	38.76
65800000 Ch div de gestion courante			13	0.01	13	100.00
65810000 CHARGES DIVERSES GESTION COUR.	8	0.00			8	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	60 528	24.69	44 236	18.72	16 291	36.83
78170000 Repr prov dépréc créances	1 409	0.57	4 179	1.77	2 769	66.28
79100000 Transferts de charges d'expl.	34 416	14.04	12 070	5.11	22 346	185.14
79100100 TRANSF.CH.CNASEA			196	0.08	196	100.00
79100120 TRANSF.CH.FORMAT	4 203	1.71	2 615	1.11	1 588	60.73
79111000 ZRR FORMATEURS	8 751	3.57	7 447	3.15	1 304	17.51
79113000 ZRR SECRETARIAT/COMPTABLE	4 276	1.74	3 998	1.69	278	6.95
79114000 ZRR SERVICE	3 666	1.50	3 270	1.38	396	12.12
79130000 Rembt frais formation perso			3 017	1.28	3 017	100.00
79170000 Remb. par assurances	991	0.40			991	
79190000 Remboursement de salaires			4 176	1.77	4 176	100.00
79192000 Remboursement des IJ	2 816	1.15	3 269	1.38	453	13.86
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	22 764	9.29	21 751	9.20	1 013	4.66
68110000 DAP immo incorpo & corpo	22 764	9.29	21 751	9.20	1 013	4.66
DOTATIONS AUX PROVISIONS	5 356	2.19	4 123	1.74	1 233	29.90
68150000 DAP pour risques & ch exploit.	2 086	0.85	1 542	0.65	544	35.28
68170000 DProv dépréc actifs circults			2 581	1.09	2 581	100.00
68174100 DOT.AUX PROV.P/DEPREC.CREANCES	3 270	1.33			3 270	
RESULTAT D'EXPLOITATION	7 357	3.00	16 667	7.05	24 023	144.14
PRODUITS FINANCIERS	368	0.15	150	0.06	218	145.36
76810000 Autres produits financiers	368	0.15	150	0.06	218	145.36
CHARGES FINANCIERES	117	0.05	145	0.06	29	19.68
66110000 Intérêts des emprunts & dettes	64	0.03	145	0.06	82	56.19
66150000 Int. cptes courants & dépôts	53	0.02			53	

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

[illegible]

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022	12	Exercice N-1 31/12/2021	12	Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)						
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation	30 490	/	30 490			
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	10 855	/	40 961		30 106	73.50
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	4 951	/	30 106		25 155	83.56
	Subventions d'investissement	126 678	/	54 565		72 113	132.16
	Provisions réglementées						
	Total I	151 263	/	74 200		77 064	103.86
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	12 440		10 354		2 086	20.15
	Total III	12 440		10 354		2 086	20.15
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	50 000	/	16 259		33 741	207.52
	Concours bancaires courants			3 739		3 739	100.00
	Emprunts et dettes financières diverses	33 568	/	4 424		29 144	658.71
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	66 900	/	35 931		30 969	86.19
	Dettes fiscales et sociales	29 456	/	32 001		2 545	7.95
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	13 948	/	32 496		18 548	57.08
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)	107 323	/	93 956		13 367	14.23
	Total IV	301 195	/	218 806		82 389	37.65
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	464 898	/	303 360		161 539	53.25

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

301 195 218 806

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement	2 314	2 314				
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	1 677	1 677				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	2 287		2 287	2 287		
	Constructions	582 882	464 307	118 575	50 708	67 868	133.84
	Installations techniques, matériel et outillage	87 408	86 609	799	1 330	531	39.90
	Autres immobilisations corporelles	179 599	141 583	38 015	40 931	2 915	7.12
	Immobilisations en cours	75 336		75 336	367	74 969	NS
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	3 315		3 315	3 148	168	5.33
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	350		350		350	
	Total II	935 169	696 490	238 679	98 770	139 908	141.65
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	2 216		2 216	1 598	619	38.72
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	147 240	8 612	138 628	119 503	19 125	16.00
	Autres créances	23 257		23 257	29 822	6 565	22.01
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	57 104		57 104	50 397	6 707	13.31
	Charges constatées d'avance (3)	5 015		5 015	3 269	1 745	53.39
	Total III	234 832	8 612	226 220	204 589	21 630	10.57
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 170 001	705 102	464 898	303 360	161 539	53.25

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

X

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021	Ecart N / N-1	
	12	12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	368	150	218	145.36
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	368	150	218	145.36
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	117	145	29	19.68
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	117	145	29	19.68
2. Résultat financier (V-VI)	252	5	247	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	7 105	16 671	23 776	142.62
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 975	301	2 675	889.61
Produits exceptionnels sur opérations en capital	12 237	13 332	1 095	8.21
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	15 212	13 632	1 580	11.59
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 157	198	2 959	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	3 157	198	2 959	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	12 056	13 434	1 379	10.26
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	724 968	626 860	98 108	15.65
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	720 018	596 754	123 263	20.66
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	4 951	30 106	25 155	83.56

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	202 402	42 725	245 127	232 576		12 551	5.40
Chiffre d'affaires NET	202 402	42 725	245 127	232 576		12 551	5.40
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			394 403	325 709		68 694	21.09
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			60 528	44 236		16 291	36.83
Autres produits			9 330	10 556		1 226	11.61
Total des Produits d'exploitation (I)			709 388	613 078		96 310	15.71
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			8 900	5 281		3 619	68.54
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			619	911		292	32.06
Autres achats et charges externes *			209 512	173 634		35 878	20.66
Impôts, taxes et versements assimilés			6 813	5 794		1 019	17.59
Salaires et traitements			349 125	285 264		63 861	22.39
Charges sociales			114 885	101 462		13 423	13.23
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			22 764	21 751		1 013	4.66
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			3 270	2 581		689	26.68
Dotations aux provisions			2 086	1 542		544	35.28
Autres charges			8	13		5	38.76
Total des Charges d'exploitation (II)			716 744	596 411		120 333	20.18
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			7 357	16 667		24 023	144.14
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
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

Faits marquants 2022

Les réservations du gîte ont augmenté suite à la crise sanitaire, malgré l'absence de réservation pendant l'été pour cause de travaux des extérieurs.

La MFR a réalisé des travaux d'accessibilité parking en bitume et bordure en terre, création d'un portillon et mise en place d'un interphone accessible pour les personnes à mobilité réduite et surtout respecter le plan Vigipirate. La salle d'accueil est transformée en chambre PMR, avec un espace sanitaire. Dans le cadre de l'amélioration du confort thermique les portes d'entrée et du bureau de la direction ont été changés. Ces travaux sont subventionnés par la Région et le Département pour la moitié des travaux soit 84000 €.

Au 01/01/2022 : 90 apprenants répartis sur les classes de 4^{ème} / 3^{ème} / CAPa SAPVER et CAP AEPE dont 14 apprentis (10 en CAP AEPE et 4 en CAPa SAPVER à la rentrée 2022).

La possibilité d'arriver le dimanche soir est ouverte à toutes les classes et chaque dimanche la surveillante de gîte accueille les internes. Dans la formation CAPa SAPVER l'Option langues des signes française est maintenue. Embauche d'une animatrice et intervenante LSF à temps plein en CDD, 1 surveillante de gîte et entretien des locaux à 60 % en CDD. Développement des formations continues SST (Sauveteur Secouriste du Travail) dans le cadre des formations assistants maternels et le label IPERIA. Et toujours le maintien et le développement des VAE et à destination des entreprises sur des formations courtes (entretien des locaux...) Partenariat pour formation BAFA sur l'établissement au printemps avec Familles Rurales.

Projet 2023 :

- Poursuivre les travaux sur l'amélioration de l'accueil des apprenants et des clients du gîte avec des travaux de peinture sur l'internat du 1^{er} étage, la salle à manger.
- Développer la communication du gîte et permettre une augmentation des locaux pendant les congés scolaires et les week-ends tout au long de l'année.
- Poursuivre la labellisation Qualiopi et valider la RSO (Label Lucie 26000).