

CENTRE DE FORMATION MFR MALTOT

LE CHATEAU

14930 MALTOT

Exercice clos le : 31 décembre 2025

APE : 8531Z

SIRET : 78074754900019

BILAN ACTIF

MFRMALT - CENTRE DE FORMATION MFR MALTOT

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

| | Valeur au 31/12/2025 | | | % de l'actif | Valeur au 31/12/2024 | % de l'actif |
|---|----------------------|---------------------|---------------------|--------------|----------------------|--------------|
| | brute | amort. & dépréc. | nette | | | |
| Frais d'établissement | | | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Frais de développement | | | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | | | |
| Concessions, brevets, licences, | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Immob. incorp. en cours, av. acptes | | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | 25,13 | | 30,29 |
| Terrains | 7 768,31 | 7 768,31 | | | | |
| Constructions | 2 806 919,34 | 2 445 933,23 | 360 986,11 | | 428 216,79 | |
| Inst. techniques, matériel et outillages ... | 202 866,70 | 186 240,48 | 16 626,22 | | 16 466,08 | |
| Autres immobilisations corporelles | 265 972,19 | 257 011,27 | 8 960,92 | | 17 299,22 | |
| Immob. corp. en cours, av. acptes | 2 580,00 | | 2 580,00 | | 2 580,00 | |
| Biens reçus legs /donat. dest. être cédés | | | | | | |
| Immobilisations financières | | | | 0,73 | | 0,72 |
| Participations | 8 164,97 | | 8 164,97 | | 7 937,00 | |
| Créances rattachées à des particip. | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 3 098,98 | | 3 098,98 | | 3 098,98 | |
| TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I) | 3 297 370,49 | 2 896 953,29 | 400 417,20 | 25,86 | 475 598,07 | 31,01 |
| Stocks et en-cours | 4 049,95 | | 4 049,95 | 0,26 | 3 600,85 | 0,23 |
| Créances | | | | 18,57 | | 15,22 |
| Créances Clients, usagers et cptes ratt. | 227 949,90 | 20 922,58 | 207 027,32 | | 181 836,45 | |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | | | |
| Autres créances | 68 834,26 | | 68 834,26 | | 45 937,07 | |
| Charges constatées d'avance | 11 705,50 | | 11 705,50 | | 5 640,75 | |
| Valeurs mobilières de placement | 328 478,40 | | 328 478,40 | 21,21 | 101 015,09 | 6,59 |
| Instr. financiers à terme, jetons détenus | | | | | | |
| Disponibilités | 527 865,49 | | 527 865,49 | 34,09 | 720 086,30 | 46,95 |
| TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II) | 1 168 883,50 | 20 922,58 | 1 147 960,92 | 74,14 | 1 058 116,51 | 68,99 |
| Frais d'émission des emprunts (III) | | | | | | |
| Primes de remboursement emprunts (IV) | | | | | | |
| Écarts de conversion diff. éval. - Actif (V) | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V) | 4 466 253,99 | 2 917 875,87 | 1 548 378,12 | 100 | 1 533 714,58 | 100 |

BILAN PASSIF

MFRMALT - CENTRE DE FORMATION MFR MALTOT

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

| | Valeur au 31/12/2025 | % du passif | Valeur au 31/12/2024 | % du passif |
|--|-------------------------|----------------|-------------------------|----------------|
| Fonds propres sans droit de reprise | | | | |
| Fonds propres statutaires | | | | |
| Fonds propres complémentaires | | | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | | | |
| Fonds propres statutaires | | | | |
| Fonds propres complémentaires | | | | |
| Ecart de réévaluation | | | | |
| Réserves | | 25,25 | | 42,39 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves pour projet de l'entité | | | | |
| Autres réserves | 390 999,24 | | 650 206,03 | |
| Report à nouveau | -6 348,36 | -0,41 | -259 206,79 | -16,90 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 141 336,91 | 9,13 | -6 348,36 | -0,41 |
| Situation nette (sous-total) | 525 987,79 | 33,97 | 384 650,88 | 25,08 |
| Fonds propres consommables | | | | |
| Subventions d'investissement | 197 186,00 | 12,74 | 240 188,76 | 15,66 |
| Provisions réglementées | | | | |
| TOTAL DES FONDS PROPRES (I) | 723 173,79 | 46,71 | 624 839,64 | 40,74 |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | | | |
| Fonds dédiés | | | | |
| TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II) | | | | |
| Provisions pour risques | 49 500,00 | 3,20 | 49 500,00 | 3,23 |
| Provisions pour charges | | | | |
| TOTAL DES PROVISIONS (III) | 49 500,00 | 3,20 | 49 500,00 | 3,23 |
| Emprunts obligataires et assimilés | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 359 045,36 | 23,19 | 423 164,76 | 27,59 |
| Emprunts et dettes financières diverses | 530,00 | 0,03 | 10 448,47 | 0,68 |
| Instruments financiers à terme | | | | |
| Dettes Fournisseurs et comptes rattachés | 115 405,48 | 7,45 | 185 682,69 | 12,11 |
| Dettes des legs ou donations | | | | |
| Dettes fiscales et sociales | 138 524,35 | 8,95 | 107 323,17 | 7,00 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | 98 712,22 | 6,38 | 61 326,81 | 4,00 |
| Produits constatés d'avance | 63 486,92 | 4,10 | 71 429,04 | 4,66 |
| TOTAL DES DETTES (IV) | 775 704,33 | 50,10 | 859 374,94 | 56,03 |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif (V) | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV + V) | 1 548 378,12 | 100 | 1 533 714,58 | 100 |

COMPTE DE RÉSULTAT

MFRMALT - CENTRE DE FORMATION MFR MALTOT

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

| | Valeur au 31/12/2025 | Valeur au 31/12/2024 | Variation | |
|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|---------------|
| | | | en valeur | en % |
| Produits d'exploitation | | | | |
| Cotisations | 5 340,00 | 4 670,00 | 670,00 | 14,35 |
| Ventes de biens et services | | | | |
| Ventes de biens | | | | |
| <i>dont ventes de dons en nature</i> | | | | |
| Ventes de prestations de services | 1 530 351,73 | 1 574 932,65 | -44 580,92 | -2,83 |
| <i>dont parrainages</i> | | 472 804,37 | -472 804,37 | -100,00 |
| Produits de tiers financeurs | | | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 560 912,46 | 427 912,54 | 132 999,92 | 31,08 |
| Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable | | | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | | |
| Dons manuels | | | | |
| Mécénats | 1 500,00 | | 1 500,00 | |
| Legs, donations et assurances-vie | | | | |
| Contributions financières | | | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions | 24 503,94 | 59 098,40 | -34 594,46 | -58,54 |
| Produits des cessions d'immobilisations incorp. et corp. | 8 100,00 | | 8 100,00 | |
| Utilisations des fonds dédiés | | | | |
| Autres produits | 14 859,12 | 2 909,61 | 11 949,51 | 410,69 |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | 2 145 567,25 | 2 069 523,20 | 76 044,05 | 3,67 |
| Charges d'exploitation | | | | |
| Achats de marchandises | 89 584,71 | 40 476,30 | 49 108,41 | 121,33 |
| Variation de stocks | -449,10 | 167,40 | -616,50 | -368,28 |
| Autres achats et charges externes | 553 703,37 | 582 340,15 | -28 636,78 | -4,92 |
| Aides financières | | | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 33 744,81 | 34 806,13 | -1 061,32 | -3,05 |
| Salaires | 871 959,15 | 1 020 905,36 | -148 946,21 | -14,59 |
| Cotisations sociales | 329 043,11 | 334 217,06 | -5 173,95 | -1,55 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 93 573,40 | 108 510,77 | -14 937,37 | -13,77 |
| Dotations aux provisions | | | | |
| Valeur comptable des immobs. incorp. et corp. cédées | | | | |
| Report des fonds dédiés | | | | |
| Autres charges | 32 212,31 | 14 510,53 | 17 701,78 | 121,99 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II) | 2 003 371,76 | 2 135 933,70 | -132 561,94 | -6,21 |
| 1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | 142 195,49 | -66 410,50 | 208 605,99 | 314,12 |

COMPTE DE RÉSULTAT

MFRMALT - CENTRE DE FORMATION MFR MALTOT

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

| | Valeur au 31/12/2025 | Valeur au 31/12/2024 | Variation | |
|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|----------------|
| | | | en valeur | en % |
| Produits financiers | | | | |
| De participation | 229,03 | 222,97 | 6,06 | 2,72 |
| D'autres valeurs mobilière et créances actif immobilisé | 12 416,00 | 9 823,59 | 2 592,41 | 26,39 |
| Autres intérêts et produits assimilés | | 1 017,69 | -1 017,69 | -100,00 |
| Reprises sur dépréciations et provisions | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits de cessions d'immobilisations financières | | | | |
| Produits nets sur cessions de VMP, d'instruments de trésor. | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III) | 12 645,03 | 11 064,25 | 1 580,78 | 14,29 |
| Charges financières | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | 10 903,61 | 11 225,95 | -322,34 | -2,87 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Valeur comptable des immobilisations financières cédées | | | | |
| Charges nettes sur cessions de VMP, d'instruments de trésor. | | | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV) | 10 903,61 | 11 225,95 | -322,34 | -2,87 |
| 2-RÉSULTAT FINANCIER (III-IV) | 1 741,42 | -161,70 | 1 903,12 | |
| 3-RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV) | 143 936,91 | -66 572,20 | 210 509,11 | 316,21 |
| Produits exceptionnels (V) | | 176 170,19 | -176 170,19 | -100,00 |
| Charges exceptionnelles (VI) | | 115 946,35 | -115 946,35 | -100,00 |
| 4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI) | | 60 223,84 | -60 223,84 | -100,00 |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | 2 600,00 | | 2 600,00 | |
| TOTAL DES PRODUITS (I+III+V) | 2 158 212,28 | 2 256 757,64 | -98 545,36 | -4,37 |
| TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII) | 2 016 875,37 | 2 263 106,00 | -246 230,63 | -10,88 |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT | 141 336,91 | -6 348,36 | 147 685,27 | |
| Contributions volontaires en nature | | | | |
| Dons en nature | | | | |
| Prestations en nature | | | | |
| Bénévolat | | | | |
| TOTAL DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NATURE | | | | |
| Charges des contributions volontaires en nature | | | | |
| Secours en nature | | | | |
| Mises à disposition gratuite de biens | | | | |
| Prestations en nature | | | | |
| Personnel bénévole | | | | |
| TOTAL CHARGES DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NAT. | | | | |
| TOTAL | 141 336,91 | -6 348,36 | 147 685,27 | |

Annexe comptable

ETAT DES IMMOBILISATIONS

MFRMALT - CENTRE DE FORMATION MFR MALTOT

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

TABEAU DES IMMOBILISATIONS

| | V. brute des immobs début d' exercice | Augmentation | |
|---|---|-----------------|-----------------|
| | | suite à rééval. | acquisition |
| Immobilisations corporelles | | | |
| Terrains | 7 768,31 | | |
| Constructions sur sol propre | 502 680,47 | | 3 156,00 |
| Constructions sur sol d'autrui | 7 469,24 | | |
| Constructions inst. générales, agencts, aménagements construct. | 2 293 613,63 | | |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | 197 520,12 | | 5 385,00 |
| Installations générales, agencements et aménagements divers | 56 963,76 | | |
| Matériel de transport | 63 174,70 | | |
| Matériel de bureau, informatique & mobilier | 169 829,58 | | 754,80 |
| Emballages récupérables et divers | 43 728,05 | | |
| Immobilisations corporelles en cours | 2 580,00 | | |
| TOTAL | 3 345 327,86 | | 9 295,80 |
| Immobilisations financières | | | |
| Autres participations | 7 937,00 | | 227,97 |
| Prêts et autres immobilisations financières | 3 098,98 | | |
| TOTAL | 11 035,98 | | 227,97 |
| TOTAL GENERAL | 3 356 363,84 | | 9 523,77 |

ETAT DES IMMOBILISATIONS

MFRMALT - CENTRE DE FORMATION MFR MALTOT

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

| | Diminution | | Valeur brute des immobs fin ex. | Réévaluation légale/Valeur d'origine |
|--|----------------|-------------|------------------------------------|--|
| | par virt poste | par cession | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | 7 768,31 | |
| Constructions sur sol propre | | | 505 836,47 | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | 7 469,24 | |
| Constructions inst. générales, agencements | | | 2 293 613,63 | |
| Inst. techniques, matériel et outillages indust. | | 38,42 | 202 866,70 | |
| Inst. générales, agencements et aménag. divers | | | 56 963,76 | |
| Matériel de transport | | 34 374,70 | 28 800,00 | |
| Matériel de bureau, informatique & mobilier | | 33 249,92 | 137 334,46 | |
| Emballages récupérables et divers | | 854,08 | 42 873,97 | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | 2 580,00 | |
| TOTAL | | 68 517,12 | 3 286 106,54 | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Autres participations | | | 8 164,97 | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | 3 098,98 | |
| TOTAL | | | 11 263,95 | |
| TOTAL GENERAL | | 68 517,12 | 3 297 370,49 | |

ETAT DES AMORTISSEMENTS

MFRMALT - CENTRE DE FORMATION MFR MALTOT

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

| | Durée util., taux d'amort., fourchette | Mode d'amort. | Amort. cumulés début exercice | Dotation de l'exercice | Diminution de l'exercice | Amort. cumulés fin exercice |
|---------------------------------------|--|---------------|-------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|
| Immobilisations corporelles | | | | | | |
| Terrains | | | 7 768,31 | | | 7 768,31 |
| Constructions sur sol propre | | | 351 429,15 | 16 405,90 | | 367 835,05 |
| Constructions sur sol d'autrui | | | 7 469,24 | | | 7 469,24 |
| Const. inst. géné., agencts | | | 2 016 648,16 | 53 980,78 | | 2 070 628,94 |
| Inst. tech., mat. et out. industriels | | | 181 054,04 | 5 224,86 | 38,42 | 186 240,48 |
| Inst. générales, agencts divers | | | 49 602,87 | 2 946,96 | | 52 549,83 |
| Matériel de transport | | | 56 012,46 | 3 942,00 | 34 374,70 | 25 579,76 |
| Matériel de bureau, informatique | | | 167 053,49 | 2 204,14 | 33 249,92 | 136 007,71 |
| Emballages récupérables et divers | | | 43 728,05 | | 854,08 | 42 873,97 |
| TOTAL | | | 2 880 765,77 | 84 704,64 | 68 517,12 | 2 896 953,29 |
| TOTAL GENERAL | | | 2 880 765,77 | 84 704,64 | 68 517,12 | 2 896 953,29 |

ETAT DES DÉPRÉCIATIONS

MFRMALT - CENTRE DE FORMATION MFR MALTOT

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

DÉTERMINATION DE LA VALEUR ACTUELLE

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

| | Dépréciation début d'exercice | Augmentation dotation de l'exercice | Diminution reprise de l'exercice | Dépréciation fin de l'exercice |
|---------------------|-------------------------------------|---|--|-----------------------------------|
| Sur comptes clients | 36 557,76 | 8 868,76 | 24 503,94 | 20 922,58 |
| TOTAL GÉNÉRAL | 36 557,76 | 8 868,76 | 24 503,94 | 20 922,58 |

ETAT DES STOCKS

MFRMALT - CENTRE DE FORMATION MFR MALTOT

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

ÉTAT DES STOCKS

| | Stock début | Augmentation | Diminution | Stock fin |
|---------------------------|-------------|--------------|------------|-----------|
| Autres approvisionnements | 3 600,85 | 3 287,70 | 2 838,60 | 4 049,95 |
| TOTAL | 3 600,85 | 3 287,70 | 2 838,60 | 4 049,95 |

ETAT DES CRÉANCES

MFRMALT - CENTRE DE FORMATION MFR MALTOT

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'un an |
|------------------------------------|--------------|----------------|----------------|
| Actif immobilisé | | | |
| Autres immobilisations financières | 3 098,98 | | 3 098,98 |
| Actif circulant | | | |
| Clients douteux ou litigieux | 14 774,72 | 14 774,72 | |
| Autres créances clients | 213 175,18 | 213 175,18 | |
| Débiteurs divers | 68 834,26 | 68 834,26 | |
| Charges constatées d'avance | 11 705,50 | 11 705,50 | |
| TOTAL | 311 588,64 | 308 489,66 | 3 098,98 |

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

MFRMALT - CENTRE DE FORMATION MFR MALTOT

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

| | Montant |
|--------------|-----------|
| Exploitation | 11 705,50 |
| TOTAL | 11 705,50 |

PRODUITS À RECEVOIR

| | Montant |
|---------------------------------------|------------|
| Créances clients et comptes rattachés | 88 184,75 |
| Autres créances | 13 708,87 |
| Disponibilités | 8 082,02 |
| TOTAL | 109 975,64 |

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

MFRMALT - CENTRE DE FORMATION MFR MALTOT

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

| | Solde à l'ouverture de l'exercice | Affectation | Augmentation | Diminution | Solde à la fin de l'exercice |
|-----------------------------------|-----------------------------------|-------------|--------------|------------|------------------------------|
| Réserves | | | | | |
| Autres réserves | 650 206,03 | | | 259 206,79 | 390 999,24 |
| Report à nouveau | -259 206,79 | | 265 555,15 | 12 696,72 | -6 348,36 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -6 348,36 | 6 348,26 | 154 554,98 | | 154 554,88 |
| Subventions d'investissement | 240 188,76 | | | 43 002,76 | 197 186,00 |
| TOTAL | 624 839,64 | 6 348,26 | 420 110,13 | 314 906,27 | 736 391,76 |

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

MFRMALT - CENTRE DE FORMATION MFR MALTOT

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

| | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an et 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---|-------------------|-------------------|--------------------------------|------------------|
| Emprunts et dettes etbs à plus d'1 an à l'origine (1) | 359 045,36 | 81 096,70 | 244 495,15 | 33 453,51 |
| Emprunts et dettes financières divers (1)(2) | 530,00 | 530,00 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 115 318,90 | 115 318,90 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 59 747,43 | 59 747,43 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 71 188,66 | 71 188,66 | | |
| Impôts sur les bénéfices | 4 797,00 | 4 797,00 | | |
| Autres impôts et taxes assimilées | 2 846,89 | 2 846,89 | | |
| Autres dettes | 98 712,22 | 98 712,22 | | |
| Produits constatés d'avance | 63 486,92 | 63 486,92 | | |
| TOTAL | 775 673,38 | 497 724,72 | 244 495,15 | 33 453,51 |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | 72 445,00 | | | |

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

MFRMALT - CENTRE DE FORMATION MFR MALTOT

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

| | Montant |
|--------------|-----------|
| Exploitation | 63 486,92 |
| TOTAL | 63 486,92 |

CHARGES À PAYER

| | Montant |
|--|-----------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 8 325,19 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 42 394,76 |
| Dettes fiscales et sociales | 48 559,74 |
| TOTAL | 99 279,69 |