



RAPPORT DE GESTION SUR LES OPÉRATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE : 31/12/2022

Chères adhérentes, Chers adhérents,

Nous avons l'honneur de vous présenter, conformément aux textes légaux et réglementaires, notre rapport sur les opérations de l'exercice clos le 31/12/2022, ainsi que sur les comptes annuels dudit exercice soumis aujourd'hui à votre approbation.

PRÉSENTATION DES ÉTATS FINANCIERS

Les méthodes d'évaluation et de présentations n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent. L'exercice social du CESFO pour 2022 est sur 12 mois du 01/01/2022 au 31/12/2022.

SITUATION ET ACTIVITÉ AU COURS DE L'EXERCICE 2022

Au cours de cet exercice social les **produits d'exploitation** s'élèvent globalement à **3 717 806 €**

Ces produits d'exploitation sont constitués de :

Une "**recette**" **nette** de 1 468 670 €

Cette "recette" est principalement constituée des prestations fournies :

- en matière de restauration pour	1 004 321 €	
- dans le domaine de l'enfance par la participation des familles au prix de journée pour	197 733 €	
- et par le versement de la mairie d'Orsay pour les familles pour	192 084 €	
- Pour les prestations CLS	24 514 €	
- Adhésions et cotisations	50 018 €	
- Transfert de charges et autres produits		132 679 €

Des **subventions d'exploitation** pour un montant de 2 116 457 €

Le détail de ces subventions d'exploitation est donné en annexe.

Elles correspondent pour 1 668 375 €

aux remboursements des salaires et charges sociales des contractuels des restaurants.

Nos **charges d'exploitation** se sont élevées globalement à **3 666 410 €**

Compte tenu de la structure de nos activités, les **postes de charges** sont :

- traitements et salaires des personnels charges sociales incluses	2 172 659 €	
dont 401 377 € pour l'Enfance		
- achats de marchandises et variation de stocks	922 176 €	
- impôts et taxes	48 021 €	
- charges externes ; autres charges et dotation aux amortissements et provisions	523 554 €	

En conséquence, le **résultat d'exploitation** s'élève à 51 396 €

et après reprise de provisions et déduction de toutes charges, impôts et dotations, notre **résultat** net se solde par un bénéfice de 85 765 €

réparti en :

Restaurants : excédent 51 218 €

Enfance : excédent 18 276 €

CLS : excédent 16 271 €

EFFECTIF DE L'ASSOCIATION EN ETP

Fonctionnaires : 9
CDI : 46
CDD : 0
CEE-ENFANCE-CLS : 5,25

L'activité de chaque secteur est décrite dans un rapport d'activité ci-joint.

ÉVÉNEMENTS IMPORTANTS

Le restaurant d'Orsay a été fermé le 15 mars 2022 en raison de la baisse de fréquentation enregistrée en 2021 et découlant principalement du déménagement des laboratoires sur le Plateau.

ÉVOLUTION PRÉVISIBLE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Le déménagement des bureaux du bat 98 vers le 230 (Bures) a nécessité des travaux de réfection du sous-sol de ce bâtiment et a été l'occasion de mener des travaux de reprise de malfaçons antérieures à l'étage supérieur (fuites d'eau, ventilation). Donc le bâtiment 230 a été amélioré, même si des défauts de structure persistent (fuite de terrasse, chauffage). On constate en 2023 un accroissement de la fréquentation, entravée par la dégradation du service due aux pannes à répétition du monte-charge. L'Université, conseillée par l'audit qu'elle avait commandité, a accepté l'attribution du Café des Sports au CESFO, et sa réfection comme nouvelle salle de restauration dans une ambiance accueillante, avec aménagement de terrasse extérieure, susceptible de capter des usagers qui avaient déserté le restaurant de Bures, en raison des conditions difficiles et de l'éloignement. Cette nouvelle salle devrait être opérationnelle au début 2024. Dans une deuxième phase une troisième file pourrait être créée pour cette salle, avec des menus différents (grillades, pizzas...). Par ailleurs le CESFO a ré-aménagé partiellement, et utilisé, la grande salle du deuxième étage pour assurer des prestations de groupes (colloques).

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT

Les comptes de l'exercice écoulé font ressortir un excédent de	85 765 €
Nous vous proposons de répartir ce résultat de la façon suivante :	
Restaurants : affectation au poste réserves de trésorerie	51 218 €
Enfance : affectation au poste de réserves diverses	18 276 €
CLS : imputation au poste report à nouveau	16 271 €

Au cours de cette séance vous aurez à approuver les comptes et à donner, s'il y a lieu, quitus de sa gestion au Bureau du CESFO.

CONCLUSION

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion au Bureau du CESFO pour l'exercice écoulé.

Orsay, le 23 juin 2023
Pour le Bureau du CESFO
Le Président

Laurent TASSAN-GOT