



COMPTES ANNUELS

ASSOCIATION FAIL 13

**192 Rue Horace Bertin
13005 MARSEILLE**

**ASSOCIATION FAIL 13
Comptes Annuels au 31 décembre 2025**



Groupe **FGC**

Expertise comptable, audit et conseil aux entreprises

SOMMAIRE

- ASSOCIATION FAIL 13
- ASSOCIATION FAIL 13 SIEGE
- CENTRE SOCIAL SOLIDARITE
- CENTRE SOCIAL KLEBER
- CENTRE SOCIAL SAINT JOSEPH
- CENTRE SOCIAL MUSARDISES
- CENTRE SOCIAL L'ESTAQUE
- CENTRE SOCIAL MAC LES PREMIERS PAS
- CENTRE SOCIAL LES LILAS
- MPT BOMPARD
- CENTRE SOCIAL VALLEE DE L'HUVEAUNE
- CENTRE SOCIAL LES BOURRELY
- CRECHE GRENADINE
- BONNEVEINE
- COCCINELLE
- CORDERIE SAINT-VICTOR
- CROIX ROUGE
- TROIS LUCS - VALENTINE
- VAL PLAN BEGUDES

ASSOCIATION FAIL 13

192 Rue Horace Bertin

13005 MARSEILLE

SIRET 77555839800167

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Sommaire

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

<i>Rapport de présentation</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>4</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>7</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>9</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>10</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>11</i>
<i>Annexe des comptes</i>	<i>17</i>
<i>Comptes 2024 selon norme ANC 2018-06</i>	<i>27</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>31</i>
<i>Amortissements</i>	<i>32</i>
<i>Provisions</i>	<i>33</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>34</i>
<i>Variation des fonds propres</i>	<i>35</i>
<i>Variation des subventions d'investissement</i>	<i>36</i>
<i>Variation des fonds dédiés</i>	<i>37</i>
<i>Détail des fonds dédiés</i>	<i>38</i>
<i>Charges constatés d'avance</i>	<i>39</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>40</i>
<i>Détermination de la Capacité d'Autofinancement</i>	<i>41</i>
<i>Tableau de Financement</i>	<i>42</i>
<i>Tableau des Emplois et Ressources</i>	<i>43</i>

RAPPORT DE PRESENTATION

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **ASSOCIATION FAIL 13** relatifs à l'exercice du **01/01/2025** au **31/12/2025**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 12 691 070 euros

Chiffre d'affaires : 16 567 858 euros

Résultat net comptable : 791 357 euros

Fait à TOULON

Le 21/04/2026

Signature Suzanne GUILHEM
Présidente



Gilbert BASSO, Trésorier



LIGUE DE L'ENSEIGNEMENT
FEDERATION DES BOUCHES DU RHONE
192, rue Horace Bertin - 13005 MARSEILLE
Tél. 04 91 24 31 61
Email : secretariat.general@laligue13.fr
Association reconnue d'utilité publique par décret Ministériel
SIRET 775 556 396 00157 - APE 8899B

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06					
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	164 872	133 824	31 048	23 245
	Autres immobilisations incorporelles	21 760		21 760	21 760
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	148 500		148 500	148 500
	Constructions	1 266 991	967 738	299 252	312 060
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	109 148	105 003	4 145	6 292
	Autres immobilisations corporelles	3 608 708	3 045 686	563 021	696 741
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes	57 909		57 909	
ACTIF CIRCULANT	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	11 010		11 010	11 010
	Prêts	304 594		304 594	245 201
	Autres immobilisations financières	39 658	4 050	35 608	35 168
	TOTAL (II)	5 733 148	4 256 302	1 476 847	1 499 977
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	88 962		88 962	93 670
	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 071 182	116 799	954 383	3 859 232
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	4 639 524		4 639 524	2 264 063
	Charges constatées d'avance	74 462		74 462	122 691
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	5 456 892		5 456 892	2 838 817
	TOTAL (III)	11 331 023	116 799	11 214 223	9 178 473
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecart de conversion et différences d'évaluation				
	Actif (VII)				
TOTAL ACTIF (I à VII)		17 064 171	4 373 101	12 691 070	10 678 450

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an

(2) dont créances à plus d'un an 116 799 99 952

Bilan Passif

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	352 345	352 345
	Fonds propres complémentaires	122 748	122 748
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	663 835	1 436 541
	Excédent ou déficit de l'exercice	791 357	(772 705)
	Total des fonds propres (situation nette)	1 930 285	1 138 928
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	381 513	322 052
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	381 513	322 052
Total des fonds propres		2 311 798	1 460 980
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	463 592	307 244
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	463 592	307 244
Provisions	Provisions pour risques	1 844 966	1 460 049
	Provisions pour charges	1 066 387	1 047 532
	Total des provisions	2 911 353	2 507 581
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	1 722 680	1 082 577
	Emprunts et dettes financières divers (2)	20 370	20 370
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	244 557	367 823
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	819 971	814 779
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	2 384 127	2 446 733
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	290 777	131 022
	Produits constatés d'avance (1)	1 521 844	1 539 340
	Total des dettes	7 004 327	6 402 645
Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif			
TOTAL PASSIF		12 691 070	10 678 450
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		791 356,96	(772 705,47)
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		6 319 280	5 510 421
(2) Dont emprunts participatifs			

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL II – Frais d'établissement NET							
TOTAL III - Actif Immobilisé NET		1 476 847	11,64	1 499 977	14,05	(23 131)	-1,54
Concessions brevets et droits similaires		31 048	0,24	23 245	0,22	7 803	33,57
20510000	LOGICIELS	164 872	1,30	146 232	1,37	18 640	12,75
28050000	AMORTIS. CONCESS. & DROITS SIM	(133 824)	-1,05	(122 987)	-1,15	(10 837)	-8,81
Autres immobilisations incorporelles		21 760	0,17	21 760	0,20		
20700000	FONDS COMMERCIAL	21 760	0,17	21 760	0,20		
Terrains		148 500	1,17	148 500	1,39		
21150000	TERRAINS BATIS	148 500	1,17	148 500	1,39		
Constructions		299 252	2,36	312 060	2,92	(12 808)	-4,10
21310000	BATIMENT HORACE BERTIN	384 240	3,03	384 240	3,60		
21314000	IMMEUBLE VIGIE	882 750	6,96	882 750	8,27		
29130000	PROVIS. DEPREC. CONSTRUCTIONS	(470 804)	-3,71	(500 229)	-4,68	29 425	5,88
28131000	AMORTISSEMENT BATIMENT	(84 988)	-0,67	(72 180)	-0,68	(12 808)	-17,74
28131400	AMORT IMMEUBLE LA VIGIE	(411 946)	-3,25	(382 521)	-3,58	(29 425)	-7,69
Installations techniques, matériel et outillage		4 145	0,03	6 292	0,06	(2 148)	-34,13
21500000	INSTALLATIONS TECHNIQUE, MATER	109 148	0,86	109 148	1,02		
28150000	AMORTIS. MATERIEL ET OUTILLAGE	(105 003)	-0,83	(102 855)	-0,96	(2 148)	-2,09
Autres immobilisations corporelles		563 021	4,44	696 741	6,52	(133 720)	-19,19
21810000	INSTAL.GALES, AGENCT, AMENAGT.	477 665	3,76	477 459	4,47	206	0,04
21810100	AGENCEMENT SIEGE	312 933	2,47	312 933	2,93		
21810300	AGENCEMENT FORMATION	6 710	0,05	6 710	0,06		
21811000	MAT ACOUSTIQUE	255 916	2,02	227 981	2,13	27 935	12,25
21811400	AGCTS LE SAUZE	1 302	0,01	1 302	0,01		
21815000	AGENCEMENT FORMATION	24 333	0,19	24 333	0,23		
21816000	AGCT LE SAUZE	912 427	7,19	907 848	8,50	4 578	0,50
21821000	VEHICULE SIEGE	51 250	0,40	51 250	0,48		
21830000	MATERIEL DE BUREAU	296 148	2,33	284 980	2,67	11 168	3,92
21835000	MATERIELS EPISEC	19 000	0,15	19 000	0,18		
21840000	MOBILIER	204 734	1,61	192 192	1,80	12 542	6,53
21841000	MATERIELS SIEGE	915 417	7,21	907 747	8,50	7 670	0,85
21841100	INVESTISSEMENT MATERIEL FORMAT	11 445	0,09	11 445	0,11		
21844000	MATERIEL SAUZE	119 428	0,94	119 428	1,12		
28181000	AMORTIS. INSTAL. GALES, AGENCT	(364 439)	-2,87	(337 449)	-3,16	(26 990)	-8,00
28181010	AMORTISSEMENT SIEGE	(149 907)	-1,18	(122 330)	-1,15	(27 578)	-22,54
28181100	AMORT MAT ACOUSTIQUE	(194 936)	-1,54	(165 688)	-1,55	(29 248)	-17,65
28181140	AMORT. MAT SECURITE ALARME	(1 302)	-0,01	(1 302)	-0,01		
28181500	AMTS AGCMT FORMATION	(24 333)	-0,19	(24 333)	-0,23		
28181600	AMORTMENT AGENCEMENT LE SAUZE	(904 886)	-7,13	(903 239)	-8,46	(1 646)	-0,18
28182100	AMORT VEHICULE SIEGE	(49 243)	-0,39	(47 043)	-0,44	(2 200)	-4,68
28183000	AMORTIS. MATER.BUREAU ET INFOR	(262 082)	-2,07	(225 359)	-2,11	(36 722)	-16,30
28183500	AMORTISSEMENT MAT EPISEC	(15 306)	-0,12	(8 972)	-0,08	(6 333)	-70,59
28184000	AMORTIS. MOBILIER	(145 986)	-1,15	(121 713)	-1,14	(24 273)	-19,94
28184100	AMORT MATERIELS SIEGE	(804 988)	-6,34	(764 243)	-7,16	(40 744)	-5,33
28184110	AMORT MATERIEL FORMATION	(11 445)	-0,09	(11 445)	-0,11		
28184400	AMORTISSEMENT MATERIEL	(116 834)	-0,92	(114 751)	-1,07	(2 084)	-1,82
Immo corp en cours, avces et acptes		57 909	0,46			57 909	
23100000	IMMOBIL. CORPORELLES EN COURS	57 909	0,46			57 909	
Autres titres immobilisés		11 010	0,09	11 010	0,10		
27241000	PARTS SOCIALES CASDEN	4 658	0,04	4 658	0,04		
27242000	PARTS SOCIALES BPPC	6 352	0,05	6 352	0,06		

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Prêts		304 594	2,40	245 201	2,30	59 393	24,22
27480000	AUTRES PRETS	304 594	2,40	245 201	2,30	59 393	24,22
Autres immobilisations financières		35 608	0,28	35 168	0,33	440	1,25
27500000	DEPTSET CAUTIONNEMENTS	39 658	0,31	39 218	0,37	440	1,12
29750000	PROV. DEP. DEPOTSET CAUTIONN.	(4 050)	-0,03	(4 050)	-0,04		
TOTAL IV - Actif Circulant NET		11 214 223	88,36	9 178 473	85,95	2 035 751	22,18
Avances & acomptes versés sur commandes		88 962	0,70	93 670	0,88	(4 708)	-5,03
40910000	FOURN. - AVANCES & ACPTES	88 962	0,70	93 670	0,88	(4 708)	-5,03
Créances clients, usagers et comptes rattachés		954 383	7,52	3 859 232	36,14	(2 904 850)	-75,27
41110000	CLIENTS	600 755	4,73	783 494	7,34	(182 739)	-23,32
41120000	ETAT			62 446	0,58	(62 446)	-100,00
41121000	CLIENTS CENTRES AIGA	307 312	2,42	123 877	1,16	183 435	148,08
41130000	CL. CONSEIL REGIONAL PACA			176 899	1,66	(176 899)	-100,00
41140000	DEPARTEMENT			161 331	1,51	(161 331)	-100,00
41150000	COMMUNE			1 357 244	12,71	(1 357 244)	-100,00
41160000	CAF			626 872	5,87	(626 872)	-100,00
41180000	OFFICE HLM			10 140	0,09	(10 140)	-100,00
41610000	CLIENTS DOUTEUX	116 799	0,92	99 952	0,94	16 848	16,86
41810000	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	46 316	0,36	556 931	5,22	(510 615)	-91,68
49100000	PROVIS. DEPREC. COMPTES CLIENT	(116 799)	-0,92	(99 952)	-0,94	(16 848)	-16,86
Autres créances		4 639 524	36,56	2 264 063	21,20	2 375 461	104,92
40980000	FOURNISSEURS - RRR A OBTENIR	180		31 879	0,30	(31 699)	-99,44
42110000	PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	76 749	0,60	67 981	0,64	8 768	12,90
42500000	PERSONNEL - AVANCES ET ACOMPTE	2 740	0,02	880	0,01	1 860	211,46
42860000	PERSONNEL - AUTRES CHARGES A PA	16 934	0,13			16 934	
44171000	SUBV EXPLOIT ETAT	27 225	0,21	173 304	1,62	(146 079)	-84,29
44172000	SUBV EXPLOIT REGION	53 973	0,43	90 304	0,85	(36 331)	-40,23
44173000	SUBV EXPLOIT CGI3	44 964	0,35	10 952	0,10	34 012	310,56
44174100	SUBV EXPLOIT VILLE MARSEILLEA	820 162	6,46	296 083	2,77	524 079	177,00
44174300	SUBV EXPLOIT VILLE AUBAGNE	221 979	1,75	449 349	4,21	(227 369)	-50,60
44175000	SUBV EXPLOIT CNAF	1 237 172	9,75	244 245	2,29	992 927	406,53
44175100	SUBVENTION CAF	1 116 063	8,79			1 116 063	
44177000	SUBVENTION METROPOLE	89 101	0,70			89 101	
44178000	SUBV EXPLOIT EUROPE	154 538	1,22			154 538	
44179000	SUBV EXPLOIT AUTRES	178 730	1,41	42 631	0,40	136 099	319,25
46700000	AUTRES CPTES DEBIT. CREDIT.	129 324	1,02	28 956	0,27	100 368	346,63
46702000	FACTORING SG	583				583	
46705120	UFOLEP AFFILIATIONS HORS FDS	56 947	0,45	96 727	0,91	(39 780)	-41,13
46705121	UFOLEP HORS AFFILIATIONS			332		(332)	-100,00
46705130	USEP HORS LICENCES	223 079	1,76	46 388	0,43	176 690	380,89
46710800	AGS	7 296	0,06	8 296	0,08	(1 000)	-12,05
46787000	PRODUITS A RECEVOIR	151 687	1,20			151 687	
46870000	DIVERS - PRODUITS RECEVOIR	30 097	0,24	675 757	6,33	(645 660)	-95,55
Charges constatées d'avance		74 462	0,59	122 691	1,15	(48 228)	-39,31
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	74 462	0,59	122 691	1,15	(48 228)	-39,31
Disponibilités		5 456 892	43,00	2 838 817	26,58	2 618 075	92,22
51120000	CHEQUES A ENCAISSER	74 405	0,59	14 700	0,14	59 705	406,16
51141000	PRELEVEMENT SEPA	22				22	
51151000	CESU -BORDEREAUX A L'ENCAISSEM	14 335	0,11	12 838	0,12	1 497	11,66
51152000	ANCV-BORDEREAUX A L'ENCAISSEME	4 748	0,04	9 452	0,09	(4 704)	-49,77
51153000	PASS'SPORT - ETAT			14 196	0,13	(14 196)	-100,00
51154000	PASS'SPORT - CAF	2 199	0,02	3 770	0,04	(1 571)	-41,67
51155000	COLLEGIEN DE PROVENCE			974	0,01	(974)	-100,00

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
51160000	ESPECES A IMPUTER EN CAISSE	756	0,01	1 057	0,01	(301)	-28,44
51200000	BANQUE BPPC SIEGE	2 270 722	17,89	1 104 049	10,34	1 166 673	105,67
51201000	BANQUE	740 394	5,83	342 443	3,21	397 951	116,21
51211200	SOCIETE GENERALE SIEGE	216 599	1,71	839 601	7,86	(623 002)	-74,20
51222000	SPENDESK SIEGE	4 536	0,04	4 150	0,04	386	9,31
51230000	SG FONC APRJ	76 669	0,60	93 639	0,88	(16 970)	-18,12
51290000	BPPC SIEGE 8523144684			3 225	0,03	(3 225)	-100,00
51291000	SG CPT EPARGNE	2 025 068	15,96	369 163	3,46	1 655 905	448,56
51400000	CHEQUES POSTAUX			4 766	0,04	(4 766)	-100,00
51870000	INTERETS COURUS A RECEVOIR			5 906	0,06	(5 906)	-100,00
51880000	INTERETS COURUS A RECEVOIR	11 754	0,09			11 754	
53000000	CAISSE	14 686	0,12	14 120	0,13	566	4,01
54000000	REGIE D'AVANCES ET ACCREDITIFS			769	0,01	(769)	-100,00
TOTAL DUBILAN ACTIF		12 691 070	100,00	10 678 450	100,00	2 012 620	18,85

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
TOTAL I - Total des fonds propres	2 311 798	18,22	1 460 980	13,68	850 818	58,24
Total des fonds propres (situation nette)	1 930 285	15,21	1 138 928	10,67	791 357	69,48
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires	352 345	2,78	352 345	3,30		
10200000 FONDS ASSOCIATIF (SDR)	352 345	2,78	352 345	3,30		
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds compl.	122 748	0,97	122 748	1,15		
10250000 DONS ET LEGS	122 748	0,97	122 748	1,15		
Report à nouveau	663 835	5,23	1 436 541	13,45	(772 705)	-53,79
11000000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDIT	285 226	2,25	1 057 932	9,91	(772 705)	-73,04
11100000 RAN SUBVENTION INVESTISSEMENT	378 609	2,98	378 609	3,55		
Excédent ou déficit de l'exercice	791 357	6,24	(772 705)	-7,24	1 564 062	202,41
Total des autres fonds propres	381 513	3,01	322 052	3,02	59 461	18,46
Subventions d'investissement	381 513	3,01	322 052	3,02	59 461	18,46
13100000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	1 123 522	8,85	1 078 893	10,10	44 629	4,14
13110000 AUTRES SUBVENTION INVESTISSEMENT	300 026	2,36	229 657	2,15	70 369	30,64
13112000 SUBVENTION INVEST. CAF	30 505	0,24	30 505	0,29		
13113000 SUBVENTION INVEST. CAF FOUR	1 660	0,01			1 660	
13900000 SUBVENTIONS INSCRITES AU C/R	(367 550)	-2,90	(315 862)	-2,96	(51 688)	-16,36
13910000 SUB. D'EQUIPEMENT INSCRITES AU	(26 295)	-0,21	(20 786)	-0,19	(5 509)	-26,50
13920000 AMORT SUBV INVEST SAUZE	(680 355)	-5,36	(680 355)	-6,37		
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	463 592	3,65	307 244	2,88	156 347	50,89
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	463 592	3,65	307 244	2,88	156 347	50,89
19400000 PROJET ASSOCIATIF	463 592	3,65	307 244	2,88	156 347	50,89
TOTAL III - Total des Provisions	2 911 353	22,94	2 507 581	23,48	403 772	16,10
Provisions pour risques	1 844 966	14,54	1 460 049	13,67	384 917	26,36
15110000 PROVISIONS LITIGES	112 000	0,88	35 588	0,33	76 412	214,71
15180000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	1 657 066	13,06	1 360 663	12,74	296 403	21,78
15181000 PROVISION RISQUES CDD	75 900	0,60	62 598	0,59	13 302	21,25
15182000 PROV LICENCIEMENT SIEGE			1 200	0,01	(1 200)	-100,00
Provisions pour charges	1 066 387	8,40	1 047 532	9,81	18 855	1,80
15210000 PROVISIONS RETRAITE	905 423	7,13			905 423	
15300000 PROVISIONS IDR			970 343	9,09	(970 343)	-100,00
15250000 PROVISION POUR GROSSES REPARATIO	160 964	1,27			160 964	
15720000 PROVISIONS POUR GROSSES REPARA			77 189	0,72	(77 189)	-100,00
TOTAL IV - Total des dettes	7 004 327	55,19	6 402 645	59,96	601 682	9,40
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 722 680	13,57	1 082 577	10,14	640 103	59,13
16884000 INT.COURUS S'EMP.AUP.ETABLT.CR			713	0,01	(713)	-100,00
16460000 EMPRUNT 425K SG VIGIE	173 726	1,37	197 372	1,85	(23 646)	-11,98
16460200 EMPRUNT HORACE BERTIN	310 193	2,44	342 212	3,20	(32 019)	-9,36
16470000 EMPRUNT 400 K	40 036	0,32	66 700	0,62	(26 664)	-39,98
16480000 INTERETS COURUS NON ECHUS	636	0,01			636	
51130000 CARTE BANCAIRE A ENCAISSER	3 438	0,03	3 361	0,03	78	2,31
51140000 VIREMENTS RECUS A IMPUTER AIGA	1 255	0,01	1 174	0,01	81	6,90

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
51153000	PASS'PORT - ETAT		155			155	
51155000	COLLEGIEN DE PROVENCE		69			69	
51210000	BANQUE CASDEN	1 191 685	9,39	469 584	4,40	722 100	153,77
51810000	INTERETS COURUS A PAYER	1 487	0,01			1 487	
51860000	INTERETS COURUS A PAYER			1 461	0,01	(1 461)	-100,00
Emprunts et dettes financières divers		20 370	0,16	20 370	0,19		
16510000	DEPOTS RECUS		30	30			
16813000	EMPRUNT JPA	20 340	0,16	20 340	0,19		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		244 557	1,93	367 823	3,44	(123 266)	-33,51
41910000	CLIENTS CREDITEURS	244 557	1,93	367 823	3,44	(123 266)	-33,51
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		819 971	6,46	814 779	7,63	5 192	0,64
40110000	FOURNISSEURS	451 273	3,56	612 059	5,73	(160 785)	-26,27
40810000	FOURNISSEURS FACTURES NON PARVE	368 697	2,91	202 720	1,90	165 977	81,88
Dettes fiscales et sociales		2 384 127	18,79	2 446 733	22,91	(62 606)	-2,56
42220001	CE ARJ	51 366	0,40	79 561	0,75	(28 195)	-35,44
42700000	PERSONNEL - OPPOSITIONS	1 994	0,02	2 222	0,02	(228)	-10,26
42820000	DETTES PROVISIONNEES POUR CONGE	1 023 579	8,07	1 031 384	9,66	(7 806)	-0,76
42860000	PERSONNEL - AUTRES CHARGES A PA			20 619	0,19	(20 619)	-100,00
42861000	INDEMNITES DE PREVOYANCE	27 798	0,22	26 781	0,25	1 017	3,80
43101001	URSSAF SIEGE APRES RJ	430 250	3,39	393 294	3,68	36 956	9,40
43721000	MUTUELLE	38 908	0,31	37 088	0,35	1 819	4,91
43731001	IRSEA RETRAITE	132 323	1,04	121 626	1,14	10 697	8,79
43731100	RCS PENSION CIVILE	32 900	0,26	41 629	0,39	(8 729)	-20,97
43731200	RAFP RETRAITE CERET	736	0,01	731	0,01	5	0,66
43733001	PREMALLIANCE PREVOYANCE	38 801	0,31	40 944	0,38	(2 143)	-5,23
43734000	PREVOYANCE PREMALLIANCE PROTO	566		248		317	127,96
43810000	CHARGE A PAYER TAXE MOBILITE	9 529	0,08			9 529	
43820000	CHARGES SOCIALES S/CONGES PAYES	368 488	2,90	367 944	3,45	544	0,15
44176000	LA LIGUE DE L ENSEIGNEMENT CON	2 407	0,02	2 097	0,02	310	14,78
44210000	PRELEVEMENT A LA SOURCE	18 516	0,15	14 841	0,14	3 675	24,76
44710001	TAXE SUR SALAIRES	86 789	0,68	68 268	0,64	18 521	27,13
44810000	TAXE HANDICAPES A PAYER	22 287	0,18			22 287	
44810100	UNIFORMATION	96 891	0,76			96 891	
44860101	UNIFORMATION			101 950	0,95	(101 950)	-100,00
44860300	TAXE HANDICAPES			95 505	0,89	(95 505)	-100,00
Autres dettes		290 777	2,29	131 022	1,23	159 755	121,93
46701000	FONDS DE RESERVE	261				261	
46705110	USEP AFFILIATIONS HORS FDS	230 895	1,82	114 638	1,07	116 257	101,41
46710000	AUTRES COMPTES DEBITEURS/CREDI	132		132			
46715000	DIVERS A REVERSER	14 040	0,11	14 572	0,14	(532)	-3,65
46730000	F DEPLAC. FORMATION	50				50	
46740000	F DEPLAC. VIE SCOLAIRE			158		(158)	-100,00
46750000	F DEPLAC. VACANCES			84		(84)	-100,00
46760000	F DEPLAC ADMINISTRATEURS	50		865	0,01	(815)	-94,22
46770000	FRAIS DEPLACEMENTS DIVERS	36		11		25	221,34
46860000	DIVERS - CHARGES A PAYER	45 314	0,36	563	0,01	44 751	N/S
Produits constatés d'avance		1 521 844	11,99	1 539 340	14,42	(17 496)	-1,14
48710000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 521 844	11,99	1 539 340	14,42	(17 496)	-1,14
Total du passif		12 691 070	100,00	10 678 450	100,00	2 012 620	18,85

Compte de Résultat 1/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
			12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		151 492	81 322
	Vente de biens et services			
	Ventes de biens			
	dont ventes de dons en nature			
	Ventes de prestations de service		16 567 858	15 312 598
	dont parrainages			
	Produits de tiers financeurs			
	Concours publics et subventions		10 271 240	9 308 894
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable			
	Ressources liées à la générosité du public			
	Dons manuels		1 103	
	Mécénats			
	Legs, donations et assurances-vie			
	Contributions financières			
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions		729 527	701 076
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés		307 244	273 074
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			
	Autres produits		420 981	128 505
	Total des produits d'exploitation		28 449 444	25 805 468
	Achats de marchandises			
	Variation de stocks			
	Achats de matières et autres approvisionnements		87 315	99 533
	Variation de stocks			
	Autres achats et charges externes		5 824 865	6 222 052
	Aides financières		347 200	
	Impôts, taxes et versements assimilés		1 529 217	1 448 502
	Salaires		13 893 216	13 843 237
	Cotisations sociales		3 800 135	3 803 244
	Dotation aux amortissements et dépréciations		346 767	338 380
	Dotation aux provisions		1 027 905	851 050
	Reports en fonds dédiés		463 592	307 244
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		4 159	
	Autres charges		338 888	109 492
	Total des charges d'exploitation		27 663 259	27 022 734
	RESULTAT D'EXPLOITATION		786 185	(1 217 266)

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION			786 185	(1 217 266)
PRODUITS FINANCIERS	De participation			
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		18 857	13 121
	Autres intérêts et produits assimilés			
	Reprises sur dépréciations et provisions			
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
	Produits des immobilisations financières cédées			
Total des produits financiers			18 857	13 121
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
	Intérêts et charges assimilées		12 096	15 434
	Différences négatives de change			
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées			
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
Total des charges financières			12 096	15 434
RESULTAT FINANCIER			6 762	(2 313)
RESULTAT COURANT avant impôts			792 947	(1 219 580)
	Produits exceptionnels			941 374
	Charges exceptionnelles			493 554
RESULTAT EXCEPTIONNEL				447 820
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices			1 590	946
TOTAL DES PRODUITS			28 468 301	26 759 963
TOTAL DES CHARGES			27 676 945	27 532 668
EXCEDENT ou DEFICIT			791 357	(772 705)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature				
Prestations en nature			1 533 200	1 600 721
Bénévolat			282 269	
TOTAL			1 815 469	1 600 721
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens			1 533 200	1 600 721
Prestations				
Personnel bénévole			282 269	
TOTAL			1 815 469	1 600 721

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		28 449 444	100,00	25 805 468	100,00	2 643 976	10,25
Cotisations		151 492	0,53	81 322	0,32	70 170	86,29
75600000	COTISATIONS DES ADHERENTS	40 593	0,14	81 322	0,32	(40 729)	-50,08
75610000	AFFILIATION GENERALE	110 899	0,39			110 899	
Ventes de biens et services		16 567 858	58,24	15 312 598	59,34	1 255 260	8,20
Ventes de prestations de service		16 567 858	58,24	15 312 598	59,34	1 255 260	8,20
70604000	PRODUITS EDUCATION CULTURE	479 049	1,68	567 054	2,20	(88 005)	-15,52
70604100	PROD EDUC CULT GARDERIES VILLE	4 430 894	15,57	4 226 642	16,38	204 252	4,83
70605000	PS CLSH AUBAGNE	1 606 348	5,65	1 636 246	6,34	(29 898)	-1,83
70606000	PRODUITS VACANCE	635 702	2,23	688 443	2,67	(52 742)	-7,66
70609310	PROD STAGES POUVOIRS PUBLICS P	119 997	0,42	138 901	0,54	(18 904)	-13,61
70609800	PROD STAGES AUTRES FORMATIONS	249 002	0,88	265 951	1,03	(16 949)	-6,37
70623100	PS CNAF ANIMATION GLOBALE ET C	1 074 399	3,78	1 076 957	4,17	(2 558)	-0,24
70623200	PS CNAF ACF	359 451	1,26	323 913	1,26	35 538	10,97
70623300	PS CNAF PSU	2 191 703	7,70	1 985 811	7,70	205 892	10,37
70623400	PS CNAF CLSH	1 152 322	4,05	597 182	2,31	555 140	92,96
70623410	CNAF PS ALSH	83 562	0,29	18 118	0,07	65 444	361,21
70623500	PS CNAF LAEP	24 546	0,09	25 962	0,10	(1 416)	-5,45
70623600	PS CNAF JEUNES	133 257	0,47	179 808	0,70	(46 550)	-25,89
70623800	CNAF REAAP			33 577	0,13	(33 577)	-100,00
70623900	PS CNAF CLAS	102 450	0,36	88 084	0,34	14 366	16,31
70624000	CAF FONDS D'ACCOMPAGNEMENT	75 120	0,26	44 898	0,17	30 222	67,31
70625000	PS PRESTATIONS COMPLEMENTAIRES	80 592	0,28	77 675	0,30	2 917	3,76
70626000	CNAF BONUS CTG	836 518	2,94	637 240	2,47	199 279	31,27
70640100	PARTICIP USAGERS ACTIVITES	986 028	3,47	982 755	3,81	3 273	0,33
70641000	PARTICIP USAGERS PSU	308 780	1,09	287 265	1,11	21 515	7,49
70642100	PARTICIP USAGERS CLSH -6	378 821	1,33	357 107	1,38	21 714	6,08
70642200	PARTICIP USAGERS CLSH +6	446 742	1,57	416 637	1,61	30 105	7,23
70642300	PARTICIPATION ADOS ALSH	32 203	0,11	52 604	0,20	(20 401)	-38,78
70830000	LOCATIONS	632 696	2,22	445 802	1,73	186 894	41,92
70840000	MISE DISPOSITION DE PERSONNEL			3 960	0,02	(3 960)	-100,00
70850000	PRODUITS ANNEXES VACANCES	5 357	0,02	100 447	0,39	(95 090)	-94,67
70870000	AUTRES PARTICIPATIONS	15 870	0,06	50 581	0,20	(34 711)	-68,63
70880000	AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANNE			675		(675)	-100,00
70890000	FRAIS MEDICAUX	1 254		2 303	0,01	(1 049)	-45,53
70890100	PRESTATIONS RECUE POUR SIEGE	328				328	
70891000	REFACTURATION SERVICE CIVIQUE	124 866	0,44			124 866	
Produits de tiers financeurs		10 272 342	36,11	9 308 894	36,07	963 448	10,35
Concours publics et subventions		10 271 240	36,10	9 308 894	36,07	962 345	10,34
74100000	SUBVENTIONS NATIONALES	691 219	2,43	769 080	2,98	(77 861)	-10,12
74110000	CNASEA	86 719	0,30	154 726	0,60	(68 007)	-43,95
74111000	ADULTES RELAIS	283 774	1,00	263 604	1,02	20 170	7,65
74111200	AIDE A L'APPRENTISSAGE	80 500	0,28			80 500	
74111300	SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	569 469	2,00			569 469	
74130000	ETAT AIDE EMPLOI FONJEP	291 218	1,02	294 045	1,14	(2 827)	-0,96
74140000	ETAT DSU	233 652	0,82	223 000	0,86	10 652	4,78
74150000	ETAT DDASS	183 227	0,64	259 611	1,01	(76 384)	-29,42
74160000	ETAT DDJS			57 150	0,22	(57 150)	-100,00
74161000	ETAT FINANCEMENT ANCV	20 160	0,07	33 880	0,13	(13 720)	-40,50
74170000	ETAT AUTRES	186 243	0,65	198 407	0,77	(12 164)	-6,13
74180000	ETAT DSU	40 434	0,14	42 184	0,16	(1 750)	-4,15
74183000	SOLIDARITE LAIQUE	25 730	0,09			25 730	
74187000	AUTRES	65 313	0,23			65 313	
74200000	SUBVENTIONS REGIONALES			20 000	0,08	(20 000)	-100,00
74310000	DEPARTEMENT FONCTIONNEMENT	329 957	1,16	305 301	1,18	24 656	8,08

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
74311000	DEPARTEMENT PDSL	15 500	0,05	19 000	0,07	(3 500)	-18,42
74320000	CG13 : CONSEIL GENE. DES COLLE	105 000	0,37	80 000	0,31	25 000	31,25
74340000	DEPARTEMENT DSU CONTRAT VILLE	54 750	0,19	55 500	0,22	(750)	-1,35
74360000	DEPARTEMENT PREST SERV DGAISS	40 080	0,14	45 524	0,18	(5 444)	-11,96
74370000	DEPARTEMENT AUTRES	121 500	0,43	156 500	0,61	(35 000)	-22,36
74380000	CG INSERTION SOCIAL PROFESSION	14 000	0,05	16 000	0,06	(2 000)	-12,50
74410000	COMMUNE SUBV FONCT	2 016 632	7,09	1 844 698	7,15	171 935	9,32
74411000	VILLE FAMILLES	213 681	0,75	169 704	0,66	43 977	25,91
74412000	VILLE JEUNESSE	216 840	0,76	184 003	0,71	32 837	17,85
74413000	VILLE LOGISTIQUE	25 508	0,09	27 585	0,11	(2 077)	-7,53
74430000	VILLE CEJ	1 021 478	3,59	956 877	3,71	64 601	6,75
74440000	COMMUNE DSU	87 015	0,31	217 086	0,84	(130 070)	-59,92
74441000	METROPOLE	218 730	0,77	199 311	0,77	19 420	9,74
74460000	COMMUNE PREST SERV PETITE ENFA	437 439	1,54	326 928	1,27	110 511	33,80
74470000	COMMUNE AUTRES	985 056	3,46	547 401	2,12	437 656	79,95
74480000	ACCM	300 000	1,05			300 000	
74500000	SUBVENTIONS D'ORGANISMES SOCIA			226 267	0,88	(226 267)	-100,00
74510000	CAF SUBV FONCT	427 273	1,50	499 101	1,93	(71 828)	-14,39
74520000	CAF LEA	207 986	0,73	181 500	0,70	26 486	14,59
74550000	CAF AUTRES SUBVENTIONS	289 198	1,02	275 137	1,07	14 061	5,11
74552500	CAF ACTION JEUNESSE	122 370	0,43	65 313	0,25	57 057	87,36
74556000	CAF REAAP	10 210	0,04			10 210	
74600000	SUBVENTIONS D'ETABLISSEMENT PU	55 546	0,20	24 000	0,09	31 546	131,44
74610000	MPM - PDV	16 000	0,06	16 000	0,06		
74640000	AMP POLITIQUE DE LA VILLE	101 635	0,36			101 635	
74670000	AMP AUTRES	23 000	0,08			23 000	
74700000	QUOTE PART DE SUBV INVEST CR	57 197	0,20			57 197	
74800000	SUBVENTION DE FONCTIONNEMENT -			377 676	1,46	(377 676)	-100,00
74810000	OFFICE HLM			42 560	0,16	(42 560)	-100,00
74830000	SOLIDARITE LAIQUE			20 230	0,08	(20 230)	-100,00
74840000	AGEFIPH			2 752	0,01	(2 752)	-100,00
74870000	AUTRES			111 256	0,43	(111 256)	-100,00
Ressources générosité du public - Dons manuels		1 103				1 103	
75400000	RISTOURNES PERCUES DES COOPERA	1 103				1 103	
Autres produits d'exploitation		1 457 752	5,12	1 102 654	4,27	355 098	32,20
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		729 527	2,56	701 076	2,72	28 451	4,06
78150000	REPRIS.S/PROVIS.RISQUES & CHAR	488 750	1,72	302 054	1,17	186 696	61,81
78151000	REPRISE PROV IDR	169 931	0,60	36 631	0,14	133 300	363,90
78174000	REPRIS.S/PROV.DEPREC. CREANCES	70 846	0,25	71 490	0,28	(644)	-0,90
79100000	TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT			106 759	0,41	(106 759)	-100,00
79110000	TRANSFERT AFFECTANT MARGE COM			65 281	0,25	(65 281)	-100,00
79111000	TRANSFERT DE CHARGES SERVICE C			118 861	0,46	(118 861)	-100,00
Utilisations des fonds dédiés		307 244	1,08	273 074	1,06	34 171	12,51
78900000	REPRIS.S/ FONDS DEDIES	307 244	1,08	273 074	1,06	34 171	12,51
Autres produits		420 981	1,48	128 505	0,50	292 476	227,60
75110000	AFFILIATION GENERALE			126 980	0,49	(126 980)	-100,00
75800000	PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	317 972	1,12	1 524	0,01	316 448	N/S
75820000	LIBERALITES RECUES	49 000	0,17			49 000	
75850000	AUTRES PRODUITS - PERSONNEL	29 644	0,10			29 644	
75870000	INDEMNITES D'ASSURANCE	24 364	0,09			24 364	
Total des charges d'exploitation		27 663 259	97,24	27 022 734	104,72	640 525	2,37
Achats de matières premières et autres appro.		87 315	0,31	99 533	0,39	(12 218)	-12,28

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
60281000	ALIMENTATION SIEGE	87 315	0,31	99 533	0,39	(12 218)	-12,28
Autres achats et charges externes		5 824 865	20,47	6 222 052	24,11	(397 188)	-6,38
60410000	FRAIS SEJOURS, REMONTEE MECANI	97 244	0,34	291 354	1,13	(194 109)	-66,62
60411000	REMONTEE MECANIQUE	25 115	0,09			25 115	
60420000	SS TRAIT ANCE ANIMATION, LOC. S	286 918	1,01	294 749	1,14	(7 831)	-2,66
60440000	TRANSPORT ACTIVITES	111 315	0,39	157 086	0,61	(45 771)	-29,14
60460000	FRS DE SEJOUR	994		1 207		(214)	-17,71
60470000	COURS SKI ET DIVERS COURS DONN	763		26 345	0,10	(25 582)	-97,10
60472000	COURS DE SKI	31 206	0,11			31 206	
60480000	ACTIVITE ET LOISIR DE SJOUR	47 367	0,17	64 344	0,25	(16 978)	-26,39
60490000	PREST ATION CHEQUES DEJEUNER	848		2 572	0,01	(1 723)	-67,01
60611000	FOURNITURES ELECTRICITE	164 929	0,58	186 107	0,72	(21 177)	-11,38
60612000	FOURNITURES EAU	42 260	0,15	35 650	0,14	6 610	18,54
60613000	FOURNITURES GAZ	73 990	0,26	52 750	0,20	21 240	40,27
60614000	FOURNITURES CARBURANT	20 617	0,07	32 157	0,12	(11 540)	-35,89
60615000	FOURNITURES COMBUSTIBLES	28 826	0,10	21 600	0,08	7 226	33,45
60620000	PRODUITS D'ENTRETIEN	2 471	0,01	5 883	0,02	(3 413)	-58,01
60630000	ACHATS DE PETIT EQUIPEMENT	82 376	0,29	102 324	0,40	(19 948)	-19,49
60632000	PETIT MAT CUISINE EQUIPEMT			728		(728)	-100,00
60633000	MATERIEL D'ACTIVITE	155 227	0,55	211 448	0,82	(56 220)	-26,59
60640000	ACHATS FOURNITURES ADMINISTRAT	68 425	0,24	105 968	0,41	(37 543)	-35,43
60650000	LINGE ET VETEMENTS DE TRAVAIL			148		(148)	-100,00
60680000	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	120 028	0,42	112 417	0,44	7 610	6,77
60681000	ALIMENTATION BOISSONS CENTRES S	116 433	0,41	159 866	0,62	(43 432)	-27,17
60681100	FRAIS MEDICAUX	7 854	0,03	8 114	0,03	(260)	-3,20
60940000	R.R.R.OBTENUS S/ACH.ETUD. & PR	(398)		(11 190)	-0,04	10 792	96,44
61100000	SOUS-TRAITANCE GENERALE	621 262	2,18	626 735	2,43	(5 473)	-0,87
61110000	FRAIS DE FORMATION	98 730	0,35	55 231	0,21	43 499	78,76
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	12 058	0,04	10 576	0,04	1 482	14,01
61325130	CENTURY 21	22 920	0,08	22 156	0,09	764	3,45
61325140	BAIL LOCATION-SCI FREMAPA	19 487	0,07	18 754	0,07	734	3,91
61325150	BAIL LOCATION-ROUCHE ROLLANDE	7 989	0,03	7 687	0,03	302	3,93
61325160	LOCATIONS OCCASIONNELLES	19 310	0,07	5 629	0,02	13 680	243,03
61325200	LOCAUX RAM GYPTIS	5 681	0,02	5 111	0,02	570	11,15
61325300	SCP ROL'S LOCATION A BOUGAINVI	23 980	0,08	23 040	0,09	940	4,08
61325400	ETOILE LA VALENTINE	80 000	0,28	93 351	0,36	(13 351)	-14,30
61326000	LOCATION MATERIEL	13 218	0,05	14 790	0,06	(1 572)	-10,63
61326100	LOCATION MATERIELS SKI	19 522	0,07	8 684	0,03	10 838	124,79
61326500	LOCATION VEHICULE LEASE BP	447		551		(104)	-18,80
61326600	LOCATION ALD AUTOMOBILE	22 379	0,08	27 642	0,11	(5 263)	-19,04
61326800	CORHOFI LOCATION DEFIBRILATEURS	2 442	0,01	3 240	0,01	(798)	-24,64
61326900	DIAC LOCATION VEHICULE	(1 412)		10 876	0,04	(12 289)	-112,99
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	55 309	0,19	73 922	0,29	(18 613)	-25,18
61351000	LOCATIONS DE MATERIEL TECHNIQU	14 098	0,05	14 763	0,06	(665)	-4,51
61400000	CHARGES LOCATIVES & COPROPRIET	53 733	0,19	57 941	0,22	(4 207)	-7,26
61500000	ENTRETIEN ET REPARATIONS	75 088	0,26	69 643	0,27	5 444	7,82
61520100	ENTRETIEN REPARATION SIEGE	55 317	0,19	46 492	0,18	8 824	18,98
61520200	ENTRETIEN REPARATION VIGIE	3 437	0,01	385		3 052	792,66
61520300	ENTRETIEN REPARATION SAUZE	14 320	0,05	16 041	0,06	(1 721)	-10,73
61550000	ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIERES	15 543	0,05	8 437	0,03	7 106	84,22
61554000	BLANCHISSERIE ENTRETIEN LINGE	5 529	0,02	6 101	0,02	(572)	-9,38
61560000	MAINTENANCE	367 719	1,29	305 483	1,18	62 237	20,37
61563000	MAINTENANCE MATERIEL INFORMAT	2 496	0,01	5 747	0,02	(3 251)	-56,57
61600000	PRIMES D'ASSURANCE	103 525	0,36	111 218	0,43	(7 693)	-6,92
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	7 195	0,03	9 600	0,04	(2 405)	-25,05
61850000	FRAIS DE COLLOQUES, DE SEMINAI	637		12 024	0,05	(11 387)	-94,70
61890000	AUTRES SERVICES EXTERIEURS			250		(250)	-100,00
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE	230 322	0,81	191 403	0,74	38 919	20,33
62120000	INDEMNITE SCE CIVILES VOLANT AI	87 928	0,31	77 744	0,30	10 184	13,10
62140000	PERSONNEL PRETE	114 049	0,40	89 770	0,35	24 279	27,05
62210000	COMMISSIONS ET COURTAGES SUR A	329 149	1,16			329 149	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
62240000	REMUNERATIONS INTERMEDIAIRES E	593 321	2,09	745 638	2,89	(152 317)	-20,43
62250000	COMMISONS ENGAGEMENT	2 969	0,01			2 969	
62260000	HONORAIRES	222 154	0,78	389 991	1,51	(167 837)	-43,04
62270000	FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	978		3 240	0,01	(2 262)	-69,81
62280000	REMUNERATIONS ET HONO.DIVERS	5 436	0,02	3 770	0,01	1 666	44,19
62300000	PUBLICITE	65 247	0,23	65 272	0,25	(25)	-0,04
62380000	DIVERS (POURBOIRES, DONCS COURA	3 002	0,01	7 495	0,03	(4 493)	-59,95
62500000	DEPLACEMENTS, MISSIONS ET RECE	29 255	0,10	36 366	0,14	(7 111)	-19,55
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	85 462	0,30	99 494	0,39	(14 032)	-14,10
62570000	RECEPTIONS	71 592	0,25	77 884	0,30	(6 292)	-8,08
62600000	FRAIS POST AUX	2 931	0,01	4 916	0,02	(1 985)	-40,38
62610000	FRAIS DE TELECOMMUNICATION	77 073	0,27	105 987	0,41	(28 915)	-27,28
62610100	TEL MOBILE SFR + TABLETTE	14 602	0,05			14 602	
62611020	INTERNET	9 902	0,03			9 902	
62620000	TELEPHONE	83 261	0,29	86 505	0,34	(3 244)	-3,75
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	46 891	0,16	46 901	0,18	(10)	-0,02
62800000	DIVERS	700				700	
62810000	COTISATIONS	27 764	0,10	28 895	0,11	(1 131)	-3,91
62814000	CARTES LIGUES C1 C2 C3	38 252	0,13	33 389	0,13	4 862	14,56
62820000	PRESTATION SEJOUR	239 713	0,84	355 278	1,38	(115 565)	-32,53
62830000	TRANSPORTS SUR ACTIVITES	197 096	0,69	211 190	0,82	(14 094)	-6,67
62860000	FORMATION	19 052	0,07	27 195	0,11	(8 144)	-29,95
Aides financières		347 200	1,22			347 200	
65710000	AIDES FINANCIERES OCTROYEES	347 200	1,22			347 200	
Impôts, taxes et versements assimilés		1 529 217	5,38	1 448 502	5,61	80 716	5,57
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	971 292	3,41	922 982	3,58	48 310	5,23
63310000	TAXE MOBILITE METROPOLE	165 048	0,58			165 048	
63320000	ALLOCATIONS LOGEMENT	9 529	0,03			9 529	
63330000	FORMATION CONTINUE (ORGANISME)	339 711	1,19	342 896	1,33	(3 185)	-0,93
63331000	FORMATION AUTRES	30 329	0,11	38 662	0,15	(8 333)	-21,55
63511000	TAXES DE SEJOURS	314		115		199	172,67
63512000	TAXES FONCIERES	25 850	0,09	26 008	0,10	(158)	-0,61
63580000	TAXE HANDICAPE	(31 657)	-0,11	98 558	0,38	(130 215)	-132,12
63780000	TAXES DIVERSES	18 803	0,07	19 281	0,07	(479)	-2,48
Salaires		13 893 216	48,83	13 843 237	53,64	49 978	0,36
64110000	SALAIRES APPOINTEMENTS COMMISS	5 292 616	18,60	5 940 832	23,02	(648 216)	-10,91
64110100	SALAIRES BRUTS	859 230	3,02			859 230	
64111000	SALAIRE BRUT SIEGE	6 033 817	21,21	5 959 956	23,10	73 862	1,24
64112000	SALAIRE BRUT FORMATION	346 570	1,22	338 900	1,31	7 670	2,26
64114000	SALAIRE BRUT AUBAGNE	996 904	3,50	1 139 976	4,42	(143 072)	-12,55
64115000	SALAIRES BRUTS LE SAUZE	197 137	0,69	185 306	0,72	11 831	6,38
64120000	CONGES PAYES	(7 806)	-0,03	184 445	0,71	(192 251)	-104,23
64129000	REPRISE CONGE PAYE SALARIE REPRIS			26 132	0,10	(26 132)	-100,00
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	62 794	0,22	24 353	0,09	38 441	157,85
64140200	IMDENT CRP VERSEES A POLE EMPL	57 482	0,20			57 482	
64160000	INDEMNITE TRANSACTIONNELLE & L	68 680	0,24	43 337	0,17	25 343	58,48
64910000	AVANTAGES EN NATURE	(14 209)	-0,05			(14 209)	
Cotisations sociales		3 800 135	13,36	3 803 244	14,74	(3 108)	-0,08
64510000	COTISATIONS L'URSSAF	2 244 098	7,89	2 124 890	8,23	119 208	5,61
64510200	URSSAF AUTEUR			409		(409)	-100,00
64510500	URSSAF SAUZE	41 418	0,15	34 509	0,13	6 908	20,02
64512000	COTISATION A L'URSSAF FORMATIO	75 885	0,27	69 163	0,27	6 722	9,72
64514000	COTISATION A L'URSSAF AUBAGNE	111 586	0,39	127 459	0,49	(15 872)	-12,45
64521000	MUTUELLE	70 951	0,25	85 847	0,33	(14 896)	-17,35
64531000	COTISATIONS RETRAITES (CADRES)	737 497	2,59	713 994	2,77	23 503	3,29
64533000	PREVOYANCE PREMALLIANCE	91 271	0,32	91 104	0,35	168	0,18

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
64533100	IJ PREVOYANCE	1 223		663		559	84,32
64535000	RCS RETRAITE	28 814	0,10	27 163	0,11	1 652	6,08
64536000	RAFP RETRAITE	368		366		2	0,66
64580000	CHARGES SOCIALES SUR PROV° CP	544		28 909	0,11	(28 365)	-98,12
64720000	COMITE D'ENTREPRISE	164 717	0,58	162 780	0,63	1 937	1,19
64730000	PRIMES TRANSPORT	46 951	0,17	46 496	0,18	455	0,98
64740000	TICKET RESTAURANT	232 149	0,82	188 897	0,73	43 253	22,90
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL ET PHARMAC	101 057	0,36	100 596	0,39	461	0,46
64900000	REMBOURSEMENT CHARGES DE PERS	(148 392)	-0,52			(148 392)	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		346 767	1,22	338 380	1,31	8 387	2,48
68111000	DOT. AMORT. S/IMMOBIL. INCORPO	8 546	0,03			8 546	
68112000	DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPORE	245 404	0,86	281 754	1,09	(36 350)	-12,90
68174000	DOT. PROV. DEPREC. CREANCES CL	92 817	0,33	56 626	0,22	36 190	63,91
Dotations aux provisions		1 027 905	3,61	851 050	3,30	176 855	20,78
68150000	DOT. PROV. RISQUES & CH. EXPLO	971 522	3,41	664 795	2,58	306 727	46,14
68151000	DOTATION PROV IDR	56 383	0,20	186 256	0,72	(129 872)	-69,73
Reports en fonds dédiés		463 592	1,63	307 244	1,19	156 347	50,89
68900000	DOT. FONDS DEDIES	463 592	1,63	307 244	1,19	156 347	50,89
Valeurs comptables immos incorp. corp. Cédées		4 159	0,01			4 159	
65200000	VALEUR NETTE COMPTABLE	4 159	0,01			4 159	
Autres charges		338 888	1,19	109 492	0,42	229 397	209,51
65160000	DROITS D'AUTEURS	36				36	
65400000	PERTES S/CREANCES IRRECOUVRABL	159 289	0,56	83 449	0,32	75 840	90,88
65800000	CHARGES DIVERSES GESTION COURA	143 087	0,50	26 042	0,10	117 045	449,44
65810000	AUTRES CHARGES DE GESTION COUR	8 400	0,03			8 400	
65820000	DIFFERENCE REGLEMENT CHQ SALAIR	137				137	
65850000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	21 259	0,07			21 259	
65890000	AUTRES CHARGES DE GESTION COUR	6 680	0,02			6 680	
Résultat d'exploitation		786 185	2,76	(1 217 266)	-4,72	2 003 452	164,59
Total des produits financiers		18 857	0,07	13 121	0,05	5 736	43,72
Produits autres valeurs mob. & créances actif imm.		18 857	0,07	13 121	0,05	5 736	43,72
76400000	REVENUS DES VMP	18 857	0,07	13 121	0,05	5 736	43,72
Total des charges financières		12 096	0,04	15 434	0,06	(3 339)	-21,63
Intérêts et charges assimilées		12 096	0,04	15 434	0,06	(3 339)	-21,63
66117000	INTERET EMPRUNT BPPC	4 556	0,02	5 001	0,02	(445)	-8,90
66120000	INTERT EMPRUNT LA VIGIE	5 290	0,02	5 956	0,02	(667)	-11,20
66130000	INTERT EMPRUNT LA VIGIE	2 250	0,01	4 477	0,02	(2 227)	-49,74
Résultat financier		6 762	0,02	(2 313)	-0,01	9 075	392,28
Résultat courant avant impôts		792 947	2,79	(1 219 580)	-4,73	2 012 527	165,02
Produits exceptionnels				941 374	3,65	(941 374)	-100,00
Produits exceptionnels				941 374	3,65	(941 374)	-100,00
77180000	AUTRES PRODUITS EXCEPT. DE GES			881 517	3,42	(881 517)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
77700000	QUOTE-PART DES SUBVENTIONS VIR			59 857	0,23	(59 857)	-100,00
Charges exceptionnelles				493 554	1,91	(493 554)	-100,00
Charges exceptionnelles				493 554	1,91	(493 554)	-100,00
67120000	PENALITES ET AMENDES			1 883	0,01	(1 883)	-100,00
67180000	AUTRES CHARGES EXCEPT. DE GEST			361 983	1,40	(361 983)	-100,00
67182000	CHARGE EXCEPTIONNELLE PENALITE			86 650	0,34	(86 650)	-100,00
68750000	DOT. PROV. RISQUES ET CHARGES			43 038	0,17	(43 038)	-100,00
Résultat exceptionnel				447 820	1,74	(447 820)	-100,00
Impôts sur les bénéfices		1 590	0,01	946		644	68,08
69500000	IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 590	0,01	946		644	68,08
Excédent ou déficit de l'exercice		791 357	2,78	(772 705)	-2,99	1 564 062	202,41
Contributions volontaires en nature		1 815 469	6,38	1 600 721	6,20	214 748	13,42
Prestations en nature		1 533 200	5,39	1 600 721	6,20	(67 520)	-4,22
87100000	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	1 533 200	5,39	1 600 721	6,20	(67 520)	-4,22
Bénévolat		282 269	0,99			282 269	
87500000	BENEVOLLAT	282 269	0,99			282 269	
Charges des contributions volontaires en nature		1 815 469	6,38	1 600 721	6,20	214 748	13,42
Mise à disposition gratuite biens		1 533 200	5,39	1 600 721	6,20	(67 520)	-4,22
86100000	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	1 533 200	5,39	1 600 721	6,20	(67 520)	-4,22
Personnel bénévole		282 269	0,99			282 269	
86400000	BENVOLAT	282 269	0,99			282 269	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Arrêtés au 31/12/2025

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2025, dont le total est de 12 691 070 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 791 357 € avant affectation.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 1^{er} janvier 2025 au 31 décembre 2025.

Sommaire

1 REGLES GENERALES

- 1.1 Objet social et activité
- 1.2 Conventions générales comptables appliquées
- 1.3 Changement de méthodes, d'estimation et de modalités d'application
- 1.4 Informations à caractère fiscal
- 1.5 Autres informations

2 PRINCIPALES REGLES ET METHODES COMPTABLES APPLIQUEES

- 2.1 Immobilisations corporelles et incorporelles
- 2.2 Créances
- 2.3 Dettes
- 2.4 Dépréciations inscrites au bilan
- 2.5 Fonds propres
- 2.6 Fonds dédiés
- 2.7 Traitement des conventions de financement
- 2.8 Contributions volontaires
- 2.9 Engagements financiers hors bilan et autres informations
- 2.10 Informations sur la masse salariale
- 2.11 Evénements particuliers

1 REGLES GENERALES

1.1 Objet social et activité

La Ligue de l'enseignement – Fédération des Amis de l'Instruction Laïque des Bouches du Rhône est la fédération départementale de la Ligue de l'Enseignement. Cette dernière est un mouvement national fondé en 1866 qui avait pour vocation première de promouvoir l'école publique, laïque et obligatoire en France. Elle fonde ses valeurs et principe d'actions dans la promotion d'une République démocratique et sociale.

Reconnue d'utilité publique, agréée par l'Education Nationale et détentrice des agréments JEP (Jeunesse Education Populaire) et ESUS (Entreprise Solidaire d'Utilité Sociale - octroyé en novembre 2024), la fédération agit comme mouvement d'éducation populaire, complémentaire à l'action de l'école et se décline aujourd'hui à travers trois dimensions majeures :

- Un mouvement d'idées et de réflexion, espace d'engagement citoyen porteur de valeurs, de justice sociale et de démocratie,
- Une fédération rassemblant 628 associations œuvrant dans les domaines de l'éducation, des loisirs, de la culture, du sport, de la solidarité,
- Une actrice de l'économie sociale et solidaire, développant des actions sociales et éducatives militantes à forte valeur ajoutée.

Dès de sa création en 1909 la Ligue de l'Enseignement des Bouches du Rhône avait défini son objet statutaire de la manière suivante : « ...favoriser, sous toutes ses formes, le progrès de l'éducation et d'assurer ainsi, à tous les hommes, la liberté de conscience, la liberté d'expression, l'épanouissement le plus large de leur personne, de permettre le développement d'une démocratie laïque soucieuse de justice sociale et attachée aux valeurs républicaines et à la paix. »

Aujourd'hui en tant qu'actrice majeure de l'ESS la fédération agit dans plusieurs secteurs :

- Vie associative et engagement : animation de plus de 600 associations affiliées, formation des responsables bénévoles, animation du réseau départemental des Juniors Association, accompagnement et développement du volontariat en service civique ;
- Formation professionnelle et volontaire : organisme de formation, agréé Qualiopi, dans le domaine du social, de la médiation, formatrice au BAFA et BAFD ;
- Tourisme social : organisation et production de vacances à destination des familles, des enfants et des jeunes ;
- Exploitation, gestion et animation d'équipements de la vie sociale : 14 structures en 2025, dont 13 centres sociaux, 8 établissements de la Petite enfance avec 6 Multi Accueil Collectifs (anciennement dénommés crèches) et 2 Relais Petite Enfance ;
- Animation et déploiement des temps de loisirs péri et extra-scolaire : accueil de loisirs durant la pause méridienne, les mercredis et les vacances scolaires ;
- L'accompagnement et l'intervention au sein de projets en partenariat avec l'Education Nationale : initiative sur les sujets du numérique, de la transition écologique, le décrochage scolaire, l'accompagnement à la scolarité, la formation citoyenne des élèves ... ;
- L'accompagnement des politiques publiques, notamment : intervention en quartiers prioritaires dits « Politique de la Ville » ; mise en œuvre des PEDT (Projet Educatif De Territoire) et des Cités Educatives ;

- Le développement d'actions solidaires et de démocratie sociale : avec l'animation des tables de quartiers, d'accompagnement à l'accès aux droits, de projets de solidarité internationale, d'échanges européens et d'évènements de lutte contre les discriminations et les inégalités ;
- Dans le champ culturel : avec le programme Lire et Faire Lire, déploiement d'ateliers d'écriture et lecture, participation à des événements culturels, mise en réseau des compagnies de spectacle vivant ;
- Au travers des actions et projets sportifs : particulièrement avec les deux fédérations sportives USEP et UFOLEP.
- L'association dispose au titre de l'année 2025 de :
 - 32 266 adhérents,
 - 627 associations affiliées,
 - 330 bénévoles.

1.2 Conventions générales comptables appliquées

Pour l'élaboration et la présentation des comptes annuels de l'exercice 2025, les conventions du Plan Comptable Général ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, et conformément aux hypothèses de base :

- Continuité d'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, sous réserve des observations portées au paragraphe 1.3 « changement de méthodes, d'estimation et de modalités d'application »,
- Indépendance des exercices.

Il a été fait application des dispositions particulières du règlement n°2022-06 de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations.

1.2 Changement de méthodes, d'estimation et de modalités d'application

L'exercice clos est marqué par la première mise en application du nouveau règlement ANC n°2022-06 du 4 novembre 2022 et ANC 2023-03 du 07 juillet 2023 relatif à la modernisation des états financiers et à la réforme du PCG obligatoirement applicable pour les exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2025.

Ce règlement modifie notamment la présentation du compte de résultat, la définition du résultat exceptionnel et supprime la technique des transferts de charges.

Le résultat exceptionnel comprend exclusivement les produits et charges directement liés à un événement majeur et inhabituel, au sens de l'article 513-5 du plan comptable général.

Les opérations ne répondant pas à cette définition sont désormais comptabilisées en résultat d'exploitation ou en résultat financier, selon leur nature.

La technique des transferts de charges a été supprimée. Les opérations concernées sont comptabilisées selon leur nature économique.

Les remboursements et compensations de charges sont enregistrés en diminution des charges correspondantes.

Les refacturations de charges sont comptabilisées en produits d'exploitation.

Les indemnités d'assurance sont comptabilisées dans les comptes de produits prévus à cet effet.

Ces changements de règles comptables peuvent affecter la comparabilité de certains postes du compte de résultat avec ceux de l'exercice précédent, sans impact sur le résultat net de l'exercice.

Il est à noter qu'au bilan le poste relatif aux charges constatées d'avance fait l'objet d'un reclassement.

Pour parfaire la lecture, les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2024, établis conformément au règlement ANC n°2018-06 et approuvés par l'assemblée générale d'approbation des comptes, sont repris dans la présente annexe, section « ANNEXE – COMPTES ANNUELS 2024 ANC n°2018-06 »

1.4 Informations à caractère fiscal

L'association est toujours considérée comme exonérée des impôts commerciaux du fait de ses activités et des conditions dans lesquelles ces dernières sont exercées.

1.5 Autres informations - Faits essentiels ayant une incidence comptable

Cf. informations du paragraphe 1.2

2 PRINCIPALES REGLES ET METHODES COMPTABLES APPLIQUEES

2.1 Immobilisations corporelles et incorporelles

Tableau des immobilisations incorporelles et corporelles et Tableau des amortissements

Règles comptables relatives à la définition, à la valorisation et la dépréciation des actifs
Elles sont conformes aux récents règlements du Comité de la Réglementation Comptable.

Absence d'immobilisations décomposables

L'analyse de chaque catégorie d'immobilisations n'a pas fait ressortir d'immobilisations ayant un caractère décomposable, c'est-à-dire d'immobilisations possédant un ou plusieurs éléments significatifs dont la durée d'utilisation est différente de la structure principale de l'immobilisation.

Modalités d'amortissement retenues

Conformément au plan comptable, le mode linéaire a été appliqué à défaut d'un mode d'amortissement plus adapté.

Les amortissements pour dépréciation sont donc calculés suivant le mode linéaire (L).

Les taux les plus couramment appliqués sont les suivants :

Immobilisations incorporelles et corporelles	Mode (L/D)	Durée
Logiciels et immobilisation incorporelles	L	1 à 10 ans
Construction	L & D	10 à 50 ans
Installations techniques	L	5 à 10 ans
Matériel et outillage industriels	L	5 à 10 ans
Installations générales, agencements et aménagements divers	L	10 ans
Matériel de transport	L	4 à 5 ans
Matériels de bureau	L	5 à 10 ans
Matériel informatique	L	3 ans
Mobilier	L	10 ans

2.2 Créances

Tableau Etat des créances et des dettes

Les créances d'un montant de 6 129 420 € figurant au bilan au 31 décembre 2025 correspondent principalement aux postes suivants :

Le poste « Créances clients et Usagers » : Il s'agit de créances clients à recevoir au titre de l'exercice 2025 pour un montant de 1 071 181 €. Une provision pour dépréciation des créances a été comptabilisée pour 116 799 €

Le poste « Autres Créances » d'un montant de 4 639 524 € et se décompose principalement de la manière suivante :

- 3 943 907 € de créances liées à des subventions à recevoir
- 181 784 € de produits à recevoir.
- 223 079 € de créance USEP

Le poste « Charges constatées d'avance » pour un montant de 74 462 €.

2.3 Dettes

Tableau Etat des créances et des dettes

On relève principalement :

Le poste « Dettes fournisseurs » d'un montant de 819 971 € qui enregistre les factures d'achats non réglées au 31/12/2025 et les factures fournisseurs non reçues, concernant des dépenses à rattacher à l'exercice clos.

Le poste « Dettes fiscales et sociales » d'un montant de 2 384 127 € correspond à des cotisations sociales du dernier trimestre, non encore réglées au 31/12/2025, des provisions pour congés payés et charges sociales et fiscales rattachées.

Le poste « Autres dettes » s'élève à 290 777 € et correspond principalement :

- A une dette vis-à-vis de l'USEP de 230 895 €

Le poste « Produits constatés d'avance » pour un montant de 1 521 844 €, dont 398 748 € de régularisations à venir.

2.4 Dépréciations inscrites au bilan

Tableau des provisions et dépréciations inscrites au bilan

Les dépréciations de l'actif :

L'actif du bilan présente au 31/12/2025 une dépréciation des créances clients pour un montant de 116 799 €.

Les provisions inscrites au passif (provisions pour risques et pour charges)

Les provisions figurant au passif du bilan s'élèvent à 2 911 353 € et se décomposent de la manière suivante au 31/12/2025 :

- Provision pour retraite d'un montant de 905 423 €
- Provision pour litiges salariés d'un montant de 112 000 €
- Autres provisions pour risques d'un montant de 1 657 066 €
- Provisions pour risques CDD d'un montant de 75 900 €
- Provision pour travaux de mise aux normes de 160 964 €

Provision pour dépréciation de l'actif immobilisé :

Une provision pour dépréciation de la valeur de l'immeuble de La Vigie demeure au bilan arrêté au 31/12/2025 pour la somme de 470 804 €.

2.5 Fonds propres

Le tableau qui suit, intitulé « Variation des fonds propres », énoncé par l'Art.431-5 du règlement ANC n°2022-06, se substitue à l'ensemble des informations demandées dans l'Art.833-11 du règlement ANC n°2014-03.

2.6 Fonds dédiés

Tableau de suivi des fonds dédiés

A la clôture de l'exercice, la partie des ressources affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard, est inscrite en charge en « reports en fonds dédiés » et au passif du bilan en « fonds dédiés ».

Les sommes inscrites sous la rubrique « fonds dédiés » sont reprises en produits au cours des exercices suivants, au rythme de réalisation des engagements, par le crédit du compte « utilisation de fonds dédiés ».

Les fonds dédiés constitués au 31/12/2025 s'élèvent à 463 592 €. La reprise des fonds dédiés constitués au 31/12/2024 est de 307 244 €.

2.7 Traitement des conventions de financement

Tableau : Principales ressources d'exploitation de l'association – Subventions d'investissement non renouvelables - Suivi des fonds dédiés – Produits constatés d'avance

Les subventions d'exploitation sont comprises dans les produits de l'association, lorsque :

- Cette dernière a reçu une notification d'une collectivité locale (par acte administratif) ou d'un organisme financeur,
- Et/ou qu'une convention de financement a été signée entre les parties.

La part non consommée des subventions de fonctionnement affectées est inscrite en fonds dédiés (Cf. 2.6).

Les subventions d'investissement : Le Règlement n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif a supprimé les mécanismes comptables liés aux subventions d'investissement ayant servi à financer des biens non renouvelables ou des biens renouvelables, et ne retient que les dispositions du Règlement ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général.

La répartition des subventions 2025 par financeurs est la suivante :

- Etat	2 666 615 €
- Département	680 787 €
- Ville	5 222 379 €
- CAF	1 057 036 €
- Autres	587 225 €

2.8 Contributions volontaires

L'entité a décidé de comptabiliser les contributions volontaires en nature relatives à la mise à disposition gratuite de bien.

Ces contributions s'élèvent à la somme de 1 533 200 € et ont été servies par la Ville de Marseille à hauteur de 1 461 917 €, par 13 Habitat à hauteur de 814 €, par UNICIL à hauteur de 24 000 €, par le Conseil départemental 13 à hauteur de 415 € par la Friche belle de Mai pour 6 890 € et par la Caisse régionale du Crédit Mutuel pour 39 164 €.

Les informations sur les contributions volontaires en nature non comptabilisées dont l'entité bénéficie sont fournies, conformément à l'Art. 431-10 du Règlement n°2018-06, ci-dessous :

L'association FAIL 13 bénéficie de l'intervention de 330 bénévoles à hauteur de 2 heures par semaines sur 36 semaines, soit 23 760 heures correspondant à une valorisation de 282 269 € (valorisation au smic horaire)

2.9 Engagements financiers hors bilan et autres informations

Engagements hors bilan au titre des emprunts :

- **Emprunt BPMED d'un montant de 495 000 € à l'origine.**
 - Inscription de privilège de prêteur de deniers à hauteur de 495 000 € sur l'immeuble sis 177, boulevard Chave 13005 Marseille.

- **Emprunt Société Générale d'un montant de 425 000 € à l'origine.**
 - Inscription de privilège de prêteur de deniers à hauteur de 425 000 € sur les locaux professionnels à usage de Lycée professionnel sis Quartier Delorme 13015 Marseille.
- **Emprunt Société Générale d'un montant de 400 000 € à l'origine.**
 - Inscription de privilège de prêteur de deniers à hauteur de 400 000 € sur les locaux professionnels à usage de Lycée professionnel sis Quartier Delorme 13015 Marseille.

Engagements pris en matière de retraite

La provision pour Indemnité retraite s'élève à 905 423 €

Engagements reçus

Néant

Effectif de FAIL 13

Effectif au 31 décembre 2025 : 823 salariés qui se décomposent de la manière suivante :

- 536 employés dont 145 hommes et 391 femmes.
- 255 agents de maîtrise, techniciens dont 68 hommes et 187 femmes.
- 32 cadres dont 9 hommes et 23 femmes.

Rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés (article 30 de la loi n°3006-586 du 23 mai 2006)

Rémunérations : 244 194 €

Conventions de moyens

La convention de moyen établie entre FAIL 13 et l'association USEP s'élève, au titre de l'exercice 2025, à la somme de 120 392 €.

La convention de moyen établie entre FAIL 13 et la Ligue Nationale s'élève, au titre de l'exercice 2025, à la somme de 205 819 €.

Conventions avec UFOLEP

En 2025 les produits enregistrés dans les comptes de la FAIL 13 au titre de la rétrocession sur les licences se sont élevés à 32 867 euros.

Honoraires du commissaire aux comptes.

Les honoraires du commissaire aux comptes s'élèvent à la somme de 35 K € TTC.

2.10 Informations sur la masse salariale

La masse salariale au 31/12/2025 s'élève à 13 893 216 €. Les charges sociales correspondantes sont de 3 800 135 €.

2.11 Evénements particuliers – Evénements Post-clôture

Néant.

ANNEXE – COMPTES ANNUELS 31.12.2024 PRESENTATION ANC n°2018-06

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	146 232	122 987	23 245	16 201
	Autres immobilisations incorporelles (1)	21 760		21 760	21 760
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	148 500		148 500	148 500
	Constructions	1 266 991	954 931	312 060	324 868
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	109 148	102 855	6 292	8 304
	Autres immobilisations corporelles	3 544 609	2 847 868	696 741	749 227
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
ACTIF CIRCULANT	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	11 010		11 010	11 010
	Prêts	245 201		245 201	196 441
	Autres immobilisations financières	35 168		35 168	35 408
	TOTAL (I)	5 532 668	4 032 691	1 499 977	1 511 720
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	93 670		93 670	68 084
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	3 959 184	99 952	3 859 232	2 806 457
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	2 264 063		2 264 063	2 500 235
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	2 838 817		2 838 817	2 608 793
	Charges constatées d'avance	122 691		122 691	66 783
	TOTAL (II)	9 278 424	99 952	9 178 473	8 050 351
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	14 811 093	4 132 643	10 678 450	9 562 071
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an				
	(3) dont à plus d'un an			99 952	115 559

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	352 345	352 345
	Fonds propres complémentaires	122 748	122 748
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	1 436 541	1 758 224
	Excédent ou déficit de l'exercice	(772 705)	(321 684)
	Total des fonds propres (situation nette)	1 138 928	1 911 634
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	322 052	287 739
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	322 052	287 739
	Total des fonds propres	1 460 980	2 199 373
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	307 244	273 074
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	307 244	273 074
Provisions	Provisions pour risques	1 460 049	1 033 166
	Provisions pour charges	1 047 532	889 588
	Total des provisions	2 507 581	1 922 753
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 082 577	690 772
	Emprunts et dettes financières divers	20 370	20 370
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	367 823	302 410
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	814 779	820 370
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	2 446 733	2 133 406
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	131 022	185 699
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	1 539 340	1 013 844
	Total des dettes	6 402 645	5 166 872
	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		10 678 450	9 562 071
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(772 705,47)	(321 683,54)
(1) Dont à moins d'un an		5 510 421	4 258 177
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		475 580	2 480

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros		31/12/2024	31/12/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	81 322	65 696
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	15 312 598	14 755 600
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	9 308 894	7 538 493
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommptible		
	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	701 076	838 615	
Utilisations des fonds dédiés	273 074	337 460	
Autres produits	128 505	126 017	
Total des produits d'exploitation		25 805 468	23 661 882
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements	99 533	99 861
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	6 222 052	5 692 389
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 448 502	1 217 991
	Salaires et traitements	13 843 237	12 420 261
	Charges sociales	3 803 244	3 171 966
	Dotation aux amortissements et dépréciations	338 380	339 046
	Dotation aux provisions	851 050	371 499
	Reports en fonds dédiés	307 244	273 074
	Autres charges	109 492	45 431
	Total des charges d'exploitation		27 022 734
RESULTAT D'EXPLOITATION		(1 217 266)	30 363

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		(1 217 266)	30 363
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	13 121	12 786
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	13 121	12 786
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	15 434	17 332
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	15 434	17 332
RESULTAT FINANCIER		(2 313)	(4 546)
RESULTAT COURANT avant impôts		(1 219 580)	25 817
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	881 517	360 609
	Sur opérations en capital	59 857	39 219
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	941 374	399 828
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	450 516	498 624
	Sur opérations en capital		8 958
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	43 038	239 746
	Total des charges exceptionnelles	493 554	747 328
RESULTAT EXCEPTIONNEL		447 820	(347 500)
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices		946	
TOTAL DES PRODUITS		26 759 963	24 074 495
TOTAL DES CHARGES		27 532 668	24 396 179
EXCEDENT ou DEFICIT		(772 705)	(321 684)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature		1 600 721	1 600 721
Bénévolat			
TOTAL		1 600 721	1 600 721
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens		1 600 721	1 600 721
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL		1 600 721	1 600 721

Immobilisations

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	167 992		23 713		5 074	186 632
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	167 992		23 713		5 074	186 632
CORPORELLES	Terrains	148 500					148 500
	Constructions sur sol propre	1 266 991					1 266 991
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	109 148					109 148
	Instal., agencement, aménagement divers	1 958 568		32 719			1 991 287
	Matériel de transport	51 250					51 250
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 534 792		31 380			1 566 171
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			57 909			57 909
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		5 069 247		122 007			5 191 255
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	11 010					11 010
	Prêts et autres immobilisations financières	284 419		61 793		1 960	344 252
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	295 429		61 793		1 960	355 262
TOTAL		5 532 668		207 514		7 034	5 733 148

Amortissements

Etat exprimé en euros		Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
					Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres			122 987	11 752	915	133 824
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			122 987	11 752	915	133 824
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre			454 702	42 233		496 934
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels			102 855	2 148		105 003
	Autres Instal., agencement, aménagement divers			1 554 341	85 462		1 639 803
	Matériel de transport			47 043	2 200		49 243
	Matériel de bureau, mobilier			1 246 484	110 157		1 356 641
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			3 405 425	242 199		3 647 624	
TOTAL				3 528 412	253 951	915	3 781 448

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	35 588	112 000	35 588	112 000
	Pour garanties données aux clients				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	970 343	111 657	176 576	905 423
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	77 189	83 775		160 964
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	1 424 461	720 474	411 969	1 732 966
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	2 507 581	1 027 905	624 133	2 911 353
	<div> <div>Sur immobilisations</div> <div> <div>incorporelles</div> <div>corporelles</div> <div>legs ou donations</div> <div>des titres mis en équivalence</div> <div>titres de participation</div> <div>autres immo. financières</div> </div> </div>	500 229		29 425	470 804
		4 050			4 050
		99 952	92 817	75 969	116 799
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	604 231	92 817	105 394	591 654
TOTAL GENERAL		3 111 811	1 120 722	729 527	3 503 006
Dont dotations et reprises <div> <div>- d'exploitation</div> <div>- financières</div> <div>- exceptionnelles</div> </div>			1 120 722	729 527	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts	304 594		304 594
	Autres immobilisations financières	39 658		39 658
	Clients, usagers douteux ou litigieux	116 799		116 799
	Autres créances clients, usagers	954 383	954 383	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	96 423	96 423	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	3 943 908	3 943 908	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	599 193	599 193	
	Charges constatées d'avance	74 462	74 462	
TOTAL DES CREANCES		6 129 420	5 668 369	461 051
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	1 198 089	1 198 089		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	524 591	84 102	315 366	125 123
	Emprunts et dettes financières divers	20 370	20 370		
	Fournisseurs et comptes rattachés	819 971	819 971		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	1 104 737	1 104 737		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 052 500	1 052 500		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	226 890	226 890		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	290 777	290 777		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	1 521 844	1 521 844		
TOTAL DES DETTES		6 759 770	6 319 280	315 366	125 123
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		82 329			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	Fonds propres clôture 31/12/2024	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2025
Fonds propres sans droit de reprise	475 093				475 093
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	1 436 541	(772 705)			663 835
Excédent ou déficit de l'exercice	(772 705)	772 705	791 357		791 357
Situation nette	1 138 928		791 357		1 930 285
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	322 052		116 658	57 197	381 513
Provisions réglementées					
TOTAL	1 460 980		908 015	57 197	2 311 798

Variation des Subventions d'Investissement

Etat exprimé en euros	Subventions à la clôture 31/12/2024	Augmentation	Diminution	Subvention à la clôture 31/12/2025
Subventions d'investissement				
Subventions d'équipement	1 339 055	116 658		1 455 713
Autres subventions d'investissement				
Montant nominal	1 339 055	116 658		1 455 713
Quotes-parts virées au compte de résultat	1 017 003	57 197		1 074 200

VARIATION DES FONDS DEDIES

	Fonds dédiés clôture 31/12/2024	Reports	Utilisations	Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2025
<i>Subvention exploitation</i>					
KLEBER	57 477	81 879	57 477		81 879
ESTAQUE	8 706	30 277	8 706		30 277
SAINT JOSEPH	40 626	44 603	40 626		44 603
BOURRELY	28 435	48 963	28 435		48 963
SIEGE	172 000	154 591	172 000		154 591
BONNEVEINE		9 172			9 172
CROIX ROUGE		41 500			41 500
LA SOLIDARITE		7 000			7 000
VAL PLAN BEGUDES		2 080			2 080
MAC GRENADINE		2 000			2 000
TROIS LUCS LA VALENTINE		2 750			2 750
VDH		38 777			38 777
	307 244	463 592	307 244	-	463 592

		Montants
C Social Bonneveine - Viel Chapelle	FD - PEDT JARDIN PARTAGE 2025	-4 780,00
	FD - VDM PEDT LOISIRS POUR TOUS HANDICAP ACM	-4 392,00
C Social Croix Rouge - Chat Gombert	FD - VDM - INNOV & CREA 2025 - FAMILLES	-18 000,00
	FD - VDM - INNOV & CREA 2025 - JEUNESSE	-18 000,00
	FD - VDM - INNOV & CREA 2025 - MOBILITE INTERNATIONNALE	-4 500,00
	FD - VDM - PEDT 2025 - TOUT UN ART	-1 000,00
C Social Estaque - Bassin de Séon	FD - AMP - PDV 2025 - ACTION FAMILLES	-2 455,00
	FD - AMP - PDV 2025 - ACTION JEUNES	-2 877,00
	FD - CD13 - PDV 2025 - PROJET FAMILLES	-1 500,00
	FD - CD13 - PDV 2025 - PROJET JEUNES	-1 500,00
	FD - ETAT - PDV 2025 - ACTION JEUNES	-3 596,00
	FD - ETAT - PDV 2025 - ACTIONS FAMILLES	-3 682,00
	FD - VDM - INNOV & CREA 2025 - PROJET FAMILLES	-7 333,33
	FD - VDM - INNOV & CREA 2025 - PROJET JEUNES	-7 333,33
C Social Kléber - St Lazare	FD - AMP - PDV 2025 - APIS/ALIS	-1 748,00
	FD - AMP - PDV 2025 - SECTEUR FAMILLES	-3 530,00
	FD - AMP - PDV 2025 - SECTEUR JEUNES	-2 656,00
	FD - AMP - PDV 2025 - SENSIBILISATION NUMERIQUE	-1 509,00
	FD - BOP 104 - FAIRE SOCIETE 2025	-7 200,00
	FD - CE DOCK - LA CITE DES PETITS 2025	-16 757,00
	FD - ETAT - PDV 2025 - APIS/ALIS	-5 244,00
	FD - ETAT - PDV 2025 - SECTEUR FAMILLES	-5 295,00
	FD - ETAT - PDV 2025 - SECTEUR JEUNES	-9 961,00
	FD - PDV CD13 - ESPACE FAMILLES 2025	-1 500,00
	FD - PDV CD13 - SECTEUR JEUNES 2025	-1 666,67
	FD - PDV SENSIBILISATION NUMERIQUE 2025	-2 012,00
	FD - PDV VDM - SENSIBILISATION NUMERIQUE 2025	-1 800,00
	FD - PEDT - ANIMATION AMI 2025	-1 800,00
	FD - PEDT - PARCOURS JARDINAGE 2025	-2 400,00
	FD - VDM - PLS 2025 - ACCUEIL PRESCHOOL INSERTION SOCIALE	-1 800,00
	FD -MIEUX MANGER POUR TOUS 2025	-15 000,00
C Social La Solidarité	FD - VDM JOURNEE DE LA PREVENTION 2025	-7 000,00
C Social Saint Joseph - Fontainieu	FD - AMP - PDV 2025 - ACTION FAMILLES	-1 969,00
	FD - AMP - PDV 2025 - ACTION JEUNESSE	-2 584,00
	FD - AMP - PDV 2025 - LUDOTHEQUE MEDIATHEQUE	-4 133,00
	FD - AMP - PDV 2025 - UN JARDIN EXTRAORDINAIRE	-831,00
	FD - CD13 - ACTION LINGUISTIQUE INTERGENERATIONNELLE 2025	-1 200,00
	FD - CD13 - MEDIATION ET ANIMATION DE QUARTIER 2025	-3 000,00
	FD - CD13 - PDV 2025 - ACTION JEUNES	-1 500,00
	FD - CD13 - PDV 2025 - ACTIONS FAMILLES	-1 500,00
	FD - CD13 - UN JARDIN EXTRAORDINAIRE 2025	-900,00
	FD - ETAT - PDV 2025 - ACTION JEUNESSE	-3 661,00
	FD - ETAT - PDV 2025 - ACTIONS FAMILLES	-3 063,00
	FD - ETAT - PDV 2025 - UN JARDIN EXTRAORDINAIRE	-1 662,00
	FD - VDM - INNOV & CREA 2025 - ACTION FAMILLES	-9 000,00
	FD - VDM - INNOV & CREA 2025 - ACTION JEUNES	-7 800,00
	FD - VDM - PDV 2025 - LUDOTHEQUE MEDIATHEQUE	-1 800,00
CENTRE SOCIAL LES BOURRELY	FD - AMP - PDV 2025 - ACTION FAMILLES	-3 679,00
	FD - AMP - PDV 2025 - ACTION JEUNES	-4 569,00
	FD - CD13 - APPRENDRE AUTREMENT 2025	-3 000,00
	FD - CD13 - FAIRE POUSSER LE VIVRE ENSEMBLE 2025	-1 500,00
	FD - CD13 - FETE DE QUARTIER 2025	-1 500,00
	FD - CD13 - PDSL 2025 - SPORT ET CULTURE	-2 000,00
	FD - CD13 - PDV 2025 - ACTION FAMILLES	-1 500,00
	FD - CD13 - PDV 2025 - ACTION JEUNES	-1 500,00
	FD - CD13 - T'ES CAP A TON AGE 2025	-2 500,00
	FD - ETAT - PDV 2025 - ACTION FAMILLES	-3 962,00
	FD - ETAT - PDV 2025 - ACTION JEUNESSE	-8 853,00
	FD - VDM - INNOV & CREA 2025 - ACTION FAMILLES	-7 800,00
	FD - VDM - INNOV & CREA 2025 - ACTION JEUNES	-6 600,00
CENTRE SOCIAL VAL PLAN BEGUDES	FD - ETAT CITE EDUCATIVE RESPIRE BIEN DANS MA TETE	-2 080,00
Ligue de l'Enseignement - FAIL 13	FD - METROPOLE JOURNEE DE LUTTE CONTRE LES DICRIMINATION 2025	-7 689,47
	FD - VDM - 2025 - MAITRISER LES FONDEMENTS DE LA COMMUNICATION VERBALE	-35 000,00
	FD -VDM 2025 - ACCOMPAGNEMENT DE 4 CENTRES SOCIAUX	-6 500,00
	FD ETAT - 2025 ANIMATION RESEAUX INCLUSUIN	-11 219,00
	FONDS DEDES METROPOLE FONDS DES MINOTS / MICROPROJET	-89 500,00
	PCAV CINEMA ECRITURE MUSIQUE AND CO	-4 682,75
MAC GRENADINE	FD - CD13 MAPE HANDICAP 2025	-2 000,00
MPT/CS Trois Lucs - La Valentine	FD - CD13 PARENTALITE 1000 1ER JOURS	-2 750,00
MPT/VDH - St Marcel - La Valbarelle	FD - CNSA - PROJET SENIOR 2025	-38 777,00
Total		-463 591,55

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				74 462
Charges constatées d'avance			74 462	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				74 462

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			1 521 844
Produits constatés d'avance		1 521 844	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			1 521 844

Détermination de la capacité d'autofinancement

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

	31/12/2025	31/12/2024	31/12/2023
Nombre de mois de la période	12	12	12
Résultat net	791 357	(772 705)	(321 684)
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 374 673	1 232 468	950 291
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	729 527	410 175	488 013
+/- Plus ou moins values de cessions	4 159		3 958
- Subventions d'investissement rapportées au résultat	57 197	59 857	34 219
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	1 383 464	(10 269)	110 334

Tableau de Financement

Etat exprimé en euros		31/12/2025			31/12/2024
Etat en valeurs brutes		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources	Emplois/Ressources
Règlement ANC 2022-06					
ACTIF CIRCULANT	Stocks				
	Clients	3 959 184	1 071 182	(2 888 002)	1 037 912
	Autres créances	2 480 423	4 802 949	2 322 525	(154 678)
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	6 439 607	5 874 130	(565 477)	883 234
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	814 779	819 971	(5 192)	5 591
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes	4 792 162	4 904 898	(112 736)	(849 560)
	TOTAL DETTES A COURT TERME	5 606 941	5 724 868	(117 927)	(843 968)
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		832 666	149 262	(683 404)	39 265
TRESORERIE	Disponible	2 838 817	5 456 892	2 618 075	230 024
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque	475 580	1 198 089	722 510	473 099
	TOTAL TRESORERIE	2 363 237	4 258 803	1 895 566	(243 075)
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		3 195 904	4 408 065	1 212 161	(203 810)

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif

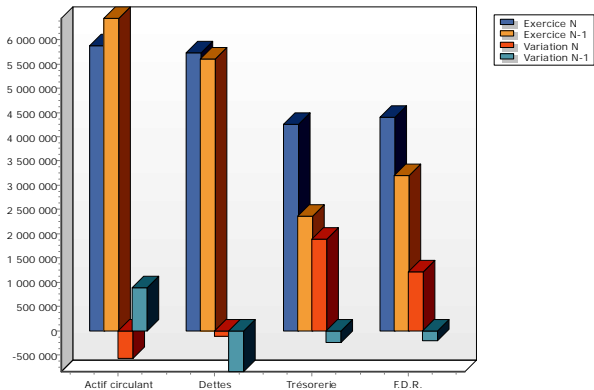


Tableau des Emplois et Ressources

Règlement ANC 2022-06		Etat exprimé en euros Etat en valeurs brutes	31/12/2025	31/12/2024
EMPLOIS	Distributions mises en paiement au cours de l'exercice			
	Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :			
	Immobilisations incorporelles		23 713	21 385
	Immobilisations corporelles		122 007	170 682
	Immobilisations financières		61 793	49 720
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (a)			
	Réductions de capitaux propres et prélèvements			
	Remboursements de dettes financières (b)		82 407	81 294
	TOTAL DES EMPLOIS		289 921	323 081
Détermination de la Capacité d'autofinancement	Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)		1 647 153	(795 076)
	+ Autres produits (d'exploitation)		880 819	773 801
	- Autres charges (d'exploitation)		1 149 680	416 736
	+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
	+ Produits financiers		18 857	13 121
	- Charges financières		12 096	15 434
	+ Produits exceptionnels			881 517
	- Charges exceptionnelles			450 516
	- Participation des salariés aux fruits de l'expansion			
	- Impôts sur les bénéfices		1 590	946
	= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE		1 383 464	(10 269)
RESSOURCES	Capacité d'autofinancement de l'exercice		1 383 464	(10 269)
	Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé :			
	Cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			
	Cessions ou réduction d'immobilisations financières		1 960	1 200
	Augmentation des capitaux propres :			
	Augmentation de capital ou apports		116 658	94 192
	Augmentation des autres capitaux propres			34 149
	Augmentation des dettes financières (b) (c)			
	TOTAL DES RESSOURCES		1 502 082	119 271
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL			1 212 161	(203 810)

(a) Montant brut transféré au cours de l'exercice
(b) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
(c) Hors primes de remboursement des obligations

ASS FAIL 13 SIEGE

192 Rue Horace Bertin
LIGUE DE L ENSEIGNEMENT FAIL 13
13005 MARSEILLE

SIRET 77555839800167

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06					
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	145 307	127 253	18 055	23 245
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	148 500		148 500	148 500
	Constructions	1 266 991	967 738	299 252	312 060
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	2 355 246	2 069 649	285 597	347 600
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes	57 909		57 909	
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	11 010		11 010	11 010
	Prêts	304 594		304 594	245 201
	Autres immobilisations financières	26 245	4 050	22 195	21 755
TOTAL (II)		4 315 802	3 168 690	1 147 111	1 109 371
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	22 753		22 753	47 952
	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	648 454	91 458	556 996	1 175 282
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	2 554 960		2 554 960	2 484 750
	Charges constatées d'avance	54 002		54 002	89 018
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	4 541 400		4 541 400	2 342 880
TOTAL (III)		7 821 569	91 458	7 730 111	6 139 882
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecart de conversion et différences d'évaluation				
	Actif (VII)				
TOTAL ACTIF (I à VII)		12 137 371	3 260 148	8 877 222	7 249 253

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an	326 789	266 956
(2) dont créances à plus d'un an		

Bilan Passif

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	352 345	352 345
	Fonds propres complémentaires	122 748	122 748
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	368 414	1 141 120
	Excédent ou déficit de l'exercice	378 954	(706 025)
	Total des fonds propres (situation nette)	1 222 461	910 188
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	11 658	17 167
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	11 658	17 167
Total des fonds propres		1 234 119	927 355
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	154 591	172 000
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	154 591	172 000
Provisions	Provisions pour risques	1 487 804	1 126 462
	Provisions pour charges	342 579	263 732
	Total des provisions	1 830 383	1 390 193
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	2 123	1 259
	Emprunts et dettes financières divers (2)	2 657 203	1 274 790
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	91 469	145 949
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	496 455	441 129
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	1 642 351	1 616 950
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	87 549	43 034
	Produits constatés d'avance (1)	680 980	1 236 593
	Total des dettes	5 658 129	4 759 705
Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif			
TOTAL PASSIF		8 877 222	7 249 253
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		378 953,72	(706 025,24)
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		5 566 660	4 613 756
(2) Dont emprunts participatifs			

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL II – Frais d'établissement NET							
TOTAL III - Actif Immobilisé NET		1 147 111	12,92	1 109 371	15,30	37 741	3,40
Concessions brevets et droits similaires		18 055	0,20	23 245	0,32	(5 190)	-22,33
20510000	LOGICIELS	145 307	1,64	144 233	1,99	1 074	0,74
28050000	AMORTIS. CONCESS. & DROITS SIM	(127 253)	-1,43	(120 988)	-1,67	(6 264)	-5,18
Terrains		148 500	1,67	148 500	2,05		
21150000	TERRAINS BATIS	148 500	1,67	148 500	2,05		
Constructions		299 252	3,37	312 060	4,30	(12 808)	-4,10
21310000	BATIMENTS	384 240	4,33	384 240	5,30		
21314000	IMMEUBLE VIGIE	882 750	9,94	882 750	12,18		
29130000	PROVIS. DEPREC. CONSTRUCTIONS	(470 804)	-5,30	(500 229)	-6,90	29 425	5,88
28131000	AMORTISSEMENT BATIMENT	(84 988)	-0,96	(72 180)	-1,00	(12 808)	-17,74
28131400	AMORT IMMEUBLE LA VIGIE	(411 946)	-4,64	(382 521)	-5,28	(29 425)	-7,69
Autres immobilisations corporelles		285 597	3,22	347 600	4,79	(62 003)	-17,84
21810100	AGENCEMENT SIEGE	312 933	3,53	312 933	4,32		
21810300	AGENCEMENT FORMATION	6 710	0,08	6 710	0,09		
21811400	SECURITE ALARME	1 302	0,01	1 302	0,02		
21815000	AGENCEMENT FORMATION	24 333	0,27	24 333	0,34		
21816000	AGENCEMENT LE SAUZE	912 427	10,28	907 848	12,52	4 578	0,50
21821000	VEHICULE SIEGE	51 250	0,58	51 250	0,71		
21841000	MATERIELS SIEGE	915 417	10,31	907 747	12,52	7 670	0,85
21841100	INVESTISSEMENT MATERIEL FORMAT	11 445	0,13	11 445	0,16		
21844000	INVESTIS MATERIELS SAUZE	119 428	1,35	119 428	1,65		
28181000	AMORTIS. INSTAL. GALEs, AGENCT	(6 710)	-0,08	(6 710)	-0,09		
28181010	AMOR5TISSEMENT SIEGE	(149 907)	-1,69	(122 330)	-1,69	(27 578)	-22,54
28181140	AMORT MAT SECURITE ALARME SAUZ	(1 302)	-0,01	(1 302)	-0,02		
28181500	AMTS AGCMT FORMATION	(24 333)	-0,27	(24 333)	-0,34		
28181600	AMORT AGCT LE SAUZE	(904 886)	-10,19	(903 239)	-12,46	(1 646)	-0,18
28182100	AMORT VEHICULE SIEGE	(49 243)	-0,55	(47 043)	-0,65	(2 200)	-4,68
28184100	AMORT MATERIELS SIEGE	(804 988)	-9,07	(764 243)	-10,54	(40 744)	-5,33
28184110	AMORT MATERIEL FORMATION	(11 445)	-0,13	(11 445)	-0,16		
28184400	AMORT MAT LE SAUZE	(116 834)	-1,32	(114 751)	-1,58	(2 084)	-1,82
Immo corp en cours, avec et acptes		57 909	0,65			57 909	
23100000	IMMOBIL. CORPORELLES EN COURS	57 909	0,65			57 909	
Autres titres immobilisés		11 010	0,12	11 010	0,15		
27241000	PARTS SOCIALES CASDEN	4 658	0,05	4 658	0,06		
27242000	PARTS SOCIALES BPPC	6 352	0,07	6 352	0,09		
Prêts		304 594	3,43	245 201	3,38	59 393	24,22
27480000	AUTRES PRETS	304 594	3,43	245 201	3,38	59 393	24,22
Autres immobilisations financières		22 195	0,25	21 755	0,30	440	2,02
27500000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	26 245	0,30	25 805	0,36	440	1,71
29750000	PROV. DEP. DEPOTS ET CAUTIONN.	(4 050)	-0,05	(4 050)	-0,06		
TOTAL IV - Actif Circulant NET		7 730 111	87,08	6 139 882	84,70	1 590 229	25,90
Avances & acomptes versés sur commandes		22 753	0,26	47 952	0,66	(25 198)	-52,55
40910000	FOURN. - AVANCES & ACPTES	22 753	0,26	47 952	0,66	(25 198)	-52,55
Créances clients, usagers et comptes rattachés		556 996	6,27	1 175 282	16,21	(618 286)	-52,61
41110000	CLIENTS	602 139	6,78	618 352	8,53	(16 213)	-2,62

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
41610000	CLIENTS DOUTEUX			48 673	0,67	(48 673)	-100,00
41810000	CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	46 316	0,52	556 931	7,68	(510 615)	-91,68
49100000	PROVIS. DEPREC. COMPTES CLIENT	(91 458)	-1,03	(48 673)	-0,67	(42 785)	-87,90
Autres créances		2 554 960	28,78	2 484 750	34,28	70 211	2,83
40980000	FOURNISSEURS - RRR A OBTENIR	180		11 000	0,15	(10 820)	-98,36
42100001	SALAIRE NEGATIF	85 174	0,96	76 107	1,05	9 066	11,91
42500000	PERSONNEL - AVANCES ET ACOMPTE	3 111	0,04	870	0,01	2 241	257,71
42860000	PERSONNEL - AUTRES CHARGES A P	16 934	0,19			16 934	
44171000	SUBV EXPLOIT ETAT			173 304	2,39	(173 304)	-100,00
44172000	SUBV EXPLOIT REGION	53 973	0,61	90 304	1,25	(36 331)	-40,23
44173000	SUBV EXPLOIT CGI3	8 384	0,09	10 952	0,15	(2 568)	-23,45
44174100	SUBV EXPLOIT VILLE MARSEILLEA	623 780	7,03	296 083	4,08	327 697	110,68
44174300	SUBV EXPLOIT VILLE AUBAGNE	221 979	2,50	449 349	6,20	(227 369)	-50,60
44175000	SUBV EXPLOIT CNAF			244 245	3,37	(244 245)	-100,00
44175100	SUBVENTION CAF	38 970	0,44			38 970	
44175200	SUBV EXPLOIT CNAF	284 695	3,21			284 695	
44177000	SUBVENTION METROPOLE	46 575	0,52			46 575	
44178000	SUBV EXPLOIT EUROPE	154 538	1,74			154 538	
44179000	SUBV EXPLOIT AUTRES	21 126	0,24	42 631	0,59	(21 505)	-50,44
45111000	USEP HORS LICENCES	223 079	2,51	46 388	0,64	176 690	380,89
45112000	REMISE USEP CITE EDUCATIVE	1 462	0,02	1 462	0,02		
45120000	UFOLEP AFFILIATIONS HORS FDS	56 947	0,64	96 727	1,33	(39 780)	-41,13
45121000	UFOLEP HORS AFFILIATIONS			332		(332)	-100,00
45130000	CS LES MUSARDISSES	14 012	0,16	107 199	1,48	(93 187)	-86,93
45180000	MAC LPP			41 865	0,58	(41 865)	-100,00
45182000	BONNEVEINE	263 160	2,96	262 079	3,62	1 080	0,41
45183000	TROIS LUC	36 370	0,41	145 286	2,00	(108 916)	-74,97
45184000	CORDERIE	52 130	0,59	5 130	0,07	47 000	916,17
45185000	COCCINELLE			59 192	0,82	(59 192)	-100,00
45191000	CS BOMPARD			9 453	0,13	(9 453)	-100,00
45192000	CS VALLEE HUVEAUNE	115 170	1,30	77 263	1,07	37 907	49,06
45193000	CENTRE SOCIAL LES BURRELY			5 632	0,08	(5 632)	-100,00
45195000	MAC GRENADINE			38 397	0,53	(38 397)	-100,00
46700000	MICROPROJET	129 500	1,46			129 500	
46702000	FACTORING SG	583	0,01			583	
46710800	AGS	7 296	0,08	8 296	0,11	(1 000)	-12,05
46787000	PRODUITS A RECEVOIR	95 832	1,08			95 832	
46870000	DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR			185 203	2,55	(185 203)	-100,00
Charges constatées d'avance		54 002	0,61	89 018	1,23	(35 017)	-39,34
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	54 002	0,61	89 018	1,23	(35 017)	-39,34
Disponibilités		4 541 400	51,16	2 342 880	32,32	2 198 519	93,84
51121000	CHEQUES A ENCAISSER VACANCES			697	0,01	(697)	-100,00
51200000	BPPC SIEGE	2 270 722	25,58	1 104 049	15,23	1 166 673	105,67
51210000	CASDEN			4 686	0,06	(4 686)	-100,00
51211200	SOCIETE GENERALE SIEGE RJ	216 599	2,44	839 601	11,58	(623 002)	-74,20
51222000	SPENDESK	4 536	0,05	4 150	0,06	386	9,31
51290000	BPPC 8523144684			3 225	0,04	(3 225)	-100,00
51291000	SG CPT EPARGNE	2 025 068	22,81	369 163	5,09	1 655 905	448,56
51400000	CHEQUES POST AUX			4 766	0,07	(4 766)	-100,00
51870000	INTERETS COURUS A RECEVOIR			5 906	0,08	(5 906)	-100,00
51880000	INTERETS COURUS A RECEVOIR	11 754	0,13			11 754	
53100000	CAISSE SIEGE	12 721	0,14	6 086	0,08	6 635	109,01
54000000	REGIE D'AVANCES ET ACCREDITIFS			551	0,01	(551)	-100,00
TOTAL DUBILAN ACTIF		8 877 222	100,00	7 249 253	100,00	1 627 969	22,46

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
TOTAL I - Total des fonds propres	1 234 119	13,90	927 355	12,79	306 764	33,08
Total des fonds propres (situation nette)	1 222 461	13,77	910 188	12,56	312 273	34,31
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires	352 345	3,97	352 345	4,86		
10200000 FONDS ASSOCIATIF (SDR)	352 345	3,97	352 345	4,86		
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds compl.	122 748	1,38	122 748	1,69		
10250000 DONS ET LEGS	122 748	1,38	122 748	1,69		
Report à nouveau	368 414	4,15	1 141 120	15,74	(772 705)	-67,71
11000000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDIT	285 226	3,21	1 057 932	14,59	(772 705)	-73,04
11100000 RAN SUBVENTION INVESTISSEMENT	83 188	0,94	83 188	1,15		
Excédent ou déficit de l'exercice	378 954	4,27	(706 025)	-9,74	1 084 979	153,67
Total des autres fonds propres	11 658	0,13	17 167	0,24	(5 509)	-32,09
Subventions d'investissement	11 658	0,13	17 167	0,24	(5 509)	-32,09
13100000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	680 355	7,66	680 355	9,39		
13110000 SUBVENT.ETAT	37 953	0,43	37 953	0,52		
13910000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	(26 295)	-0,30	(20 786)	-0,29	(5 509)	-26,50
13920000 AMORT SUBV INVEST SAUZE	(680 355)	-7,66	(680 355)	-9,39		
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	154 591	1,74	172 000	2,37	(17 409)	-10,12
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	154 591	1,74	172 000	2,37	(17 409)	-10,12
19400000 FONDS DEDIES	154 591	1,74	172 000	2,37	(17 409)	-10,12
TOTAL III - Total des Provisions	1 830 383	20,62	1 390 193	19,18	440 190	31,66
Provisions pour risques	1 487 804	16,76	1 126 462	15,54	361 342	32,08
15110000 PROVISIONS : LITIGES	112 000	1,26	35 588	0,49	76 412	214,71
15162000 PROV RISQUES CDD	57 020	0,64	29 569	0,41	27 451	92,84
15180000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	1 318 784	14,86	1 061 305	14,64	257 479	24,26
Provisions pour charges	342 579	3,86	263 732	3,64	78 848	29,90
15210000 PROVISION POUR PENSIONS ET OBLIG	181 616	2,05			181 616	
15300000 PROVISION IDR			186 543	2,57	(186 543)	-100,00
15250000 PROVISION POUR GROS ENTRETEN	160 964	1,81			160 964	
15720000 PROVISIONS POUR GROSSES REPARA			77 189	1,06	(77 189)	-100,00
TOTAL IV - Total des dettes	5 658 129	63,74	4 759 705	65,66	898 424	18,88
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 123	0,02	1 259	0,02	864	68,58
16884000 INT.COURUS SEMP.AUP.ETABLT.CR			713	0,01	(713)	-100,00
16480000 INTERETS COURUS NON ECHUS	636	0,01			636	
51810000 INTERETS COURUS A PAYER	1 487	0,02			1 487	
51860000 INTERETS COURUS A OAYER			546	0,01	(546)	-100,00
Emprunts et dettes financières divers	2 657 203	29,93	1 274 790	17,59	1 382 412	108,44
16510000 DEPOTS RECUS	30		30			
16540000 EMPRUNT SG 425 K_	173 726	1,96	197 372	2,72	(23 646)	-11,98
16540200 EMPRUNT HORACE BERTIN	310 193	3,49	342 212	4,72	(32 019)	-9,36
16550000 EMPRUNT SG 400 K_	40 036	0,45	66 700	0,92	(26 664)	-39,98
16813000 EMPRUNT JPA	20 340	0,23	20 340	0,28		

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
45200000	MPT ESTAQUE	204 533	2,30	46 754	0,64	157 779	337,47
45110000	USEP AFFILIATIONS HORS FDS	232 357	2,62	116 100	1,60	116 257	100,14
45140000	MPT KLEBER	260 696	2,94	43 513	0,60	217 183	499,12
45150000	MPT LA SOLIDARITE	309 202	3,48	138 289	1,91	170 913	123,59
45170000	CS ST JOSEPH	364 591	4,11	148 196	2,04	216 394	146,02
45180000	MAC LPP	28 946	0,33			28 946	
45181000	VAL PLAN BEGUDES	174 780	1,97	23 663	0,33	151 118	638,63
45185000	COCCINELLE	22 262	0,25			22 262	
45186000	CROIX ROUGE	113 674	1,28	103 417	1,43	10 257	9,92
45190000	LES LILAS	156 279	1,76	28 205	0,39	128 074	454,09
45191000	CS BOMPARD	73 699	0,83			73 699	
45193000	CENTRE SOCIAL LES BOURRELY	133 928	1,51			133 928	
45195000	MAC GRENADINE	37 930	0,43			37 930	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		91 469	1,03	145 949	2,01	(54 480)	-37,33
41910000	CLIENTS - ACOMPTES SUR COMMAND	91 469	1,03	145 949	2,01	(54 480)	-37,33
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		496 455	5,59	441 129	6,09	55 326	12,54
40100001	FOURNISSEURS APRES RJ	231 381	2,61	340 534	4,70	(109 153)	-32,05
40810000	FOURN. FACT. NON PARVEN.	265 075	2,99	100 595	1,39	164 479	163,51
Dettes fiscales et sociales		1 642 351	18,50	1 616 950	22,31	25 401	1,57
42110000	PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	8 424	0,09	8 126	0,11	298	3,66
42200001	COMITE D'ENTREPRISE APRES RJ	51 366	0,58	79 561	1,10	(28 195)	-35,44
42700000	PERSONNEL - OPPOSITIONS	969	0,01	1 922	0,03	(953)	-49,57
42820000	DETTES PROVIS. PR CONGES A PAY	472 982	5,33	455 597	6,28	17 385	3,82
42860000	PERSONNEL - AUTRES CHARGES A P			20 619	0,28	(20 619)	-100,00
43101001	URSSAF SIEGE APRES RJ	430 250	4,85	393 294	5,43	36 956	9,40
43721000	MUTUELLE	38 908	0,44	37 088	0,51	1 819	4,91
43731001	IRSEA RETRAITE OUVRIERS APRES	132 323	1,49	121 626	1,68	10 697	8,79
43731100	RCS PENSION CIVILE	32 900	0,37	41 629	0,57	(8 729)	-20,97
43731200	RAFP RETRAITE	736	0,01	731	0,01	5	0,66
43733001	PREVOYANCE PREMALLIANCE ARJ	38 801	0,44	40 944	0,56	(2 143)	-5,23
43734000	PREVOYANCE PREMALLIANCE PROTO	566	0,01	248		317	127,96
43810000	CHARGE TAXE MOBILITE A PAYER	4 921	0,06			4 921	
43820000	CHARGES SOCIALES S/CONGES A PA	170 274	1,92	154 903	2,14	15 371	9,92
44171000	SUBV EXPLOIT ETAT	31 953	0,36			31 953	
44175000	SUBV EXPLOIT CNAF	88				88	
44176000	LA LIGUE DE L ENSEIGNEMENT CON	2 407	0,03	2 097	0,03	310	14,78
44210000	PRELEVEMENT A LA SOURCE	18 516	0,21	14 841	0,20	3 675	24,76
44710001	TAXES SALAIRES ARJ	86 789	0,98	46 268	0,64	40 521	87,58
44810000	TAXE HANDICAPES A PAYER	22 287	0,25			22 287	
44810100	UNIFORMATION	96 891	1,09			96 891	
44860101	UNIFORMATION ARJ			101 950	1,41	(101 950)	-100,00
44860300	TAXE HANDICAPES			95 505	1,32	(95 505)	-100,00
Autres dettes		87 549	0,99	43 034	0,59	44 515	103,44
41982000	INDEMNITES PREVOYANCE	27 798	0,31	26 781	0,37	1 017	3,80
46701000	FONDS DE RESERVE	261				261	
46715000	DIVERS A REVERSER	14 040	0,16	14 572	0,20	(532)	-3,65
46730000	F DEPLAC. FORMATION	50				50	
46740000	F DEPLAC. VIE SCOLAIRE			158		(158)	-100,00
46750000	F DEPLAC. VACANCES			84		(84)	-100,00
46760000	F DEPLAC ADMINISTRATEURS	50		865	0,01	(815)	-94,22
46770000	FRAIS DEPLACEMENT DIVERS	36		11		25	221,34
46860000	DIVERS - CHARGES A PAYER	45 314	0,51	563	0,01	44 751	N/S
Produits constatés d'avance		680 980	7,67	1 236 593	17,06	(555 614)	-44,93
48710000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	680 980	7,67	1 236 593	17,06	(555 614)	-44,93
Total du passif		8 877 222	100,00	7 249 253	100,00	1 627 969	22,46

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		31/12/2025	31/12/2024
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	110 899	
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	9 146 266	8 034 480
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions	3 329 063	3 014 221
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	1 103	
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières	1 454 659	
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	332 350	1 852 162
	Utilisations des fonds dédiés	172 000	64 500
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Autres produits	278 751	128 096
Total des produits d'exploitation		14 825 091	13 093 459
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières et autres approvisionnements	87 315	100 021
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	2 295 020	2 533 278
	Aides financières	347 200	
	Impôts, taxes et versements assimilés	920 108	836 010
	Salaires	7 698 768	7 738 133
	Cotisations sociales	1 937 574	2 006 574
	Dotation aux amortissements et dépréciations	215 122	204 271
	Dotation aux provisions	694 441	446 749
	Reports en fonds dédiés	154 591	172 000
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées	4 159	
	Autres charges	97 011	91 471
Total des charges d'exploitation		14 451 309	14 128 509
RESULTAT D'EXPLOITATION		373 782	(1 035 050)

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION			373 782	(1 035 050)
PRODUITS FINANCIERS	De participation			
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		18 857	13 121
	Autres intérêts et produits assimilés			
	Reprises sur dépréciations et provisions			
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
	Produits des immobilisations financières cédées			
Total des produits financiers			18 857	13 121
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
	Intérêts et charges assimilées		12 096	15 434
	Différences négatives de change			
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées			
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
Total des charges financières			12 096	15 434
RESULTAT FINANCIER			6 762	(2 313)
RESULTAT COURANT avant impôts			380 544	(1 037 363)
	Produits exceptionnels			617 476
	Charges exceptionnelles			285 192
RESULTAT EXCEPTIONNEL				332 284
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices			1 590	946
TOTAL DES PRODUITS			14 843 948	13 724 056
TOTAL DES CHARGES			14 464 994	14 430 081
EXCEDENT ou DEFICIT			378 954	(706 025)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature				
Prestations en nature			51 455	642 245
Bénévolat			282 269	
TOTAL			333 724	642 245
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens			51 455	642 245
Prestations				
Personnel bénévole				
TOTAL			51 455	642 245

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		14 825 091	100,00	13 093 459	100,00	1 731 632	13,23
Cotisations		110 899	0,75			110 899	
75610000	AFFILIATION GENERALE	110 899	0,75			110 899	
Ventes de biens et services		9 146 266	61,69	8 034 480	61,36	1 111 786	13,84
Ventes de prestations de service		9 146 266	61,69	8 034 480	61,36	1 111 786	13,84
70604000	PRODUITS EDUCATION CULTURE	479 049	3,23	567 054	4,33	(88 005)	-15,52
70604100	PROD EDUC CULT GARDERIES VILLE	4 430 894	29,89	4 226 642	32,28	204 252	4,83
70605000	PS CLSH AUBAGNE	1 606 348	10,84	1 636 246	12,50	(29 898)	-1,83
70606000	PRODUITS VACANCES FAIL 13	635 702	4,29	688 443	5,26	(52 742)	-7,66
70609310	PROD ST AGES POUVOIRS PUBLICS P	119 997	0,81	138 901	1,06	(18 904)	-13,61
70609800	PROD ST AGES AUTRES FORMATIONS	249 002	1,68	265 951	2,03	(16 949)	-6,37
70623400	PS CNAF CLSH	619 582	4,18	14 119	0,11	605 463	N/S
70623600	PS-CNAF-RELAIS ASSIT MAT	80 592	0,54			80 592	
70624000	CNAF - PLAN MERCREDI	1 635	0,01			1 635	
70626000	CNAF BONUS CTG	204 668	1,38	7 447	0,06	197 221	N/S
70830000	REFACTURATIONS DIVERSES	587 320	3,96	386 251	2,95	201 069	52,06
70850000	PRODUITS ANNEXES VACANCES	5 357	0,04	100 447	0,77	(95 090)	-94,67
70880000	AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANNE			675	0,01	(675)	-100,00
70890000	FRAIS MEDICAUX	1 254	0,01	2 303	0,02	(1 049)	-45,53
70891000	REFACTURATION SERVICE CIVIQUE	124 866	0,84			124 866	
Produits de tiers financeurs		4 784 825	32,28	3 014 221	23,02	1 770 604	58,74
Concours publics et subventions		3 329 063	22,46	3 014 221	23,02	314 842	10,45
74100000	SUBVENTIONS NATIONALES	514 246	3,47	769 080	5,87	(254 834)	-33,13
74110000	CNASEA	11 562	0,08	29 765	0,23	(18 202)	-61,15
74111000	ADULTE RELAIS	122 303	0,82	131 486	1,00	(9 183)	-6,98
74111200	AIDE A L'APPRENTISSAGE	64 500	0,44			64 500	
74111300	SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	569 469	3,84			569 469	
74130000	ETAT CONVENTION DE MOYEN LFEFP	205 819	1,39	205 819	1,57		
74140000	ETAT FONJEP	23 652	0,16			23 652	
74150000	ETAT INSPECTION ACADEMIQUE	156 000	1,05	156 000	1,19		
74180000	ETAT DSU	40 434	0,27	37 184	0,28	3 250	8,74
74200000	SUBVENTIONS REGIONALES			20 000	0,15	(20 000)	-100,00
74310000	SUBVENTION DE FONC CG	61 227	0,41	61 550	0,47	(323)	-0,52
74370000	C GENERAL DSU	10 250	0,07	16 000	0,12	(5 750)	-35,94
74410000	SUBV DE FONCT VILLE DE MARSEIL	829 447	5,59	496 059	3,79	333 389	67,21
74440000	DSU - CONTRAT DE VILLE	66 015	0,45	100 308	0,77	(34 292)	-34,19
74441000	METROPOLE	218 730	1,48	199 311	1,52	19 420	9,74
74480000	MICROPROJET	300 000	2,02			300 000	
74500000	SUBVENTIONS D'ORGANISMES SOCIA			226 267	1,73	(226 267)	-100,00
74510000	SUBVENTION DE FONCT CAF 13	129 900	0,88	246 739	1,88	(116 839)	-47,35
74700000	QUOTE-PART DE SUBV. D'INVEST. AFF	5 509	0,04			5 509	
74800000	SUBVENTION DE FONCTIONNEMENT -			318 656	2,43	(318 656)	-100,00
Ressources générosité du public - Dons manuels		1 103	0,01			1 103	
75400000	RISTOURNES PERCUES DES COOPERA	1 103	0,01			1 103	
Contributions financières		1 454 659	9,81			1 454 659	
75500000	REMBOURSEMENT FRAIS DE SIEGE	1 454 659	9,81			1 454 659	
Autres produits d'exploitation		783 101	5,28	2 044 758	15,62	(1 261 657)	-61,70
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		332 350	2,24	1 852 162	14,15	(1 519 813)	-82,06
78150000	REPRIS.S/PROVIS.RISQUES & CHAR	260 424	1,76	120 729	0,92	139 695	115,71

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
78151000	REPRISE PROV IDR	23 253	0,16			23 253	
78174000	REPRIS.S/PROV.DEPREC. CREANCES	48 673	0,33	67 924	0,52	(19 251)	-28,34
79100000	TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT			78 677	0,60	(78 677)	-100,00
79110000	TRANSFERT AFFECT ANT MARGE COM			65 281	0,50	(65 281)	-100,00
79111000	TRANSFERT DE CHARGES SERVICE CIV			118 861	0,91	(118 861)	-100,00
79130000	TRANSFERT CHARGES SINISTRES			2 848	0,02	(2 848)	-100,00
79150000	RBSMT FRAIS DE SIEGE			1 397 842	10,68	(1 397 842)	-100,00
Utilisations des fonds dédiés		172 000	1,16	64 500	0,49	107 500	166,67
78900000	REPORT DES RESSOURCES NON UTILISE	172 000	1,16	64 500	0,49	107 500	166,67
Autres produits		278 751	1,88	128 096	0,98	150 656	117,61
75110000	AFFILIATION GENERALE			126 980	0,97	(126 980)	-100,00
75800000	PRODUITS DIV. GESTION COURANTE	194 134	1,31			194 134	
75810000	PRODUITS DIVERS DE GESTION			1 115	0,01	(1 115)	-100,00
75820000	LIBERALITES RECUES	40 000	0,27			40 000	
75850000	AUTRES PRODUITS - PERSONNEL	29 644	0,20			29 644	
75870000	INDEMNITES D'ASSURANCE	14 973	0,10			14 973	
Total des charges d'exploitation		14 451 309	97,48	14 128 509	107,91	322 800	2,28
Achats de matières premières et autres appro.		87 315	0,59	100 021	0,76	(12 707)	-12,70
60281000	ALIMENTATION	87 315	0,59	99 533	0,76	(12 218)	-12,28
60810000	AUTRES ACHATS			489		(489)	-100,00
Autres achats et charges externes		2 295 020	15,48	2 533 278	19,35	(238 258)	-9,41
60410000	FRAIS DE SEJOURS	97 244	0,66	274 444	2,10	(177 200)	-64,57
60411000	REMONTÉE MECANIQUE	25 115	0,17	16 910	0,13	8 205	48,52
60420000	SS TRAITANCE ET ANIMATION	286 918	1,94	294 749	2,25	(7 831)	-2,66
60428000	SOUS-TRAITANCE FORMATION			10 112	0,08	(10 112)	-100,00
60440000	TRANSPORT ACTIVITE	111 315	0,75	157 086	1,20	(45 771)	-29,14
60460000	ANALYSES LABORATOIRE	994	0,01	1 207	0,01	(214)	-17,71
60472000	COURS DE SKI	31 206	0,21	26 345	0,20	4 861	18,45
60480000	ACTIVITES ET LOISIRS DE SEJOUR	47 367	0,32	64 344	0,49	(16 978)	-26,39
60490000	PRESTATION CHEQUES DEJEUNER	848	0,01	2 572	0,02	(1 723)	-67,01
60611000	FOURNITURES ELECTRICITE	33 926	0,23	8 078	0,06	25 848	319,99
60613000	SEMM EAU	3 088	0,02	3 611	0,03	(523)	-14,49
60614000	FOURNITURES CARBURANT & GAZ	13 871	0,09	14 940	0,11	(1 068)	-7,15
60615000	FIOUL	19 213	0,13	21 600	0,16	(2 387)	-11,05
60620000	PRODUITS D'ENTRETIEN	2 471	0,02	5 883	0,04	(3 413)	-58,01
60630000	ACHATS DE PETIT EQUIPEMENT	6 701	0,05	13 390	0,10	(6 690)	-49,96
60632000	PETIT MATERIEL CUISINE EQUIPEM			728	0,01	(728)	-100,00
60633000	MATERIEL D'ACTIVITE	155 227	1,05	211 448	1,61	(56 220)	-26,59
60640000	ACHATS FOURNITURES ADMINISTRAT	30 105	0,20	52 774	0,40	(22 669)	-42,95
60650000	LINGE ET VETEMENTS DE TRAVAIL			148		(148)	-100,00
60681000	FRAIS MEDICAUX	4 881	0,03	3 753	0,03	1 128	30,06
60940000	R.R.R.OBTENUS S/ACH.ETUD. & PR	(398)		(11 190)	-0,09	10 792	96,44
61110000	FRAIS DE FORMATION	98 730	0,67	45 119	0,34	53 611	118,82
61325130	CENTURY 21	22 920	0,15	22 156	0,17	764	3,45
61325140	BAIL LOCATION-SCI FREMAPA	19 487	0,13	18 754	0,14	734	3,91
61325150	BAIL LOCATION-ROUCHE ROLLANDE	7 989	0,05	7 687	0,06	302	3,93
61325160	LOCATIONS OCCASIONNELLES	19 310	0,13	5 629	0,04	13 680	243,03
61325200	LOCAUX RAM GYPTIS	5 681	0,04	5 111	0,04	570	11,15
61325300	MADRAGUE ESPACE	23 980	0,16	23 040	0,18	940	4,08
61325400	ETOILE LA VALENTINE	80 000	0,54	93 351	0,71	(13 351)	-14,30
61326000	LOCATION MATERIEL	13 218	0,09	14 790	0,11	(1 572)	-10,63
61326100	LOCATION MATERIELS SKI	19 522	0,13	8 684	0,07	10 838	124,79
61326500	LOCATION VEHICULE LEASE BP	447		551		(104)	-18,80
61326600	LOCATION ALD AUTOMOBILE	22 379	0,15	27 642	0,21	(5 263)	-19,04
61326800	CORHOFI LOCATION DEFIBRILATEURS	2 442	0,02	3 240	0,02	(798)	-24,64

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
61326900	DIAC LOCATION VEHICULE	(1 412)	-0,01	10 876	0,08	(12 289)	-112,99
61400000	CHARGES LOCATIVES & COPROPRIET	23 812	0,16	28 151	0,21	(4 339)	-15,41
61520100	ENTRETIEN REPARATION SIEGE	55 317	0,37	46 492	0,36	8 824	18,98
61520200	ENTRETIEN REPARATION VIGIE	3 437	0,02	385		3 052	792,66
61520300	ENTRETIEN REPARATION SAUZE	14 320	0,10	16 041	0,12	(1 721)	-10,73
61550000	ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIERES	15 543	0,10	8 437	0,06	7 106	84,22
61554000	BLANCHISSERIE ENTRETIEN DU LIN	5 529	0,04	6 101	0,05	(572)	-9,38
61560000	MAINTENANCE	266 550	1,80	233 726	1,79	32 824	14,04
61600000	PRIMES D'ASSURANCE	46 833	0,32	52 760	0,40	(5 927)	-11,23
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	5 218	0,04	7 917	0,06	(2 700)	-34,10
61850000	FRAIS DE COLLOQUES, DE SEMINAI	637		12 024	0,09	(11 387)	-94,70
61890000	AUTRES SERVICES EXTERIEURS			250		(250)	-100,00
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE	28 483	0,19	12 790	0,10	15 693	122,70
62120000	INDEMNITE SCE CIVILES VOLANT AI	87 928	0,59	77 744	0,59	10 184	13,10
62140000	PERSONNEL PRETE	35 541	0,24	2 677	0,02	32 864	N/S
62250000	REMUNERATIONS D'AFFACTURAGE	2 969	0,02			2 969	
62260000	HONORAIRES	129 291	0,87	175 991	1,34	(46 700)	-26,54
62270000	FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	978	0,01	3 240	0,02	(2 262)	-69,81
62280000	REMUNERATIONS ET HONO.DIVERS	5 436	0,04	3 770	0,03	1 666	44,19
62300000	PUBLICITE	39 446	0,27	34 689	0,26	4 757	13,71
62380000	DIVERS (POURBOIRES, DONS COURA	1 746	0,01	4 509	0,03	(2 763)	-61,28
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	85 462	0,58	99 494	0,76	(14 032)	-14,10
62570000	RECEPTIONS	53 768	0,36	59 384	0,45	(5 616)	-9,46
62610000	FRAIS DE TELECOMMUNICATION	11 374	0,08	13 290	0,10	(1 916)	-14,42
62620000	TELEPHONE	77 297	0,52	80 200	0,61	(2 903)	-3,62
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	28 824	0,19	32 135	0,25	(3 311)	-10,30
62810000	COTISATION	26 245	0,18	28 128	0,21	(1 882)	-6,69
62814000	CARTES LIGUES C1 C2 C3	38 252	0,26	33 389	0,26	4 862	14,56
Aides financières		347 200	2,34			347 200	
65710000	AIDES FINANCIERES OCTROYEES	347 200	2,34			347 200	
Impôts, taxes et versements assimilés		920 108	6,21	836 010	6,38	84 097	10,06
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	512 637	3,46	511 805	3,91	832	0,16
63310000	TAXE MOBILITE METROPOLE	165 048	1,11			165 048	
63320000	TAXE MOBLITE REGION	4 921	0,03			4 921	
63330000	FORMATION CONTINUE (ORGANISME)	197 120	1,33	204 832	1,56	(7 712)	-3,77
63331000	FORMATION AUTRE	30 329	0,20	38 662	0,30	(8 333)	-21,55
63511000	TAXES DE SEJOURS	314		115		199	172,67
63512000	TAXES FONCIERES	25 850	0,17	26 008	0,20	(158)	-0,61
63520000	TAXES / CA NON RECUPERABLES	1 816	0,01	2 271	0,02	(454)	-20,01
63580000	TAXE HANDICAPE & AUTRES DROITS	(17 927)	-0,12	52 318	0,40	(70 245)	-134,27
Salaires		7 698 768	51,93	7 738 133	59,10	(39 364)	-0,51
64111000	SALAIRE BRUT SIEGE	6 033 817	40,70	5 959 956	45,52	73 862	1,24
64112000	SALAIRE BRUT FORMATION	346 570	2,34	338 900	2,59	7 670	2,26
64114000	SALAIRE BRUT AUBAGNE	996 904	6,72	1 139 976	8,71	(143 072)	-12,55
64115000	SALAIRES BRUTS LE SAUZE	197 137	1,33	185 306	1,42	11 831	6,38
64120000	CONGES PAYES	17 385	0,12	57 579	0,44	(40 193)	-69,81
64129000	REPRISE CONGE PAYE SALARIE REPRI			26 132	0,20	(26 132)	-100,00
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	32 715	0,22	10 221	0,08	22 494	220,08
64140200	INDEMNITES CSP VERSEES A POLE EM	57 482	0,39			57 482	
64145000	INDEMNITES GUSO			284		(284)	-100,00
64160000	INDEMNITES TRANSACTIONNELLES	21 263	0,14	19 778	0,15	1 485	7,51
64160100	TRANSACTION	9 000	0,06			9 000	
64910000	AVANTAGE EN NATURE	(13 506)	-0,09			(13 506)	
Cotisations sociales		1 937 574	13,07	2 006 574	15,33	(69 001)	-3,44
64510000	COTISATIONS A L'URSSAF	981 820	6,62	994 307	7,59	(12 487)	-1,26
64510200	URSSAF AUTEUR			125		(125)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
64510500	URSSAF SAUZE	41 418	0,28	34 509	0,26	6 908	20,02
64512000	COTISATION A L'URSSAF FORMATIO	75 885	0,51	69 163	0,53	6 722	9,72
64514000	COTISATION A L'URSSAF AUBAGNE	111 586	0,75	127 459	0,97	(15 872)	-12,45
64521000	MUTUELLE	37 205	0,25	51 213	0,39	(14 007)	-27,35
64531000	COTISATIONS RETRAITES (CADRES)	373 696	2,52	382 126	2,92	(8 429)	-2,21
64533000	COTISATIONS PREVOYANCE	49 627	0,33	50 871	0,39	(1 244)	-2,44
64533100	IJ PREVOYANCE	1 223	0,01	663	0,01	559	84,32
64535000	RCS RETRAITE	28 814	0,19	27 163	0,21	1 652	6,08
64536000	RAFP RETRAITE	368		366		2	0,66
64580000	CHARGES SOCIALES SUR CP	15 371	0,10	(4 564)	-0,03	19 935	436,77
64720000	COMITE D'ENTREPRISE	90 893	0,61	91 490	0,70	(596)	-0,65
64730000	REMBOURSEMENTS FRAIS DE TRANSP	25 863	0,17	25 085	0,19	778	3,10
64740000	TICKETS RESTAURANTS	115 894	0,78	96 317	0,74	19 578	20,33
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL ET PHARMAC	63 191	0,43	60 283	0,46	2 908	4,82
64900000	TRANSFERT DE CHARGES DE PERSONN	(75 281)	-0,51			(75 281)	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		215 122	1,45	204 271	1,56	10 851	5,31
68111000	DOT. AMORT. S/IMMOBIL. INCORPO	6 264	0,04			6 264	
68112000	DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPORE	117 399	0,79	155 598	1,19	(38 199)	-24,55
68174000	DOT. PROV. DEPREC. CREANCES CL	91 458	0,62	48 673	0,37	42 785	87,90
Dotations aux provisions		694 441	4,68	446 749	3,41	247 692	55,44
68150000	DOT. PROV. RISQUES & CH. EXPLO	676 116	4,56	395 205	3,02	280 911	71,08
68151000	DOTATION PROV IDR	18 325	0,12	51 544	0,39	(33 219)	-64,45
Reports en fonds dédiés		154 591	1,04	172 000	1,31	(17 409)	-10,12
68900000	ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESS	154 591	1,04	172 000	1,31	(17 409)	-10,12
Valeurs comptables immos incorp. corp. Cédées		4 159	0,03			4 159	
65200000	VALEUR NETTE COMPTABLE	4 159	0,03			4 159	
Autres charges		97 011	0,65	91 471	0,70	5 540	6,06
65160000	DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUC	36				36	
65400000	PERTES S/CREANCES IRRECOUVRABL	47 797	0,32	65 430	0,50	(17 633)	-26,95
65800000	TGA TLE	12 839	0,09	25 204	0,19	(12 365)	-49,06
65810000	AUTRES CHARGES DE GESTION COUR	8 400	0,06	838	0,01	7 563	902,78
65850000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	21 259	0,14			21 259	
65890000	AUTRES CHARGES DE GESTION COUR	6 680	0,05			6 680	
Résultat d'exploitation		373 782	2,52	(1 035 050)	-7,91	1 408 832	136,11
Total des produits financiers		18 857	0,13	13 121	0,10	5 736	43,72
Produits autres valeurs mob. & créances actif imm.		18 857	0,13	13 121	0,10	5 736	43,72
76400000	REVENUS DES VMP	18 857	0,13	13 121	0,10	5 736	43,72
Total des charges financières		12 096	0,08	15 434	0,12	(3 339)	-21,63
Intérêts et charges assimilées		12 096	0,08	15 434	0,12	(3 339)	-21,63
66117000	INTERET EMPRUNT BPPC	4 556	0,03	5 001	0,04	(445)	-8,90
66120000	INTERET EMPRUNT LA VIGIE	5 290	0,04	5 956	0,05	(667)	-11,20
66130000	INTERET EMPRUNT LA VIGIE	2 250	0,02	4 477	0,03	(2 227)	-49,74
Résultat financier		6 762	0,05	(2 313)	-0,02	9 075	392,28
Résultat courant avant impôts		380 544	2,57	(1 037 363)	-7,92	1 417 907	136,68

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Produits exceptionnels				617 476	4,72	(617 476)	-100,00
Produits exceptionnels				617 476	4,72	(617 476)	-100,00
77180000	AUTRES PRODUITS EXCEPT. DE GES			611 538	4,67	(611 538)	-100,00
77700000	QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D'I			5 938	0,05	(5 938)	-100,00
Charges exceptionnelles				285 192	2,18	(285 192)	-100,00
Charges exceptionnelles				285 192	2,18	(285 192)	-100,00
67120000	PENALITES ET AMENDES			1 712	0,01	(1 712)	-100,00
67180000	AUTRES CHARGES EXCEPT. DE GEST			153 792	1,17	(153 792)	-100,00
67182000	CHARGE EXCEPTIONNELLE PENALITE			86 650	0,66	(86 650)	-100,00
68750000	DOT. PROV. RISQUES ET CHARGES			43 038	0,33	(43 038)	-100,00
Résultat exceptionnel				332 284	2,54	(332 284)	-100,00
Impôts sur les bénéfices		1 590	0,01	946	0,01	644	68,08
69500000	IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 590	0,01	946	0,01	644	68,08
Excédent ou déficit de l'exercice		378 954	2,56	(706 025)	-5,39	1 084 979	153,67
Contributions volontaires en nature		333 724	2,25	642 245	4,91	(308 521)	-48,04
Prestations en nature		51 455	0,35	642 245	4,91	(590 790)	-91,99
87100000	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN N	51 455	0,35	642 245	4,91	(590 790)	-91,99
Bénévolat		282 269	1,90			282 269	
87500000	BENEVOLAT	282 269	1,90			282 269	
Charges des contributions volontaires en nature		51 455	0,35	642 245	4,91	(590 790)	-91,99
Mise à disposition gratuite biens		51 455	0,35	642 245	4,91	(590 790)	-91,99
86100000	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN N	51 455	0,35	642 245	4,91	(590 790)	-91,99

ASS FAIL 13 CTRE SOCIAL SOLIDARITE

38 Chemin de la Bigotte Bat H
LIGUE DE L ENSEIGNEMENT FAIL 13
13015 MARSEILLE 15

SIRET 77555839800084

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	1 757	459	1 298	
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	206 361	173 396	32 965	38 593
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	208 118	173 855	34 263	38 593
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	21 401		21 401	3 652
	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	16 849		16 849	234 483
TOTAL ACTIF (I à VII)	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	616 622		616 622	246 491
	Charges constatées d'avance	348		348	289
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	337		337	2 009
	TOTAL (III)	655 558		655 558	486 924
	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation				
	Actif (VII)				
	TOTAL ACTIF (I à VII)	863 675	173 855	689 820	525 517

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an

(2) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES	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		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	28 488	28 488
	Excédent ou déficit de l'exercice	160 522	68 946
	Total des fonds propres (situation nette)	189 011	97 434
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	45 980	44 549
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	45 980	44 549
	Total des fonds propres	234 991	141 983
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	7 000	
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	7 000	
Provisions	Provisions pour risques	35 839	71 751
	Provisions pour charges	30 559	37 204
	Total des provisions	66 398	108 955
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	130 752	15 224
	Emprunts et dettes financières divers (2)	107 835	128 561
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 382	9 709
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 562	31 011
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	49 675	67 858
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		552
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)	66 225	21 665
	Total des dettes	381 431	274 580
	Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	TOTAL PASSIF	689 820	525 517
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	160 522,49	68 945,68
	(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	379 049	264 871
	(2) Dont emprunts participatifs		

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL II – Frais d'établissement NET							
TOTAL III - Actif Immobilisé NET		34 263	4,97	38 593	7,34	(4 331)	-11,22
Concessions brevets et droits similaires		1 298	0,19			1 298	
20500000	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	1 757	0,25			1 757	
28050000	AMORT.CONCESSIONS ET DROITS	(459)	-0,07			(459)	
Autres immobilisations corporelles		32 965	4,78	38 593	7,34	(5 628)	-14,58
21810000	INSTAL.GALES, AGENCT, AMENAGT.	54 287	7,87	49 144	9,35	5 143	10,47
21811000	MATERIEL	34 782	5,04	34 183	6,50	599	1,75
21830000	MATERIEL DE BUREAU	34 257	4,97	31 013	5,90	3 245	10,46
21840000	MOBILIER	83 034	12,04	81 593	15,53	1 442	1,77
28181000	AMORTIS. INSTAL. GALEs, AGENCT	(49 271)	-7,14	(49 119)	-9,35	(153)	-0,31
28181100	AMORTISSEMENT MATERIEL	(32 783)	-4,75	(31 326)	-5,96	(1 457)	-4,65
28183000	AMORTIS. MATER.BUREAU ET INFOR	(31 497)	-4,57	(27 068)	-5,15	(4 430)	-16,36
28184000	AMORTIS. MOBILIER	(59 844)	-8,68	(49 826)	-9,48	(10 018)	-20,11
TOTAL IV - Actif Circulant NET		655 558	95,03	486 924	92,66	168 633	34,63
Avances & acomptes versés sur commandes		21 401	3,10	3 652	0,70	17 748	485,92
40910000	FOURNISSEURS DEBITEURS	21 401	3,10	3 652	0,70	17 748	485,92
Créances clients, usagers et comptes rattachés		16 849	2,44	234 483	44,62	(217 633)	-92,81
41100000	CLIENTS ET CPTES RATTACHES	16 849	2,44	20 051	3,82	(3 201)	-15,97
41110000	ETAT			7 107	1,35	(7 107)	-100,00
41150000	COMMUNE			26 992	5,14	(26 992)	-100,00
41160000	CAF			185 456	35,29	(185 456)	-100,00
49100000	PROV.DEP.COMPTES CLIENTS			(5 124)	-0,97	5 124	100,00
Autres créances		616 622	89,39	246 491	46,90	370 131	150,16
40970000	FOURNISSEURS - AUTRES AVOIRS			2 579	0,49	(2 579)	-100,00
44171000	SUBVENTION ETAT	15 978	2,32			15 978	
44173000	SUBVENTION DEPARTEMENT	7 400	1,07			7 400	
44174100	SUBVENTION VDM	15 919	2,31			15 919	
44175100	SUBVENTION CAF	204 962	29,71			204 962	
44177000	SUBVENTION METROPOLE	23 533	3,41			23 533	
45150000	FAIL COMPTES DE LIAISONS	309 202	44,82	138 289	26,31	170 913	123,59
45156000	MAC LPP - COMPTE DE LIAISON			405	0,08	(405)	-100,00
45157000	LES LILAS - COMPTE DE LIAISON	27 159	3,94	18 992	3,61	8 167	43,00
45183000	3 LUCS VALENTINE	2 070	0,30	2 070	0,39		
46787000	PRODUITS A RECEVOIR	10 399	1,51			10 399	
46870000	DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR			84 156	16,01	(84 156)	-100,00
Charges constatées d'avance		348	0,05	289	0,05	60	20,70
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	348	0,05	289	0,05	60	20,70
Disponibilités		337	0,05	2 009	0,38	(1 672)	-83,22
51120000	CHEQUES A ENCAISSER			199	0,04	(199)	-100,00
51154000	PASSPORT - CAF	300	0,04	1 810	0,34	(1 510)	-83,43
53000000	CAISSE ACCUEIL	37	0,01			37	
53200000	CAISSE HG	1				1	
TOTAL DUBILAN ACTIF		689 820	100,00	525 517	100,00	164 303	31,26

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
TOTAL I - Total des fonds propres	234 991	34,07	141 983	27,02	93 008	65,51
Total des fonds propres (situation nette)	189 011	27,40	97 434	18,54	91 577	93,99
Report à nouveau	28 488	4,13	28 488	5,42		
11100000REPORT SUBVENTIONS INVESTISSEME	28 488	4,13	28 488	5,42		
Excédent ou déficit de l'exercice	160 522	23,27	68 946	13,12	91 577	132,82
Total des autres fonds propres	45 980	6,67	44 549	8,48	1 431	3,21
Subventions d'investissement	45 980	6,67	44 549	8,48	1 431	3,21
13100000SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	70 256	10,18	70 256	13,37		
13110000SUBVENT.ETAT	45 452	6,59	29 992	5,71	15 460	51,55
13900000SUBV.D'INVESTISSEMENT INSCRIT.	(69 728)	-10,11	(55 700)	-10,60	(14 029)	-25,19
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	7 000	1,01			7 000	
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	7 000	1,01			7 000	
19400000PROJET ASSOCIATIF	7 000	1,01			7 000	
TOTAL III - Total des Provisions	66 398	9,63	108 955	20,73	(42 557)	-39,06
Provisions pour risques	35 839	5,20	71 751	13,65	(35 911)	-50,05
15162000PROVISION CDD			3 038	0,58	(3 038)	-100,00
15180000AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	35 839	5,20	68 713	13,08	(32 873)	-47,84
Provisions pour charges	30 559	4,43	37 204	7,08	(6 645)	-17,86
15210000PROVISION RETRAITE	30 559	4,43			30 559	
15310000PROVISION RETRAITE			37 204	7,08	(37 204)	-100,00
TOTAL IV - Total des dettes	381 431	55,29	274 580	52,25	106 851	38,91
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	130 752	18,95	15 224	2,90	115 528	758,85
51120000CHEQUES A ENCAISSER	342	0,05			342	
51130000CARTE BANCAIRE A ENCAISSER			126	0,02	(126)	-100,00
51140000VIREMENT A L'ENCAISSEMENT	10		90	0,02	(80)	-88,89
51153000PASS'SPORT - ETAT	1 300	0,19	393	0,07	908	231,21
51210000BPPC	129 101	18,72	14 616	2,78	114 485	783,29
Emprunts et dettes financières divers	107 835	15,63	128 561	24,46	(20 726)	-16,12
45135000KLEBER COMPTE DE LIAISON			17 732	3,37	(17 732)	-100,00
45151000COMPTE LIAISON L'EST AQUE	3 274	0,47	3 274	0,62		
45152000COMPTE LIAISON LES MUSARDISES	17 732	2,57	6 467	1,23	11 266	174,21
45153000COMPTE LIAISON LES BOURRELY	26 817	3,89	16 090	3,06	10 726	66,66
45155000COMPTE LIAISON ST JOSEPH	6 467	0,94	48 055	9,14	(41 588)	-86,54
45156000MAC LPP - COMPTE DE LIAISON	1 047	0,15			1 047	
45158000COMPTE LIAISON LES LILAS	14 789	2,14			14 789	
45159000COMPTE LIAISON LES PREMIERS PAS	15 752	2,28			15 752	
45160000COMPTE LIAISON BOMPARD	6 595	0,96	6 595	1,25		
45161000COMPTE LIAISON GRENADINE	5 048	0,73	4 905	0,93	142	2,90
45162000COMPTE LIAISON VDH	2 285	0,33	15 127	2,88	(12 842)	-84,89
45163000COMPTE LIAISON COCCINELLE			2 285	0,43	(2 285)	-100,00
45182000BONNEVEINE	2 300	0,33	2 300	0,44		
45184000CORDERIE - COMPTE DE LIASON	5 650	0,82	5 650	1,08		
45186000CROIX ROUGE	80	0,01	80	0,02		

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		2 382	0,35	9 709	1,85	(7 327)	-75,46
41910000	CLIENTS - AVANCES ET ACOMPTES	2 382	0,35	9 709	1,85	(7 327)	-75,46
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		24 562	3,56	31 011	5,90	(6 449)	-20,80
40120000	FOURNISSEUR APRES RJ	14 688	2,13	15 031	2,86	(343)	-2,28
40810000	FOURN. FACT. NON PARVEN.	9 874	1,43	15 980	3,04	(6 106)	-38,21
Dettes fiscales et sociales		49 675	7,20	67 858	12,91	(18 183)	-26,80
42700000	PERSONNEL - OPPOSITIONS	290	0,04	135	0,03	155	114,81
42820000	DETTES PROVIS. PR CONGES A PAY	36 051	5,23	49 433	9,41	(13 382)	-27,07
43810000	CHARGE A PAYER TAXE MOBILITE	356	0,05			356	
43820000	CHARGES SOCIALES S/CONGES A PA	12 978	1,88	18 290	3,48	(5 312)	-29,04
Autres dettes				552	0,11	(552)	-100,00
46700000	AUTRES CPTES DEBIT. CREDIT.			552	0,11	(552)	-100,00
Produits constatés d'avance		66 225	9,60	21 665	4,12	44 560	205,68
48700000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	6 131	0,89	3 310	0,63	2 821	85,23
48710000	PCA SUR ACTION A CONSERVER	60 094	8,71	18 355	3,49	41 739	227,40
Total du passif		689 820	100,00	525 517	100,00	164 303	31,26

Compte de Résultat 1/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
			12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		1 132	2 110
	Vente de biens et services			
	Ventes de biens			
	dont ventes de dons en nature			
	Ventes de prestations de service		551 669	532 427
	dont parrainages			
	Produits de tiers financeurs			
	Concours publics et subventions		583 340	519 280
	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		72 772	54 121
	Utilisations des fonds dédiés			44 219
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			
	Autres produits		10 720	400
Total des produits d'exploitation			1 219 634	1 152 558
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stocks			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stocks			
	Autres achats et charges externes		311 575	317 261
	Aides financières			
	Impôts, taxes et versements assimilés		50 400	52 278
	Salaires		488 397	483 610
	Cotisations sociales		139 197	143 142
	Dotation aux amortissements et dépréciations		16 516	17 625
	Dotation aux provisions		25 092	83 043
	Reports en fonds dédiés		7 000	
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées			
	Autres charges		20 935	674
Total des charges d'exploitation			1 059 111	1 097 633
RESULTAT D'EXPLOITATION			160 522	54 925

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION			160 522	54 925
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur dépréciations et provisions Différences positives de change Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie Produits des immobilisations financières cédées			
	Total des produits financiers			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Valeurs comptables des immobilisations financières cédées Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
	Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER				
RESULTAT COURANT avant impôts			160 522	54 925
	Produits exceptionnels			27 895
	Charges exceptionnelles			13 874
RESULTAT EXCEPTIONNEL				14 021
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS			1 219 634	1 180 452
TOTAL DES CHARGES			1 059 111	1 111 507
EXCEDENT ou DEFICIT			160 522	68 946
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature Prestations en nature Bénévolat			6 348	1 760
TOTAL			6 348	1 760
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole			6 348	1 760
TOTAL			6 348	1 760

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		1 219 634	100,00	1 152 558	100,00	67 076	5,82
Cotisations		1 132	0,09	2 110	0,18	(978)	-46,34
75600000	COTISATIONS DES ADHERENTS	1 132	0,09	2 110	0,18	(978)	-46,34
Ventes de biens et services		551 669	45,23	532 427	46,20	19 242	3,61
Ventes de prestations de service		551 669	45,23	532 427	46,20	19 242	3,61
70623100	PS CNAF ANIMATION GLOBALE ET C	82 646	6,78	80 764	7,01	1 882	2,33
70623200	PS CNAF ACF	27 650	2,27	27 020	2,34	630	2,33
70623300	PS CNAF PSU	326 326	26,76	275 379	23,89	50 947	18,50
70623400	PS CNAF CLSH	4 356	0,36	13 273	1,15	(8 917)	-67,18
70623600	CNAF PS JEUNES	22 179	1,82	22 178	1,92		
70623900	PS CNAF CLAS	5 517	0,45	5 764	0,50	(247)	-4,29
70626000	CNAF BONUS CTG	26 367	2,16	58 161	5,05	(31 794)	-54,66
70640100	PARTICIP USAGERS ACTIVITES	9 978	0,82	11 521	1,00	(1 544)	-13,40
70641000	PARTICIP USAGERS PSU	21 502	1,76	20 827	1,81	675	3,24
70642100	PARTICIPATION USAGERS CLSH -6	5 603	0,46	8 050	0,70	(2 447)	-30,40
70642200	PARTICIP USAGERS CLSH +6	6 985	0,57	7 100	0,62	(114)	-1,61
70642300	PARTICIP ADOS	1 989	0,16	945	0,08	1 044	110,49
70830000	LOCATIONS	10 414	0,85	1 445	0,13	8 969	620,76
70870000	AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANNE	158	0,01			158	
Produits de tiers financeurs		583 340	47,83	519 280	45,05	64 060	12,34
Concours publics et subventions		583 340	47,83	519 280	45,05	64 060	12,34
74100000	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	22 765	1,87			22 765	
74110000	ETAT CNASEA	5 754	0,47	1 212	0,11	4 543	374,94
74111000	ADULTES RELAIS	20 081	1,65	21 927	1,90	(1 846)	-8,42
74130000	ETAT AIDE EMPLOI FONJEP	21 435	1,76	7 107	0,62	14 328	201,60
74140000	ETAT DSU	29 000	2,38	41 500	3,60	(12 500)	-30,12
74160000	ETAT VVV			4 600	0,40	(4 600)	-100,00
74161000	ETAT FINANCEMENT ANCV			4 280	0,37	(4 280)	-100,00
74170000	ETAT AUTRES	27 000	2,21	16 300	1,41	10 700	65,64
74310000	DEPARTEMENT FONCTIONNEMENT	20 900	1,71	20 900	1,81		
74311000	DEPARTEMENT PDSL	1 000	0,08	1 000	0,09		
74320000	CD13 POSTE B	27 000	2,21			27 000	
74340000	DEPARTEMENT DSU CONTRAT VILLE	7 500	0,61	8 000	0,69	(500)	-6,25
74360000	DEPARTEMENT PREST SERV DGAISS	5 280	0,43	5 280	0,46		
74370000	DEPARTEMENT AUTRES	9 500	0,78	3 000	0,26	6 500	216,67
74380000	CG INSERTION SOCIAL PROFESSION	7 000	0,57	8 000	0,69	(1 000)	-12,50
74410000	COMMUNE SUBV FONCT	66 648	5,46	66 648	5,78		
74411000	CC VILLE FAMILLE	16 437	1,35	16 437	1,43		
74412000	CC VILLE JEUNESSE	18 070	1,48	18 070	1,57		
74430000	VILLE CONTRAT ENFANCE JEUNES	74 834	6,14	74 834	6,49		
74440000	COMMUNE DSU			19 000	1,65	(19 000)	-100,00
74460000	COMMUNE PREST SERV PETITE ENFA	49 288	4,04	33 837	2,94	15 451	45,66
74470000	VILLE AUTRES	65 500	5,37	20 000	1,74	45 500	227,50
74510000	CAF SUBV FONCT	23 095	1,89	23 095	2,00		
74520000	CAF LEA	7 438	0,61	14 763	1,28	(7 325)	-49,62
74550000	CAF AUTRES SUBVENTIONS	4 786	0,39	68 800	5,97	(64 014)	-93,04
74552500	CAF PROJET ACTION JEUNESSE 201			1 691	0,15	(1 691)	-100,00
74600000	CNAF REAAP	39 000	3,20			39 000	
74700000	QUOTE PART DE SUBV INVEST CR	14 029	1,15			14 029	
74810000	OFFICE HLM			16 000	1,39	(16 000)	-100,00
74870000	AUTRES			3 000	0,26	(3 000)	-100,00
Autres produits d'exploitation		83 492	6,85	98 740	8,57	(15 248)	-15,44
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		72 772	5,97	54 121	4,70	18 651	34,46

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
78150000	REPRIS.S/PROVIS.RISQUES & CHAR	72 772	5,97	48 808	4,23	23 964	49,10
79100000	TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT			5 313	0,46	(5 313)	-100,00
Utilisations des fonds dédiés				44 219	3,84	(44 219)	-100,00
78900000	REPRIS.SUR FONDS DEDIES			44 219	3,84	(44 219)	-100,00
Autres produits		10 720	0,88	400	0,03	10 320	N/S
75800000	PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	9 647	0,79	400	0,03	9 247	N/S
75870000	INDEMNITES D'ASSURANCE	1 073	0,09			1 073	
Total des charges d'exploitation		1 059 111	86,84	1 097 633	95,23	(38 521)	-3,51
Autres achats et charges externes		311 575	25,55	317 261	27,53	(5 686)	-1,79
60611000	FOURNITURES ELECTRICITE	9 415	0,77	5 849	0,51	3 566	60,96
60613000	FOURNITURES GAZ	8 728	0,72	8 319	0,72	409	4,92
60614000	FOURNITURES CARBURANTS	300	0,02	1 230	0,11	(929)	-75,59
60630000	ACHATS DE PETIT EQUIPEMENT	3 020	0,25	2 808	0,24	212	7,54
60640000	ACHATS FOURNITURES ADMINISTRAT	4 401	0,36	5 759	0,50	(1 358)	-23,57
60680000	AUTRES MATIERES & FOURN.	11 883	0,97	5 472	0,47	6 411	117,17
60680500	ACHATS FOURNITURES COUCHES	1 914	0,16	1 086	0,09	829	76,33
60681000	ALIMENTATION, BOISSONS	5 773	0,47	6 421	0,56	(648)	-10,09
60681100	FRAIS MEDICAUX	1 008	0,08	892	0,08	116	13,01
61100000	SOUS-TRAITANCE REPAS	32 399	2,66	39 369	3,42	(6 970)	-17,70
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	2 555	0,21	4 192	0,36	(1 637)	-39,06
61351000	LOCATIONS DE MATERIEL TECHNIQU	693	0,06	693	0,06		
61400000	CHARGES LOCATIVES & COPROPRIET	(988)	-0,08	1 006	0,09	(1 994)	-198,23
61500000	ENTRETIEN ET REPARATIONS	8 239	0,68	13 890	1,21	(5 651)	-40,68
61560000	MAINTENANCE	6 753	0,55	4 152	0,36	2 601	62,64
61563000	MAINTENANCE MATERIEL INFORMAT			34		(34)	-100,00
61600000	PRIMES D'ASSURANCE	3 977	0,33	4 987	0,43	(1 010)	-20,25
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE	5 957	0,49	6 908	0,60	(951)	-13,77
62140000	PERSONNEL PRETE	9 211	0,76	11 960	1,04	(2 749)	-22,99
62240000	REMUNERATIONS INTERMEDIAIRES E	37 251	3,05	24 433	2,12	12 819	52,46
62260000	HONORAIRES	1 274	0,10	186	0,02	1 088	586,19
62380000	DIVERS (POURBOIRES)			256	0,02	(256)	-100,00
62500000	DEPLACEMENTS, MISSIONS ET RECE	1 976	0,16	1 601	0,14	375	23,42
62570000	RECEPTIONS	1 926	0,16	959	0,08	968	100,96
62600000	FRAIS POST AUX	59		36		23	63,53
62610000	FRAIS DE TELECOMMUNICATION	6 150	0,50	9 255	0,80	(3 105)	-33,55
62610100	TEL MOBILE SFR + TABLETTE	2 143	0,18			2 143	
62700000	SERVICES BANCAIRES	540	0,04	256	0,02	284	110,64
62810000	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	156	0,01	50		106	212,70
62820000	SOUS-TRAITANCE ACTIVITES	15 850	1,30	24 589	2,13	(8 739)	-35,54
62830000	TRANSPORT ACTIVITES	12 608	1,03	22 404	1,94	(9 796)	-43,72
62860000	FRAIS DE FORMATION	1 716	0,14			1 716	
62870000	FRAIS DE SIEGE	114 686	9,40	108 211	9,39	6 475	5,98
Impôts, taxes et versements assimilés		50 400	4,13	52 278	4,54	(1 878)	-3,59
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	34 854	2,86	33 116	2,87	1 738	5,25
63320000	TAXE MOBILITE REGION	356	0,03			356	
63330000	FORMATION CONTINUE (ORGANISME)	11 502	0,94	10 963	0,95	538	4,91
63520000	TAXES / CA NON RECUPERABLES	4 843	0,40	4 720	0,41	122	2,59
63580000	AUTRES DROITS	(1 154)	-0,09	3 478	0,30	(4 633)	-133,19
Salaires		488 397	40,04	483 610	41,96	4 787	0,99
64110000	SALAIRES APPOINTEMENTS COMMISS	489 705	40,15	463 604	40,22	26 100	5,63
64120000	CONGES PAYES	(13 382)	-1,10	20 006	1,74	(33 388)	-166,89
64130000	INDEMNITES LICENCIEMENT	3 284	0,27			3 284	
64160000	RUPTURE CONVENTIONNELLE	8 790	0,72			8 790	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Cotisations sociales		139 197	11,41	143 142	12,42	(3 946)	-2,76
64510000	COTISATIONS A L'URSSAF	96 428	7,91	88 553	7,68	7 875	8,89
64521000	MUTUELLE	3 006	0,25	2 651	0,23	355	13,38
64531000	COTISATIONS RETRAITES (CADRES)	25 442	2,09	23 894	2,07	1 548	6,48
64533000	PREVOYANCE PREALLIANCE	3 261	0,27	3 091	0,27	170	5,49
64580000	COTISATIONS AUTRES ORGANISM. S	(5 312)	-0,44	6 519	0,57	(11 831)	-181,48
64720000	COMITE D'ENTREPRISE	5 877	0,48	5 563	0,48	313	5,63
64730000	PRIME TRANSPORT	2 127	0,17	1 692	0,15	435	25,73
64740000	TICKET RESTAURANT	12 607	1,03	7 819	0,68	4 788	61,24
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL ET PHARMAC	3 930	0,32	3 360	0,29	570	16,96
64900000	TRANSFERT DE CHARGES DE PERSONN	(8 168)	-0,67			(8 168)	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		16 516	1,35	17 625	1,53	(1 109)	-6,29
68112000	DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPORE	16 516	1,35	15 853	1,38	663	4,18
68174000	DOT.PROV.DEP.CREANCES			1 772	0,15	(1 772)	-100,00
Dotations aux provisions		25 092	2,06	83 043	7,21	(57 950)	-69,78
68150000	DOT. PROV. RISQUES & CH. EXPLO	25 092	2,06	68 874	5,98	(43 781)	-63,57
68151000	PROVIDR			14 169	1,23	(14 169)	-100,00
Reports en fonds dédiés		7 000	0,57			7 000	
68900000	DOT. FONDS DEDIES	7 000	0,57			7 000	
Autres charges		20 935	1,72	674	0,06	20 261	N/S
65400000	PERTES SUR CREANCES IRRECouv.	10 093	0,83	673	0,06	9 420	N/S
65800000	CHARGES DIVERSES GESTION COURA	10 841	0,89	1		10 840	N/S
Résultat d'exploitation		160 522	13,16	54 925	4,77	105 598	192,26
Total des produits financiers							
Total des charges financières							
Résultat financier							
Résultat courant avant impôts		160 522	13,16	54 925	4,77	105 598	192,26
Produits exceptionnels				27 895	2,42	(27 895)	-100,00
Produits exceptionnels				27 895	2,42	(27 895)	-100,00
77180000	AUTRES PRODUITS EXCEPT. DE GES			12 577	1,09	(12 577)	-100,00
77700000	QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D'I			15 318	1,33	(15 318)	-100,00
Charges exceptionnelles				13 874	1,20	(13 874)	-100,00
Charges exceptionnelles				13 874	1,20	(13 874)	-100,00
67180000	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES			13 874	1,20	(13 874)	-100,00
Résultat exceptionnel				14 021	1,22	(14 021)	-100,00
Excédent ou déficit de l'exercice		160 522	13,16	68 946	5,98	91 577	132,82
Contributions volontaires en nature		6 348	0,52	1 760	0,15	4 589	260,78
Prestations en nature		6 348	0,52	1 760	0,15	4 589	260,78

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
87100000	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	6 348	0,52	1 760	0,15	4 589	260,78
Charges des contributions volontaires en nature		6 348	0,52	1 760	0,15	4 589	260,78
Mise à disposition gratuite biens		6 348	0,52	1 760	0,15	4 589	260,78
86100000	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	6 348	0,52	1 760	0,15	4 589	260,78

ASS FAIL 13 CTRE SOCIAL KLEBER

16 Rue Desaix
LIGUE DE L ENSEIGNEMENT FAIL 13
13003 MARSEILLE 03

SIRET 77555839800092

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	878	229	649	
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.	4 915	2 714	2 200	3 183
	Autres immobilisations corporelles	184 169	152 497	31 672	45 749
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	189 962	155 441	34 521	48 932
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	678		678	
	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	5 412		5 412	277 089
TOTAL ACTIF (I à VII)	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	474 133		474 133	109 481
	Charges constatées d'avance	2 550		2 550	4 676
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	1 250		1 250	19 228
	TOTAL (III)	484 023		484 023	410 475
	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation				
	Actif (VII)				
	TOTAL ACTIF (I à VII)	673 985	155 441	518 544	459 407

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an
(2) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES	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		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	29 666	29 666
	Excédent ou déficit de l'exercice	(21 500)	(11 896)
	Total des fonds propres (situation nette)	8 166	17 770
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	36 709	43 325
	Provisions réglementées		
	Total des fonds propres	44 874	61 095
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	81 879	57 477
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	81 879	57 477
Provisions	Provisions pour risques	25 854	30 737
	Provisions pour charges	80 392	124 068
	Total des provisions	106 246	154 805
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	130 946	
	Emprunts et dettes financières divers (2)	27 339	20 496
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 350	5 697
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 102	26 250
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	54 051	61 584
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		2 000
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)	44 757	70 002
	Total des dettes	285 545	186 029
	Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	TOTAL PASSIF	518 544	459 407
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(21 500,47)	(11 895,91)
	(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	284 195	180 332
	(2) Dont emprunts participatifs		

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL II – Frais d'établissement NET							
TOTAL III - Actif Immobilisé NET		34 521	6,66	48 932	10,65	(14 411)	-29,45
Concessions brevets et droits similaires		649	0,13			649	
20500000	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	878	0,17			878	
28050000	AMORT.CONCESSIONS ET DROITS	(229)	-0,04			(229)	
Installations techniques, matériel et outillage		2 200	0,42	3 183	0,69	(983)	-30,88
21500000	INST.TECHNIQ,MAT, OUT.INDUSTRI	4 915	0,95	4 915	1,07		
28150000	AMORT.INSTALLATIONS, MATERIELS	(2 714)	-0,52	(1 732)	-0,38	(983)	-56,77
Autres immobilisations corporelles		31 672	6,11	45 749	9,96	(14 077)	-30,77
21810000	INSTAL.GALES, AGENCT, AMENAGT.	70 983	13,69	70 983	15,45		
21811000	MATERIEL	43 355	8,36	40 425	8,80	2 930	7,25
21830000	MATERIEL DE BUREAU	69 203	13,35	69 203	15,06		
21840000	MOBILIER	627	0,12	627	0,14		
28181000	AMORTIS. INSTAL. GALES, AGENCT	(61 848)	-11,93	(60 561)	-13,18	(1 287)	-2,13
28181100	AMORTISSEMENT MATERIEL	(28 404)	-5,48	(23 166)	-5,04	(5 238)	-22,61
28183000	AMORTIS. MATER.BUREAU ET INFOR	(61 618)	-11,88	(51 136)	-11,13	(10 482)	-20,50
28184000	AMORTIS. MOBILIER	(627)	-0,12	(627)	-0,14		
TOTAL IV - Actif Circulant NET		484 023	93,34	410 475	89,35	73 548	17,92
Avances & acomptes versés sur commandes		678	0,13			678	
40910000	FOURN. - AVANCES & ACPTES	678	0,13			678	
Créances clients, usagers et comptes rattachés		5 412	1,04	277 089	60,31	(271 678)	-98,05
41110000	CLIENTS	5 412	1,04	1 806	0,39	3 605	199,62
41120000	ETAT			35 535	7,73	(35 535)	-100,00
41130000	CNAF			110 299	24,01	(110 299)	-100,00
41150000	COMMUNE			89 518	19,49	(89 518)	-100,00
41160000	CAF			35 513	7,73	(35 513)	-100,00
41190000	AUTRES CLIENTS			4 418	0,96	(4 418)	-100,00
41610000	CLIENTS, ADHERENTS, USAGERS DOUT			2 798	0,61	(2 798)	-100,00
49100000	PROVIS. DEPREC. COMPTES CLIENT			(2 798)	-0,61	2 798	100,00
Autres créances		474 133	91,44	109 481	23,83	364 652	333,07
40980000	FOURN.R.R.R A OBTENIR			300	0,07	(300)	-100,00
42500000	PERSONNEL - AVANCES ET ACOMPTE	445	0,09			445	
44171000	SUBVENTION ETAT	10 661	2,06			10 661	
44174100	SUBVENTION VDM	31 518	6,08			31 518	
44175100	SUBVENTION CAF	31 704	6,11			31 704	
44175200	SUBVENTION CNAF	100 837	19,45			100 837	
44177000	SUBVENTION METROPOLE	8 357	1,61			8 357	
45150000	COMPTE DE LIAISON FAIL SIEGE	260 696	50,27	43 513	9,47	217 183	499,12
45151000	COMPTE LIAISON LA SOLIDARITE	17 732	3,42	17 732	3,86		
45154000	COMPTE LIAISON ESTAQUE	7 063	1,36	6 254	1,36	809	12,93
45157000	LES LILAS COMPTE DE LIAISON			2 055	0,45	(2 055)	-100,00
45162000	VAL PLAN BEGUDES - COMPTE DE LIA	711	0,14			711	
45192000	VALLEE HUVEAUNE COMPTE DE LIAI	1 123	0,22	314	0,07	809	257,55
45193000	LES BOURRELY COMPTE DE LIAISON			1 125	0,24	(1 125)	-100,00
46870000	DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	3 286	0,63	38 187	8,31	(34 901)	-91,40
Charges constatées d'avance		2 550	0,49	4 676	1,02	(2 126)	-45,47
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 550	0,49	4 676	1,02	(2 126)	-45,47
Disponibilités		1 250	0,24	19 228	4,19	(17 978)	-93,50
51120000	CHEQUES A ENCAISSER			109	0,02	(109)	-100,00
51130000	CARTE BANCAIRE A ENCAISSER	12				12	

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
51151000	CESU - BORDEREAUX A L'ENCAISSEME	310	0,06	90	0,02	220	244,44
51152000	ANCV - BORDEREAUX A L'ENCAISSEM	100	0,02	50	0,01	50	100,00
51153000	PASS'SPORT - ETAT			1 958	0,43	(1 958)	-100,00
51154000	PASS'SPORT - CAF	222	0,04	440	0,10	(218)	-49,55
51155000	COLLEGIENS DE PROVENCE			80	0,02	(80)	-100,00
51210000	BPPC			13 543	2,95	(13 543)	-100,00
53000000	CAISSE	92	0,02			92	
53200000	CAISSE ODILE	514	0,10	2 959	0,64	(2 444)	-82,62
TOTAL DUBILAN ACTIF		518 544	100,00	459 407	100,00	59 137	12,87

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
TOTAL I - Total des fonds propres	44 874	8,65	61 095	13,30	(16 221)	-26,55
Total des fonds propres (situation nette)	8 166	1,57	17 770	3,87	(9 605)	-54,05
Report à nouveau	29 666	5,72	29 666	6,46		
11100000 RAN SUBVENTION INVESTISSEMENT	29 666	5,72	29 666	6,46		
Excédent ou déficit de l'exercice	(21 500)	-4,15	(11 896)	-2,59	(9 605)	-80,74
Total des autres fonds propres	36 709	7,08	43 325	9,43	(6 616)	-15,27
Subventions d'investissement	36 709	7,08	43 325	9,43	(6 616)	-15,27
13100000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	8 630	1,66	8 630		8 630	
13110000 SUBVENTION EQUIPEMENT NON REAL	34 695	6,69	43 325	9,43	(8 630)	-19,92
13900000 SUBV.D'INVESTISSEMENT INSCRIT.	(6 616)	-1,28	(6 616)		(6 616)	
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	81 879	15,79	57 477	12,51	24 401	42,45
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	81 879	15,79	57 477	12,51	24 401	42,45
19400000 PROJET ASSOCIATIF	81 879	15,79	57 477	12,51	24 401	42,45
TOTAL III - Total des Provisions	106 246	20,49	154 805	33,70	(48 559)	-31,37
Provisions pour risques	25 854	4,99	30 737	6,69	(4 883)	-15,89
15162000 PROVISIONS CDD	1 529	0,29	3 047	0,66	(1 518)	-49,81
15180000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	24 325	4,69	27 690	6,03	(3 365)	-12,15
Provisions pour charges	80 392	15,50	124 068	27,01	(43 676)	-35,20
15210000 PROVISIONS RETRAITES	80 392	15,50			80 392	
15300000 PROVISIONS PENSIONS & OBLIGAT.			124 068	27,01	(124 068)	-100,00
TOTAL IV - Total des dettes	285 545	55,07	186 029	40,49	99 516	53,49
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	130 946	25,25			130 946	
51210000 BPPC	130 946	25,25			130 946	
Emprunts et dettes financières divers	27 339	5,27	20 496	4,46	6 843	33,39
45152000 COMPTE LIAISON LES MUSARDISES	4 376	0,84	5 184	1,13	(809)	-15,60
45155000 ST JOSEPH COMPTE DE LIAISON	756	0,15	1 565	0,34	(809)	-51,69
45156000 COMPTE LIAISON MAC LPP ROUGUIER	2 925	0,56	3 000	0,65	(75)	-2,51
45157000 LES LILAS COMPTE DE LIAISON	1 137	0,22			1 137	
45160000 BOMPARD COMPTE DE LIAISON	9 819	1,89	10 628	2,31	(809)	-7,61
45161000 GRENADINE - COMPTE DE LIAISON	261	0,05	119	0,03	142	119,70
45193000 LES BOURRELY COMPTE DE LIAISON	8 066	1,56			8 066	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 350	0,26	5 697	1,24	(4 347)	-76,30
41910000 CLIENTS - AVANCES ET ACOMPTES	1 350	0,26	5 697	1,24	(4 347)	-76,30
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 102	5,23	26 250	5,71	852	3,24
40120001 FOURNISSEURS APRES RJ	18 391	3,55	18 968	4,13	(577)	-3,04
40810000 FOURN. FACT. NON PARVEN.	8 710	1,68	7 282	1,59	1 428	19,62
Dettes fiscales et sociales	54 051	10,42	61 584	13,41	(7 533)	-12,23
42820000 DETTES PROVIS. PR CONGES A PAY	37 958	7,32	44 952	9,78	(6 994)	-15,56
43810000 CHARGE A PAYER TAXE MOBILITE	428	0,08			428	
43820000 CHARGES SOCIALES S/CONGES A PA	13 665	2,64	16 632	3,62	(2 967)	-17,84

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
44173000	SUBVENTION DEPARTEMENT	2 000	0,39			2 000	
Autres dettes				2 000	0,44	(2 000)	-100,00
41140000	DEPARTEMENT			2 000	0,44	(2 000)	-100,00
Produits constatés d'avance		44 757	8,63	70 002	15,24	(25 245)	-36,06
48700000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	44 757	8,63	70 002	15,24	(25 245)	-36,06
Total du passif		518 544	100,00	459 407	100,00	59 137	12,87

Compte de Résultat 1/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
			12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		1 808	4 840
	Vente de biens et services			
	Ventes de biens			
	dont ventes de dons en nature			
	Ventes de prestations de service		377 699	397 914
	dont parrainages			
	Produits de tiers financeurs			
	Concours publics et subventions		771 670	761 393
	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		64 475	7 441
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés		57 477	66 330
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			
	Autres produits		9 132	
	Total des produits d'exploitation		1 282 262	1 237 917
	Achats de marchandises			
	Variation de stocks			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stocks			
	Autres achats et charges externes		422 826	438 982
	Aides financières			
	Impôts, taxes et versements assimilés		55 625	49 696
	Salaires		516 640	494 503
	Cotisations sociales		179 219	144 506
	Dotation aux amortissements et dépréciations		18 220	19 137
	Dotation aux provisions		13 117	47 688
	Reports en fonds dédiés		81 879	57 477
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées			
	Autres charges		16 236	
	Total des charges d'exploitation		1 303 762	1 251 990
RESULTAT D'EXPLOITATION			(21 500)	(14 073)

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION			(21 500)	(14 073)
PRODUITS FINANCIERS	De participation			
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé			
	Autres intérêts et produits assimilés			
	Reprises sur dépréciations et provisions			
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
	Produits des immobilisations financières cédées			
Total des produits financiers				
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
	Intérêts et charges assimilées			
	Différences négatives de change			
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées			
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
Total des charges financières				
RESULTAT FINANCIER				
RESULTAT COURANT avant impôts			(21 500)	(14 073)
	Produits exceptionnels			13 268
	Charges exceptionnelles			11 092
RESULTAT EXCEPTIONNEL				2 177
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS			1 282 262	1 251 186
TOTAL DES CHARGES			1 303 762	1 263 082
EXCEDENT ou DEFICIT			(21 500)	(11 896)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature			168 882	52 380
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL			168 882	52 380
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature			168 882	52 380
Mise à disposition gratuite de biens				
Prestations				
Personnel bénévole				
TOTAL			168 882	52 380

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		1 282 262	100,00	1 237 917	100,00	44 344	3,58
Cotisations		1 808	0,14	4 840	0,39	(3 032)	-62,64
75600000	COTISATIONS DES ADHERENTS	1 808	0,14	4 840	0,39	(3 032)	-62,64
Ventes de biens et services		377 699	29,46	397 914	32,14	(20 215)	-5,08
Ventes de prestations de service		377 699	29,46	397 914	32,14	(20 215)	-5,08
70623100	PS CNAF ANIMATION GLOBALE ET C	82 646	6,45	80 764	6,52	1 882	2,33
70623200	PS CNAF ACF	27 650	2,16	27 020	2,18	630	2,33
70623400	PS CNAF ALSH	65 846	5,14	75 000	6,06	(9 154)	-12,21
70623500	PS CNAF LAEP	9 377	0,73	9 842	0,80	(465)	-4,73
70623600	CNAF PS JEUNES	22 179	1,73	22 179	1,79		
70623800	CNAF REAAP			3 546	0,29	(3 546)	-100,00
70623900	PS CNAF CLAS	35 000	2,73	33 352	2,69	1 648	4,94
70624000	CNAF PLANS MERCREDI	7 189	0,56	8 887	0,72	(1 698)	-19,11
70625000	CAF BONUS CTG	36 235	2,83	38 452	3,11	(2 216)	-5,76
70640100	PARTICIP USAGERS ACTIVITES	25 073	1,96	28 428	2,30	(3 355)	-11,80
70642100	PARTICIPATION USAGER CLSH -6	24 643	1,92	20 115	1,62	4 528	22,51
70642200	PARTICIP USAGERS CLSH +6	39 695	3,10	37 000	2,99	2 695	7,28
70642300	PARTICIPATION ALSH ADOS	984	0,08	4 939	0,40	(3 955)	-80,08
70830000	LOCATIONS	260	0,02	4 320	0,35	(4 060)	-93,98
70840000	MISE A DISPOSITION DE PERSONNE			3 960	0,32	(3 960)	-100,00
70870000	AUTRES PARTICIPATIONS	922	0,07	110	0,01	812	738,18
Produits de tiers financeurs		771 670	60,18	761 393	61,51	10 277	1,35
Concours publics et subventions		771 670	60,18	761 393	61,51	10 277	1,35
74110000	ETAT CNASEA	16 669	1,30	21 205	1,71	(4 536)	-21,39
74130000	ETAT AIDE EMPLOI FONJEP	21 322	1,66	14 214	1,15	7 108	50,01
74140000	ETAT CUCS ACSE	37 000	2,89	37 000	2,99		
74150000	ETAT DDASS	27 227	2,12	53 611	4,33	(26 384)	-49,21
74160000	ETAT DDJS			6 800	0,55	(6 800)	-100,00
74170000	ETAT AUTRES	73 485	5,73	44 000	3,55	29 485	67,01
74183000	SOLIDARITE LAIQUE	6 080	0,47			6 080	
74187000	AUTRES	13 333	1,04			13 333	
74310000	DEPARTEMENT FONCTIONNEMENT	20 900	1,63	17 737	1,43	3 163	17,83
74340000	DEPARTEMENT DSU CONTRAT VILLE	5 000	0,39	7 500	0,61	(2 500)	-33,33
74360000	DEPARTEMENT PETITE ENFANCE	4 000	0,31	5 000	0,40	(1 000)	-20,00
74370000	DEPARTEMENT AUTRES	7 000	0,55	11 000	0,89	(4 000)	-36,36
74410000	COMMUNE SUBV FONCT	80 734	6,30	111 572	9,01	(30 838)	-27,64
74411000	VILLE FAMILLES	16 437	1,28	13 553	1,09	2 885	21,28
74412000	VILLE JEUNESSE	18 070	1,41	12 328	1,00	5 742	46,58
74430000	VILLE CEJ	115 783	9,03	115 783	9,35		
74440000	COMMUNE DSU	3 000	0,23			3 000	
74460000	COMMUNE PREST SERV PETITE ENFA	15 000	1,17	12 000	0,97	3 000	25,00
74470000	VILLE AUTRES	137 651	10,74	85 991	6,95	51 660	60,08
74510000	CAF SUBV FONCT	23 095	1,80	18 973	1,53	4 122	21,73
74520000	CAF LEA	45 683	3,56	31 452	2,54	14 231	45,25
74550000	CAF AUTRES SUBVENTIONS	54 655	4,26	59 955	4,84	(5 300)	-8,84
74552500	CAF PROJET ACTION JEUNESSE 201	3 382	0,26	3 382	0,27		
74600000	CNAF REAAP	3 546	0,28	13 000	1,05	(9 454)	-72,72
74640000	AMP - METROPOLE POL. DE LA VILLE	16 000	1,25			16 000	
74700000	QUOTE PART DE SUBV INVEST	6 616	0,52			6 616	
74830000	SOLIDARITE LAIQUE			6 080	0,49	(6 080)	-100,00
74870000	AUTRES			59 257	4,79	(59 257)	-100,00
Autres produits d'exploitation		131 085	10,22	73 770	5,96	57 314	77,69
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		64 475	5,03	7 441	0,60	57 034	766,52

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
78150000	REPRIS.S/PROVIS.RISQUES & CHAR	18 000	1,40	5 093	0,41	12 908	253,45
78151000	REPRISE SUR PROV IDR	43 676	3,41			43 676	
78174000	REPRISES/CREANCES DOUTEUSES	2 798	0,22			2 798	
79100000	TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT			2 348	0,19	(2 348)	-100,00
Utilisations des fonds dédiés		57 477	4,48	66 330	5,36	(8 852)	-13,35
78900000	REPRIS.S/ FONDS DEDIES	57 477	4,48	66 330	5,36	(8 852)	-13,35
Autres produits		9 132	0,71			9 132	N/S
75800000	PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	132	0,01			132	N/S
75820000	LIBERALITES REçUS	9 000	0,70			9 000	
Total des charges d'exploitation		1 303 762	101,68	1 251 990	101,14	51 772	4,14
Autres achats et charges externes		422 826	32,98	438 982	35,46	(16 157)	-3,68
60611000	FOURNITURES ELECTRICITE	24 812	1,93	37 400	3,02	(12 589)	-33,66
60612000	FOURNITURES EAU	1 733	0,14	2 172	0,18	(439)	-20,23
60614000	FOURNITURES CARBURANT	964	0,08	999	0,08	(35)	-3,52
60630000	FOURNITURES D'ACTIVITES	15 710	1,23	20 208	1,63	(4 498)	-22,26
60640000	ACHATS FOURNITURES ADMINISTRAT	4 512	0,35	5 035	0,41	(524)	-10,40
60680000	AUTRES MATIERES & FOURN.	10 875	0,85	11 925	0,96	(1 050)	-8,80
60681000	ALIMENTATION, BOISSONS	42 670	3,33	41 779	3,37	891	2,13
60681100	FRAIS MEDICAUX	440	0,03	394	0,03	46	11,58
61130000	SOUS TRAITANCE COLIS DE NOEL	630	0,05	200	0,02	430	215,00
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	5 842	0,46	4 590	0,37	1 253	27,29
61351000	LOCATIONS DE MATERIEL TECHNIQU	693	0,05	693	0,06		
61500000	ENTRETIEN ET REPARATIONS	8 213	0,64	5 713	0,46	2 500	43,75
61560000	MAINTENANCE	20 275	1,58	19 235	1,55	1 041	5,41
61563000	MAINTENANCE MATERIEL INFORMAT			528	0,04	(528)	-100,00
61600000	PRIMES D'ASSURANCE	6 139	0,48	5 762	0,47	377	6,53
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	449	0,04	225	0,02	225	100,00
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE	18 371	1,43	9 383	0,76	8 988	95,79
62140000	PERSONNEL PRETE	5 729	0,45	4 932	0,40	797	16,16
62240000	REMUNERATIONS INTERMEDIAIRES E	76 887	6,00	69 656	5,63	7 231	10,38
62260000	HONORAIRES	1 360	0,11	177	0,01	1 183	670,23
62300000	PUBLICITE, PUBLICATIONS,	2 283	0,18	1 619	0,13	664	40,97
62380000	DIVERS (POURBOIRES)	140	0,01	1 315	0,11	(1 175)	-89,37
62500000	DEPLACEMENTS, MISSIONS ET RECE	2 930	0,23	5 800	0,47	(2 870)	-49,49
62570000	RECEPTIONS	1 929	0,15	853	0,07	1 076	126,18
62600000	FRAIS POST AUX	434	0,03	202	0,02	233	115,42
62610000	FRAIS DE TELECOMMUNICATION	7 862	0,61	7 642	0,62	220	2,88
62700000	SERVICES BANCAIRES	738	0,06	452	0,04	286	63,28
62810000	COTISATION	305	0,02	30		275	916,67
62820000	SOUS-TRAITANCE ACTIVITES	18 104	1,41	43 333	3,50	(25 229)	-58,22
62830000	TRANSPORT D'ACTIVITES	19 531	1,52	16 744	1,35	2 787	16,65
62860000	FORMATION	6 235	0,49	2 245	0,18	3 990	177,73
62870000	FRAIS DE SIEGE	116 031	9,05	117 742	9,51	(1 711)	-1,45
Impôts, taxes et versements assimilés		55 625	4,34	49 696	4,01	5 929	11,93
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	44 224	3,45	34 413	2,78	9 811	28,51
63320000	TAXE MOBILITE REGION	428	0,03			428	
63330000	FORMATION CONTINUE (ORGANISME)	11 988	0,93	11 668	0,94	320	2,75
63580000	AUTRES DROITS	(1 015)	-0,08	3 615	0,29	(4 630)	-128,09
Salaires		516 640	40,29	494 503	39,95	22 137	4,48
64110000	SALAIRES APPOINTEMENTS COMMISS	523 634	40,84	496 205	40,08	27 429	5,53
64120000	CONGES PAYES	(6 994)	-0,55	(1 702)	-0,14	(5 291)	-310,82
Cotisations sociales		179 219	13,98	144 506	11,67	34 713	24,02

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
64510000	COTISATIONS A L'URSSAF	122 598	9,56	94 956	7,67	27 642	29,11
64521000	MUTUELLE	2 246	0,18	2 615	0,21	(369)	-14,10
64531000	COTISATIONS RETRAITES (CADRES)	34 929	2,72	27 434	2,22	7 495	27,32
64533000	PREVOYANCE PREALLIANCE	3 437	0,27	3 275	0,26	162	4,93
64580000	CHARGES SOCIALES SUR CP	(2 967)	-0,23	(2 030)	-0,16	(938)	-46,20
64720000	COMITE D'ENTREPRISE	6 284	0,49	5 954	0,48	330	5,54
64730000	PRIME TRANSPORT	1 253	0,10	1 638	0,13	(385)	-23,51
64740000	TICKET RESTAURANT	8 374	0,65	7 515	0,61	860	11,44
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL ET PHARMAC	3 066	0,24	3 150	0,25	(84)	-2,67
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		18 220	1,42	19 137	1,55	(917)	-4,79
68111000	DOT. AMORT. IMMO. INCORPORELLES	229	0,02			229	
68112000	DOT. AMORT. S'IMMOBIL. CORPORE	17 990	1,40	17 115	1,38	875	5,11
68174000	DOT. PROV. DEPREC. CREANCES CL			2 022	0,16	(2 022)	-100,00
Dotations aux provisions		13 117	1,02	47 688	3,85	(34 571)	-72,49
68150000	DOT. PROV. RISQUES & CH. EXPLO	13 117	1,02	25 324	2,05	(12 207)	-48,20
68151000	PROVIDR			22 364	1,81	(22 364)	-100,00
Reports en fonds dédiés		81 879	6,39	57 477	4,64	24 401	42,45
68900000	DOT. FONDS DEDIES	81 879	6,39	57 477	4,64	24 401	42,45
Autres charges		16 236	1,27			16 236	
65400000	PERTES SUR CREANCES IRRECOUV.	1 026	0,08			1 026	
65800000	CHARGES DIVERSES GESTION COURA	15 210	1,19			15 210	
Résultat d'exploitation		(21 500)	-1,68	(14 073)	-1,14	(7 428)	-52,78
Total des produits financiers							
Total des charges financières							
Résultat financier							
Résultat courant avant impôts		(21 500)	-1,68	(14 073)	-1,14	(7 428)	-52,78
Produits exceptionnels				13 268	1,07	(13 268)	-100,00
Produits exceptionnels				13 268	1,07	(13 268)	-100,00
77180000	AUTRES PRODUITS EXCEPT. DE GES			13 268	1,07	(13 268)	-100,00
Charges exceptionnelles				11 092	0,90	(11 092)	-100,00
Charges exceptionnelles				11 092	0,90	(11 092)	-100,00
67180000	AUTRES CHARGES EXCEPT. DE GEST			11 092	0,90	(11 092)	-100,00
Résultat exceptionnel				2 177	0,18	(2 177)	-100,00
Excédent ou déficit de l'exercice		(21 500)	-1,68	(11 896)	-0,96	(9 605)	-80,74
Contributions volontaires en nature		168 882	13,17	52 380	4,23	116 502	222,42
Prestations en nature		168 882	13,17	52 380	4,23	116 502	222,42
87100000	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN N	168 882	13,17	52 380	4,23	116 502	222,42

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
Charges des contributions volontaires en nature	168 882	13,17	52 380	4,23	116 502	222,42
Mise à disposition gratuite biens	168 882	13,17	52 380	4,23	116 502	222,42
86100000 CONTRIBUTION VOLONTAIRE EN NAT	168 882	13,17	52 380	4,23	116 502	222,42

ASS FAIL 13 CTRE SOCIAL SAINT JOSEPH

40 Chemin Fonainieu
LIGUE DE L ENSEIGNEMENT FAIL 13
13014 MARSEILLE 14

SIRET 77555839800142

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	3 299	2 002	1 298	
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.	1 586	1 586		
	Autres immobilisations corporelles	349 587	304 409	45 177	70 747
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	354 472	307 997	46 475	70 747
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	7 625		7 625	
	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	23 988	16 593	7 395	257 627
TOTAL ACTIF (I à VII)	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	642 579		642 579	266 846
	Charges constatées d'avance	525		525	448
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	4 814		4 814	23 421
	TOTAL (III)	679 531	16 593	662 939	548 343
	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif (VII)				
	TOTAL ACTIF (I à VII)	1 034 004	324 590	709 414	619 090

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an
(2) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES	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		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	115 473	115 473
	Excédent ou déficit de l'exercice	7 232	33 407
	Total des fonds propres (situation nette)	122 705	148 880
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	39 956	39 956
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	39 956	39 956
	Total des fonds propres	162 661	188 836
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	44 603	40 626
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	44 603	40 626
Provisions	Provisions pour risques	33 182	40 242
	Provisions pour charges	23 711	23 348
	Total des provisions	56 893	63 590
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	115 591	50 182
	Emprunts et dettes financières divers (2)	158 229	150 220
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 913	4 462
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 209	24 264
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	81 733	73 764
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	132	132
	Produits constatés d'avance (1)	50 449	23 015
	Total des dettes	445 256	326 038
	Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF		709 414	619 090
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		7 232,09	33 407,05
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		437 343	321 576
(2) Dont emprunts participatifs			

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL II – Frais d'établissement NET							
TOTAL III - Actif Immobilisé NET		46 475	6,55	70 747	11,43	(24 272)	-34,31
Concessions brevets et droits similaires		1 298	0,18			1 298	
20500000	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR	3 299	0,47	1 543	0,25	1 757	113,85
28050000	AMORTIS. CONCESS. & DROITS SIM	(2 002)	-0,28	(1 543)	-0,25	(459)	-29,74
Installations techniques, matériel et outillage							
21500000	INSTALLATIONS TECHNIQUE, MATER	1 586	0,22	1 586	0,26		
28150000	AMORTIS. MATERIEL ET OUTILLAGE	(1 586)	-0,22	(1 586)	-0,26		
Autres immobilisations corporelles		45 177	6,37	70 747	11,43	(25 570)	-36,14
21810000	INSTAL.GALES, AGENCT, AMENAGT.	182 950	25,79	182 950	29,55		
21811000	MATERIEL	45 615	6,43	45 615	7,37		
21830000	MATERIEL DE BUREAU	60 676	8,55	60 676	9,80		
21840000	MOBILIER	60 345	8,51	55 762	9,01	4 582	8,22
28181000	AMORTIS. INSTAL. GALES, AGENCT	(161 900)	-22,82	(148 556)	-24,00	(13 344)	-8,98
28181100	AMORTISSEMENT MATERIEL	(37 568)	-5,30	(32 805)	-5,30	(4 763)	-14,52
28183000	AMORTIS. MATER.BUREAU ET INFOR	(58 093)	-8,19	(52 934)	-8,55	(5 159)	-9,75
28184000	AMORTIS. MOBILIER	(46 848)	-6,60	(39 962)	-6,45	(6 886)	-17,23
TOTAL IV - Actif Circulant NET		662 939	93,45	548 343	88,57	114 596	20,90
Avances & acomptes versés sur commandes		7 625	1,07			7 625	
40910000	FOURNISSEURS DEBITEURS	7 625	1,07			7 625	
Créances clients, usagers et comptes rattachés		7 395	1,04	257 627	41,61	(250 232)	-97,13
41110000	CLIENTS	23 988	3,38	5 901	0,95	18 087	306,53
41120000	ETAT			8 883	1,43	(8 883)	-100,00
41140000	DEPARTEMENT			4 500	0,73	(4 500)	-100,00
41150000	COMMUNE			213 797	34,53	(213 797)	-100,00
41160000	CAF			24 547	3,96	(24 547)	-100,00
41610000	CLIENTS DOUTEUX			16 593	2,68	(16 593)	-100,00
49100000	PROV.DEP.COMPTES CLIENTS	(16 593)	-2,34	(16 593)	-2,68		
Autres créances		642 579	90,58	266 846	43,10	375 733	140,81
44173000	SUBVENTION DEPARTEMENT	4 500	0,63			4 500	
44174100	SUBVENTION VDM	14 380	2,03			14 380	
44175100	SUBVENTION CAF	25 028	3,53			25 028	
44175200	SUBVENTION CNAF	177 045	24,96			177 045	
44179000	SUBVENTION AUTRES	1 000	0,14			1 000	
45150000	COMPTE DE LIAISON	364 591	51,39	148 196	23,94	216 394	146,02
45151000	COMPTE DE LIAISON LA SOLIDARITE	26 817	3,78	48 055	7,76	(21 238)	-44,20
45152000	COMPTE DE LIAISON LES MUSARDISES	756	0,11			756	
45154000	COMPTE DE LIAISON KLEBER			1 565	0,25	(1 565)	-100,00
45156000	COMPTE DE LIAISON LES PREMIERS P	17 365	2,45	18 817	3,04	(1 452)	-7,71
45157000	COMPTE DE LIAISON LES LILAS			101	0,02	(101)	-100,00
45160000	COMPTE DE LIAISON BOMPARD	74	0,01	74	0,01		
45161000	COMPTE DE LIAISON GRENADINE	446	0,06	589	0,10	(142)	-24,16
45185000	COMPTE DE LIAISON COCCINELLE	6 119	0,86	6 119	0,99		
46787100	PRODUITS A RECEVOIR	4 459	0,63			4 459	
46870000	DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR			43 331	7,00	(43 331)	-100,00
Charges constatées d'avance		525	0,07	448	0,07	77	17,16
48600000	CHARGES CONST ATEES D'AVANCE	525	0,07	448	0,07	77	17,16
Disponibilités		4 814	0,68	23 421	3,78	(18 607)	-79,45
51120000	CHEQUES A ENCAISSER	1 181	0,17	960	0,16	221	23,05
51141000	SG PRELEVEMENT	22				22	

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
51151000	CESU - BORDEREAUX A L'ENCAISSEME	490	0,07			490	
51152000	ANCV - BORDEREAUX A L'ENCAISSEM			240	0,04	(240)	-100,00
51154000	PASS SPORT CAF			70	0,01	(70)	-100,00
51220000	SG PRELEVEMENT	3 057	0,43	22 087	3,57	(19 031)	-86,16
53100000	CAISSE DIRECTEUR	64	0,01	64	0,01		
TOTAL DUBILAN ACTIF		709 414	100,00	619 090	100,00	90 324	14,59

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
TOTAL I - Total des fonds propres	162 661	22,93	188 836	30,50	(26 175)	-13,86
Total des fonds propres (situation nette)	122 705	17,30	148 880	24,05	(26 175)	-17,58
Report à nouveau	115 473	16,28	115 473	18,65		
11100000REPORT A NOUVEAUX - SUBV INVESTI	115 473	16,28	115 473	18,65		
Excédent ou déficit de l'exercice	7 232	1,02	33 407	5,40	(26 175)	-78,35
Total des autres fonds propres	39 956	5,63	39 956	6,45		
Subventions d'investissement	39 956	5,63	39 956	6,45		
13100000SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	130 338	18,37	130 338	21,05		
13110000SUBVENT.ET AT	7 000	0,99	7 000	1,13		
13900000SUBV.D'INVESTISSEMENT INSCRIT.	(97 381)	-13,73	(97 381)	-15,73		
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	44 603	6,29	40 626	6,56	3 977	9,79
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	44 603	6,29	40 626	6,56	3 977	9,79
19400000FONDS DEDIES	44 603	6,29	40 626	6,56	3 977	9,79
TOTAL III - Total des Provisions	56 893	8,02	63 590	10,27	(6 697)	-10,53
Provisions pour risques	33 182	4,68	40 242	6,50	(7 060)	-17,54
15162000PROVISIONS CDD	2 734	0,39	5 814	0,94	(3 080)	-52,98
15180000PROVISIONS SUR RISQUES EXPLOIT	30 448	4,29	34 428	5,56	(3 980)	-11,56
Provisions pour charges	23 711	3,34	23 348	3,77	363	1,56
15210000PROVISION RETRAITE	23 711	3,34			23 711	
15300000PROVISIONS PENSIONS & OBLIGAT.			23 348	3,77	(23 348)	-100,00
TOTAL IV - Total des dettes	445 256	62,76	326 038	52,66	119 219	36,57
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	115 591	16,29	50 182	8,11	65 410	130,35
51130000CARTE BANCAIRE A ENCAISSER	150	0,02	1 359	0,22	(1 209)	-88,99
51140000VIREMENT A L'ENCAISSEMENT	6		6			
51210000BPPC - 70013023425	115 436	16,27	48 817	7,89	66 619	136,47
Emprunts et dettes financières divers	158 229	22,30	150 220	24,26	8 009	5,33
45152000COMPTE DE LIAISON LES MUSARDISES			672	0,11	(672)	-100,00
45154000COMPTE DE LIAISON KLEBER	14 396	2,03			14 396	
45155000COMPTE DE LIAISON EST AQUE	672	0,09	11 596	1,87	(10 924)	-94,21
45157000COMPTE DE LIAISON LES LILAS	5 209	0,73			5 209	
45158000COMPTE DE LIAISON VALLEE DE L'H	26 108	3,68	26 108	4,22		
45159000COMPTE DE LIAISON LES BOURRELY	11 843	1,67	11 843	1,91		
45182000BONNEVEINE COMPTE DE LIAISON	100 000	14,10	100 000	16,15		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 913	1,12	4 462	0,72	3 451	77,36
41910000CLIENTS CREDITEURS	7 913	1,12	4 462	0,72	3 451	77,36
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 209	4,40	24 264	3,92	6 945	28,62
40120001FOURNISSEURS ARJ	26 652	3,76	22 336	3,61	4 316	19,32
40810000FOURN. FACT. NON PARVEN.	4 557	0,64	1 928	0,31	2 629	136,40
Dettes fiscales et sociales	81 733	11,52	73 764	11,91	7 969	10,80
42700000PERSONNEL - OPPOSITIONS	354	0,05	135	0,02	219	162,58

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
42820000	DETTES PROVIS. PR CONGES A PAY	59 536	8,39	53 744	8,68	5 792	10,78
43810000	PROVISION TAXE MOBILITE	409	0,06			409	
43820000	CHARGES SOCIALES S/CONGES A PA	21 433	3,02	19 885	3,21	1 548	7,78
Autres dettes		132	0,02	132	0,02		
46710000	DESNOYERS RBT AVANCE ACHAT'S	132	0,02	132	0,02		
Produits constatés d'avance		50 449	7,11	23 015	3,72	27 435	119,21
48700000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	15 929	2,25	14 711	2,38	1 219	8,28
48710000	PCA SUR ACTIONS A CONSERVER	34 520	4,87	8 304	1,34	26 216	315,71
Total du passif		709 414	100,00	619 090	100,00	90 324	14,59

Compte de Résultat 1/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
			12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		1 086	1 831
	Vente de biens et services			
	Ventes de biens			
	dont ventes de dons en nature			
	Ventes de prestations de service		688 104	671 252
	dont parrainages			
	Produits de tiers financeurs			
	Concours publics et subventions		523 895	510 117
	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		27 070	27 150
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés		40 626	40 786
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			
	Autres produits		4 074	
	Total des produits d'exploitation		1 284 855	1 251 136
	Achats de marchandises			
	Variation de stocks			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stocks			
	Autres achats et charges externes		393 766	404 506
	Aides financières			
	Impôts, taxes et versements assimilés		50 803	51 472
	Salaires		565 593	528 847
	Cotisations sociales		161 341	146 676
	Dotation aux amortissements et dépréciations		30 611	33 928
	Dotation aux provisions		20 373	19 338
	Reports en fonds dédiés		44 603	40 626
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées			
	Autres charges		10 534	
	Total des charges d'exploitation		1 277 623	1 225 394
RESULTAT D'EXPLOITATION			7 232	25 742

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION			7 232	25 742
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur dépréciations et provisions Différences positives de change Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie Produits des immobilisations financières cédées			
	Total des produits financiers			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Valeurs comptables des immobilisations financières cédées Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
	Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER				
RESULTAT COURANT avant impôts			7 232	25 742
	Produits exceptionnels			16 974
	Charges exceptionnelles			9 309
RESULTAT EXCEPTIONNEL				7 665
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS			1 284 855	1 268 110
TOTAL DES CHARGES			1 277 623	1 234 703
EXCEDENT ou DEFICIT			7 232	33 407
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature			74 245	84 997
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL			74 245	84 997
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature			74 245	84 997
Mise à disposition gratuite de biens				
Prestations				
Personnel bénévole				
TOTAL			74 245	84 997

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		1 284 855	100,00	1 251 136	100,00	33 720	2,70
Cotisations		1 086	0,08	1 831	0,15	(745)	-40,67
75600000	COTISATIONS	1 086	0,08	1 831	0,15	(745)	-40,67
Ventes de biens et services		688 104	53,55	671 252	53,65	16 852	2,51
Ventes de prestations de service		688 104	53,55	671 252	53,65	16 852	2,51
70623100	PS CNAF ANIMATION GLOBALE ET C	82 646	6,43	80 764	6,46	1 882	2,33
70623200	PS CNAF ACF	27 650	2,15	27 020	2,16	630	2,33
70623300	CNAF PSU MAC 0/4	337 369	26,26	363 622	29,06	(26 253)	-7,22
70623410	CNAF PS ALSH	23 567	1,83	18 118	1,45	5 449	30,07
70623900	PS CNAF CLAS	22 066	1,72	21 584	1,73	482	2,23
70624000	CAF FONDS D'ACCOMPAGNEMENT	3 977	0,31			3 977	
70625000	PS PRESTATION COMPLEMENTAIRE			6 877	0,55	(6 877)	-100,00
70626000	CNAF BONUS CTG	109 228	8,50	77 964	6,23	31 264	40,10
70640100	PARTICIP USAGERS ACTIVITES	7 204	0,56	9 275	0,74	(2 071)	-22,33
70641000	PARTICIPATION USAGERS PSU	44 139	3,44	43 140	3,45	998	2,31
70642100	PARTICIPATION USAGERS CLSH -6	11 950	0,93	8 945	0,71	3 004	33,59
70642200	PARTICIP USAGERS CLSH +6	15 245	1,19	10 766	0,86	4 478	41,60
70642300	PARTICIPATIONS ADOS	1 060	0,08	1 176	0,09	(116)	-9,83
70870000	AUTRES PARTICIPATIONS	2 004	0,16	2 000	0,16	4	0,20
Produits de tiers financeurs		523 895	40,77	510 117	40,77	13 778	2,70
Concours publics et subventions		523 895	40,77	510 117	40,77	13 778	2,70
74100000	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	13 000	1,01			13 000	
74110000	ETAT CNASEA	11 552	0,90	10 814	0,86	737	6,82
74111000	ADULTE RELAIS	16 441	1,28	17 659	1,41	(1 218)	-6,90
74111200	AIDE A L'APPRENTISSAGE	6 000	0,47			6 000	
74140000	ETAT DSU	19 000	1,48	18 500	1,48	500	2,70
74160000	ETAT VVV			5 750	0,46	(5 750)	-100,00
74161000	ETAT FINANCEMENT ANCV	5 120	0,40	9 600	0,77	(4 480)	-46,67
74170000	ETAT AUTRES	5 000	0,39	9 300	0,74	(4 300)	-46,24
74310000	DEPARTEMENT FONCTIONNEMENT	20 900	1,63	20 900	1,67		
74311000	DEPARTEMENT PDSL	3 000	0,23	3 000	0,24		
74340000	DEPARTEMENT DSU CONTRAT VILLE	5 000	0,39	5 000	0,40		
74360000	DEPARTEMENT PETITE ENFANCE	7 040	0,55	7 040	0,56		
74370000	DEPARTEMENT AUTRES	6 500	0,51	18 500	1,48	(12 000)	-64,86
74380000	CD13 MAPE			2 000	0,16	(2 000)	-100,00
74410000	COMMUNE SUBV FONCT	66 648	5,19	66 648	5,33		
74411000	VILLE FAMILLES	16 437	1,28	16 437	1,31		
74412000	VILLE JEUNESSE	18 070	1,41	18 070	1,44		
74413000	VILLE LOGISTIQUE	8 264	0,64	10 340	0,83	(2 076)	-20,08
74430000	VILLE CONTRAT ENFANCE JEUNESSE	62 547	4,87	62 547	5,00		
74440000	COMMUNE DSU	3 000	0,23	24 000	1,92	(21 000)	-87,50
74460000	COMMUNE PREST SERV PETITE ENFA	70 104	5,46	54 483	4,35	15 621	28,67
74470000	VILLE AUTRES	58 385	4,54	40 293	3,22	18 092	44,90
74510000	CAF SUBV FONCT	23 095	1,80	23 095	1,85		
74520000	CAF LEA	10 366	0,81	15 008	1,20	(4 642)	-30,93
74550000	CAF AUTRE SUBVENT	26 662	2,08	20 980	1,68	5 682	27,08
74552500	CAF PROJET JEUNESSE	23 764	1,85	21 152	1,69	2 612	12,35
74640000	MPM POLITIQUE DE LA VILLE	18 000	1,40			18 000	
74800000	OFFICE HLM			3 000	0,24	(3 000)	-100,00
74870000	AUTRES			6 000	0,48	(6 000)	-100,00
Autres produits d'exploitation		71 770	5,59	67 936	5,43	3 834	5,64
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		27 070	2,11	27 150	2,17	(80)	-0,29
78150000	REPRIS.SPROVIS.RISQUES & CHAR	27 070	2,11	20 178	1,61	6 892	34,15

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
79100000	TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT			6 972	0,56	(6 972)	-100,00
Utilisations des fonds dédiés		40 626	3,16	40 786	3,26	(160)	-0,39
78900000	REPRIS.FONDS DEDIES	40 626	3,16	40 786	3,26	(160)	-0,39
Autres produits		4 074	0,32			4 074	
75800000	PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	4 074	0,32			4 074	
Total des charges d'exploitation		1 277 623	99,44	1 225 394	97,94	52 230	4,26
Autres achats et charges externes		393 766	30,65	404 506	32,33	(10 741)	-2,66
60611000	FOURNITURES ELECTRICITE	6 744	0,52	8 673	0,69	(1 929)	-22,24
60612000	FOURNITURES EAU	2 931	0,23	349	0,03	2 582	740,19
60614000	FOURNITURES CARBURANT	1 349	0,10	1 146	0,09	203	17,73
60630000	ACHATS DE PETIT EQUIPEMENT	8 140	0,63	8 985	0,72	(845)	-9,40
60640000	ACHATS FOURNITURES ADMINIST RAT	4 189	0,33	8 186	0,65	(3 997)	-48,83
60680000	AUTRES MATIERES & FOURN.	12 562	0,98	9 761	0,78	2 801	28,70
60680500	ACHATS FOURNITURES COUCHES	1 845	0,14	2 037	0,16	(191)	-9,39
60681000	ALIMENTATION, BOISSONS	6 894	0,54	7 961	0,64	(1 067)	-13,40
60681100	FRAIS MEDICAUX	1 853	0,14	1 922	0,15	(69)	-3,60
61120000	SOUSTR AITANCE REPAS	52 444	4,08	57 236	4,57	(4 792)	-8,37
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	844	0,07	826	0,07	18	2,23
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	3 746	0,29	4 824	0,39	(1 078)	-22,34
61351000	LOCATIONS DE MATERIEL TECHNIQU	693	0,05	693	0,06		
61400000	CHARGES LOCATIVES & COPROP.	9 030	0,70	10 411	0,83	(1 381)	-13,27
61500000	ENTRETIEN ET REPARATIONS	8 729	0,68	7 747	0,62	982	12,68
61560000	MAINTENANCE	9 741	0,76	3 598	0,29	6 144	170,77
61563000	MAINTENANCE MATERIEL INFORMAT			418	0,03	(418)	-100,00
61600000	PRIMES D'ASSURANCE	4 314	0,34	6 055	0,48	(1 741)	-28,76
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE	36 155	2,81	30 406	2,43	5 749	18,91
62140000	PERSONNEL PRETE	9 144	0,71	11 069	0,88	(1 925)	-17,39
62240000	REMUNERATION D'INTERMEDIAIRES	20 126	1,57	25 992	2,08	(5 866)	-22,57
62260000	HONORAIRES	1 442	0,11	195	0,02	1 247	638,93
62380000	DIVERS (POURBOIRES)	8		27		(19)	-70,18
62500000	DEPLACEMENTS, MISSIONS ET RECE	2 628	0,20	3 120	0,25	(493)	-15,79
62570000	RECEPTIONS	3 331	0,26	1 714	0,14	1 617	94,36
62600000	FRAIS POSTAUX			10		(10)	-100,00
62610000	FRAIS DE TELECOMMUNICATION	6 530	0,51	7 238	0,58	(708)	-9,78
62700000	SERVICES BANCAIRES	1 160	0,09	690	0,06	470	68,09
62800000	DIVERS	350	0,03			350	
62810000	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	150	0,01			150	
62820000	SOUSTR AITANCE ACTIVITES	28 609	2,23	31 380	2,51	(2 771)	-8,83
62830000	TRANSPORT ACTIVITES	20 535	1,60	22 924	1,83	(2 389)	-10,42
62860000	FORMATION	5 834	0,45	8 898	0,71	(3 064)	-34,44
62870000	FRAIS DE SIEGE	121 716	9,47	120 017	9,59	1 699	1,42
Impôts, taxes et versements assimilés		50 803	3,95	51 472	4,11	(669)	-1,30
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	37 842	2,95	36 413	2,91	1 429	3,92
63320000	TAXE MOBLITE REGION	409	0,03			409	
63330000	FORMATION CONTINUE (ORGANISME)	12 926	1,01	12 327	0,99	598	4,85
63520000	IMPOTS ET TAXES	897	0,07			897	
63580000	TAXE HANDICAPES	(1 270)	-0,10	2 732	0,22	(4 002)	-146,48
Salaires		565 593	44,02	528 847	42,27	36 746	6,95
64110000	SALAIRES APPOINTEMENTS COMMISS	555 060	43,20	522 705	41,78	32 355	6,19
64120000	CONGES PAYES	5 792	0,45	1 047	0,08	4 745	453,16
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	3 915	0,30	5 095	0,41	(1 180)	-23,16
64160000	RUPTURE CONVENTIONNELLE	1 360	0,11			1 360	
64910000	AVANTAGES EN NATURE	(534)	-0,04			(534)	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Cotisations sociales		161 341	12,56	146 676	11,72	14 665	10,00
64510000	COTISATIONS A L'URSSAF	97 676	7,60	93 210	7,45	4 466	4,79
64521000	MUTUELLE	3 789	0,29	3 858	0,31	(69)	-1,79
64531000	COTISATIONS RETRAITES (CADRES)	29 086	2,26	28 350	2,27	737	2,60
64533000	PREVOYANCE PREALLIANCE	3 680	0,29	3 418	0,27	261	7,64
64580000	COTISATIONS AUTRES ORGANISM. S	1 548	0,12	(1 193)	-0,10	2 741	229,69
64720000	COMITE D'ENTREPRISE	6 661	0,52	6 272	0,50	388	6,19
64730000	PRIME DE TRANSPORT	2 329	0,18	1 430	0,11	899	62,84
64740000	TICKET RESTAURANT	12 463	0,97	8 001	0,64	4 462	55,76
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL ET PHARMAC	4 110	0,32	3 330	0,27	780	23,42
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		30 611	2,38	33 928	2,71	(3 317)	-9,78
68112000	DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPORE	30 611	2,38	33 928	2,71	(3 317)	-9,78
Dotations aux provisions		20 373	1,59	19 338	1,55	1 035	5,35
68150000	DOT. PROV. RISQUES & CH. EXPLO	20 010	1,56	13 791	1,10	6 219	45,10
68151000	PROVIDR	363	0,03	5 547	0,44	(5 184)	-93,45
Reports en fonds dédiés		44 603	3,47	40 626	3,25	3 977	9,79
68900000	DOT. FONDS DEDIES	44 603	3,47	40 626	3,25	3 977	9,79
Autres charges		10 534	0,82			10 534	
65800000	CHARGES DIVERSES GESTION COURA	10 534	0,82			10 534	
Résultat d'exploitation		7 232	0,56	25 742	2,06	(18 510)	-71,91
Total des produits financiers							
Total des charges financières							
Résultat financier							
Résultat courant avant impôts		7 232	0,56	25 742	2,06	(18 510)	-71,91
Produits exceptionnels				16 974	1,36	(16 974)	-100,00
Produits exceptionnels				16 974	1,36	(16 974)	-100,00
77180000	AUTRES PRODUITS EXCEPT. DE GES			937	0,07	(937)	-100,00
77700000	QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D'I			16 037	1,28	(16 037)	-100,00
Charges exceptionnelles				9 309	0,74	(9 309)	-100,00
Charges exceptionnelles				9 309	0,74	(9 309)	-100,00
67180000	AUTRES CHARGES EXCEPT. DE GEST			9 309	0,74	(9 309)	-100,00
Résultat exceptionnel				7 665	0,61	(7 665)	-100,00
Excédent ou déficit de l'exercice		7 232	0,56	33 407	2,67	(26 175)	-78,35
Contributions volontaires en nature		74 245	5,78	84 997	6,79	(10 752)	-12,65
Prestations en nature		74 245	5,78	84 997	6,79	(10 752)	-12,65
87100000	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN N	74 245	5,78	84 997	6,79	(10 752)	-12,65

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/202512 31/12/2025mois		01/01/202412 31/12/2024mois		Variations%	
Charges des contributions volontaires en nature	74 245	5,78	84 997	6,79	(10 752)	-12,65
Mise à disposition gratuite biens	74 245	5,78	84 997	6,79	(10 752)	-12,65
86100000CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN N	74 245	5,78	84 997	6,79	(10 752)	-12,65

ASS FAIL 13 CTRE SOCIAL MUSARDISES

32 Rue des Musardises
LIGUE DE L ENSEIGNEMENT FAIL 13
13015 MARSEILLE 15

SIRET 77555839800159

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	1 334	685	649	
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	68 081	63 639	4 442	7 470
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	69 415	64 325	5 091	7 470
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	24 189		24 189	12 099
	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	8 508		8 508	158 786
TOTAL ACTIF (I à VII)	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	186 353		186 353	148 927
	Charges constatées d'avance	786		786	6 026
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	782		782	2 569
	TOTAL (III)	220 618		220 618	328 406
	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation				
	Actif (VII)				
	TOTAL ACTIF (I à VII)	290 033	64 325	225 709	335 876

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an
(2) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES	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		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	19 151	19 151
	Excédent ou déficit de l'exercice	(32 931)	(9 411)
	Total des fonds propres (situation nette)	(13 780)	9 740
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	2 917	5 105
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	2 917	5 105
	Total des fonds propres	(10 863)	14 845
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques	12 434	11 552
	Provisions pour charges	21 611	15 025
	Total des provisions	34 046	26 577
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	120 753	100 220
	Emprunts et dettes financières divers (2)	24 244	117 288
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 035	4 421
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 169	14 395
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	41 827	43 046
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		12 559
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)	5 499	2 526
	Total des dettes	202 526	294 454
	Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	TOTAL PASSIF	225 709	335 876
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(32 930,60)	(9 410,59)
	(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	201 491	290 033
	(2) Dont emprunts participatifs		

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
TOTAL II – Frais d'établissement NET						
TOTAL III - Actif Immobilisé NET	5 091	2,26	7 470	2,22	(2 379)	-31,85
Concessions brevets et droits similaires	649	0,29			649	
CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR	1 334	0,59	456	0,14	878	192,60
AMORTIS. CONCESS. & DROIT'S SIM	(685)	-0,30	(456)	-0,14	(229)	-50,30
Autres immobilisations corporelles	4 442	1,97	7 470	2,22	(3 028)	-40,54
INSTAL.GALES, AGENCT, AMENAGT.	20 648	9,15	20 648	6,15		
MATERIEL	13 894	6,16	12 876	3,83	1 018	7,91
MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	22 856	10,13	22 856	6,80		
MOBILIER	10 684	4,73	10 684	3,18		
AMORTIS. INSTAL. GALES, AGENCT	(19 226)	-8,52	(18 876)	-5,62	(350)	-1,85
AMORTIS. MATERIEL	(13 020)	-5,77	(12 876)	-3,83	(144)	-1,12
AMORTIS. MATER.BUREAU ET INFOR	(22 787)	-10,10	(19 965)	-5,94	(2 822)	-14,13
AMORTIS. MOBILIER	(8 607)	-3,81	(7 877)	-2,35	(730)	-9,26
TOTAL IV - Actif Circulant NET	220 618	97,74	328 406	97,78	(107 788)	-32,82
Avances & acomptes versés sur commandes	24 189	10,72	12 099	3,60	12 090	99,92
FOURN. - AVANCES & ACPTES	24 189	10,72	12 099	3,60	12 090	99,92
Créances clients, usagers et comptes rattachés	8 508	3,77	158 786	47,28	(150 278)	-94,64
CLIENTS	8 508	3,77			8 508	
CLIENTS CENTRES AIGA			35 671	10,62	(35 671)	-100,00
REGION			11 400	3,39	(11 400)	-100,00
DEPARTEMENT			41 971	12,50	(41 971)	-100,00
COMMUNE			56 337	16,77	(56 337)	-100,00
CAF			6 907	2,06	(6 907)	-100,00
OFFICE HLM			2 000	0,60	(2 000)	-100,00
AUTRES CLIENTS			4 500	1,34	(4 500)	-100,00
CLIENTS DOUTEUX			9 355	2,79	(9 355)	-100,00
PROV.DEP.COMPTES CLIENTS			(9 355)	-2,79	9 355	100,00
Autres créances	186 353	82,56	148 927	44,34	37 426	25,13
FOURN.R.R.R A OBTENIR			18 000	5,36	(18 000)	-100,00
SUBVENTION ETAT	1 776	0,79			1 776	
SUBVENTION DEPARTEMENT	8 000	3,54			8 000	
SUBVENTION CAF	58 165	25,77			58 165	
SUBVENTION AUTRES	3 000	1,33			3 000	
COMPTE DE LIAISON LA SOLIDARITE	6 467	2,87	6 467	1,93		
COMPTE DE LIAISON L'EST AQUE	4 376	1,94	5 184	1,54	(809)	-15,60
COMPTE LIAISON KLEBER	672	0,30	672	0,20		
EST AQUE - COMPTE DE LIAISON	13 840	6,13	15 840	4,72	(2 000)	-12,63
COMPTE LIAISON MAC LPP	9 500	4,21	9 500	2,83		
COMPTE LIAISON LES LILAS	7 287	3,23	5 775	1,72	1 513	26,19
BOMPARD - COMPTE DE LIAISON	4 500	1,99	4 500	1,34		
VAL PLAN BEGUDES - COMPTE DE LIAISO	45 000	19,94	45 000	13,40		
COMPTE LIAISON 3 LUCS VALENTINE	20 381	9,03	4 207	1,25	16 174	384,47
DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	3 389	1,50	33 782	10,06	(30 393)	-89,97
Charges constatées d'avance	786	0,35	6 026	1,79	(5 239)	-86,95
CHARGES CONST ATEES D'AVANCE	786	0,35	6 026	1,79	(5 239)	-86,95
Disponibilités	782	0,35	2 569	0,76	(1 787)	-69,57
CHEQUES A ENCAISSER			382	0,11	(382)	-100,00
CESU - BORDEREAUX A L'ENCAISSEMENT	380	0,17			380	
ANCV - BORDEREAUX A L'ENCAISSEMENT	180	0,08	100	0,03	80	80,00
PASS'SPORT - ETAT			250	0,07	(250)	-100,00

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
PASS'SPORT - CAF	140	0,06	20	0,01	120	600,00
CAISSE	82	0,04	1 817	0,54	(1 735)	-95,50
TOTAL DU BILAN ACTIF	225 709	100,00	335 876	100,00	(110 168)	-32,80

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
TOTAL I - Total des fonds propres	(10 863)	-4,81	14 845	4,42	(25 708)	-173,18
Total des fonds propres (situation nette)	(13 780)	-6,11	9 740	2,90	(23 520)	-241,48
Report à nouveau	19 151	8,48	19 151	5,70		
REPORT A NOUVEAU - SUBV INVESTISSEM	19 151	8,48	19 151	5,70		
Excédent ou déficit de l'exercice	(32 931)	-14,59	(9 411)	-2,80	(23 520)	-249,93
Total des autres fonds propres	2 917	1,29	5 105	1,52	(2 188)	-42,86
Subventions d'investissement	2 917	1,29	5 105	1,52	(2 188)	-42,86
SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	10 288	4,56	10 288	3,06		
SUBVENT. ETAT	2 900	1,28	2 900	0,86		
SUBV.D'INVESTISSEMENT INSCRIT.	(10 271)	-4,55	(8 083)	-2,41	(2 188)	-27,07
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions	34 046	15,08	26 577	7,91	7 468	28,10
Provisions pour risques	12 434	5,51	11 552	3,44	882	7,64
PROVISION DE PRECARITE	2 175	0,96	5 645	1,68	(3 470)	-61,47
PROVISION RISQUES ET CHARGES	10 260	4,55	5 907	1,76	4 352	73,67
Provisions pour charges	21 611	9,57	15 025	4,47	6 586	43,84
PROVISIONS RETRAITES	21 611	9,57			21 611	
PROVISIONS RETRAITE			15 025	4,47	(15 025)	-100,00
TOTAL IV - Total des dettes	202 526	89,73	294 454	87,67	(91 928)	-31,22
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	120 753	53,50	100 220	29,84	20 532	20,49
VIREMENT A L'ENCAISSEMENT	700	0,31			700	
BPPC	120 053	53,19	100 220	29,84	19 832	19,79
Emprunts et dettes financières divers	24 244	10,74	117 288	34,92	(93 045)	-79,33
COMPTE DE LIAISON FAIL SIEGE	14 012	6,21	107 199	31,92	(93 187)	-86,93
VDH - COMPTE DE LIAISON	6 646	2,94	6 646	1,98		
LES BOURRELY - COMPTE DE LIAISON	3 233	1,43	3 233	0,96		
GRENADINE - COMPTE DE LIAISON	261	0,12	119	0,04	142	119,70
BONNEVEINE	92	0,04	92	0,03		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 035	0,46	4 421	1,32	(3 385)	-76,58
CLIENTS - AVANCES ET ACOMPTES	1 035	0,46	4 421	1,32	(3 385)	-76,58
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 169	4,06	14 395	4,29	(5 225)	-36,30
FOURNISSEURS APRES RJ	2 544	1,13	2 804	0,83	(260)	-9,27
FOURN. FACT. NON PARVEN.	6 626	2,94	11 591	3,45	(4 965)	-42,84
Dettes fiscales et sociales	41 827	18,53	43 046	12,82	(1 219)	-2,83
DETTES PROVIS. PR CONGES A PAY	27 637	12,24	31 420	9,35	(3 783)	-12,04
CHARGE A PAYER TAXE MOBILITE	240	0,11			240	
CHARGES SOCIALES S/CONGES A PA	9 949	4,41	11 625	3,46	(1 676)	-14,42
SUBVENTION VDM	4 000	1,77			4 000	
Autres dettes			12 559	3,74	(12 559)	-100,00
CLIENTS			2 159	0,64	(2 159)	-100,00

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
ETAT			10 400	3,10	(10 400)	-100,00
Produits constatés d'avance	5 499	2,44	2 526	0,75	2 973	117,70
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	4 917	2,18	1 655	0,49	3 262	197,13
PCA SUR ACTIONS A CONSERVER	581	0,26	871	0,26	(290)	-33,26
Total du passif	225 709	100,00	335 876	100,00	(110 168)	-32,80

Compte de Résultat 1/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
			12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		976	2 340
	Vente de biens et services			
	Ventes de biens			
	dont ventes de dons en nature			
	Ventes de prestations de service		200 155	252 133
	dont parrainages			
	Produits de tiers financeurs			
	Concours publics et subventions		490 143	498 673
	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		20 908	5 313
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés			
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			
	Autres produits		13 114	
	Total des produits d'exploitation		725 296	758 460
	Achats de marchandises			
	Variation de stocks			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stocks			
	Autres achats et charges externes		240 900	286 232
	Aides financières			
	Impôts, taxes et versements assimilés		32 743	34 758
	Salaires		330 087	359 405
	Cotisations sociales		101 040	98 978
	Dotation aux amortissements et dépréciations		4 275	5 251
	Dotation aux provisions		19 021	13 965
	Reports en fonds dédiés			
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées			
	Autres charges		30 160	
	Total des charges d'exploitation		758 226	798 590
	RESULTAT D'EXPLOITATION		(32 931)	(40 130)

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION			(32 931)	(40 130)
PRODUITS FINANCIERS	De participation			
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé			
	Autres intérêts et produits assimilés			
	Reprises sur dépréciations et provisions			
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
	Produits des immobilisations financières cédées			
Total des produits financiers				
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
	Intérêts et charges assimilées			
	Différences négatives de change			
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées			
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
Total des charges financières				
RESULTAT FINANCIER				
RESULTAT COURANT avant impôts			(32 931)	(40 130)
	Produits exceptionnels			35 110
	Charges exceptionnelles			4 391
RESULTAT EXCEPTIONNEL				30 719
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS			725 296	793 570
TOTAL DES CHARGES			758 226	802 980
EXCEDENT ou DEFICIT			(32 931)	(9 411)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature			39 216	41 816
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL			39 216	41 816
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature			39 216	41 816
Mise à disposition gratuite de biens				
Prestations				
Personnel bénévole				
TOTAL			39 216	41 816

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
Total des produits d'exploitation	725 296	100,00	758 460	100,00	(33 164)	-4,37
Cotisations	976	0,13	2 340	0,31	(1 364)	-58,31
COTISATIONS	976	0,13	2 340	0,31	(1 364)	-58,31
Ventes de biens et services	200 155	27,60	252 133	33,24	(51 978)	-20,62
Ventes de prestations de service	200 155	27,60	252 133	33,24	(51 978)	-20,62
PS CNAF ANIMATION GLOBALE ET C	82 646	11,39	80 764	10,65	1 882	2,33
PS CNAF ACF	27 650	3,81	27 020	3,56	630	2,33
PS CNAF CLSH	35 763	4,93	37 510	4,95	(1 747)	-4,66
CNAF PS JEUNES			22 179	2,92	(22 179)	-100,00
CNAF PS REAAP			2 548	0,34	(2 548)	-100,00
PS CNAF CLAS	6 446	0,89	1 103	0,15	5 343	484,23
CNAF PLANS MERCREDI	195	0,03	4 586	0,60	(4 391)	-95,75
PS CAF BONUS			1 348	0,18	(1 348)	-100,00
CNAF BONUS CTG	13 117	1,81	17 115	2,26	(3 999)	-23,36
PARTICIP USAGERS ACTIVITES	3 753	0,52	5 188	0,68	(1 435)	-27,66
PARTICIPATION USAGERS CLSH -6	11 070	1,53	13 836	1,82	(2 766)	-19,99
PARTICIP USAGERS CLSH +6	14 328	1,98	17 426	2,30	(3 098)	-17,78
PARTICIPATION USAGERS ADOS	379	0,05	1 210	0,16	(831)	-68,66
LOCATIONS DIVERSES	3 200	0,44	4 900	0,65	(1 700)	-34,69
AUT TRES PRODUITS ANNEXES	1 609	0,22	15 400	2,03	(13 791)	-89,55
Produits de tiers financeurs	490 143	67,58	498 673	65,75	(8 530)	-1,71
Concours publics et subventions	490 143	67,58	498 673	65,75	(8 530)	-1,71
ETAT CNASEA			8 653	1,14	(8 653)	-100,00
ADULTE RELAIS	16 005	2,21	16 418	2,16	(412)	-2,51
ETAT AIDE EMPLOI FONJEP			7 107	0,94	(7 107)	-100,00
ETAT DSU	46 500	6,41	49 500	6,53	(3 000)	-6,06
ETAT VVV			13 650	1,80	(13 650)	-100,00
ETAT AUTRES	4 000	0,55	5 000	0,66	(1 000)	-20,00
OFFICE HLM	5 000	0,69			5 000	
SOLIDARITE LAIQUE	9 650	1,33			9 650	
DEPARTEMENT FONCTIONNEMENT	20 900	2,88	20 900	2,76		
DEPARTEMENT PDSL	3 000	0,41	3 000	0,40		
DEPARTEMENT POSTE B	40 000	5,51	42 000	5,54	(2 000)	-4,76
DEPARTEMENT DSU CONTRAT VILLE	5 000	0,69	8 000	1,05	(3 000)	-37,50
DEPARTEMENT AUTRES	5 500	0,76	6 500	0,86	(1 000)	-15,38
COMMUNE SUBV FONCT	70 428	9,71	66 648	8,79	3 780	5,67
CC VILLE FAMILLE	16 437	2,27	16 437	2,17		
CC VILLE JEUNESSE	18 070	2,49	18 070	2,38		
VILLE CONTRAT ENFANCE JEUNESSE	77 743	10,72	78 927	10,41	(1 184)	-1,50
COMMUNE DSU	6 000	0,83	6 413	0,85	(413)	-6,44
COMMUNE AUTRES	56 500	7,79	36 264	4,78	20 236	55,80
CAF SUBV FONCT	23 095	3,18	23 095	3,04		
CAF LEA	17 615	2,43	23 461	3,09	(5 846)	-24,92
CAF AUTRES SUBVENTIONS	7 548	1,04	11 749	1,55	(4 201)	-35,76
CAF ACTION JEUNESSE	22 964	3,17	3 382	0,45	19 582	579,01
MPM - PDV	16 000	2,21	16 000	2,11		
QUOTE PART DE SUBV INVEST	2 188	0,30			2 188	
OFFICE HLM			7 000	0,92	(7 000)	-100,00
SOLIDARITE LAIQUE			4 500	0,59	(4 500)	-100,00
CDC HABITAT			6 000	0,79	(6 000)	-100,00
Autres produits d'exploitation	34 022	4,69	5 313	0,70	28 709	540,31
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	20 908	2,88	5 313	0,70	15 594	293,49
REPRIS.S/PROVIS.RISQUES & CHAR	11 552	1,59	5 313	0,70	6 239	117,42

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
REPRISES/CREANCES DOUTEUSES	9 355	1,29			9 355	
Autres produits	13 114	1,81			13 114	
PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	4 796	0,66			4 796	
INDEMNITES D'ASSURANCE	8 318	1,15			8 318	
Total des charges d'exploitation	758 226	104,54	798 590	105,29	(40 363)	-5,05
Autres achats et charges externes	240 900	33,21	286 232	37,74	(45 333)	-15,84
FOURNITURES ELECTRICITE	6 286	0,87	2 181	0,29	4 105	188,20
FOURNITURES EAU	7 151	0,99	10 809	1,43	(3 658)	-33,85
FOURNITURES GAZ	4 006	0,55	(11 962)	-1,58	15 968	133,49
FOURNITURES CARBURANT	524	0,07	4 041	0,53	(3 517)	-87,03
ACHATS DE PETIT EQUIPEMENT	3 641	0,50	3 611	0,48	30	0,84
ACHATS FOURNITURES ADMINISTRAT	1 921	0,26	2 973	0,39	(1 052)	-35,39
AUTRES MATIERES & FOURN.	4 743	0,65	3 971	0,52	772	19,43
ALIMENTATION, BOISSONS	8 436	1,16	11 643	1,54	(3 207)	-27,55
FRAIS MEDICAUX	172	0,02	130	0,02	42	32,65
SOUS-TRAITANCE GENERALE	33 500	4,62	36 090	4,76	(2 591)	-7,18
LOCATIONS IMMOBILIERES	397	0,05	266	0,04	131	49,36
LOCATIONS MOBILIERES	8 575	1,18	14 526	1,92	(5 951)	-40,97
LOCATIONS DE MATERIEL TECHNIQU	693	0,10	693	0,09		
ENTRETIEN ET REPARATIONS	10 998	1,52	4 483	0,59	6 514	145,30
MAINTENANCE	6 367	0,88	6 094	0,80	273	4,49
PRIMES D'ASSURANCE	5 581	0,77	6 502	0,86	(922)	-14,17
DOCUMENTATION GENERALE	70	0,01	70	0,01		
PERSONNEL PRETE			4 683	0,62	(4 683)	-100,00
REM. INTERMEDIAIRE - HONORAIRE	24 789	3,42	18 843	2,48	5 947	31,56
HONORAIRES	858	0,12	3 613	0,48	(2 756)	-76,27
DIVERS (POURBOIRES)	64	0,01	217	0,03	(153)	-70,45
DEPLACEMENTS, MISSIONS ET RECE	3 448	0,48	3 244	0,43	204	6,29
FRAIS POSTAUX			57	0,01	(57)	-100,00
FRAIS DE TELECOMMUNICATION	6 929	0,96	7 767	1,02	(838)	-10,79
SERVICES BANCAIRES	290	0,04	315	0,04	(25)	-8,06
CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	150	0,02			150	
SOUS-TRAITANCE ACTIVITES	15 861	2,19	50 228	6,62	(34 368)	-68,42
TRANSPORTS D'ACTIVITES	15 012	2,07	18 526	2,44	(3 514)	-18,97
FRAIS DE FORMATION			3 791	0,50	(3 791)	-100,00
FRAIS DE SIEGE	70 439	9,71	78 826	10,39	(8 387)	-10,64
Impôts, taxes et versements assimilés	32 743	4,51	34 758	4,58	(2 015)	-5,80
TAXE SUR LES SALAIRES	24 228	3,34	23 693	3,12	535	2,26
TAXE MOBILITE REGION	240	0,03			240	
FORMATION CONTINUE (ORGANISME)	8 221	1,13	8 576	1,13	(355)	-4,14
IMPOTS ET TAXES	897	0,12			897	
TAXE HANDICAPES	(843)	-0,12	2 489	0,33	(3 331)	-133,87
Salaires	330 087	45,51	359 405	47,39	(29 318)	-8,16
SALAIRES APPOINTEMENTS COMMISS	329 282	45,40	364 421	48,05	(35 139)	-9,64
CONGES PAYES	(3 783)	-0,52	(5 016)	-0,66	1 233	24,58
INDEMNITE LICENCEMENT	2 171	0,30			2 171	
INDEMNITES DECISION PRUD'HOMME	2 417	0,33			2 417	
Cotisations sociales	101 040	13,93	98 978	13,05	2 061	2,08
COTISATIONS A L'URSSAF	68 370	9,43	64 052	8,45	4 317	6,74
MUTUELLE	1 293	0,18	1 778	0,23	(485)	-27,27
COTISATIONS RETRAITES (CADRES)	20 872	2,88	21 705	2,86	(833)	-3,84
PREVOYANCE PREALLIANCE	2 329	0,32	2 522	0,33	(193)	-7,66
COTISATIONS AUTRES ORGANISM. S	(1 676)	-0,23	(2 949)	-0,39	1 273	43,17
COMITE D'ENTREPRISE	3 951	0,54	4 373	0,58	(422)	-9,65

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
PRIME TRANSPORT	771	0,11	699	0,09	72	10,24
TICKET RESTAURANT	3 570	0,49	4 188	0,55	(618)	-14,75
MEDECINE DU TRAVAIL ET PHARMAC	1 560	0,22	2 610	0,34	(1 050)	-40,23
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	4 275	0,59	5 251	0,69	(975)	-18,58
DOT .AMORT . IMMO.INCORPORELLES	229	0,03			229	
DOT . AMORT . S'IMMOBIL. CORPORE	4 046	0,56	5 251	0,69	(1 205)	-22,95
Dotations aux provisions	19 021	2,62	13 965	1,84	5 055	36,20
DOT . PROV. RISQUES & CH. EXPLO	19 021	2,62	11 552	1,52	7 468	64,65
DOT PROV IDR			2 413	0,32	(2 413)	-100,00
Autres charges	30 160	4,16			30 160	
PERTES SUR CREANCES IRRECOUR.	18 551	2,56			18 551	
CH. DIVERSES GESTION COURANTES	11 610	1,60			11 610	
Résultat d'exploitation	(32 931)	-4,54	(40 130)	-5,29	7 199	17,94
Total des produits financiers						
Total des charges financières						
Résultat financier						
Résultat courant avant impôts	(32 931)	-4,54	(40 130)	-5,29	7 199	17,94
Produits exceptionnels			35 110	4,63	(35 110)	-100,00
Produits exceptionnels			35 110	4,63	(35 110)	-100,00
AUTRES PRODUITS EXCEPT . DE GES			27 982	3,69	(27 982)	-100,00
QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D'I			7 128	0,94	(7 128)	-100,00
Charges exceptionnelles			4 391	0,58	(4 391)	-100,00
Charges exceptionnelles			4 391	0,58	(4 391)	-100,00
CHARGES EXCEP .AMENDES FISCALES			171	0,02	(171)	-100,00
AUTRES CHARGES EXCEPT . DE GEST			4 220	0,56	(4 220)	-100,00
Résultat exceptionnel			30 719	4,05	(30 719)	-100,00
Excédent ou déficit de l'exercice	(32 931)	-4,54	(9 411)	-1,24	(23 520)	-249,93
Contributions volontaires en nature	39 216	5,41	41 816	5,51	(2 600)	-6,22
Prestations en nature	39 216	5,41	41 816	5,51	(2 600)	-6,22
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	39 216	5,41	41 816	5,51	(2 600)	-6,22
Charges des contributions volontaires en nature	39 216	5,41	41 816	5,51	(2 600)	-6,22
Mise à disposition gratuite biens	39 216	5,41	41 816	5,51	(2 600)	-6,22
CONTRIBUTION VOLONTAIRES	39 216	5,41	41 816	5,51	(2 600)	-6,22

ASS FAIL 13 CTRE SOCIAL L ESTAQUE

39 Rue Le Pelletier
LIGUE DE L ENSEIGNEMENT FAIL 13
13016 MARSEILLE 16

SIRET 77555839800191

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	1 757	459	1 298	
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.	97 672	97 672		
	Autres immobilisations corporelles	65 681	57 530	8 150	12 399
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	165 109	155 661	9 448	12 399
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	1 215		1 215	1 269
	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	39 136		39 136	295 738
TOTAL ACTIF (I à VII)	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	578 984		578 984	147 693
	Charges constatées d'avance	887		887	766
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	74 775		74 775	46 136
	TOTAL (III)	694 998		694 998	491 602
	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif (VII)				
	TOTAL ACTIF (I à VII)	860 107	155 661	704 446	504 001

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an
(2) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	102 071	102 071
	Excédent ou déficit de l'exercice	(4 087)	(41 033)
	Total des fonds propres (situation nette)	97 984	61 039
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	10 636	10 636
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	10 636	10 636
	Total des fonds propres	108 620	71 675
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	30 277	8 706
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	30 277	8 706
Provisions	Provisions pour risques	31 436	17 896
	Provisions pour charges	29 647	48 624
	Total des provisions	61 083	66 520
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	303 059	120 897
	Emprunts et dettes financières divers (2)	33 947	34 456
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	18 785	37 163
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 390	48 573
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	80 912	94 756
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)	32 372	21 256
	Total des dettes	504 466	357 100
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	TOTAL PASSIF	704 446	504 001
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(4 086,75)	(41 032,59)
	(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	485 680	319 938
	(2) Dont emprunts participatifs		

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL II – Frais d'établissement NET							
TOTAL III - Actif Immobilisé NET		9 448	1,34	12 399	2,46	(2 951)	-23,80
Concessions brevets et droits similaires		1 298	0,18			1 298	
20500000	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	1 757	0,25			1 757	
28050000	AMORT.CONCESSIONS ET DROITS	(459)	-0,07			(459)	
Installations techniques, matériel et outillage							
21500000	INSTALLATIONS TECHNIQUE, MATER	97 672	13,87	97 672	19,38		
28150000	AMORTIS. MATERIEL ET OUTILLAGE	(97 672)	-13,87	(97 672)	-19,38		
Autres immobilisations corporelles		8 150	1,16	12 399	2,46	(4 249)	-34,27
21810000	INSTAL.GALES, AGENCT, AMENAGT.	11 842	1,68	22 539	4,47	(10 697)	-47,46
21811000	MATERIEL	10 697	1,52			10 697	
21830000	MATERIEL DE BUREAU	35 632	5,06	35 632	7,07		
21840000	MOBILIER	7 509	1,07	7 509	1,49		
28181100	AMORTISSEMENT MATERIEL	(15 640)	-2,22	(13 501)	-2,68	(2 139)	-15,85
28183000	AMORTIS. MATER.BUREAU ET INFOR	(35 481)	-5,04	(34 129)	-6,77	(1 352)	-3,96
28184000	AMORTIS. MOBILIER	(6 409)	-0,91	(5 652)	-1,12	(757)	-13,40
TOTAL IV - Actif Circulant NET		694 998	98,66	491 602	97,54	203 396	41,37
Avances & acomptes versés sur commandes		1 215	0,17	1 269	0,25	(54)	-4,22
40910000	FOURN. - AVANCES & ACPTES	1 215	0,17	1 269	0,25	(54)	-4,22
Créances clients, usagers et comptes rattachés		39 136	5,56	295 738	58,68	(256 601)	-86,77
41110000	CLIENTS	39 136	5,56	17 103	3,39	22 034	128,83
41150000	COMMUNE			7 636	1,52	(7 636)	-100,00
41160000	CAF			262 455	52,07	(262 455)	-100,00
41190000	AUTRES CLIENTS			8 544	1,70	(8 544)	-100,00
41610000	CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX			5 013	0,99	(5 013)	-100,00
49100000	PROVIS. DEPREC. COMPTES CLIENT			(5 013)	-0,99	5 013	100,00
Autres créances		578 984	82,19	147 693	29,30	431 290	292,02
44173000	SUBVENTION DEPARTEMENT	2 000	0,28			2 000	
44175100	SUBVENTION CAF	15 285	2,17			15 285	
44175200	SUBVENTION CNAF	270 004	38,33			270 004	
44177000	SUBVENTION METROPOLE	10 636	1,51			10 636	
45150000	FAIL COMPTE DE LIAISON	204 533	29,03	46 754	9,28	157 779	337,47
45151000	LA SOLIDARITE COMPTE LIAISON	3 274	0,46	3 274	0,65		
45153000	ST JOSEPH - COMPTE DE LIAISON	14 396	2,04			14 396	
45155000	ST JOSEPH COMPTE LIAISON			11 596	2,30	(11 596)	-100,00
45156000	MAC LPP COMPTE DE LIAISON			645	0,13	(645)	-100,00
45157000	LES LILAS - COMPTE DE LIAISON	9 386	1,33			9 386	
45158000	VDH COMPTE DE LIAISON	3 778	0,54	1 955	0,39	1 823	93,28
45161000	GRENADINE COMPTE DE LIAISON	27 928	3,96	28 071	5,57	(142)	-0,51
45162000	KLEBER COMPTE DE LIAISON	3 948	0,56			3 948	
45186000	CROIX-ROUGE - COMPTE DE LIAISON	4 455	0,63			4 455	
45190000	LES LILAS COMPTE LIAISON			9 386	1,86	(9 386)	-100,00
46787000	PRODUIT A RECEVOIR	9 362	1,33			9 362	
46870000	DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR			46 014	9,13	(46 014)	-100,00
Charges constatées d'avance		887	0,13	766	0,15	122	15,88
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	887	0,13	766	0,15	122	15,88
Disponibilités		74 775	10,61	46 136	9,15	28 639	62,07
51120000	CHEQUES A ENCAISSER	939	0,13	1 904	0,38	(965)	-50,68
51141000	PRELEVEMENT SEPA			66	0,01	(66)	-100,00
51151000	CESU -BORDEREAUX A L'ENCAISSEME	3 600	0,51	975	0,19	2 625	269,23

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
51152000	ANCV-BORDEREAUX A L'ENCAISSEME			220	0,04	(220)	-100,00
51153000	PASS'SPORT - ETAT			350	0,07	(350)	-100,00
51154000	PASS'SPORT - CAF	210	0,03	790	0,16	(580)	-73,42
51240000	SG ACTI APRJ	70 026	9,94	41 614	8,26	28 412	68,28
54000000	REGIES D'AVANCES & ACCRED.			217	0,04	(217)	-100,00
TOTAL DUBILAN ACTIF		704 446	100,00	504 001	100,00	200 445	39,77

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
TOTAL I - Total des fonds propres	108 620	15,42	71 675	14,22	36 946	51,55
Total des fonds propres (situation nette)	97 984	13,91	61 039	12,11	36 946	60,53
Report à nouveau	102 071	14,49	102 071	20,25		
11100000 RAN SUBVENTION INVESTISSEMENT	102 071	14,49	102 071	20,25		
Excédent ou déficit de l'exercice	(4 087)	-0,58	(41 033)	-8,14	36 946	90,04
Total des autres fonds propres	10 636	1,51	10 636	2,11		
Subventions d'investissement	10 636	1,51	10 636	2,11		
13100000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	115 588	16,41	115 588	22,93		
13110000 SUBVENT.ET AT	10 636	1,51	10 636	2,11		
13900000 SUBV.D'INVESTISSEMENT INSCRIT.	(115 588)	-16,41	(115 588)	-22,93		
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	30 277	4,30	8 706	1,73	21 571	247,77
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	30 277	4,30	8 706	1,73	21 571	247,77
19400000 FONDS DEDIES	30 277	4,30	8 706	1,73	21 571	247,77
TOTAL III - Total des Provisions	61 083	8,67	66 520	13,20	(5 437)	-8,17
Provisions pour risques	31 436	4,46	17 896	3,55	13 540	75,66
15162000 PROVISIONS CDD			6 468	1,28	(6 468)	-100,00
15163000 PROVISIONS RISQUES PRUDHOMMES			1 200	0,24	(1 200)	-100,00
15180000 PROVISION RISQUES D'EXPLOITATI	31 436	4,46	10 228	2,03	21 208	207,35
Provisions pour charges	29 647	4,21	48 624	9,65	(18 977)	-39,03
15210000 PROVISION RETRAITE	29 647	4,21			29 647	
15310000 PROVISIONS RETRAITE			48 624	9,65	(48 624)	-100,00
TOTAL IV - Total des dettes	504 466	71,61	357 100	70,85	147 365	41,27
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	303 059	43,02	120 897	23,99	182 162	150,68
51130000 CARTE BANCAIRE A ENCAISSER	230	0,03			230	
51140000 VIREMENTS A IMPUTER			212	0,04	(212)	-100,00
51155000 COLLEGIEN DE PROVENCE	200	0,03	130	0,03	70	53,85
51210000 BPPC	302 629	42,96	120 555	23,92	182 074	151,03
Emprunts et dettes financières divers	33 947	4,82	34 456	6,84	(509)	-1,48
45152000 LES MUSARDES COMPTE LIAISON	7 063	1,00	15 840	3,14	(8 777)	-55,41
45155000 ST JOSEPH COMPTE LIAISON	13 840	1,96			13 840	
45156000 MAC LPP COMPTE DE LIAISON	807	0,11			807	
45159000 LES BOURRELY COMPTE DE LIAISON	8 792	1,25	8 792	1,74		
45160000 BOMPARD COMPTE DE LIAISON	1 668	0,24	1 668	0,33		
45162000 KLEBER COMPTE DE LIAISON			6 254	1,24	(6 254)	-100,00
45184000 CORDERIE - COMPTE DE LIAISON	1 777	0,25	1 777	0,35		
45186000 CROIX-ROUGE - COMPTE DE LIAISON			125	0,02	(125)	-100,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	18 785	2,67	37 163	7,37	(18 377)	-49,45
41910000 CLIENTS - AVANCES ET ACOMPTES	18 785	2,67	37 163	7,37	(18 377)	-49,45
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 390	5,02	48 573	9,64	(13 183)	-27,14
40120001 FOURNISSEURS APRES RJ	30 572	4,34	44 541	8,84	(13 969)	-31,36
40810000 FOURN. FACT. NON PARVEN.	4 819	0,68	4 032	0,80	787	19,52

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Dettes fiscales et sociales		80 912	11,49	94 756	18,80	(13 844)	-14,61
42500000	PERSONNEL - AVANCES ET ACOMPTE	290	0,04	290	0,06		
42700000	PERSONNEL - OPPOSITIONS	29		29	0,01		
42820000	DETTES PROVIS. PR CONGES A PAY	58 881	8,36	68 932	13,68	(10 051)	-14,58
43810000	CHARGE A PAYER TAXE MOBILITE	514	0,07			514	
43820000	CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYES	21 197	3,01	25 505	5,06	(4 308)	-16,89
Produits constatés d'avance		32 372	4,60	21 256	4,22	11 117	52,30
48700000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	15 517	2,20	9 194	1,82	6 323	68,77
48710000	PCA SUR ACTIONS A CONSERVER	16 855	2,39	12 062	2,39	4 793	39,74
Total du passif		704 446	100,00	504 001	100,00	200 445	39,77

Compte de Résultat 1/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
			12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		2 012	4 840
	Vente de biens et services			
	Ventes de biens			
	dont ventes de dons en nature			
	Ventes de prestations de service		961 555	926 926
	dont parrainages			
	Produits de tiers financeurs			
	Concours publics et subventions		530 369	501 335
	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		37 605	17 304
	Utilisations des fonds dédiés		8 706	9 993
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			
	Autres produits		16 844	4
Total des produits d'exploitation			1 557 091	1 460 401
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stocks			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stocks			
	Autres achats et charges externes		470 168	520 624
	Aides financières			
	Impôts, taxes et versements assimilés		72 049	81 382
	Salaires		737 377	666 724
	Cotisations sociales		208 585	169 333
	Dotation aux amortissements et dépréciations		4 708	4 905
	Dotation aux provisions		27 155	27 740
	Reports en fonds dédiés		30 277	8 706
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées			
	Autres charges		10 859	12 359
Total des charges d'exploitation			1 561 178	1 491 772
RESULTAT D'EXPLOITATION			(4 087)	(31 371)

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION			(4 087)	(31 371)
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur dépréciations et provisions Différences positives de change Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie Produits des immobilisations financières cédées			
	Total des produits financiers			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Valeurs comptables des immobilisations financières cédées Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
	Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER				
RESULTAT COURANT avant impôts			(4 087)	(31 371)
	Produits exceptionnels			19 639
	Charges exceptionnelles			29 301
RESULTAT EXCEPTIONNEL				(9 662)
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS			1 557 091	1 480 040
TOTAL DES CHARGES			1 561 178	1 521 072
EXCEDENT ou DEFICIT			(4 087)	(41 033)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature			246 115	271 291
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL			246 115	271 291
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature			246 115	271 291
Mise à disposition gratuite de biens				
Prestations				
Personnel bénévole				
TOTAL			246 115	271 291

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		1 557 091	100,00	1 460 401	100,00	96 690	6,62
Cotisations		2 012	0,13	4 840	0,33	(2 828)	-58,42
75600000	COTISATIONS	2 012	0,13	4 840	0,33	(2 828)	-58,42
Ventes de biens et services		961 555	61,75	926 926	63,47	34 629	3,74
Ventes de prestations de service		961 555	61,75	926 926	63,47	34 629	3,74
70623100	PS CNAF ANIMATION GLOBALE ET C	82 646	5,31	80 764	5,53	1 882	2,33
70623200	PS CNAF ACF	27 650	1,78	27 020	1,85	630	2,33
70623300	CNAF PSU MAC 0/4	482 930	31,01	449 279	30,76	33 651	7,49
70623400	PS CNAF CLSH			48 863	3,35	(48 863)	-100,00
70623410	CNAF PS ALSH	53 335	3,43			53 335	
70623500	CAF PS LAEP	3 334	0,21	4 683	0,32	(1 349)	-28,81
70623600	PS CNAF JEUNES	8 669	0,56	14 502	0,99	(5 833)	-40,22
70623900	CAF PS CLAS	13 791	0,89	13 490	0,92	301	2,23
70624000	CAF FONDS D'ACCOMPAGNEMENT	5 408	0,35			5 408	
70625000	PS CAF BONUS			6 543	0,45	(6 543)	-100,00
70626000	CNAF BONUS CTG	123 477	7,93	117 315	8,03	6 162	5,25
70640100	PARTICIP USAGERS ACTIVITES	8 195	0,53	8 335	0,57	(141)	-1,69
70641000	USAGERS HG PSU	82 455	5,30	75 147	5,15	7 307	9,72
70642100	PARTICIPATION USAGERS CLSH -6	28 658	1,84	30 598	2,10	(1 940)	-6,34
70642200	PARTICIP USAGERS CLSH +6	34 504	2,22	28 676	1,96	5 827	20,32
70642300	PARTICIPATION USAGERS ADOS	3 813	0,24	6 167	0,42	(2 355)	-38,18
70830000	LOCATIONS	2 134	0,14	4 201	0,29	(2 067)	-49,21
70870000	AUTRES PARTICIPATIONS	231	0,01	11 341	0,78	(11 109)	-97,96
70890100	PRESTATIONS RECUE POUR SIEGE	328	0,02			328	
Produits de tiers financeurs		530 369	34,06	501 335	34,33	29 035	5,79
Concours publics et subventions		530 369	34,06	501 335	34,33	29 035	5,79
74110000	ETAT CNASEA	1 236	0,08	11 577	0,79	(10 341)	-89,33
74111000	ADULTE RELAIS	51 007	3,28	11 196	0,77	39 811	355,56
74130000	ETAT FONJEP	7 107	0,46	12 423	0,85	(5 316)	-42,79
74140000	ETAT DSU ACSE	17 500	1,12	13 000	0,89	4 500	34,62
74170000	ETAT AUTRES	4 122	0,26	29 185	2,00	(25 063)	-85,88
74180000	ETAT VVV			5 000	0,34	(5 000)	-100,00
74190000	OFFICE HLM	14 580	0,94			14 580	
74310000	DEPARTEMENT FONCTIONNEMENT	19 250	1,24	19 250	1,32		
74311000	DEPARTEMENT PDSL	1 500	0,10	1 500	0,10		
74340000	DEPARTEMENT DSU CONTRAT VILLE	5 000	0,32	5 000	0,34		
74360000	DEPARTEMENT PETITE ENFANCE	9 240	0,59	9 240	0,63		
74370000	DEPARTEMENT AUTRES	12 000	0,77	11 000	0,75	1 000	9,09
74410000	COMMUNE SUBV FONCT	66 648	4,28	66 648	4,56		
74411000	VILLE FAMILLES	16 437	1,06	16 437	1,13		
74412000	VILLE JEUNESSE	18 070	1,16	18 070	1,24		
74413000	VILLE LOGISTIQUE	17 244	1,11	17 245	1,18	(1)	
74430000	VILLE CEJ	62 500	4,01	59 654	4,08	2 846	4,77
74440000	COMMUNE DSU	3 000	0,19	14 000	0,96	(11 000)	-78,57
74460000	COMMUNE PREST. SERV. PETITE EN	92 032	5,91	72 613	4,97	19 419	26,74
74470000	VILLE AUTRES	40 617	2,61	25 000	1,71	15 617	62,47
74510000	CAF SUBV FONCT	18 677	1,20	18 677	1,28		
74520000	CAF LEA	22 330	1,43	23 269	1,59	(939)	-4,03
74550000	CAF AUTRES SUBVENTIONS	13 273	0,85	27 389	1,88	(14 116)	-51,54
74552500	CAF PROJET ACTION JEUNESSE 201			3 382	0,23	(3 382)	-100,00
74640000	AMP POLITIQUE DE LA VILLE	14 000	0,90			14 000	
74670000	AMP AUTRES	3 000	0,19			3 000	
74810000	OFFICE HLM			4 580	0,31	(4 580)	-100,00
74870000	AUTRES			6 000	0,41	(6 000)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Autres produits d'exploitation		63 155	4,06	27 301	1,87	35 854	131,33
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		37 605	2,42	17 304	1,18	20 301	117,32
78150000	REPRIS.S/PROVIS.RISQUES & CHAR	13 615	0,87	12 107	0,83	1 508	12,45
78151000	REPRISE PROV° IDR	18 977	1,22			18 977	
78174000	REPRISES/CREANCES DOUTEUSES	5 013	0,32	3 540	0,24	1 473	41,61
79100000	TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT			1 656	0,11	(1 656)	-100,00
Utilisations des fonds dédiés		8 706	0,56	9 993	0,68	(1 287)	-12,88
78900000	REPRIS.S/PROVISIONS POUR IMPOT	8 706	0,56	9 993	0,68	(1 287)	-12,88
Autres produits		16 844	1,08	4		16 840	N/S
75800000	PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	16 844	1,08	4		16 840	N/S
Total des charges d'exploitation		1 561 178	100,26	1 491 772	102,15	69 406	4,65
Autres achats et charges externes		470 168	30,20	520 624	35,65	(50 456)	-9,69
60470000	MICROPROJET	718	0,05			718	
60611000	FOURNITURES ELECTRICITE	28 040	1,80	33 378	2,29	(5 338)	-15,99
60612000	FOURNITURES EAU	3 021	0,19	2 594	0,18	427	16,45
60613000	FOURNITURES GAZ	386	0,02	166	0,01	220	132,76
60614000	FOURNITURES CARBURANT	60		323	0,02	(263)	-81,41
60630000	ACHATS DE PETIT EQUIPEMENT	3 685	0,24	9 948	0,68	(6 263)	-62,96
60640000	ACHATS FOURNITURES ADMINISTRAT	2 574	0,17	3 727	0,26	(1 154)	-30,95
60680000	AUTRES MATIERES & FOURN.	9 885	0,63	9 259	0,63	626	6,76
60680500	ACHATS FOURNITURES COUCHES	3 116	0,20	3 265	0,22	(150)	-4,58
60681000	ALIMENTATION, BOISSONS	9 454	0,61	24 598	1,68	(15 144)	-61,57
60681100	FRAIS MEDICAUX	2 226	0,14	2 264	0,16	(38)	-1,67
61120000	SOUS TRAITANCE REPAS	83 568	5,37	87 292	5,98	(3 725)	-4,27
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	264	0,02	256	0,02	8	3,20
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	1 421	0,09	1 896	0,13	(476)	-25,08
61351000	LOCATIONS DE MATERIEL TECHNIQU	693	0,04	693	0,05		
61400000	CHARGES LOCATIVES & COPROPRIET	6		53		(47)	-88,67
61500000	ENTRETIEN ET REPARATIONS	3 827	0,25	4 145	0,28	(318)	-7,68
61560000	MAINTENANCE	7 792	0,50	3 691	0,25	4 101	111,11
61563000	MAINTENANCE MATERIEL INFORMAT	312	0,02	1 104	0,08	(792)	-71,70
61600000	PRIMES D'ASSURANCE	7 956	0,51	7 457	0,51	498	6,68
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	390	0,03	487	0,03	(97)	-19,94
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE	49 428	3,17	37 659	2,58	11 769	31,25
62140000	PERSONNEL PRETE	9 717	0,62	15 553	1,06	(5 836)	-37,52
62200000	REM. INTERMEDIAIRE - HONORAIRE	43 510	2,79	55 723	3,82	(12 213)	-21,92
62260000	HONORAIRES	4 243	0,27	2 265	0,16	1 978	87,32
62300000	PUBLICITE			548	0,04	(548)	-100,00
62380000	DIVERS (POURBOIRES)			94	0,01	(94)	-100,00
62500000	DEPLACEMENTS, MISSIONS ET RECE	2 589	0,17	4 619	0,32	(2 030)	-43,95
62570000	RECEPTIONS	1 129	0,07	1 219	0,08	(90)	-7,41
62600000	FRAIS POSTAUX	7		22		(15)	-68,10
62610000	FRAIS DE TELECOMMUNICATION	4 499	0,29	6 274	0,43	(1 776)	-28,30
62610100	TEL MOBILE SFR + TABLETTE	1 651	0,11			1 651	
62700000	SERVICES BANCAIRES	1 244	0,08	1 200	0,08	44	3,68
62810000	COTISATION CGA	150	0,01	215	0,01	(65)	-30,23
62820000	SOUS-TRAITANCE ACTIVITES	18 889	1,21	26 888	1,84	(7 999)	-29,75
62830000	TRANSPORT ACTIVITES	11 907	0,76	21 215	1,45	(9 308)	-43,87
62860000	FORMATION	735	0,05	5 256	0,36	(4 521)	-86,02
62870000	FRAIS DE SIEGE	151 078	9,70	145 274	9,95	5 804	4,00
Impôts, taxes et versements assimilés		72 049	4,63	81 382	5,57	(9 333)	-11,47
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	50 436	3,24	46 402	3,18	4 035	8,69
63320000	TAXE MOBILITE REGION	514	0,03			514	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
63330000	FORMATION CONTINUE (ORGANISME)	16 595	1,07	15 699	1,07	896	5,71
63520000	IMPOTS ET TAXES	6 084	0,39			6 084	
63580000	TAXE HANDICAPES	(1 581)	-0,10			(1 581)	
63780000	TAXES DIVERSES			19 281	1,32	(19 281)	-100,00
Salaires		737 377	47,36	666 724	45,65	70 654	10,60
64110000	SALAIRES APPOINTEMENTS COMMISS	710 335	45,62	659 888	45,19	50 447	7,64
64120000	CONGES PAYES	(10 051)	-0,65	2 774	0,19	(12 825)	-462,31
64130000	INDEMNITE DE LICENCIEMENT	14 150	0,91	4 061	0,28	10 089	248,41
64160000	RUPTURE CONVENTIONNELLE	6 112	0,39			6 112	
64160100	INDEMNITE TRANSACTIONNELLE FORF	17 000	1,09			17 000	
64910000	AVANTAGES EN NATURE	(169)	-0,01			(169)	
Cotisations sociales		208 585	13,40	169 333	11,59	39 252	23,18
64510000	COTISATIONS A L'URSSAF	134 893	8,66	100 141	6,86	34 752	34,70
64521000	MUTUELLE	4 417	0,28	4 469	0,31	(53)	-1,18
64531000	COTISATIONS RETRAITES (CADRES)	41 380	2,66	32 947	2,26	8 432	25,59
64533000	PREVOYANCE PREALLIANCE	4 465	0,29	4 170	0,29	294	7,06
64580000	COTISATIONS AUTRES ORGANISM. S	(4 308)	-0,28	(958)	-0,07	(3 349)	-349,48
64720000	COMITE D'ENTREPRISE	8 524	0,55	7 919	0,54	606	7,65
64730000	PRIME TRANSPORT	3 463	0,22	3 986	0,27	(523)	-13,11
64740000	TICKET RESTAURANT	14 854	0,95	12 369	0,85	2 485	20,09
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL ET PHARMAC	4 260	0,27	4 290	0,29	(30)	-0,70
64900000	TRANSFERTS DE CHARGES DE PERSON	(3 363)	-0,22			(3 363)	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		4 708	0,30	4 905	0,34	(197)	-4,01
68112000	DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPORE	4 708	0,30	4 905	0,34	(197)	-4,01
Dotations aux provisions		27 155	1,74	27 740	1,90	(585)	-2,11
68150000	DOT. PROV. RISQUES & CH. EXPLO	27 155	1,74	15 749	1,08	11 406	72,43
68151000	PROVIDR			11 991	0,82	(11 991)	-100,00
Reports en fonds dédiés		30 277	1,94	8 706	0,60	21 571	247,77
68900000	DOT. FONDS DEDIES	30 277	1,94	8 706	0,60	21 571	247,77
Autres charges		10 859	0,70	12 359	0,85	(1 499)	-12,13
65400000	PERTES S/CREANCES IRRECOUVRABL	7 569	0,49	12 359	0,85	(4 790)	-38,76
65800000	CHARGES DIVERSES GESTION COURA	3 291	0,21			3 291	N/S
Résultat d'exploitation		(4 087)	-0,26	(31 371)	-2,15	27 284	86,97
Total des produits financiers							
Total des charges financières							
Résultat financier							
Résultat courant avant impôts		(4 087)	-0,26	(31 371)	-2,15	27 284	86,97
Produits exceptionnels				19 639	1,34	(19 639)	-100,00
Produits exceptionnels				19 639	1,34	(19 639)	-100,00
77180000	AUTRES PRODUITS EXCEPT. DE GES			19 254	1,32	(19 254)	-100,00
77700000	QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D'I			385	0,03	(385)	-100,00
Charges exceptionnelles				29 301	2,01	(29 301)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/202512 31/12/2025mois		01/01/202412 31/12/2024mois		Variations%	
Charges exceptionnelles			29 3012,01		(29 301)-100,00	
67180000AUTRES CHARGES EXCEPT. DE GEST			29 3012,01		(29 301)-100,00	
Résultat exceptionnel			(9 662)-0,66		9 662100,00	
Excédent ou déficit de l'exercice		(4 087)-0,26	(41 033)-2,81		36 94690,04	
Contributions volontaires en nature		246 11515,81	271 29118,58		(25 176)-9,28	
Prestations en nature		246 11515,81	271 29118,58		(25 176)-9,28	
87100000CONTRIBUTIONS EN NATURE		246 11515,81	271 29118,58		(25 176)-9,28	
Charges des contributions volontaires en nature		246 11515,81	271 29118,58		(25 176)-9,28	
Mise à disposition gratuite biens		246 11515,81	271 29118,58		(25 176)-9,28	
86100000CONTRIBUTIONS EN NATURE		246 11515,81	271 29118,58		(25 176)-9,28	

ASS FAIL 13 CTRE SOCIAL MAC LES PREMIERS PAS

99 Allée de la Rougiere

13011 MARSEILLE 11

SIRET 77555839800217

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06					
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	878	229	649	
	Autres immobilisations incorporelles	6 760		6 760	6 760
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.	1 272	1 001	271	695
	Autres immobilisations corporelles	116 541	62 961	53 579	59 171
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	125 451	64 192	61 259	66 626
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	113		113	618
	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	8 064	2 265	5 800	88 768
TOTAL ACTIF (I à VII)	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	193 797		193 797	32 600
	Charges constatées d'avance	85		85	191
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	5 165		5 165	13 962
	TOTAL (III)	207 225	2 265	204 960	136 139
	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation				
	Actif (VII)				
	TOTAL ACTIF (I à VII)	332 676	66 457	266 219	202 765

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an

(2) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	572	572
	Excédent ou déficit de l'exercice	32 172	(25 340)
	Total des fonds propres (situation nette)	32 745	(24 768)
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	36 114	30 721
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	36 114	30 721
	Total des fonds propres	68 859	5 954
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
Fonds reportés et dédiés	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques	4 435	2 003
	Provisions pour charges	17 188	10 579
	Total des provisions	21 622	12 582
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	88 812	45 587
	Emprunts et dettes financières divers (2)	46 136	90 502
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 541	2 056
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 857	16 313
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	32 220	29 773
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)	113	
	Total des dettes	175 739	184 230
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF		266 219	202 765
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		32 172,49	(25 339,77)
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		174 197	182 174
(2) Dont emprunts participatifs			

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL II – Frais d'établissement NET							
TOTAL III - Actif Immobilisé NET		61 259	23,01	66 626	32,86	(5 367)	-8,06
Concessions brevets et droits similaires		649	0,24			649	
20500000	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR	878	0,33			878	
28050000	AMORT.CONCESSIONS ET DROITS	(229)	-0,09			(229)	
Autres immobilisations incorporelles		6 760	2,54	6 760	3,33		
20700000	FONDS COMMERCIAL	6 760	2,54	6 760	3,33		
Installations techniques, matériel et outillage		271	0,10	695	0,34	(424)	-61,04
21500000	INST.TECHNIQ,MAT, OUT.INDUSTRI	1 272	0,48	1 272	0,63		
28150000	AMORT.INSTALLATIONS, MATERIELS	(1 001)	-0,38	(577)	-0,28	(424)	-73,44
Autres immobilisations corporelles		53 579	20,13	59 171	29,18	(5 592)	-9,45
21810000	INSTAL.GALES, AGENCT, AMENAGT.	86 760	32,59	81 001	39,95	5 759	7,11
21811000	MATERIEL	20 887	7,85	20 887	10,30		
21830000	MATERIEL DE BUREAU ET MAT.INFO	2 697	1,01	2 697	1,33		
21840000	MOBILIER	6 197	2,33	6 197	3,06		
28181000	AMORTIS. INSTAL. GALES, AGENCT	(37 691)	-14,16	(29 692)	-14,64	(7 998)	-26,94
28181100	AMORTISSEMENT MATERIEL	(17 901)	-6,72	(15 721)	-7,75	(2 180)	-13,87
28183000	AMORT.MATERIEL DE BUREAU	(2 697)	-1,01	(2 189)	-1,08	(509)	-23,24
28184000	AMORT.MOBILIER DE BUREAU	(4 673)	-1,76	(4 009)	-1,98	(664)	-16,57
TOTAL IV - Actif Circulant NET		204 960	76,99	136 139	67,14	68 821	50,55
Avances & acomptes versés sur commandes		113	0,04	618	0,30	(505)	-81,67
40910000	FOURN. - AVANCES & ACPTES	113	0,04	618	0,30	(505)	-81,67
Créances clients, usagers et comptes rattachés		5 800	2,18	88 768	43,78	(82 968)	-93,47
41110000	CLIENTS	8 064	3,03	2 252	1,11	5 812	258,02
41150000	CAF			86 515	42,67	(86 515)	-100,00
41610000	CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX			2 265	1,12	(2 265)	-100,00
49100000	PROV.DEP.COMPTES CLIENTS	(2 265)	-0,85	(2 265)	-1,12		
Autres créances		193 797	72,80	32 600	16,08	161 197	494,47
44174100	SUBVENTION VILLE DE MARSEILLE	6 600	2,48			6 600	
44175100	SUBVENTION CAF	132 053	49,60			132 053	
45150000	LIAISON FEDERATION	28 946	10,87			28 946	
45151000	LA SOLIDARITE COMPTE DE LIAISON	1 047	0,39			1 047	
45152000	KLEBER COMPTE DE LIAISON	2 925	1,10	3 000	1,48	(75)	-2,51
45154000	ESTAQUE COMPTE DE LIAISON	807	0,30			807	
45160000	BOMPARD COMPTE DE LIAISON	505	0,19	505	0,25		
45161000	COMPTE DE LIAISON GRENADINE	7 037	2,64	5 727	2,82	1 309	22,86
45185000	COCCINELLE - COMPTE DE LIAISON	1 452	0,55			1 452	
46870000	DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	12 426	4,67	23 368	11,52	(10 942)	-46,82
Charges constatées d'avance		85	0,03	191	0,09	(106)	-55,67
48600000	CHARGES CONST ATEES D'AVANCE	85	0,03	191	0,09	(106)	-55,67
Disponibilités		5 165	1,94	13 962	6,89	(8 797)	-63,00
51120000	CHEQUES A ENCAISSER	1 403	0,53	287	0,14	1 116	389,32
51151000	CESU - BORDEREAUX A L'ENCAISSEME	930	0,35	3 430	1,69	(2 500)	-72,89
51160000	ESPECES A IMPUTER EN CAISSE	70	0,03			70	
51220000	SG PRELEVEMENT	2 762	1,04	10 245	5,05	(7 483)	-73,04
TOTAL DUBILAN ACTIF		266 219	100,00	202 765	100,00	63 454	31,29

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
TOTAL I - Total des fonds propres	68 859	25,87	5 954	2,94	62 905	N/S
Total des fonds propres (situation nette)	32 745	12,30	(24 768)	-12,21	57 512	232,21
Report à nouveau	572	0,21	572	0,28		
11100000 RAN SUBVENTION INVESTISSEMENT	572	0,21	572	0,28		
Excédent ou déficit de l'exercice	32 172	12,08	(25 340)	-12,50	57 512	226,96
Total des autres fonds propres	36 114	13,57	30 721	15,15	5 393	17,55
Subventions d'investissement	36 114	13,57	30 721	15,15	5 393	17,55
13100000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	8 753	3,29	8 753	4,32		
13110000 SUBVENT. ETAT	6 600	2,48	1 660	0,82	4 940	297,59
13112000 SUBVENTION INVEST. CAF	30 505	11,46	30 505	15,04		
13113000 SUBVENTION INVEST. CAF FOUR	1 660	0,62			1 660	
13900000 SUBV.D'INVESTISSEMENT INSCRIT.	(11 404)	-4,28	(10 197)	-5,03	(1 207)	-11,84
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions	21 622	8,12	12 582	6,21	9 040	71,85
Provisions pour risques	4 435	1,67	2 003	0,99	2 432	121,39
15162000 PROVISIONS CDD	4 435	1,67	2 003	0,99	2 432	121,39
Provisions pour charges	17 188	6,46	10 579	5,22	6 609	62,47
15210000 PROVISION RETRAITE	17 188	6,46			17 188	
15310000 PROVISION RETRAITE			10 579	5,22	(10 579)	-100,00
TOTAL IV - Total des dettes	175 739	66,01	184 230	90,86	(8 491)	-4,61
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	88 812	33,36	45 587	22,48	43 225	94,82
51210000 BPPC	88 812	33,36	45 587	22,48	43 225	94,82
Emprunts et dettes financières divers	46 136	17,33	90 502	44,63	(44 365)	-49,02
45150000 LIAISON FEDERATION			41 865	20,65	(41 865)	-100,00
45151000 LA SOLIDARITE COMPTE DE LIAISON			405	0,20	(405)	-100,00
45154000 ESTAQUE COMPTE DE LIAISON			645	0,32	(645)	-100,00
45155000 SAINT JOSEPH COMPTE DE LIAISON	17 365	6,52	18 817	9,28	(1 452)	-7,71
45156000 LES MUSARDISES COMPTE DE LIAISON	9 500	3,57	9 500	4,69		
45190000 COMPTE LIAISON LES LILAS	4 057	1,52	4 057	2,00		
45193000 COMPTE LIAISON BOURRELY	15 214	5,71	15 214	7,50		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 541	0,58	2 056	1,01	(515)	-25,04
41910000 CLIENTS - AVANCES ET ACOMPTES	1 541	0,58	2 056	1,01	(515)	-25,04
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 857	2,58	16 313	8,05	(9 456)	-57,97
40120000 FOURNISSEURS	3 901	1,47	13 690	6,75	(9 789)	-71,50
40810000 FOURN. FACT. NON PARVEN.	2 956	1,11	2 623	1,29	333	12,69
Dettes fiscales et sociales	32 220	12,10	29 773	14,68	2 447	8,22
42820000 DETTES PROVIS. PR CONGES A PAY	23 573	8,85	21 732	10,72	1 841	8,47
43810000 CHARGE A PAYER TAXE MOBILITE	161	0,06			161	
43820000 CHARGES SOCIALES S/CONGES A PA	8 486	3,19	8 041	3,97	445	5,54
Produits constatés d'avance	113	0,04			113	

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
48710000	PCA SUR ACTIONS A CONSERVER		113 0,04			113	
Total du passif			266 219 100,00		202 765 100,00	63 454	31,29

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	220	240
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	399 011	307 528
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions	74 393	54 838
	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	2 003	2 043
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés		
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Autres produits	1 143	
	Total des produits d'exploitation	476 770	364 648
	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	134 794	120 032
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	20 000	19 038
	Salaires	206 520	191 572
	Cotisations sociales	60 235	50 288
	Dotation aux amortissements et dépréciations	12 004	11 625
	Dotation aux provisions	11 043	2 522
	Reports en fonds dédiés		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges		
	Total des charges d'exploitation	444 597	395 077
RESULTAT D'EXPLOITATION		32 172	(30 429)

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION			32 172	(30 429)
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur dépréciations et provisions Différences positives de change Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie Produits des immobilisations financières cédées			
	Total des produits financiers			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Valeurs comptables des immobilisations financières cédées Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
	Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER				
RESULTAT COURANT avant impôts			32 172	(30 429)
	Produits exceptionnels			6 381
	Charges exceptionnelles			1 292
RESULTAT EXCEPTIONNEL				5 089
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS			476 770	371 029
TOTAL DES CHARGES			444 597	396 369
EXCEDENT ou DEFICIT			32 172	(25 340)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature Prestations en nature Bénévolat				
TOTAL				
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole				
TOTAL				

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		476 770	100,00	364 648	100,00	112 122	30,75
Cotisations		220	0,05	240	0,07	(20)	-8,33
75600000	ADHESIONS	220	0,05	240	0,07	(20)	-8,33
Ventes de biens et services		399 011	83,69	307 528	84,34	91 483	29,75
Ventes de prestations de service		399 011	83,69	307 528	84,34	91 483	29,75
70623300	CNAF PSU MAC	268 258	56,27	215 426	59,08	52 831	24,52
70626000	CNAF BONUS CTG	74 287	15,58	42 260	11,59	32 027	75,79
70641000	PARTICIPATIONS USAGERS MAC	56 467	11,84	49 842	13,67	6 625	13,29
Produits de tiers financeurs		74 393	15,60	54 838	15,04	19 555	35,66
Concours publics et subventions		74 393	15,60	54 838	15,04	19 555	35,66
74360000	CD13 FONCTIONNEMENT MAC	5 280	1,11	4 400	1,21	880	20,00
74380000	CD13 MAPE	5 000	1,05			5 000	
74460000	VILLE PETITE ENFANCE	58 119	12,19	41 438	11,36	16 682	40,26
74550000	CAF AUTRES	4 786	1,00	9 000	2,47	(4 214)	-46,82
74700000	QUOTE PART DE SUBV INVEST CR	1 207	0,25			1 207	
Autres produits d'exploitation		3 146	0,66	2 043	0,56	1 103	53,99
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		2 003	0,42	2 043	0,56	(40)	-1,96
78150000	REP.PROV.RISQUES ET CHARGES	2 003	0,42	2 017	0,55	(14)	-0,69
78174000	REPRISES/CREANCES DOUTEUSES			26	0,01	(26)	-100,00
Autres produits		1 143	0,24			1 143	
75800000	PRODUITS DIV. GESTION COURANTE	1 143	0,24			1 143	
Total des charges d'exploitation		444 597	93,25	395 077	108,34	49 520	12,53
Autres achats et charges externes		134 794	28,27	120 032	32,92	14 763	12,30
60611000	FOURNITURES ELECTRICITE	5 875	1,23	6 292	1,73	(418)	-6,64
60613000	FOURNITURES GAZ	6 441	1,35	7 344	2,01	(902)	-12,29
60630000	ACHATS DE PETIT EQUIPEMENT	1 136	0,24	726	0,20	410	56,40
60640000	ACHATS FOURNITURES ADMINISTRAT	895	0,19	711	0,19	184	25,88
60680000	AUTRES FOURNITURES	5 377	1,13	3 569	0,98	1 808	50,68
60680500	ACHATS FOURNITURES COUCHES	2 521	0,53	2 241	0,61	280	12,50
60681000	ALIMENTATION	859	0,18	1 250	0,34	(391)	-31,30
60681100	FRAIS MEDICAUX	315	0,07	193	0,05	122	62,93
61120000	SOUS TRAITANCE REPAS	22 969	4,82	23 739	6,51	(770)	-3,24
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	936	0,20	835	0,23	101	12,07
61351000	LOCATIONS DE MATERIEL TECHNIQU	171	0,04	522	0,14	(351)	-67,26
61400000	CHARGES LOCATIVES & COPROPRIET	37	0,01	35	0,01	2	4,38
61500000	ENTRETIEN ET REPARATIONS	5 908	1,24	4 788	1,31	1 120	23,40
61560000	MAINTENANCE	6 394	1,34	4 324	1,19	2 070	47,86
61600000	PRIMES D'ASSURANCE	1 440	0,30	1 548	0,42	(109)	-7,03
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE	7 259	1,52	12 909	3,54	(5 651)	-43,77
62240000	REMUNERATIONS INTERMEDIAIRES	14 835	3,11	8 972	2,46	5 862	65,33
62260000	HONORAIRES	530	0,11	57	0,02	473	831,53
62500000	FRAIS DE DEPLACEMENT, MISSIONS	256	0,05	247	0,07	9	3,56
62570000	RECEPTIONS	154	0,03			154	
62600000	FRIAS POST AUX	9				9	
62610000	FRAIS DE TELECOMMUNICATION	1 913	0,40	1 702	0,47	212	12,43
62700000	SERV. BANCAIRES TAXABLES	808	0,17	578	0,16	229	39,62
62820000	TRAVAUX REALISES A L'EXTERIEUR	178	0,04			178	
62860000	FORMATION	105	0,02	550	0,15	(445)	-80,91

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
62870000	FRAIS DE SIEGE	47 477	9,96	36 899	10,12	10 578	28,67
Impôts, taxes et versements assimilés		20 000	4,19	19 038	5,22	962	5,05
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	15 345	3,22	13 016	3,57	2 328	17,89
63320000	TAXE MOBILITE REGION	161	0,03			161	
63330000	FORMATION CONTINUE (ORGANISME)	4 910	1,03	4 655	1,28	255	5,48
63580000	TAXE HANDICAPES	(416)	-0,09	1 367	0,37	(1 783)	-130,41
Salaires		206 520	43,32	191 572	52,54	14 947	7,80
64110000	SALAIRES APPOINTEMENTS COMMISS	204 679	42,93	189 432	51,95	15 246	8,05
64120000	CONGES PAYES	1 841	0,39	1 378	0,38	463	33,59
64160000	RUPTURE CONVENTIONNELLE			762	0,21	(762)	-100,00
Cotisations sociales		60 235	12,63	50 288	13,79	9 948	19,78
64510000	COTISATIONS A L'URSSAF	40 259	8,44	33 830	9,28	6 430	19,01
64521000	MUTUELLE	1 599	0,34	1 576	0,43	24	1,51
64531000	COTISATIONS RETRAITES (CADRES)	10 210	2,14	8 762	2,40	1 447	16,52
64533000	PREVOYANCE HUMANIS	1 167	0,24	1 080	0,30	87	8,05
64580000	COTISATIONS AUTRES ORGANISM. S	445	0,09	(101)	-0,03	546	541,91
64720000	COMITE D'ENTREPRISE	2 456	0,52	2 273	0,62	183	8,05
64730000	PRIME TRANSPORT	834	0,17	700	0,19	133	19,05
64740000	TICKET RESTAURANT	2 216	0,46	1 208	0,33	1 008	83,48
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL ET PHARMAC	1 050	0,22	960	0,26	90	9,38
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		12 004	2,52	11 625	3,19	379	3,26
68112000	DOT. AMORT. S'IMMOBIL. CORPORE	12 004	2,52	11 625	3,19	379	3,26
Dotations aux provisions		11 043	2,32	2 522	0,69	8 521	337,87
68150000	DOT.PROV RISQUES ET CHARGES	4 435	0,93	2 003	0,55	2 432	121,39
68151000	DOT PROV IDR	6 609	1,39	519	0,14	6 090	N/S
Autres charges							
65800000	CH. DIVERSES GESTION COURANTES						
Résultat d'exploitation		32 172	6,75	(30 429)	-8,34	62 602	205,73
Total des produits financiers							
Total des charges financières							
Résultat financier							
Résultat courant avant impôts		32 172	6,75	(30 429)	-8,34	62 602	205,73
Produits exceptionnels				6 381	1,75	(6 381)	-100,00
Produits exceptionnels				6 381	1,75	(6 381)	-100,00
77180000	PRODUITS EXCEPTIONNELS			2 143	0,59	(2 143)	-100,00
77700000	QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D'I			4 238	1,16	(4 238)	-100,00
Charges exceptionnelles				1 292	0,35	(1 292)	-100,00
Charges exceptionnelles				1 292	0,35	(1 292)	-100,00
67180000	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES			1 292	0,35	(1 292)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
Résultat exceptionnel			5 089	1,40	(5 089)	-100,00
Excédent ou déficit de l'exercice	32 172	6,75	(25 340)	-6,95	57 512	226,96
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

ASS FAIL 13 CTRE SOCIAL LES LILAS

21 Avenue Charles Camoin
Bat C Entrée 2
13013 MARSEILLE 13

SIRET 77555839800225

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	878	229	649	
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	68 436	45 291	23 146	33 141
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	69 315	45 520	23 795	33 141
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	8 083		8 083	1 008
	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	125		125	110 154
TOTAL ACTIF (I à VII)	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	239 735		239 735	45 302
	Charges constatées d'avance	56		56	
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités				302
	TOTAL (III)	247 999		247 999	156 766
	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation				
	Actif (VII)				
	TOTAL ACTIF (I à VII)	317 314	45 520	271 794	189 907

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an
(2) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES	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		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau		
	Excédent ou déficit de l'exercice	40 353	(2 513)
	Total des fonds propres (situation nette)	40 353	(2 513)
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	17 557	25 676
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	17 557	25 676
	Total des fonds propres	57 909	23 163
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques	35 901	13 138
	Provisions pour charges	1 585	526
	Total des provisions	37 486	13 664
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	75 307	37 458
	Emprunts et dettes financières divers (2)	69 398	62 791
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	314	1 365
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 461	11 145
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	18 173	27 905
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)	3 746	12 417
	Total des dettes	176 399	153 080
	Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	TOTAL PASSIF	271 794	189 907
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	40 352,52	(2 513,12)
	(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	176 085	151 715
	(2) Dont emprunts participatifs		

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL II – Frais d'établissement NET							
TOTAL III - Actif Immobilisé NET		23 795	8,75	33 141	17,45	(9 347)	-28,20
Concessions brevets et droits similaires		649	0,24			649	
20500000	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	878	0,32			878	
28050000	AMORT.CONCESSIONS ET DROITS	(229)	-0,08			(229)	
Autres immobilisations corporelles		23 146	8,52	33 141	17,45	(9 995)	-30,16
21810000	INSTAL.GALES, AGENCT, AMENAGT.	12 696	4,67	12 696	6,69		
21811000	MATERIEL	25 443	9,36	25 443	13,40		
21830000	MATERIEL DE BUREAU ET MAT.INFO	15 652	5,76	14 988	7,89	664	4,43
21840000	MOBILIER	14 645	5,39	14 645	7,71		
28181000	AMORTIS. INSTAL. GALEŞ, AGENCT	(8 999)	-3,31	(7 729)	-4,07	(1 270)	-16,43
28181100	AMORTISSEMENT MATERIEL	(16 204)	-5,96	(12 981)	-6,84	(3 222)	-24,82
28183000	AMORT.MATERIEL DE BUREAU	(10 108)	-3,72	(6 387)	-3,36	(3 722)	-58,27
28184000	AMORTIS. MOBILIER	(9 980)	-3,67	(7 534)	-3,97	(2 446)	-32,47
TOTAL IV - Actif Circulant NET		247 999	91,25	156 766	82,55	91 234	58,20
Avances & acomptes versés sur commandes		8 083	2,97	1 008	0,53	7 074	701,79
40910000	FOURN. - AVANCES & ACPTES	8 083	2,97	1 008	0,53	7 074	701,79
Créances clients, usagers et comptes rattachés		125	0,05	110 154	58,00	(110 029)	-99,89
41110000	CLIENTS	125	0,05	1 927	1,01	(1 802)	-93,51
41120000	ETAT			7 107	3,74	(7 107)	-100,00
41121000	CLIENTS CENTRES AIGA			2 853	1,50	(2 853)	-100,00
41130000	CONSEIL DEPARTEMENTAL 13			2 500	1,32	(2 500)	-100,00
41140000	VILLE DE MARSEILLE			23 550	12,40	(23 550)	-100,00
41150000	CAF			68 467	36,05	(68 467)	-100,00
41180000	OFFICE HLM			3 750	1,97	(3 750)	-100,00
41610000	CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX			1 509	0,79	(1 509)	-100,00
49100000	PROV.DEP.COMPTES CLIENTS			(1 509)	-0,79	1 509	100,00
Autres créances		239 735	88,20	45 302	23,85	194 434	429,20
44171000	SUBVENTION ETAT	2 961	1,09			2 961	
44174100	SUBVENTION VDM	3 000	1,10			3 000	
44175100	SUBVENTION CAF	17 104	6,29			17 104	
44175200	SUBVENTION CNAF	43 436	15,98			43 436	
44179000	SUBVENTION AUTRES	5 677	2,09			5 677	
45150000	LIAISON FEDERATION	156 279	57,50	28 205	14,85	128 074	454,09
45156000	MAC LPP - COMPTE DE LIAISON	4 057	1,49			4 057	
45157000	COMPTE DE LIAISON ST JOSEPH	5 209	1,92			5 209	
45162000	VAL PLAN BEGUDES - COMPTES DE LIA	731	0,27			731	
45167000	COMPTE LIAISON KLEBER	1 137	0,42			1 137	
45180000	COMPTE LIAISON LES PREMIERS PAS			4 057	2,14	(4 057)	-100,00
46870000	DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	144	0,05	13 040	6,87	(12 896)	-98,90
Charges constatées d'avance		56	0,02			56	
48600000	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	56	0,02			56	
Disponibilités				302	0,16	(302)	-100,00
53100000	CAISSE ACCUEIL			302	0,16	(302)	-100,00
TOTAL DUBILAN ACTIF		271 794	100,00	189 907	100,00	81 887	43,12

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
TOTAL I - Total des fonds propres	57 909	21,31	23 163	12,20	34 746	150,01
Total des fonds propres (situation nette)	40 353	14,85	(2 513)	-1,32	42 866	N/S
Excédent ou déficit de l'exercice	40 353	14,85	(2 513)	-1,32	42 866	N/S
Total des autres fonds propres	17 557	6,46	25 676	13,52	(8 119)	-31,62
Subventions d'investissement	17 557	6,46	25 676	13,52	(8 119)	-31,62
13100000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	26 160	9,62	10 036	5,28	16 123	160,65
13110000 SUBVENT.ETAT	6 000	2,21	22 550	11,87	(16 550)	-73,39
13900000 SUBV.D'INVESTISSEMENT INSCRIT.	(14 603)	-5,37	(6 910)	-3,64	(7 693)	-111,32
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions	37 486	13,79	13 664	7,20	23 822	174,34
Provisions pour risques	35 901	13,21	13 138	6,92	22 763	173,26
15180000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	35 901	13,21	13 138	6,92	22 763	173,26
Provisions pour charges	1 585	0,58	526	0,28	1 059	201,38
15210000 PROVISION RETRAITE	1 585	0,58			1 585	
15300000 PROVISIONS IDR			526	0,28	(526)	-100,00
TOTAL IV - Total des dettes	176 399	64,90	153 080	80,61	23 319	15,23
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	75 307	27,71	37 458	19,72	37 849	101,04
51210000 BPPC	75 307	27,71	37 458	19,72	37 849	101,04
Emprunts et dettes financières divers	69 398	25,53	62 791	33,06	6 608	10,52
45151000 COMPTE LIAISON LA SOLIDARITE	27 159	9,99	18 992	10,00	8 167	43,00
45152000 COMPTE LIAISON LES BOURRELY	3 801	1,40	4 827	2,54	(1 026)	-21,26
45153000 COMPTE LIAISON EST AQUE	9 386	3,45	9 386	4,94		
45155000 COMPTE DE LIAISON LES MUSARDISES	7 287	2,68	5 775	3,04	1 513	26,19
45157000 COMPTE DE LIAISON ST JOSEPH			101	0,05	(101)	-100,00
45158000 COMPTE DE LIAISON VDH	13 435	4,94	13 101	6,90	334	2,55
45160000 COMPTE DE LIAISON BOMPARD	6 762	2,49	6 762	3,56		
45161000 GRENADINE - COMPTE DE LIAISON	261	0,10	119	0,06	142	119,70
45162000 VAL PLAN BEGUDES - COMPTES DE LIA			366	0,19	(366)	-100,00
45167000 COMPTE LIAISON KLEBER			2 055	1,08	(2 055)	-100,00
45183000 3 LUC VALENTINE COMPTE LIAISON	1 248	0,46	1 248	0,66		
45186000 CPT DE LIAISON CROIX ROUGE	60	0,02	60	0,03		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	314	0,12	1 365	0,72	(1 051)	-76,99
41910000 CLIENTS - AVANCES ET ACOMPTE	314	0,12	1 365	0,72	(1 051)	-76,99
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 461	3,48	11 145	5,87	(1 684)	-15,11
40120000 FOURNISSEURS	8 301	3,05	10 328	5,44	(2 027)	-19,62
40810000 FOURN. FACT. NON PARVEN.	1 160	0,43	817	0,43	343	41,98
Dettes fiscales et sociales	18 173	6,69	27 905	14,69	(9 732)	-34,88
42820000 DETTES PROVIS. PR CONGES A PAY	13 254	4,88	20 369	10,73	(7 114)	-34,93
43810000 CHARGE A PAYER TAXE MOBILITE	147	0,05			147	
43820000 CHARGES SOCIALES S/CONGES A PA	4 772	1,76	7 536	3,97	(2 765)	-36,69
Produits constatés d'avance	3 746	1,38	12 417	6,54	(8 671)	-69,83

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
48700000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	3 746	1,38	12 417	6,54	(8 671)	-69,83
Total du passif		271 794	100,00	189 907	100,00	81 887	43,12

Compte de Résultat 1/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
			12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		851	1 394
	Vente de biens et services			
	Ventes de biens			
	dont ventes de dons en nature			
	Ventes de prestations de service		174 945	161 629
	dont parrainages			
	Produits de tiers financeurs			
	Concours publics et subventions		347 686	391 307
	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		8 210	17 911
	Utilisations des fonds dédiés			
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			
	Autres produits		989	
Total des produits d'exploitation			532 681	572 241
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stocks			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stocks			
	Autres achats et charges externes		150 490	223 826
	Aides financières			
	Impôts, taxes et versements assimilés		20 686	18 263
	Salaires		202 095	218 728
	Cotisations sociales		63 528	66 950
	Dotation aux amortissements et dépréciations		10 889	7 834
	Dotation aux provisions		30 523	11 638
	Reports en fonds dédiés			
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées			
	Autres charges		14 118	158
Total des charges d'exploitation			492 328	547 396
RESULTAT D'EXPLOITATION			40 353	24 846

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION			40 353	24 846
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur dépréciations et provisions Différences positives de change Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie Produits des immobilisations financières cédées			
	Total des produits financiers			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Valeurs comptables des immobilisations financières cédées Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
	Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER				
RESULTAT COURANT avant impôts			40 353	24 846
	Produits exceptionnels			14 277
	Charges exceptionnelles			41 636
RESULTAT EXCEPTIONNEL				(27 359)
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS			532 681	586 518
TOTAL DES CHARGES			492 328	589 032
EXCEDENT ou DEFICIT			40 353	(2 513)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature				
Prestations en nature			2 880	40 486
Bénévolat				
TOTAL			2 880	40 486
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens			2 880	40 486
Prestations				
Personnel bénévole				
TOTAL			2 880	40 486

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		532 681	100,00	572 241	100,00	(39 560)	-6,91
Cotisations		851	0,16	1 394	0,24	(543)	-38,98
75600000	ADHESIONS	851	0,16	1 394	0,24	(543)	-38,98
Ventes de biens et services		174 945	32,84	161 629	28,24	13 316	8,24
Ventes de prestations de service		174 945	32,84	161 629	28,24	13 316	8,24
70623100	CNAF PS AGC	82 646	15,52	80 764	14,11	1 882	2,33
70623200	PS CNAF ACF	27 650	5,19	26 688	4,66	962	3,60
70623400	PS CNAF CLSH	16 201	3,04	21 234	3,71	(5 034)	-23,71
70623600	CNAF PS JEUNES	20 416	3,83			20 416	
70623800	CNAF REAAP			2 758	0,48	(2 758)	-100,00
70623900	CAF PS CLAS	2 574	0,48	1 103	0,19	1 471	133,33
70625000	CAF PS BONUS	6 743	1,27	8 281	1,45	(1 538)	-18,58
70640100	PARTICIPATIONS USAGERS ACTIVIT	5 082	0,95	9 243	1,62	(4 161)	-45,02
70642100	PARTICIPATIONS USAGERS ALSH -6 AN	1 869	0,35	3 120	0,55	(1 250)	-40,08
70642200	PARTICIPATIONS USAGERS ALSH +6 AN	8 788	1,65	7 352	1,28	1 436	19,54
70642300	PARTICIPATIONS USAGERS ALSH ADOS	489	0,09	956	0,17	(467)	-48,85
70830000	LOCATIONS DIVERSES	20				20	
70870000	AUTRES PRODUITS	2 468	0,46	130	0,02	2 338	N/S
Produits de tiers financeurs		347 686	65,27	391 307	68,38	(43 621)	-11,15
Concours publics et subventions		347 686	65,27	391 307	68,38	(43 621)	-11,15
74110000	ETAT CNASEA	4 404	0,83	3 445	0,60	959	27,84
74111000	ADULTE RELAIS	4 387	0,82	18 124	3,17	(13 737)	-75,79
74140000	ETAT CGET CUCS	8 000	1,50	8 000	1,40		
74160000	ETAT CGET VVV			3 400	0,59	(3 400)	-100,00
74161000	ETAT - FINANCEMENT ANCV	4 480	0,84	4 320	0,75	160	3,70
74170000	ETAT AUTRES	10 911	2,05	43 222	7,55	(32 312)	-74,76
74180000	OFFICE HLM	12 420	2,33			12 420	
74310000	CD13 FONCTIONNEMENT	20 900	3,92	20 900	3,65		
74311000	CD13 PDSL			6 500	1,14	(6 500)	-100,00
74340000	DEPARTEMENT CUCS	5 000	0,94	5 000	0,87		
74370000	DEPARTEMENT AUTRES	13 000	2,44	21 500	3,76	(8 500)	-39,53
74410000	COMMUNE FONCTIONNEMENT	66 648	12,51	66 648	11,65		
74411000	VILLE FAMILLES	16 437	3,09	16 437	2,87		
74412000	VILLE JEUNESSE	18 070	3,39	18 070	3,16		
74430000	VILLE SALJ	21 297	4,00	19 167	3,35	2 130	11,11
74440000	VILLE MPM CUCS	3 000	0,56	17 865	3,12	(14 865)	-83,21
74470000	VILLE AUTRES	54 000	10,14	36 000	6,29	18 000	50,00
74510000	CAF FONCTIONNEMENT	23 095	4,34	23 095	4,04		
74520000	CAF LEA	8 051	1,51	7 729	1,35	322	4,17
74550000	CAF AUTRES SUBVENTIONS	8 758	1,64	3 650	0,64	5 108	139,95
74552500	CAF PROJET JEUNESSE			22 179	3,88	(22 179)	-100,00
74640000	AMP POLITIQUE DE LA VILLE	17 135	3,22			17 135	
74670000	AMP AUTRES	20 000	3,75			20 000	
74700000	QUOTE PART DE SUBV INVESTISSEME	7 693	1,44			7 693	
74800000	OFFICE HLM			10 420	1,82	(10 420)	-100,00
74870000	AUTRES			15 637	2,73	(15 637)	-100,00
Autres produits d'exploitation		9 199	1,73	17 911	3,13	(8 712)	-48,64
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		8 210	1,54	17 911	3,13	(9 701)	-54,16
78150000	REP.PROV.RISQUES ET CHARGES	6 701	1,26	17 512	3,06	(10 811)	-61,74
78151000	REPRISE PROV° IDR			399	0,07	(399)	-100,00
78174000	REPRISES/CREANCES DOUTEUSES	1 509	0,28			1 509	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Autres produits		989	0,19			989	
75800000	PRODUITS DIV. GESTION COURANTE	989	0,19			989	
Total des charges d'exploitation		492 328	92,42	547 396	95,66	(55 067)	-10,06
Autres achats et charges externes		150 490	28,25	223 826	39,11	(73 337)	-32,76
60611000	FOURNITURES ELECTRICITE	750	0,14	755	0,13	(5)	-0,61
60613000	FOURNITURES GAZ	2 820	0,53	(201)	-0,04	3 021	N/S
60614000	FOURNITURES CARBURANT	150	0,03	607	0,11	(457)	-75,28
60630000	ACHATS DE PETIT EQUIPEMENT	3 729	0,70	3 326	0,58	403	12,13
60640000	ACHATS FOURNITURES ADMINISTRAT	1 521	0,29	1 588	0,28	(67)	-4,24
60680000	AUTRES FOURNITURES	1 801	0,34	5 150	0,90	(3 348)	-65,02
60681000	ALIMENTATION	3 916	0,74	9 564	1,67	(5 647)	-59,05
60681100	FRAIS MEDICAUX			61	0,01	(61)	-100,00
61100000	SOUS-TRAITANCE GENERALE	12 739	2,39	16 306	2,85	(3 567)	-21,88
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	6 384	1,20	4 411	0,77	1 973	44,73
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	3 622	0,68	6 437	1,12	(2 816)	-43,74
61351000	LOCATIONS DE MATERIEL TECHNIQU	693	0,13	693	0,12		
61400000	CHARGES LOCATIVES & COPROPRIET	(640)	-0,12	8 385	1,47	(9 024)	-107,63
61500000	ENTRETIEN ET REPARATIONS	1 526	0,29	1 908	0,33	(382)	-20,03
61560000	MAINTENANCE	1 987	0,37	2 135	0,37	(148)	-6,93
61563000	MAINTENANCE MATERIEL INFORMAT	1 521	0,29	155	0,03	1 366	879,08
61600000	PRIMES D'ASSURANCE	2 922	0,55	3 248	0,57	(327)	-10,06
61810000	DOCUMENTATION GENERALE			94	0,02	(94)	-100,00
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE	1 602	0,30	2 120	0,37	(517)	-24,41
62140000	PERSONNEL PRETE	8 168	1,53	5 953	1,04	2 216	37,22
62200000	REM. INTERMEDIAIRE - HONORAIRE	4 894	0,92	22 760	3,98	(17 866)	-78,50
62260000	HONORAIRES	547	0,10	103	0,02	443	429,03
62300000	PUBLICITE	1 227	0,23	883	0,15	344	39,02
62380000	DIVERS (POURBOIRES)			33	0,01	(33)	-100,00
62500000	FRAIS DEPLACEMENTS MISSIONS	575	0,11	2 348	0,41	(1 773)	-75,51
62570000	RECEPTIONS	583	0,11	406	0,07	176	43,42
62600000	FRAIS POST AUX	67	0,01	51	0,01	16	32,12
62610000	FRAIS DE TELECOMMUNICATION	6 370	1,20	6 545	1,14	(175)	-2,67
62700000	SERV. BANCAIRES TAXABLES	396	0,07	172	0,03	225	130,89
62810000	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	150	0,03	150	0,03		
62820000	TRAVAUX REALISES A L'EXTERIEUR	13 907	2,61	39 130	6,84	(25 223)	-64,46
62830000	TRANSPORT D'ACTIVITES	12 625	2,37	20 675	3,61	(8 050)	-38,94
62860000	FORMATION	1 491	0,28	1 017	0,18	474	46,63
62870000	FRAIS DE SIEGE	52 447	9,85	56 861	9,94	(4 414)	-7,76
Impôts, taxes et versements assimilés		20 686	3,88	18 263	3,19	2 423	13,27
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	15 993	3,00	12 122	2,12	3 871	31,93
63320000	TAXE MOBILITE REGION	147	0,03			147	
63330000	FORMATION CONTINUE (ORGANISME)	4 893	0,92	4 867	0,85	26	0,54
63580000	AUTRES DROITS	(348)	-0,07	1 273	0,22	(1 621)	-127,32
Salaires		202 095	37,94	218 728	38,22	(16 633)	-7,60
64110000	SALAIRES APPOINTEMENTS COMMISS	209 209	39,27	200 768	35,08	8 441	4,20
64120000	CONGES PAYES	(7 114)	-1,34	6 084	1,06	(13 199)	-216,93
64160000	RUPTURE CONVENTIONNELLE			11 875	2,08	(11 875)	-100,00
Cotisations sociales		63 528	11,93	66 950	11,70	(3 421)	-5,11
64510000	COTISATIONS A L'URSSAF	44 033	8,27	43 634	7,63	399	0,91
64521000	MUTUELLE	1 142	0,21	1 076	0,19	67	6,18
64531000	COTISATIONS RETRAITES (CADRES)	11 950	2,24	11 240	1,96	709	6,31
64533000	PREVOYANCE HUMANIS	1 645	0,31	1 414	0,25	231	16,34
64580000	COTISATIONS AUTRES ORGANISM. S	(2 765)	-0,52	1 823	0,32	(4 588)	-251,69
64720000	COMITE D'ENTREPRISE	2 511	0,47	2 409	0,42	102	4,21

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
64730000	PRIME TRANSPORT	445	0,08	569	0,10	(124)	-21,77
64740000	TICKET RESTAURANT	4 256	0,80	2 986	0,52	1 270	42,54
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 410	0,26	1 800	0,31	(390)	-21,67
64900000	PRODUITS D'IMPOT CICE	(1 097)	-0,21			(1 097)	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		10 889	2,04	7 834	1,37	3 055	39,00
68112000	DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPORE	10 889	2,04	7 669	1,34	3 221	42,00
68174000	DOT.PROV.DEP.CREANCES			165	0,03	(165)	-100,00
Dotations aux provisions		30 523	5,73	11 638	2,03	18 885	162,27
68150000	DOT. PROV. RISQUES & CH. EXPLO	29 464	5,53	11 638	2,03	17 826	153,17
68151000	DOTATION PROVISION RETRAITE	1 059	0,20			1 059	
Autres charges		14 118	2,65	158	0,03	13 960	N/S
65400000	PERTES SUR CREANCES IRRECOUR.	4 059	0,76	158	0,03	3 901	N/S
65800000	CHARGES DIVERSES GESTION COURA	10 059	1,89			10 059	
Résultat d'exploitation		40 353	7,58	24 846	4,34	15 507	62,41
Total des produits financiers							
Total des charges financières							
Résultat financier							
Résultat courant avant impôts		40 353	7,58	24 846	4,34	15 507	62,41
Produits exceptionnels				14 277	2,49	(14 277)	-100,00
Produits exceptionnels				14 277	2,49	(14 277)	-100,00
77180000	PRODUITS EXCPETIONNELS DIVERS			12 674	2,21	(12 674)	-100,00
77700000	QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D'I			1 603	0,28	(1 603)	-100,00
Charges exceptionnelles				41 636	7,28	(41 636)	-100,00
Charges exceptionnelles				41 636	7,28	(41 636)	-100,00
67180000	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES			41 636	7,28	(41 636)	-100,00
Résultat exceptionnel				(27 359)	-4,78	27 359	100,00
Excédent ou déficit de l'exercice		40 353	7,58	(2 513)	-0,44	42 866	N/S
Contributions volontaires en nature		2 880	0,54	40 486	7,07	(37 606)	-92,89
Prestations en nature		2 880	0,54	40 486	7,07	(37 606)	-92,89
87100000	CONTRIBUTIONS EN NATURE	2 880	0,54	40 486	7,07	(37 606)	-92,89
Charges des contributions volontaires en nature		2 880	0,54	40 486	7,07	(37 606)	-92,89
Mise à disposition gratuite biens		2 880	0,54	40 486	7,07	(37 606)	-92,89
86100000	CONTRIBUTIONS EN NATURE	2 880	0,54	40 486	7,07	(37 606)	-92,89

ASS FAIL 13 MPT BOMPARD

7 Boulevard Marius Thomas

13007 MARSEILLE

SIRET 77555839800233

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	878	228	651	
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	33 614	19 082	14 532	18 305
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	34 492	19 310	15 182	18 305
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				1 593
	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	21 589	463	21 125	72 432
TOTAL ACTIF (I à VII)	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	113 837		113 837	12 678
	Charges constatées d'avance	330		330	1 040
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	24 094		24 094	7 896
	TOTAL (III)	159 850	463	159 387	95 639
	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation				
	Actif (VII)				
	TOTAL ACTIF (I à VII)	194 342	19 774	174 569	113 943

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an
(2) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES	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		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau		
	Excédent ou déficit de l'exercice	26 736	(2 790)
	Total des fonds propres (situation nette)	26 736	(2 790)
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	11 151	16 476
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	11 151	16 476
	Total des fonds propres	37 888	13 686
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques	7 879	20 303
	Provisions pour charges	38 968	30 058
	Total des provisions	46 847	50 361
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	1 599	
	Emprunts et dettes financières divers (2)		
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	443	12 410
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 647	8 017
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	37 880	26 875
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)	38 264	2 595
	Total des dettes	89 834	49 896
	Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF		174 569	113 943
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		26 736,31	(2 789,71)
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		89 391	37 486
(2) Dont emprunts participatifs			

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL II – Frais d'établissement NET							
TOTAL III - Actif Immobilisé NET		15 182	8,70	18 305	16,06	(3 122)	-17,06
Concessions brevets et droits similaires		651	0,37			651	
20500000	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR	878	0,50			878	
28050000	AMORT.CONCESSIONS ET DROITS	(228)	-0,13			(228)	
Autres immobilisations corporelles		14 532	8,32	18 305	16,06	(3 773)	-20,61
21810000	INSTALL. GENE., AGENC. AMENAG.	6 378	3,65	6 378	5,60		
21811000	MATERIEL	9 865	5,65	9 323	8,18	542	5,81
21830000	MATERIEL DE BUREAU ET MAT.INFO	8 678	4,97	8 678	7,62		
21840000	MOBILIER	8 693	4,98	8 693	7,63		
28181000	AMORT.INSTALLATIONS GENERALES	(2 188)	-1,25	(1 578)	-1,39	(610)	-38,64
28181100	AMORTISSEMENT MATERIEL	(4 831)	-2,77	(3 086)	-2,71	(1 745)	-56,53
28183000	AMORT.MATERIEL DE BUREAU	(8 678)	-4,97	(8 456)	-7,42	(222)	-2,62
28184000	AMORT.MOBILIER DE BUREAU	(3 385)	-1,94	(1 646)	-1,44	(1 739)	-105,59
TOTAL IV - Actif Circulant NET		159 387	91,30	95 639	83,94	63 748	66,65
Avances & acomptes versés sur commandes				1 593	1,40	(1 593)	-100,00
40910000	FOURN. - AVANCES & ACPTES			1 593	1,40	(1 593)	-100,00
Créances clients, usagers et comptes rattachés		21 125	12,10	72 432	63,57	(51 307)	-70,83
41110000	CLIENTS	21 589	12,37	12 969	11,38	8 619	66,46
41130000	CONSEIL DEPARTEMENTAL 13			10 000	8,78	(10 000)	-100,00
41140000	VILLE DE MARSEILLE			14 410	12,65	(14 410)	-100,00
41150000	CNAF			10 343	9,08	(10 343)	-100,00
41160000	CAF			21 983	19,29	(21 983)	-100,00
41180000	CARSAT			4 076	3,58	(4 076)	-100,00
49100000	PROV.DEP.COMPTES CLIENTS	(463)	-0,27	(1 350)	-1,18	886	65,67
Autres créances		113 837	65,21	12 678	11,13	101 159	797,91
44171000	Subvention Etat	1 777	1,02			1 777	
44175100	Subvention CAF	19 997	11,45			19 997	
45150000	COMPTE LIAISON	92 064	52,74	12 678	11,13	79 386	626,17
Charges constatées d'avance		330	0,19	1 040	0,91	(710)	-68,25
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	330	0,19	1 040	0,91	(710)	-68,25
Disponibilités		24 094	13,80	7 896	6,93	16 198	205,14
51151000	CESU - BORDEREAUX A L'ENCAISSEME			403	0,35	(403)	-100,00
51152000	ANCV - BORDEREAUX A L'ENCAISSEM			490	0,43	(490)	-100,00
51153000	PASS'SPORT - ETAT	70	0,04	250	0,22	(180)	-72,00
51210000	BANQUE	23 586	13,51	6 007	5,27	17 579	292,63
53000000	CAISSE	438	0,25	746	0,65	(308)	-41,30
TOTAL DUBILAN ACTIF		174 569	100,00	113 943	100,00	60 625	53,21

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
TOTAL I - Total des fonds propres	37 888	21,70	13 686	12,01	24 201	176,83
Total des fonds propres (situation nette)	26 736	15,32	(2 790)	-2,45	29 526	N/S
Excédent ou déficit de l'exercice	26 736	15,32	(2 790)	-2,45	29 526	N/S
Total des autres fonds propres	11 151	6,39	16 476	14,46	(5 325)	-32,32
Subventions d'investissement	11 151	6,39	16 476	14,46	(5 325)	-32,32
13100000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	19 095	10,94	2 619	2,30	16 476	629,14
13110000 SUBVENT. ETAT			16 476	14,46	(16 476)	-100,00
13900000 SUBV.D'INVESTISSEMENT INSCRIT.	(7 944)	-4,55	(2 619)	-2,30	(5 325)	-203,33
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions	46 847	26,84	50 361	44,20	(3 513)	-6,98
Provisions pour risques	7 879	4,51	20 303	17,82	(12 424)	-61,19
15160000 PROVISIONS : PERTES / CONTRATS	1 102	0,63			1 102	
15162000 PROVISION CDD			529	0,46	(529)	-100,00
15180000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	6 777	3,88	19 774	17,35	(12 997)	-65,73
Provisions pour charges	38 968	22,32	30 058	26,38	8 910	29,64
15210000 PROVISIONS RETRAITE	38 968	22,32			38 968	
15300000 PROVISIONS RETRAITE			30 058	26,38	(30 058)	-100,00
TOTAL IV - Total des dettes	89 834	51,46	49 896	43,79	39 938	80,04
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 599	0,92			1 599	
51120000 CHEQUES A ENCAISSER	1 384	0,79			1 384	
51140000 Virement à l'encaissement	10	0,01			10	
51151000 CESU - BORDEREAUX A L'ENCAISSEME	205	0,12			205	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	443	0,25	12 410	10,89	(11 967)	-96,43
41910000 CLIENTS CREDITEURS	443	0,25	12 410	10,89	(11 967)	-96,43
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 647	6,67	8 017	7,04	3 631	45,29
40120000 FOURNISSEURS	8 375	4,80	3 778	3,32	4 596	121,65
40810000 FOURN. FACT. NON PARVEN.	3 273	1,87	4 238	3,72	(966)	-22,79
Dettes fiscales et sociales	37 880	21,70	26 875	23,59	11 006	40,95
42820000 DETTES PROV. POUR CP	27 758	15,90	19 617	17,22	8 141	41,50
43810000 CHARGE A PAYER TAXE MOBILITE	130	0,07			130	
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CP	9 993	5,72	7 258	6,37	2 735	37,68
Produits constatés d'avance	38 264	21,92	2 595	2,28	35 670	N/S
48710000 PCA SUR ACTIONS A CONSERVER	38 264	21,92	2 595	2,28	35 670	N/S
Total du passif	174 569	100,00	113 943	100,00	60 625	53,21

Compte de Résultat 1/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
			12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		1 315	2 674
	Vente de biens et services			
	Ventes de biens			
	dont ventes de dons en nature			
	Ventes de prestations de service		146 483	103 529
	dont parrainages			
	Produits de tiers financeurs			
	Concours publics et subventions		265 680	260 635
	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		15 660	
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés			5 000
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			
	Autres produits		3 811	
	Total des produits d'exploitation		432 949	371 838
	Achats de marchandises			
	Variation de stocks			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stocks			
	Autres achats et charges externes		146 828	131 417
	Aides financières			
	Impôts, taxes et versements assimilés		17 190	15 628
	Salaires		166 074	147 550
	Cotisations sociales		39 331	47 812
	Dotation aux amortissements et dépréciations		4 543	4 997
	Dotation aux provisions		11 260	23 662
	Reports en fonds dédiés			
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées			
	Autres charges		20 986	
	Total des charges d'exploitation		406 213	371 066
	RESULTAT D'EXPLOITATION		26 736	773

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION			26 736	773
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur dépréciations et provisions Différences positives de change Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie Produits des immobilisations financières cédées			
	Total des produits financiers			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Valeurs comptables des immobilisations financières cédées Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
	Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER				
RESULTAT COURANT avant impôts			26 736	773
	Produits exceptionnels			1 018
	Charges exceptionnelles			4 580
RESULTAT EXCEPTIONNEL				(3 562)
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS			432 949	372 856
TOTAL DES CHARGES			406 213	375 646
EXCEDENT ou DEFICIT			26 736	(2 790)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature Prestations en nature Bénévolat			133 460	47 040
TOTAL			133 460	47 040
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole			133 460	47 040
TOTAL			133 460	47 040

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		432 949	100,00	371 838	100,00	61 111	16,43
Cotisations		1 315	0,30	2 674	0,72	(1 359)	-50,84
75600000	COTISATIONS	1 315	0,30	2 674	0,72	(1 359)	-50,84
Ventes de biens et services		146 483	33,83	103 529	27,84	42 954	41,49
Ventes de prestations de service		146 483	33,83	103 529	27,84	42 954	41,49
70623400	CNAF PS ALSH	21 180	4,89	16 154	4,34	5 025	31,11
70624000	CNAF PLANS MERCREDI	2 976	0,69	5 334	1,43	(2 359)	-44,22
70625000	CAF PS BONUS			1 568	0,42	(1 568)	-100,00
70626000	BONUS CTG	11 906	2,75	8 723	2,35	3 183	36,49
70640100	PARTICIPATIONS USAGERS	48 263	11,15	27 195	7,31	21 068	77,47
70642100	PARTICIPATIONS USAGERS ALSH -6ANS	35 982	8,31	24 345	6,55	11 636	47,80
70642200	PARTICIPATIONS USAGERS ALSH +6ANS	24 157	5,58	16 726	4,50	7 431	44,42
70830000	LOCATIONS DIVERSES	2 020	0,47	3 483	0,94	(1 463)	-42,01
Produits de tiers financeurs		265 680	61,37	260 635	70,09	5 045	1,94
Concours publics et subventions		265 680	61,37	260 635	70,09	5 045	1,94
74110000	ETAT CNASEA			952	0,26	(952)	-100,00
74130000	ETAT AIDE EMPLOI FONJEP			1 777	0,48	(1 777)	-100,00
74410000	VILLE FONCTIONNEMENT	220 000	50,81	216 375	58,19	3 625	1,68
74430000	VILLE SALJ	36 024	8,32	36 024	9,69		
74470000	Ville autres	1 000	0,23			1 000	
74520000	CAF LEA	3 331	0,77	5 507	1,48	(2 176)	-39,51
74700000	Quote part de subv investissement	5 325	1,23			5 325	
Autres produits d'exploitation		19 472	4,50	5 000	1,34	14 472	289,43
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		15 660	3,62			15 660	
78150000	REP.PROV.RISQUES ET CHARGES	14 774	3,41			14 774	
78174000	REPRISES/CREANCES DOUTEUSES	886	0,20			886	
Utilisations des fonds dédiés				5 000	1,34	(5 000)	-100,00
78900000	REPORT RESSOURCES NON UTILISEES			5 000	1,34	(5 000)	-100,00
Autres produits		3 811	0,88			3 811	
75800000	PRODUITS DIV. GESTION COURANTE	3 811	0,88			3 811	
Total des charges d'exploitation		406 213	93,82	371 066	99,79	35 147	9,47
Autres achats et charges externes		146 828	33,91	131 417	35,34	15 411	11,73
60611000	EDF	4 268	0,99	5 639	1,52	(1 370)	-24,30
60612000	EAU	232	0,05	1 494	0,40	(1 261)	-84,46
60613000	GAZ	9 325	2,15	7 880	2,12	1 445	18,34
60630000	FOURNIT.ENTRETIEN, PETIT EQUIP	2 300	0,53	2 206	0,59	94	4,25
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	747	0,17	1 132	0,30	(386)	-34,08
60680000	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	1 851	0,43	1 942	0,52	(91)	-4,70
60681000	ALIMENTATION BOISSONS	1 002	0,23	1 617	0,43	(615)	-38,04
60681100	FRAIS MEDICAUX	97	0,02	10		86	820,69
61120000	SOUS TRAITANCE REPAS	29 679	6,86	19 496	5,24	10 183	52,23
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	187	0,04	187	0,05		
61351000	LOCATIONS BUREAUX			1 124	0,30	(1 124)	-100,00
61500000	ENTRETIEN ET REPARATIONS			480	0,13	(480)	-100,00
61560000	MAINTENANCE	1 683	0,39	1 081	0,29	602	55,67
61563000	MAINTENANCE MATERIEL INFORMAT	164	0,04	164	0,04		

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
61600000	PRIMES D'ASSURANCES	1 666	0,38	1 615	0,43	51	3,15
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE	4 784	1,10	9 942	2,67	(5 159)	-51,88
62140000	PERSONNEL DETACHE OU PRETE			6 104	1,64	(6 104)	-100,00
62200000	REM. INTERMEDIAIRE - HONORAIRE	12 679	2,93	18 589	5,00	(5 910)	-31,79
62210000	REMUNERATION INTERVENANTS	22 609	5,22			22 609	
62260000	HONORAIRES	410	0,09	47	0,01	362	767,97
62300000	PUBLICITE, PUBLICATIONS,	431	0,10	616	0,17	(185)	-30,02
62380000	DIVERS (POURBOIRES)			170	0,05	(170)	-100,00
62500000	DEPLACEMENTS, MISSIONS	1 115	0,26	3 142	0,84	(2 027)	-64,52
62570000	RECEPTIONS	909	0,21	687	0,18	223	32,40
62610000	FRAIS DE TELECOMMUNICATION	5 189	1,20	5 211	1,40	(22)	-0,43
62700000	SERV. BANCAIRES TAXABLES	423	0,10	252	0,07	171	67,64
62820000	TRAVAUX REALISES A L EXTERIEUR	1 190	0,27	3 030	0,81	(1 841)	-60,75
62830000	TRANSPORT ANIMATIONS	2 162	0,50	224	0,06	1 938	865,27
62860000	FORMATION			550	0,15	(550)	-100,00
62870000	FRAIS DE SIEGE	41 729	9,64	36 786	9,89	4 943	13,44
Impôts, taxes et versements assimilés		17 190	3,97	15 628	4,20	1 563	10,00
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	13 843	3,20	11 244	3,02	2 600	23,12
63320000	TAXE MOBILITE REGION	130	0,03			130	
63330000	PARTICIP. DES EMPLOYEURS A FC	3 563	0,82	3 203	0,86	360	11,24
63580000	TAXE HANDICAP	(346)	-0,08	1 181	0,32	(1 527)	-129,29
Salaires		166 074	38,36	147 550	39,68	18 524	12,55
64110100	SALAIRES BRUTS	157 933	36,48	143 824	38,68	14 109	9,81
64120000	CONGES PAYES	8 141	1,88	3 725	1,00	4 416	118,52
Cotisations sociales		39 331	9,08	47 812	12,86	(8 482)	-17,74
64510100	URSSAF	39 527	9,13	30 279	8,14	9 248	30,54
64521000	MUTUELLE	724	0,17	666	0,18	58	8,69
64531000	COTISATIONS RETRAITE	11 000	2,54	8 981	2,42	2 019	22,48
64533000	COTISATIONS PREVOYANCE	1 352	0,31	1 265	0,34	87	6,91
64580000	COTISATIONS AUX AUTRES ORGANIS	2 735	0,63	902	0,24	1 833	203,27
64720000	VERSEMENTS AUX COMITES D'ENTRE	1 895	0,44	1 726	0,46	169	9,80
64730000	VERSEMENTS AUX COMITES D'HYGIE	757	0,17	881	0,24	(124)	-14,05
64740000	VERSEMENTS AUX AUTRES OUVRES	2 554	0,59	1 915	0,51	639	33,38
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	750	0,17	1 199	0,32	(449)	-37,44
64900000	TRANSFERT DE CHARGES DE PERSONN	(21 963)	-5,07			(21 963)	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		4 543	1,05	4 997	1,34	(454)	-9,09
68111000	DOT.AMORT. IMMO.INCORPORELLES	228	0,05			228	
68112000	DOT.AMORT. IMMO.CORPORELLES	4 187	0,97	4 362	1,17	(176)	-4,03
68112100	RATTRAPAGE DOTATION AMORTISS	128	0,03			128	
68174000	DOT.PROV.DEP.CREANCES			635	0,17	(635)	-100,00
Dotations aux provisions		11 260	2,60	23 662	6,36	(12 401)	-52,41
68150000	DOT.PROV RISQUES ET CHARGES	2 350	0,54	12 803	3,44	(10 453)	-81,65
68151000	DOT.PROV. RISQUES ET CHARGES IDR	8 910	2,06	10 859	2,92	(1 949)	-17,94
Autres charges		20 986	4,85			20 986	
65400000	PERTES SUR CREANCES IRRECOUV.	2 660	0,61			2 660	
65800000	CH. DIVERSES GESTION COURANTES	18 326	4,23			18 326	
Résultat d'exploitation		26 736	6,18	773	0,21	25 964	N/S
Total des produits financiers							

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
Total des charges financières						
Résultat financier						
Résultat courant avant impôts	26 736	6,18	773	0,21	25 964	N/S
Produits exceptionnels			1 018	0,27	(1 018)	-100,00
Produits exceptionnels			1 018	0,27	(1 018)	-100,00
77180000 PROD. EXCEPT. EXERCERCICE ANTER			596	0,16	(596)	-100,00
77700000 QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D'I			422	0,11	(422)	-100,00
Charges exceptionnelles			4 580	1,23	(4 580)	-100,00
Charges exceptionnelles			4 580	1,23	(4 580)	-100,00
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES			4 580	1,23	(4 580)	-100,00
Résultat exceptionnel			(3 562)	-0,96	3 562	100,00
Excédent ou déficit de l'exercice	26 736	6,18	(2 790)	-0,75	29 526	N/S
Contributions volontaires en nature	133 460	30,83	47 040	12,65	86 420	183,72
Prestations en nature	133 460	30,83	47 040	12,65	86 420	183,72
87100000 CONTRIBUTIONS VOLONT AIRES	133 460	30,83	47 040	12,65	86 420	183,72
Charges des contributions volontaires en nature	133 460	30,83	47 040	12,65	86 420	183,72
Mise à disposition gratuite biens	133 460	30,83	47 040	12,65	86 420	183,72
86100000 CONTRIBUTION VOLONT AIRE	133 460	30,83	47 040	12,65	86 420	183,72

ASS FAIL 13 CS VALLEE DE L'HUVEAUNE

4 Rue Gimon

13011 MARSEILLE 11

SIRET 77555839800241

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06					
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	878	229	649	
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.	3 703	2 029	1 674	2 415
	Autres immobilisations corporelles	36 332	30 840	5 492	6 509
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	40 914	33 098	7 815	8 923
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				1 524
	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	41 786	6 020	35 765	157 593
TOTAL ACTIF (I à VII)	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	316 051		316 051	105 842
	Charges constatées d'avance	961		961	3 524
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	112 338		112 338	7 609
	TOTAL (III)	471 135	6 020	465 115	276 091
	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation				
	Actif (VII)				
	TOTAL ACTIF (I à VII)	512 049	39 119	472 930	285 014

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an
(2) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES	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		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau		
	Excédent ou déficit de l'exercice	(49 435)	2 755
	Total des fonds propres (situation nette)	(49 435)	2 755
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	26 838	15 930
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	26 838	15 930
	Total des fonds propres	(22 597)	18 685
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	38 777	
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	38 777	
Provisions	Provisions pour risques	16 058	29 764
	Provisions pour charges	59 655	37 097
	Total des provisions	75 713	66 861
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	100	2 597
	Emprunts et dettes financières divers (2)	138 864	98 183
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		2 243
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 099	24 042
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	52 711	43 274
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)	171 263	29 129
	Total des dettes	381 037	199 468
	Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF		472 930	285 014
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(49 434,76)	2 755,35
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		381 037	197 225
(2) Dont emprunts participatifs			

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL II – Frais d'établissement NET							
TOTAL III - Actif Immobilisé NET		7 815	1,65	8 923	3,13	(1 108)	-12,42
Concessions brevets et droits similaires		649	0,14			649	
20500000	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	878	0,19			878	
28050000	AMORT.CONCESSIONS ET DROITS	(229)	-0,05			(229)	
Installations techniques, matériel et outillage		1 674	0,35	2 415	0,85	(741)	-30,67
21500000	INST.TECHNIQ,MAT, OUT.INDUSTRI	3 703	0,78	3 703	1,30		
28150000	AMORT.INSTALLATIONS, MATERIELS	(2 029)	-0,43	(1 288)	-0,45	(741)	-57,48
Autres immobilisations corporelles		5 492	1,16	6 509	2,28	(1 016)	-15,62
21810000	INSTALL. GENE., AGENC. AMENAG.	13 275	2,81	13 275	4,66		
21811000	MATERIEL	15 343	3,24	13 986	4,91	1 357	9,70
21830000	MATERIEL DE BUREAU ET MAT.INFO	7 713	1,63	6 893	2,42	820	11,90
28181000	AMORT.INSTALLATIONS GENERALES	(12 942)	-2,74	(12 862)	-4,51	(80)	-0,62
28181100	AMORTISSEMENT MATERIEL	(10 783)	-2,28	(7 892)	-2,77	(2 891)	-36,64
28183000	AMORT.MATERIEL DE BUREAU	(7 115)	-1,50	(6 893)	-2,42	(222)	-3,22
TOTAL IV - Actif Circulant NET		465 115	98,35	276 091	96,87	189 024	68,46
Avances & acomptes versés sur commandes				1 524	0,53	(1 524)	-100,00
40910000	FOURN. - AVANCES & ACPTES			1 524	0,53	(1 524)	-100,00
Créances clients, usagers et comptes rattachés		35 765	7,56	157 593	55,29	(121 827)	-77,31
41110000	CLIENTS	41 786	8,84	47 407	16,63	(5 622)	-11,86
41130000	CONSEIL DEPARTEMENTAL 13			11 200	3,93	(11 200)	-100,00
41140000	VILLE DE MARSEILLE			7 250	2,54	(7 250)	-100,00
41150000	CAF			3 846	1,35	(3 846)	-100,00
41160000	CNAF			71 655	25,14	(71 655)	-100,00
41180000	OFFICE HLM			7 350	2,58	(7 350)	-100,00
41190000	CLIENTS DIVERS			8 884	3,12	(8 884)	-100,00
41610000	CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX			4 662	1,64	(4 662)	-100,00
49100000	PROV.DEP.COMPTES CLIENTS	(6 020)	-1,27	(4 662)	-1,64	(1 359)	-29,14
Autres créances		316 051	66,83	105 842	37,14	210 209	198,61
44173000	SUBVENTION DEPARTEMENT	6 200	1,31			6 200	
44175100	SUBVENTION CAF	15 554	3,29			15 554	
44175200	SUBVENTION CNAF	72 184	15,26			72 184	
44179000	SUBVENTION AUTRES	133 447	28,22			133 447	
45151000	LA SOLIDARITE COMPTE LIAISON	14 789	3,13	15 127	5,31	(338)	-2,24
45153000	ST JOSEPH - COMPTE DE LIAISON	26 108	5,52			26 108	
45155000	ST JOSEPH COMPTE LIAISON	6 646	1,41	26 108	9,16	(19 462)	-74,55
45157000	LES LILAS COMPTE LIAISON	13 435	2,84	13 101	4,60	334	2,55
45158000	LES MUSARDISES COMPTE DE LIAISON			6 646	2,33	(6 646)	-100,00
45160000	BOMPARD COMPTE DE LIAISON	12		12			
45162000	3 LUCS VALENTINE - COMTPE LIAISON	13 039	2,76			13 039	
45186000	CROIX ROUGE - COMPTE LIAISON	14 239	3,01	1 209	0,42	13 030	N/S
46787000	PRODUITS A RECEVOIR	398	0,08			398	
46870000	DIVERS PRODUITS A RECEVOIR			43 638	15,31	(43 638)	-100,00
Charges constatées d'avance		961	0,20	3 524	1,24	(2 563)	-72,73
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	961	0,20	3 524	1,24	(2 563)	-72,73
Disponibilités		112 338	23,75	7 609	2,67	104 729	N/S
51120000	CHEQUES A ENCAISSER	990	0,21	88	0,03	903	N/S
51151000	CESU - BORDEREAUX A L'ENCAISSEME	600	0,13	485	0,17	115	23,71
51152000	ANCV - BORDEREAUX A L'ENCAISSEM	170	0,04	150	0,05	20	13,33
51153000	PASSSPORT - ETAT	400	0,08	580	0,20	(180)	-31,03

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
51154000	PASS'SPORT - CAF	217	0,05			217	
51210000	BANQUE	109 816	23,22	6 107	2,14	103 709	N/S
53100000	CAISSE	145	0,03	199	0,07	(55)	-27,42
TOTAL DUBILAN ACTIF		472 930	100,00	285 014	100,00	187 916	65,93

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
TOTAL I - Total des fonds propres	(22 597)	-4,78	18 685	6,56	(41 282)	-220,93
Total des fonds propres (situation nette)	(49 435)	-10,45	2 755	0,97	(52 190)	N/S
Excédent ou déficit de l'exercice	(49 435)	-10,45	2 755	0,97	(52 190)	N/S
Total des autres fonds propres	26 838	5,67	15 930	5,59	10 908	68,47
Subventions d'investissement	26 838	5,67	15 930	5,59	10 908	68,47
13100000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	10 800	2,28	10 800	3,79		
13110000 SUBVENT. ETAT	22 518	4,76	9 450	3,32	13 068	138,29
13900000 SUBV.D'INVESTISSEMENT INSCRIT.	(6 480)	-1,37	(4 320)	-1,52	(2 160)	-50,00
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	38 777	8,20			38 777	
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	38 777	8,20			38 777	
19400000 FONDS DEDIES	38 777	8,20			38 777	
TOTAL III - Total des Provisions	75 713	16,01	66 861	23,46	8 852	13,24
Provisions pour risques	16 058	3,40	29 764	10,44	(13 706)	-46,05
15162000 PROVISIONS CDD	2 220	0,47	4 249	1,49	(2 029)	-47,76
15180000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	13 839	2,93	25 515	8,95	(11 677)	-45,76
Provisions pour charges	59 655	12,61	37 097	13,02	22 558	60,81
15210000 PROVISIONS RETRAITE	59 655	12,61			59 655	
15310000 PROVISIONS RETRAITES			37 097	13,02	(37 097)	-100,00
TOTAL IV - Total des dettes	381 037	80,57	199 468	69,99	181 569	91,03
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	100	0,02	2 597	0,91	(2 497)	-96,15
51130000 CARTE BANCAIRE A ENCAISSER			697	0,24	(697)	-100,00
51140000 VIREMENTS RECUS A IMPUTER AIGA	100	0,02	200	0,07	(100)	-50,00
51154000 PASS'SPORT - CAF			1 700	0,60	(1 700)	-100,00
Emprunts et dettes financières divers	138 864	29,36	98 183	34,45	40 681	41,43
45150000 LIAISONS INTERNES	115 170	24,35	77 263	27,11	37 907	49,06
45152000 KLEBER - COMPTE DE LIAISON	1 123	0,24			1 123	
45154000 KLEBER COMPTE DE LIAISON	3 778	0,80	314	0,11	3 464	N/S
45156000 ESTAQUE COMPTE LIAISON			1 955	0,69	(1 955)	-100,00
45159000 LES BOURRELY - COMPTE DE LIAISON	17 838	3,77			17 838	
45161000 GRENADINE - COMPTE DE LIAISON	955	0,20	813	0,29	142	17,50
45193100 CS LIAISON LES BOURRELY			17 838	6,26	(17 838)	-100,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			2 243	0,79	(2 243)	-100,00
41910000 CLIENTS - AVANCES ET ACOMPTES			2 243	0,79	(2 243)	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 099	3,83	24 042	8,44	(5 944)	-24,72
40120000 FOURNISSEURS	13 944	2,95	16 469	5,78	(2 525)	-15,33
40810000 FOURN. FACT. NON PARVEN.	4 154	0,88	7 573	2,66	(3 419)	-45,15
Dettes fiscales et sociales	52 711	11,15	43 274	15,18	9 437	21,81
42820000 DETTES PROV. POUR CP	37 680	7,97	31 587	11,08	6 093	19,29
43810000 CHARGE A PAYER TAXE MOBILITE	267	0,06			267	
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CP	13 565	2,87	11 687	4,10	1 877	16,06
44174100 SUBVENTION VDM	1 200	0,25			1 200	

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/20251231/12/2025mois		01/01/20241231/12/2024mois		Variations%	
Produits constatés d'avance	171 263	36,21	29 129	10,22	142 134	487,95
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	169 940	35,93	9 310	3,27	160 630	N/S
48710000 PCA SUR ACTIONS A CONSERVER	1 324	0,28	19 819	6,95	(18 495)	-93,32
Total du passif	472 930	100,00	285 014	100,00	187 916	65,93

Compte de Résultat 1/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
			12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		1 772	2 362
	Vente de biens et services			
	Ventes de biens			
	dont ventes de dons en nature			
	Ventes de prestations de service		265 238	259 002
	dont parrainages			
	Produits de tiers financeurs			
	Concours publics et subventions		596 826	485 923
	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		14 080	40 560
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés			22 291
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			
	Autres produits		3 512	
	Total des produits d'exploitation		881 426	810 138
	Achats de marchandises			
	Variation de stocks			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stocks			
	Autres achats et charges externes		317 185	270 858
	Aides financières			
	Impôts, taxes et versements assimilés		36 103	37 985
	Salaires		364 035	357 346
	Cotisations sociales		122 239	108 010
	Dotation aux amortissements et dépréciations		5 522	6 448
	Dotation aux provisions		22 932	10 662
	Reports en fonds dédiés		38 777	
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées			
	Autres charges		24 069	3 614
	Total des charges d'exploitation		930 861	794 923
RESULTAT D'EXPLOITATION			(49 435)	15 215

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION			(49 435)	15 215
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur dépréciations et provisions Différences positives de change Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie Produits des immobilisations financières cédées			
	Total des produits financiers			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Valeurs comptables des immobilisations financières cédées Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
	Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER				
RESULTAT COURANT avant impôts			(49 435)	15 215
	Produits exceptionnels			26 740
	Charges exceptionnelles			39 200
RESULTAT EXCEPTIONNEL				(12 460)
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS			881 426	836 878
TOTAL DES CHARGES			930 861	834 122
EXCEDENT ou DEFICIT			(49 435)	2 755
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature Prestations en nature Bénévolat			183 586	197 031
TOTAL			183 586	197 031
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole			183 586	197 031
TOTAL			183 586	197 031

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		881 426	100,00	810 138	100,00	71 289	8,80
Cotisations		1 772	0,20	2 362	0,29	(590)	-25,00
75600000	ADHESIONS	1 772	0,20	2 362	0,29	(590)	-25,00
Ventes de biens et services		265 238	30,09	259 002	31,97	6 235	2,41
Ventes de prestations de service		265 238	30,09	259 002	31,97	6 235	2,41
70623100	CAF PS AGC	82 646	9,38	80 764	9,97	1 882	2,33
70623200	CAF PS ACF	27 650	3,14	27 020	3,34	630	2,33
70623400	PS CNAF CLSH	51 601	5,85	32 086	3,96	19 515	60,82
70623500	CAF PS LAEP	3 334	0,38	3 156	0,39	178	5,63
70623600	CNAF PS JEUNES			15 651	1,93	(15 651)	-100,00
70623800	CNAF REAAP			3 940	0,49	(3 940)	-100,00
70623900	CAF PS CLAS	5 149	0,58	5 327	0,66	(178)	-3,34
70624000	CNAF PLANS MERCREDI	7 775	0,88	11 429	1,41	(3 654)	-31,97
70625000	CAF BONUS CTG			3 359	0,41	(3 359)	-100,00
70626000	CNAF BONUS CTG	21 204	2,41	19 547	2,41	1 657	8,48
70640100	PARTICIPATIONS USAGERS	8 931	1,01	5 692	0,70	3 239	56,90
70642100	PARTICIPATIONS USAGERS ALSH -6ANS	21 035	2,39	16 079	1,98	4 956	30,82
70642200	PARTICIPATIONS USAGERS ALSH +6 AN	20 740	2,35	18 586	2,29	2 154	11,59
70642300	PARTICIPATIONS USAGERS ADOS			1 407	0,17	(1 407)	-100,00
70830000	LOCATIONS DIVERSES	14 959	1,70	14 959	1,85		
70870000	PRODUIT DIVERS	214	0,02			214	
Produits de tiers financeurs		596 826	67,71	485 923	59,98	110 903	22,82
Concours publics et subventions		596 826	67,71	485 923	59,98	110 903	22,82
74100000	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	124 100	14,08			124 100	
74110000	CNASEA	8 910	1,01	25 549	3,15	(16 639)	-65,13
74111000	ADULTE RELAIS	31 972	3,63	24 363	3,01	7 608	31,23
74130000	ETAT FONJEP			7 107	0,88	(7 107)	-100,00
74140000	ETAT CGET CUCS	11 500	1,30	8 000	0,99	3 500	43,75
74160000	ETAT CGET VVV			3 550	0,44	(3 550)	-100,00
74170000	ETAT AUTRES	8 500	0,96	13 000	1,60	(4 500)	-34,62
74310000	DEPARTEMENT FONCTION	20 900	2,37	17 737	2,19	3 163	17,83
74320000	DEPARTEMENT POSTE B	38 000	4,31	38 000	4,69		
74340000	DEPARTEMENT CUCS			5 000	0,62	(5 000)	-100,00
74370000	DEPARTEMENT AUTRES	11 500	1,30	2 000	0,25	9 500	475,00
74380000	CD13 MAPE			2 000	0,25	(2 000)	-100,00
74410000	VILLE FONCTIONNEMENT	85 414	9,69	94 986	11,72	(9 572)	-10,08
74411000	CC VDM FAMILLE	16 437	1,86	12 328	1,52	4 109	33,33
74412000	CC VDM JEUNESSE	18 070	2,05	13 563	1,67	4 508	33,24
74430000	VILLE CEJ	61 000	6,92	60 405	7,46	595	0,99
74440000	COMMUNE CUCS GIP			8 000	0,99	(8 000)	-100,00
74460000	COMMUNE PRESTATION PETITE ENF	8 300	0,94	6 000	0,74	2 300	38,33
74470000	VILLE AUTRES	75 000	8,51	60 756	7,50	14 245	23,45
74510000	CAF SUB FCT	23 095	2,62	18 973	2,34	4 122	21,73
74520000	CAF LEA	14 241	1,62	27 743	3,42	(13 502)	-48,67
74550000	CAF AUTRES SUBVENTIONS	919	0,10	8 264	1,02	(7 345)	-88,88
74552500	CAF PROJET JEUNESSE	20 868	2,37			20 868	
74556000	CAF REAAP	3 940	0,45			3 940	
74640000	AMP POLITIQUE DE LA VILLE	12 000	1,36			12 000	
74700000	QUOTE PART SUBV INVESTISSEMENTS	2 160	0,25			2 160	
74800000	OFFICE HLM			28 600	3,53	(28 600)	-100,00
Autres produits d'exploitation		17 591	2,00	62 851	7,76	(45 259)	-72,01
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		14 080	1,60	40 560	5,01	(26 480)	-65,29
78150000	REP.PROV.RISQUES ET CHARGES	14 080	1,60	40 615	5,01	(26 536)	-65,33

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
79100000	TRANSF./CHARGES EXPLOITATION			(56)	-0,01	56	100,00
Utilisations des fonds dédiés				22 291	2,75	(22 291)	-100,00
78900000	REPORT RESSOURCES NON UTILISEES			22 291	2,75	(22 291)	-100,00
Autres produits		3 512	0,40			3 512	
75800000	PRODUITS DIV. GESTION COURANTE	3 512	0,40			3 512	
Total des charges d'exploitation		930 861	105,61	794 923	98,12	135 938	17,10
Autres achats et charges externes		317 185	35,99	270 858	33,43	46 326	17,10
60611000	FOURNITURES ELECTRICITE	10 993	1,25	15 368	1,90	(4 375)	-28,47
60612000	FOURNITURES EAU	1 026	0,12	968	0,12	59	6,07
60613000	FOURNITURES GAZ	10 604	1,20	9 761	1,20	843	8,63
60614000	CARBURANT	2 610	0,30	1 889	0,23	720	38,13
60630000	FOURNIT.ENTRETIEN, PETIT EQUIP	4 190	0,48	4 046	0,50	144	3,56
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 426	0,16	6 529	0,81	(5 104)	-78,17
60680000	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	6 475	0,73	3 413	0,42	3 062	89,72
60681000	ALIMENTATION, BOISSONS	4 581	0,52	5 318	0,66	(738)	-13,87
60681100	FRAIS MEDICAUX	462	0,05	350	0,04	113	32,31
61120000	SOUSTRAITANCE REPAS	40 208	4,56	40 802	5,04	(595)	-1,46
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	12 503	1,42	11 947	1,47	555	4,65
61351000	LOCATIONS BUREAUX	1 189	0,13	2 031	0,25	(842)	-41,47
61500000	ENTRETIEN ET REPARATIONS	1 426	0,16	3 083	0,38	(1 657)	-53,74
61560000	MAINTENANCE	8 098	0,92	8 560	1,06	(462)	-5,40
61563000	MAINTENANCE MATERIEL INFORMAT			41	0,01	(41)	-100,00
61600000	PRIMES D'ASSURANCES	5 332	0,60	4 414	0,54	917	20,78
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	440	0,05	433	0,05	7	1,65
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE	19 391	2,20	610	0,08	18 781	N/S
62140000	PERSONNEL DETACHE OU PRETE	11 790	1,34	4 178	0,52	7 611	182,17
62200000	REM. INTERMEDIAIRE - HONORAIRE	29 765	3,38	23 339	2,88	6 426	27,53
62260000	HONORAIRES	8 608	0,98	140	0,02	8 468	N/S
62300000	PUBLICITE, PUBLICATIONS,	221	0,03			221	
62380000	DIVERS (POURBOIRES)	149	0,02			149	
62500000	DEPLACEMENTS, MISSIONS	5 835	0,66	1 464	0,18	4 371	298,59
62570000	RECEPTIONS	1 897	0,22	3 988	0,49	(2 092)	-52,44
62600000	FRAIS POSTAUX	21		30		(9)	-28,55
62610000	FRAIS DE TELECOMMUNICATION	6 037	0,68	5 874	0,73	163	2,78
62700000	SERV. BANCAIRES TAXABLES	329	0,04	247	0,03	82	33,28
62810000	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	50	0,01			50	
62820000	PRESTATIONS SERVICES EXT.	21 751	2,47	23 739	2,93	(1 988)	-8,38
62830000	TRANSPORTS D'ACTIVITES D'ANIMAT	13 043	1,48	10 003	1,23	3 040	30,39
62860000	FORMATION			888	0,11	(888)	-100,00
62870000	FRAIS DE SIEGE	86 735	9,84	77 403	9,55	9 332	12,06
Impôts, taxes et versements assimilés		36 103	4,10	37 985	4,69	(1 882)	-4,95
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	27 228	3,09	26 072	3,22	1 155	4,43
63320000	ALLOCATIONS LOGEMENT	267	0,03			267	
63330000	PARTICIP. DES EMPLOYEURS A FC	8 626	0,98	8 707	1,07	(81)	-0,93
63520000	IMPOTS ET TAXES	897	0,10	468	0,06	429	91,80
63580000	TAXE HANDICAPE	(914)	-0,10	2 738	0,34	(3 653)	-133,39
Salaires		364 035	41,30	357 346	44,11	6 689	1,87
64110000	SALAIRES, APPOINTEMENTS	356 589	40,46	357 969	44,19	(1 380)	-0,39
64120000	CONGES PAYES	6 093	0,69	(2 159)	-0,27	8 252	382,15
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	1 353	0,15	1 536	0,19	(183)	-11,89
Cotisations sociales		122 239	13,87	108 010	13,33	14 229	13,17
64510000	COTISATIONS URSSAF	81 288	9,22	73 639	9,09	7 649	10,39

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
64521000	MUTUELLE	1 426	0,16	1 913	0,24	(488)	-25,48
64531000	CAISSE RETRAITE	22 743	2,58	20 644	2,55	2 099	10,17
64533000	PREVOYANCE HUMANIS	2 896	0,33	2 875	0,35	21	0,74
64580000	COTISATIONS AUX AUTRES ORGANIS	1 877	0,21	(1 811)	-0,22	3 689	203,65
64720000	VERSEMENTS AUX COMITES D'ENTRE	4 279	0,49	4 296	0,53	(17)	-0,39
64730000	VERSEMENTS AUX COMITES D'HYGIE	585	0,07	637	0,08	(52)	-8,15
64740000	VERSEMENTS AUX AUTRES OUVRES	4 894	0,56	3 448	0,43	1 447	41,96
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	2 250	0,26	2 370	0,29	(120)	-5,06
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		5 522	0,63	6 448	0,80	(926)	-14,36
68111000	DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES	229	0,03			229	
68112000	DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	3 934	0,45	5 521	0,68	(1 588)	-28,75
68174000	DOT.PROV.DEP.CREANCES	1 359	0,15	926	0,11	432	46,63
Dotations aux provisions		22 932	2,60	10 662	1,32	12 270	115,09
68150000	DOT.PROV RISQUES ET CHARGES	22 384	2,54	10 114	1,25	12 270	121,31
68151000	DOT PROV IDR	548	0,06	548	0,07		0,06
Reports en fonds dédiés		38 777	4,40			38 777	
68900000	FONDS DEDIES	38 777	4,40			38 777	
Autres charges		24 069	2,73	3 614	0,45	20 455	565,95
65400000	PERTES SUR CREANCES IRRECOURV.	20 007	2,27	3 614	0,45	16 393	453,60
65800000	CH. DIVERSES GESTION COURANTES	3 925	0,45			3 925	N/S
65820000	PENALITES, AMENDES FISCALES ET P	137	0,02			137	
Résultat d'exploitation		(49 435)	-5,61	15 215	1,88	(64 650)	-424,91
Total des produits financiers							
Total des charges financières							
Résultat financier							
Résultat courant avant impôts		(49 435)	-5,61	15 215	1,88	(64 650)	-424,91
Produits exceptionnels				26 740	3,30	(26 740)	-100,00
Produits exceptionnels				26 740	3,30	(26 740)	-100,00
77180000	PROD. EXCEP. EXERCICES ANTERIEURS			24 580	3,03	(24 580)	-100,00
77700000	QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D'I			2 160	0,27	(2 160)	-100,00
Charges exceptionnelles				39 200	4,84	(39 200)	-100,00
Charges exceptionnelles				39 200	4,84	(39 200)	-100,00
67180000	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES			39 200	4,84	(39 200)	-100,00
Résultat exceptionnel				(12 460)	-1,54	12 460	100,00
Excédent ou déficit de l'exercice		(49 435)	-5,61	2 755	0,34	(52 190)	N/S
Contributions volontaires en nature		183 586	20,83	197 031	24,32	(13 446)	-6,82
Prestations en nature		183 586	20,83	197 031	24,32	(13 446)	-6,82
87100000	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	183 586	20,83	197 031	24,32	(13 446)	-6,82

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/202512 31/12/2025mois		01/01/202412 31/12/2024mois		Variations%	
Charges des contributions volontaires en nature	183 586	20,83	197 031	24,32	(13 446)	-6,82
Mise à disposition gratuite biens	183 586	20,83	197 031	24,32	(13 446)	-6,82
86100000CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	183 586	20,83	197 031	24,32	(13 446)	-6,82

ASS FAIL 13 CTRE SOCIAL LES BOURRELY

34 Avenue du Vallon Dol

13015 MARSEILLE 15

SIRET 77555839800258

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06					
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	878	228	651	
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	49 975	37 006	12 968	19 781
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	813		813	813
	TOTAL (II)	51 666	37 234	14 432	20 594
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	220		220	991
	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	2 408		2 408	153 065
TOTAL ACTIF (I à VII)	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	408 140		408 140	104 692
	Charges constatées d'avance	64		64	
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	914		914	1 194
	TOTAL (III)	411 746		411 746	259 942
	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation				
	Actif (VII)				
	TOTAL ACTIF (I à VII)	463 412	37 234	426 177	280 536

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an813813

(2) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

FONDS PROPRES	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		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau		
	Excédent ou déficit de l'exercice	27 766	46 326
	Total des fonds propres (situation nette)	27 766	46 326
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	115 803	56 590
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	115 803	56 590
	Total des fonds propres	143 568	102 916
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	48 963	28 435
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	48 963	28 435
Provisions	Provisions pour risques	17 388	42 419
	Provisions pour charges	13 279	7 028
	Total des provisions	30 667	49 447
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	113 660	5 513
	Emprunts et dettes financières divers (2)	32 580	24 876
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 751	2 731
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 871	17 584
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	33 670	33 665
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		7 036
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)	6 446	8 332
	Total des dettes	202 979	99 738
	Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	TOTAL PASSIF	426 177	280 536
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		27 765,58	46 326,20
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		201 228	97 007
(2) Dont emprunts participatifs			

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
TOTAL II – Frais d'établissement NET						
TOTAL III - Actif Immobilisé NET	14 432	3,39	20 594	7,34	(6 162)	-29,92
Concessions brevets et droits similaires	651	0,15			651	
CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR	878	0,21			878	
AMORT.CONCESSIONS ET DROITS	(228)	-0,05			(228)	
Autres immobilisations corporelles	12 968	3,04	19 781	7,05	(6 813)	-34,44
INSTALL. GENE., AGENC. AMENAG.	3 483	0,82	3 483	1,24		
MATERIEL	22 766	5,34	22 766	8,12		
MATERIEL DE BUREAU ET MAT.INFO	16 132	3,79	16 132	5,75		
MOBILIER	7 593	1,78	6 482	2,31	1 111	17,14
AMORT.INSTALLATIONS GENERALES	(947)	-0,22	(599)	-0,21	(348)	-58,17
AMORTISSEMENT MATERIEL	(16 578)	-3,89	(11 889)	-4,24	(4 689)	-39,44
AMORT.MATERIEL DE BUREAU	(14 014)	-3,29	(12 016)	-4,28	(1 999)	-16,63
AMORT.MOBILIER DE BUREAU	(5 467)	-1,28	(4 579)	-1,63	(888)	-19,40
Autres immobilisations financières	813	0,19	813	0,29		
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	813	0,19	813	0,29		
TOTAL IV - Actif Circulant NET	411 746	96,61	259 942	92,66	151 804	58,40
Avances & acomptes versés sur commandes	220	0,05	991	0,35	(771)	-77,79
FOURN. - AVANCES & ACPTES	220	0,05	991	0,35	(771)	-77,79
Créances clients, usagers et comptes rattachés	2 408	0,57	153 065	54,56	(150 657)	-98,43
CLIENTS	2 408	0,57	13 288	4,74	(10 880)	-81,88
ETAT			21 321	7,60	(21 321)	-100,00
CONSEIL DEPARTEMENTAL			2 500	0,89	(2 500)	-100,00
VILLE DE MARSEILLE			35 108	12,51	(35 108)	-100,00
CAF			80 848	28,82	(80 848)	-100,00
CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX			411	0,15	(411)	-100,00
PROV.DEP.COMPTES CLIENTS			(411)	-0,15	411	100,00
Autres créances	408 140	95,77	104 692	37,32	303 448	289,85
SUBVENTION VDM	108 565	25,47			108 565	
SUBVENTION CAF	18 679	4,38			18 679	
SUBVENTION CNAF	45 208	10,61			45 208	
SUBVENTION AUTRES	14 980	3,51			14 980	
COMPTE LIAISON FAIL	133 928	31,43			133 928	
COMPTE LIAISON LA SOLIDARITE	15 752	3,70	16 090	5,74	(338)	-2,10
COMPTE LIAISON LES MUSARDISES	3 233	0,76	3 233	1,15		
COMPTE LIAISON KLEBER	8 066	1,89			8 066	
EST AQUE COMPTE DE LIAISON	8 792	2,06	8 792	3,13		
MAC LPP - COMPTE DE LIAISON	15 214	3,57	15 214	5,42		
LES LILAS - COMPTE DE LIAISON	3 801	0,89	4 827	1,72	(1 026)	-21,26
VDH COMPTE DE LIAISON	17 838	4,19	17 838	6,36		
ST JOSEPH COMPTE DE LIAISON	11 843	2,78	11 843	4,22		
BOMPARD COMPTE DE LIAISON	1 500	0,35			1 500	
PRODUITS A RECEVOIR	740	0,17			740	
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR			26 855	9,57	(26 855)	-100,00
Charges constatées d'avance	64	0,01			64	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	64	0,01			64	
Disponibilités	914	0,21	1 194	0,43	(279)	-23,40
CHEQUES A ENCAISSER			93	0,03	(93)	-100,00
CESU - BORDEREAUX A L'ENCAISSEMENT			50	0,02	(50)	-100,00
ANCV - BORDEREAUX A L'ENCAISSEMENT	130	0,03	240	0,09	(110)	-45,83

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
PASS'SPORT - ETAT	420	0,10	400	0,14	20	5,00
PASS'SPORT - CAF	350	0,08	170	0,06	180	105,88
CAISSE ACCUEIL	14		241	0,09	(226)	-94,06
TOTAL DUBILAN ACTIF	426 177	100,00	280 536	100,00	145 642	51,92

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
TOTAL I - Total des fonds propres	143 568	33,69	102 916	36,69	40 652	39,50
Total des fonds propres (situation nette)	27 766	6,52	46 326	16,51	(18 561)	-40,07
Excédent ou déficit de l'exercice	27 766	6,52	46 326	16,51	(18 561)	-40,07
Total des autres fonds propres	115 803	27,17	56 590	20,17	59 213	104,63
Subventions d'investissement	115 803	27,17	56 590	20,17	59 213	104,63
SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	35 675	8,37	25 675	9,15	10 000	38,95
SUBVENT. ETAT	105 685	24,80	45 228	16,12	60 457	133,67
SUBV.D'INVESTISSEMENT INSCRIT.	(25 557)	-6,00	(14 313)	-5,10	(11 244)	-78,56
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	48 963	11,49	28 435	10,14	20 528	72,19
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	48 963	11,49	28 435	10,14	20 528	72,19
FONDS DEDES	48 963	11,49	28 435	10,14	20 528	72,19
TOTAL III - Total des Provisions	30 667	7,20	49 447	17,63	(18 780)	-37,98
Provisions pour risques	17 388	4,08	42 419	15,12	(25 031)	-59,01
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	17 388	4,08	42 419	15,12	(25 031)	-59,01
Provisions pour charges	13 279	3,12	7 028	2,51	6 251	88,95
PROVISION RETRAITE	13 279	3,12			13 279	
PROVISIONS : PENSIONS			7 028	2,51	(7 028)	-100,00
TOTAL IV - Total des dettes	202 979	47,63	99 738	35,55	103 241	103,51
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	113 660	26,67	5 513	1,97	108 147	N/S
BPPC	113 660	26,67	5 513	1,97	108 147	N/S
Emprunts et dettes financières divers	32 580	7,64	24 876	8,87	7 704	30,97
COMPTE LIAISON FAIL			5 632	2,01	(5 632)	-100,00
COMPTE LIAISON KLEBER			1 125	0,40	(1 125)	-100,00
BOMPARD COMPTE DE LIAISON			1 000	0,36	(1 000)	-100,00
GRENADINE - COMPTE DE LIAISON	261	0,06	119	0,04	142	119,70
VAL PLAN BEGUDES - COMPTE DE LIASON	30 319	7,11	15 000	5,35	15 319	102,12
CRCG CPT DE LIAISON	2 000	0,47	2 000	0,71		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 751	0,41	2 731	0,97	(980)	-35,88
CLIENTS - AVANCES ET ACOMPTES	1 751	0,41	2 731	0,97	(980)	-35,88
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 871	3,49	17 584	6,27	(2 713)	-15,43
FOURNISSEURS	14 770	3,47	16 858	6,01	(2 089)	-12,39
FOURN. FACT. NON PARVEN.	101	0,02	726	0,26	(624)	-86,02
Dettes fiscales et sociales	33 670	7,90	33 665	12,00	5	0,02
DETTES PROV. POUR CP	24 629	5,78	24 573	8,76	56	0,23
CHARGE A PAYER TAXE MOBILITE	175	0,04			175	
CHARGES SOCIALES SUR CP	8 866	2,08	9 092	3,24	(226)	-2,48
Autres dettes			7 036	2,51	(7 036)	-100,00
OFFICE HLM			7 036	2,51	(7 036)	-100,00
Produits constatés d'avance	6 446	1,51	8 332	2,97	(1 886)	-22,63

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	5 983	1,40	3 677	1,31	2 306	62,73
PCA SUR ACTIONS A CONSERVER	463	0,11	4 655	1,66	(4 192)	-90,05
Total du passif	426 177	100,00	280 536	100,00	145 642	51,92

Compte de Résultat 1/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
			12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		960	1 873
	Vente de biens et services			
	Ventes de biens			
	dont ventes de dons en nature			
	Ventes de prestations de service		180 695	226 286
	dont parrainages			
	Produits de tiers financeurs			
	Concours publics et subventions		456 628	449 354
	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		35 445	20 723
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés		28 435	19 955
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			
	Autres produits		17 394	
	Total des produits d'exploitation		719 556	718 191
	Achats de marchandises			
	Variation de stocks			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stocks			
	Autres achats et charges externes		281 914	257 599
	Aides financières			
	Impôts, taxes et versements assimilés		23 011	26 216
	Salaires		235 588	244 315
	Cotisations sociales		76 783	72 351
	Dotation aux amortissements et dépréciations		8 152	8 886
	Dotation aux provisions		16 254	40 783
	Reports en fonds dédiés		48 963	28 435
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées			
	Autres charges		1 125	
	Total des charges d'exploitation		691 791	678 584
	RESULTAT D'EXPLOITATION		27 766	39 607

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION			27 766	39 607
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur dépréciations et provisions Différences positives de change Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie Produits des immobilisations financières cédées			
	Total des produits financiers			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Valeurs comptables des immobilisations financières cédées Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
	Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER				
RESULTAT COURANT avant impôts			27 766	39 607
	Produits exceptionnels			13 911
	Charges exceptionnelles			7 191
RESULTAT EXCEPTIONNEL				6 720
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS			719 556	732 102
TOTAL DES CHARGES			691 791	685 775
EXCEDENT ou DEFICIT			27 766	46 326
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature			815	1 168
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL			815	1 168
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens			815	1 168
Prestations				
Personnel bénévole				
TOTAL			815	1 168

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
Total des produits d'exploitation	719 556	100,00	718 191	100,00	1 366	0,19
Cotisations	960	0,13	1 873	0,26	(913)	-48,74
COTISATIONS	960	0,13	1 873	0,26	(913)	-48,74
Ventes de biens et services	180 695	25,11	226 286	31,51	(45 591)	-20,15
Ventes de prestations de service	180 695	25,11	226 286	31,51	(45 591)	-20,15
PS CNAF ANIMATION GLOBALE ET COO	82 646	11,49	80 764	11,25	1 882	2,33
CAF PS ACF	27 650	3,84	27 020	3,76	630	2,33
PS CNAF CLSH	15 928	2,21	21 495	2,99	(5 567)	-25,90
CNAF PS JEUNES			21 020	2,93	(21 020)	-100,00
CNAF REAAP			3 118	0,43	(3 118)	-100,00
PS CNAF CLAS	5 516	0,77	5 397	0,75	119	2,21
CNAF PLAN MERCREDI	5 019	0,70	8 627	1,20	(3 608)	-41,82
CNAF BONUS CTG	8 616	1,20	9 653	1,34	(1 037)	-10,74
PARTICIPATION USAGERS ACTIVITES	11 553	1,61	12 266	1,71	(713)	-5,81
PARTICIPATION USAGERS CLSH -6	7 793	1,08	9 181	1,28	(1 388)	-15,12
PARTICIPATION USAGERS CLSH +6	11 592	1,61	12 772	1,78	(1 180)	-9,24
PARTICIPATION USAGER ADOS	1 088	0,15			1 088	
AUTRES PRODUITS	3 294	0,46	14 973	2,08	(11 679)	-78,00
Produits de tiers financeurs	456 628	63,46	449 354	62,57	7 274	1,62
Concours publics et subventions	456 628	63,46	449 354	62,57	7 274	1,62
ETAT CNASEA	1 997	0,28	5 274	0,73	(3 277)	-62,13
ADULTE RELAIS	21 578	3,00	22 430	3,12	(853)	-3,80
AIDE A L' APPRENTISSAGE	5 500	0,76			5 500	
ETAT ACSE CUCS	22 500	3,13	28 500	3,97	(6 000)	-21,05
ETAT PDEC / CGET			50 000	6,96	(50 000)	-100,00
ETAT VVV			5 400	0,75	(5 400)	-100,00
ETAT FINANCEMENT ANCV	10 560	1,47	8 800	1,23	1 760	20,00
ETAT AUTRES	17 500	2,43	10 000	1,39	7 500	75,00
DEPARTEMENT FONCTIONNEMENT	20 900	2,90	20 900	2,91		
DEPARTEMENT PDSL	2 000	0,28	2 000	0,28		
DEPARTEMENT CUCS	5 000	0,69	5 000	0,70		
DEPARTEMENT AUTRES	8 500	1,18	17 000	2,37	(8 500)	-50,00
COMMUNE SUBVENTION FONCTIONNEMENT	66 648	9,26	66 648	9,28		
CC VILLE FAMILLE	16 437	2,28	16 437	2,29		
CC VILLE JEUNESSE	18 070	2,51	18 070	2,52		
VILLE SALJ	62 014	8,62	62 014	8,63		
COMMUNE CUCS GIP			14 500	2,02	(14 500)	-100,00
VILLE AUTRES	69 898	9,71	38 398	5,35	31 500	82,04
CAF SUBVENTION FONCTIONNEMENT	23 095	3,21	23 095	3,22		
CAF LEA	9 429	1,31	11 687	1,63	(2 258)	-19,32
CAF AUTRES SUBVENTIONS	5 000	0,69	8 220	1,14	(3 220)	-39,17
CAF PROJET ACTION JEUNESSE	23 160	3,22			23 160	
CAF REAAP	3 117	0,43			3 117	
AMP POLITIQUE DE LA VILLE	14 500	2,02			14 500	
QUOTE PART DE SUBV INVEST CR	11 244	1,56			11 244	
OFFICE HLM	14 980	2,08			14 980	
AUTRES	3 000	0,42			3 000	
OFFICE HLM			14 980	2,09	(14 980)	-100,00
Autres produits d'exploitation	81 274	11,29	40 678	5,66	40 596	99,80
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	35 445	4,93	20 723	2,89	14 722	71,04
REP.PROV.RISQUES ET CHARGES	35 034	4,87	15 382	2,14	19 652	127,76
REPRISES/CREANCES DOUTEUSES	411	0,06			411	
TRANSE./CHARGES EXPLOITATION			5 341	0,74	(5 341)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
Utilisations des fonds dédiés	28 435	3,95	19 955	2,78	8 480	42,50
REPORT RESSOURCES NON UTILISEES EXE	28 435	3,95	19 955	2,78	8 480	42,50
Autres produits	17 394	2,42			17 394	
PRODUITS DIV. GESTION COURANTE	17 394	2,42			17 394	
Total des charges d'exploitation	691 791	96,14	678 584	94,49	13 207	1,95
Autres achats et charges externes	281 914	39,18	257 599	35,87	24 315	9,44
ELECTRICITE	1 183	0,16	1 031	0,14	152	14,78
CARBURANTS	157	0,02	290	0,04	(133)	-45,76
FOURNIT.ENTRETIEN, PETIT EQUIP	4 748	0,66	9 137	1,27	(4 389)	-48,04
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 748	0,38	3 374	0,47	(626)	-18,54
AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	5 030	0,70	2 789	0,39	2 241	80,34
ALIMENTATION BOISSONS	9 398	1,31	8 717	1,21	681	7,81
FRAIS MEDICAUX	30		23		7	32,27
SOUS-TRAITANCE REPAS	17 587	2,44	18 146	2,53	(559)	-3,08
LOCATIONS MOBILIERES	2 051	0,29	2 174	0,30	(123)	-5,64
LOCATIONS PHOTOCOPIEURS	693	0,10	693	0,10		
CHARGES LOCATIVES & COPROP.	6 408	0,89	4 230	0,59	2 179	51,51
ENTRETIEN ET REPARATIONS	1 320	0,18	1 003	0,14	317	31,63
MAINTENANCE	2 048	0,28	1 947	0,27	101	5,18
MAINTENANCE MATERIEL INFORMATIQUE	351	0,05			351	
PRIMES D'ASSURANCES	2 153	0,30	2 265	0,32	(112)	-4,94
PERSONNEL INTERIMAIRE	19 215	2,67	12 834	1,79	6 381	49,72
PERSONNEL DETACHE OU PRETE	9 914	1,38	12 787	1,78	(2 873)	-22,47
REMUNERATIONS DES INTERMEDIAIRES	38 599	5,36	26 139	3,64	12 460	47,67
HONORAIRES	610	0,08	106	0,01	504	474,18
PUBLICITE, PUBLICATIONS,	1 630	0,23	787	0,11	843	107,11
DIVERS (POURBOIRES)			200	0,03	(200)	-100,00
DEPLACEMENTS, MISSIONS	2 776	0,39	1 591	0,22	1 184	74,41
RECEPTIONS	1 080	0,15	1 172	0,16	(91)	-7,78
FRAIS POST AUX	7				7	
TELEPHONE	4 394	0,61	4 470	0,62	(76)	-1,69
SERV. BANCAIRES TAXABLES	769	0,11	281	0,04	489	174,10
TRAVAUX FACONS EXECUTES A L EXTERIEUR	48 333	6,72	42 098	5,86	6 235	14,81
TRANSPORT D ACTIVITES ANIMATION	32 919	4,57	28 676	3,99	4 243	14,80
FORMATION	195	0,03	1 498	0,21	(1 303)	-86,98
FRAIS DE SIEGE	65 568	9,11	69 142	9,63	(3 575)	-5,17
Impôts, taxes et versements assimilés	23 011	3,20	26 216	3,65	(3 205)	-12,22
TAXE SUR LES SALAIRES	18 009	2,50	18 527	2,58	(518)	-2,80
TAXE MOBILITE REGION	175	0,02			175	
PARTICIP. DES EMPLOYEURS A FC	5 508	0,77	5 743	0,80	(235)	-4,09
AUTRES DROITS	(681)	-0,09	1 946	0,27	(2 627)	-135,00
Salaires	235 588	32,74	244 315	34,02	(8 727)	-3,57
SALAIRES, APPOINTEMENTS	233 707	32,48	241 060	33,56	(7 352)	-3,05
CONGES PAYES	56	0,01	3 256	0,45	(3 200)	-98,29
RUPTURE CONVENTIONNELLE	1 825	0,25			1 825	
Cotisations sociales	76 783	10,67	72 351	10,07	4 433	6,13
COTISATIONS URSSAF	49 678	6,90	45 960	6,40	3 718	8,09
MUTUELLE	1 485	0,21	1 227	0,17	258	21,04
COTISATIONS RETRAITES	13 405	1,86	12 732	1,77	673	5,29
COTISATIONS PREVOYANCE	1 780	0,25	1 797	0,25	(17)	-0,95
CHARGES SOCIALES SUR CP	(226)	-0,03	565	0,08	(791)	-139,93
VERSEMENTS AUX COMITES D'ENTRE	2 805	0,39	2 893	0,40	(88)	-3,04

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
PRIME TRANSPORT	884	0,12	934	0,13	(50)	-5,36
VERSEMENTS AUX AUTRES OUVRES	5 413	0,75	4 984	0,69	429	8,60
MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 560	0,22	1 260	0,18	300	23,81
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	8 152	1,13	8 886	1,24	(734)	-8,26
DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES	228	0,03			228	
DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	7 924	1,10	8 652	1,20	(728)	-8,41
DOT.PROV.DEP.CREANCES			234	0,03	(234)	-100,00
Dotations aux provisions	16 254	2,26	40 783	5,68	(24 528)	-60,14
DOT.PROV.RISQUES ET CHARGES	10 003	1,39	40 499	5,64	(30 496)	-75,30
DOT.PROV.RISQUES ET CHARGES IDR	6 251	0,87	284	0,04	5 967	N/S
Reports en fonds dédiés	48 963	6,80	28 435	3,96	20 528	72,19
ENGAGEMENT A REALISER RESSOURCES AF	48 963	6,80	28 435	3,96	20 528	72,19
Autres charges	1 125	0,16			1 125	
PERTES SUR CREANCES IRRECOUV.	705	0,10			705	
CH.DIVERSES GESTION COURANTES	420	0,06			420	
Résultat d'exploitation	27 766	3,86	39 607	5,51	(11 841)	-29,90
Total des produits financiers						
Total des charges financières						
Résultat financier						
Résultat courant avant impôts	27 766	3,86	39 607	5,51	(11 841)	-29,90
Produits exceptionnels			13 911	1,94	(13 911)	-100,00
Produits exceptionnels			13 911	1,94	(13 911)	-100,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS			7 901	1,10	(7 901)	-100,00
QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D'I			6 010	0,84	(6 010)	-100,00
Charges exceptionnelles			7 191	1,00	(7 191)	-100,00
Charges exceptionnelles			7 191	1,00	(7 191)	-100,00
AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES			7 191	1,00	(7 191)	-100,00
Résultat exceptionnel			6 720	0,94	(6 720)	-100,00
Excédent ou déficit de l'exercice	27 766	3,86	46 326	6,45	(18 561)	-40,07
Contributions volontaires en nature	815	0,11	1 168	0,16	(353)	-30,25
Prestations en nature	815	0,11	1 168	0,16	(353)	-30,25
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	815	0,11	1 168	0,16	(353)	-30,25
Charges des contributions volontaires en nature	815	0,11	1 168	0,16	(353)	-30,25
Mise à disposition gratuite biens	815	0,11	1 168	0,16	(353)	-30,25
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	815	0,11	1 168	0,16	(353)	-30,25

ASS FAIL 13-CRECHE GRENADINE

1 Rue JEAN JACQUES VERNAZZA
CENTRE SOCIAL ESTAQUE - BASSIN D
13016 MARSEILLE 16

SIRET 77555839800191

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	878	228	651	
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	7 145	2 014	5 131	1 996
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	2 000		2 000	2 000
	TOTAL (II)	10 023	2 241	7 782	3 996
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	248		248	1 123
	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	6 185		6 185	176 557
TOTAL ACTIF (I à VII)	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	240 207		240 207	24 576
	Charges constatées d'avance	3 286		3 286	3 190
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	1 827		1 827	20 344
	TOTAL (III)	251 753		251 753	225 790
	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation				
	Actif (VII)				
	TOTAL ACTIF (I à VII)	261 776	2 241	259 535	229 786

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an2 0002 000

(2) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES	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		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau		
	Excédent ou déficit de l'exercice	47 520	55 862
	Total des fonds propres (situation nette)	47 520	55 862
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	47 520	55 862
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	2 000	
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	2 000	
Provisions	Provisions pour risques	40 358	29 523
	Provisions pour charges	3 620	2 074
	Total des provisions	43 978	31 597
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	47 171	14 606
	Emprunts et dettes financières divers (2)	35 411	72 783
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	218	385
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 506	27 227
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	41 150	27 326
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)	20 551	
	Total des dettes	166 036	142 327
	Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	TOTAL PASSIF	259 535	229 786
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	47 520,43	55 861,83
	(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	165 818	141 942
	(2) Dont emprunts participatifs		

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
TOTAL II – Frais d'établissement NET						
TOTAL III - Actif Immobilisé NET	7 782	3,00	3 996	1,74	3 786	94,76
Concessions brevets et droits similaires	651	0,25			651	
CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	878	0,34			878	
AMORT. CONCESSIONS ET DROITS	(228)	-0,09			(228)	
Autres immobilisations corporelles	5 131	1,98	1 996	0,87	3 136	157,13
MATERIEL	5 870	2,26	1 910	0,83	3 960	207,30
MATERIEL DE BUREAU & INFORMATIQUE	1 274	0,49	1 274	0,55		
AMORTISSEMENT MATERIEL	(845)	-0,33	(446)	-0,19	(400)	-89,66
AMORT. MATERIEL BUREAU	(1 168)	-0,45	(743)	-0,32	(425)	-57,14
Autres immobilisations financières	2 000	0,77	2 000	0,87		
DEPOT ET CAUTIONNEMENT	2 000	0,77	2 000	0,87		
TOTAL IV - Actif Circulant NET	251 753	97,00	225 790	98,26	25 963	11,50
Avances & acomptes versés sur commandes	248	0,10	1 123	0,49	(875)	-77,88
FOURNISSEURS AVANCES ET ACOMPTES	248	0,10	1 123	0,49	(875)	-77,88
Créances clients, usagers et comptes rattachés	6 185	2,38	176 557	76,84	(170 372)	-96,50
CLIENTS	6 185	2,38	7 399	3,22	(1 214)	-16,41
VILLE DE MARSEILLE			2 031	0,88	(2 031)	-100,00
CNAF			165 207	71,90	(165 207)	-100,00
CAF			1 920	0,84	(1 920)	-100,00
Autres créances	240 207	92,55	24 576	10,70	215 632	877,42
SUBVENTION CAF	183 543	70,72			183 543	
FAIL SIEGE - COMPTE DE LIAISON	37 930	14,61			37 930	
LA SOLIDARITE - COMPTE DE LIAISON	5 048	1,94	4 905	2,13	142	2,90
KLEBER - COMPTE DE LIAISON	261	0,10	119	0,05	142	119,70
LES MUSARDISES - COMPTE DE LIAISON	261	0,10	119	0,05	142	119,70
LES LILAS - COMPTE DE LIAISON	261	0,10	119	0,05	142	119,70
VDH - COMPTE DE LIAISON	955	0,37	813	0,35	142	17,50
LES BOURRELY - COMPTE DE LIAISON	261	0,10	119	0,05	142	119,70
BOMPARD - COMPTE DE LIAISON	261	0,10	119	0,05	142	119,70
COCINELLE COMPTE DE LIASON	575	0,22	905	0,39	(330)	-36,48
PRODUITS A RECEVOIR	10 852	4,18	17 359	7,55	(6 507)	-37,48
Charges constatées d'avance	3 286	1,27	3 190	1,39	95	2,99
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 286	1,27	3 190	1,39	95	2,99
Disponibilités	1 827	0,70	20 344	8,85	(18 517)	-91,02
CHEQUES - BORDEREAUX A L'ENCAISSEMENT	492	0,19			492	
CB - REMISE A L'ENCAISSEMENT	80	0,03			80	
CESU - BORDEREAUX A L'ENCAISSEMENT	430	0,17	500	0,22	(70)	-14,00
ESPECES A IMPUTER EN CAISSE			148	0,06	(148)	-100,00
SG PRELEVEMENT SEPA	823	0,32	19 692	8,57	(18 869)	-95,82
CAISSE 2	2		4		(2)	-53,16
TOTAL DUBILAN ACTIF	259 535	100,00	229 786	100,00	29 749	12,95

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
TOTAL I - Total des fonds propres	47 520	18,31	55 862	24,31	(8 341)	-14,93
Total des fonds propres (situation nette)	47 520	18,31	55 862	24,31	(8 341)	-14,93
Excédent ou déficit de l'exercice	47 520	18,31	55 862	24,31	(8 341)	-14,93
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	2 000	0,77			2 000	
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	2 000	0,77			2 000	
FONDS DEDIES	2 000	0,77			2 000	
TOTAL III - Total des Provisions	43 978	16,95	31 597	13,75	12 381	39,18
Provisions pour risques	40 358	15,55	29 523	12,85	10 835	36,70
PROVISIONS DE PRECARITE CDD	1 047	0,40	1 055	0,46	(8)	-0,75
PROVISION RISQUES D'EXPLOITATION	39 311	15,15	28 468	12,39	10 842	38,09
Provisions pour charges	3 620	1,39	2 074	0,90	1 546	74,56
PROVISIONS RETRAITES	3 620	1,39			3 620	
PROVISION RETRAITE			2 074	0,90	(2 074)	-100,00
TOTAL IV - Total des dettes	166 036	63,97	142 327	61,94	23 710	16,66
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	47 171	18,18	14 606	6,36	32 566	222,97
PRELEVEMENT SEPA			68	0,03	(68)	-100,00
BPPC	47 171	18,18	13 623	5,93	33 548	246,26
AGIOS A PAYER			914	0,40	(914)	-100,00
Emprunts et dettes financières divers	35 411	13,64	72 783	31,67	(37 372)	-51,35
FAIL SIEGE - COMPTE DE LIAISON			38 397	16,71	(38 397)	-100,00
ST JOSEPH - COMPTE DE LIAISON	446	0,17	589	0,26	(142)	-24,16
EST AQUE - COMPTE DE LIAISON	27 928	10,76	28 071	12,22	(142)	-0,51
MAC LPP - COMPTE DE LIAISON	7 037	2,71	5 727	2,49	1 309	22,86
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	218	0,08	385	0,17	(167)	-43,34
CLIENTS AVANCES ET ACOMPTES	218	0,08	385	0,17	(167)	-43,34
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 506	8,29	27 227	11,85	(5 721)	-21,01
FOURNISSEURS	20 570	7,93	25 359	11,04	(4 789)	-18,89
FNP FACTURES NON PARVENUES	937	0,36	1 868	0,81	(932)	-49,87
Dettes fiscales et sociales	41 150	15,86	27 326	11,89	13 824	50,59
DETTES PROVISIONS CONGES PAYES	30 072	11,59	19 946	8,68	10 126	50,77
CHARGE A PAYER TAXE MOBILITE	252	0,10			252	
CHARGES SOCIALES CONGES PAYES	10 826	4,17	7 380	3,21	3 446	46,69
Produits constatés d'avance	20 551	7,92			20 551	
PCA SUR ACTIONS A CONSERVER	20 551	7,92			20 551	
Total du passif	259 535	100,00	229 786	100,00	29 749	12,95

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		Etat exprimé en euros Reglement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
			12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		490	380
	Vente de biens et services			
	Ventes de biens			
	dont ventes de dons en nature			
	Ventes de prestations de service		590 817	581 864
	dont parrainages			
	Produits de tiers financeurs			
	Concours publics et subventions		103 217	85 761
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommptible			
	Ressources liées à la générosité du public			
	Dons manuels			
	Mécénats			
	Legs, donations et assurances-vie			
	Contributions financières			
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions		8	12 880
Utilisations des fonds dédiés				
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Autres produits		11 295		
Total des produits d'exploitation			705 827	680 885
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stocks			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stocks			
	Autres achats et charges externes		193 941	190 483
	Aides financières			
	Impôts, taxes et versements assimilés		32 914	31 607
	Salaires		325 108	318 452
	Cotisations sociales		88 649	73 036
	Dotation aux amortissements et dépréciations		1 052	807
	Dotation aux provisions		12 389	30 936
	Reports en fonds dédiés		2 000	
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées			
	Autres charges		2 254	169
	Total des charges d'exploitation			658 306
RESULTAT D'EXPLOITATION			47 520	35 395

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION			47 520	35 395
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur dépréciations et provisions Différences positives de change Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie Produits des immobilisations financières cédées			
	Total des produits financiers			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Valeurs comptables des immobilisations financières cédées Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
	Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER				
RESULTAT COURANT avant impôts			47 520	35 395
	Produits exceptionnels			33 932
	Charges exceptionnelles			13 466
RESULTAT EXCEPTIONNEL				20 466
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS			705 827	714 818
TOTAL DES CHARGES			658 306	658 956
EXCEDENT ou DEFICIT			47 520	55 862
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature			24 000	
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL			24 000	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature			24 000	
Mise à disposition gratuite de biens				
Prestations				
Personnel bénévole				
TOTAL			24 000	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
Total des produits d'exploitation	705 827	100,00	680 885	100,00	24 942	3,66
Cotisations	490	0,07	380	0,06	110	28,95
COTISATIONS	490	0,07	380	0,06	110	28,95
Ventes de biens et services	590 817	83,71	581 864	85,46	8 953	1,54
Ventes de prestations de service	590 817	83,71	581 864	85,46	8 953	1,54
CNAF PSU MAC	470 560	66,67	422 925	62,11	47 635	11,26
CNAF BONUS CTG	46 326	6,56	88 746	13,03	(42 421)	-47,80
PARTICIPATIONS USAGERS MAC	73 932	10,47	70 193	10,31	3 739	5,33
Produits de tiers financeurs	103 217	14,62	85 761	12,60	17 455	20,35
Concours publics et subventions	103 217	14,62	85 761	12,60	17 455	20,35
ETAT CNASEA	1 699	0,24	6 078	0,89	(4 379)	-72,05
CD13 FONCTIONNEMENT MAC	9 240	1,31	10 164	1,49	(924)	-9,09
CD13 MAPE	2 000	0,28	2 000	0,29		
VILLE PETITE ENFANCE	81 902	11,60	61 120	8,98	20 783	34,00
CAF AUTRES SUBVENTIONS	8 376	1,19	6 400	0,94	1 976	30,87
Autres produits d'exploitation	11 303	1,60	12 880	1,89	(1 577)	-12,24
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	8		12 880	1,89	(12 872)	-99,94
REPR/PROV RISQUES&CHARGES D'EXPLOIT	8		12 880	1,89	(12 872)	-99,94
Autres produits	11 295	1,60			11 295	
INDEMNITES ET AUTRES PRODUITS	11 295	1,60			11 295	
Total des charges d'exploitation	658 306	93,27	645 490	94,80	12 817	1,99
Autres achats et charges externes	193 941	27,48	190 483	27,98	3 458	1,82
EDF	11 058	1,57	16 182	2,38	(5 124)	-31,67
FOURNITURES D'ACTIVITE	1 842	0,26	5 194	0,76	(3 352)	-64,53
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 364	0,19	530	0,08	834	157,34
AUTRES MATIERES & FOURNITURES	6 058	0,86	5 531	0,81	527	9,53
ACHATS FOURNITURES COUCHES	2 365	0,34	4 277	0,63	(1 912)	-44,70
ALIMENTATION, BOISSONS	1 016	0,14	327	0,05	688	210,44
FRAIS MEDICAUX	521	0,07	1 106	0,16	(585)	-52,91
SOUS TRAITANCE REPAS	34 712	4,92	44 665	6,56	(9 953)	-22,28
LOCATIONS MOBILIERES	1 296	0,18	1 296	0,19		
LOCATIONS PHOTOCOPIEURS	850	0,12	850	0,12		
CHARGES LOC. & DE CO-PROPR.	14 009	1,98	3 450	0,51	10 559	306,06
ENTRETIEN REPARATIONS	8 351	1,18	2 207	0,32	6 144	278,35
MAINTENANCE	7 163	1,01	4 018	0,59	3 145	78,28
ASSURANCES	1 486	0,21	1 090	0,16	396	36,31
PERSONNEL INTERIMAIRE	2 429	0,34	9 295	1,37	(6 866)	-73,87
REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES	18 664	2,64	11 743	1,72	6 921	58,94
HONORAIRES	812	0,12	48	0,01	764	N/S
CADEAUX DONS GRATIFICATIONS			6		(6)	-100,00
FRAIS DE DEPLACEMENTS, MISSIONS	963	0,14	1 151	0,17	(188)	-16,35
RECEPTIONS	445	0,06	692	0,10	(247)	-35,72
TELEPHONE	2 581	0,37	3 058	0,45	(477)	-15,60
FRAIS BANCAIRES	5 375	0,76	3 572	0,52	1 803	50,47
FRAIS DE SIEGE	70 582	10,00	70 194	10,31	388	0,55
Impôts, taxes et versements assimilés	32 914	4,66	31 607	4,64	1 307	4,13
TAXES SUR SALAIRES	25 254	3,58	21 475	3,15	3 779	17,60

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
TAXE MOBILITE REGION	252	0,04			252	
FORMATION UNIFORMATION	7 198	1,02	7 002	1,03	196	2,80
IMPOTS ET TAXES	897	0,13	874	0,13	23	2,58
TAXE HANDICAP	(688)	-0,10	2 256	0,33	(2 943)	-130,50
Salaires	325 108	46,06	318 452	46,77	6 656	2,09
SALAIRES BRUTS	314 982	44,63	310 988	45,67	3 994	1,28
CONGES PAYES	10 126	1,43	3 328	0,49	6 798	204,24
INDEMNITES LICENCIEMENT			986	0,14	(986)	-100,00
RUPTURE CONVENTIONNELLE			3 150	0,46	(3 150)	-100,00
Cotisations sociales	88 649	12,56	73 036	10,73	15 613	21,38
COTISATIONS URSSAF	51 102	7,24	42 965	6,31	8 137	18,94
MUTUELLE	1 977	0,28	1 867	0,27	111	5,93
CAISSE DE RETRAITE AG2R	13 356	1,89	11 172	1,64	2 184	19,54
PREVOYANCE HUMANIS	1 795	0,25	1 777	0,26	19	1,06
CHARGES CONGES PAYES	3 446	0,49	733	0,11	2 713	370,15
CSE COMITE ENTREPRISE	3 780	0,54	3 732	0,55	48	1,28
PRIME DE TRANSPORT	682	0,10	341	0,05	341	99,81
CHEQUES DEJEUNER	10 561	1,50	8 092	1,19	2 469	30,51
MEDECINE DU TRAVAIL	1 950	0,28	2 358	0,35	(408)	-17,30
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 052	0,15	807	0,12	245	30,40
DOTATIONS IMMO INCORPORELLES	228	0,03			228	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	824	0,12	807	0,12	18	2,18
Dotations aux provisions	12 389	1,76	30 936	4,54	(18 547)	-59,95
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	10 842	1,54	29 523	4,34	(18 681)	-63,27
DOTATION PROVISION IDR	1 546	0,22	1 413	0,21	133	9,44
Reports en fonds dédiés	2 000	0,28			2 000	
FONDS DEDES	2 000	0,28			2 000	
Autres charges	2 254	0,32	169	0,02	2 085	N/S
PERTES SUR CREANCES IRRECouvrABLES			169	0,02	(169)	-100,00
CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANT	2 254	0,32			2 254	
Résultat d'exploitation	47 520	6,73	35 395	5,20	12 125	34,26
Total des produits financiers						
Total des charges financières						
Résultat financier						
Résultat courant avant impôts	47 520	6,73	35 395	5,20	12 125	34,26
Produits exceptionnels			33 932	4,98	(33 932)	-100,00
Produits exceptionnels			33 932	4,98	(33 932)	-100,00
PRODUITS EXCEPT OPERATIONS GESTION			33 932	4,98	(33 932)	-100,00
Charges exceptionnelles			13 466	1,98	(13 466)	-100,00
Charges exceptionnelles			13 466	1,98	(13 466)	-100,00
AUTRES CHARG. EXCEPTIONNELLES			13 466	1,98	(13 466)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/202512 31/12/2025mois		01/01/202412 31/12/2024mois		Variations%	
Résultat exceptionnel			20 4663,01		(20 466)	-100,00
Excédent ou déficit de l'exercice	47 5206,73		55 8628,20		(8 341)	-14,93
Contributions volontaires en nature	24 0003,40				24 000	
Prestations en nature	24 0003,40				24 000	
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	24 0003,40				24 000	
Charges des contributions volontaires en nature	24 0003,40				24 000	
Mise à disposition gratuite biens	24 0003,40				24 000	
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	24 0003,40				24 000	

ASS FAIL 13 BONNEVEINE

70 Avenue Zenatti

13008 MARSEILLE 08

SIRET 77555839800282

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06					
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	878	228	651	
	Autres immobilisations incorporelles	2 500		2 500	2 500
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	11 277	3 960	7 317	4 330
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	1 700		1 700	1 700
	TOTAL (II)	16 356	4 188	12 168	8 530
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	79		79	94
	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	129 476		129 476	105 998
TOTAL ACTIF (I à VII)	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	203 917		203 917	106 455
	Charges constatées d'avance	6 991		6 991	5 187
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	276 281		276 281	149 683
	TOTAL (III)	616 744		616 744	367 417
	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation				
	Actif (VII)				
	TOTAL ACTIF (I à VII)	633 100	4 188	628 912	375 947

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an1 7001 700

(2) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES	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		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau		
	Excédent ou déficit de l'exercice	(19 520)	(129 045)
	Total des fonds propres (situation nette)	(19 520)	(129 045)
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	3 987	2 487
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	3 987	2 487
	Total des fonds propres	(15 533)	(126 558)
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	9 172	
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	9 172	
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	162 406	143 542
	Total des provisions	162 406	143 542
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	390	572
	Emprunts et dettes financières divers (2)	266 474	265 394
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 025	15 223
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 263	15 288
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	46 969	52 805
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)	147 746	9 681
	Total des dettes	472 868	358 963
	Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF		628 912	375 947
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(19 520,47)	(129 044,97)
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		470 843	343 740
(2) Dont emprunts participatifs			

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL II – Frais d'établissement NET							
TOTAL III - Actif Immobilisé NET		12 167,71	1,93	8 530,17	2,27	3 637,54	42,64
Concessions brevets et droits similaires		650,57	0,10			650,57	
20500000	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR	878,27	0,14			878,27	
28050000	AMORT.CONCESSIONS ET DROITS	(227,70)	-0,04			(227,70)	
Autres immobilisations incorporelles		2 500,00	0,40	2 500,00	0,66		
20700000	FONDS COMMERCIAL	2 500,00	0,40	2 500,00	0,66		
Autres immobilisations corporelles		7 317,14	1,16	4 330,17	1,15	2 986,97	68,98
21811000	MATERIEL	2 501,11	0,40			2 501,11	
21830000	MATERIEL DE BUREAU ET MAT.INFO	4 474,73	0,71	3 679,75	0,98	794,98	21,60
21835000	MATERIELS EPISEC	2 350,00	0,37	2 350,00	0,63		
21840000	MOBILIER	1 951,40	0,31			1 951,40	
28181100	AMORTISSEMENT MATERIEL	(83,37)	-0,01			(83,37)	
28183000	AMORT.MATERIEL DE BUREAU	(1 883,43)	-0,30	(589,86)	-0,16	(1 293,57)	-219,30
28183500	AMORTISSEMENT MAT EPISEC	(1 893,05)	-0,30	(1 109,72)	-0,30	(783,33)	-70,59
28184000	AMORT.MOBILIER DE BUREAU	(100,25)	-0,02			(100,25)	
Autres immobilisations financières		1 700,00	0,27	1 700,00	0,45		
27500000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	1 700,00	0,27	1 700,00	0,45		
TOTAL IV - Actif Circulant NET		616 744,03	98,07	367 416,60	97,73	249 327,43	67,86
Avances & acomptes versés sur commandes		79,36	0,01	93,84	0,02	(14,48)	-15,43
40910000	FOURN. - AVANCES & ACPTES	79,36	0,01	93,84	0,02	(14,48)	-15,43
Créances clients, usagers et comptes rattachés		129 475,50	20,59	105 997,54	28,19	23 477,96	22,15
41121000	CLIENTS CENTRES AIGA	129 475,50	20,59	14 828,25	3,94	114 647,25	773,17
41130000	CONSEIL DEPARTEMENTAL 13			6 000,00	1,60	(6 000,00)	-100,00
41150000	CNAF			82 682,29	21,99	(82 682,29)	-100,00
41160000	CAF			2 487,00	0,66	(2 487,00)	-100,00
41600000	CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX			501,00	0,13	(501,00)	-100,00
49100000	PROV.DEP.COMPTES CLIENTS			(501,00)	-0,13	501,00	100,00
Autres créances		203 917,01	32,42	106 454,91	28,32	97 462,10	91,55
44175100	SUBVENTION CAF	80 352,33	12,78			80 352,33	
45151000	LA SOLIDARITE - COMPTE DE LIAISON	2 300,00	0,37	2 300,00	0,61		
45153000	ST JOSEPH - COMPTE DE LIAISON	100 000,00	15,90	100 000,00	26,60		
45155000	LES MUSARDISES - COMPTE DE LIAISO	91,89	0,01	91,89	0,02		
45184000	LA CORDERIE - COMPTE DE LIAISON	12 170,80	1,94			12 170,80	
46787000	PRODUITS A RECEVOIR	9 001,99	1,43			9 001,99	
46870000	DIVERS PRODUITS A RECEVOIR			4 063,02	1,08	(4 063,02)	-100,00
Charges constatées d'avance		6 991,22	1,11	5 187,17	1,38	1 804,05	34,78
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	6 991,22	1,11	5 187,17	1,38	1 804,05	34,78
Disponibilités		276 280,94	43,93	149 683,14	39,81	126 597,80	84,58
51120000	CHEQUES A ENCAISSER	8 671,50	1,38	9 387,75	2,50	(716,25)	-7,63
51151000	CESU - BORDEREAUX A L'ENCAISSEME	11,00				11,00	
51152000	ANCV - BORDEREAUX A L'ENCAISSEM	1 860,00	0,30			1 860,00	
51153000	PASS'PORT - ETAT	350,00	0,06	2 600,00	0,69	(2 250,00)	-86,54
51154000	PASS'PORT - CAF			150,00	0,04	(150,00)	-100,00
51160000	ESPECES A IMPUTER EN CAISSE	686,00	0,11	908,50	0,24	(222,50)	-24,49
51210000	BANQUE	264 207,80	42,01	136 056,55	36,19	128 151,25	94,19
53100000	CAISSE 2	494,64	0,08	580,34	0,15	(85,70)	-14,77

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
TOTAL DU BILAN ACTIF	628 911,74	100,00	375 946,77	100,00	252 964,97	67,29

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
TOTAL I - Total des fonds propres	(15 533)	-2,47	(126 558)	-33,66	111 025	87,73
Total des fonds propres (situation nette)	(19 520)	-3,10	(129 045)	-34,33	109 525	84,87
Excédent ou déficit de l'exercice	(19 520)	-3,10	(129 045)	-34,33	109 525	84,87
Total des autres fonds propres	3 987	0,63	2 487	0,66	1 500	60,31
Subventions d'investissement	3 987	0,63	2 487	0,66	1 500	60,31
13110000 SUBVENT.INVEST NON REALISEE	3 987	0,63	2 487	0,66	1 500	60,31
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	9 172	1,46			9 172	
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	9 172	1,46			9 172	
19400000 FONDS DEDIES SUR SUB D EXPLOIT AT	9 172	1,46			9 172	
TOTAL III - Total des Provisions	162 406	25,82	143 542	38,18	18 864	13,14
Provisions pour charges	162 406	25,82	143 542	38,18	18 864	13,14
15210000 PROVISIONS RETRAITE	162 406	25,82			162 406	
15300000 PROVISIONS : PENSIONS			143 542	38,18	(143 542)	-100,00
TOTAL IV - Total des dettes	472 868	75,19	358 963	95,48	113 905	31,73
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	390	0,06	572	0,15	(182)	-31,76
51130000 CARTE BANCAIRE A ENCAISSER	243	0,04	24	0,01	219	931,91
51140000 VIREMENT A L'ENCAISSEMENT	8				8	
51152000 ANCV - BORDEREAUX A L'ENCAISSEM			133	0,04	(133)	-100,00
51155000 COLLEGIEN DE PROVENCE	140	0,02	415	0,11	(275)	-66,27
Emprunts et dettes financières divers	266 474	42,37	265 394	70,59	1 080	0,41
45150000 FAIL SIEGE - COMPTE DE LIAISON	263 160	41,84	262 079	69,71	1 080	0,41
45183000 VALENTINE LES 3 LUCS	3 315	0,53	3 315	0,88		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 025	0,32	15 223	4,05	(13 198)	-86,70
41910000 CLIENTS - AVANCES ET ACOMPTES	2 025	0,32	15 223	4,05	(13 198)	-86,70
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 263	1,47	15 288	4,07	(6 025)	-39,41
40120000 FOURNISSEURS	7 384	1,17	13 532	3,60	(6 148)	-45,43
40810000 FOURN. FACT. NON PARVEN.	1 879	0,30	1 756	0,47	123	7,02
Dettes fiscales et sociales	46 969	7,47	52 805	14,05	(5 836)	-11,05
42500000 PERSONNEL - AVANCES ET ACOMPTE	145	0,02			145	
42820000 DETTES PROV. POUR CP	33 807	5,38	38 544	10,25	(4 737)	-12,29
43810000 CHARGE A PAYER TAXE MOBILITE	327	0,05			327	
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CP	12 170	1,94	14 261	3,79	(2 091)	-14,66
44173000 SUBVENTION DEPARTEMENT	520	0,08			520	
Produits constatés d'avance	147 746	23,49	9 681	2,58	138 065	N/S
48710000 PCA SUR ACTIONS A CONSERVER	147 746	23,49	9 681	2,58	138 065	N/S
Total du passif	628 912	100,00	375 947	100,00	252 965	67,29

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	14 281	19 684
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	651 091	659 858
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions	411 495	284 225
	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	501	
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés		
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Autres produits	918	
	Total des produits d'exploitation	1 078 285	963 767
	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	419 303	401 804
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	42 175	44 997
	Salaires	444 030	470 292
	Cotisations sociales	159 088	160 908
	Dotation aux amortissements et dépréciations	2 488	1 810
	Dotation aux provisions	18 864	12 749
	Reports en fonds dédiés	9 172	
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges	2 686	
	Total des charges d'exploitation	1 097 806	1 092 561
RESULTAT D'EXPLOITATION		(19 520)	(128 794)

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION			(19 520)	(128 794)
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur dépréciations et provisions Différences positives de change Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie Produits des immobilisations financières cédées			
	Total des produits financiers			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Valeurs comptables des immobilisations financières cédées Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
	Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER				
RESULTAT COURANT avant impôts			(19 520)	(128 794)
	Produits exceptionnels			1 762
	Charges exceptionnelles			2 012
RESULTAT EXCEPTIONNEL				(251)
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS			1 078 285	965 528
TOTAL DES CHARGES			1 097 806	1 094 573
EXCEDENT ou DEFICIT			(19 520)	(129 045)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature Prestations en nature Bénévolat			186 160	46 179
TOTAL			186 160	46 179
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole			186 160	46 179
TOTAL			186 160	46 179

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		1 078 285	100,00	963 767	100,00	114 519	11,88
Cotisations		14 281	1,32	19 684	2,04	(5 402)	-27,44
75600000	COTISATIONS	14 281	1,32	19 684	2,04	(5 402)	-27,44
Ventes de biens et services		651 091	60,38	659 858	68,47	(8 767)	-1,33
Ventes de prestations de service		651 091	60,38	659 858	68,47	(8 767)	-1,33
70623100	CAF PS AGC	82 646	7,66	80 764	8,38	1 882	2,33
70623200	CAF PS ACF	27 650	2,56	27 020	2,80	630	2,33
70623400	CNAF PS ALSH	58 074	5,39	68 340	7,09	(10 267)	-15,02
70624000	CNAF PLAN MERCREDI	11 947	1,11	1 834	0,19	10 113	551,49
70625000	CNAF BONUS MAC			539	0,06	(539)	-100,00
70626000	CNAF BONUS CTG	23 994	2,23	26 771	2,78	(2 777)	-10,37
70640100	PARTICIPATIONS USAGERS ACTIVITE	321 719	29,84	327 314	33,96	(5 595)	-1,71
70641000	PARTICIPATIONS USAGERS MAC	250	0,02			250	
70642100	PARTICIPATIONS USAGERS ALSH -6ANS	61 592	5,71	58 339	6,05	3 254	5,58
70642200	PARTICIPATIONS USAGERS ALSH +6ANS	55 540	5,15	56 003	5,81	(463)	-0,83
70642300	PARTICIPATIONS USAGERS ADOS	3 485	0,32	8 117	0,84	(4 633)	-57,07
70830000	LOCATIONS DIVERSES	4 195	0,39	4 817	0,50	(622)	-12,91
Produits de tiers financeurs		411 495	38,16	284 225	29,49	127 269	44,78
Concours publics et subventions		411 495	38,16	284 225	29,49	127 269	44,78
74110000	ETAT CNASEA	3 481	0,32	16 283	1,69	(12 802)	-78,62
74310000	CD13 FONCTIONNEMENT	19 250	1,79	18 666	1,94	584	3,13
74370000	CD13 AUTRES	12 500	1,16	13 000	1,35	(500)	-3,85
74410000	VILLE FONCTIONNEMENT	92 450	8,57	113 658	11,79	(21 208)	-18,66
74411000	VILLE FAMILLE	16 437	1,52			16 437	
74430000	VILLE SALJ	105 000	9,74	68 609	7,12	36 391	53,04
74470000	VILLE AUTRES	93 700	8,69	25 000	2,59	68 700	274,80
74510000	CAF FONCTIONNEMENT	18 677	1,73	13 648	1,42	5 029	36,85
74550000	CAF AUTRES SUBVENTIONS	50 000	4,64			50 000	
74870000	AUTRES			15 362	1,59	(15 362)	-100,00
Autres produits d'exploitation		1 419	0,13			1 419	N/S
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		501	0,05			501	
78174000	REPRISES/CREANCES DOUTEUSES	501	0,05			501	
Autres produits		918	0,09			918	N/S
75800000	PRODUITS DIV. GESTION COURANTE	918	0,09			918	N/S
Total des charges d'exploitation		1 097 806	101,81	1 092 561	113,36	5 245	0,48
Autres achats et charges externes		419 303	38,89	401 804	41,69	17 499	4,36
60611000	ELECTRICITE	4 322	0,40	7 623	0,79	(3 301)	-43,30
60612000	EAU	812	0,08	1 005	0,10	(192)	-19,15
60614000	FIOUL DOMESTIQUE	9 613	0,89	6 378	0,66	3 235	50,73
60630000	FOURNIT.ENTRETIEN, PETIT EQUIP	4 794	0,44	4 402	0,46	392	8,92
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 610	0,24	2 696	0,28	(86)	-3,17
60680000	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	5 274	0,49	5 034	0,52	241	4,78
60681000	ALIMENTATION, BOISSONS	2 106	0,20	1 421	0,15	685	48,25
60681100	FRAIS MEDICAUX	167	0,02	38		129	340,13
61120000	SOUS TRAITANCE REPAS	43 840	4,07	43 000	4,46	840	1,95
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	3 176	0,29	278	0,03	2 898	N/S
61351000	LOCATIONS BUREAUX	1 189	0,11	892	0,09	297	33,33
61500000	ENTRETIEN ET REPARATIONS	726	0,07	2 166	0,22	(1 439)	-66,46

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
61560000	MAINTENANCE	3 277	0,30	2 773	0,29	504	18,17
61563000	MAINTENANCE MATERIEL INFORMAT			1 927	0,20	(1 927)	-100,00
61600000	PRIMES D'ASSURANCES	2 539	0,24	3 072	0,32	(534)	-17,37
61810000	DOCUMENTATION GENERALE			33		(33)	-100,00
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE	2 126	0,20			2 126	
62140000	PERSONNEL DETACHE OU PRETE	10 541	0,98	1 357	0,14	9 184	677,01
62200000	REM. INTERMEDIAIRE - HONORAIRE	180 333	16,72	181 789	18,86	(1 456)	-0,80
62260000	HONORAIRES	1 172	0,11	1 711	0,18	(540)	-31,53
62300000	PUBLICITE, PUBLICATIONS,	2 285	0,21	6 701	0,70	(4 416)	-65,90
62380000	DIVERS (POURBOIRES)	38				38	
62500000	DEPLACEMENTS, MISSIONS	785	0,07	1 041	0,11	(256)	-24,56
62570000	RECEPTIONS	1 158	0,11	725	0,08	433	59,74
62600000	FRAIS POST AUX	1 545	0,14	1 953	0,20	(408)	-20,88
62610000	TELEPHONE	4 697	0,44	4 462	0,46	236	5,29
62700000	SERV. BANCAIRES TAXABLES	1 405	0,13	1 360	0,14	45	3,29
62820000	TRAVAUX REALISES A L'EXTERIEUR	11 370	1,05	12 590	1,31	(1 219)	-9,69
62830000	TRANSPORTS D'ACTIVITES D'ANIMAT	8 768	0,81	8 223	0,85	545	6,62
62860000	FRAIS DE FORMATION	855	0,08	605	0,06	250	41,35
62870000	FRAIS DE SIEGE	107 778	10,00	96 553	10,02	11 226	11,63
Impôts, taxes et versements assimilés		42 175	3,91	44 997	4,67	(2 822)	-6,27
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	32 081	2,98	31 629	3,28	452	1,43
63320000	ALLOCATIONS LOGEMENT	327	0,03			327	
63330000	PARTICIP. DES EMPLOYEURS A FC	10 001	0,93	10 045	1,04	(44)	-0,44
63520000	IMPOTS ET TAXES	897	0,08			897	
63580000	TAXE HANDICAPES	(1 131)	-0,10	3 322	0,34	(4 453)	-134,03
Salaires		444 030	41,18	470 292	48,80	(26 262)	-5,58
64110000	SALAIRES, APPOINTEMENTS	447 854	41,53	456 185	47,33	(8 331)	-1,83
64120000	CONGES PAYES	(4 737)	-0,44	14 107	1,46	(18 845)	-133,58
64160000	RUPTURE CONVENTIONNELLE	914	0,08			914	
Cotisations sociales		159 088	14,75	160 908	16,70	(1 820)	-1,13
64510000	COTISATIONS URSSAF	108 411	10,05	103 510	10,74	4 901	4,73
64521000	MUTUELLE	2 131	0,20	2 892	0,30	(760)	-26,29
64531000	CAISSE DE RETRAITE AG2R	31 239	2,90	29 628	3,07	1 611	5,44
64533000	PREVOYANCE HUMANIS	2 919	0,27	3 048	0,32	(130)	-4,25
64580000	COTISATIONS AUX AUTRES ORGANIS	(2 091)	-0,19	4 487	0,47	(6 578)	-146,60
64720000	VERSEMENTS AUX COMITES D'ENTRE	5 374	0,50	5 474	0,57	(100)	-1,82
64730000	VERSEMENTS AUX COMITES D'HYGIE	1 500	0,14	2 062	0,21	(562)	-27,24
64740000	VERSEMENTS AUX AUTRES OUVRES	6 004	0,56	5 733	0,59	271	4,72
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	3 600	0,33	4 074	0,42	(474)	-11,63
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		2 488	0,23	1 810	0,19	678	37,47
68112000	DOT.AMORT. IMMO.CORPORELLES	2 488	0,23	1 309	0,14	1 179	90,09
68174000	DOT.PROV.DEP.CREANCES			501	0,05	(501)	-100,00
Dotations aux provisions		18 864	1,75	12 749	1,32	6 115	47,96
68150000	DOT.PROV RISQUES ET CHARGES	18 864	1,75	12 749	1,32	6 115	47,96
Reports en fonds dédiés		9 172	0,85			9 172	
68900000	FONDS DEDIES	9 172	0,85			9 172	
Autres charges		2 686	0,25			2 686	
65400000	PERTES SUR CREANCES IRRECOUV.	2 635	0,24			2 635	
65800000	CH. DIVERSES GESTION COURANTES	51				51	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
Résultat d'exploitation	(19 520)	-1,81	(128 794)	-13,36	109 274	84,84
Total des produits financiers						
Total des charges financières						
Résultat financier						
Résultat courant avant impôts	(19 520)	-1,81	(128 794)	-13,36	109 274	84,84
Produits exceptionnels			1 762	0,18	(1 762)	-100,00
Produits exceptionnels			1 762	0,18	(1 762)	-100,00
77180000 PRODUITS EXCEPT OPERATIONS GEST			1 762	0,18	(1 762)	-100,00
Charges exceptionnelles			2 012	0,21	(2 012)	-100,00
Charges exceptionnelles			2 012	0,21	(2 012)	-100,00
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES			2 012	0,21	(2 012)	-100,00
Résultat exceptionnel			(251)	-0,03	251	100,00
Excédent ou déficit de l'exercice	(19 520)	-1,81	(129 045)	-13,39	109 525	84,87
Contributions volontaires en nature	186 160	17,26	46 179	4,79	139 981	303,13
Prestations en nature	186 160	17,26	46 179	4,79	139 981	303,13
87100000 CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	186 160	17,26	46 179	4,79	139 981	303,13
Charges des contributions volontaires en nature	186 160	17,26	46 179	4,79	139 981	303,13
Mise à disposition gratuite biens	186 160	17,26	46 179	4,79	139 981	303,13
86100000 CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	186 160	17,26	46 179	4,79	139 981	303,13

ASS FAIL 13 COCCINELLE

82 Avenue de la Croix Rouge

13013 MARSEILLE 13

SIRET 77555839800332

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06					
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	878	228	651	
	Autres immobilisations incorporelles	2 500		2 500	2 500
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	18 077	5 003	13 073	15 085
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	21 455	5 231	16 224	17 585
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				1 281
	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	3 117		3 117	152 278
TOTAL ACTIF (I à VII)	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	172 560		172 560	15 353
	Charges constatées d'avance	737		737	726
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	37		37	305
	TOTAL (III)	176 451		176 451	169 942
	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation				
	Actif (VII)				
	TOTAL ACTIF (I à VII)	197 906	5 231	192 675	187 527

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an
(2) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES	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		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau		
	Excédent ou déficit de l'exercice	20 509	24 164
	Total des fonds propres (situation nette)	20 509	24 164
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	10 934	11 492
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	10 934	11 492
	Total des fonds propres	31 442	35 656
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques	3 350	
	Provisions pour charges	1 376	1 484
	Total des provisions	4 725	1 484
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	33 500	28 902
	Emprunts et dettes financières divers (2)	9 389	67 460
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	255	126
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 988	16 425
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	21 328	22 103
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	176	176
	Produits constatés d'avance (1)	64 872	15 195
	Total des dettes	156 508	150 387
	Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	TOTAL PASSIF	192 675	187 527
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	20 508,67	24 164,16
	(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	156 252	150 261
	(2) Dont emprunts participatifs		

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL II – Frais d'établissement NET							
TOTAL III - Actif Immobilisé NET		16 224	8,42	17 585	9,38	(1 361)	-7,74
Concessions brevets et droits similaires		651	0,34			651	
20500000	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR	878	0,46			878	
28050000	AMORT.CONCESSIONS ET DROITS	(228)	-0,12			(228)	
Autres immobilisations incorporelles		2 500	1,30	2 500	1,33		
20700000	FONDS COMMERCIAL	2 500	1,30	2 500	1,33		
Autres immobilisations corporelles		13 073	6,79	15 085	8,04	(2 012)	-13,34
21810000	INSTALL. GENE., AGENC. AMENAG.	14 362	7,45	14 362	7,66		
21811000	MATERIEL	580	0,30			580	
21830000	MATERIEL DE BUREAU ET MAT.INFO	701	0,36	701	0,37		
21835000	MATERIELS EPISEC	2 434	1,26	2 434	1,30		
28181000	AMORT.INSTALLATIONS GENERALES	(2 464)	-1,28	(1 028)	-0,55	(1 436)	-139,67
28181100	AMORTISSEMENT MATERIEL	(111)	-0,06			(111)	
28183000	AMORT.MATERIEL DE BUREAU	(467)	-0,24	(234)	-0,12	(234)	-100,00
28183500	AMMORT MAT EPISEC	(1 961)	-1,02	(1 149)	-0,61	(811)	-70,59
TOTAL IV - Actif Circulant NET		176 451	91,58	169 942	90,62	6 510	3,83
Avances & acomptes versés sur commandes				1 281	0,68	(1 281)	-100,00
40910000	FOURN. - AVANCES & ACPTES			1 281	0,68	(1 281)	-100,00
Créances clients, usagers et comptes rattachés		3 117	1,62	152 278	81,20	(149 160)	-97,95
41121000	CLIENTS MAC AIGA	3 117	1,62	3 806	2,03	(689)	-18,10
41140000	VILLE DE MARSEILLE			6 700	3,57	(6 700)	-100,00
41150000	CNAF			134 687	71,82	(134 687)	-100,00
41160000	CAF			7 084	3,78	(7 084)	-100,00
Autres créances		172 560	89,56	15 353	8,19	157 207	N/S
44174100	SUBVENTION VDM	6 600	3,43			6 600	
44175100	SUBVENTION CAF	141 412	73,39			141 412	
45150000	FAIL SIEGE - COMPTE DE LIAISON	22 262	11,55			22 262	
45151000	LA SOLIDARITE - COMPTE DE LIAISON	2 285	1,19	2 285	1,22		
46870000	DIVERS PRODUITS A RECEVOIR			13 067	6,97	(13 067)	-100,00
Charges constatées d'avance		737	0,38	726	0,39	12	1,60
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	737	0,38	726	0,39	12	1,60
Disponibilités		37	0,02	305	0,16	(268)	-87,94
51120000	CHEQUES A ENCAISSER	25	0,01	92	0,05	(68)	-73,42
51151000	CESU - BORDEREAUX A L'ENCAISSEME			200	0,11	(200)	-100,00
53000000	CAISSE	12	0,01	13	0,01	(1)	-4,67
TOTAL DUBILAN ACTIF		192 675	100,00	187 527	100,00	5 148	2,75

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
TOTAL I - Total des fonds propres	31 442	16,32	35 656	19,01	(4 214)	-11,82
Total des fonds propres (situation nette)	20 509	10,64	24 164	12,89	(3 655)	-15,13
Excédent ou déficit de l'exercice	20 509	10,64	24 164	12,89	(3 655)	-15,13
Total des autres fonds propres	10 934	5,67	11 492	6,13	(558)	-4,86
Subventions d'investissement	10 934	5,67	11 492	6,13	(558)	-4,86
13100000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	5 584	2,90	12 184	6,50	(6 600)	-54,17
13110000 SUBVENT.ETAT	6 600	3,43			6 600	
13900000 SUBV.D'INVESTISSEMENT INSCRIT.	(1 250)	-0,65	(692)	-0,37	(558)	-80,72
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions	4 725	2,45	1 484	0,79	3 241	218,41
Provisions pour risques	3 350	1,74			3 350	
15160000 PROVISIONS : PERTES / CONTRATS	3 350	1,74			3 350	
Provisions pour charges	1 376	0,71	1 484	0,79	(108)	-7,31
15210000 PROVISION RETRAITE	1 376	0,71			1 376	
15300000 PROVISIONS : PENSIONS			1 484	0,79	(1 484)	-100,00
TOTAL IV - Total des dettes	156 508	81,23	150 387	80,19	6 121	4,07
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	33 500	17,39	28 902	15,41	4 598	15,91
51210000 BANQUE	33 500	17,39	28 902	15,41	4 598	15,91
Emprunts et dettes financières divers	9 389	4,87	67 460	35,97	(58 071)	-86,08
45150000 FAIL SIEGE - COMPTE DE LIAISON			59 192	31,56	(59 192)	-100,00
45153000 ST JOSEPH - COMPTE DE LIAISON	6 119	3,18	6 119	3,26		
45156000 MAC LPP - COMPTE DE LIAISON	1 452	0,75			1 452	
45161000 GRENADINE - COMPTE DE LIAISON	575	0,30	905	0,48	(330)	-36,48
45181000 VAL PLAN	1 244	0,65	1 244	0,66		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	255	0,13	126	0,07	129	102,68
41910000 CLIENTS - AVANCES ET ACOMPTES	255	0,13	126	0,07	129	102,68
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 988	14,01	16 425	8,76	10 562	64,31
40120000 FOURNISSEURS	10 838	5,63	7 236	3,86	3 602	49,78
40810000 FOURN. FACT. NON PARVEN.	16 149	8,38	9 189	4,90	6 960	75,75
Dettes fiscales et sociales	21 328	11,07	22 103	11,79	(775)	-3,51
42820000 DETTES PROV. POUR CP	15 570	8,08	16 133	8,60	(563)	-3,49
43810000 CHARGE A PAYER TAXE MOBILITE	152	0,08			152	
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CP	5 605	2,91	5 969	3,18	(364)	-6,10
Autres dettes	176	0,09	176	0,09		
46700000 AUTRES CPTES DEBIT. CREDIT.	176	0,09	176	0,09		
Produits constatés d'avance	64 872	33,67	15 195	8,10	49 677	326,93
48710000 PCA SUR ACTIONS A CONSERVER	64 872	33,67	15 195	8,10	49 677	326,93
Total du passif	192 675	100,00	187 527	100,00	5 148	2,75

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	250	100
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	354 574	343 956
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions	60 319	44 838
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommptible		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	108	2 879
Utilisations des fonds dédiés			
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			
Autres produits	153		
Total des produits d'exploitation		415 404	391 773
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	127 223	131 542
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	19 825	17 975
	Salaires	202 957	186 064
	Cotisations sociales	37 360	48 571
	Dotation aux amortissements et dépréciations	2 820	1 892
	Dotation aux provisions	3 350	1 157
	Reports en fonds dédiés		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges	1 362	
	Total des charges d'exploitation		394 896
RESULTAT D'EXPLOITATION		20 509	4 573

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION			20 509	4 573
PRODUITS FINANCIERS	De participation			
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé			
	Autres intérêts et produits assimilés			
	Reprises sur dépréciations et provisions			
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
	Produits des immobilisations financières cédées			
Total des produits financiers				
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
	Intérêts et charges assimilées			
	Différences négatives de change			
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées			
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
Total des charges financières				
RESULTAT FINANCIER				
RESULTAT COURANT avant impôts			20 509	4 573
	Produits exceptionnels			20 129
	Charges exceptionnelles			538
RESULTAT EXCEPTIONNEL				19 591
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS			415 404	411 902
TOTAL DES CHARGES			394 896	387 738
EXCEDENT ou DEFICIT			20 509	24 164
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature				
Prestations en nature			39 462	
Bénévolat				
TOTAL			39 462	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens			39 462	
Prestations				
Personnel bénévole				
TOTAL			39 462	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		415 404	100,00	391 773	100,00	23 631	6,03
Cotisations		250	0,06	100	0,03	150	150,00
75600000	COTISATIONS	250	0,06	100	0,03	150	150,00
Ventes de biens et services		354 574	85,36	343 956	87,79	10 618	3,09
Ventes de prestations de service		354 574	85,36	343 956	87,79	10 618	3,09
70623300	CNAF PSU MAC	306 261	73,73	259 180	66,16	47 081	18,17
70626000	CNAF BONUS CTG	18 277	4,40	56 660	14,46	(38 383)	-67,74
70641000	PARTICIPATIONS USAGERS MAC	30 037	7,23	28 116	7,18	1 921	6,83
Produits de tiers financeurs		60 319	14,52	44 838	11,44	15 481	34,53
Concours publics et subventions		60 319	14,52	44 838	11,44	15 481	34,53
74310000	CD13 FONCTIONNEMENT	5 280	1,27			5 280	
74360000	CD13 FONCTIONNEMENT MAC			4 400	1,12	(4 400)	-100,00
74380000	CD13 MAPE			2 000	0,51	(2 000)	-100,00
74460000	VILLE PETITE ENFANCE	49 694	11,96	33 438	8,53	16 256	48,62
74550000	CAF AUTRES SUBVENTIONS	4 786	1,15	5 000	1,28	(214)	-4,28
74700000	QUOTE PART DE SUBV INVEST CR	558	0,13			558	
Autres produits d'exploitation		262	0,06	2 879	0,73	(2 618)	-90,92
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		108	0,03	2 879	0,73	(2 771)	-96,23
78150000	REP.PROV.RISQUES ET CHARGES			1 033	0,26	(1 033)	-100,00
78151000	REPRISE PROVISION IDR	108	0,03			108	
79100000	TRANSF./CHARGES EXPLOITATION			1 846	0,47	(1 846)	-100,00
Autres produits		153	0,04			153	
75800000	PRODUITS DIV. GESTION COURANTE	153	0,04			153	
Total des charges d'exploitation		394 896	95,06	387 200	98,83	7 695	1,99
Autres achats et charges externes		127 223	30,63	131 542	33,58	(4 319)	-3,28
60611000	ELECTRICITE	6 750	1,62	8 500	2,17	(1 750)	-20,59
60630000	FOURNIT.ENTRETIEN, PETIT EQUIP	1 943	0,47	2 693	0,69	(750)	-27,85
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	977	0,24	536	0,14	441	82,36
60680000	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	8 196	1,97	3 411	0,87	4 784	140,26
60680500	ACHATS FOURNITURES COUCHES	1 536	0,37	1 907	0,49	(371)	-19,46
60681000	ALIMENTATION, BOISSONS	256	0,06	253	0,06	3	1,25
60681100	FRAIS MEDICAUX	211	0,05	583	0,15	(373)	-63,84
61120000	SOUS TRAITANCE REPAS	23 323	5,61	24 613	6,28	(1 290)	-5,24
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	1 253	0,30	1 209	0,31	43	3,59
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	281	0,07	278	0,07	3	0,91
61500000	ENTRETIEN ET REPARATIONS	8 542	2,06	8 615	2,20	(73)	-0,85
61560000	MAINTENANCE	5 507	1,33	1 934	0,49	3 574	184,84
61600000	PRIMES D'ASSURANCES	872	0,21	392	0,10	480	122,33
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE	12 795	3,08	18 753	4,79	(5 958)	-31,77
62140000	PERSONNEL DETACHE OU PRETE			6 119	1,56	(6 119)	-100,00
62200000	REM. INTERMEDIAIRE - HONORAIRE	10 081	2,43	5 122	1,31	4 959	96,81
62260000	HONORAIRES	523	0,13	3 092	0,79	(2 569)	-83,09
62500000	DEPLACEMENTS, MISSIONS	731	0,18	380	0,10	351	92,30
62570000	RECEPTIONS	151	0,04	76	0,02	76	99,66
62610000	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	432	0,10	648	0,17	(216)	-33,35
62610100	TEL MOBILE SFR + TABLETTE	227	0,05			227	
62700000	SERV. BANCAIRES TAXABLES	606	0,15	976	0,25	(369)	-37,87
62820000	TRAVAUX REALISES A L'EXTERIEUR	196	0,05			196	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
62860000	FRAIS DE FORMATION	305	0,07	550	0,14	(245)	-44,52
62870000	FRAIS DE SIEGE	41 530	10,00	40 902	10,44	627	1,53
Impôts, taxes et versements assimilés		19 825	4,77	17 975	4,59	1 851	10,30
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	15 262	3,67	12 411	3,17	2 850	22,97
63320000	TAXE MOBILITE REGION	152	0,04			152	
63330000	PARTICIP. DES EMPLOYEURS A FC	4 794	1,15	4 260	1,09	534	12,53
63580000	TAXE HANDICAPES	(382)	-0,09	1 304	0,33	(1 685)	-129,29
Salaires		202 957	48,86	186 064	47,49	16 893	9,08
64110000	SALAIRES, APPOINTEMENTS	201 923	48,61	179 373	45,78	22 550	12,57
64120000	CONGES PAYES	(563)	-0,14	4 237	1,08	(4 800)	-113,29
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	1 596	0,38	2 454	0,63	(858)	-34,95
Cotisations sociales		37 360	8,99	48 571	12,40	(11 211)	-23,08
64510000	COTISATIONS URSSAF	34 199	8,23	29 786	7,60	4 413	14,82
64521000	MUTUELLE	1 791	0,43	765	0,20	1 027	134,29
64531000	CAISSE DE RETRAITE AG2R	8 856	2,13	7 711	1,97	1 145	14,85
64533000	PREVOYANCE HUMANIS	1 151	0,28	1 026	0,26	125	12,23
64580000	COTISATIONS AUX AUTRES ORGANIS	(364)	-0,09	1 211	0,31	(1 575)	-130,07
64720000	VERSEMENTS AUX COMITES D'ENTRE	2 423	0,58	2 152	0,55	271	12,58
64730000	VERSEMENTS AUX COMITES D'HYGIE	878	0,21	601	0,15	277	46,11
64740000	VERSEMENTS AUX AUTRES OUVRES	3 542	0,85	3 959	1,01	(417)	-10,53
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 350	0,32	1 362	0,35	(12)	-0,88
64900000	TRANSFERT DE CHARGES DE PERSONN	(16 466)	-3,96			(16 466)	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		2 820	0,68	1 892	0,48	928	49,03
68112000	DOT.AMORT. IMMO.CORPORELLES	2 820	0,68	1 892	0,48	928	49,03
Dotations aux provisions		3 350	0,81	1 157	0,30	2 193	189,52
68150000	DOT.PROV RISQUES ET CHARGES	3 350	0,81			3 350	
68151000	DOT.PROV. RISQUES ET CHARGES IDR			1 157	0,30	(1 157)	-100,00
Autres charges		1 362	0,33			1 362	
65800000	CH. DIVERSES GESTION COURANTES	1 362	0,33			1 362	
Résultat d'exploitation		20 509	4,94	4 573	1,17	15 936	348,47
Total des produits financiers							
Total des charges financières							
Résultat financier							
Résultat courant avant impôts		20 509	4,94	4 573	1,17	15 936	348,47
Produits exceptionnels				20 129	5,14	(20 129)	-100,00
Produits exceptionnels				20 129	5,14	(20 129)	-100,00
77200000	PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE			19 570	5,00	(19 570)	-100,00
77700000	QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D'I			558	0,14	(558)	-100,00
Charges exceptionnelles				538	0,14	(538)	-100,00
Charges exceptionnelles				538	0,14	(538)	-100,00
67180000	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES			538	0,14	(538)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
Résultat exceptionnel			19 5915,00		(19 591)	-100,00
Excédent ou déficit de l'exercice	20 5094,94		24 1646,17		(3 655)	-15,13
Contributions volontaires en nature	39 4629,50				39 462	
Prestations en nature	39 4629,50				39 462	
87100000CHARGES SUPPLETIVES	39 4629,50				39 462	
Charges des contributions volontaires en nature	39 4629,50				39 462	
Mise à disposition gratuite biens	39 4629,50				39 462	
86100000CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	39 4629,50				39 462	

ASS FAIL 13 CORDERIE Saint -Victor

33 Boulevard de la Corderie

13007 MARSEILLE 07

SIRET 77555839800316

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06					
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	878	228	651	
	Autres immobilisations incorporelles	2 500		2 500	2 500
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	8 846	5 512	3 335	4 818
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	12 224	5 739	6 485	7 318
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	661		661	574
	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 928		1 928	156 529
TOTAL ACTIF (I à VII)	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	215 309		215 309	63 752
	Charges constatées d'avance	297		297	1 164
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	259 045		259 045	134 337
	TOTAL (III)	477 240		477 240	356 356
	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation				
	Actif (VII)				
	TOTAL ACTIF (I à VII)	489 464	5 739	483 725	363 673

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an
(2) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
FONDS PROPRES	Autres		
	Report à nouveau		
	Excédent ou déficit de l'exercice	109 845	58 681
	Total des fonds propres (situation nette)	109 845	58 681
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	109 845	58 681
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
Fonds reportés et dédiés	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
Fonds reportés et dédiés	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques	17 875	16 035
	Provisions pour charges	112 367	110 333
	Total des provisions	130 242	126 368
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	113	612
	Emprunts et dettes financières divers (2)	69 246	10 076
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	102 833	92 270
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 004	10 403
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	34 469	51 879
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)	27 973	13 383
DETTES (1)	Total des dettes	243 637	178 624
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF		483 725	363 673
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		109 845,35	58 681,35
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		140 804	86 353
(2) Dont emprunts participatifs			

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL II – Frais d'établissement NET							
TOTAL III - Actif Immobilisé NET		6 485	1,34	7 318	2,01	(832)	-11,38
Concessions brevets et droits similaires		651	0,13			651	
20500000	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	878	0,18			878	
28050000	AMORT.CONCESSIONS ET DROITS	(228)	-0,05			(228)	
Autres immobilisations incorporelles		2 500	0,52	2 500	0,69		
20700000	FONDS COMMERCIAL	2 500	0,52	2 500	0,69		
Autres immobilisations corporelles		3 335	0,69	4 818	1,32	(1 483)	-30,78
21811000	MATERIEL	566	0,12	566	0,16		
21830000	MATERIEL DE BUREAU ET MAT.INFO	5 197	1,07	4 005	1,10	1 192	29,77
21835000	MATERIELS EPISEC	3 083	0,64	3 083	0,85		
28181000	AMORT.INSTALLATIONS GENERALES	(252)	-0,05	(139)	-0,04	(113)	-81,45
28183000	AMORT.MATERIEL DE BUREAU	(2 776)	-0,57	(1 242)	-0,34	(1 534)	-123,58
28183500	AMORTISSEMENT MATERIEL EPISEC	(2 484)	-0,51	(1 456)	-0,40	(1 028)	-70,59
TOTAL IV - Actif Circulant NET		477 240	98,66	356 356	97,99	120 884	33,92
Avances & acomptes versés sur commandes		661	0,14	574	0,16	87	15,22
40910000	FOURN. - AVANCES & ACPTES	661	0,14	574	0,16	87	15,22
Créances clients, usagers et comptes rattachés		1 928	0,40	156 529	43,04	(154 601)	-98,77
41110000	ETAT			11 812	3,25	(11 812)	-100,00
41121000	CLIENTS CENTRES AIGA	1 928	0,40	5 997	1,65	(4 069)	-67,85
41130000	CONSEIL DEPARTEMENTAL 13			9 000	2,47	(9 000)	-100,00
41140000	VILLE DE MARSEILLE			5 000	1,37	(5 000)	-100,00
41150000	CNAF			116 949	32,16	(116 949)	-100,00
41160000	CAF			7 772	2,14	(7 772)	-100,00
Autres créances		215 309	44,51	63 752	17,53	151 557	237,73
44171000	SUBVENTION ETAT	17 142	3,54			17 142	
44174100	SUBVENTION VDM	5 000	1,03			5 000	
44175100	SUBVENTION CAF	16 081	3,32			16 081	
44175200	SUBVENTION CNAF	128 680	26,60			128 680	
45151000	LA SOLIDARITE - COMPTE DE LIAISON	5 650	1,17	5 650	1,55		
45154000	ESTAQUE - COMPTE DE LIAISON	1 777	0,37	1 777	0,49		
45181000	VAL PLAN - COMPTE LIAISON	25 000	5,17			25 000	
46700000	AUTRES CPTES DEBIT. CREDIT.			8 107	2,23	(8 107)	-100,00
46787000	PRODUITS A RECEVOIR	15 980	3,30			15 980	
46870000	DIVERS PRODUITS A RECEVOIR			48 218	13,26	(48 218)	-100,00
Charges constatées d'avance		297	0,06	1 164	0,32	(867)	-74,46
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	297	0,06	1 164	0,32	(867)	-74,46
Disponibilités		259 045	53,55	134 337	36,94	124 708	92,83
51120000	CHEQUES A ENCAISSER	8 220	1,70	380	0,10	7 840	N/S
51151000	CESU - BORDEREAUX A L'ENCAISSEME	575	0,12	2 755	0,76	(2 180)	-79,13
51152000	ANCV - BORDEREAUX A L'ENCAISSEM			2 540	0,70	(2 540)	-100,00
51153000	PASSSPORT - ETAT	350	0,07	3 650	1,00	(3 300)	-90,41
51154000	PASSSPORT - CAF	50	0,01			50	
51155000	COLLEGIEN DE PROVENCE			343	0,09	(343)	-100,00
51210000	BANQUE	249 850	51,65	124 669	34,28	125 181	100,41
TOTAL DUBILAN ACTIF		483 725	100,00	363 673	100,00	120 052	33,01

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
TOTAL I - Total des fonds propres	109 845	22,71	58 681	16,14	51 164	87,19
Total des fonds propres (situation nette)	109 845	22,71	58 681	16,14	51 164	87,19
Excédent ou déficit de l'exercice	109 845	22,71	58 681	16,14	51 164	87,19
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions	130 242	26,92	126 368	34,75	3 874	3,07
Provisions pour risques	17 875	3,70	16 035	4,41	1 840	11,47
15162000 PROVISIONS CDD	288	0,06			288	
15180000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	17 587	3,64	16 035	4,41	1 552	9,68
Provisions pour charges	112 367	23,23	110 333	30,34	2 034	1,84
15210000 PROVISIONS RETRAITE	112 367	23,23			112 367	
15300000 PROVISIONS : PENSIONS			110 333	30,34	(110 333)	-100,00
TOTAL IV - Total des dettes	243 637	50,37	178 624	49,12	65 014	36,40
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	113	0,02	612	0,17	(499)	-81,60
51140000 VIREMENT A L'ENCAISSEMENT	113	0,02	612	0,17	(499)	-81,60
Emprunts et dettes financières divers	69 246	14,32	10 076	2,77	59 171	587,27
45150000 FAIL SIEGE - COMPTE DE LIAISON	52 130	10,78	5 130	1,41	47 000	916,17
45182000 BONNEVEINE - COMPTE DE LIAISON	12 171	2,52			12 171	
45183000 LA VALENTINE COMPTE DE LIAISON	4 945	1,02	4 945	1,36		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	102 833	21,26	92 270	25,37	10 562	11,45
41910000 CLIENTS - AVANCES ET ACOMPTES	102 833	21,26	92 270	25,37	10 562	11,45
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 004	1,86	10 403	2,86	(1 399)	-13,45
40120000 FOURNISSEURS	8 168	1,69	9 602	2,64	(1 434)	-14,94
40810000 FOURN. FACT. NON PARVEN.	837	0,17	802	0,22	35	4,33
Dettes fiscales et sociales	34 469	7,13	51 879	14,27	(17 410)	-33,56
42820000 DETTES PROV. POUR CP	25 064	5,18	37 868	10,41	(12 804)	-33,81
43810000 CHARGE A PAYER TAXE MOBILITE	382	0,08			382	
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CP	9 023	1,87	14 011	3,85	(4 988)	-35,60
Produits constatés d'avance	27 973	5,78	13 383	3,68	14 589	109,01
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	14 163	2,93			14 163	
48710000 PCA SUR ACTIONS A CONSERVER	13 809	2,85	13 383	3,68	426	3,18
Total du passif	483 725	100,00	363 673	100,00	120 052	33,01

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		31/12/2025	31/12/2024
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	5 097	14 519
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	702 601	659 151
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions	458 769	427 210
	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	8 107	2 164
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés		
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Autres produits	38 916	
	Total des produits d'exploitation	1 213 490	1 103 044
	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	390 842	372 992
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	44 978	41 012
	Salaires	491 017	480 938
	Cotisations sociales	144 924	146 920
	Dotation aux amortissements et dépréciations	2 903	2 218
	Dotation aux provisions	11 981	24 651
	Reports en fonds dédiés		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges	16 999	167
	Total des charges d'exploitation	1 103 645	1 068 898
RESULTAT D'EXPLOITATION		109 845	34 146

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION			109 845	34 146
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur dépréciations et provisions Différences positives de change Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie Produits des immobilisations financières cédées			
	Total des produits financiers			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Valeurs comptables des immobilisations financières cédées Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
	Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER				
RESULTAT COURANT avant impôts			109 845	34 146
	Produits exceptionnels			31 161
	Charges exceptionnelles			6 626
RESULTAT EXCEPTIONNEL				24 535
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS			1 213 490	1 134 206
TOTAL DES CHARGES			1 103 645	1 075 524
EXCEDENT ou DEFICIT			109 845	58 681
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature Prestations en nature Bénévolat			122 665	51 980
TOTAL			122 665	51 980
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole			122 665	51 980
TOTAL			122 665	51 980

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		1 213 490	100,00	1 103 044	100,00	110 445	10,01
Cotisations		5 097	0,42	14 519	1,32	(9 422)	-64,90
75600000	COTISATIONS	5 097	0,42	14 519	1,32	(9 422)	-64,90
Ventes de biens et services		702 601	57,90	659 151	59,76	43 451	6,59
Ventes de prestations de service		702 601	57,90	659 151	59,76	43 451	6,59
70623100	CAF PS AGC	82 646	6,81	80 764	7,32	1 882	2,33
70623200	CAF PS ACF	27 650	2,28	27 020	2,45	630	2,33
70623400	CNAF PS ALSH	138 916	11,45	126 688	11,49	12 228	9,65
70623500	CAF PS LAEP	8 502	0,70	8 281	0,75	221	2,67
70623600	CNAF PS JEUNES	22 179	1,83	22 179	2,01		
70623900	CNAF PS CLAS	6 391	0,53	964	0,09	5 427	562,84
70624000	CNAF PLAN MERCREDIS	23 622	1,95			23 622	
70625000	CNAF PS BONUS MAC			6 857	0,62	(6 857)	-100,00
70626000	CNAF BONUS CTG	49 524	4,08	40 826	3,70	8 698	21,31
70640100	PARTICIPATIONS USAGERS ACTIVITE	175 088	14,43	164 975	14,96	10 113	6,13
70642100	PARTICIPATIONS USAGERS ALSH -6ANS	72 609	5,98	71 056	6,44	1 554	2,19
70642200	PARTICIPATIONS USAGERS ALSH +6ANS	81 586	6,72	96 440	8,74	(14 854)	-15,40
70642300	PARTICIPATIONS USAGERS ADOS	9 898	0,82	9 471	0,86	427	4,51
70642400	PARTICIPATIONS USAGERS AJ	1 388	0,11			1 388	
70830000	LOCATIONS DIVERSES	2 535	0,21	3 630	0,33	(1 095)	-30,17
70870000	BONIFICATIONS OBTENUES DES CLI	67	0,01			67	
Produits de tiers financeurs		458 769	37,81	427 210	38,73	31 558	7,39
Concours publics et subventions		458 769	37,81	427 210	38,73	31 558	7,39
74111200	AIDE A L'APPRENTISSAGE	4 500	0,37			4 500	
74130000	ETAT FONJEP	14 214	1,17	21 321	1,93	(7 107)	-33,33
74160000	ETAT VVV			2 700	0,24	(2 700)	-100,00
74170000	ETAT AUTRES	4 800	0,40	3 000	0,27	1 800	60,00
74310000	CD13 FONCTIONNEMENT	19 250	1,59	14 666	1,33	4 584	31,26
74311000	CD13 PDSL	2 000	0,16	2 000	0,18		
74370000	CD13 AUTRES	16 500	1,36	11 500	1,04	5 000	43,48
74410000	VILLE FONCTIONNEMENT	68 434	5,64	116 645	10,57	(48 211)	-41,33
74411000	VILLE FAMILLES	16 437	1,35	9 588	0,87	6 849	71,43
74412000	VILLE JEUNESSE	18 070	1,49	10 541	0,96	7 529	71,43
74430000	VILLE SALJ	132 403	10,91	134 468	12,19	(2 065)	-1,54
74460000	VILLE PETITE ENFANCE	13 000	1,07	12 000	1,09	1 000	8,33
74470000	VILLE AUTRES	89 581	7,38	50 436	4,57	39 145	77,61
74510000	CAF FONCTIONNEMENT	18 677	1,54	13 648	1,24	5 029	36,85
74520000	CAF LEA	21 861	1,80	7 686	0,70	14 175	184,44
74550000	CAF AUTRES SUBVENTIONS	15 660	1,29	13 630	1,24	2 030	14,89
74552500	CAF PROJET ACTION JEUNESSE	3 382	0,28	3 382	0,31		
Autres produits d'exploitation		47 023	3,88	2 164	0,20	44 859	N/S
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		8 107	0,67	2 164	0,20	5 943	274,63
78150000	REP.PROV.RISQUES ET CHARGES	8 107	0,67	352	0,03	7 755	N/S
79100000	TRANSE./CHARGES EXPLOITATION			1 812	0,16	(1 812)	-100,00
Autres produits		38 916	3,21			38 916	N/S
75800000	PRODUITS DIV. GESTION COURANTE	38 916	3,21			38 916	N/S
Total des charges d'exploitation		1 103 645	90,95	1 068 898	96,90	34 746	3,25
Autres achats et charges externes		390 842	32,21	372 992	33,81	17 850	4,79

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
60611000	ELECTRICITE	4 792	0,39	7 706	0,70	(2 914)	-37,81
60612000	EAU	1 128	0,09	1 041	0,09	87	8,37
60614000	CARBURANT	15		5		10	191,60
60630000	FOURNIT.ENTRETIEN, PETIT EQUIP	5 880	0,48	3 666	0,33	2 214	60,39
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	4 226	0,35	4 019	0,36	207	5,14
60680000	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	4 954	0,41	5 871	0,53	(917)	-15,61
60681000	ALIMENTATION, BOISSONS	1 133	0,09	1 178	0,11	(45)	-3,83
60681100	FRAIS MEDICAUX	292	0,02	43		250	585,28
61120000	SOUS TRAITANCE REPAS	65 288	5,38	57 637	5,23	7 650	13,27
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	705	0,06	278	0,03	427	153,41
61351000	LOCATIONS BUREAUX	1 189	0,10	892	0,08	297	33,33
61500000	ENTRETIEN ET REPARATIONS	1 038	0,09	420	0,04	618	147,17
61560000	MAINTENANCE	1 572	0,13	1 319	0,12	253	19,14
61563000	MAINTENANCE MATERIEL INFORMAT			1 102	0,10	(1 102)	-100,00
61600000	PRIMES D'ASSURANCES	2 741	0,23	2 925	0,27	(184)	-6,28
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	628	0,05	341	0,03	287	84,21
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE	18 033	1,49	23 096	2,09	(5 063)	-21,92
62140000	PERSONNEL DETACHE OU PRETE	3 197	0,26	2 398	0,22	799	33,34
62200000	REM. INTERMEDIAIRE - HONORAIRE	15 001	1,24	113 039	10,25	(98 038)	-86,73
62210000	COMMISSIONS ET COURT AGES	112 267	9,25			112 267	
62260000	HONORAIRES	1 305	0,11	1 379	0,12	(74)	-5,36
62300000	PUBLICITE, PUBLICATIONS,	4 508	0,37	3 292	0,30	1 216	36,95
62380000	DIVERS (POURBOIRES)	576	0,05	324	0,03	252	77,79
62500000	DEPLACEMENTS, MISSIONS	557	0,05	2 699	0,24	(2 142)	-79,37
62570000	RECEPTIONS	1 468	0,12	1 696	0,15	(228)	-13,43
62600000	FRAIS POSTAUX	774	0,06	1 713	0,16	(939)	-54,81
62610000	TELEPHONE	5 759	0,47	5 911	0,54	(152)	-2,57
62700000	SERV. BANCAIRES TAXABLES	1 581	0,13	1 498	0,14	84	5,58
62810000	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	65	0,01	72	0,01	(7)	-9,91
62820000	TRAVAUX REALISES A L'EXTERIEUR	4 456	0,37	10 123	0,92	(5 667)	-55,98
62830000	TRANSPORTS D'ACTIVITES D'ANIMAT	5 175	0,43	4 105	0,37	1 070	26,06
62870000	FRAIS DE SIEGE	120 538	9,93	113 204	10,26	7 334	6,48
Impôts, taxes et versements assimilés		44 978	3,71	41 012	3,72	3 966	9,67
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	34 218	2,82	27 961	2,53	6 257	22,38
63320000	TAXE MOBILITE REGION	382	0,03			382	
63330000	PARTICIP. DES EMPLOYEURS A FC	11 182	0,92	10 114	0,92	1 068	10,56
63520000	TAXES / CA NON RECUPERABLES	60				60	
63580000	TAXE HANDICAPES	(864)	-0,07	2 937	0,27	(3 801)	-129,41
Salaires		491 017	40,46	480 938	43,60	10 079	2,10
64110000	SALAIRES, APPOINTEMENTS	501 691	41,34	446 897	40,51	54 794	12,26
64120000	CONGES PAYES	(12 804)	-1,06	31 667	2,87	(44 471)	-140,43
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	2 130	0,18			2 130	
64160000	RUPTURE CONVENTIONNELLE			2 373	0,22	(2 373)	-100,00
Cotisations sociales		144 924	11,94	146 920	13,32	(1 997)	-1,36
64510000	COTISATIONS URSSAF	96 583	7,96	86 187	7,81	10 396	12,06
64521000	MUTUELLE	1 636	0,13	2 276	0,21	(640)	-28,12
64531000	CAISSE DE RETRAITE AG2R	31 670	2,61	26 962	2,44	4 709	17,46
64533000	PREVOYANCE HUMANIS	3 312	0,27	2 992	0,27	319	10,67
64580000	COTISATIONS AUX AUTRES ORGANIS	(4 988)	-0,41	11 531	1,05	(16 519)	-143,26
64720000	VERSEMENTS AUX COMITES D'ENTRE	6 020	0,50	5 363	0,49	658	12,26
64730000	VERSEMENTS AUX COMITES D'HYGIE	1 582	0,13	1 620	0,15	(37)	-2,30
64740000	VERSEMENTS AUX AUTRES OUVRES	10 430	0,86	7 242	0,66	3 189	44,03
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	2 550	0,21	2 748	0,25	(198)	-7,21
64900000	TRANSFERTS DE CHARGE DE PERSONN	(3 872)	-0,32			(3 872)	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		2 903	0,24	2 218	0,20	685	30,91
68111000	DOT.AMORT. IMMO.INCORPORELLES	228	0,02			228	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
68112000	DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	2 675	0,22	2 218	0,20	458	20,64
Dotations aux provisions		11 981	0,99	24 651	2,23	(12 670)	-51,40
68150000	DOT.PROV RISQUES ET CHARGES	9 947	0,82	7 928	0,72	2 019	25,47
68151000	DOT.PROV. RISQUES ET CHARGES IDR	2 034	0,17	16 723	1,52	(14 689)	-87,84
Autres charges		16 999	1,40	167	0,02	16 832	N/S
65400000	PERTES SUR CREANCES IRRECOUV.	5 257	0,43	167	0,02	5 090	N/S
65800000	CH. DIVERSES GESTION COURANTES	11 743	0,97			11 743	
Résultat d'exploitation		109 845	9,05	34 146	3,10	75 699	221,69
Total des produits financiers							
Total des charges financières							
Résultat financier							
Résultat courant avant impôts		109 845	9,05	34 146	3,10	75 699	221,69
Produits exceptionnels				31 161	2,83	(31 161)	-100,00
Produits exceptionnels				31 161	2,83	(31 161)	-100,00
77180000	PRODUITS EXCEPT OPERATIONS GEST			31 161	2,83	(31 161)	-100,00
Charges exceptionnelles				6 626	0,60	(6 626)	-100,00
Charges exceptionnelles				6 626	0,60	(6 626)	-100,00
67180000	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES			6 626	0,60	(6 626)	-100,00
Résultat exceptionnel				24 535	2,22	(24 535)	-100,00
Excédent ou déficit de l'exercice		109 845	9,05	58 681	5,32	51 164	87,19
Contributions volontaires en nature		122 665	10,11	51 980	4,71	70 685	135,99
Prestations en nature		122 665	10,11	51 980	4,71	70 685	135,99
87100000	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	122 665	10,11	51 980	4,71	70 685	135,99
Charges des contributions volontaires en nature		122 665	10,11	51 980	4,71	70 685	135,99
Mise à disposition gratuite biens		122 665	10,11	51 980	4,71	70 685	135,99
86100000	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	122 665	10,11	51 980	4,71	70 685	135,99

ASS FAIL 13 CROIX ROUGE

203 Chemin Notre dame de Consol

13013 MARSEILLE 13

SIRET 77555839800308

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06					
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	878	228	651	
	Autres immobilisations incorporelles	2 500		2 500	2 500
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	5 374	4 161	1 213	3 004
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	2 700		2 700	2 700
	TOTAL (II)	11 452	4 389	7 063	8 204
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	664		664	3 137
	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 657		1 657	97 917
TOTAL ACTIF (I à VII)	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	205 848		205 848	122 122
	Charges constatées d'avance	1 077		1 077	2 232
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	3 096		3 096	6 902
	TOTAL (III)	212 342		212 342	232 310
	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif (VII)				
	TOTAL ACTIF (I à VII)	223 794	4 389	219 405	240 514

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an	2 700	2 700
(2) dont créances à plus d'un an		

Bilan Passif

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES	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		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau		
	Excédent ou déficit de l'exercice	15 209	(29 619)
	Total des fonds propres (situation nette)	15 209	(29 619)
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	15 209	(29 619)
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	41 500	
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	41 500	
Provisions	Provisions pour risques	16 321	1 723
	Provisions pour charges	62 995	146 912
	Total des provisions	79 316	148 635
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	395	54 463
	Emprunts et dettes financières divers (2)	18 854	1 369
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	5 772	10 691
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 860	17 327
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	33 232	37 307
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)	14 268	340
	Total des dettes	83 380	121 498
	Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF		219 405	240 514
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		15 209,04	(29 618,53)
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		77 608	110 806
(2) Dont emprunts participatifs			

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
TOTAL II – Frais d'établissement NET						
TOTAL III - Actif Immobilisé NET	7 063	3,22	8 204	3,41	(1 141)	-13,90
Concessions brevets et droits similaires	651	0,30			651	
20500000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR	878	0,40			878	
28050000 AMORT.CONCESSIONS ET DROITS	(228)	-0,10			(228)	
Autres immobilisations incorporelles	2 500	1,14	2 500	1,04		
20700000 FONDS COMMERCIAL	2 500	1,14	2 500	1,04		
Autres immobilisations corporelles	1 213	0,55	3 004	1,25	(1 791)	-59,63
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET MAT.INFO	1 225	0,56	1 225	0,51		
21835000 MATERIELS EPISEC	4 149	1,89	4 149	1,73		
28183000 AMORT.MATERIEL DE BUREAU	(819)	-0,37	(411)	-0,17	(408)	-99,45
28183500 AMORTISSEMENT MATERIEL EPISEC	(3 342)	-1,52	(1 959)	-0,81	(1 383)	-70,59
Autres immobilisations financières	2 700	1,23	2 700	1,12		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	2 700	1,23	2 700	1,12		
TOTAL IV - Actif Circulant NET	212 342	96,78	232 310	96,59	(19 968)	-8,60
Avances & acomptes versés sur commandes	664	0,30	3 137	1,30	(2 473)	-78,84
40910000 FOURN. - AVANCES & ACPTES	664	0,30	3 137	1,30	(2 473)	-78,84
Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 657	0,76	97 917	40,71	(96 261)	-98,31
41121000 CLIENTS CENTRES AIGA	1 657	0,76	8 065	3,35	(6 408)	-79,46
41130000 CONSEIL DEPARTEMENTAL 13			9 000	3,74	(9 000)	-100,00
41140000 VILLE DE MARSEILLE			22 811	9,48	(22 811)	-100,00
41150000 CNAF			48 810	20,29	(48 810)	-100,00
41160000 CAF			9 232	3,84	(9 232)	-100,00
41600000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX			605	0,25	(605)	-100,00
49100000 PROV.DEP.COMPTES CLIENTS			(605)	-0,25	605	100,00
Autres créances	205 848	93,82	122 122	50,78	83 727	68,56
44171000 SUBVENTION ETAT	1 776	0,81			1 776	
44173000 SUBVENTION DEPARTEMENT	3 000	1,37			3 000	
44175100 SUBVENTION CAF	21 399	9,75			21 399	
44175200 SUBVENTION CNAF	58 279	26,56			58 279	
44179000 SUBVENTION AUTRES	1 000	0,46			1 000	
45150000 FAIL SIEGE - COMPTE DE LIAISON	113 674	51,81	103 417	43,00	10 257	9,92
45151000 LA SOLIDARITE - COMPTE DE LIAISON	80	0,04	80	0,03		
45154000 ESTAQUE - COMPTE DE LIAISON			125	0,05	(125)	-100,00
45157000 LES LILAS - COMPTE DE LIAISON	60	0,03	60	0,02		
45159000 LES BOURRELY - COMPTE DE LIAISON	2 000	0,91	2 000	0,83		
45160000 BOMPARD - COMPTE DE LIAISON	315	0,14			315	
45181000 COMPTE DE LIAISON VAL PLAN	84	0,04			84	
46787000 PRODUITS A RECEVOIR	4 181	1,91			4 181	
46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR			16 440	6,84	(16 440)	-100,00
Charges constatées d'avance	1 077	0,49	2 232	0,93	(1 155)	-51,74
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 077	0,49	2 232	0,93	(1 155)	-51,74
Disponibilités	3 096	1,41	6 902	2,87	(3 806)	-55,15
51140000 VIREMENT A L'ENCAISSEMENT	3				3	
51151000 CESU - BORDEREAUX A L'ENCAISSEME	1 100	0,50	803	0,33	298	37,07
51152000 ANCV - BORDEREAUX A L'ENCAISSEM			840	0,35	(840)	-100,00
51153000 PASSSPORT - ETAT	490	0,22	4 450	1,85	(3 960)	-88,99
51154000 PASSPORT CAF			300	0,12	(300)	-100,00

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
51155000	COLLEGIEN DE PROVENCE			214	0,09	(214)	-100,00
51210000	BANQUE	1 438	0,66			1 438	
53100000	CAISSE 2	65	0,03	295	0,12	(230)	-77,88
TOTAL DUBILAN ACTIF		219 405	100,00	240 514	100,00	(21 109)	-8,78

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
TOTAL I - Total des fonds propres	15 209	6,93	(29 619)	-12,31	44 828	151,35
Total des fonds propres (situation nette)	15 209	6,93	(29 619)	-12,31	44 828	151,35
Excédent ou déficit de l'exercice	15 209	6,93	(29 619)	-12,31	44 828	151,35
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	41 500	18,91			41 500	
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	41 500	18,91			41 500	
19400000 FONDS DEDIES SUR SUB D EXPLOITAT	41 500	18,91			41 500	
TOTAL III - Total des Provisions	79 316	36,15	148 635	61,80	(69 319)	-46,64
Provisions pour risques	16 321	7,44	1 723	0,72	14 598	847,37
15180000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	16 321	7,44	1 723	0,72	14 598	847,37
Provisions pour charges	62 995	28,71	146 912	61,08	(83 917)	-57,12
15210000 PROVISIONS RETRAITE	62 995	28,71			62 995	
15300000 PROVISIONS : PENSIONS			146 912	61,08	(146 912)	-100,00
TOTAL IV - Total des dettes	83 380	38,00	121 498	50,52	(38 118)	-31,37
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	395	0,18	54 463	22,64	(54 068)	-99,27
51120000 CHEQUES A ENCAISSER	395	0,18	115	0,05	280	243,48
51140000 VIREMENT A L'ENCAISSEMENT			55	0,02	(55)	-100,00
51210000 BANQUE			54 293	22,57	(54 293)	-100,00
Emprunts et dettes financières divers	18 854	8,59	1 369	0,57	17 485	N/S
45154000 ESTAQUE - COMPTE DE LIAISON	4 455	2,03			4 455	
45158000 VDH - COMPTE DE LIAISON	14 239	6,49			14 239	
45183000 COMPTE LIAISON 3 LUCS	160	0,07	160	0,07		
45185000 VDH - COMPTE LIAISON			1 209	0,50	(1 209)	-100,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	5 772	2,63	10 691	4,45	(4 919)	-46,01
41910000 CLIENTS - AVANCES ET ACOMPTE	5 772	2,63	10 691	4,45	(4 919)	-46,01
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 860	4,95	17 327	7,20	(6 467)	-37,33
40120000 FOURNISSEURS	4 066	1,85	10 905	4,53	(6 840)	-62,72
40810000 FOURN. FACT. NON PARVEN.	6 794	3,10	6 422	2,67	372	5,80
Dettes fiscales et sociales	33 232	15,15	37 307	15,51	(4 075)	-10,92
42820000 DETTES PROV. POUR CP	24 264	11,06	27 232	11,32	(2 968)	-10,90
43810000 CHARGE A PAYER TAXE MOBILITE	233	0,11			233	
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CP	8 735	3,98	10 076	4,19	(1 341)	-13,31
Produits constatés d'avance	14 268	6,50	340	0,14	13 928	N/S
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	12 489	5,69			12 489	
48710000 PCA SUR ACTIONS A CONSERVER	1 779	0,81	340	0,14	1 439	423,16
Total du passif	219 405	100,00	240 514	100,00	(21 109)	-8,78

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		31/12/2025	31/12/2024
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	1 969	4 389
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	375 934	365 342
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions	453 395	412 976
	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	86 245	
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés		
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Autres produits	5 860	
	Total des produits d'exploitation	923 404	782 708
	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	335 626	348 141
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	39 189	30 315
	Salaires	350 509	289 132
	Cotisations sociales	119 905	100 430
	Dotation aux amortissements et dépréciations	2 019	2 396
	Dotation aux provisions	16 321	47 430
	Reports en fonds dédiés	41 500	
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges	3 125	315
	Total des charges d'exploitation	908 195	818 157
RESULTAT D'EXPLOITATION		15 209	(35 450)

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION			15 209	(35 450)
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur dépréciations et provisions Différences positives de change Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie Produits des immobilisations financières cédées			
	Total des produits financiers			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Valeurs comptables des immobilisations financières cédées Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
	Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER				
RESULTAT COURANT avant impôts			15 209	(35 450)
	Produits exceptionnels			9 033
	Charges exceptionnelles			3 201
RESULTAT EXCEPTIONNEL				5 831
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS			923 404	791 740
TOTAL DES CHARGES			908 195	821 359
EXCEDENT ou DEFICIT			15 209	(29 619)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature			136 019	57 290
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL			136 019	57 290
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature			136 019	57 290
Mise à disposition gratuite de biens				
Prestations				
Personnel bénévole				
TOTAL			136 019	57 290

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		923 404	100,00	782 708	100,00	140 696	17,98
Cotisations		1 969	0,21	4 389	0,56	(2 420)	-55,14
75600000	COTISATIONS	1 969	0,21	4 389	0,56	(2 420)	-55,14
Ventes de biens et services		375 934	40,71	365 342	46,68	10 592	2,90
Ventes de prestations de service		375 934	40,71	365 342	46,68	10 592	2,90
70623100	CAF PS AGC	82 646	8,95	80 764	10,32	1 882	2,33
70623200	CAF PS ACF	27 650	2,99	27 020	3,45	630	2,33
70623400	CNAF PS ALSH	39 664	4,30	35 334	4,51	4 329	12,25
70623600	CNAF PS JEUNES	22 179	2,40	22 179	2,83		
70623800	CNAF REAAP			3 152	0,40	(3 152)	-100,00
70624000	CNAF PLANS MERCREDI	4 619	0,50			4 619	
70625000	CNAF PLAN MERCREDIS			2 911	0,37	(2 911)	-100,00
70626000	CNAF BONUS CTG	16 331	1,77	19 440	2,48	(3 109)	-15,99
70640100	PARTICIPATIONS USAGERS ACTIVITE	117 883	12,77	107 178	13,69	10 705	9,99
70642100	PARTICIPATIONS USAGERS ALSH -6ANS	28 542	3,09	22 849	2,92	5 693	24,91
70642200	PARTICIPATIONS USAGERS ALSH +6ANS	29 629	3,21	24 965	3,19	4 664	18,68
70642300	PARTICIPATIONS USAGERS ADOS	5 891	0,64	6 074	0,78	(183)	-3,01
70830000	LOCATIONS DIVERSES	901	0,10	11 475	1,47	(10 574)	-92,15
70870000	AUTRES PRODUITS DES ACTIVITES AN			2 000	0,26	(2 000)	-100,00
Produits de tiers financeurs		453 395	49,10	412 976	52,76	40 419	9,79
Concours publics et subventions		453 395	49,10	412 976	52,76	40 419	9,79
74130000	ETAT FONJEP	14 214	1,54	14 214	1,82		
74140000	ETAT CONTRAT DE VILLE	11 000	1,19	11 000	1,41		
74160000	ETAT VVV			8 000	1,02	(8 000)	-100,00
74170000	ETAT AUTRES	17 045	1,85	13 400	1,71	3 645	27,20
74180000	OFFICE HLM	2 000	0,22			2 000	
74190000	SOLIDARITE LAIQUE	10 000	1,08			10 000	
74310000	CD13 FONCTIONNEMENT	19 250	2,08	15 629	2,00	3 621	23,17
74340000	CD13 CONTRAT DE VILLE	2 000	0,22	2 000	0,26		
74370000	CD13 AUTRES	10 000	1,08	14 500	1,85	(4 500)	-31,03
74410000	VILLE FONCTIONNEMENT	76 402	8,27	135 446	17,30	(59 044)	-43,59
74411000	VILLE FAMILLES	16 437	1,78	9 588	1,23	6 849	71,43
74412000	VILLE JEUNESSE	18 070	1,96	10 541	1,35	7 529	71,43
74430000	VILLE SALJ	50 000	5,41	50 001	6,39	(1)	
74440000	VILLE CONTRAT DE VILLE			10 000	1,28	(10 000)	-100,00
74470000	VILLE AUTRES	115 600	12,52	60 500	7,73	55 100	91,07
74510000	CAF FONCTIONNEMENT	37 905	4,10	16 225	2,07	21 680	133,62
74520000	CAF LEA	17 938	1,94	4 648	0,59	13 290	285,93
74550000	CAF AUTRES SUBVENTIONS	19 000	2,06	19 500	2,49	(500)	-2,56
74552500	CAF PROJET ACTION JEUNESSE	3 382	0,37	3 382	0,43		
74556000	CAF REAAP	3 152	0,34			3 152	
74640000	AMP POLITIQUE DE LA VILLE	10 000	1,08			10 000	
74800000	OFFICE HLM			2 000	0,26	(2 000)	-100,00
74830000	SOLIDARITE LAIQUE			9 650	1,23	(9 650)	-100,00
74840000	AGEFIP			2 752	0,35	(2 752)	-100,00
Autres produits d'exploitation		92 105	9,97			92 105	
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		86 245	9,34			86 245	
78150000	REP.PROV.RISQUES ET CHARGES	1 723	0,19			1 723	
78151000	REPRISE PROVISION IDR	83 917	9,09			83 917	
78174000	REPRISES/CREANCES DOUTEUSES	605	0,07			605	
Autres produits		5 860	0,63			5 860	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
75800000	PRODUITS DIV. GESTION COURANTE	5 860	0,63			5 860	
Total des charges d'exploitation		908 195	98,35	818 157	104,53	90 037	11,00
Autres achats et charges externes		335 626	36,35	348 141	44,48	(12 515)	-3,59
60470000	MICRO PROJET - PRESTATIONS	45		45		45	
60610000	GAZ	15 316	1,66	13 360	1,71	1 956	14,64
60611000	ELECTRICITE	5 880	0,64	7 695	0,98	(1 815)	-23,58
60612000	EAU	1 434	0,16	1 441	0,18	(8)	-0,54
60614000	CARBURANT	96	0,01	230	0,03	(134)	-58,31
60630000	FOURNIT.ENTRETIEN, PETIT EQUIP	2 025	0,22	1 194	0,15	831	69,53
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 415	0,15	2 646	0,34	(1 231)	-46,52
60680000	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	1 378	0,15	7 458	0,95	(6 080)	-81,53
60681000	ALIMENTATION, BOISSONS	4 716	0,51	3 965	0,51	750	18,92
61120000	SOUS TRAITANCE REPAS	32 683	3,54	33 678	4,30	(996)	-2,96
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	408	0,04	4 051	0,52	(3 644)	-89,94
61351000	LOCATIONS BUREAUX	1 189	0,13	1 000	0,13	189	18,93
61500000	ENTRETIEN ET REPARATIONS	3 912	0,42	3 632	0,46	279	7,69
61560000	MAINTENANCE	2 569	0,28	1 426	0,18	1 143	80,18
61600000	PRIMES D'ASSURANCES	3 132	0,34	3 371	0,43	(239)	-7,09
62200000	REM. INTERMEDIAIRE - HONORAIRE	81 149	8,79	75 921	9,70	5 228	6,89
62260000	HONORAIRES	922	0,10	1 154	0,15	(232)	-20,08
62281000	RIH - ENTRETIEN	41 800	4,53	45 754	5,85	(3 954)	-8,64
62300000	PUBLICITE, PUBLICATIONS,	1 499	0,16	4 795	0,61	(3 297)	-68,74
62380000	DIVERS (POURBOIRES)	281	0,03	273	0,03	8	2,95
62500000	DEPLACEMENTS, MISSIONS	1 853	0,20	1 848	0,24	5	0,26
62570000	RECEPTIONS	551	0,06	1 644	0,21	(1 093)	-66,48
62600000	FRAIS POSTAUX	7		830	0,11	(823)	-99,14
62610000	TELEPHONIE	5 505	0,60	6 373	0,81	(868)	-13,62
62700000	SERV. BANCAIRES TAXABLES	939	0,10	1 523	0,19	(584)	-38,32
62800000	DIVERS	350	0,04			350	
62810000	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	195	0,02	185	0,02	10	5,41
62820000	TRAVAUX REALISES A L'EXTERIEUR	20 342	2,20	24 202	3,09	(3 860)	-15,95
62830000	TRANSPORTS D'ACTIVITES D'ANIMAT	18 887	2,05	18 766	2,40	121	0,65
62860000	FRAIS DE FORMATION	1 433	0,16	550	0,07	883	160,56
62870000	FRAIS DE SIEGE	83 716	9,07	79 174	10,12	4 542	5,74
Impôts, taxes et versements assimilés		39 189	4,24	30 315	3,87	8 874	29,27
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	30 805	3,34	21 854	2,79	8 951	40,96
63320000	TAXE MOBILITE REGION	233	0,03			233	
63330000	PARTICIP. DES EMPLOYEURS A FC	7 926	0,86	6 166	0,79	1 760	28,54
63520000	TAXES / CA NON RECUPERABLES	807	0,09			807	
63580000	AUTRES DROITS	(582)	-0,06	2 295	0,29	(2 877)	-125,35
Salaires		350 509	37,96	289 132	36,94	61 377	21,23
64110000	SALAIRES, APPOINTEMENTS	353 476	38,28	280 277	35,81	73 200	26,12
64120000	CONGES PAYES	(2 968)	-0,32	8 855	1,13	(11 823)	-133,51
Cotisations sociales		119 905	12,99	100 430	12,83	19 476	19,39
64510000	COTISATIONS URSSAF	81 814	8,86	63 759	8,15	18 055	28,32
64521000	MUTUELLE	1 904	0,21	2 021	0,26	(118)	-5,81
64531000	CAISSE DE RETRAITE AG2R	22 615	2,45	18 211	2,33	4 404	24,18
64533000	PREVOYANCE HUMANIS	2 181	0,24	2 043	0,26	139	6,78
64580000	COTISATIONS AUX AUTRES ORGANIS	(1 341)	-0,15	2 725	0,35	(4 066)	-149,20
64720000	VERSEMENTS AUX COMITES D'ENTRE	4 242	0,46	3 363	0,43	878	26,12
64730000	VERSEMENTS AUX COMITES D'HYGIE	1 382	0,15	1 817	0,23	(434)	-23,91
64740000	VERSEMENTS AUX AUTRES OUVRES	5 908	0,64	4 967	0,63	942	18,96
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 200	0,13	1 524	0,19	(324)	-21,26
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		2 019	0,22	2 396	0,31	(377)	-15,73

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
68111000	DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES	228	0,02			228	
68112000	DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	1 791	0,19	1 791	0,23		
68174000	DOT.PROV.DEP.CREANCES			605	0,08	(605)	-100,00
Dotations aux provisions		16 321	1,77	47 430	6,06	(31 109)	-65,59
68150000	DOT.PROV.RISQUES ET CHARGES	16 321	1,77	1 723	0,22	14 598	847,37
68151000	DOT.PROV.RISQUES ET CHARGES IDR			45 707	5,84	(45 707)	-100,00
Reports en fonds dédiés		41 500	4,49			41 500	
68900000	FONDS DEDIES	41 500	4,49			41 500	
Autres charges		3 125	0,34	315	0,04	2 810	892,15
65400000	PERTES SUR CREANCES IRRECOUV.	2 590	0,28	315	0,04	2 275	722,22
65800000	CH.DIVERSES GESTION COURANTES	535	0,06			535	
Résultat d'exploitation		15 209	1,65	(35 450)	-4,53	50 659	142,90
Total des produits financiers							
Total des charges financières							
Résultat financier							
Résultat courant avant impôts		15 209	1,65	(35 450)	-4,53	50 659	142,90
Produits exceptionnels				9 033	1,15	(9 033)	-100,00
Produits exceptionnels				9 033	1,15	(9 033)	-100,00
77180000	PRODUITS EXCEPT OPERATIONS GEST			9 033	1,15	(9 033)	-100,00
Charges exceptionnelles				3 201	0,41	(3 201)	-100,00
Charges exceptionnelles				3 201	0,41	(3 201)	-100,00
67180000	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES			3 201	0,41	(3 201)	-100,00
Résultat exceptionnel				5 831	0,75	(5 831)	-100,00
Excédent ou déficit de l'exercice		15 209	1,65	(29 619)	-3,78	44 828	151,35
Contributions volontaires en nature		136 019	14,73	57 290	7,32	78 729	137,42
Prestations en nature		136 019	14,73	57 290	7,32	78 729	137,42
87100000	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	136 019	14,73	57 290	7,32	78 729	137,42
Charges des contributions volontaires en nature		136 019	14,73	57 290	7,32	78 729	137,42
Mise à disposition gratuite biens		136 019	14,73	57 290	7,32	78 729	137,42
86100000	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	136 019	14,73	57 290	7,32	78 729	137,42

ASS FAIL 13 TROIS LUCS -VALENTINE

21 Traverse de la Malvina

13012 MARSEILLE 12

SIRET 77555839800290

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06					
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	878	228	651	
	Autres immobilisations incorporelles	2 500		2 500	2 500
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	4 149	3 342	807	2 190
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	6 200		6 200	6 200
	TOTAL (II)	13 727	3 570	10 157	10 890
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	882		882	4 101
	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	112 757		112 757	137 467
TOTAL ACTIF (I à VII)	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	92 706		92 706	28 997
	Charges constatées d'avance	989		989	3 497
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	154 938		154 938	55 317
	TOTAL (III)	362 272		362 272	229 378
	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation				
	Actif (VII)				
	TOTAL ACTIF (I à VII)	375 999	3 570	372 429	240 268

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an 6 200 6 200

(2) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES	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		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau		
	Excédent ou déficit de l'exercice	5 380	(68 121)
	Total des fonds propres (situation nette)	5 380	(68 121)
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	5 380	(68 121)
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	2 750	
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	2 750	
Provisions	Provisions pour risques	43 589	
	Provisions pour charges	45 475	33 827
	Total des provisions	89 064	33 827
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	4 111	
	Emprunts et dettes financières divers (2)	71 860	150 315
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	6 470	18 784
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 959	34 601
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	28 018	39 925
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		423
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)	135 817	30 515
	Total des dettes	275 235	274 562
	Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF		372 429	240 268
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		5 380,34	(68 121,47)
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		268 765	255 778
(2) Dont emprunts participatifs			

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
TOTAL II – Frais d'établissement NET						
TOTAL III - Actif Immobilisé NET	10 157	2,73	10 890	4,53	(732)	-6,73
Concessions brevets et droits similaires	651	0,17			651	
20500000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR	878	0,24			878	
28050000 AMORT.CONCESSIONS ET DROITS	(228)	-0,06			(228)	
Autres immobilisations incorporelles	2 500	0,67	2 500	1,04		
20700000 FONDS COMMERCIAL	2 500	0,67	2 500	1,04		
Autres immobilisations corporelles	807	0,22	2 190	0,91	(1 383)	-63,16
21835000 MATERIELS EPISEC	4 149	1,11	4 149	1,73		
28183500 AMORTISSEMENT MATERIEL EPISEC	(3 342)	-0,90	(1 959)	-0,82	(1 383)	-70,59
Autres immobilisations financières	6 200	1,66	6 200	2,58		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	6 200	1,66	6 200	2,58		
TOTAL IV - Actif Circulant NET	362 272	97,27	229 378	95,47	132 894	57,94
Avances & acomptes versés sur commandes	882	0,24	4 101	1,71	(3 218)	-78,49
40910000 FOURN. - AVANCES & ACPTES	882	0,24	4 101	1,71	(3 218)	-78,49
Créances clients, usagers et comptes rattachés	112 757	30,28	137 467	57,21	(24 710)	-17,98
41121000 CLIENTS CENTRES AIGA	112 757	30,28	45 781	19,05	66 976	146,29
41130000 CONSEIL DEPARTEMENTAL 13			5 000	2,08	(5 000)	-100,00
41150000 CNAF			86 685	36,08	(86 685)	-100,00
Autres créances	92 706	24,89	28 997	12,07	63 709	219,71
44173000 SUBVENTION DEPARTEMENT	3 000	0,81			3 000	
44175100 SUBVENTION CAF	79 868	21,45			79 868	
45157000 LES MUSARDISES - COMPTE DE LIAISO	1 248	0,34			1 248	
45182000 BONNEVEINE	3 315	0,89	3 315	1,38		
45184000 LA CORDERIE	4 945	1,33	4 945	2,06		
45186000 CROIX ROUGE	160	0,04	160	0,07		
46787000 PRODUITS A RECEVOIR	170	0,05			170	
46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR			20 577	8,56	(20 577)	-100,00
Charges constatées d'avance	989	0,27	3 497	1,46	(2 508)	-71,73
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	989	0,27	3 497	1,46	(2 508)	-71,73
Disponibilités	154 938	41,60	55 317	23,02	99 621	180,09
51120000 CHEQUES A ENCAISSER	54 468	14,63			54 468	
51151000 CESU - BORDEREAUX A L'ENCAISSEME	5 724	1,54	774	0,32	4 951	639,95
51152000 ANCV - BORDEREAUX A L'ENCAISSEM	2 308	0,62	4 680	1,95	(2 372)	-50,68
51153000 PASSSPORT - ETAT			50	0,02	(50)	-100,00
51154000 PASSPORT CAF	660	0,18	1 700	0,71	(1 040)	-61,18
51155000 COLLEGIEN DE PROVENCE	282	0,08	882	0,37	(600)	-68,05
51210000 BANQUE	91 496	24,57	47 052	19,58	44 444	94,46
53100000 CAISSE 2			180	0,07	(180)	-100,00
TOTAL DUBILAN ACTIF	372 429	100,00	240 268	100,00	132 161	55,01

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
TOTAL I - Total des fonds propres	5 380	1,44	(68 121)	-28,35	73 502	107,90
Total des fonds propres (situation nette)	5 380	1,44	(68 121)	-28,35	73 502	107,90
Excédent ou déficit de l'exercice	5 380	1,44	(68 121)	-28,35	73 502	107,90
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	2 750	0,74			2 750	
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	2 750	0,74			2 750	
19400000FONDS DEDIES SUR SUBV EXPLOITATI	2 750	0,74			2 750	
TOTAL III - Total des Provisions	89 064	23,91	33 827	14,08	55 237	163,29
Provisions pour risques	43 589	11,70			43 589	
15180000AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	43 589	11,70			43 589	
Provisions pour charges	45 475	12,21	33 827	14,08	11 648	34,43
15210000PROVISION RETRAITES	45 475	12,21			45 475	
15300000PROVISIONS : PENSIONS			33 827	14,08	(33 827)	-100,00
TOTAL IV - Total des dettes	275 235	73,90	274 562	114,27	673	0,24
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 111	1,10			4 111	
51130000CARTE BANCAIRE A ENCAISSER	2 864	0,77			2 864	
51140000VIREMENT A L'ENCAISSEMENT	312	0,08			312	
51153000PASS'PORT - ETAT	935	0,25			935	
Emprunts et dettes financières divers	71 860	19,29	150 315	62,56	(78 455)	-52,19
45150000FAIL SIEGE - COMPTE DE LIAISON	36 370	9,77	145 286	60,47	(108 916)	-74,97
45151000FAIL SIEGE - COMPTE DE LIAISON	2 070	0,56			2 070	
45155000LA SOLIDARITE - COMPTE DE LIAISON	20 381	5,47	2 070	0,86	18 311	884,60
45157000LES MUSARDISES - COMPTE DE LIAISO			2 959	1,23	(2 959)	-100,00
45158000VDH - COMPTE DE LIAISON	13 039	3,50			13 039	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	6 470	1,74	18 784	7,82	(12 314)	-65,55
41910000CLIENTS - AVANCES ET ACOMPTE	6 470	1,74	18 784	7,82	(12 314)	-65,55
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 959	7,78	34 601	14,40	(5 641)	-16,30
40120000FOURNISSEURS	11 968	3,21	23 183	9,65	(11 215)	-48,38
40810000FOURN. FACT. NON PARVEN.	16 991	4,56	11 417	4,75	5 574	48,82
Dettes fiscales et sociales	28 018	7,52	39 925	16,62	(11 907)	-29,82
42500000PERSONNEL - AVANCES ET ACOMPTE	381	0,10			381	
42700000PERSONNEL - OPPOSITIONS	350	0,09			350	
42820000DETTES PROV. POUR CP	19 894	5,34	29 142	12,13	(9 249)	-31,74
43810000CHARGE A PAYER TAXE MOBILITE	231	0,06			231	
43820000CHARGES SOCIALES SUR CP	7 162	1,92	10 783	4,49	(3 621)	-33,58
Autres dettes			423	0,18	(423)	-100,00
46700000AUTRES CPTES DEBIT. CREDIT.			423	0,18	(423)	-100,00
Produits constatés d'avance	135 817	36,47	30 515	12,70	105 302	345,09
48710000PRODUITS CONSTATES D'AVANCE A R	135 817	36,47	30 515	12,70	105 302	345,09

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
Total du passif	372 429	100,00	240 268	100,00	132 161	55,01

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		31/12/2025	31/12/2024
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	4 505	15 821
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	576 300	603 980
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions	392 982	282 310
	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		36 232
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés		
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Autres produits	333	5
	Total des produits d'exploitation	974 119	938 348
	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	439 971	487 363
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	28 638	35 784
	Salaires	300 572	369 955
	Cotisations sociales	89 271	116 584
	Dotation aux amortissements et dépréciations	1 611	1 383
	Dotation aux provisions	55 237	
	Reports en fonds dédiés	2 750	
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges	50 689	49
	Total des charges d'exploitation	968 739	1 011 117
RESULTAT D'EXPLOITATION		5 380	(72 770)

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION			5 380	(72 770)
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur dépréciations et provisions Différences positives de change Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie Produits des immobilisations financières cédées			
	Total des produits financiers			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Valeurs comptables des immobilisations financières cédées Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
	Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER				
RESULTAT COURANT avant impôts			5 380	(72 770)
	Produits exceptionnels			17 832
	Charges exceptionnelles			13 183
RESULTAT EXCEPTIONNEL				4 648
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS			974 119	956 179
TOTAL DES CHARGES			968 739	1 024 301
EXCEDENT ou DEFICIT			5 380	(68 121)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature			67 019	65 059
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL			67 019	65 059
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature			67 019	65 059
Mise à disposition gratuite de biens				
Prestations				
Personnel bénévole				
TOTAL			67 019	65 059

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		974 119	100,00	938 348	100,00	35 772	3,81
Cotisations		4 505	0,46	15 821	1,69	(11 316)	-71,53
75600000	COTISATIONS	4 505	0,46	15 821	1,69	(11 316)	-71,53
Ventes de biens et services		576 300	59,16	603 980	64,37	(27 680)	-4,58
Ventes de prestations de service		576 300	59,16	603 980	64,37	(27 680)	-4,58
70623100	CAF PS AGC	82 646	8,48	107 785	11,49	(25 139)	-23,32
70623200	CAF PS ACF	27 650	2,84			27 650	
70623400	CNAF PS ALSH	48 411	4,97	49 815	5,31	(1 404)	-2,82
70623410	CNAF PS ALSH 12	6 661	0,68			6 661	
70623800	CNAF PS JEUNES			12 938	1,38	(12 938)	-100,00
70624000	CNAF REAAP	759	0,08	4 200	0,45	(3 441)	-81,93
70625000	CNAF PLANS MERCREDI			941	0,10	(941)	-100,00
70626000	CAF PS BONUS	29 434	3,02	29 163	3,11	271	0,93
70640100	PARTICIPATIONS USAGERS ACTIVITE	238 485	24,48	261 955	27,92	(23 470)	-8,96
70642100	PARTICIPATIONS USAGERS ALSH -6ANS	47 833	4,91	55 165	5,88	(7 331)	-13,29
70642200	PARTICIPATIONS USAGERS ALSH +6ANS	82 739	8,49	59 393	6,33	23 346	39,31
70642300	PARTICIPATIONS USAGERS ADOS	2 395	0,25	12 048	1,28	(9 653)	-80,12
70830000	LOCATIONS DIVERSES	4 602	0,47	6 320	0,67	(1 718)	-27,19
70870000	BONIFICATIONS OBTENUES DES CLI	4 685	0,48	4 258	0,45	427	10,03
Produits de tiers financeurs		392 982	40,34	282 310	30,09	110 672	39,20
Concours publics et subventions		392 982	40,34	282 310	30,09	110 672	39,20
74110000	ETAT CNASEA	9 308	0,96	8 665	0,92	642	7,41
74310000	CD13 FONCTIONNEMENT	19 250	1,98	14 666	1,56	4 584	31,26
74370000	CD13 AUTRES	7 000	0,72	9 500	1,01	(2 500)	-26,32
74410000	VILLE FONCTIONNEMENT	79 057	8,12	93 422	9,96	(14 365)	-15,38
74411000	VILLE FONCTIONNEMENT	16 437	1,69	9 588	1,02	6 849	71,43
74412000	CC VILLE FAMILLE	18 070	1,86	10 541	1,12	7 529	71,43
74430000	VILLE SALJ	91 075	9,35	76 075	8,11	15 000	19,72
74470000	VILLE AUTRES	64 624	6,63	36 763	3,92	27 861	75,79
74510000	CAF FONCTIONNEMENT	18 677	1,92	13 648	1,45	5 029	36,85
74520000	CAF FONCTIONNEMENT	12 955	1,33	4 442	0,47	8 513	191,65
74550000	CAF LEA	35 061	3,60	5 000	0,53	30 061	601,22
74552500	CAF PROJET ACTION JEUNESSE	21 468	2,20			21 468	
Autres produits d'exploitation		333	0,03	36 237	3,86	(35 904)	-99,08
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges				36 232	3,86	(36 232)	-100,00
78151000	REPRISE PROVISION IDR			36 232	3,86	(36 232)	-100,00
Autres produits		333	0,03	5		328	N/S
75800000	PRODUITS DIV. GESTION COURANTE	333	0,03	5		328	N/S
Total des charges d'exploitation		968 739	99,45	1 011 117	107,76	(42 378)	-4,19
Autres achats et charges externes		439 971	45,17	487 363	51,94	(47 392)	-9,72
60611000	ELECTRICITE	12 286	1,26	14 787	1,58	(2 501)	-16,92
60612000	EAU	2 414	0,25	1 335	0,14	1 079	80,87
60613000	GAZ	16 363	1,68	18 083	1,93	(1 720)	-9,51
60614000	CARBURANT	10		80	0,01	(70)	-87,50
60630000	FOURNIT.ENTRETIEN, PETIT EQUIP	4 311	0,44	4 460	0,48	(149)	-3,33
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 227	0,13	1 892	0,20	(665)	-35,16
60680000	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	2 071	0,21	7 733	0,82	(5 662)	-73,22
60681000	ALIMENTATION, BOISSONS	3 981	0,41	3 105	0,33	876	28,22

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
60681100	FRAIS MEDICAUX		10			10	
61120000	SOUS TRAITANCE REPAS	70 827	7,27	75 643	8,06	(4 816)	-6,37
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	1 250	0,13	2 000	0,21	(750)	-37,50
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	1 867	0,19	9 449	1,01	(7 582)	-80,24
61351000	LOCATIONS BUREAUX	2 284	0,23	1 713	0,18	571	33,33
61500000	ENTRETIEN ET REPARATIONS	890	0,09	4 892	0,52	(4 002)	-81,80
61560000	MAINTENANCE	5 905	0,61	2 726	0,29	3 179	116,62
61563000	MAINTENANCE MATERIEL INFORMAT	147	0,02	274	0,03	(126)	-46,11
61600000	PRIMES D'ASSURANCES	3 358	0,34	2 664	0,28	694	26,04
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE	268	0,03	2 749	0,29	(2 481)	-90,25
62200000	REM. INTERMEDIAIRE - HONORAIRE	10 129	1,04	6 085	0,65	4 044	66,46
62210000	RIH ACTIVITES DE LOISIRS	135 027	13,86	146 005	15,56	(10 979)	-7,52
62260000	HONORAIRES	814	0,08	1 685	0,18	(871)	-51,71
62281000	HONORAIRES	24 971	2,56	51 117	5,45	(26 146)	-51,15
62300000	PUBLICITE, PUBLICATIONS,	11 322	1,16	10 795	1,15	527	4,88
62380000	DIVERS (POURBOIRES)			70	0,01	(70)	-100,00
62500000	DEPLACEMENTS, MISSIONS	168	0,02	1 042	0,11	(874)	-83,85
62570000	RECEPTIONS	266	0,03	1 619	0,17	(1 354)	-83,60
62610000	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	5 611	0,58	5 696	0,61	(85)	-1,50
62620000	FRAIS DE TELEPHONE ABT	5 964	0,61	6 305	0,67	(341)	-5,40
62700000	SERV. BANCAIRES TAXABLES	874	0,09	1 004	0,11	(130)	-12,95
62820000	TRAVAUX REALISES A L'EXTERIEUR	10 991	1,13	5 673	0,60	5 318	93,74
62830000	TRANSPORTS D'ACTIVITES D'ANIMAT	6 953	0,71	4 687	0,50	2 267	48,36
62870000	FRAIS DE SIEGE	97 412	10,00	91 995	9,80	5 417	5,89
Impôts, taxes et versements assimilés		28 638	2,94	35 784	3,81	(7 146)	-19,97
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	21 864	2,24	24 565	2,62	(2 700)	-10,99
63320000	TAXE MOBILITE REGION	231	0,02			231	
63330000	PARTICIP. DES EMPLOYEURS A FC	6 784	0,70	7 953	0,85	(1 169)	-14,70
63520000	IMPOTSET TAXES	709	0,07	686	0,07	23	3,29
63580000	AUTRES DROITS	(950)	-0,10	2 580	0,27	(3 530)	-136,81
Salaires		300 572	30,86	369 955	39,43	(69 383)	-18,75
64110000	SALAIRES, APPOINTEMENTS	308 342	31,65	355 017	37,83	(46 675)	-13,15
64120000	CONGES PAYES	(9 249)	-0,95	12 915	1,38	(22 164)	-171,61
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	1 479	0,15			1 479	
64160000	RUPTURE CONVENTIONNELLE			2 023	0,22	(2 023)	-100,00
Cotisations sociales		89 271	9,16	116 584	12,42	(27 313)	-23,43
64510000	COTISATIONS URSSAF	59 266	6,08	74 040	7,89	(14 774)	-19,95
64521000	MUTUELLE	1 485	0,15	1 261	0,13	224	17,78
64531000	CAISSE DE RETRAITE AG2R	19 616	2,01	24 389	2,60	(4 773)	-19,57
64533000	PREVOYANCE HUMANIS	2 210	0,23	2 469	0,26	(259)	-10,49
64580000	COTISATIONS AUX AUTRES ORGANIS	(3 621)	-0,37	4 292	0,46	(7 913)	-184,37
64720000	VERSEMENTS AUX COMITES D'ENTRE	3 700	0,38	4 260	0,45	(560)	-13,14
64730000	VERSEMENTS AUX COMITES D'HYGIE	845	0,09	846	0,09		-0,04
64740000	VERSEMENTS AUX AUTRES OUVRES	4 210	0,43	3 294	0,35	917	27,83
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 560	0,16	1 734	0,18	(174)	-10,03
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		1 611	0,17	1 383	0,15	228	16,46
68111000	DOT.AMORT. IMMO.INCORPORELLES	228	0,02			228	
68112000	DOT.AMORT. IMMO.CORPORELLES	1 383	0,14	1 383	0,15		
Dotations aux provisions		55 237	5,67			55 237	
68150000	DOT.PROV RISQUES ET CHARGES	43 589	4,47			43 589	
68151000	DOTATION PROVISION IDR	11 648	1,20			11 648	
Reports en fonds dédiés		2 750	0,28			2 750	
68900000	FONDS DEDIES	2 750	0,28			2 750	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Autres charges		50 689	5,20	49	0,01	50 641	N/S
65400000	PERTES SUR CREANCES IRRECOUV.	28 315	2,91	49	0,01	28 266	N/S
65800000	CH. DIVERSES GESTION COURANTES	22 375	2,30			22 375	
Résultat d'exploitation		5 380	0,55	(72 770)	-7,76	78 150	107,39
Total des produits financiers							
Total des charges financières							
Résultat financier							
Résultat courant avant impôts		5 380	0,55	(72 770)	-7,76	78 150	107,39
Produits exceptionnels				17 832	1,90	(17 832)	-100,00
Produits exceptionnels				17 832	1,90	(17 832)	-100,00
77180000	PRODUITS EXCEPT OPERATIONS GEST			17 832	1,90	(17 832)	-100,00
Charges exceptionnelles				13 183	1,40	(13 183)	-100,00
Charges exceptionnelles				13 183	1,40	(13 183)	-100,00
67180000	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES			13 183	1,40	(13 183)	-100,00
Résultat exceptionnel				4 648	0,50	(4 648)	-100,00
Excédent ou déficit de l'exercice		5 380	0,55	(68 121)	-7,26	73 502	107,90
Contributions volontaires en nature		67 019	6,88	65 059	6,93	1 960	3,01
Prestations en nature		67 019	6,88	65 059	6,93	1 960	3,01
87100000	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	67 019	6,88	65 059	6,93	1 960	3,01
Charges des contributions volontaires en nature		67 019	6,88	65 059	6,93	1 960	3,01
Mise à disposition gratuite biens		67 019	6,88	65 059	6,93	1 960	3,01
86100000	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	67 019	6,88	65 059	6,93	1 960	3,01

ASS FAIL 13 VAL PLAN BEGUDES

14 Rue Antonin Régnier

13013 MARSEILLE 13

SIRET 77555839800324

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	878	228	651	
	Autres immobilisations incorporelles	2 500		2 500	2 500
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	19 818	5 392	14 426	5 854
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	23 196	5 620	17 576	8 354
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	150		150	12 654
	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				83 705
TOTAL ACTIF (I à VII)	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	302 414		302 414	59 032
	Charges constatées d'avance	491		491	717
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	669		669	7 673
	TOTAL (III)	303 724		303 724	163 782
	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation				
	Actif (VII)				
	TOTAL ACTIF (I à VII)	326 920	5 620	321 300	172 135

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an

(2) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES	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		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau		
	Excédent ou déficit de l'exercice	46 631	(37 055)
	Total des fonds propres (situation nette)	46 631	(37 055)
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	11 274	1 941
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	11 274	1 941
	Total des fonds propres	57 905	(35 114)
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	2 080	
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	2 080	
Provisions	Provisions pour risques	15 263	6 501
	Provisions pour charges	18 973	12 071
	Total des provisions	34 236	18 572
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	35 125	1 153
	Emprunts et dettes financières divers (2)	76 162	45 689
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		2 139
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 570	30 786
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	76 462	55 573
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	258	10 640
	Produits constatés d'avance (1)	10 502	42 697
	Total des dettes	227 079	188 678
	Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF		321 300	172 135
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		46 630,98	(37 055,19)
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		227 079	186 539
(2) Dont emprunts participatifs			

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL II – Frais d'établissement NET							
TOTAL III - Actif Immobilisé NET		17 576	5,47	8 354	4,85	9 223	110,40
Concessions brevets et droits similaires		651	0,20			651	
20500000	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	878	0,27			878	
28050000	AMORT.CONCESSIONS ET DROITS	(228)	-0,07			(228)	
Autres immobilisations incorporelles		2 500	0,78	2 500	1,45		
20700000	FONDS COMMERCIAL	2 500	0,78	2 500	1,45		
Autres immobilisations corporelles		14 426	4,49	5 854	3,40	8 572	146,44
21811000	MATERIEL	3 751	1,17			3 751	
21830000	MATERIEL DE BUREAU ET MAT.INFO	9 777	3,04	5 325	3,09	4 452	83,59
21835000	MATERIELS EPISEC	2 835	0,88	2 835	1,65		
21840000	MOBILIER	3 455	1,08			3 455	
28181100	AMORTISSEMENT MATERIEL	(184)	-0,06			(184)	
28183000	AMORT.MATERIEL DE BUREAU	(2 879)	-0,90	(968)	-0,56	(1 911)	-197,46
28183500	AMORTISSEMENT MAT EPISEC	(2 284)	-0,71	(1 339)	-0,78	(945)	-70,59
28184000	AMORT.MOBILIER DE BUREAU	(45)	-0,01			(45)	
TOTAL IV - Actif Circulant NET		303 724	94,53	163 782	95,15	139 942	85,44
Avances & acomptes versés sur commandes		150	0,05	12 654	7,35	(12 504)	-98,81
40910000	FOURN. - AVANCES & ACPTEES	150	0,05	12 654	7,35	(12 504)	-98,81
Créances clients, usagers et comptes rattachés				83 705	48,63	(83 705)	-100,00
41121000	CLIENTS CENTRES AIGA			6 875	3,99	(6 875)	-100,00
41150000	CNAF			77 924	45,27	(77 924)	-100,00
49100000	PROV.DEP.COMPTES CLIENTS			(1 094)	-0,64	1 094	100,00
Autres créances		302 414	94,12	59 032	34,29	243 382	412,29
42500000	PERSONNEL - AVANCES ET ACOMPTE			300	0,17	(300)	-100,00
44171000	SUBVENTION ETAT	7 107	2,21			7 107	
44173000	SUBVENTION DEPARTEMENT	5 000	1,56			5 000	
44174100	SUBVENTION VDM	10 000	3,11			10 000	
44175100	SUBVENTION CAF	15 907	4,95			15 907	
44175200	SUBVENTION CNAF	56 893	17,71			56 893	
45150000	FAIL SIEGE - COMPTE DE LIAISON	174 780	54,40	23 663	13,75	151 118	638,63
45157000	LES LILAS - COMPTE DE LIAISON			366	0,21	(366)	-100,00
45159000	LES BOURRELY - COMPTE DE LIAISON	30 319	9,44	15 000	8,71	15 319	102,12
45185000	COCCINELLE	1 244	0,39	1 244	0,72		
46787000	PRODUITS A RECEVOIR	1 164	0,36			1 164	
46870000	DIVERS PRODUITS A RECEVOIR			18 459	10,72	(18 459)	-100,00
Charges constatées d'avance		491	0,15	717	0,42	(226)	-31,51
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	491	0,15	717	0,42	(226)	-31,51
Disponibilités		669	0,21	7 673	4,46	(7 005)	-91,29
51120000	CHEQUES A ENCAISSER	136	0,04	236	0,14	(101)	-42,60
51151000	CESU - BORDEREAUX A L'ENCAISSEME	390	0,12	2 374	1,38	(1 984)	-83,57
51152000	ANCV - BORDEREAUX A L'ENCAISSEM			35	0,02	(35)	-100,00
51153000	PASS'SPORT - ETAT			50	0,03	(50)	-100,00
51154000	COMPTE A CREER	50	0,02	20	0,01	30	150,00
51210000	BANQUE			4 323	2,51	(4 323)	-100,00
53100000	CAISSE 2	93	0,03	635	0,37	(542)	-85,33
TOTAL DUBILAN ACTIF		321 300	100,00	172 135	100,00	149 165	86,66

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
TOTAL I - Total des fonds propres	57 905	18,02	(35 114)	-20,40	93 020	264,90
Total des fonds propres (situation nette)	46 631	14,51	(37 055)	-21,53	83 686	225,84
Excédent ou déficit de l'exercice	46 631	14,51	(37 055)	-21,53	83 686	225,84
Total des autres fonds propres	11 274	3,51	1 941	1,13	9 333	480,92
Subventions d'investissement	11 274	3,51	1 941	1,13	9 333	480,92
13100000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	2 000	0,62	2 000	1,16	10 000	
13110000 SUBVENT. ETAT	10 000	3,11			(667)	N/S
13900000 SUBV.D'INVESTISSEMENT INSCRIT.	(726)	-0,23	(59)	-0,03		
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	2 080	0,65			2 080	
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	2 080	0,65			2 080	
19400000 FONDS DEDIES SUR SUB D EXPLOITAT	2 080	0,65			2 080	
TOTAL III - Total des Provisions	34 236	10,66	18 572	10,79	15 664	84,34
Provisions pour risques	15 263	4,75	6 501	3,78	8 762	134,77
15162000 PROVISIONS CDD			1 181	0,69	(1 181)	-100,00
15180000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	15 263	4,75	5 320	3,09	9 943	186,89
Provisions pour charges	18 973	5,91	12 071	7,01	6 902	57,18
15210000 PROVISIONS RETRAITE	18 973	5,91			18 973	
15300000 PROVISIONS RETRAITE			12 071	7,01	(12 071)	-100,00
TOTAL IV - Total des dettes	227 079	70,68	188 678	109,61	38 401	20,35
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	35 125	10,93	1 153	0,67	33 972	N/S
51130000 CARTE BANCAIRE A ENCAISSER	44	0,01	1 153	0,67	(1 109)	-96,18
51155000 COLLEGIEN DE PROVENCE	11				11	
51210000 BANQUE	35 070	10,92			35 070	
Emprunts et dettes financières divers	76 162	23,70	45 689	26,54	30 473	66,70
45152000 KLEBER - COMPTE DE LIAISON	711	0,22			711	
45154000 ESTAQUE - COMPTE DE LIAISON	3 948	1,23			3 948	
45155000 LES MUSARDISES - COMPTE DE LIAISO	45 000	14,01	45 000	26,14		
45157000 LES LILAS - COMPTE DE LIAISON	731	0,23			731	
45160000 BOMPARD - COMPTE DE LIAISON	689	0,21	689	0,40		
45184000 CORDERIE-COMPTE LIAISON	25 000	7,78			25 000	
45186000 COMPTE DE LIAISON CROIX ROUGE	84	0,03			84	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			2 139	1,24	(2 139)	-100,00
41910000 CLIENTS - AVANCES ET ACOMPTE			2 139	1,24	(2 139)	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 570	8,89	30 786	17,88	(2 216)	-7,20
40120000 FOURNISSEURS	14 762	4,59	16 904	9,82	(2 142)	-12,67
40810000 FOURN. FACT. NON PARVENUES	13 808	4,30	13 882	8,06	(74)	-0,54
Dettes fiscales et sociales	76 462	23,80	55 573	32,28	20 888	37,59
42820000 DETTES PROV. POUR CP	54 969	17,11	40 564	23,57	14 405	35,51
43810000 CHARGE A PAYER TAXE MOBILITE RE	204	0,06			204	
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CP	19 789	6,16	15 009	8,72	4 780	31,85
44179000 SUBVENTION HLM	1 500	0,47			1 500	

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/202512 31/12/2025mois		01/01/202412 31/12/2024mois		Variations%	
Autres dettes		2580,08	10 6406,18	(10 382)-97,58		
41160000CAF			10 1405,89	(10 140)-100,00		
41190000AUTRES CLIENTS		2580,08	5000,29	(242)-48,46		
Produits constatés d'avance		10 5023,27	42 69724,80	(32 195)-75,40		
48700000PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		10 5023,27	42 69724,80	(32 195)-75,40		
Total du passif		321 300100,00	172 135100,00	149 16586,66		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	1 870	1 925
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	224 721	225 340
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions	421 370	324 498
	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	3 981	35
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés		
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Autres produits	4 020	
	Total des produits d'exploitation	655 963	551 798
	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	207 153	182 464
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	22 780	24 087
	Salaires	267 848	297 957
	Cotisations sociales	71 866	101 890
	Dotation aux amortissements et dépréciations	3 313	2 969
	Dotation aux provisions	18 551	6 338
	Reports en fonds dédiés	2 080	
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges	15 741	516
	Total des charges d'exploitation	609 332	616 220
	RESULTAT D'EXPLOITATION	46 631	(64 422)

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION			46 631	(64 422)
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur dépréciations et provisions Différences positives de change Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie Produits des immobilisations financières cédées			
	Total des produits financiers			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Valeurs comptables des immobilisations financières cédées Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
	Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER				
RESULTAT COURANT avant impôts			46 631	(64 422)
	Produits exceptionnels			34 836
	Charges exceptionnelles			7 469
RESULTAT EXCEPTIONNEL				27 367
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS			655 963	586 634
TOTAL DES CHARGES			609 332	623 690
EXCEDENT ou DEFICIT			46 631	(37 055)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature Prestations en nature Bénévolat			50 874	
TOTAL			50 874	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole			50 874	
TOTAL			50 874	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		655 963	100,00	551 798	100,00	104 164	18,88
Cotisations		1 870	0,29	1 925	0,35	(55)	-2,88
75600000	COTISATIONS	1 870	0,29	1 925	0,35	(55)	-2,88
Ventes de biens et services		224 721	34,26	225 340	40,84	(619)	-0,27
Ventes de prestations de service		224 721	34,26	225 340	40,84	(619)	-0,27
70623100	CAF PS AGC	82 646	12,60	80 764	14,64	1 882	2,33
70623200	CAF PS ACF	27 650	4,22	27 020	4,90	630	2,33
70623400	CNAF PS ALSH	36 802	5,61	37 269	6,75	(467)	-1,25
70623600	CNAF PS JEUNES	15 459	2,36	17 743	3,22	(2 284)	-12,87
70623800	REAAP			1 576	0,29	(1 576)	-100,00
70626000	BONUS CTG	16 785	2,56	17 448	3,16	(663)	-3,80
70640100	PARTICIPATIONS USAGERS ACTIVITE	3 435	0,52	4 189	0,76	(754)	-18,01
70642100	PARTICIPATIONS USAGERS ALSH -6ANS	19 643	2,99	15 431	2,80	4 212	27,29
70642200	PARTICIPATIONS USAGERS ALSH +6ANS	21 215	3,23	23 434	4,25	(2 219)	-9,47
70642300	PARTICIPATIONS USAGERS ADOS	732	0,11	96	0,02	637	665,31
70830000	LOCATIONS DIVERSES	137	0,02			137	
70870000	BONIFICATIONS OBTENUES DES CLI	217	0,03	369	0,07	(152)	-41,27
Produits de tiers financeurs		421 370	64,24	324 498	58,81	96 872	29,85
Concours publics et subventions		421 370	64,24	324 498	58,81	96 872	29,85
74100000	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	17 108	2,61			17 108	
74110000	ETAT CNASEA	10 148	1,55	5 255	0,95	4 893	93,10
74130000	ETAT FONJEP	7 107	1,08	2 956	0,54	4 151	140,43
74140000	ETAT CONTRAT DE VILLE	8 000	1,22	8 000	1,45		
74160000	ETAT VVV			3 300	0,60	(3 300)	-100,00
74161000	ETAT FINANCEMENT ANCV			6 880	1,25	(6 880)	-100,00
74170000	ETAT AUTRES	13 880	2,12	12 000	2,17	1 880	15,67
74310000	CD13 FONCTIONNEMENT	20 900	3,19	20 900	3,79		
74311000	CD13 PDSL	3 000	0,46			3 000	
74340000	CD13 CONTRAT DE VILLE	5 000	0,76	5 000	0,91		
74370000	CD13 AUTRES	2 000	0,30	1 500	0,27	500	33,33
74410000	VILLE FONCTIONNEMENT	81 026	12,35	66 648	12,08	14 378	21,57
74411000	CC VILLE FAMILLE	16 437	2,51	16 437	2,98		
74412000	CC VILLE JEUNESSE	18 070	2,75	18 070	3,27		
74430000	VILLE SALJ	69 258	10,56	58 369	10,58	10 889	18,66
74440000	VILLE CONTRAT DE VILLE	3 000	0,46	3 000	0,54		
74470000	VILLE AUTRES	63 000	9,60	32 000	5,80	31 000	96,88
74510000	CAF FONCTIONNEMENT	23 095	3,52	23 095	4,19		
74520000	CAF LEA	16 747	2,55	4 106	0,74	12 641	307,86
74550000	CAF AUTRES SUBVENTIONS	29 928	4,56	7 600	1,38	22 328	293,79
74552500	CAF PROJET ACTION JEUNESSE			3 382	0,61	(3 382)	-100,00
74600000	MPM METROPOLE POL. DE LA VILLE	13 000	1,98	11 000	1,99	2 000	18,18
74700000	QUOTE PART SUBV INVESTISSEMENTS	667	0,10			667	
74800000	OFFICE HLM			15 000	2,72	(15 000)	-100,00
Autres produits d'exploitation		8 002	1,22	35	0,01	7 967	N/S
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		3 981	0,61	35	0,01	3 946	N/S
78150000	REP.PROV.RISQUES ET CHARGES	2 887	0,44	35	0,01	2 852	N/S
78174000	REPRISES/CREANCES DOUTEUSES	1 094	0,17			1 094	
Autres produits		4 020	0,61			4 020	
75800000	PRODUITS DIV. GESTION COURANTE	4 020	0,61			4 020	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total des charges d'exploitation		609 332	92,89	616 220	111,67	(6 889)	-1,12
Autres achats et charges externes		207 153	31,58	182 464	33,07	24 689	13,53
60612000	ELECTRICITE	5 350	0,82	7 800	1,41	(2 450)	-31,41
60630000	FOURNIT.ENTRETIEN, PETIT EQUIP	4 580	0,70	2 323	0,42	2 257	97,19
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 570	0,24	1 862	0,34	(291)	-15,66
60680000	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	8 318	1,27	4 829	0,88	3 489	72,24
60681000	ALIMENTATION, BOISSONS	5 361	0,82	26 995	4,89	(21 634)	-80,14
60681100	FRAIS MEDICAUX	50	0,01	105	0,02	(55)	-52,26
61120000	SOUS TRAITANCE REPAS	24 868	3,79	8 822	1,60	16 046	181,89
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	1 667	0,25	1 609	0,29	58	3,59
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	6 140	0,94	6 684	1,21	(544)	-8,13
61351000	LOCATIONS BUREAUX	1 189	0,18	892	0,16	297	33,33
61400000	CHARGES LOCATIVES & COPROP.	2 059	0,31	2 220	0,40	(161)	-7,25
61500000	ENTRETIEN ET REPARATIONS	1 443	0,22	471	0,09	971	206,01
61560000	MAINTENANCE	4 037	0,62	2 744	0,50	1 293	47,11
61600000	PRIMES D'ASSURANCES	1 087	0,17	1 088	0,20	(1)	-0,13
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE	4 026	0,61	1 948	0,35	2 078	106,69
62140000	PERSONNEL DETACHE OU PRETE	1 097	0,17			1 097	
62200000	REM. INTERMEDIAIRE - HONORAIRE	33 876	5,16	11 740	2,13	22 136	188,55
62260000	HONORAIRES	662	0,10	919	0,17	(257)	-27,92
62300000	PUBLICITE, PUBLICATIONS,	394	0,06	546	0,10	(152)	-27,91
62500000	DEPLACEMENTS, MISSIONS	73	0,01	1 029	0,19	(957)	-92,94
62570000	RECEPTIONS	845	0,13	1 049	0,19	(204)	-19,42
62600000	FRAIS POST AUX			12		(12)	-100,00
62610000	TELEPHONE	5 721	0,87	4 570	0,83	1 151	25,17
62700000	SERV. BANCAIRES TAXABLES	589	0,09	389	0,07	199	51,22
62810000	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	148	0,02	65	0,01	83	126,92
62820000	TRAVAUX REALISES A L'EXTERIEUR	9 688	1,48	18 275	3,31	(8 587)	-46,99
62830000	TRANSPORTS D'ACTIVITES D'ANIMAT	16 971	2,59	14 019	2,54	2 952	21,06
62860000	FRAIS DE FORMATION	148	0,02	798	0,14	(650)	-81,49
62870000	FRAIS DE SIEGE	65 198	9,94	58 660	10,63	6 538	11,15
Impôts, taxes et versements assimilés		22 780	3,47	24 087	4,37	(1 307)	-5,43
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	17 169	2,62	16 264	2,95	905	5,56
63320000	TAXE MOBILITE REGION	204	0,03			204	
63330000	PARTICIP. DES EMPLOYEURS A FC	5 973	0,91	6 115	1,11	(142)	-2,32
63580000	TAXE HANDICAPES	(566)	-0,09	1 708	0,31	(2 274)	-133,12
Salaires		267 848	40,83	297 957	54,00	(30 109)	-10,11
64110000	SALAIRES, APPOINTEMENTS	253 443	38,64	272 218	49,33	(18 775)	-6,90
64120000	CONGES PAYES	14 405	2,20	22 364	4,05	(7 959)	-35,59
64160000	RUPTURE CONVENTIONNELLE			3 375	0,61	(3 375)	-100,00
Cotisations sociales		71 866	10,96	101 890	18,47	(30 024)	-29,47
64510000	COTISATIONS URSSAF	56 151	8,56	62 082	11,25	(5 930)	-9,55
64521000	MUTUELLE	1 694	0,26	1 724	0,31	(31)	-1,77
64531000	CAISSE DE RETRAITE AG2R	15 432	2,35	17 108	3,10	(1 676)	-9,79
64533000	PREVOYANCE HUMANIS	2 065	0,31	1 971	0,36	94	4,78
64580000	COTISATIONS AUX AUTRES ORGANIS	4 780	0,73	7 729	1,40	(2 949)	-38,16
64720000	VERSEMENTS AUX COMITES D'ENTRE	3 041	0,46	3 267	0,59	(225)	-6,90
64730000	VERSEMENTS AUX COMITES D'HYGIE	771	0,12	961	0,17	(190)	-19,72
64740000	VERSEMENTS AUX AUTRES OUVRES	4 403	0,67	4 865	0,88	(463)	-9,51
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 710	0,26	2 184	0,40	(474)	-21,70
64900000	REMBOURSEMENT DE CHARGES DU P	(18 182)	-2,77			(18 182)	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		3 313	0,51	2 969	0,54	345	11,61
68111000	DOT.AMORT. IMMO.INCORPORELLES	228	0,03			228	
68112000	DOT.AMORT. IMMO.CORPORELLES	3 085	0,47	1 875	0,34	1 211	64,60
68174000	DOT.PROV.DEP.CREANCES			1 094	0,20	(1 094)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2025	12	01/01/2024	12	Variations	%
	31/12/2025	mois	31/12/2024	mois		
Dotations aux provisions	18 551	2,83	6 338	1,15	12 213	192,69
68150000 DOT.PROV RISQUES ET CHARGES	17 533	2,67	5 320	0,96	12 213	229,56
68151000 DOTATION PROVISION RETRAITE	1 018	0,16	1 018	0,18		
Reports en fonds dédiés	2 080	0,32			2 080	
68900000 FONDS DEDIES	2 080	0,32			2 080	
Autres charges	15 741	2,40	516	0,09	15 224	N/S
65400000 PERTES SUR CREANCES IRRECOUV.	8 026	1,22	516	0,09	7 510	N/S
65800000 CH. DIVERSES GESTION COURANTES	7 715	1,18			7 715	
Résultat d'exploitation	46 631	7,11	(64 422)	-11,67	111 053	172,38
Total des produits financiers						
Total des charges financières						
Résultat financier						
Résultat courant avant impôts	46 631	7,11	(64 422)	-11,67	111 053	172,38
Produits exceptionnels			34 836	6,31	(34 836)	-100,00
Produits exceptionnels			34 836	6,31	(34 836)	-100,00
77180000 PRODUITS EXCEPT OPERATIONS GEST			34 777	6,30	(34 777)	-100,00
77700000 QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D'I			59	0,01	(59)	-100,00
Charges exceptionnelles			7 469	1,35	(7 469)	-100,00
Charges exceptionnelles			7 469	1,35	(7 469)	-100,00
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES			7 469	1,35	(7 469)	-100,00
Résultat exceptionnel			27 367	4,96	(27 367)	-100,00
Excédent ou déficit de l'exercice	46 631	7,11	(37 055)	-6,72	83 686	225,84
Contributions volontaires en nature	50 874	7,76			50 874	
Prestations en nature	50 874	7,76			50 874	
87100000 CHARGES SUPPLETIVES	50 874	7,76			50 874	
Charges des contributions volontaires en nature	50 874	7,76			50 874	
Mise à disposition gratuite biens	50 874	7,76			50 874	
86100000 CONTRIBUTIONS VOLONT AIRES	50 874	7,76			50 874	