

BILAN ACTIF

| | Exercice clos le 31/12/2025 | | | Exercice clos le 31/12/24 |
|--|-----------------------------|-------------------------------|------------------|---------------------------|
| | Brut | Amortissement et dépréciation | Net au 31/12/25 | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits ... | 10577 | 6003 | 4574 | 772 |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | 15660 | | 15660 | 15660 |
| Constructions | 1894787 | 442783 | 1452005 | 1537581 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 162474 | 94363 | 68111 | 49561 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | 3067 |
| Avances et acomptes | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | 9867 | | 9867 | 9867 |
| Autres titres immobilisés | 275 | | 275 | 92 |
| Prêts | | | | |
| Autres | 8611 | | 8611 | 8611 |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I) | 2 102 251 | 543 149 | 1 559 102 | 1 625 210 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Créances | | | | |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés | 10931 | | 10931 | 679 |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres | 681 123 | | 681 123 | 511 492 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 79 197 | | 79 197 | 82 499 |
| Charges constatées d'avance | 1 700 | | 1 700 | 1 290 |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT (II) | 772 952 | | 772 952 | 595 960 |
| FRAIS D'ÉMISSION DES EMPRUNTS (III) | | | | |
| PRIMES DE REMBOURSEMENT DES EMPRUNTS (IV) | | | | |
| ECARTS DE CONVERSION ACTIF (V) | | | | |
| TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V) | 2 875 203 | 543 149 | 2 332 054 | 2 221 170 |

BILAN PASSIF

| | Exercice clos le 31/12/25 | Exercice clos le 31/12/24 |
|---|------------------------------|------------------------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | | |
| Fonds propres complémentaires | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | |
| Fonds statutaires | | |
| Fonds propres complémentaires | | |
| Écarts de réévaluation | | |
| Réserves | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves pour projet de l'entité | | |
| Autres | | |
| Report à nouveau | 141 089 | 141 040 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 5 149 | 50 |
| SITUATION NETTE | 146 238 | 141 089 |
| Fonds propres consommables | | |
| Subventions d'investissement | 1 634 512 | 1 673 636 |
| Provisions réglementées | | |
| TOTAL FONDS PROPRES (I) | 1 780 750 | 1 814 725 |
| FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| Fonds dédiés | 41 155 | 15 000 |
| TOTAL FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II) | 41 155 | 15 000 |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | 33 536 | 33 536 |
| Provisions pour charges | | |
| TOTAL PROVISIONS (III) | 33 536 | 33 536 |
| DETTES | | |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 168 195 | 156 140 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | |
| Dettes des legs ou donations | 4 282 | 4 282 |
| Dettes fiscales et sociales | 21 703 | 28 622 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 72 511 | 92 757 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | 209 923 | 76 108 |
| TOTAL DETTES (III) | 476 613 | 357 909 |
| ECARTS DE CONVERSION DU PASSIF (V) | | |
| TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V) | 2 332 054 | 2 221 170 |

RÉSULTAT DE L'EXERCICE (PARTIE 1)

| | Au 31/12/2025 | Au 31/12/2024 | Variation | |
|--|----------------|-----------------|----------------|-------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | | |
| Cotisations | | | | |
| Ventes de biens et services | | | | |
| Ventes de biens | 5 643 | 4 041 | 1 602 | 40% |
| dont ventes de dons en nature | | | | |
| Ventes de prestations de service | 21 144 | 8 268 | 12 876 | 156% |
| dont parrainages | | | | |
| Produits de tiers financeurs | | | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 846 869 | 697 685 | 149 184 | 21% |
| 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 provisions (et amortissements), transferts de charges | | | | |
| Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles | | | | |
| Utilisations des fonds dédiés | 15 000 | 47 888 | (32 888) | -69% |
| Autres produits | 5 | 2 | 3 | 227% |
| TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | 888 662 | 757 883 | 130 778 | 17% |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | | |
| Achats de marchandises | 2 647 | 2 927 | (280) | -10% |
| Variation de stock | | | | |
| Autres achats et charges externes | 385 260 | 401 484 | (16 225) | -4% |
| Aides financières | | | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 8 249 | 7 129 | 1 121 | 16% |
| Salaires et traitements | 244 600 | 238 213 | 6 387 | 3% |
| Charges sociales | 86 468 | 87 299 | (830) | -1% |
| Dotations aux amortissements | 146 475 | 115 553 | 30 922 | 27% |
| Dotations aux provisions | | | | |
| Valeurs comptables des immobilisations incorporelles ou corporelles cédées | 29 | | 29 | |
| Reports en fonds dédiés | | | | |
| Autres charges | 6 042 | 3 597 | 2 445 | 68% |
| TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II) | 879 771 | 856 203 | 23 568 | 3% |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | 8 891 | (98 319) | 107 210 | 109% |

RÉSULTAT DE L'EXERCICE (PARTIE 2)

| | Au 31/12/2025 | Au 31/12/2024 | Variation | |
|---|----------------|------------------|------------------|---------------|
| PRODUITS FINANCIERS | | | | |
| De participation | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 177 | 199 | (22) | -11% |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits des immobilisations financières cédées | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III) | 177 | 199 | (22) | -11% |
| CHARGES FINANCIÈRES | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | 3214 | 2932 | 282 | 10% |
| Différences négatives de change | | | | |
| Valeurs comptable des immobilisations financières cédées | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI) | 3214 | 2932 | 282 | 10% |
| 2. RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | (3037) | (2732) | (305) | -11% |
| 3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV) | 5854 | (101 052) | 106 906 | 106% |
| Produits exceptionnels (V) | | 104 358 | (104 358) | -100% |
| Charges exceptionnelles (VI) | | 3257 | (3257) | -100% |
| 4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | | 101 101 | (101 101) | -100% |
| PARTICIPATION DES SALARIÉS AUX RÉSULTATS (VII) | | | | |
| IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES (VIII) | 705 | | 705 | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V) | 888 839 | 862 441 | 26 398 | 3% |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII+ VIII) | 883 690 | 862 391 | 21 299 | 2% |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT | 5 149 | 50 | 5 099 | 10250% |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | |
| Dons en nature | | | | |
| Prestations en nature | | | | |
| Bénévolat | | | | |
| TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | |
| Secours en nature | | | | |
| Mises à disposition gratuite de biens | | | | |
| Prestations en nature | | | | |
| Personnel bénévole | | | | |
| TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | |

ANNEXE

1 janvier 2025 au 31 décembre 2025

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

1. Règles générales

L'association applique les dispositions du règlement ANC n°2014-03 relatif au Plan Comptable Général

modifié par le règlement ANC n°2022-06, sous réserve des dispositions spécifiques prévues au règlement ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

L'application du règlement ANC n°2022-06 du 4 novembre 2022, relatif à la modernisation des états financiers, est obligatoire à compter des exercices ouverts au 1er janvier 2025.

La première application de ce nouveau règlement constitue un changement de méthode comptable.

Dans ce cadre, il convient de souligner les modifications apportées :

- * Une nouvelle définition du résultat exceptionnel
- * La suppression du transfert de charges
- * La refonte du plan de comptes et de la nomenclature
- * De nouveaux modèles obligatoires pour le bilan et le compte de résultats
- * Une nouvelle structure de l'annexe, avec des tableaux normalisés

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

- continuité de l'exploitation,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

2. Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement et de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Le coût d'une immobilisation produite par l'entreprise pour elle-même est déterminé en utilisant les mêmes principes que pour une immobilisation acquise. Ce coût de production inclut le prix d'achat des matières consommées, des coûts attribuables à la préparation en vue de l'utilisation envisagée après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement. Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire et/ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

| | |
|---|-------------|
| Construction | 20 à 30 ans |
| Agencement, aménagement, installation technique | 5 à 10 ans |
| Matériel et outillage industriel | 3 à 10 ans |
| Matériel de bureau et mobilier | 10 ans |
| Matériel informatique | 3 ans |

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

3. Frais d'établissement

Les frais de constitution, de transformation et de premier établissement ont été inscrits à l'actif en frais d'établissement.

4. Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks. Les intérêts sont exclus pour la valorisation des stocks.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

5. Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

6. Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

L'application du règlement ANC n°2022-06 du 4 novembre 2022, relatif à la modernisation des états financiers, est obligatoire à compter des exercices ouverts au 1er janvier 2025.

7. Divers

Les honoraires du commissaire aux comptes pour sa mission 2025 s'élèvent à 1800€HT.

Les administrateurs sont tous bénévoles.

La rémunération des 3 plus hauts cadres s'élève à 115214,40€.

Les contributions volontaires en nature sont valorisées et comptabilisées si les deux conditions suivantes sont remplies :

1/ la nature des contributions volontaires en nature sont des éléments essentiels à la compréhension de l'activité de l'entité

2/ l'entité est en mesure de recenser et de valoriser les contributions volontaires en nature

Les contributions volontaires en nature sont comptabilisées dans des comptes de classe 8 :

1/ au crédit, les contributions volontaires par catégorie (dons en nature consommés ou utilisés en l'état, prestations en nature, bénévolat)

2/ au débit, en contrepartie, leurs emplois selon leur nature (secours en nature, mises à disposition gratuite des locaux, prestations, personnel bénévole)

Ces éléments sont présentés au pied du compte de résultat dans la partie "Contributions volontaires en nature", en deux colonnes de totaux égaux.

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Néant

Circonstances qui empêchent la comparabilité d'un exercice à l'autre

Néant

Autres éléments significatifs

Acquisition d'un véhicule courant 2025

Il n'y a pas de contributions volontaires à valoriser au cours de cet exercice

VARIATION DES FONDS PROPRES

| Variation des fonds propres | À l'ouverture | Affectation du résultat | Augmentation | Diminution ou consommation | À la clôture |
|-------------------------------------|------------------|-------------------------|--------------|----------------------------|------------------|
| Fonds propres sans droit de reprise | | | | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | | | | |
| Écarts de réévaluation | | | | | |
| Réserves | | | | | |
| Report à nouveau | 141 040 | 50 | | | 141 089 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 50 | | | | 5 149 |
| SITUATION NETTE | 141 089 | | | | 146 238 |
| Fonds propres consommables | | | | | |
| Subventions d'investissement | 1 673 636 | | | 39 124 | 1 634 512 |
| Provisions réglementées | | | | | |
| TOTAL FONDS PROPRES | 1 814 725 | | | 39 124 | 1 780 750 |

VARIATION DES FONDS DEDIES

| Variation des fonds dédiés | À l'ouverture de l'exercice | Reports | Utilisations | | Transferts | À la clôture de l'exercice | |
|---|-----------------------------|---------|----------------|--------------------|------------|----------------------------|--|
| | | | Montant global | Dont remboursement | | Montant global | Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices |
| PROJET 1/DRAC CATALYSEUR | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | 10000 | | 10000 | | | | |
| Contributions financières d'autres organismes | | | | | | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | | | | | |
| TOTAL PROJET 1/DRAC CATALYSEUR | 10000 | | 10000 | | | | |
| PROJET 2/CD13 CATALYSEUR | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | 5000 | | 5000 | | | | |
| Contributions financières d'autres organismes | | | | | | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | | | | | |
| TOTAL PROJET 2/CD13 CATALYSEUR | 5000 | | 5000 | | | | |
| PROJET 3/REGION PACA DELTA 2025 | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | 3895 | |
| Contributions financières d'autres organismes | | | | | | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | | | | | |
| TOTAL PROJET 3/REGION PACA DELTA 2025 | | | | | | 3895 | |
| PROJET 4/FONDATION CARASSO | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | | |
| Contributions financières d'autres organismes | | | | | | 5500 | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | | | | | |
| TOTAL PROJET 4/FONDATION CARASSO | | | | | | 5500 | |
| PROJET 5/PORT ST LOUIS 2025 | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | 3500 | |
| Contributions financières d'autres organismes | | | | | | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | | | | | |
| TOTAL PROJET 5/PORT ST LOUIS 2025 | | | | | | 3500 | |
| PROJET 6/DRAC CPLMNT CATALYSEUR | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | 18840 | |
| Contributions financières d'autres organismes | | | | | | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | | | | | |
| TOTAL PROJET 6/DRAC CPLMNT CATALYSEUR | | | | | | 18840 | |
| PROJET 7/CD 13 FONC | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | 9420 | |
| Contributions financières d'autres organismes | | | | | | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | | | | | |
| TOTAL PROJET 7/CD 13 FONC | | | | | | 9420 | |

SUIVI DES SUBVENTIONS

| | | SUIVI SUBVENTIONS 2025 | | | | | | | |
|---------------------------|-----------------------|---|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
| | n° de pièce comptable | | | date d'envoi | € obtenu | € versement | SOLDE | PCA 2026 | FD 2026 |
| | | Financier // FONCTIONNEMENT | | | 503 000,00 € | 470 700,00 € | 32 300,00 € | | |
| | | FONCTIONNEMENT | | | | | | | |
| DRAC | subv2514 | DRAC_programme création 131 | Fonctionnement | 28/10/2024 | 302 000,00 € | 302 000,00 € | - € | | |
| REGION | subv2507 | Région Sud | Fonctionnement | | 81 000,00 € | 56 700,00 € | 24 300,00 € | | |
| DEPARTEMENT | subv2503 | Département Bouches du Rhône | Fonctionnement | | 40 000,00 € | 40 000,00 € | - € | | |
| METROPOLE | subv2504 | Métropole Marseille Provence | Fonctionnement | 29/09/2024 | 40 000,00 € | 32 000,00 € | 8 000,00 € | | |
| PSL | subv2513 | Ville de Port St Louis | Fonctionnement | | 40 000,00 € | 40 000,00 € | - € | | |
| | | Financier // PROJET | | date d'envoi | € obtenu | € versement | SOLDE | | |
| | | PROJETS | | | 368 068,00 € | 233 662,00 € | 134 406,00 € | | |
| | | EAC | | | 17 500,00 € | 17 500,00 € | - € | | |
| DRAC | subv2515 | DRAC-programme 361 | Projet de territoire " Pont Ver(t)s" | 15/11/2024 | 8 000,00 € | 8 000,00 € | - € | | |
| DRAC | subv2515 | DRAC-programme 361 | 1ers jeudis du mois | 15/11/2024 | 6 000,00 € | 6 000,00 € | - € | | |
| DRAC | subv2515 | DRAC-programme 361 | RÉSIDENCES QUI IMPLIQUENT : Croise | 15/11/2024 | 2 000,00 € | 2 000,00 € | - € | | |
| ETAT | subv2512 | Culture et lien Social | stage cirque | | 1 500,00 € | 1 500,00 € | - € | | |
| | | RDV a l'ETANG-2026 | | | 7 500,00 € | | - € | | |
| DEPARTEMENT | subv2517 | CD13-Service Des Actions Educatives | Projet partenarial Cj et Lieux Publics | 12/12/2024 | 3 750,00 € | 3 750,00 € | - € | 3 750,00 € | |
| DRAC | subv2515 | DRAC-programme 361 | Projet partenarial Cj et Lieux Publics | 15/11/2024 | 3 750,00 € | 3 750,00 € | - € | 3 750,00 € | |
| | | CATALYSEUR | | | 40 000,00 € | 40 000,00 € | - € | | |
| DEPARTEMENT | subv2509 | Département Bouches du Rhône | Catalyseur | | 10 000,00 € | 10 000,00 € | - € | | 9 420,00 € |
| DRAC | subv2511 | DRAC_MPMMD | Catalyseur | 28/10/2024 | 30 000,00 € | 30 000,00 € | - € | | 18 840,00 € |
| | | MDP | | | 68 000,00 € | 68 000,00 € | - € | | |
| PSL | subv2513 | PSL- Manif (même dossier que fonc) | MDP + fest camargue | | 54 000,00 € | 54 000,00 € | - € | | 3 500,00 € |
| DEPARTEMENT | subv2503 | CD13 :: MDP | MDP | | 8 000,00 € | 8 000,00 € | - € | | |
| DRAC | subv2516 | DRAC_Fond aide festival | MDP | 22/01/2025 | 6 000,00 € | 6 000,00 € | - € | | |
| | | CONTRAT DE VILLE :: ATELIER CIRQUE | | | 4 500,00 € | 4 500,00 € | - € | | |
| METROPOLE | subv2510 | Métropole: Contrat de ville :: atelier cirque | atelier cirque | 01/10/2024 | 1 000,00 € | 1 000,00 € | - € | | |
| PSL | subv2505 | PSL: Contrat de ville :: atelier cirque | atelier cirque | 01/10/2024 | 500,00 € | 500,00 € | - € | | |
| 13 habitat | subv2502 | 13 habitat | atelier cirque | 15/03/2025 | 3 000,00 € | 3 000,00 € | - € | | |
| | | PONT VER(T)S | | | 14 662,00 € | 14 662,00 € | - € | | |
| METROPOLE | subv2510 | Métropole: Contrat de ville :: Pont Ver(t)s | PONT VER(T)S | | 6 662,00 € | 6 662,00 € | - € | | |
| PSL | subv2505 | PSL: Contrat de ville :: Pont Ver(t)s | PONT VER(T)S | | 3 000,00 € | 3 000,00 € | - € | | |
| DEPARTEMENT | subv2508 | CD13: Contrat de ville :: Pont Ver(t)s | PONT VER(T)S | | 3 000,00 € | 3 000,00 € | - € | | |
| LOGIREM | subv2501 | ERILIA | PONT VER(T)S | | 2 000,00 € | 2 000,00 € | - € | | |
| | | DELTA | | | 7 000,00 € | 3 500,00 € | 3 500,00 € | | |
| REGION | subv2519 | REGION / Apocs | DELTA | 07/04/2025 | 7 000,00 € | 3 500,00 € | 3 500,00 € | | 3 895,00 € |
| | | REEC | | | 34 440,00 € | 78 000,00 € | 130 906,00 € | | |
| FRICHE DE LA BELLE DE MAI | subv2506 | Friche de la belle de mai | REEC\$ | | 34 440,00 € | 6 000,00 € | 28 440,00 € | 28 440,00 € | |
| | | FONDATION DE France | | | 120 000,00 € | 72 000,00 € | 80 000,00 € | | |
| FONDATION DE FRANCE | subv2520 | FDF Fonctionnement | | | 12 000,00 € | 40 000,00 € | 80 000,00 € | 11 000,00 € | |
| FONDATION DE FRANCE | subv2520 | FDF_PontVert | | | 41 550,00 € | | | 41 550,00 € | |
| FONDATION DE FRANCE | subv2520 | FDF_DELTA | | | 42 450,00 € | | | 42 450,00 € | |
| FONDATION DE FRANCE | subv2520 | FDF_CARNAVAL | | | 24 000,00 € | | | 24 000,00 € | |
| | | A TAVOLA | | | 54 466,00 € | 32 000,00 € | 32 466,00 € | | |
| FONDATION CARASSO | subv2521 | FONDATION CARASSO | A Tavola | | 35 000,00 € | 32 000,00 € | 3 000,00 € | 35 000,00 € | |
| INRAE | subv2522 | INRAE | A Tavola | | 19 466,00 € | | 19 466,00 € | 18 982,84 € | |
| | | >>> ANNEE PRECEDENTES | | | | | | | |
| | subv2308 | FONDATION CARASSO | PONT VER(T)S | | 10 000,00 € | | 10 000,00 € | | 5 500,00 € |
| | | | | | | | | | |
| | SUBV 2518 | CD 13 | INVEST | | 59 500,00 € | | 59 500,00 € | | |
| | SUBV 2523 | PSL | PROJETS 2026 | | 1 000,00 € | | 1 000,00 € | 1 000,00 € | |
| | VTE | ERASMUS | EUROPE | | 9 332,00 € | | | | |
| | | | | | 891 400,00 € | | | 209 922,84 € | 41 155,00 € |

IMMOBILISATIONS

| | Valeur brute au début de l'exercice | Augmentations | | Diminutions | | Valeur brute à la fin de l'exercice | Réévaluation légale |
|---|---|---------------|--------------|----------------------------------|--------------------------------------|---|--|
| | | Réévaluation | Acquisitions | Virements de poste à poste | Cessions et mises hors service | | Valeur d'origine en fin d'exercice |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 4977 | | 5600 | | | 10577 | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (I) | 4977 | | 5600 | | | 10577 | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | | | | |
| Terrains | 15660 | | | | | 15660 | |
| Constructions sur sol propre | 1894787 | | | | | 1894787 | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | | | | |
| Installations générales, agenc- des construction | | | | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage ind | 62120 | | | | 44 | 62076 | |
| Installations générales, agencements divers | 34023 | | 3947 | | | 37970 | |
| Matériel de transport | 7890 | | 23626 | | 4000 | 27516 | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 26910 | | 8953 | | 950 | 34913 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | 3067 | | | | 3067 | | |
| Avances et acomptes | | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (II) | 2044456 | | 36526 | | 8061 | 2072921 | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | | | |
| Autres participations | 9867 | | | | | 9867 | |
| Autres titres immobilisés | 92 | | 183 | | | 275 | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 8611 | | 2000 | | 2000 | 8611 | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (III) | 18570 | | 2183 | | 2000 | 18753 | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | 2068003 | | 44309 | | 10061 | 2102251 | |

AMORTISSEMENTS

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | Situations et mouvements de l'exercice | | | |
|--|---|-------------------------|---|---|
| | Montant des amortissements au début de l'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions : amortissements afférents aux cessions d'actif | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 4 206 | 1 797 | | 6 003 |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (I) | 4 206 | 1 797 | | 6 003 |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | 357 206 | 85 576 | | 442 783 |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Inst. générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| Inst. techniques, matériel et outillage industriel | 40 812 | 6 182 | 15 | 46 979 |
| Inst. générales, agencements, aménagements divers | 23 345 | 1 954 | | 25 299 |
| Matériel de transport | 5 589 | 2 286 | 4 000 | 3 874 |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 11 636 | 7 526 | 950 | 18 211 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (II) | 438 587 | 103 523 | 4 965 | 537 146 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II) | 442 793 | 105 320 | 4 965 | 543 149 |

| CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES | Situations et mouvements de l'exercice | | | |
|--|--|---------------|-------------|------------------------------------|
| | Montant net au début de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Montant net à la fin de l'exercice |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| TOTAL CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES | | | | |

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES À LA CLÔTURE

| Créances | Montant brut | Échéance à un an au plus | Échéance à plus d'un an |
|--|----------------|--------------------------|-------------------------|
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | 8 611 | | 8 611 |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | 10 931 | 10 931 | |
| Créance représentative de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 441 508 | 441 508 | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| Créances diverses envers l'État et les collectivités publiques | 237 206 | 237 206 | |
| Groupe et associés | | | |
| Débiteurs divers | | | |
| Charges constatées d'avance | 1 700 | 1 700 | |
| TOTAL DES CRÉANCES | 699 957 | 691 346 | 8 611 |

PROVISIONS

| | Montant cumulé à l'ouverture de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Montant cumulé à la clôture de l'exercice |
|---|--|---------------|--------------|---|
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES | | | | |
| Provisions pour reconstitution des gisements pétroliers | | | | |
| Provisions pour investissements | | | | |
| Provisions pour hausse des prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| dont majorations exceptionnelles de 30 % | | | | |
| Provisions pour implantation à l'étranger (avant 1/1/92) | | | | |
| Provisions pour implantation à l'étranger (après 1/1/92) | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | | | |
| Provisions pour litiges | 22042,5 | | | 22042,5 |
| Provisions pour garanties données aux clients | | | | |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | |
| Provisions pour pertes et charges | | | | |
| Provisions pour pensions et obligations similaires | | | | |
| Provisions pour impôts | | | | |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| Provisions pour grosses réparations | | | | |
| Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | 26493,59 | 41155 | 15000 | 52648,59 |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | 48536,09 | 41155 | 15000 | 74691,09 |

ÉCHÉANCES DES DETTES À LA CLÔTURE

| Dettes | Montant brut | Échéance à un an au plus | Échéance à plus d'un an et 5 ans au plus | Échéance à plus de 5 ans |
|---|----------------|--------------------------|--|--------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes à plus de 1 an à l'origine | 168 195 | 168 195 | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 27 586 | 27 586 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 41 056 | 41 056 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 18 979 | 18 979 | | |
| Impôts sur les bénéfices | 705 | 705 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 1 589 | 1 589 | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 430 | 430 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | | | | |
| Autres dettes | 8 149 | 8 149 | | |
| Dette représentative de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | 209 923 | 209 923 | | |
| TOTAL DETTES | 476 610 | 476 610 | | |
| | | | | |

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

| | Montants |
|--|-------------|
| Charges d'exploitation | 1700 |
| Charges financières | |
| Charges exceptionnelles | |
| TOTAL CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | 1700 |
| | |

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

| | Montants |
|--|----------|
| Produits d'exploitation | 209923 |
| Produits financiers | |
| Produits exceptionnels | |
| TOTAL PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE | |
| | |

CHARGES À PAYER

| | Montants |
|--|--------------|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | |
| Emprunts et dettes financières divers | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 2 160 |
| Dettes fiscales et sociales | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Autres dettes | |
| TOTAL CHARGES À PAYER | 2 160 |
| | |

PRODUITS À RECEVOIR

| | Montants |
|--|----------|
| Créances rattachées à des participations | |
| Autres immobilisations financières | |
| Créances clients et comptes rattachés | |
| Autres créances | |
| Disponibilités | |
| TOTAL PRODUITS À RECEVOIR | |
| | |