



## COMPTES ANNUELS

Exercice du **01/01/2024** au **31/12/2024**

### **ASSOC. ANONYMAL**

1 place Victor Schoelcher

13090 AIX EN PROVENCE

<i>Attestation</i>	<i>1</i>
<i>----- B I L A N -----</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>3</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>4</i>
<i>Compte de résultat</i>	<i>5</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>6</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>7</i>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>8</i>
<i>----- A N N E X E -----</i>	<i>11</i>
<i>Règles et méthodes comptables 1</i>	<i>12</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>15</i>
<i>Amortissements</i>	<i>16</i>
<i>Provisions</i>	<i>17</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>18</i>
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	<i>19</i>
<i>Tableau de suivi des fonds dédiés</i>	<i>20</i>
<i>Fonds dédiés</i>	<i>21</i>
<i>Concours public et subventions d'exploitation</i>	<i>22</i>
<i>Détail concours publics et subventions</i>	<i>23</i>
<i>Charges constatés d'avance</i>	<i>24</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>25</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>26</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>27</i>

# Attestation de présentation des comptes

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 **ASSOC. ANONYMAL** relatifs à l'exercice du **01/01/2024** au **31/12/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

**Total du bilan :** 430 058 euros

**Chiffre d'affaires :** 84 323 euros

**Résultat net comptable :** -57 332 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à VITROLLES

Le 25/03/2025

Signature

**Jean-Philippe RIGAUD**

*Expert-comptable*



**Etats financiers au 31/12/2024****Bilan**

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 625	1 625		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	241 716	201 677	40 039	55 234
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 000		1 000	1 000
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	100		100	100
	<b>TOTAL (I)</b>	<b>244 441</b>	<b>203 302</b>	<b>41 139</b>	<b>56 334</b>
	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
COMPTES DE REGULARISATION	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances usagers et comptes rattachés	26 970	3 435	23 535	14 371
	Autres créances	39 016		39 016	100 370
	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
	<b>DISPONIBILITES</b>	325 753		325 753	237 940
	Charges constatées d'avance	616		616	
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>392 354</b>	<b>3 435</b>	<b>388 919</b>	<b>352 682</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
	Primes de remboursement des obligations ( IV )				
	Ecarts de conversion actif ( V )				
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>		<b>636 795</b>	<b>206 737</b>	<b>430 058</b>	<b>409 016</b>
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle					
Dons en nature restant à vendre					

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	31/12/2023
Fonds associatifs	<b>Fonds propres</b>		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	<i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	268 643	322 244
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>(57 332)</b>	<b>(53 600)</b>
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>211 312</b>	<b>268 643</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecart de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	18 351	11 719
	Provisions réglementées		
	<b>Total des autres fonds associatifs</b>	<b>18 351</b>	<b>11 719</b>
	<b>Total des fonds associatifs</b>	<b>229 662</b>	<b>280 362</b>
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement	37 762	26 925
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	<b>Total des fonds dédiés</b>	<b>37 762</b>	<b>26 925</b>
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 167	6 192
	Dettes fiscales et sociales	62 648	87 391
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	24 000	17
	Produits constatés d'avance	68 819	8 129
	<b>Total des dettes</b>	<b>162 634</b>	<b>101 729</b>
	Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>430 058</b>	<b>409 016</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(57 331,87)	(53 600,28)
(1) Dont à moins d'un an		162 634	101 729
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

# Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	84 323	114 529
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	262 714	336 825
	Dons	14 316	21 090
	Cotisations	1 185	1 640
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	1 864	56
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	5 895	11 425
	Autres produits		
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>370 297</b>	<b>485 565</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	72 999	92 232
	Impôts, taxes et versements assimilés	4 253	13 638
	Rémunération du personnel	251 002	360 554
	Charges sociales	69 304	84 939
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	23 136	21 114
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	1 966	930
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>422 660</b>	<b>573 407</b>
	<b>1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>(52 363)</b>	<b>(87 843)</b>
Produits financiers Charges financières	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers		
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	<b>2 - RESULTAT FINANCIER</b>		
	<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT ( 1 + 2 )</b>	<b>(52 363)</b>	<b>(87 843)</b>
	Produits exceptionnels	5 868	18 572
	Charges exceptionnelles		
	<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>5 868</b>	<b>18 572</b>
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	12 644	32 595
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	23 481	16 925
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>388 809</b>	<b>536 732</b>
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>446 141</b>	<b>590 332</b>
	<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>	<b>(57 332)</b>	<b>(53 600)</b>
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	<b>PRODUITS</b>	<b>39 659</b>	<b>12 744</b>
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature	39 659	12 744
	<b>CHARGES</b>	<b>39 659</b>	<b>12 744</b>
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services	39 659	12 744
	Personnel bénévole		

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>	<b>41 139</b>	<b>9,57</b>	<b>56 334</b>	<b>13,77</b>	<b>(15 195)</b>	<b>-26,97</b>
<b>Concessions brevets et droits similaires</b>						
CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES ..	1 625	0,38	1 625	0,40		
AMORT. CONCESSIONS ET DROITS ...	(1 625)	-0,38	(1 625)	-0,40		
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>40 039</b>	<b>9,31</b>	<b>55 234</b>	<b>13,50</b>	<b>(15 195)</b>	<b>-27,51</b>
INSTALLATIONS GENERALES	2 484	0,58	2 484	0,61		
MATERIEL DE TRANSPORT	42 647	9,92	40 397	9,88	2 250	5,57
MATERIEL DE BUREAU & INFORMATIQUE	195 817	45,53	190 894	46,67	4 923	2,58
MOBILIER	768	0,18			768	
AMORT. INSTALLATIONS GENERALES	(2 141)	-0,50	(1 995)	-0,49	(146)	-7,32
AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	(21 677)	-5,04	(14 128)	-3,45	(7 549)	-53,43
AMORT. MATERIEL DE BUREAU & INFO.	(177 766)	-41,34	(162 418)	-39,71	(15 348)	-9,45
AMORT. MOBILIER	(92)	-0,02			(92)	
<b>Autres participations</b>	<b>1 000</b>	<b>0,23</b>	<b>1 000</b>	<b>0,24</b>		
TITRES DE PARTICIPATIONS	1 000	0,23	1 000	0,24		
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>100</b>	<b>0,02</b>	<b>100</b>	<b>0,02</b>		
CAUTION	100	0,02	100	0,02		
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>388 919</b>	<b>90,43</b>	<b>352 682</b>	<b>86,23</b>	<b>36 237</b>	<b>10,27</b>
<b>Créances clients, usagers et comptes rattachés</b>	<b>23 535</b>	<b>5,47</b>	<b>14 371</b>	<b>3,51</b>	<b>9 164</b>	<b>63,76</b>
Collectif clients débiteurs	23 101	5,37	13 937	3,41	9 164	65,75
CLIENTS DOUTEUX	3 870	0,90	3 870	0,95		
PROVISIONS POUR CREANCES DOUTEUSES	(3 435)	-0,80	(3 435)	-0,84		
<b>Autres créances</b>	<b>39 016</b>	<b>9,07</b>	<b>100 370</b>	<b>24,54</b>	<b>(61 355)</b>	<b>-61,13</b>
Collectif fournisseurs débiteurs	162	0,04			162	
SUB CONTRAT DE VILLE - CT PAYS D'AIX	2 500	0,58	3 400	0,83	(900)	-26,47
ETAT - AUTRES MINISTERES	20 000	4,65	13 000	3,18	7 000	53,85
SUB AIX EN PCE			900	0,22	(900)	-100,00
SUB MIRAMAS			10 000	2,44	(10 000)	-100,00
SUB CG 13	2 440	0,57	1 850	0,45	590	31,89
SUB METROPOLE	13 913	3,24	69 419	16,97	(55 506)	-79,96
AUTRE COMPTES DEBITEURS			1 801	0,44	(1 801)	-100,00
<b>Disponibilités</b>	<b>325 753</b>	<b>75,75</b>	<b>237 940</b>	<b>58,17</b>	<b>87 813</b>	<b>36,91</b>
CREDIT MUTUEL	5 026	1,17	23 325	5,70	(18 298)	-78,45
CREDIT COOPERATIF	73 006	16,98	94 231	23,04	(21 225)	-22,52
CREDIT AGRICOLE	246 820	57,39	119 729	29,27	127 091	106,15
CAISSE EN MONNAIE LOCALE	800	0,19	468	0,11	332	70,97
CAISSE MAISON NUMERIQUE	100	0,02	188	0,05	(87)	-46,48
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>616</b>	<b>0,14</b>			<b>616</b>	
CHARGES CONSTATIES D'AVANCE	616	0,14			616	
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>430 058</b>	<b>100,00</b>	<b>409 016</b>	<b>100,00</b>	<b>21 042</b>	<b>5,14</b>



Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
TOTAL I- Total des fonds associatifs	229 662	53,40	280 362	68,55	(50 700)	-18,08
Total des fonds propres	211 312	49,14	268 643	65,68	(57 332)	-21,34
Report à nouveau	268 643	62,47	322 244	78,79	(53 600)	-16,63
REPORT A NOUVEAU (CREDITEUR)	268 643	62,47	322 244	78,79	(53 600)	-16,63
Excédent ou déficit de l'exercice	(57 332)	-13,33	(53 600)	-13,10	(3 732)	-6,96
Total des autres fonds associatifs	18 351	4,27	11 719	2,87	6 632	56,59
Subventions d'investissement	18 351	4,27	11 719	2,87	6 632	56,59
SUB REGION PACA 2021			4 400	1,08	(4 400)	-100,00
SUBV INVEST. CR PACA 2021 - SUD LABS	15 000	3,49	15 000	3,67		
SUBV INVEST. FABLAB MOBILE - VINCI	12 500	2,91			12 500	
AMT SUBV EQUIP CR PACA 2021			(3 667)	-0,90	3 667	100,00
AMT SUBV EQUIP CR PACA 2021 - SUD LABS	(9 015)	-2,10	(4 015)	-0,98	(5 000)	-124,55
AMT SUBV EQUIP FABLAB MOBILE 2024 - VINCI	(135)	-0,03			(135)	
TOTAL III- Total des Provisions						
TOTAL II- Total des fonds reportés et dédiés	37 762	8,78	26 925	6,58	10 837	40,25
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	37 762	8,78	26 925	6,58	10 837	40,25
FONDS DEDES	37 762	8,78	26 925	6,58	10 837	40,25
TOTAL IV - Total des dettes	162 634	37,82	101 729	24,87	60 905	59,87
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 167	1,67	6 192	1,51	975	15,75
Collectif fournisseurs créiteurs	7 160	1,66	6 055	1,48	1 105	18,26
FOURNISSEURS FNP	6		137	0,03	(131)	-95,37
Dettes fiscales et sociales	62 648	14,57	87 391	21,37	(24 742)	-28,31
SALARIES			1 796	0,44	(1 796)	-100,00
REM MAURY ENZO	395	0,09			395	
DETTES PROVISIONNIES POUR CONGES A PAYER	23 845	5,54	20 925	5,12	2 920	13,96
URSSAF	17 110	3,98	32 693	7,99	(15 583)	-47,67
AUTRES CHARGES A PAYER	237	0,06	348	0,09	(111)	-31,78
AGIRC/ARRCO/PREVOYANCE AG2R	3 871	0,90	4 526	1,11	(655)	-14,47
AUDIENS	2 374	0,55	4 040	0,99	(1 666)	-41,25
STP			1 746	0,43	(1 746)	-100,00
CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	9 553	2,22	8 613	2,11	941	10,92
ORGAN. SOCIAUX PRODUITS A RECEVOIR	393	0,09	305	0,07	88	28,85
ETAT - PREL A LA SOURCE	785	0,18	1 147	0,28	(363)	-31,62
TAXE SUR LES SALAIRES			6 049	1,48	(6 049)	-100,00
FORMATION PRO CONTINUE	4 085	0,95	5 202	1,27	(1 117)	-21,47
Autres dettes	24 000	5,58	17		23 983	N/S
CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	24 000	5,58			24 000	
NDF MARION CORBY			17		(17)	-100,00
Produits constatés d'avance	68 819	16,00	8 129	1,99	60 690	746,54
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	68 819	16,00	8 129	1,99	60 690	746,54
Total du passif	430 058	100,00	409 016	100,00	21 042	5,14

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		370 297	100,00	485 565	100,00	(115 268)	-23,74
Prestations de services		84 323	22,77	114 529	23,59	(30 206)	-26,37
70600000	PRESTATIONS DE SERVICES	73 975	19,98	103 469	21,31	(29 493)	-28,50
70850000	PRODUITS D'ACTIVITIS ANNEXES	10 348	2,79	11 061	2,28	(713)	-6,44
Subventions d'exploitation		262 714	70,95	336 825	69,37	(74 111)	-22,00
74200100	CONTRAT DE VILLE - PART ETAT	3 000	0,81	3 000	0,62		
74210000	ETAT - MINISTERE DE LA CULTURE	21 977	5,93	36 000	7,41	(14 023)	-38,95
74220000	ETAT - AGENCE NATIONALE COHESION	40 225	10,86	96 667	19,91	(56 442)	-58,39
74241000	ETAT - ASP - AIDES A L'EMPLOI	10 500	2,84	24 474	5,04	(13 974)	-57,10
74241100	ETAT - ASP - SERVICES CIVIQUES	7 007	1,89	6 307	1,30	700	11,10
74260000	ETAT - AUTRES	54 333	14,67	18 000	3,71	36 333	201,85
74261000	ETAT - MINISTERE DE LA SANTE	8 000	2,16			8 000	
74300000	CONSEIL REGIONAL SUD	333	0,09	(582)	-0,12	915	157,28
74400000	CONSEIL DEPARTEMENTAL	17 200	4,64	19 100	3,93	(1 900)	-9,95
74400100	CONTRAT DE VILLE - PART DEPART	5 000	1,35	2 000	0,41	3 000	150,00
74500000	AIX MARSEILLE METROPOLE	39 434	10,65	80 800	16,64	(41 366)	-51,20
74500100	CONTRAT DE VILLE - PART METROPO	2 200	0,59			2 200	
74600000	VILLE D'AIX EN PROVENCE	24 940	6,74	27 409	5,64	(2 469)	-9,01
74600100	CONTRAT DE VILLE - PART VILLE D'A	6 143	1,66	8 100	1,67	(1 957)	-24,16
74610100	CONTRAT DE VILLE - PART VILLE G			1 200	0,25	(1 200)	-100,00
74630000	VILLE DE MIRAMAS	6 125	1,65	10 000	2,06	(3 875)	-38,75
74640100	CONTRAT DE VILLE - PART VILLE PER	1 000	0,27	1 000	0,21		
74700000	PASS CULTURE	8 298	2,24	3 350	0,69	4 948	147,69
74800100	CONTRAT DE VILLE - PART BAILLEUR	7 000	1,89			7 000	
Dons		14 316	3,87	21 090	4,34	(6 774)	-32,12
75400000	DONS ET SOUTIENS	7 147	1,93	10 077	2,08	(2 931)	-29,08
75420000	MECENAT	7 169	1,94	11 012	2,27	(3 843)	-34,90
Cotisations		1 185	0,32	1 640	0,34	(455)	-27,74
75600000	ADHESIONS	1 185	0,32	1 640	0,34	(455)	-27,74
Autres produits de gestion courante		1 864	0,50	56	0,01	1 808	N/S
75800000	PRODUITS DIVERS DE GESTION COUR	1 864	0,50	56	0,01	1 808	N/S
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		5 895	1,59	11 425	2,35	(5 530)	-48,40
79100000	TRANSFERT DE CHARGES	5 895	1,59	11 425	2,35	(5 530)	-48,40
Total des charges d'exploitation		422 660	114,14	573 407	118,09	(150 748)	-26,29
Autres achats et charges externes		72 999	19,71	92 232	18,99	(19 234)	-20,85
60400000	ACHATS ET UDES/PRESTATIONS SERVI	5 497	1,48	8 030	1,65	(2 533)	-31,54
60611000	CARBURANT	1 944	0,52	2 332	0,48	(389)	-16,66
60630000	FOURNITURES ENTRETIEN, PETIT EQU	4 464	1,21	8 524	1,76	(4 060)	-47,63
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	772	0,21	2 883	0,59	(2 112)	-73,24
61110000	SOUS-TRAITANCE ADMINISTRATIVE	13 614	3,68	10 003	2,06	3 610	36,09
61300000	LOCATIONS PONCTUELLES	56	0,02	480	0,10	(424)	-88,34
61310000	LOCATION HEBERGEMENT INTERNET	518	0,14	485	0,10	33	6,83
61320000	LOCATION MATERIEL DE SPECTACLE	295	0,08	736	0,15	(440)	-59,86
61330000	LOCATION IMMOBILIERE	3 816	1,03	3 816	0,79		
61500000	ENTRETIEN ET REPARATIONS	919	0,25	5 202	1,07	(4 282)	-82,33
61610000	ASSURANCE MULTIRISQUE	2 566	0,69	2 415	0,50	152	6,28
61611000	ASSURANCE VEHICULE	1 209	0,33	985	0,20	224	22,72
61820000	DOCUMENTATION	6		174	0,04	(168)	-96,66
61830000	ADHESIONS	24	0,01	1 027	0,21	(1 003)	-97,67
62260000	HONORAIRES	11 506	3,11	9 850	2,03	1 656	16,81
62281000	HONORAIRES DE FORMATIONS	630	0,17	475	0,10	155	32,63
62282000	PRESTATIONS DIVERSES			5 208	1,07	(5 208)	-100,00

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
62300000	PUBLICITES			67	0,01	(67)	-100,00
62350000	CADEAUX SALARIIS			110	0,02	(110)	-100,00
62410000	TRANSPORT / ACHATS	60	0,02	6		53	832,34
62510000	FRAIS DE DEPLACEMENTS	2 383	0,64	9 992	2,06	(7 609)	-76,15
62511000	PARKING	32	0,01	55	0,01	(23)	-41,30
62512000	PEAGE	538	0,15	726	0,15	(189)	-25,96
62520000	FRAIS DE MISSION			653	0,13	(653)	-100,00
62570000	FRAIS DE RECEPTION	3 397	0,92	2 940	0,61	457	15,54
62610000	TIMBRES ET AFFRANCHISSEMENTS	131	0,04	148	0,03	(17)	-11,38
62620000	FRAIS DE TELECOMMUNICATION	2 324	0,63	2 313	0,48	11	0,48
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILIS	2 228	0,60	1 617	0,33	611	37,78
62810000	ABONNEMENTS DIVERS	3 666	0,99	5 136	1,06	(1 470)	-28,63
62811000	ABONNEMENTS	1 136	0,31			1 136	
62880000	DIVERS			67	0,01	(67)	-100,00
62882000	FORMATIONS DIVERSES	8 223	2,22	5 775	1,19	2 448	42,38
62883000	COTISATIONS	1 044	0,28			1 044	
Impôts, taxes, versements assimilés		4 253	1,15	13 638	2,81	(9 384)	-68,81
63110000	COT. TAXE SUR LES SALAIRES			6 049	1,25	(6 049)	-100,00
63130000	COT. FORMATION PROFESSIONNELLE	4 138	1,12	7 589	1,56	(3 451)	-45,48
63700000	AUTRES TAXES	116	0,03			116	
Rémunération du personnel		251 002	67,78	360 554	74,25	(109 551)	-30,38
64110000	SALAIRES APPOINTEMENTS	228 880	61,81	334 678	68,93	(105 799)	-31,61
64111000	SALAIRE BRUT - INTERMITTENTS DU	1 327	0,36			1 327	
64120000	CONGES PAYES	2 920	0,79	2 909	0,60	11	0,39
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	8 585	2,32	13 203	2,72	(4 619)	-34,98
64131000	INDEMNITES ST AGIAIRES SERVICE CIV	6 373	1,72	7 039	1,45	(667)	-9,47
64140000	INDEM AVANT AGES DIVERS	1 053	0,28	1 473	0,30	(420)	-28,53
64143000	INDEMNITE RUPTURE EXO			1 251	0,26	(1 251)	-100,00
64144000	INDEMNITE DE LICENCIEMENT EXON	1 866	0,50			1 866	
Charges sociales		69 304	18,72	84 939	17,49	(15 636)	-18,41
64510000	COT. URSSAF	31 738	8,57	43 737	9,01	(11 998)	-27,43
64520000	CONGES PAYES PROVISIONNES	941	0,25	1 396	0,29	(455)	-32,61
64530000	COT. AUDIENS	10 183	2,75	14 489	2,98	(4 306)	-29,72
64540000	COT. AG2R MUTUELLE	6 794	1,83	7 831	1,61	(1 036)	-13,23
64541000	COT. POLE EMPLOI PERMANENT	10 138	2,74	14 611	3,01	(4 473)	-30,61
64580000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	7 220	1,95	348	0,07	6 872	N/S
64581000	CHARGES SOCIALES - INTERMITTENTS	793	0,21			793	
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	1 496	0,40	2 528	0,52	(1 033)	-40,85
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		23 136	6,25	21 114	4,35	2 022	9,58
68112000	DOT/AMORT. IMMOB. CORPORELLES	23 136	6,25	21 114	4,35	2 022	9,58
Autres charges		1 966	0,53	930	0,19	1 036	111,35
65800000	CHARGES DE GESTION COURANTE	1 966	0,53	930	0,19	1 036	111,35
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(52 363)	-14,14	(87 843)	-18,09	35 480	40,39
RESULTAT FINANCIER							
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(52 363)	-14,14	(87 843)	-18,09	35 480	40,39
Produits exceptionnels		5 868	1,58	18 572	3,82	(12 704)	-68,40
77700000	QUOTE-PART SUBVENTIONS INVEST.	5 868	1,58	18 572	3,82	(12 704)	-68,40
Résultat exceptionnel		5 868	1,58	18 572	3,82	(12 704)	-68,40
Report des ressources non utilisées des exercices antér		12 644	3,41	32 595	6,71	(19 951)	-61,21

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/202412 31/12/2024mois		01/01/202312 31/12/2023mois		Variations%	
78900000REPRISE DES FONDS DEDIES	12 644	3,41	32 595	6,71	(19 951)	-61,21
Engagements à réaliser sur ressources affectées	23 481	6,34	16 925	3,49	6 557	38,74
68900000FONDS DEDIES	23 481	6,34	16 925	3,49	6 557	38,74
TOTAL DES PRODUITS	388 809	105,00	536 732	110,54	(147 923)	-27,56
TOTAL DES CHARGES	446 141	120,48	590 332	121,58	(144 191)	-24,43
Excédent ou déficit de l'exercice	(57 332)	-15,48	(53 600)	-11,04	(3 732)	-6,96
Contributions volontaires en nature	39 659	10,71	12 744	2,62	26 915	211,20
Dons en nature	39 659	10,71	12 744	2,62	26 915	211,20
87500000DONS EN NATURE	39 659	10,71	12 744	2,62	26 915	211,20
Charges des contributions volontaires en nature	39 659	10,71	12 744	2,62	26 915	211,20
Mise à disposition gratuite biens et services	39 659	10,71	12 744	2,62	26 915	211,20
86100000MISE A DISPOSITION GRATUITE LOCA	39 659	10,71	12 744	2,62	26 915	211,20

## **Etats financiers au 31/12/2024**

### **ANNEXE COMPTABLE**

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **430 058 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **388 809 euros** et un total **charges** de **446 141 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-57 332 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec les dispositions du règlement 2018-06 du 5 décembre 2018 de l'ANC.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

A compter de l'exercice 2022, la comptabilité est réalisée selon la méthode de la comptabilité d'engagement.

Les principales méthodes utilisées sont :

## **Immobilisations**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## Subventions d'investissements

Ces subventions sont constatées pour leur totalité à leur attribution.

La reprise de ces subventions est ensuite effectuée annuellement sur la même durée et au même rythme que l'amortissement de l'immobilisation créée ou acquise.

## Fonds dédiés

La partie des ressources dédiées par des tiers financeurs à des projets définis qui, à la clôture de l'exercice, n'a pu être utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard est comptabilisée au compte de passif « 194 Fonds dédiés » avec pour contrepartie une charge comptabilisée dans le compte « 689 Reports Fonds dédiés ».

Les sommes inscrites au passif en « Fonds dédiés » sont rapportées en produit au compte de résultat au cours des exercices suivants, au fur et à mesure de la réalisation du projet défini par le crédit du compte « 789 Reprise des fonds dédiés ».

## Contributions volontaires

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

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- la nature et l'importance des contributions volontaires en nature sont des éléments essentiels à la compréhension de l'activité de l'entité ;
- 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 :

- au crédit, les contributions volontaires par catégorie (dons en nature consommés ou utilisés en l'état, prestations en nature, bénévolat) ;
- au débit, en contrepartie, leurs emplois selon leur nature (secours en nature, mises à disposition gratuite de 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.

Les contributions sont soit évaluées en interne sur le critère de la valeur d'un apport équivalent du même apport obtenu dans le secteur marchand soit par le tiers qui fournit cette contribution selon les méthodes qui lui sont propres.



Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 625					1 625
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 625					1 625
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	2 484					2 484
	Matériel de transport	40 397		2 250			42 647
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	190 894		5 691			196 585
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	233 775		7 941			241 716	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 000					1 000
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	100					100
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 100					1 100
TOTAL		236 500		7 941			244 441

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	1 625			1 625
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 625			1 625
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	1 995	146		2 141
	Matériel de transport	14 128	7 549		21 677
	Matériel de bureau, mobilier	162 418	15 441		177 859
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	178 541	23 136		201 677
TOTAL		180 166	23 136		203 302

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations {incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	3 435			3 435
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	3 435			3 435
TOTAL GENERAL		3 435			3 435
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
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

31/12/2024

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	100		100
	Clients douteux ou litigieux	3 870		3 870
	Autres créances clients	23 101	23 101	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	38 853	38 853	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	162	162	
	Charges constatées d'avance	616	616	
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>66 701</b>	<b>62 732</b>	<b>3 970</b>
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

31/12/2024

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				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	7 167	7 167		
	Personnel et comptes rattachés	24 240	24 240		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	33 539	33 539		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 870	4 870		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	24 000	24 000		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	68 819	68 819		
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>162 634</b>	<b>162 634</b>		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

## Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	322 244			322 244
Résultat de l'exercice	(53 600)			(53 600)
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	11 719			11 719
Provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>	<b>280 362</b>			<b>280 362</b>

## Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice  A	Utilisation en cours d'exercice  B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice  D = A - B + C
Fonds dédiés				
Cf.état Fonds dédiés	26 925	12 644	23 481	37 762
<b>TOTAL</b>	<b>26 925</b>	<b>12 644</b>	<b>23 481</b>	<b>37 762</b>

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice  A	Utilisation en cours d'exercice  B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice  D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
<b>TOTAL</b>				

Fonds dédiés

Subventions de fonctionnement affectées - Fonds dédiés	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
AIX - IDEAL ARE 2023/2024	544	544		
AMP CONNEXION SOLIDAIRE 2022	10 000			10 000
AMP - FABRIQUE INCLUSION NUM. 2023	9 000	6 500		2 500
AMP - PLCD 2023	4 950	3 600		1 350
CDV - WEB TV PERTUIS 2023	650	650		
ETAT - PASSEURS D'IMAGE 2023	1 350	1 350		
ETAT - FABLAB MOBILE 2023	431		3 569	4 000
MIRAMAS - ANRU 2024			875	875
AMP - METROPOLE DES POSSIBLES			4 500	4 500
CD13 - ACTIONS EDUCATIVES			2 250	2 250
CR PACA - AAP MIEUX S'INFORMER			133	133
CDV - DESTINATION AVENIR			443	443
DRAC - EMI			2 712	2 712
DRAC - CE PORT DE BOUC CAPSULE VIDEO			666	666
PJJ PAROLES PARTAGEES - SPIP			8 333	8 333
Totalisation	26 925	12 644	23 481	37 762

# Concours publics et subventions

31/12/2024	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Montant fin ex.
Etat exprimé en euros						
Concours publics et subventions						
Concours publics						
Subventions d'exploitation		153 339	109 375			262 714
Subventions d'investissement					12 500	12 500
TOTAL		153 339	109 375		12 500	275 214



Détail concours publics et subventions

Libellé	Concours publics	Subventions d'exploitation	Subventions d'investissement
Etat		153 339	
Région		333	
Conseil départemental		22 200	
AMP Métropole		41 634	
Ville d'Aix-en-provence		31 083	
Ville Miramas		6 125	
Ville Pertuis		1 000	
Bailleurs sociaux		7 000	
Subv. invest. FAB LAB MOBILE - VINCI			12 500
Totalisation		262 714	12 500

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		616	616
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			616

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			68 819
MIRAMAS ANRU 2024	01/06/2024 31/05/2025	4 375	
METROPOLE DES POSSIBLES 2024	01/04/2024 31/03/2025	2 500	
CD13 - ACTIONS EDUCQTIVES 2024	01/09/2024 30/06/2025	5 400	
MIEUX S'INFORMER POUR MIEUX VOTER 2024	01/12/2024 30/11/2025	3 667	
CDV DESTINATION A VENIR 2024	01/09/2024 31/03/2025	857	
DRAC EMI 2024	01/04/2024 30/04/2025	1 538	
PJJ PAROLES PARTAGEES SPIP 2024	01/01/2024 30/06/2025	16 667	
ANCT CNFS		33 815	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			68 819

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		38 853
Autres créances		38 853
SUB CONTRAT DE VILLE - CT PAYS D'AIX	2 500	
ETAT - AUTRES MINISTERES	20 000	
SUB CG 13	2 440	
SUB METROPOLE	13 913	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Charges à payer		37 883
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		6
FOURNISSEURS FNP	6	
Dettes fiscales et sociales		37 877
DETTE PROVISIONNIE POUR CONGES A PAYER	23 845	
CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	9 553	
ORGAN. SOCIAUX PRODUITS A RECEVOIR	393	
FORMATION PRO CONTINUE	4 085	