

ASSOCIATION MASSILIA

42 BD EMILE SICARD

13272 MARSEILLE CEDEX 08

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

Activité principale de l'association :

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à

Le

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2024 12			Exercice N-1 30/09/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...						
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	2 029 552		2 029 552	2 029 552		
	Constructions	7 986 780	5 580 956	2 405 823	2 548 351	142 528	5.59
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres						
	Total I	10 016 332	5 580 956	4 435 376	4 577 904	142 528	3.11
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	852 281		852 281	746 885	105 396	14.11
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	729 895		729 895	665 939	63 956	9.60
	Charges constatées d'avance (2)	40 475		40 475	42 562	2 087	4.90
	Total II	1 622 651		1 622 651	1 455 386	167 265	11.49
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	11 638 983	5 580 956	6 058 026	6 033 290	24 737	0.41

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2024 12	Exercice N-1 30/09/2023 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires	138 729	138 729		
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité	3 524 560	1 626 560	1 898 000	116.69
	Autres				
	Report à nouveau	555 054	456 213	98 840	21.67
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	152 889	1 996 840	1 843 951	92.34
	Situation nette (sous total)	4 371 231	4 218 342	152 889	3.62
	Fonds propres consommables				
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
PROVISIONS	Total I	4 371 231	4 218 342	152 889	3.62
	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés				
	Total II				
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)					
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	941 545	1 054 870	113 326	10.74
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	10 252	6 545	3 707	56.64
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	120 381	121 959	1 578	1.29
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
ECARTS DE CONVERSION PASSIF (V)	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance	614 618	631 574	16 956	2.68
	Total IV	1 686 795	1 814 948	128 153	7.06
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		6 058 026	6 033 290	24 737	0.41

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2024	12	30/09/2023	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	473 407		386 407		87 000	22.52
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation						
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels			1 298 000		1 298 000	100.00
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	119 573		113 665		5 909	5.20
Utilisations des fonds dédiés			600 000		600 000	100.00
Autres produits						
Total I	592 980		2 398 072		1 805 091	75.27
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	65 509		35 282		30 228	85.67
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	120 909		114 024		6 885	6.04
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	244 768		253 479		8 711	3.44
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges						
Total II	431 187		402 784		28 402	7.05
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	161 794		1 995 287		1 833 494	91.89

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/09/2024 12	30/09/2023 12	Euros	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	172	136	36	26.44
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III	172	136	36	26.44
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	9 076	12 031	2 955	24.56
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total IV	9 076	12 031	2 955	24.56
2. Résultat financier (III-IV)	8 904	11 895	2 991	25.14
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	152 889	1 983 392	1 830 503	92.29
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion		13 448	13 448	100.00
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V		13 448	13 448	100.00
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI				
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		13 448	13 448	100.00
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	593 152	2 411 656	1 818 503	75.40
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	440 263	414 815	25 448	6.13
5. EXCEDENT OU DEFICIT	152 889	1 996 840	1 843 951	92.34

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		30/09/2024 12	30/09/2023 12	Euros	%
TERRAINS		2 029 552	2 029 552		
21100000	TERRAIN PROVENCE	31 185	31 185		
21100100	TERRAIN LOYOLA	1 440 000	1 440 000		
21100101	FRAIS ACQUISITION TERRAIN LOYO	558 367	558 367		
CONSTRUCTIONS		2 405 823	2 548 351	142 528	5.59
21300000	CONSTRUCTIONS	5 229 716	5 127 476	102 240	1.99
21300500	CLIMATISATION	1 385 113	1 385 113		
21350000	AGENCEMENTS AMENAGEMENTS	1 371 951	1 371 951		
28130000	AMORT. CONSTRUCTION	4 427 155	4 368 306	58 849	1.35
28130050	AMORT. CLIMATISATION	284 516	192 128	92 388	48.09
28135000	AMORT. AGENCEMENT AMENAGEMENT	869 286	775 755	93 531	12.06
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		4 435 376	4 577 904	142 528	3.11
AUTRES		852 281	746 885	105 396	14.11
40100000	FOURNISSEURS	1 268	1 116	152	13.62
46701000	ECOLE DE PROVENCE	130		130	
46702000	NOTAIRE CARRE ACHAT TERRAIN	1 590	1 590		
46703000	CARRE NOTAIRE BAIL	536		536	
46870000	PRODUITS A RECEVOIR	106 626	88 528	18 097	20.44
46871000	P.A.R. : FIN DE BAIL PRADO	674 631	655 651	18 980	2.89
46872000	P.A.R FIN DE BAIL LOYOLA	67 500		67 500	
DISPONIBILITES		729 895	665 939	63 956	9.60
51220000	Banque MARTIN MAUREL	507 146	435 920	71 226	16.34
51230000	CREDIT AGRICOLE	10 597	18 039	7 442	41.26
51781000	CAISSE EPARGNE - A -	2 369	2 302	67	2.92
51782000	BMM - LIVRET ASSOCIATION PLUS	209 783	209 678	105	0.05
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		40 475	42 562	2 087	4.90
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	40 475	42 562	2 087	4.90
TOTAL ACTIF CIRCULANT		1 622 651	1 455 386	167 265	11.49
TOTAL GENERAL		6 058 026	6 033 290	24 737	0.41

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 30/09/2024 12	Exercice N-1 30/09/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	138 729	138 729		
10200000 FONDS ASSOCIATIFS	138 729	138 729		
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	3 524 560	1 626 560	1 898 000	116.69
10680000 RESERVES LIBRES	1 626 560	1 626 560		
10681000 RESERVE LIBRE LOYOLA	1 898 000		1 898 000	
REPORT A NOUVEAU	555 054	456 213	98 840	21.67
11000000 REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDIT.	555 054	456 213	98 840	21.67
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	152 889	1 996 840	1 843 951	92.34
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	4 371 231	4 218 342	152 889	3.62
TOTAL FONDS PROPRES	4 371 231	4 218 342	152 889	3.62
TOTAL FONDS DEBIES				
TOTAL PROVISIONS				
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	941 545	1 054 870	113 326	10.74
16408000 PRET CREDIT FONCIER	8 164	39 758	31 594	79.47
16409000 PRET CREDIT AGRICOLE	932 780	1 014 175	81 395	8.03
16884000 INTERETS COURUS NON ECHUS	600	937	337	35.96
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	10 252	6 545	3 707	56.64
40100000 FOURNISSEURS	3 120		3 120	
40810000 FACTURES NON PARVENUES	7 132	6 545	587	8.97
DETTE FISCALES ET SOCIALES	120 381	121 959	1 578	1.29
44720000 ETAT : C.R.L.	11 118	20 016	8 898	44.45
44860000 IMPOT A PAYER	109 263	101 943	7 320	7.18
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	614 618	631 574	16 956	2.68
48710000 P.C.A : LOYERS BAIL ECOLE	614 151	631 574	17 423	2.76
48800000 PRODUITS CONST.AVANC	467		467	
TOTAL DETTES	1 686 795	1 814 948	128 153	7.06
TOTAL GENERAL	6 058 026	6 033 290	24 737	0.41

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2024	12	30/09/2023	12	Euros	%
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	473	407	386	407	87 000	22.52
70600000 PRODUITS IMMEUBLES	350	004	350	004		
70600001 LOYER LOYOLA	19	500			19 500	
70830000 BAIL CONSTRUCTION LOYER ECOLE	17	423	17	423		
70831000 BAIL CONSTRUCTION BAT PRADO	18	980	18	980		
70832000 BAIL CONSTRUCTION BAT LOYOLA	67	500			67 500	
DONS MANUELS			1 298	000	1 298 000	100.00
75410000 DON MANUEL			1 298	000	1 298 000	100.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	119	573	113	665	5 909	5.20
79100000 TRANSFERT DE CHARGES			1	056	1 056	100.00
79163000 TRANSFERT DE CHARGES FONCIERES	119	573	112	609	6 965	6.19
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES			600	000	600 000	100.00
78960000 REPRISE FOND DEDIE			600	000	600 000	100.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	592	980	2 398	072	1 805 091	75.27
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	65	509	35	282	30 228	85.67
61520000 ENTRETIEN DES BATIMENTS	9	876	17	400	7 524	43.24
61610000 ASSURANCE RESPONSABILITE CIVIL		334		338	4	1.16
61620000 ASSURANCE CONSTRUCTIONS	1	605	1	605		
62140000 PERSONNEL DETACHE	4	599	3	441	1 158	33.66
62261000 HONORAIRES	20	573	3	420	17 153	501.54
62270000 FRAIS ACTE ET CONTENTIEUX	19	964			19 964	
62381000 RELATION PUBLIC	47		611		563	92.27
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	796				796	
62560000 MISSIONS ET RECEPTIONS	73		1 068		994	93.14
62780000 SERVICES BANCAIRES	18		12		5	44.34
62810000 COTISATION-IGNACE LOYOLA ED.	3 624		3 387		237	7.00
62820000 FONDS DE SOLIDARITE IMMOB	4 000		4 000			
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	120	909	114	024	6 885	6.04
63500000 C.R.L. CONTRIBUT.REVENUS LOCAT	11	118	10	735	383	3.57
63512000 TAXES FONCIERES PROVENCE	106	032	100	537	5 495	5.47
63512100 TAXES FONCIERES LOYOLA	3	759	2	752	1 008	36.63
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	244	768	253	479	8 711	3.44
68112000 DOTATION AMORT.IMMEUBLE	244	768	253	479	8 711	3.44
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	431	187	402	784	28 402	7.05
RESULTAT D'EXPLOITATION	161	794	1 995	287	1 833 494	91.89
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	172		136		36	26.44
76800000 PRODUITS FINANCIERS	172		136		36	26.44
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	172		136		36	26.44
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	9	076	12	031	2 955	24.56
66113000 INTERETS CREDIT FONCIER	1	209	2	859	1 650	57.71
66115000 INTERETS MARTIN MAUREL			647		647	100.00
66118000 INTERET CREDIT AGRICOLE	7	867	8	524	657	7.71

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2024 12	Exercice N-1 30/09/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	9 076	12 031	2 955	24.56
RESULTAT FINANCIER	8 904	11 895	2 991	25.14
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	152 889	1 983 392	1 830 503	92.29
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION 77200000 PRODUIT EXCE SUR EXO ANT		13 448	13 448	100.00
		13 448	13 448	100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		13 448	13 448	100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL		13 448	13 448	100.00
TOTAL DES PRODUITS	593 152	2 411 656	1 818 503	75.40
TOTAL DES CHARGES	440 263	414 815	25 448	6.13
EXCEDENT OU DEFICIT	152 889	1 996 840	1 843 951	92.34