

## **INSTITUT POUR LA FORET**

20 Chemin de Roman  
Ecomusée RN7  
13120 GARDANNE

N° SIRET : 380 191 049 00010  
CODE APE : 9499Z

### **BILAN AU 31 DECEMBRE 2024**

INSTITUT POUR LA FORET ASSOC.

20 Chemin de Roman  
ECOMUSEE - RN7  
13120 GARDANNE

## **COMPTES ANNUELS du 01/01/2024 au 31/12/2024**

- *Rapport de présentation*
- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*

***Télos Conseils***

*Europarc Sainte Victoire  
Bât 7, Route de Vallbrillant  
13590 MEYREUIL*

## RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

INSTITUT POUR LA FORET ASSOC.  
20 Chemin de Roman  
ECOMUSEE - RN7  
13120 GARDANNE

relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	1 201 718.51 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	203 449.01 Euros
- Résultat net comptable,	(46 384.67) Euros

Fait à MEYREUIL  
Le 08/04/2025

Karine HELIES  
Chargée de Clientèle

Samy BOUIN  
Expert Comptable

**SARL TÉLOS CONSEILS**  
*Société d'Expertise Comptable*  
Bât 7 Europarc Sainte Victoire  
Route de Vallbrillant - 13590 MEYREUIL  
SIRET 888 244 175 00012

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	2 000.00	174.17	1 825.83	1 925.83	100.00	5.19
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains	4 573.47		4 573.47	4 573.47		
	Constructions	2 128 613.15	1 284 328.15	844 285.00	889 254.67	44 969.67	5.06
	Installations techniques Matériel et outillage	444 322.53	380 612.69	63 709.84	63 738.17	28.33	0.04
	Immobilisations corporelles en cours	44 382.50		44 382.50	9 183.17	35 199.33	383.30
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	<b>Immobilisations financières (1)</b>						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres						
	<b>Total I</b>	2 623 891.65	1 665 115.01	958 776.64	968 675.31	9 898.67	1.02
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>	1 356.78		1 356.78	2 664.42	1 307.64	
	<b>Créances (2)</b>						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	27 700.61		27 700.61	13 577.50	14 123.11	104.02
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	165 598.85		165 598.85	27 864.00	137 734.85	494.31
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	44 962.78		44 962.78	118 634.25	73 671.47	62.10
	Charges constatées d'avance (2)	3 322.85		3 322.85	3 508.61	185.76	5.29
	<b>Total II</b>	242 941.87		242 941.87	166 248.78	76 693.09	46.13
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecarts de conversion actif (V)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	2 866 833.52	1 665 115.01	1 201 718.51	1 134 924.09	66 794.42	5.89

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires	2 622 856.73	2 622 856.73		
	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	216 223.40	216 223.40		
	Autres				
	Report à nouveau	1 618 849.81	1 557 756.87	61 092.94	3.92
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	46 384.67	61 092.94	14 708.27	24.08
	Situation nette (sous total)	741 398.85	787 783.52	46 384.67	5.89
	Fonds propres consommables				
	Subventions d'investissement	360 339.68	281 328.05	79 011.63	28.09
	Provisions réglementées				
	Total I	1 101 738.53	1 069 111.57	32 626.96	3.05
	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
PROVISIONS	Fonds dédiés				
	Total II				
	Provisions pour risques				
DETTES (I)	Provisions pour charges				
	Total III				
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières diverses	2 330.00	830.00	1 500.00	180.72
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	48 194.07	17 221.54	30 972.53	179.85
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	41 475.65	38 829.73	2 645.92	6.81
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	7 980.26	8 931.25	950.99	10.65
TOTAL GENERAL	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance				
	Total IV	99 979.98	65 812.52	34 167.46	51.92
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 201 718.51	1 134 924.09	66 794.42	5.89

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

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

65 812.52

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens	4 510.62	7 533.02	3 022.40	40.12
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	199 543.39	145 795.07	53 748.32	36.87
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	257 360.00	226 460.00	30 900.00	13.64
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	145.00	150.00	5.00	3.33
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	14 035.58	14 422.39	386.81	2.68
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	5 406.74	42.50	5 364.24	NS
Total I	481 001.33	394 402.98	86 598.35	21.96
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	3 223.17	4 111.44	888.27	21.60
Variation de stock	1 307.64	1 472.41	2 780.05	188.81
Autres achats et charges externes	120 707.15	114 065.50	6 641.65	5.82
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	14 466.33	7 604.16	6 862.17	90.24
Salaires et traitements	276 345.35	236 131.91	40 213.44	17.03
Charges sociales	70 930.57	63 317.84	7 612.73	12.02
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	76 278.18	75 767.34	510.84	0.67
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	155.96	14.28	141.68	992.16
Total II	563 414.35	499 540.06	63 874.29	12.79
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	82 413.02	105 137.08	22 724.06	21.61

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	1 058.75	809.27	249.48	30.83
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total III</b>	1 058.75	809.27	249.48	30.83
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total IV</b>				
<b>2. Résultat financier (III-IV)</b>	1 058.75	809.27	249.48	30.83
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)</b>	81 354.27	104 327.81	22 973.54	22.02
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion	425.00	1 223.50	798.50	65.26
Sur opérations en capital	37 476.37	37 120.01	356.36	0.96
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		5 000.00	5 000.00	100.00
<b>Total V</b>	37 901.37	43 343.51	5 442.14	12.56
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion	90.00	4.80	85.20	NS
Sur opérations en capital	2 841.77	103.84	2 737.93	NS
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
<b>Total VI</b>	2 931.77	108.64	2 823.13	NS
<b>4. Résultat exceptionnel (V-VI)</b>	34 969.60	43 234.87	8 265.27	19.12
<b>Participation des salariés aux résultats (VII)</b>				
<b>Impôts sur les bénéfices (VIII)</b>				
<b>Total des produits (I+III+V)</b>	519 961.45	438 555.76	81 405.69	18.56
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	566 346.12	499 648.70	66 697.42	13.35
<b>5. EXCEDENT OU DEFICIT</b>	46 384.67	61 092.94	14 708.27	24.08

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL	1 825.83	1 925.83	100.00	5.19
20500000 LOGICIELS	2 000.00	2 000.00		
28050000 AMORTIS LOGICIELS	174.17	74.17	100.00	134.83
TERRAINS	4 573.47	4 573.47		
21110000 TERRAINS	4 573.47	4 573.47		
CONSTRUCTIONS	844 285.00	889 254.67	44 969.67	5.06
21311100 AMENAGEMENT PARC FORESTIER	45 787.12	45 787.12		
21311150 PARC ECO PROJET 2007 / 2009	95 057.46	95 057.46		
21311200 REHABILITATION MOULIN VALABRE	15 641.03	15 641.03		
21311500 ECOMUSEE RECOMPOSE 2005	1 258 327.66	1 258 327.66		
21311600 B4 RECOMPOSE 2005	428 786.47	428 786.47		
21311700 PARKING VISITEURS	56 954.08	43 250.08	13 704.00	31.69
21315000 CABANE DE L'ANE		4 210.17	4 210.17	100.00
21330000 MAISONS BOIS		21 740.62	21 740.62	100.00
21331000 AMENAGTS EXTERIEURS 2012/2014	25 000.00	25 000.00		
21332000 PARCOURS JEUX CG13 2014 2015	29 297.94	29 297.94		
21333100 RESTRUCT MUSEO TRANCHE1 19/21	132 828.60	132 828.60		
21333200 RESTRUCT MUSEO TRANCHE 2 2020	40 932.79	40 932.79		
28131110 AMORTS PARC FORESTIER	45 787.12	45 787.12		
28131115 AMORTS PARC ECO PROJET 2007/09	95 057.46	95 057.46		
28131120 AMORTS REHABIL MOULIN VALABRE	15 641.03	15 641.03		
28131150 AMORT ECOMUSEE RECOMPOSE 2005	725 697.37	701 499.23	24 198.14	3.45
28131160 AMORTS B4 RECOMPOSE 2005	243 562.86	235 490.35	8 072.51	3.43
28131170 AMORTS PARKING ECOMUSEE	18 282.59	13 599.75	4 682.84	34.43
28131500 AMORT CABANE ANE		4 210.17	4 210.17	100.00
28133000 AMORTS MAISONS BOIS		21 740.62	21 740.62	100.00
28133100 AMORTS AMENAGTS EXTER 2012/14	25 000.00	25 000.00		
28133200 AMORTS PARCOURS JEUX CG13 1415	29 297.94	29 297.94		
28133310 AMORTS RESTRUC MUSEO TRANCHE 1	64 938.44	48 334.86	16 603.58	34.35
28133320 AMORTS RESTRUC MUSEO TRANCHE 2	21 063.34	15 946.74	5 116.60	32.09
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	63 709.84	63 738.17	28.33	0.04
21542000 MATERIEL ECOMUSEE	14 917.47	13 934.95	982.52	7.05
21546000 MATERIELS ECOMUSEE	16 767.97	17 163.95	395.98	2.31
21546100 MATERIELS ATELIERS PEDAGOGIQU	1 452.20	1 452.20		
21547000 MATERIEL CAFETERIA	11 387.60	11 387.60		
21549000 MATERIEL BATIMENT B4	1 846.71	1 846.71		
21810000 AGENCEMENTS AMENAG DIVERS	134 412.98	135 839.91	1 426.93	1.05
21811000 AMENAG ET TRAVAUX RENOV 2018	14 919.98	24 161.30	9 241.32	38.25
21813000 AMENAGT PARC FORESTIER	38 321.39	46 422.25	8 100.86	17.45
21813500 AMENAGT AGENCT CAFETERIA	3 654.07	3 654.07		
21814000 AMENAGEMENT,AGENCEMENT ECOMUS	97 473.94	96 492.53	981.41	1.02
21814100 AMENAGEMENT ECOMUSEE10E ANNIV	9 928.00	9 928.00		
21815000 AMENAGEMENT,AGENCEMENT B4	20 190.53	13 639.10	6 551.43	48.03
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	21 851.48	25 051.48	3 200.00	12.77
21830000 MATERIEL BUREAU,INFORMAT	9 300.05	8 632.05	668.00	7.74
21830200 MATERIEL POUR FORET LYCEE	2 398.90	2 398.90		
21832000 MATERIEL INFORMATIQUE	1 066.95	2 737.78	1 670.83	61.03
21834000 MATERIEL INFORM ECOMUSEE	541.77	541.77		
21840000 MOBILIER	19 775.97	19 775.97		
21841000 MOBILIER ECOMUSEE	20 454.70	20 953.82	499.12	2.38
21841500 MOBILIER CAFETERIA	3 659.87	3 903.56	243.69	6.24
28154200 AMORT MATERIEL ECOMUSEE	13 254.75	12 582.21	672.54	5.35



DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
28154600	AMORTS MATERIEL ECOMUSEE	16 218.83	16 481.96	263.13	1.60
28154610	AMORTS MAT ATELIERS PEDAGOGIQU	1 452.20	1 452.20		
28154700	AMORT MATERIEL CAFETERIA	11 387.60	11 387.60		
28154900	AMORTS MATERIEL BAT B4	1 028.14	869.20	158.94	18.29
28181000	AMORTS AGENC AMENAG DIVER	127 299.68	129 688.43	2 388.75	1.84
28181100	AMORTS AMENAGT TRAVAUX RENOV18	11 599.24	14 978.62	3 379.38	22.56
28181300	AMORTS AMENAGT PARC FORESTIER	37 817.29	45 471.02	7 653.73	16.83
28181350	AMORTS AMENAG AGENCT CAFETERIA	3 654.07	3 654.07		
28181400	AMORT AMENAGT AGENCT ECOMUSEE	62 019.13	55 778.08	6 241.05	11.19
28181410	AMORTS AMENAGT ECOMUS 10E ANNI	9 928.00	9 928.00		
28181500	AMORT AMENAGT AGENCT B4	12 102.32	12 429.67	327.35	2.63
28182000	AMORTS MATERIEL TRANSPORT	17 284.15	25 051.48	7 767.33	31.01
28183000	AMORTS MAT BUREAU,INFORM	8 215.69	7 506.01	709.68	9.45
28183020	AMORTS MATERIEL FORET LYCEE	2 383.10	2 146.10	237.00	11.04
28183200	AMORT MATERIEL INFORMATIQ	914.46	2 451.39	1 536.93	62.70
28183400	AMORT MATERIEL INFOR ECOMUSEE	503.62	393.74	109.88	27.91
28184000	AMORTISSEMENTS MOBILIER	19 775.97	19 775.97		
28184100	AMORT MOBILIER ECOMUSEE	20 454.70	20 953.82	499.12	2.38
28184150	AMORTS MOBILIER CAFETERIA	3 319.75	3 200.16	119.59	3.74
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS		44 382.50	9 183.17	35 199.33	383.30
23187300	TRAVAUX EN COURS EXTENSION ECO		3 457.20	3 457.20	100.00
23187400	ARBORETUM EN COURS CONSTRUC	36 434.31	5 725.97	30 708.34	536.30
23187500	SITE COMPOSTAGE AUTON EN COURS	3 753.33		3 753.33	
23187600	RENOVAT PARC 2025 FDF EN COURS	4 194.86		4 194.86	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		958 776.64	968 675.31	9 898.67	1.02
STOCKS ET EN COURS		1 356.78	2 664.42	1 307.64	49.08
37010000	STOCK BOUTIQUE ECOMUSEE	1 356.78	2 664.42	1 307.64	49.08
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES		27 700.61	13 577.50	14 123.11	104.02
41100000	CLIENTS BIENS & SERVICES	24 609.93	10 670.73	13 939.20	130.63
41810000	CLIENTS FACT. A ETABLIR	3 090.68	2 906.77	183.91	6.33
AUTRES		165 598.85	27 864.00	137 734.85	494.31
44567000	TVA CREDIT A REPORTER	3 079.00		3 079.00	
44586000	TVA / FACT NON PARVENUES	1 236.85	672.00	564.85	84.06
46721000	CONSEIL REGIONAL PACA	38 100.00		38 100.00	
46721100	CONSEIL GENERAL 13		10 192.00	10 192.00	100.00
46721400	METROPOLE AMP	3 200.00		3 200.00	
46722000	FONDATION DE FRANCE	115 483.00		115 483.00	
46723000	FRANCE NATURE ENVIRONNEMENT	3 000.00	3 000.00		
46724000	VINCI AUTOROUTES		10 000.00	10 000.00	100.00
46873000	AIDE EXCEPTION APPRENTIS A REC	1 500.00	4 000.00	2 500.00	62.50
DISPONIBILITES		44 962.78	118 634.25	73 671.47	62.10
51220000	CAISSE EPARGNE INSTIT	15 286.95	14 311.64	975.31	6.81
51230000	LIVRET A	7 568.74	61 595.86	54 027.12	87.71
51231000	LIVRET ASSOCIATIS	20 682.45	35 611.23	14 928.78	41.92
51251000	CAISSE EPARGNE ECOMUSEE	577.24	3 902.60	3 325.36	85.21
53000000	CAISSE	343.90	376.57	32.67	8.68
53100000	CAISSES INDIV ECO ANIMATEURS	210.00	255.00	45.00	17.65
58301200	REM ESP ECOM 12	293.50	501.70	208.20	41.50
58501100	REM CHQ ECOM 11		1 200.15	1 200.15	100.00

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12		Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
58501200 REM CHQ ECOM 12				190.50		190.50	100.00
58501300 REM CHEQUES EXPOSANTS NOEL				90.00		90.00	100.00
58550000 ANCV CHEQUES VACANCES A ENCAIS				599.00		599.00	100.00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		3 322.85		3 508.61		185.76	5.29
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVCE		3 322.85		3 508.61		185.76	5.29
TOTAL ACTIF CIRCULANT		242 941.87		166 248.78		76 693.09	46.13
TOTAL GENERAL		1 201 718.51		1 134 924.09		66 794.42	5.89

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	2 622 856.73	2 622 856.73		
10231000 SUBV INVEST NUTRIMETIC NON RE	23 629.60	23 629.60		
10232000 SUBVENT REGION ECOMUSEE	753 453.20	753 453.20		
10233000 SUBVENT COMUNAUTE EUROPEENNE	591 502.19	591 502.19		
10233100 SUBVENT COMUN EUROPEENNE 2TR	132 630.64	132 630.64		
10233200 SUBVENTION ECOMUSEE ETAT B4	171 795.10	171 795.10		
10234000 SUBVENT CONSEIL GENERAL ECOMU	304 898.03	304 898.03		
10235000 SUBVENT COMMUNE GARDANNE ECOM	91 469.41	91 469.41		
10236000 SUVENT COLLECT PUBLIQUES ECOM	419 825.23	419 825.23		
10237000 SUVENT ENTREPRISES ECOMUSEE	133 653.33	133 653.33		
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	216 223.40	216 223.40		
10688000 RESERVES POUR INVESTISSEM	216 223.40	216 223.40		
REPORT A NOUVEAU	1 618 849.81	1 557 756.87	61 092.94	3.92
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	1 618 849.81	1 557 756.87	61 092.94	3.92
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	46 384.67	61 092.94	14 708.27	24.08
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	741 398.85	787 783.52	46 384.67	5.89
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	360 339.68	281 328.05	79 011.63	28.09
13183980 SUBVT EQUIP BILAN ENERGETIQUE		4 897.00	4 897.00	100.00
13184010 SUBVT EQUIP FOND FCE CHAUD AC	34 947.22	34 947.22		
13184020 SUBVT EQUIP REG PACA CHAUDIER	9 122.00	9 122.00		
13184030 SUBVT EQUIP FOND FCE RENOV 18	25 000.00	25 000.00		
13184041 SUBVT EQUIP FFCE MUSEO TRANCH1	80 000.00	80 000.00		
13184042 SUBVT EQUIP FFCE MUSEO TRANCH2	20 000.00	20 000.00		
13184050 SUBVT EQUIP PACA MUSEO TRANCH1	50 000.00	50 000.00		
13184051 SUBVT EQUIP PACA MUSEO TRANCH2	15 000.00	15 000.00		
13184060 SUBVT EQUIP DE13 MUSEO TRANCH1	40 000.00	40 000.00		
13184070 SUBVT EQUIP METRO MUSEO TRANC2	10 000.00	10 000.00		
13184080 SUBVT EQUIP FFCE PARKING	49 200.00	49 200.00		
13184082 SUBVT EQUIP FFCE MUSEO 2	5 800.00	5 800.00		
13184083 SUBVT EQUIP FFCE RACCORD EAUPA	30 000.00	30 000.00		
13184084 SUBVT EQUIP ARBORETUM FNE	30 000.00	30 000.00		
13184085 SUBVT EQUIP ARBORETUM VINCI	10 000.00	10 000.00		
13184087 SUBVT EQUIP FDF RENOVAT SITE	115 483.00		115 483.00	
13919900 SUBVT RENOV ENERGIE VIREE RES		4 897.00	4 897.00	100.00
13919920 SUBVT CHAUD ACCESS VIREE RES	32 649.93	28 298.39	4 351.54	15.38
13919930 SUBVT RENOV 18 VIREE RES	17 800.74	14 845.81	2 954.93	19.90
13919940 SUBVT MUSEO TRANCHE2 VIREE RES	21 063.34	15 946.74	5 116.60	32.09
13919950 SUBVT PARKING VIREE RESULT	17 924.76	13 599.75	4 325.01	31.80
13919960 SUBVT MUSEO TRANCHE 1 VIREE RE	64 938.44	48 334.86	16 603.58	34.35
13919980 SUBVT RACCORD EAU VIREE RESULT	9 835.33	6 715.62	3 119.71	46.45
TOTAL FONDS PROPRES	1 101 738.53	1 069 111.57	32 626.96	3.05
TOTAL FONDS DEDIES				
TOTAL PROVISIONS				

### DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1				
		31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%			
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS		2	330.00		830.00	1	500.00	180.72		
16500000 CAUTIONS RECUES		2	330.00		830.00	1	500.00	180.72		
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		48	194.07	17	221.54	30	972.53	179.85		
40100000 FOURNIS. BIENS & SERVICES		40	344.56	10	516.35	29	828.21	283.64		
40810000 FRS FACT NON PARVENUES		7	849.51	6	705.19	1	144.32	17.07		
DETTE FISCALES ET SOCIALES		41	475.65	38	829.73	2	645.92	6.81		
421 SALAIRES					403.00		403.00	100.00		
42140000 REMB FRAIS DEPLACTS SALARIES					403.00		403.00	100.00		
42820000 CONGES PAYES A PAYER		17	246.76	14	713.09	2	533.67	17.22		
43110000 URSSAF		8	702.00	6	914.31	1	787.69	25.85		
43730000 RETRAITE AGIRC ARRCO		2	547.01	2	015.39		531.62	26.38		
43735000 MUTUELLE OCIANE			617.44		241.22		376.22	155.97		
43736000 HUMANIS APICIL PREVOYANCE			947.93		761.40		186.53	24.50		
43781000 UNIFORMATION OPCA CONVENTION		3	798.68	3	224.73		573.95	17.80		
43860000 ORGANIS SOC,CHARG A PAYER		6	669.28	5	472.88	1	196.40	21.86		
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE			373.00		280.80		92.20	32.83		
44551000 TVA A DECAISSER				4	328.00	4	328.00	100.00		
44587000 TVA / FACTURES A ETABLIR			376.86		474.91		98.05	20.65		
44860000 ETAT FRAIS A PAYER			196.69				196.69			
AUTRES DETTES		7	980.26	8	931.25		950.99	10.65		
41910024 CLIENTS ACOMPTES LOCATIONS2024					2	391.50	2	391.50	100.00	
41910025 CLIENTS ACOMPTES LOCATIONS2025			375.00				375.00			
41915024 CLIENTS PAIEM AVANCES ECO 2024					3	099.75	3	099.75	100.00	
41915025 CLIENTS PAIEM AVANCES ECO 2025			5	830.50			5	830.50		
41916000 ACOMPTES ATDN HIVER 2024					140.00		140.00	100.00		
41916025 CLIENTS ACOMPTES ATDN HIVER 25			756.00				756.00			
41917025 CLIENTS ACOMPTES ATDN MERCRE25			392.00				392.00			
41980000 CLIENTS AVOIR A ETABLIR			626.76				626.76			
46721000 CONSEIL REGIONAL PACA					3	300.00	3	300.00	100.00	
TOTAL DETTES		99	979.98	65	812.52	34	167.46	51.92		
TOTAL GENERAL		1	201	718.51	1	134	924.09	66	794.42	5.89

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
VENTES DE BIENS	4 510.62	7 533.02	3 022.40	40.12
70700700 BOUTIQUE VENTE POTERIE 20%		2.92	2.92	100.00
70700800 BOUTIQUE VENTE PAPETERIE 20%	91.50	811.54	720.04	88.73
70701000 BOUTIQUE VENTE BOIS TVA 20%		78.79	78.79	100.00
70701100 BOUTIQUE VENTE SENTEUR 20%	503.79	315.04	188.75	59.91
70701300 BOUTIQUE VENTE JEUX 20%	583.28	749.25	165.97	22.15
70701500 BOUTIQUE VENTE GASTRONOMIE 20%	1 257.45	2 460.08	1 202.63	48.89
70701600 BOUTIQUE VENTE LIVRES 5.5%	416.50	513.02	96.52	18.81
70701800 BOUTIQUE VENTE BIJOUX.20%	32.92	332.92	300.00	90.11
70701900 BOUTIQUE VENTE PELUCHES 20%	768.34	373.99	394.35	105.44
70702300 BOUTIQUE VENTE SOUVENIRDEC 20%	299.29	361.86	62.57	17.29
70702400 MARCHE DE NOEL CREPES BOISS5.5		510.43	510.43	100.00
70702500 VENTES GOUTERS PAQUES 10%	30.00		30.00	
70770000 VENTE CAFES MACHINE 10%	527.55	1 023.18	495.63	48.44
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	199 543.39	145 795.07	53 748.32	36.87
70670000 ATELIERS DE LA NATURE EXO TVA	36 991.00	20 496.50	16 494.50	80.47
70674000 LOCAT EXPOS ITINERANTES EXO		765.60	765.60	100.00
70696050 ENTREES ECOMUSEE TVA 10%	65 407.88	52 449.09	12 958.79	24.71
70855000 COMMISSIONS DEPOTS VENTES 20%	443.22	210.17	233.05	110.89
70881000 ANIMATIONS EXTERIEURES EXO	1 660.00	860.00	800.00	93.02
70881200 CLASSES ENGAGEES CPIE EXO TVA	19 796.00		19 796.00	
70881300 COMMIS BILLETTERIE SPECTACL EXO	161.78		161.78	
70882000 VENTES BOISSONS LOC SALL 5.5%	750.78	785.49	34.71	4.42
70882100 LOCATION B4 20%	11 942.00	17 279.14	5 337.14	30.89
70882220 LOCATION MATERIEL SALLE 20%	310.83	150.00	160.83	107.22
70882300 LOCATION SALLE VIDEO 20%	6 645.84	6 208.33	437.51	7.05
70882400 LOCATION SALLE AT NAT 20%	4 354.14	6 162.47	1 808.33	29.34
70882450 LOCATION SALLE EX RESTAU 20%		737.50	737.50	100.00
70882500 MENAGE SALLES LOUEES B4 20%	58.33	1 171.64	1 113.31	95.02
70882700 LOCATION RESTAURANT 20%	8 250.00		8 250.00	
70882800 CHARGES LOC RESTAURANT 20%	3 013.77		3 013.77	
70882810 CHARGES LOC RESTAURANT 5.5%	530.24		530.24	
70882850 LOCATION BUREAUX ONF 20%	20 689.82	19 560.10	1 129.72	5.78
70882890 CHARGES LOCATIVES ONF 5.5%	72.29	48.56	23.73	48.87
70882900 CHARGES LOC BUREAUX ONF 20%	4 441.44	5 707.19	1 265.75	22.18
70882910 CHARGES LOC PREST MENAGE 20%	2 265.00	1 147.50	1 117.50	97.39
70882930 LOCATION BUREAUX ADCCFF 20%	8 877.12	8 334.26	542.86	6.51
70882940 CHARG LOC BUR ADCCFF 20%	1 172.16	1 135.20	36.96	3.26
70882960 CHARGES LOGE GARDIEN 20%	1 213.48	1 738.00	524.52	30.18
70882970 CHARGES LOGE GARDIEN 5.5%	246.27	239.58	6.69	2.79
70882980 LOCATIONS EMPLACT MARCHE NOEL	250.00	450.42	200.42	44.50
70882990 VENTE PETIT MAT NON IMMOB		158.33	158.33	100.00
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	257 360.00	226 460.00	30 900.00	13.64
74010000 SUBVENT INTERETS FONDATION FCE	30 000.00	30 000.00		
74011000 SUBVENT FONDATION FCE COMPLT		5 000.00	5 000.00	100.00
74020000 SUBVENT CONSEIL REGIONAL	92 000.00	72 000.00	20 000.00	27.78
74020500 SUBVT REGION PACA APERLA		2 000.00	2 000.00	100.00
74023000 SUBVT DEPARTEMENT 13	10 000.00	10 000.00		
74023100 SUBVT DEPART 13 ACTIONS EDUCAT	640.00	960.00	1 600.00	166.67
74023200 SUBVT DEPART 13 ENSEMBLE ENPCE		1 500.00	1 500.00	100.00
74030000 SUBVENT ENTENTE	70 000.00	70 000.00		
74036690 SUBVT PACA CONNAIS LYCEEFORET	35 000.00	35 000.00		
74050000 SUBVT MAIRIE GARDANNE FONCT	5 000.00		5 000.00	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
74060000 SUBVT METROPOLE AMP	16 000.00		16 000.00	
DONS MANUELS	145.00	150.00	5.00	3.33
75411400 DONS	145.00	150.00	5.00	3.33
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	14 035.58	14 422.39	386.81	2.68
79104310 TRANS CHARG REMB UNIFORMAT		4 143.00	4 143.00	100.00
79104320 TRANSFERT CHARGES REMB PREVOYA	35.58	279.45	243.87	87.27
79105400 AIDE EXCEPTIONNELLE APPRENTIS	14 000.00	9 999.94	4 000.06	40.00
AUTRES PRODUITS	5 406.74	42.50	5 364.24	NS
72200000 FRAIS INGENIERIE IMMOBILISES	4 194.86		4 194.86	
75800000 PROD DIVERS GESTION COUR	1 211.88	42.50	1 169.38	NS
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	481 001.33	394 402.98	86 598.35	21.96
ACHATS DE MARCHANDISES	3 223.17	4 111.44	888.27	21.60
60750000 ACHATS BOUTIQUE ECOMUSEE	2 865.84	3 218.44	352.60	10.96
60751000 JETONS MACHINE OFFICE CAFE	357.33	893.00	535.67	59.99
VARIATION DE STOCK	1 307.64	1 472.41	2 780.05	188.81
60371100 VARIATION STOCK BOUTIQUE ECOM	1 307.64	1 472.41	2 780.05	188.81
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	120 707.15	114 065.50	6 641.65	5.82
60116100 ACHATS DENREES ATELIER NATURE	707.24		707.24	
60116110 REPAS MAIRIE GARDANNE ATELIERS	1 792.00	3 745.00	1 953.00	52.15
60116120 REPAS HCH ATELIER	5 577.27		5 577.27	
60116200 ACHATS DENREES PETITS DEJ B4	157.47	6.65	150.82	NS
60116300 ACHATS DENREES EVENEMENTS ECO		438.49	438.49	100.00
60116400 ACHATS GOUTERS JOURNEE PAQUES	41.23		41.23	
60611000 ELECTRICITE	21 947.68	23 522.46	1 574.78	6.69
60611100 EAU	3 407.27	2 567.45	839.82	32.71
60611800 BOIS CHAUFFAGE	15 608.30	11 810.83	3 797.47	32.15
60613000 NOURRITURE FOURNITURE ANIMAUX	78.60	172.60	94.00	54.46
60630000 FOURN ENTRETIEN,PT EQUIP	1 261.81	1 824.58	562.77	30.84
60631000 FOURNITURES PARC FORESTIER	428.56		428.56	
60634000 PETITES FOURNITURES ECOMUSEE	2 362.82	803.48	1 559.34	194.07
60634100 PETIT FOURNITURES CLASSES ENG	107.78		107.78	
60635000 ACHATS VESTIMENTAIRES	560.78	342.74	218.04	63.62
60636000 PRODUITS MENAGERS	1 545.48	2 163.06	617.58	28.55
60639000 FOURNITURES ATELIER NATURE	1 299.85	885.25	414.60	46.83
60639300 FOURNITURES SALLES LOUEES	402.92	256.84	146.08	56.88
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATRI	1 081.28	987.04	94.24	9.55
61350000 LOCATION MATERIEL	110.00	294.19	184.19	62.61
61356000 LOCATION BNP LEASE PHOTOCOPIE	1 336.92	599.36	737.56	123.06
61356100 LOCATION LOCAM DEFIBRILAT PACK	1 027.00	557.40	469.60	84.25
61356200 LOCATION PREFILOC CAISSE TPE	1 464.64	764.93	699.71	91.47
61357000 LOCATION MACHINE OFFICE CAFE	100.00	600.00	500.00	83.33
61500000 ENTRETIEN REPARAT VEHICULES	331.92	1 347.51	1 015.59	75.37
61540000 ENTRET REPARAT MATERIEL	1 698.00	138.86	1 559.14	NS
61550000 TRAV ENTRETIEN PARC ET LOCAUX	5 145.00	1 458.49	3 686.51	252.76
61550100 ENTRETIEN APPARTEMENT GARDIEN	250.00	1 094.52	844.52	77.16
61550200 ENTRETIEN PARTAGE ET TRAVAIL	745.60		745.60	
61560100 MAINTENANCE ASCENSEUR TKELEVAT	1 665.68	1 277.28	388.40	30.41
61560200 MAINTENANCE CLIMATISATION		374.65	374.65	100.00

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
61560500 MAINTENANCE ALARME EUROPR.ADM	412.70	431.71	19.01	4.40
61560900 MAINTENANCE ALARME SCUTUM PRO	1 600.66	850.71	749.95	88.16
61561200 MAINTEN PHOTOC DATABURO / LSA	797.11	448.56	348.55	77.70
61561400 MAINTENANCE EXTINCTEURS SICLI	1 560.19	1 312.87	247.32	18.84
61561500 MAINTENANCE CHAUDIERE GRANULE	423.33	418.42	4.91	1.17
61562100 CONTROLE SECURITE VERITAS	2 072.94	1 686.28	386.66	22.93
61564000 MAINT SITE INTERNET KAIMAN		107.06	107.06	100.00
61600000 ASSURANCE LOCAUX ASSOCI	2 937.58	1 997.94	939.64	47.03
61610000 ASSURANCE VEHICULES	924.66	806.77	117.89	14.61
61810000 DOCUMENTATION GENERALE		19.31	19.31	100.00
61855000 FRAIS FORUM ET SALONS	56.00	47.16	8.84	18.74
62110000 PERSONNEL SERVICE CIVIQUE	286.10	1 813.82	1 527.72	84.23
62111000 INDEMNITES DE STAGES	250.00	370.00	120.00	32.43
62112000 MISE A DISPO DE PERSONNEL EXT		9 253.90	9 253.90	100.00
62210000 HONORAIRES COMMISS COMPTE	6 276.00	6 809.40	533.40	7.83
62261000 HONORAIRES EXPERT COMPTAB	10 207.00	13 590.77	3 383.77	24.90
62262000 HONORAIRES DIVERS	3 457.20		3 457.20	
62263000 PRESTATIONS DIVERSES ARTISTIQ	800.00		800.00	
62300000 PUBLICITE, COMMUNICATION	1 448.47	349.38	1 099.09	314.58
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	100.00	366.00	266.00	72.68
62311000 PUBLICITE RESEAUX SOCIAUX	45.68		45.68	
62481000 FRAIS DE PORT	144.11	34.65	109.46	315.90
62500000 DEPLACT CARBURANT	728.72	1 083.96	355.24	32.77
62510000 DEPLACT AUTOROUTES	1 481.72	1 189.49	292.23	24.57
62520000 DEPLACT INTERVENANTS	146.00		146.00	
62521000 FRAIS REPAS DEPLACT STAGIAIRES	111.80	9.00	102.80	NS
62530000 DEPLACEMENTS MISSIONS	4 708.77	3 461.14	1 247.63	36.05
62570000 RECEPTIONS	311.66	1 143.29	831.63	72.74
62571000 REPAS INTERNES REUNIONS	159.67		159.67	
62572000 REPAS INTERNES SALARIES	601.77	542.41	59.36	10.94
62572100 PARTICIP REPAS RESTAU SALARIES	273.00		273.00	
62573000 REPAS ATELIER DE LA NATURE	35.80		35.80	
62600000 FRAIS POSTAUX	215.14	242.17	27.03	11.16
62601100 TELEPHONE INSTITUT ECOMUSEE	2 572.70	3 838.22	1 265.52	32.97
62605300 MOBILE FREE	20.04	40.35	20.31	50.33
62605500 HEBERGT MAINT INTER VARTEC OVH	1 515.83	1 858.69	342.86	18.45
62605700 ABONNT SUIVI DE FLOTTE.NET	54.92	271.06	216.14	79.74
62780000 AUTRES FRAIS BANCAIRES	531.07	561.80	30.73	5.47
62781000 FRAIS CB ECOMUSEE	160.10	150.10	10.00	6.66
62781100 FRAIS SUR LEASING ET EMPRUNTS	100.00		100.00	
62781500 FRAIS SUR CHEQUES ANCV	90.94	51.03	39.91	78.21
62781600 FRAIS SUR CHEQUE CESU	74.69		74.69	
62810000 COTISATIONS	695.00	717.78	22.78	3.17
62811000 COTISATIONS AUTOROUTE/CARBURA	74.98	156.64	81.66	52.13
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	14 466.33	7 604.16	6 862.17	90.24
63130000 PARTICIPAT FORMATION CONTINUE	5 174.84	4 317.49	857.35	19.86
63513000 TAXE SUR LES BUREAUX	433.00	412.00	21.00	5.10
63514000 REDEVANCE GESTION DECHETS	786.76		786.76	
63520100 TVA VARIATION PRORATA	6 854.73	1 665.67	5 189.06	311.53
63533000 TAXE FONCIERE	1 217.00	1 209.00	8.00	0.66

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
SALAIRES ET TRAITEMENTS	276 345.35	236 131.91	40 213.44	17.03
64110000 SALAIRES	274 214.12	220 500.49	53 713.63	24.36
64110066 INDEMNITE RUPTURE CONV	614.11		614.11	
64110700 INDEMNITE DE LICENCIEMENT		13 235.92	13 235.92	100.00
64114000 AVANTAGES LOGEMENT	1 539.90	1 411.80	128.10	9.07
64115000 PANIERS	470.00	465.40	4.60	0.99
64115010 REMB ABONNEMENTS TRANSPORT	53.35	84.80	31.45	37.09
64120000 CONGES PAYES A PAYER	2 533.67	3 257.10	723.43	22.21
CHARGES SOCIALES	70 930.57	63 317.84	7 612.73	12.02
64510000 COTISATIONS URSSAF	48 162.41	39 619.23	8 543.18	21.56
64530000 COTISATIONS RETRAITE REUNICA	14 410.40	11 913.78	2 496.62	20.96
64535000 COTISATIONS MUTUELLE OCIANE	1 598.08	861.50	736.58	85.50
64536000 COTISATIONS PREVOYANCE HUMANIS	1 968.28	1 570.90	397.38	25.30
64537000 COTISATIONS MUTUELLE AG2R		417.00	417.00	100.00
64550000 CHGES SOC/CONGES A PAYER	1 196.40	1 047.76	148.64	14.19
64750000 COTISAT MEDECINE TRAVAIL	1 625.00	1 717.35	92.35	5.38
64800000 AUTRES CHARGES PERSONNEL	1 970.00	1 930.17	39.83	2.06
64820000 CHARGES FORMATION		4 240.15	4 240.15	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	76 278.18	75 767.34	510.84	0.67
68111000 DOT AMORTS IMMOBILIERS INCORP	100.00	74.17	25.83	34.83
68112000 DOT AMORTS IMMOBILIERS CORPOR	76 178.18	75 693.17	485.01	0.64
AUTRES CHARGES	155.96	14.28	141.68	992.16
65440000 PERTES/CREANCES IRRECOURVABLES	66.00		66.00	
65800000 CHARGES DIV GESTION COUR	89.96	14.28	75.68	529.97
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	563 414.35	499 540.06	63 874.29	12.79
RESULTAT D'EXPLOITATION	82 413.02	105 137.08	22 724.06	21.61
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	1 058.75	809.27	249.48	30.83
76820000 INTERETS LIVRET A	972.88	745.63	227.25	30.48
76825000 INTERETS LIVRET ASSOCIATIS	71.22	49.03	22.19	45.26
76881100 INTERETS COMPTE CAISSE EPARGN	14.65	14.61	0.04	0.27
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 058.75	809.27	249.48	30.83
RESULTAT FINANCIER	1 058.75	809.27	249.48	30.83
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	81 354.27	104 327.81	22 973.54	22.02
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	425.00	1 223.50	798.50	65.26
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS		1 223.50	1 223.50	100.00
77181000 PRODTS EXCEPT VISITES ANNULEES	425.00		425.00	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	37 476.37	37 120.01	356.36	0.96
77520000 PROD CESS IMMOBL CORPORELLES	1 005.00		1 005.00	
77700000 QUOTE PART SUBV VIRE RESU	36 471.37	37 120.01	648.64	1.75
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES		5 000.00	5 000.00	100.00
78750000 REPRIS PROV LITIGE PRUDHOMME		5 000.00	5 000.00	100.00



## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	37 901.37	43 343.51	5 442.14	12.56
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION 67120000 PENALITES ET MAJORATIONS  CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL 67520000 VCN IMMOB CEDEES	90.00	4.80	85.20	NS
	90.00	4.80	85.20	NS
	2 841.77	103.84	2 737.93	NS
	2 841.77	103.84	2 737.93	NS
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 931.77	108.64	2 823.13	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL	34 969.60	43 234.87	8 265.27	19.12
TOTAL DES PRODUITS	519 961.45	438 555.76	81 405.69	18.56
TOTAL DES CHARGES	566 346.12	499 648.70	66 697.42	13.35
EXCEDENT OU DEFICIT	46 384.67	61 092.94	14 708.27	24.08

## ANNEXE

### SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations générales complémentaires	X
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Tableau de variation des fonds propres	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Produits à recevoir	X
Détail des produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Détail des charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
Détail des charges constatées d'avance	X
Subventions d'équipement	X
<b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>	
Dettes garanties par des sûretés réelles	X
Montant des engagements financiers	X
Informations en matière de crédit bail	X
Engagement en matière de pensions et retraites	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

## ANNEXE

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

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Pour 2024, l'IPF a poursuivi son activité avec des perspectives encourageantes qui se sont confirmées par une hausse significative du chiffre d'affaires essentiellement grâce à une augmentation des entrées à l'Ecomusée, des inscriptions aux Ateliers de la Nature.

Un nouveau bail commercial a été signé en 02/2024 avec le restaurant "A l'ombre des Oliviers".

De nouveaux partenaires, la Mairie de Gardanne, la Metropole Aix Marseille Provence, ont attribué de nouvelles subventions de fonctionnement pour, respectivement, 5 000 et 16 000 euros.

La subvention du Département 13 de 10 000 euros a été maintenue.

Un travail d'analyse avec le Dispositif local d'Accompagnement de l'ESS, a permis de faire des projets stratégiques pour les 3 à 5 ans à venir.

Il a été décidé de débloquent les fonds détenus auprès de la Fondation de France pour 115 483 euros dans le but de financer la rénovation du parc.

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

#### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

#### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

## ANNEXE

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

### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### **Informations générales complémentaires**

Conformément aux nouvelles dispositions réglementaires de l'ANC N°2018-06 du 05 décembre 2018, il convient de décrire l'objet social de l'entité et les moyens mis en oeuvre.

L'Institut pour la protection et la valorisation de la Forêt méditerranéenne, association Loi 1901, créée en 1989 par la Région PACA, l'Entente pour la Forêt et un partenaire privé, la Caisse d'Epargne, répond aujourd'hui à un objectif de sensibilisation de tous les publics à ces enjeux.

Pour mener à bien cet objectif, l'Institut dispose d'un outil principal, l'Ecomusée de la Forêt, vaste espace muséographique au service du grand public et des scolaires, agrémenté d'un parc forestier autour d'équipements ludiques et pédagogiques. Des séances de sensibilisation externes mais aussi des Ateliers Nature complètent ces activités.

Une équipe d'une dizaine de salariés animent la structure, de la conception et la réalisation d'exposition, l'animation de groupes scolaires, mais également un volet de gestion patrimoniale autour de locations de salles et de bureaux constituant les infrastructures du site.

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 000		
TOTAL	2 000		
Terrains	4 573		
Constructions sur sol propre	2 140 860		13 704
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	45 785		983
Installations générales agencements aménagements divers	330 137		13 467
Matériel de transport	25 051		5 200
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	58 944		668
Immobilisations corporelles en cours	5 726		38 657
TOTAL	2 611 077		72 678
TOTAL GENERAL	2 613 077		72 678

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			2 000	2 000
TOTAL			2 000	2 000
Terrains			4 573	4 573
Constructions sur sol propre		25 951	2 128 613	2 128 613
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		396	46 372	46 372
Installations générales agencements aménagements divers		24 704	318 901	318 901
Matériel de transport		8 400	21 851	21 851
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 414	57 198	57 198
Immobilisations corporelles en cours			44 383	44 383
TOTAL		61 864	2 621 892	2 621 892
TOTAL GENERAL		61 864	2 623 892	2 623 892

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	74	100		174
TOTAL	74	100		174
Constructions sur sol propre	1 251 605	58 674	25 951	1 284 328
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	42 773	964	396	43 342
Installations générales agencements aménagements divers	271 928	14 354	21 862	264 420
Matériel de transport	25 051	633	8 400	17 284
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	56 427	1 554	2 414	55 567
TOTAL	1 647 785	76 178	59 022	1 664 941
TOTAL GENERAL	1 647 859	76 278	59 022	1 665 115

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	100				
Constructions sur sol propre	58 674				
Instal.techniques matériel outillage indus.	964				
Instal.générales agenc.aménag.divers	14 354				
Matériel de transport	633				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 554				
TOTAL	76 178				
TOTAL GENERAL	76 278				

Tableau de variation des fonds propres  
ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	2 622 857				2 622 857
Réserves	216 223-		216 223	216 223	216 223-
Report à nouveau	1 557 757-	61 093-	1 679 943	1 679 943	1 618 850-
Excédent ou déficit de l'exercice	61 093-	61 093	56 198-	9 813-	46 385-
Situation nette	787 784		1 849 781	1 896 166	741 399
Subventions d'investissement	281 328		253 018	174 007	360 340
TOTAL I	1 069 112		2 092 986	2 060 359	1 101 739

Etat des provisions

Néant

Aucune provision n'a été constatée pour l'exercice 2024.

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	27 701	27 701	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 316	4 316	
Débiteurs divers	161 283	161 283	
Charges constatées d'avance	3 323	3 323	
TOTAL	196 622	196 622	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers	2 330	2 330		
Fournisseurs et comptes rattachés	48 194	48 194		
Personnel et comptes rattachés	17 247	17 247		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 282	23 282		
Taxe sur la valeur ajoutée	377	377		
Autres impôts taxes et assimilés	570	570		
Autres dettes	627	627		
TOTAL	92 626	92 626		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 500			

Variation des fonds propres

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	3 091
Autres créances	1 500
Total	4 591

Détail des produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACT. A ETABLIR	
- FAE 2025/8 ONF CHARGES 5.5 %4T	22
- FAE 2025/8 ONF CHARGES 20 % 4T	1 782
- FAE 2025/6 ADCCFF MENAGE 4T24	180
- FAE 2025/10LEMOINECHARG 5.5%12	23
- FAE 2025/10LEMOINECHARG 20%12	269
- FAE 2025/2 HCH CHARGES 24 20%	550
- FAE 2025/2 HCH CHARGES 24 5.5%	28
- FAE 2025/3 HCH CHARG5.5% 24	228
- FAE 2025/9 ONF CHARG5.5% 24	9
AIDE EXCEPTION APPRENTIS A REC	
- AIDE APPRENTI 12.24 PAR	1 500
Total	4 591

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 850
Dettes fiscales et sociales	24 113
Autres dettes	627
Total	32 589



ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
FRS FACT NON PARVENUES	
- HONOS CAC SOLDE 24	5 640
- ULYS 12.24 CAP	96
- EDF 2EME QUINZ 2024 CAP	1 383
- EAU RDE 4T24 CAP	730
CLIENTS AVOIR A ETABLIR	
- AAE 2025/11 LEMOINECHARG5.5%24	14
- AAE 2025/09 ONF CHARGES 20% 24	153
- AAE 2025/03 HCH CHARGES 20% 24	460
CONGES PAYES A PAYER	
- PROV CP SALAIRES 12.24 CAP	17 247
ORGANIS SOC,CHARG A PAYER	
- PROV CP CHARGES 12.24 CAP	6 669
ETAT FRAIS A PAYER	
- REDEVANCE DECHETS 4T24 CAP	197
Total	32 589

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 323
Total	3 323

ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D'AVCE			
- STOCK PDT MENAGER 12.24	387		
- STOCK PAPETERIE 12.24	422		
- MAINT LSA 02.25 CCA	72		
- ASSUR MACIF LOC ASSOC 1T25 CCA	810		
- ASSUR MACIF AUTOS 1T25 CCA	291		
- STOCK GRANULES 12.24	842		
- STOCK PT MAT B2 12.24	448		
- COTISATION ADERE 2025 CCA	50		
Total	3 323		

Subventions d'équipement

L'IPF a enregistré dans ses comptes une nouvelles subvention d'investissement, imputée au compte "subventions d'équipement" pour la somme de 115 483 euros provenant des fonds détenus auprès de la Fondation de France.  
Elle doit permettre de financer la rénovation du parc.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

ANNEXE

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

Crédit bail

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.  
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.  
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	
35 à 44 ans	21 à 30 ans	64 805
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		64 805

Hypothèses de calculs retenues

Le montant des enagements de retraite est évalué à 64 805 euros avec les hypothèses suivantes :

- méthode des unités de crédits projetées (ou méthode du prorata des droits au terme).
- départ à la retraite à l'âge de 60 à 67 ans
- taux d'actualisation : 3,35 %

Cadres :

- turn-over faible
- taux de revalorisation des salaires : 2,5%

Non cadres :

- turn-over moyen
- taux d revalorisation des salaires : 2,5 %

INSTITUT POUR LA FORET ASSOC.

20 Chemin de Roman  
ECOMUSEE - RN7  
13120 GARDANNE

## DOSSIER DE GESTION

- *Soldes intermédiaires de gestion*
- *Détail Soldes intermédiaires de gestion*
- *Tableau de financement*

***Télos Conseils***

*Europarc Sainte Victoire  
Bât 7, Route de Vallbrillant  
13590 MEYREUIL*

## SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2024 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2023 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
<b>Ventes marchandises + Production</b>	208 248.87	100.00	153 328.09	100.00	54 920.78	35.82
+ Ventes de marchandises	4 510.62	100.00	7 533.02	100.00	3 022.40	40.12
- Coût d'achat des marchandises vendues	4 530.81	100.45	2 639.03	35.03	1 891.78	71.68
<b>Marge commerciale</b>	20.19	0.45	4 893.99	64.97	4 914.18	100.41
+ Production vendue	199 543.39	97.94	145 795.07	100.00	53 748.32	36.87
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée	4 194.86	2.06			4 194.86	
<b>Production de l'exercice</b>	203 738.25	100.00	145 795.07	100.00	57 943.18	39.74
- Matières premières, approvisionnements consommés	8 275.21	4.06	4 190.14	2.87	4 085.07	97.49
- Sous traitance directe						
<b>Marge brute de production</b>	195 463.04	95.94	141 604.93	97.13	53 858.11	38.03
<b>Marge brute globale</b>	195 442.85	93.85	146 498.92	95.55	48 943.93	33.41
- Autres achats + charges externes	112 431.94	53.99	109 875.36	71.66	2 556.58	2.33
<b>Valeur ajoutée</b>	83 010.91	39.86	36 623.56	23.89	46 387.35	126.66
+ Subventions d'exploitation	257 360.00	123.58	226 460.00	147.70	30 900.00	13.64
- Impôts, taxes et versements assimilés	14 466.33	6.95	7 604.16	4.96	6 862.17	90.24
- Salaires du personnel	276 345.35	132.70	236 131.91	154.00	40 213.44	17.03
- Charges sociales du personnel	70 930.57	34.06	63 317.84	41.30	7 612.73	12.02
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	21 371.34	10.26	43 970.35	28.68	22 599.01	51.40
+ Autres produits de gestion courante	1 356.88	0.65	192.50	0.13	1 164.38	604.87
- Autres charges de gestion courante	155.96	0.07	14.28	0.01	141.68	992.16
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	14 035.58	6.74	14 422.39	9.41	386.81	2.68
- Dotations aux amortissements	76 278.18	36.63	75 767.34	49.42	510.84	0.67
- Dotations aux provisions						
<b>Résultat d'exploitation</b>	82 413.02	39.57	105 137.08	68.57	22 724.06	21.61
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	1 058.75	0.51	809.27	0.53	249.48	30.83
- Charges financières						
<b>Résultat courant</b>	81 354.27	39.07	104 327.81	68.04	22 973.54	22.02
+ Produits exceptionnels	37 901.37	18.20	43 343.51	28.27	5 442.14	12.56
- Charges exceptionnelles	2 931.77	1.41	108.64	0.07	2 823.13	NS
<b>Résultat exceptionnel</b>	34 969.60	16.79	43 234.87	28.20	8 265.27	19.12
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
<b>Résultat NET</b>	46 384.67	22.27	61 092.94	39.84	14 708.27	24.08

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	%	31/12/2023	%	Euros	%
	12	CA	12	CA		
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	208 248.87	100.00	153 328.09	100.00	54 920.78	35.82
VENTES DE MARCHANDISES	4 510.62	100.00	7 533.02	100.00	3 022.40	40.12
70700700 BOUTIQUE VENTE POTERIE 20%			2.92	0.04	2.92	100.00
70700800 BOUTIQUE VENTE PAPETERIE 20%	91.50	2.03	811.54	10.77	720.04	88.73
70701000 BOUTIQUE VENTE BOIS TVA 20%			78.79	1.05	78.79	100.00
70701100 BOUTIQUE VENTE SENTEUR 20%	503.79	11.17	315.04	4.18	188.75	59.91
70701300 BOUTIQUE VENTE JEUX 20%	583.28	12.93	749.25	9.95	165.97	22.15
70701500 BOUTIQUE VENTE GASTRONOMIE 20%	1 257.45	27.88	2 460.08	32.66	1 202.63	48.89
70701600 BOUTIQUE VENTE LIVRES 5.5%	416.50	9.23	513.02	6.81	96.52	18.81
70701800 BOUTIQUE VENTE BIJOUX.20%	32.92	0.73	332.92	4.42	300.00	90.11
70701900 BOUTIQUE VENTE PELUCHES 20%	768.34	17.03	373.99	4.96	394.35	105.44
70702300 BOUTIQUE VENTE SOUVENIRDEC 20%	299.29	6.64	361.86	4.80	62.57	17.29
70702400 MARCHE DE NOEL CREPES BOISS5.5			510.43	6.78	510.43	100.00
70702500 VENTES GOUTERS PAQUES 10%	30.00	0.67			30.00	
70770000 VENTE CAFES MACHINE 10%	527.55	11.70	1 023.18	13.58	495.63	48.44
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	4 530.81	100.45	2 639.03	35.03	1 891.78	71.68
60371100 VARIATION STOCK BOUTIQUE ECOM	1 307.64	28.99	1 472.41	19.55	2 780.05	188.81
60750000 ACHATS BOUTIQUE ECOMUSEE	2 865.84	63.54	3 218.44	42.72	352.60	10.96
60751000 JETONS MACHINE OFFICE CAFE	357.33	7.92	893.00	11.85	535.67	59.99
MARGE COMMERCIALE	20.19	0.45	4 893.99	64.97	4 914.18	100.41
PRODUCTION VENDUE	199 543.39	97.94	145 795.07	100.00	53 748.32	36.87
70670000 ATELIERS DE LA NATURE EXO TVA	36 991.00	18.16	20 496.50	14.06	16 494.50	80.47
70674000 LOCAT EXPOS ITINERANTES EXO			765.60	0.53	765.60	100.00
70696050 ENTREES ECOMUSEE TVA 10%	65 407.88	32.10	52 449.09	35.97	12 958.79	24.71
70855000 COMMISSIONS DEPOTS VENTES 20%	443.22	0.22	210.17	0.14	233.05	110.89
70881000 ANIMATIONS EXTERIEURES EXO	1 660.00	0.81	860.00	0.59	800.00	93.02
70881200 CLASSES ENGAGEES CPIE EXO TVA	19 796.00	9.72			19 796.00	
70881300 COMMIS BILLETERIE SPECTACL EXO	161.78	0.08			161.78	
70882000 VENTES BOISSONS LOC SALL 5.5%	750.78	0.37	785.49	0.54	34.71	4.42
70882100 LOCATION B4 20%	11 942.00	5.86	17 279.14	11.85	5 337.14	30.89
70882220 LOCATION MATERIEL SALLE 20%	310.83	0.15	150.00	0.10	160.83	107.22
70882300 LOCATION SALLE VIDEO 20%	6 645.84	3.26	6 208.33	4.26	437.51	7.05
70882400 LOCATION SALLE AT NAT 20%	4 354.14	2.14	6 162.47	4.23	1 808.33	29.34
70882450 LOCATION SALLE EX RESTAU 20%			737.50	0.51	737.50	100.00
70882500 MENAGE SALLES LOUEES B4 20%	58.33	0.03	1 171.64	0.80	1 113.31	95.02
70882700 LOCATION RESTAURANT 20%	8 250.00	4.05			8 250.00	
70882800 CHARGES LOC RESTAURANT 20%	3 013.77	1.48			3 013.77	
70882810 CHARGES LOC RESTAURANT 5.5%	530.24	0.26			530.24	
70882850 LOCATION BUREAUX ONF 20%	20 689.82	10.16	19 560.10	13.42	1 129.72	5.78
70882890 CHARGES LOCATIVES ONF 5.5%	72.29	0.04	48.56	0.03	23.73	48.87
70882900 CHARGES LOC BUREAUX ONF 20%	4 441.44	2.18	5 707.19	3.91	1 265.75	22.18
70882910 CHARGES LOC PREST MENAGE 20%	2 265.00	1.11	1 147.50	0.79	1 117.50	97.39
70882930 LOCATION BUREAUX ADCCFF 20%	8 877.12	4.36	8 334.26	5.72	542.86	6.51
70882940 CHARG LOC BUR ADCCFF 20%	1 172.16	0.58	1 135.20	0.78	36.96	3.26
70882960 CHARGES LOGE GARDIEN 20%	1 213.48	0.60	1 738.00	1.19	524.52	30.18
70882970 CHARGES LOGE GARDIEN 5.5%	246.27	0.12	239.58	0.16	6.69	2.79
70882980 LOCATIONS EMPLACT MARCHE NOEL	250.00	0.12	450.42	0.31	200.42	44.50
70882990 VENTE PETIT MAT NON IMMOB			158.33	0.11	158.33	100.00

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	% CA	31/12/2023	% CA	Euros	%
PRODUCTION IMMOBILISEE	4 194.86	2.06			4 194.86	
72200000 FRAIS INGENIERIE IMMOBILISES	4 194.86	2.06			4 194.86	
PRODUCTION DE L'EXERCICE	203 738.25	100.00	145 795.07	100.00	57 943.18	39.74
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMES	8 275.21	4.06	4 190.14	2.87	4 085.07	97.49
60116100 ACHATS DENREES ATELIER NATURE	707.24	0.35			707.24	
60116110 REPAS MAIRIE GARDANNE ATELIERS	1 792.00	0.88	3 745.00	2.57	1 953.00	52.15
60116120 REPAS HCH ATELIER	5 577.27	2.74			5 577.27	
60116200 ACHATS DENREES PETITS DEJ B4	157.47	0.08	6.65	0.00	150.82	NS
60116300 ACHATS DENREES EVENEMENTS ECO			438.49	0.30	438.49	100.00
60116400 ACHATS GOUTERS JOURNEE PAQUES	41.23	0.02			41.23	
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	195 463.04	95.94	141 604.93	97.13	53 858.11	38.03
MARGE BRUTE GLOBALE	195 442.85	93.85	146 498.92	95.55	48 943.93	33.41
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	112 431.94	53.99	109 875.36	71.66	2 556.58	2.33
60611000 ELECTRICITE	21 947.68	10.54	23 522.46	15.34	1 574.78	6.69
60611100 EAU	3 407.27	1.64	2 567.45	1.67	839.82	32.71
60611800 BOIS CHAUFFAGE	15 608.30	7.50	11 810.83	7.70	3 797.47	32.15
60613000 NOURRITURE FOURNITURE ANIMAUX	78.60	0.04	172.60	0.11	94.00	54.46
60630000 FOURN ENTRETIEN,PT EQUIP	1 261.81	0.61	1 824.58	1.19	562.77	30.84
60631000 FOURNITURES PARC FORESTIER	428.56	0.21			428.56	
60634000 PETITES FOURNITURES ECOMUSEE	2 362.82	1.13	803.48	0.52	1 559.34	194.07
60634100 PETIT FOURNITURES CLASSES ENG	107.78	0.05			107.78	
60635000 ACHATS VESTIMENTAIRES	560.78	0.27	342.74	0.22	218.04	63.62
60636000 PRODUITS MENAGERS	1 545.48	0.74	2 163.06	1.41	617.58	28.55
60639000 FOURNITURES ATELIER NATURE	1 299.85	0.62	885.25	0.58	414.60	46.83
60639300 FOURNITURES SALLES LOUEES	402.92	0.19	256.84	0.17	146.08	56.88
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATRI	1 081.28	0.52	987.04	0.64	94.24	9.55
61350000 LOCATION MATERIEL	110.00	0.05	294.19	0.19	184.19	62.61
61356000 LOCATION BNP LEASE PHOTOCOPIE	1 336.92	0.64	599.36	0.39	737.56	123.06
61356100 LOCATION LOCAM DEFIBRILAT PACK	1 027.00	0.49	557.40	0.36	469.60	84.25
61356200 LOCATION PREFILOCCAISSE TPE	1 464.64	0.70	764.93	0.50	699.71	91.47
61357000 LOCATION MACHINE OFFICE CAFE	100.00	0.05	600.00	0.39	500.00	83.33
61500000 ENTRETIEN REPARAT VEHICULES	331.92	0.16	1 347.51	0.88	1 015.59	75.37
61540000 ENTRET REPARAT MATERIEL	1 698.00	0.82	138.86	0.09	1 559.14	NS
61550000 TRAV ENTRETIEN PARC ET LOCAUX	5 145.00	2.47	1 458.49	0.95	3 686.51	252.76
61550100 ENTRETIEN APPARTEMENT GARDIEN	250.00	0.12	1 094.52	0.71	844.52	77.16
61550200 ENTRETIEN PARTAGE ET TRAVAIL	745.60	0.36			745.60	
61560100 MAINTENANCE ASCENSEUR TKELEVAT	1 665.68	0.80	1 277.28	0.83	388.40	30.41
61560200 MAINTENANCE CLIMATISATION			374.65	0.24	374.65	100.00
61560500 MAINTENANCE ALARME EUROPR.ADM	412.70	0.20	431.71	0.28	19.01	4.40
61560900 MAINTENANCE ALARME SCUTUM PRO	1 600.66	0.77	850.71	0.55	749.95	88.16
61561200 MAINTEN PHOTOC DATABURO / LSA	797.11	0.38	448.56	0.29	348.55	77.70
61561400 MAINTENANCE EXTINCTEURS SICLI	1 560.19	0.75	1 312.87	0.86	247.32	18.84
61561500 MAINTENANCE CHAUDIERE GRANULE	423.33	0.20	418.42	0.27	4.91	1.17
61562100 CONTROLE SECURITE VERITAS	2 072.94	1.00	1 686.28	1.10	386.66	22.93
61564000 MAINT SITE INTERNET KAIMAN			107.06	0.07	107.06	100.00
61600000 ASSURANCE LOCAUX ASSOCI	2 937.58	1.41	1 997.94	1.30	939.64	47.03
61610000 ASSURANCE VEHICULES	924.66	0.44	806.77	0.53	117.89	14.61
61810000 DOCUMENTATION GENERALE			19.31	0.01	19.31	100.00
61855000 FRAIS FORUM ET SALONS	56.00	0.03	47.16	0.03	8.84	18.74
62110000 PERSONNEL SERVICE CIVIQUE	286.10	0.14	1 813.82	1.18	1 527.72	84.23

## DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2024 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2023 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
62111000 INDEMNITES DE STAGES	250.00	0.12	370.00	0.24	120.00	32.43
62112000 MISE A DISPO DE PERSONNEL EXT			9 253.90	6.04	9 253.90	100.00
62210000 HONORAIRES COMMISS COMPTE	6 276.00	3.01	6 809.40	4.44	533.40	7.83
62261000 HONORAIRES EXPERT COMPTAB	10 207.00	4.90	13 590.77	8.86	3 383.77	24.90
62262000 HONORAIRES DIVERS	3 457.20	1.66			3 457.20	
62263000 PRESTATIONS DIVERSES ARTISTIQ	800.00	0.38			800.00	
62300000 PUBLICITE, COMMUNICATION	1 448.47	0.70	349.38	0.23	1 099.09	314.58
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	100.00	0.05	366.00	0.24	266.00	72.68
62311000 PUBLICITE RESEAUX SOCIAUX	45.68	0.02			45.68	
62481000 FRAIS DE PORT	144.11	0.07	34.65	0.02	109.46	315.90
62500000 DEPLACT CARBURANT	728.72	0.35	1 083.96	0.71	355.24	32.77
62510000 DEPLACT AUTOROUTES	1 481.72	0.71	1 189.49	0.78	292.23	24.57
62520000 DEPLACT INTERVENANTS	146.00	0.07			146.00	
62521000 FRAIS REPAS DEPLACT STAGIAIRES	111.80	0.05	9.00	0.01	102.80	NS
62530000 DEPLACEMENTS MISSIONS	4 708.77	2.26	3 461.14	2.26	1 247.63	36.05
62570000 RECEPTIONS	311.66	0.15	1 143.29	0.75	831.63	72.74
62571000 REPAS INTERNES REUNIONS	159.67	0.08			159.67	
62572000 REPAS INTERNES SALARIES	601.77	0.29	542.41	0.35	59.36	10.94
62572100 PARTICIP REPAS RESTAU SALARIES	273.00	0.13			273.00	
62573000 REPAS ATELIER DE LA NATURE	35.80	0.02			35.80	
62600000 FRAIS POSTAUX	215.14	0.10	242.17	0.16	27.03	11.16
62601100 TELEPHONE INSTITUT ECOMUSEE	2 572.70	1.24	3 838.22	2.50	1 265.52	32.97
62605300 MOBILE FREE	20.04	0.01	40.35	0.03	20.31	50.33
62605500 HEBERGT MAINT INTER VARTEC OVH	1 515.83	0.73	1 858.69	1.21	342.86	18.45
62605700 ABONNT SUIVI DE FLOTTE.NET	54.92	0.03	271.06	0.18	216.14	79.74
62780000 AUTRES FRAIS BANCAIRES	531.07	0.26	561.80	0.37	30.73	5.47
62781000 FRAIS CB ECOMUSEE	160.10	0.08	150.10	0.10	10.00	6.66
62781100 FRAIS SUR LEASING ET EMPRUNTS	100.00	0.05			100.00	
62781500 FRAIS SUR CHEQUES ANCV	90.94	0.04	51.03	0.03	39.91	78.21
62781600 FRAIS SUR CHEQUE CESU	74.69	0.04			74.69	
62810000 COTISATIONS	695.00	0.33	717.78	0.47	22.78	3.17
62811000 COTISATIONS AUTOROUTE/CARBURA	74.98	0.04	156.64	0.10	81.66	52.13
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	<b>83 010.91</b>	<b>39.86</b>	<b>36 623.56</b>	<b>23.89</b>	<b>46 387.35</b>	<b>126.66</b>
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	<b>257 360.00</b>	<b>123.58</b>	<b>226 460.00</b>	<b>147.70</b>	<b>30 900.00</b>	<b>13.64</b>
74010000 SUBVENT INTERETS FONDATION FCE	30 000.00	14.41	30 000.00	19.57		
74011000 SUBVENT FONDATION FCE COMPLT			5 000.00	3.26	5 000.00	100.00
74020000 SUBVENT CONSEIL REGIONAL	92 000.00	44.18	72 000.00	46.96	20 000.00	27.78
74020500 SUBVT REGION PACA APERLA			2 000.00	1.30	2 000.00	100.00
74023000 SUBVT DEPARTEMENT 13	10 000.00	4.80	10 000.00	6.52		
74023100 SUBVT DEPART 13 ACTIONS EDUCAT	640.00	0.31	960.00	0.63	1 600.00	166.67
74023200 SUBVT DEPART 13 ENSEMBLE ENPCE			1 500.00	0.98	1 500.00	100.00
74030000 SUBVENT ENTENTE	70 000.00	33.61	70 000.00	45.65		
74036690 SUBVT PACA CONNAIS LYCEEFORET	35 000.00	16.81	35 000.00	22.83		
74050000 SUBVT MAIRIE GARDANNE FONCT	5 000.00	2.40			5 000.00	
74060000 SUBVT METROPOLE AMP	16 000.00	7.68			16 000.00	
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>14 466.33</b>	<b>6.95</b>	<b>7 604.16</b>	<b>4.96</b>	<b>6 862.17</b>	<b>90.24</b>
63130000 PARTICIPAT FORMATION CONTINUE	5 174.84	2.48	4 317.49	2.82	857.35	19.86
63513000 TAXE SUR LES BUREAUX	433.00	0.21	412.00	0.27	21.00	5.10
63514000 REDEVANCE GESTION DECHETS	786.76	0.38			786.76	
63520100 TVA VARIATION PRORATA	6 854.73	3.29	1 665.67	1.09	5 189.06	311.53
63533000 TAXE FONCIERE	1 217.00	0.58	1 209.00	0.79	8.00	0.66



## DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2024 12		Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
	% CA		% CA		Euros	%
<b>SALAIRES DU PERSONNEL</b>	276 345.35	132.70	236 131.91	154.00	40 213.44	17.03
64110000 SALAIRES	274 214.12	131.68	220 500.49	143.81	53 713.63	24.36
64110066 INDEMNITE RUPTURE CONV	614.11	0.29			614.11	
64110700 INDEMNITE DE LICENCIEMENT			13 235.92	8.63	13 235.92	100.00
64114000 AVANTAGES LOGEMENT	1 539.90	0.74	1 411.80	0.92	128.10	9.07
64115000 PANIERS	470.00	0.23	465.40	0.30	4.60	0.99
64115010 REMB ABONNEMENTS TRANSPORT	53.35	0.03	84.80	0.06	31.45	37.09
64120000 CONGES PAYES A PAYER	2 533.67	1.22	3 257.10	2.12	723.43	22.21
<b>CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL</b>	70 930.57	34.06	63 317.84	41.30	7 612.73	12.02
64510000 COTISATIONS URSSAF	48 162.41	23.13	39 619.23	25.84	8 543.18	21.56
64530000 COTISATIONS RETRAITE REUNICA	14 410.40	6.92	11 913.78	7.77	2 496.62	20.96
64535000 COTISATIONS MUTUELLE OCIANE	1 598.08	0.77	861.50	0.56	736.58	85.50
64536000 COTISATIONS PREVOYANCE HUMANIS	1 968.28	0.95	1 570.90	1.02	397.38	25.30
64537000 COTISATIONS MUTUELLE AG2R			417.00	0.27	417.00	100.00
64550000 CHGES SOC/CONGES A PAYER	1 196.40	0.57	1 047.76	0.68	148.64	14.19
64750000 COTISAT MEDECINE TRAVAIL	1 625.00	0.78	1 717.35	1.12	92.35	5.38
64800000 AUTRES CHARGES PERSONNEL	1 970.00	0.95	1 930.17	1.26	39.83	2.06
64820000 CHARGES FORMATION			4 240.15	2.77	4 240.15	100.00
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	21 371.34	10.26	43 970.35	28.68	22 599.01	51.40
<b>AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>	1 356.88	0.65	192.50	0.13	1 164.38	604.87
75411400 DONS	145.00	0.07	150.00	0.10	5.00	3.33
75800000 PROD DIVERS GESTION COUR	1 211.88	0.58	42.50	0.03	1 169.38	NS
<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>	155.96	0.07	14.28	0.01	141.68	992.16
65440000 PERTES/CREANCES IRRECOUVRABLES	66.00	0.03			66.00	
65800000 CHARGES DIV GESTION COUR	89.96	0.04	14.28	0.01	75.68	529.97
<b>REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES</b>	14 035.58	6.74	14 422.39	9.41	386.81	2.68
79104310 TRANS CHARG REMB UNIFORMAT			4 143.00	2.70	4 143.00	100.00
79104320 TRANSFERT CHARGES REMB PREVOYA	35.58	0.02	279.45	0.18	243.87	87.27
79105400 AIDE EXCEPTIONNELLE APPRENTIS	14 000.00	6.72	9 999.94	6.52	4 000.06	40.00
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS</b>	76 278.18	36.63	75 767.34	49.42	510.84	0.67
68111000 DOT AMORTS IMMOBILIERS INCORP	100.00	0.05	74.17	0.05	25.83	34.83
68112000 DOT AMORTS IMMOBILIERS CORPOR	76 178.18	36.58	75 693.17	49.37	485.01	0.64
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	82 413.02	39.57	105 137.08	68.57	22 724.06	21.61
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	1 058.75	0.51	809.27	0.53	249.48	30.83
76820000 INTERETS LIVRET A	972.88	0.47	745.63	0.49	227.25	30.48
76825000 INTERETS LIVRET ASSOCIATIS	71.22	0.03	49.03	0.03	22.19	45.26
76881100 INTERETS COMPTE CAISSE EPARGN	14.65	0.01	14.61	0.01	0.04	0.27
<b>RESULTAT COURANT</b>	81 354.27	39.07	104 327.81	68.04	22 973.54	22.02
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	37 901.37	18.20	43 343.51	28.27	5 442.14	12.56
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS			1 223.50	0.80	1 223.50	100.00
77181000 PRODTS EXCEPT VISITES ANNULEES	425.00	0.20			425.00	
77520000 PROD CESS IMMOBL CORPORELLES	1 005.00	0.48			1 005.00	
77700000 QUOTE PART SUBV VIRE RESU	36 471.37	17.51	37 120.01	24.21	648.64	1.75
78750000 REPRIS PROV LITIGE PRUDHOMME			5 000.00	3.26	5 000.00	100.00

## DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2024 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2023 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 931.77	1.41	108.64	0.07	2 823.13	NS
67120000 PENALITES ET MAJORATIONS	90.00	0.04	4.80	0.00	85.20	NS
67520000 VCN IMMOB CEDEES	2 841.77	1.36	103.84	0.07	2 737.93	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL	34 969.60	16.79	43 234.87	28.20	8 265.27	19.12
RESULTAT NET	46 384.67	22.27	61 092.94	39.84	14 708.27	24.08

TABLEAU DE FINANCEMENT  
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12
<b>RESSOURCES DURABLES</b>		
Résultat net comptable	46 384.67	61 092.94
Dotations aux amortissements et provisions	76 278.18	75 767.34
Reprises sur amortissements et provisions		5 000.00
Plus ou moins-values sur cession d'actif	1 836.77	103.84
Subventions d'investissements virées au résultat	36 471.37	37 120.01
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT</b>	4 741.09	27 341.77
Prélèvements		
<b>AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE</b>	4 741.09	27 341.77
Cessions d'immobilisations	1 005.00	
Augmentation des capitaux propres	61 092.94	
Augmentation des comptes courants d'associés		
Augmentation des dettes financières	1 500.00	830.00
Subventions reçues	115 483.00	35 000.00
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	52 153.97	8 488.23
<b>EMPLOIS FIXES</b>		
Acquisitions d'immobilisations	72 678.48	12 306.61
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres	1 835 073.21	
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières		
<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>	1 907 751.69	12 306.61
<b>VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b> Ressource nette (+) ou emploi net (-)	1 855 597.72	3 818.38

ATTENTION : Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

**TABLEAU DE FINANCEMENT  
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Variations N - (N-1) 31/12/202412	Variations (N-1) - (N-2) 31/12/202312
<b>VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS</b>		
Stocks et en cours	1 307.64	1 472.41
Clients et comptes rattachés	14 123.11	6 047.62
Autres créances	137 734.85	7 517.32
Comptes de régularisation	185.76	390.80
<b>VARIATION</b>	150 364.56	388.09
<b>VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE</b>		
Fournisseurs et comptes rattachés	30 972.53	23 588.81
Autres dettes	1 694.93	12 209.42
Comptes de régularisation		
<b>VARIATION</b>	32 667.46	11 379.39
<b>BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice</b>	117 697.10	10 991.30
<b>VARIATION TRESORERIE</b>		
Disponibilités	73 671.47	14 809.68
Concours bancaires courants		
<b>VARIATION</b>	73 671.47	14 809.68
<b>UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT Emploi net (-) ou Ressource nette (+)</b>	44 025.63	3 818.38

ATTENTION : Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement