

COGEP.

Assoc. GRAND GEM

46 RUE DE RUFFI
REZ DE CHAUSSEE A
13003 MARSEILLE 3EME ARRONDISSE

COMPTES ANNUELS 2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025



CPECF

100 Rue Victor Baltard
13854 Aix en provence cedex 3
04.84.25.30.00



Etats financiers au 31/12/2025

Bilan



Détail de l'Actif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Frais d'établissement NET						
TOTAL III - Actif Immobilisé NET	4 559,62	5,25	6 059,40	6,76	(1 499,78)	-24,75
Autres immobilisations corporelles	3 073,42	3,54	4 587,31	5,12	(1 513,89)	-33,00
21810000 INSTAL/AGENCEMENT DIVERS	4 980,00	5,73	4 980,00	5,56		
21830000 MAT. DE BUREAU ET INFORMA	5 618,10	6,46	5 618,10	6,27		
21840000 MOBILIER	7 682,08	8,84	7 682,08	8,57		
28181000 AMORT A G CONS DIVERS	(2 507,79)	-2,89	(1 796,36)	-2,00	(711,43)	-39,60
28183000 AMT MAT BUR INFORMATIQUE	(5 328,34)	-6,13	(4 879,67)	-5,45	(448,67)	-9,19
28184000 AMT MOBILIER	(7 370,63)	-8,48	(7 016,84)	-7,83	(353,79)	-5,04
Autres immobilisations financières	1 486,20	1,71	1 472,09	1,64	14,11	0,96
27500000 DEPOT ET CAUTIONNEMENT	1 486,20	1,71	1 472,09	1,64	14,11	0,96
TOTAL IV - Actif Circulant NET	82 361,91	94,75	83 554,29	93,24	(1 192,38)	-1,43
Autres créances	18 875,93	21,72	20 003,93	22,32	(1 128,00)	-5,64
40971000 FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR	6 855,93	7,89	6 855,93	7,65		
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	12 020,00	13,83	13 148,00	14,67	(1 128,00)	-8,58
Charges constatées d'avance	1 965,70	2,26	2 205,20	2,46	(239,50)	-10,86
48610000 CHARGES CONST D AVANCE	1 965,70	2,26	2 205,20	2,46	(239,50)	-10,86
Disponibilités	61 520,28	70,78	61 345,16	68,46	175,12	0,29
51213000 CAISSE D'EPARGNE GD GEM MARSEILLE	40 915,50	47,07	43 640,84	48,70	(2 725,34)	-6,24
51214000 COMPTE CE LE GRAND GEM	20 282,65	23,33	17 468,59	19,49	2 814,06	16,11
53110030 CAISSE GD GEM MARSEILLE	322,13	0,37	235,73	0,26	86,40	36,65
TOTAL DU BILAN ACTIF	86 921,53	100,00	89 613,69	100,00	(2 692,16)	-3,00



Détail du Passif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	55 130,78	63,43	56 171,06	62,68	(1 040,28)	-1,85
Report à nouveau	50 296,87	57,86	47 929,02	53,48	2 367,85	4,94
11000000 REPORT A NOUVEAU	21 892,52	25,19			21 892,52	
11000005 RAN TRANSFERT GRAND GEM MRS	28 404,35	32,68	28 404,35	31,70		
12000000 RESULTAT DE L EXERCICE			19 524,67	21,79	(19 524,67)	-100,0
RESULTAT DE L'EXERCICE	(325,99)	-0,38	2 367,85	2,64	(2 693,84)	-113,7
Subventions d'investissement	5 159,90	5,94	5 874,19	6,56	(714,29)	-12,16
13113050 SUBVENTION EQUIPT CAISSE D'EPARGNE	5 000,00	5,75	5 000,00	5,58		
13117000 SUBV EQUIPT TC CLUB MARSEILLE	2 677,77	3,08	2 677,77	2,99		
13913050 SUBV D INVEST GRAND GEM	(2 517,87)	-2,90	(1 803,58)	-2,01	(714,29)	-39,60
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	31 790,75	36,57	33 442,63	37,32	(1 651,88)	-4,94
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 332,48	9,59	8 149,66	9,09	182,82	2,24
040C Collectif fournisseurs créditeurs	5 434,65	6,25	5 591,07	6,24	(156,42)	-2,80
40810100 FOURNISSEUR FNP	2 897,83	3,33	2 558,59	2,86	339,24	13,26
Autres dettes	23 458,27	26,99	25 292,97	28,22	(1 834,70)	-7,25
46710000 DEB / CRED DIVERS AFTC 13	13 558,27	15,60	15 392,97	17,18	(1 834,70)	-11,92
46860000 CHARGES A PAYER	9 900,00	11,39	9 900,00	11,05		
TOTAL DU BILAN PASSIF	86 921,53	100,00	89 613,69	100,00	(2 692,16)	-3,00



Etats financiers au 31/12/2025

Compte de Résultat



Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	252 697,53	556,27	214 689,62	N/S	38 007,91	17,70
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	45 427,24	100,00	9 289,62	100,00	36 137,62	389,01
Production vendue Services FRANCE	45 427,24	100,00	9 289,62	100,00	36 137,62	389,01
70642000 PARTICIPATION ADHERENTS SORTIES	959,61	2,11			959,61	
70823000 DONS EN NATURE			22,74	0,24	(22,74)	-100,0
70840000 PRODUITS D ACTIVITES ANNEXES	31 192,49	68,66			31 192,49	
70880000 PRODUITS DES ANIMATIONS PARTICIP D	9 005,14	19,82	6 175,08	66,47	2 830,06	45,83
70884000 PARTICIP. ACTIVITES	649,00	1,43	625,00	6,73	24,00	3,64
70885000 PARTICIP. VOYAGES	1 905,00	4,19			1 905,00	
70886000 PARTICIP. ACTIVITES SPECIFIQUE	1 716,00	3,78	2 466,80	26,55	(750,80)	-30,44
Montant net du chiffre d'affaires	45 427,24	100,00	9 289,62	100,00	36 137,62	389,01
Subventions	206 270,29	454,07	204 620,00	N/S	1 650,29	0,81
74135100 SUB FONCTIONNT CG	12 170,00	26,79	13 148,00	141,53	(978,00)	-7,44
74145000 SUB FONCTIONNT ARS / GEM	193 386,00	425,70	191 472,00	N/S	1 914,00	1,00
74700000 Quote-part subv. inv. virée au résultat	714,29	1,57			714,29	
Autres produits d'exploitation	1 000,00	2,20	780,00	8,40	220,00	28,21
75600000 COTISATION GRAND GEM MRS	925,00	2,04	780,00	8,40	145,00	18,59
75610000 COTISATION SS CONTREPARTIE	75,00	0,17			75,00	
Total des charges d'exploitation	253 023,52	556,99	214 658,29	N/S	38 365,23	17,87
Autres achats et charges externes	166 277,65	366,03	143 530,95	N/S	22 746,70	15,85
60612000 ELECTRICITE GAZ	5 431,67	11,96	4 911,81	52,87	519,86	10,58
60625000 FOURNITURES EDUCATIVES ET SCOLAIRE	2 783,31	6,13	700,33	7,54	2 082,98	297,43
60630000 FOURN.ENT PETIT EQUIP	216,35	0,48	2 722,44	29,31	(2 506,09)	-92,05
60631000 PRODUITS D ENTRETIEN	443,72	0,98			443,72	
60632000 PETIT EQUIPEMENT	1 287,15	2,83	1 154,00	12,42	133,15	11,54
60640000 FOURNITURES ADMINISTR ET INFORM	112,43	0,25	406,23	4,37	(293,80)	-72,32
60650000 ALIMENTATION	10 198,67	22,45	7 432,71	80,01	2 765,96	37,21
60660000 FOURNITURES MEDICALES			139,00	1,50	(139,00)	-100,0
61128000 ACTIVITE	17 696,37	38,96	12 141,51	130,70	5 554,86	45,75
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	33 260,46	73,22	20 694,81	222,77	12 565,65	60,72
61400011 CHARGES LOCATIVES RUE RUFFI	2 798,70	6,16	1 595,98	17,18	1 202,72	75,36
61520000 ENTRETIEN & REPARATIONS	1 520,01	3,35	4 441,65	47,81	(2 921,64)	-65,78
61522000 PRESTATION D ENTRETIEN ET MENAGE	3 851,00	8,48	2 334,18	25,13	1 516,82	64,98
61550000 ENTRETIEN REPARATION SUR BIEN MOBIL	405,09	0,89	105,00	1,13	300,09	285,80
61564000 MAINTENANCE	274,74	0,60	240,00	2,58	34,74	14,48
61566000 MAINTENANCE SSI CONTROLES VERIF	138,00	0,30			138,00	
61610000 ASSURANCES	19,49	0,04	134,69	1,45	(115,20)	-85,53
61620000 ASSURANCES DIVERSES	626,84	1,38	435,81	4,69	191,03	43,83
62262000 HONO COMPTABLE	3 096,00	6,82	10 080,00	108,51	(6 984,00)	-69,29
62280000 AUTRES HONORAIRES	2 500,00	5,50	2 500,00	26,91		
62370000 COM HEBERGEMENT			359,43	3,87	(359,43)	-100,0
62380000 DECO FLEURISTE			466,27	5,02	(466,27)	-100,0
62510000 FRAIS DEPLACEMENT			112,64	1,21	(112,64)	-100,0
62560000 MISSIONS RECEPTIONS	554,96	1,22	340,98	3,67	213,98	62,75
62630000 FRAIS POSTAUX	80,40	0,18	109,45	1,18	(29,05)	-26,54
62650000 TELEPHONE&INTERNET	1 325,79	2,92	310,33	3,34	1 015,46	327,22
62700000 SERVICES BANCAIRES	497,37	1,09	912,39	9,82	(415,02)	-45,49
62800000 COTISATIONS AFTC - GEM	100,00	0,22	370,00	3,98	(270,00)	-72,87

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
62812000	DIVERS HONO TECHNIQUE	584,71	1,29			584,71	
62830000	NETTOYAGE EXTERIEUR	1 782,24	3,92	1 626,90	17,51	155,34	9,55
62840000	PRESTAT°D'INFORMATIQUE	408,00	0,90	310,20	3,34	97,80	31,53
62880000	AUTRES PRESTAT°ACT	3 512,28	7,73	3 485,97	37,53	26,31	0,75
62880001	AUTRES PRESTAT AFTC	68 539,60	150,88	62 956,24	677,71	5 583,36	8,87
62881000	SORTIES VOYAGES	2 232,30	4,91			2 232,30	
Impôts, taxes et versements assimilés		9 543,19	21,01	8 206,81	88,34	1 336,38	16,28
63111000	IMPOTS ET TAXES S/SALAIRES	5 125,93	11,28	4 095,82	44,09	1 030,11	25,15
63114000	URSSAF COLLECTE OPCI SANTE			1 028,23	11,07	(1 028,23)	-100,0
63330000	PART EMPLOY. A FORM PROF CONT	1 251,33	2,75			1 251,33	
63512001	TAXE FONCIERE LOCAL RUE RUFFI	3 165,93	6,97	3 082,76	33,18	83,17	2,70
Salaires		60 424,37	133,01	52 023,54	560,02	8 400,83	16,15
64100000	SALAIRES BRUTS	57 473,37	126,52	51 481,12	554,18	5 992,25	11,64
64113000	PRIME D ANCIENNETE	168,00	0,37			168,00	
64116000	INDEMNITE PREAVIS RC			542,42	5,84	(542,42)	-100,0
64117000	PRIME EXCEPTIONNELLE	2 783,00	6,13			2 783,00	
Cotisations sociales		15 264,42	33,60	9 290,56	100,01	5 973,86	64,30
64500000	CHARGES SOCIALES DES ANIMATEURS			7 873,66	84,76	(7 873,66)	-100,0
64511000	COTISATION URSSAF	8 372,61	18,43			8 372,61	
64512000	MUTUELLE COMPLEMENTAIRE SANTE	1 494,50	3,29	1 236,90	13,31	257,60	20,83
64513000	COTISATIONS RETRAITE COMPLEMENTAIR	2 229,83	4,91			2 229,83	
64514000	COTISATIONS FRANCE TRAVAIL	1 821,80	4,01			1 821,80	
64518000	COTISATIONS PREVOYANCE	925,68	2,04			925,68	
64800000	FORMATION COLLOQUE	420,00	0,92	180,00	1,94	240,00	133,33
Dotations aux amortissements		1 513,89	3,33	1 593,93	17,16	(80,04)	-5,02
68112000	DOTATIONS AUX AMORTISSEME	1 513,89	3,33	1 593,93	17,16	(80,04)	-5,02
Autres charges				12,50	0,13	(12,50)	-100,0
65800000	CHARGES DIV DE GESTION COURANTE			12,50	0,13	(12,50)	-100,0
Résultat d'exploitation		(325,99)	-0,72	31,33	0,34	(357,32)	N/S
Total des produits financiers							
Total des charges financières							
Résultat financier							
Résultat courant avant impôts		(325,99)	-0,72	31,33	0,34	(357,32)	N/S
Produits exceptionnels				2 336,52	25,15	(2 336,52)	-100,0
Produits exceptionnels				2 336,52	25,15	(2 336,52)	-100,0
77700000	QUOTE PART DE SUBV D INVEST			2 336,52	25,15	(2 336,52)	-100,0
Charges exceptionnelles							
Résultat exceptionnel				2 336,52	25,15	(2 336,52)	-100,0
RESULTAT DE L'EXERCICE		(325,99)	-0,72	2 367,85	25,49	(2 693,84)	-113,7

