

Association PÔLE CULTURE ET PATRIMOINE

17 Chemin de SEVERIN
13200 ARLES

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Sommaire

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

COMPTES ANNUELS	1
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de Résultat 1/2	4
Compte de Résultat 2/2	5
Règles et méthodes comptables	6
Immobilisations	13
Amortissements	14
Provisions	15
Créances et dettes	16
Variation des fonds propres	17
Variation des fonds dédiés	18
Produits à recevoir (détail)	19
Charges à payer (détail)	20
Charges constatées d'avance (détail)	21
Immobilisations - Liste des immobilisations par NPCI	22
DETAIL DES COMPTES	29
Détail de l' Actif	30
Détail du Passif	32
Détail du Compte de Résultat	33
LIASSE FISCALE	36
BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés	37
BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés	38
BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés	39
BIC-RS 2033 A - Bilan	40
BIC-RS 2033 B - Compte de résultat	41
2033B - Divers à réintégrer	42
2033B - Divers à déduire	43
BIC-RS 2033 C - Immobilisations Amortissements	44
2033C - Détail du cadre III, plus & moins values	45
BIC-RS 2033 D - Provisions Déficits	46

Sommaire

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

2033D - Détail des dotations aux prov. et ch. à payer	47
BIC-RS 2033 E - Valeur ajoutée	48
BIC-RS 2033 F - Composition du capital social /1	49
INFORMATIONS FINANCIERES	50
Soldes Intermédiaires de Gestion	51
Fin	52



COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	12 258	12 258		4 086
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	163 084	145 666	17 418	28 308
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	69 675	68 849	826	2 090
ACTIF CIRCULANT	Autres immobilisations corporelles	108 415	104 347	4 068	171
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes	16 225		16 225	16 225
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations	275		275	275
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	5 800		5 800	5 800
	TOTAL (II)	375 731	331 120	44 611	56 954
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	11 456	3 714	7 742	14 695
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	15 492		15 492	15 369
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	569		569	258
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	201 801		201 801	168 014
	TOTAL (III)	229 319	3 714	225 605	198 336
	COMPTES DE REGULARISATION				
	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation				
	Actif (VII)				
	TOTAL ACTIF (I à VII)	605 050	334 834	270 216	255 290

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an

5 800

5 800

(2) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	67 432	67 432
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	121 190	91 301
	Excédent ou déficit de l'exercice	48 171	29 889
	Total des fonds propres (situation nette)	236 794	188 622
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	236 794	188 622
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	10 000	30 000
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	10 000	30 000
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	68	1 569
	Emprunts et dettes financières divers (2)	8 448	9 090
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 018	24 619
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	6 910	318
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	978	1 072
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	23 422	36 668
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	TOTAL PASSIF	270 216	255 290
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	48 171,49	29 888,55
	(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	23 422	36 668
	(2) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		31/12/2025	31/12/2024
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	6 000	6 030
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	167 714	185 300
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions	62 900	65 500
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	3 795	
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés	20 000	
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Autres produits	2 742	1 459
	Total des produits d'exploitation	263 151	258 289
	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	179 886	200 222
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 417	1 436
	Salaires		
	Cotisations sociales		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	18 564	20 424
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges	4 726	897
	Total des charges d'exploitation	204 594	222 979
RESULTAT D'EXPLOITATION		58 557	35 310

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION			58 557	35 310
PRODUITS FINANCIERS	De participation			
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé			
	Autres intérêts et produits assimilés		5	5
	Reprises sur dépréciations et provisions			
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
	Produits des immobilisations financières cédées			
Total des produits financiers			5	5
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
	Intérêts et charges assimilées			153
	Différences négatives de change			
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées			
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie			
Total des charges financières				153
RESULTAT FINANCIER			5	(147)
RESULTAT COURANT avant impôts			58 562	35 163
	Produits exceptionnels			
	Charges exceptionnelles			
RESULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices			10 391	5 274
TOTAL DES PRODUITS			263 156	258 294
TOTAL DES CHARGES			214 985	228 406
EXCEDENT ou DEFICIT			48 171	29 889
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature			55 094	49 466
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL			55 094	49 466
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens				
Prestations				
Personnel bénévole			55 094	49 466
TOTAL			55 094	49 466