

Jean Grueau
Commissaire aux Comptes
Compagnie d'Aix en Provence
Expert Comptable diplômé par l'état
La Tour d'Aygosi 67 Cours Gambetta
13100 Aix en Provence
Tél. 04.42.27.48.48 – 06.25.05.55.91
jean@grueauexpertise.com

AIX-EN-PROVENCE MECENAT

21, Avenue du Colonel Schuler

13100 Aix en Provence

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

PRESENTES à l'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

Statuant sur les comptes de l'exercice clos le 31 Décembre 2024

Jean Grueau
Commissaire aux Comptes
Compagnie d'Aix en Provence
Expert Comptable diplômé par l'état
La Tour d'Aygosi 67 Cours Gambetta
13100 Aix en Provence
Tél. 04.42.27.48.48 – 06.25.05.55.91
jean@grueauexpertise.com

AIX-EN-PROVENCE MECENAT

SOMMAIRE

1 – Opinion	4
2 - Fondement de l'opinion	4
2.1.- Référentiel d'audit	
2.2 – Indépendance	
3 – Justification des appréciations	4
4 – Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux membres du Fonds de dotation	5
5 – Responsabilité de la direction et des personnes constituant le gouvernement du fonds de dotation relatives aux comptes annuels	5
6 – Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels	6

Jean Grueau
Commissaire aux Comptes
Compagnie d'Aix en Provence
Expert Comptable diplômé par l'état
La Tour d'Aygosi 67 Cours Gambetta
13100 Aix en Provence
Tél. 04.42.27.48.48 – 06.25.05.55.91
jean@grueauexpertise.com

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs

1. OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale Ordinaire, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du fonds de dotation **AIX-EN-PROVENCE MECENAT** relatifs à l'exercice de 12 mois clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président sur la base des éléments disponibles à cette date.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine du fonds de dotation à la fin de cet exercice.

2. FONDEMENT de L'OPINION

2.1 – Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

2.2 - Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

3. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui,



Jean Grueau
Commissaire aux Comptes
Compagnie d'Aix en Provence
Expert Comptable diplômé par l'état
La Tour d'Aygosi 67 Cours Gambetta
13100 Aix en Provence
Tél. 04.42.27.48.48 – 06.25.05.55.91
jean@grueauexpertise.com

selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice à savoir :

- les comptes de trésorerie sont justifiés
- Les réponses obtenues relatives aux interrogations liées à l'évolution de la situation financière sont satisfaisantes
- la contribution aux actions d'intérêts général avec les libéralités reçues sont détaillées dans le rapport d'activité et justifient la régularité de la comptabilité

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

4. Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux membres du fonds de dotation

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux membres du fonds de dotation sur la situation financière et les comptes annuels.

Concernant les informations fournies en application des dispositions de l'article L. 225-102-1 du code de commerce sur les rémunérations et avantages versés aux mandataires sociaux ainsi que sur les engagements consentis en leur faveur, nous avons vérifié l'absence de rémunérations et d'avantages sous quelque forme que ce soit. Sur la base de ces travaux, nous attestons l'exactitude et la sincérité de ces informations.

5 – Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Jean Grueau
Commissaire aux Comptes
Compagnie d'Aix en Provence
Expert Comptable diplômé par l'état
La Tour d'Aygosi 67 Cours Gambetta
13100 Aix en Provence
Tél. 04.42.27.48.48 – 06.25.05.55.91
jean@grueauexpertise.com

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité du fonds de dotation à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider le fonds de dotation ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

6 - Responsabilité du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Fonds de Dotation.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre : il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- › il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- › il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- › il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité du fonds de dotation à poursuivre son exploitation.

Jean Grueau
Commissaire aux Comptes
Compagnie d'Aix en Provence
Expert Comptable diplômé par l'état
La Tour d'Aygosi 67 Cours Gambetta
13100 Aix en Provence
Tél. 04.42.27.48.48 – 06.25.05.55.91
jean@grueauexpertise.com

› Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette

incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

› il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à AIX EN PROVENCE
Le 10 Novembre 2025
Jean GRUEAU
Commissaire aux comptes



DELFAUX

Michelle DELFAUX,
Expert-comptable Diplômé inscrit au tableau de l'Ordre de MARSEILLE
Commissaire aux Comptes inscrit près la Cour d'Appel d'AIX EN PROVENCE

13090 AIX EN PROVENCE

Tél. 04.42.93.35.93

Fax. 04 42 26 27 43

Courriel. michelle@delfaux.com

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

AIX-EN-PROVENCE MECENAT

21 avenue du Colonel SCHULER
13090 AIX EN PROVENCE

Siret : 84014975100017

Sommaire

1. Comptes annuels	1
Attestation d'Expert Comptable	3
Bilan fonds de dotation	4
Compte de résultat fonds de dotation	6
Annexe	7
<i>Règles et méthodes comptables</i>	8
<i>Notes sur le bilan</i>	9
<i>Autres informations</i>	11
2. Détail des comptes	17
Bilan détaillé fonds de dotation	18
Compte de résultat détaillé fonds de dotation	21

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Comptes annuels

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 01/01/1900, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association AIX-EN-PROVENCE MECENAT relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 9 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	148 609
Total des ressources	47 217
Résultat net comptable (Excédent)	

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

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

Fait à AIX EN PROVENCE

Le 18/03/2025

Michelle DELFAUX

Expert-comptable

Bilan fonds de dotation

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE				
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Autres créances				507
Divers				
Valeurs mobilières de placement	77 671		77 671	20 500
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	70 938		70 938	54 990
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	148 609		148 609	75 997
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	148 609		148 609	75 997

Bilan fonds de dotation

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	146 326	73 504
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	146 326	73 504
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDES		
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	130	307
Dettes fiscales et sociales	2 154	2 185
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES	2 284	2 493
Ecarts de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	148 609	75 997

Compte de résultat fonds de dotation

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois
Ventes de marchandises		
Production vendue		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises et Transferts de charge		
Cotisations		
Autres produits	47 308	225 858
Produits d'exploitation	47 308	225 858
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières		
Variation de stock de matières premières		
Autres achats non stockés et charges externes	9 484	1 782
Impôts et taxes	521	345
Salaires et Traitements	25 150	13 836
Charges sociales	5 874	4 804
Amortissements et provisions		
Autres charges	7 450	205 592
Charges d'exploitation	48 479	226 358
RESULTAT D'EXPLOITATION	-1 171	-500
Opérations faites en commun		
Produits financiers	1 171	500
Charges financières		
Résultat financier	1 171	500
RESULTAT COURANT		
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
Résultat exceptionnel		
Impôts sur les bénéfices		
Report des ressources non utilisées		
Engagements à réaliser		
EXCEDENT OU DEFICIT		
Contribution volontaires en nature		
Bénévolat		
Prestations en nature	19 857	21 362
Dons en nature		
Total des produits	19 857	21 362
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite	19 857	21 362
Personnel bénévole		
Total des charges	19 857	21 362

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : AIX-EN-PROVENCE MECENAT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 148 609 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de 0 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 18/03/2025 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	15 000				15 000
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
Report à Nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice					
Situation nette	15 000				15 000
Fonds propres consommables	58 504		72 821		131 326
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commodat)					
TOTAL	73 504		72 821		146 326

Dettes

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 284 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	130	130		
Dettes fiscales et sociales	2 154	2 154		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	2 284	2 284		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Charges sociales - charges à payer	1 288
Total	1 288

Autres informations

Donations

Fonds dédiés

Ressources provenant de la générosité du public

	A l'ouverture de l' exercice	Reports A	Utilisations Montant global B	Utilisations Dont rembours.	Transferts C	A la clôture de l'exercice Montant global A - B + C	A la clôture de l'exercice Dont fonds dédiés
Covid-19	17 631	2 181				2 181	
Restauration Tal c	15 798	15 798				15 798	
Restauration Basti	91 200	18 675			47 500	66 175	
Défibrillateurs	29 822				17 041	17 041	
Chariots Zen		3 000	3 000				
Coup de pouce	27 930				27 930	27 930	
La Reynarde	7 600		10 486		7 600	-2 886	
Sous total	189 981	39 654	13 486		100 071	126 239	
Sous total							
TOTAL	189 981	39 654	13 486		100 071	126 239	

Autres informations

Compte de Résultat par origine et destination

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	Exercice N 31/12/2024	Exercice N	Exercice N-1 31/12/2023	Exercice N-1
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - Produits liés à la générosité du public				
1.1 Cotisations sans contrepartie				
1.2 Dons, legs et mécénat				
- Dons manuels				
- Legs, donations et assurances-vie				
- Mécénat	47 217	47 217	225 856	225 856
1.3 Autres produits liés à la générosité du public				
2 - Produits non liés à la générosité du public				
2.1 Cotisations avec contrepartie				
2.2 Parrainage des entreprises				
2.3 Contributions financières sans contrepartie				
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	1 262		502	
3 - Subventions et autres concours publics				
4 - Reprises sur provisions et dépréciations				
5 - Utilisations des fonds dédiés antérieurs				
Total	48 479	47 217	226 358	225 856
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - Missions sociales				
1.1 Réalisées en France				
- Actions réalisées par l'organisme	7 449			
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France				
1.2 Réalisées à l'étranger				
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger				
2 - Frais de recherche de fonds				
2.1 Frais d'appel à la générosité du public				
2.2 Frais de recherche d'autres ressources				
3 - Frais de fonctionnement	41 030		226 358	
4 - Dotations aux provisions et dépréciations				
5 - Impôt sur les bénéfices				
6 - Reports en fonds dédiés de l'exercice				
Total	48 479		226 358	
Excédent ou Déficit		47 217		225 856

Autres informations

B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Exercice N 31/12/2024	Exercice N	Exercice N-1 31/12/2023	Exercice N-1
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - Contributions volontaires liées à la générosité du public				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
2 - Contributions volontaires non liées à la générosité du public				
Bénévolat				
Prestations en nature	18 510		18 510	
Dons en nature	1 346		1 346	
3 - Concours public en nature				
Prestations en nature				
Dons en nature				
Total	19 856		19 856	
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - Contributions volontaires aux missions sociales				
Réalisées en France	1			
Réalisées à l'étranger				
2 - Contributions volontaires à la recherche de fonds				
3 - Contributions volontaires au fonctionnement	19 856		21 362	
Total	19 857		21 362	

Autres informations

Détail des Charges par origine et destination (N)

TABEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES DU COMPTE DE RESULTAT ET DU COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION	MISSIONS SOCIALES réalisées en France par l'organisme	MISSIONS SOCIALES réalisées en France Versement à d'autres organismes	MISSIONS SOCIALES réalisées à l'étranger par l'organisme	MISSIONS SOCIALES réalisées à l'étranger Versement à d'autres organismes	FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS Générosité du public	FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS Autres ressources
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes						
Aides financières	7 449					
Impôts, taxes et vers. assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges						
Charges financières						
Charges exceptionnelles						
Participation des salariés aux bénéfices						
Impôts sur les bénéfices						
Total	7 449					

	Frais de fonctionnement	Dotations aux provisions	Impôt sur les bénéfices	Report en fonds dédiés	TOTAL COMPTE DE RESULTAT
Achats de marchandises					
Variation de stocks					
Autres achats et charges externes	9 484				9 484
Aides financières					7 449
Impôts, taxes et vers. assimilés	521				521
Salaires et traitements	25 150				25 150
Charges sociales	5 874				5 874
Dotations aux amortissements et dépréciations					
Dotations aux provisions					
Reports en fonds dédiés					
Autres charges	1				1
Charges financières					
Charges exceptionnelles					
Participations des salariés aux bénéfices					
Impôts sur les bénéfices					
Total	41 030				48 479

Autres informations

Détail des Charges par origine et destination (N-1)

TABEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES DU COMPTE DE RESULTAT ET DU COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION	MISSIONS SOCIALES réalisées en France par l'organisme	MISSIONS SOCIALES réalisées en France Versement à d'autres organismes	MISSIONS SOCIALES réalisées à l'étranger par l'organisme	MISSIONS SOCIALES réalisées à l'étranger Versement à d'autres organismes	FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS Générosité du public	FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS Autres ressources
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes						
Aides financières						
Impôts, taxes et vers. assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges						
Charges financières						
Charges exceptionnelles						
Participation des salariés aux bénéfices						
Impôts sur les bénéfices						
Total						

	Frais de fonctionnement	Dotations aux provisions	Impôt sur les bénéfices	Report en fonds dédiés	TOTAL COMPTE DE RESULTAT
Achats de marchandises					
Variation de stocks					
Autres achats et charges externes	1 782				1 782
Aides financières	205 590				205 590
Impôts, taxes et vers. assimilés	345				345
Salaires et traitements	13 836				13 836
Charges sociales	4 804				4 804
Dotations aux amortissements et dépréciations					
Dotations aux provisions					
Reports en fonds dédiés					
Autres charges	2				2
Charges financières					
Charges exceptionnelles					
Participations des salariés aux bénéfices					
Impôts sur les bénéfices					
Total	226 358				226 358

Autres informations

Détail des Contributions volontaires par origine et destination (N)

TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES DU COMPTE DE RESULTAT ET DU COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION	MISSIONS SOCIALES réalisées en France	MISSIONS SOCIALES réalisées à l'étranger	FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	FRAIS DE FONCTION NEMENT	TOTAL COMPTE DE RESULTAT
Secours en nature					
Mises à dispo. gratuites de biens	1			19 856	19 857
Prestations de services					
Personnel bénévole					
Total	1			19 856	19 857

Détail des Contributions volontaires par origine et destination (N-1)

TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES DU COMPTE DE RESULTAT ET DU COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION	MISSIONS SOCIALES réalisées en France	MISSIONS SOCIALES réalisées à l'étranger	FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	FRAIS DE FONCTION NEMENT	TOTAL COMPTE DE RESULTAT
Secours en nature					
Mises à dispo. gratuites de biens				21 362	21 362
Prestations de services					
Personnel bénévole					
Total				21 362	21 362

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Détail des comptes

Bilan détaillé fonds de dotation

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE				
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Autres créances				
401000 - Fournisseurs				307,12
428625 - Frais de déplacement CAP				200,00
				507,12
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
508100 - Autres valeurs mobilières	77 671,00		77 671,00	20 000,00
508800 - Intérêts courus s/valeurs mobiliè				500,00
	77 671,00		77 671,00	20 500,00
Instruments de trésorerie				
Disponibilités				
512000 - Crédit Agricole	70 938,30		70 938,30	54 989,89
	70 938,30		70 938,30	54 989,89
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	148 609,30		148 609,30	75 997,01
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	148 609,30		148 609,30	75 997,01

Bilan détaillé fonds de dotation

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
102000 - Fonds propres sans droit de reprise	15 000,00	15 000,00
102700 - Autres fds propres - dot. consompt.	12 200,00	12 200,00
102790 - Dot. consommables inscrites rés.	-12 200,00	-12 200,00
108100 - Dotations Consommables non dédiées	125 992,13	102 036,85
108200 - Dotations consommables dédiées	357 174,45	261 091,73
108910 - Dot° consom. insc au résul non déd	-131 392,31	-84 175,44
108920 - Dot° consom. insc au résul dédiées	-220 448,72	-220 448,72
	146 325,55	73 504,42
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	146 325,55	73 504,42
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	129,60	
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues		307,12
	129,60	307,12
Dettes fiscales et sociales		
428200 - Dettes provis. pr congés à payer		283,08
431000 - Sécurité sociale		543,59
437020 - APICIL Prévoyance	287,12	129,05
437200 - MALAKOFF MEDERIC - Retraite	578,84	329,59
438200 - Charges sociales s/congés à payer		44,61
438600 - Charges sociales - charges à payer	1 288,19	834,11
442100 - Prélèvement à la source - IR		21,44
	2 154,15	2 185,47
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		

Bilan détaillé fonds de dotation

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES	2 283,75	2 492,59
Ecarts de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	148 609,30	75 997,01

Compte de résultat détaillé fonds de dotation

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises				
Production vendue				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises et Transferts de charge				
Cotisations				
Autres produits				
754201 - Mécénat - Frais de fonctionnem	39 767,64	20 265,95	19 501,69	96,23
754207 - Mécénat - Oliveraie Mozart		3 828,00	-3 828,00	-100,00
754208 - Mécénat - Projet Cardiologie		27 543,00	-27 543,00	-100,00
754216 - Mécénat - Bastide Paul Cézann		24 700,00	-24 700,00	-100,00
754219 - Mécénat - Dessin Paul Cézanne		2 076,00	-2 076,00	-100,00
754220 - Mécénat - Des élèves aux serre		15 000,00	-15 000,00	-100,00
754221 - Mécénat - Défibrillateurs		12 780,72	-12 780,72	-100,00
754222 - Mécénat - Coup de pouce		28 000,00	-28 000,00	-100,00
754223 - Mécénat - La Reynarde		20 412,00	-20 412,00	-100,00
754224 - Mécénat - SIAM		71 250,00	-71 250,00	-100,00
754225 - Mécénat - Lithographie Cézanne	7 449,23		7 449,23	
758000 - Produits divers gestion courante	91,36	2,35	89,01	NS
	47 308,23	225 858,02	-178 549,79	-79,05
Produits d'exploitation	47 308,23	225 858,02	-178 549,79	-79,05
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières				
Variation de stock de matières premières				
Autres achats non stockés et charges externes				
606300 - Achats de petit équipement	168,69		168,69	
606400 - Achats fournitures administrative	93,29		93,29	
613500 - Locations mobilières	208,44		208,44	
615600 - Maintenance	732,63	480,00	252,63	52,63
616100 - Assurances multirisques	360,34	340,33	20,01	5,88
621100 - Personnel intérimaire	298,56		298,56	
623600 - Catalogues et imprimés	331,05		331,05	
623800 - Divers (pourboires, dons courant	2 000,00		2 000,00	
625100 - Voyages et déplacements	297,19		297,19	
625300 - Forfait kilométriques		359,61	-359,61	-100,00
625600 - Missions	394,49		394,49	
625700 - Réceptions	3 317,66		3 317,66	
626000 - Frais postaux	42,32		42,32	
626100 - Frais de télécommunication	25,98	22,99	2,99	13,01
626300 - Affranchissements		5,89	-5,89	-100,00
626500 - Téléphone	116,91		116,91	
627800 - Prestations de services bancaire	15,08	73,45	-58,37	-79,47
628110 - Cotisations professionnelles	1 081,06	500,00	581,06	116,21
	9 483,69	1 782,27	7 701,42	432,11
Impôts et taxes				
633300 - Formation continue (organisme)	521,08	344,91	176,17	51,08
	521,08	344,91	176,17	51,08
Salaires et Traitements				
641100 - Salaires appointements	24 814,94	16 423,70	8 391,24	51,09
641200 - Congés payés	-283,08	-2 587,99	2 304,91	-89,06

Compte de résultat détaillé fonds de dotation

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
641430 - SALAIRES 11/2024	618,37		618,37	
	25 150,23	13 835,71	11 314,52	81,78
Charges sociales				
645100 - Cotisations à l'URSSAF	3 186,61	3 445,84	-259,23	-7,52
645200 - Cotisations aux mutuelles	567,55	303,73	263,82	86,86
645300 - Cotisations aux caisses de retrait	883,92	1 168,46	-284,54	-24,35
645400 - Cotisations Pôle Emploi	1 061,11	689,79	371,32	53,83
645800 - Cotisations autres organism. soc	69,47	46,00	23,47	51,02
645810 - Charges sociales s/ CP	-339,24		-339,24	
647500 - Médecine du travail et pharmaci	150,00	140,40	9,60	6,84
648000 - Autres charges de personnel	294,63	-990,70	1 285,33	-129,74
	5 874,05	4 803,52	1 070,53	22,29
Amortissements et provisions				
Autres charges				
657107 - Aides fi Oliveraie Mozart		3 828,00	-3 828,00	-100,00
657108 - Aides fi Projet Cardiologie		27 543,00	-27 543,00	-100,00
657116 - Aides Fi Bastide Paul Cézanne		24 700,00	-24 700,00	-100,00
657119 - Aides - Dessin Paul Cézanne		2 076,00	-2 076,00	-100,00
657120 - Aides fi - Transp vers les Serres		15 000,00	-15 000,00	-100,00
657121 - Aides fi - Défibrillateurs		12 780,72	-12 780,72	-100,00
657122 - Aides fi - Coup de Pouce		28 000,00	-28 000,00	-100,00
657123 - Aides fi La Reynarde		20 412,00	-20 412,00	-100,00
657124 - Aides fi - SIAM		71 250,00	-71 250,00	-100,00
657125 - Aides fi - dessin 2 Paul Cézanne	7 449,23		7 449,23	
658000 - Charges diverses gestion coura	0,95	1,89	-0,94	-49,74
	7 450,18	205 591,61	-198 141,43	-96,38
Charges d'exploitation	48 479,23	226 358,02	-177 878,79	-78,58
RESULTAT D'EXPLOITATION	-1 171,00	-500,00	-671,00	134,20
Opérations faites en commun				
Produits financiers				
768000 - Autres produits financiers	1 171,00	500,00	671,00	134,20
	1 171,00	500,00	671,00	134,20
Charges financières				
Résultat financier	1 171,00	500,00	671,00	134,20
RESULTAT COURANT				
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles				
Résultat exceptionnel				
Impôts sur les bénéfices				
Report des ressources non utilisées				
Engagements à réaliser				
EXCEDENT OU DEFICIT				
Contribution volontaires en nature				
Bénévolat				
Prestations en nature				
871000 - Prestations en nature	19 856,58	21 362,00	-1 505,42	-7,05
	19 856,58	21 362,00	-1 505,42	-7,05
Dons en nature				
Total des produits	19 856,58	21 362,00	-1 505,42	-7,05

Compte de résultat détaillé fonds de dotation

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite				
861100 - Mise à disposition de locaux	19 856,58	21 362,00	-1 505,42	-7,05
	19 856,58	21 362,00	-1 505,42	-7,05
Personnel bénévole				
Total des charges	19 856,58	21 362,00	-1 505,42	-7,05