

FONDS DE DOTATION PONANT

408 AVENUE DU PRADO

13008 MARSEILLE

## **COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2024**

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*

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...						
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	<b>Immobilisations financières <sup>(1)</sup></b>						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres						
	<b>Total I</b>						
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	<b>Créances <sup>(2)</sup></b>						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres						
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
Comptes de Régularisation	Disponibilités	72 166		72 166	43 652	28 514	65.32
	Charges constatées d'avance <sup>(2)</sup>	2 100		2 100		2 100	
	<b>Total II</b>	74 266		74 266	43 652	30 614	70.13
	<b>Frais d'émission des emprunts <sup>(III)</sup></b>						
Comptes de Régularisation	Primes de remboursement des emprunts <sup>(IV)</sup>						
	Ecart de conversion actif <sup>(V)</sup>						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	74 266		74 266	43 652	30 614	70.13

(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				
	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				
	Autres				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)				
	Situation nette (sous total)				
	Fonds propres consommables	68 266	41 852	26 414	63.11
	Subventions d'investissement				
PROVISIONS	Provisions réglementées				
	Total I	68 266	41 852	26 414	63.11
	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	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				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	6 000	1 800	4 200	233.33
	Dettes des legs ou donations				
DETTES (II)	Dettes fiscales et sociales				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance				
	Total IV	6 000	1 800	4 200	233.33
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		74 266	43 652	30 614	70.13

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service						
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation						
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	323	586	339	022	15 436	4.55
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges						
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits		25			25	
Total I	323	611	339	022	15 411	4.55
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	16	343	14	022	2 321	16.55
Aides financières	305	000	325	000	20 000	6.15
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	2	268			2 268	
Total II	323	611	339	022	15 411	4.55
1 - Résultat d'exploitation (I-II)						

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/202412	31/12/202312	Euros	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III				
Charges financières				
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				
Total IV				
2. Résultat financier (III-IV)				
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)				
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI				
4. Résultat exceptionnel (V-VI)				
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	323 611	339 022	15 411-	4.55-
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	323 611	339 022	15 411-	4.55-
5. EXCEDENT OU DEFICIT				

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				
DISPONIBILITES	72 166	43 652	28 514	65.32
51200000 CM - PONANT / FIDUCIAIRE ACE	37 632	9 118	28 514	312.71
51210000 SG - PONANT		34 534	34 534	100.00
51700000 CAISSE DE DEPOT - CPTE INACTIF	34 534		34 534	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 100		2 100	
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 100		2 100	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	74 266	43 652	30 614	70.13
TOTAL GENERAL	74 266	43 652	30 614	70.13

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)				
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)				
FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES	68 266	41 852	26 414	63.11
10890000 DOTATIONS CONSOMPTIBLES	68 266	41 852	26 414	63.11
TOTAL FONDS PROPRES	68 266	41 852	26 414	63.11
TOTAL FONDS DEDIES				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	6 000	1 800	4 200	233.33
40100000 FOURNISSEURS - DETTES	2 400		2 400	
40800000 FOURNISSEURS - FNP	3 600	1 800	1 800	100.00
TOTAL DETTES	6 000	1 800	4 200	233.33
TOTAL GENERAL	74 266	43 652	30 614	70.13

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
VERSEMENTS DES FONDATEURS OU CONSOMMATIONS DE LA DOTATION	323	586	339	022	15 436	4.55
75300000 QP DOTATION - MECENAT	305	000	325	000	20 000	6.15
75310000 QP DOTATION - FONCTIONNEMENT	18	586	14	022	4 564	32.55
AUTRES PRODUITS	25				25	
75800000 PDT DIVERS - LETTRAGE	25				25	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	323	611	339	022	15 411	4.55
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	16	343	14	022	2 321	16.55
62260000 HONORAIRES	15	300	12	600	2 700	21.43
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉ	1	043	1	422	379	26.63
AIDES FINANCIERES	305	000	325	000	20 000	6.15
65730000 CONV - CONSERVATION INTER NF	250	000	250	000		
65740000 CONV - ESCAMA NF			30	000	30 000	100.00
65760000 CONV - RESPECT OCEAN F	10	000	10	000		
65791000 CONV - MUSEUM PLANET FR			10	000	10 000	100.00
65792000 CONV - MACQUARIE ISLAND NF	20	000	20	000		
65793000 CONV - BOUDMER F			5	000	5 000	100.00
65793100 CONV - ECOLE ENSM FR	5	000			5 000	
65793200 CONV - SCHOOL 2041 NF	2	500			2 500	
65793300 CONV - SCOUT DE FRANCE FR	2	500			2 500	
65793400 CONV - UNIVERSITE POLYNESIE FR	5	000			5 000	
65793500 CONV - PEACE BOAT NF	5	000			5 000	
65793600 CONV - CETUS NF	2	500			2 500	
65793700 CONV - EQUILIBRO AZUL NF	2	500			2 500	
AUTRES CHARGES	2	268			2 268	
65100000 ABONNEMENT - LOGICIEL - INFO	2	268			2 268	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	323	611	339	022	15 411	4.55
RESULTAT D'EXPLOITATION						
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS						
TOTAL DES PRODUITS	323	611	339	022	15 411	4.55
TOTAL DES CHARGES	323	611	339	022	15 411	4.55
EXCEDENT OU DEFICIT						