

***FDD OBJECTIF METROPOLE***

*LES DOCKS-ATRIUM 10.3-6ETG  
C/O CENTRE D'AFFAIRES ENTREPRISE  
13002 MARSEILLE*

*Dossier financier de l'exercice en Euros  
Période du 01/01/2024 au 31/12/2024*

*Activité principale de l'association :*

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à MARSEILLE

Le

**CLAVEL GUILLAUME**

EXPERT-COMPTABLE

**SO' CONSEIL**

*42 Rue des Mousses  
Immeuble Prado Plaza  
13008 MARSEILLE  
04.86.01.08.60*

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2024

	Pages
- Bilan actif-passif	1 et 2
- Compte de résultat	3 et 4
- Détail bilan	5 et 6
- Détail Compte de résultat	7
- Annexe	8 à 12

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	17 920		17 920	15 420	2 500	16. 21
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
Comptes de Régularisation	Disponibilités	59 778		59 778	60 830	1 052-	1. 73-
	Charges constatées d'avance <sup>(2)</sup>						
	<b>Total II</b>	77 698		77 698	76 250	1 448	1. 90
	<b>Frais d'émission des emprunts (III)</b>						
Comptes de Régularisation	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	77 698		77 698	76 250	1 448	1. 90

(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				
	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres				
	Report à nouveau	2 676	1 580	1 096	69.38
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	1 448	1 096	351	32.05
	Situation nette (sous total)	4 124	2 676	1 448	54.09
	Fonds propres consommables				
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	4 124	2 676	1 448	54.09
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés	71 533	71 533		
	Total II	71 533	71 533		
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	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	2 040	2 040		
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance				
	Total IV	2 040	2 040		
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	77 698	76 250	1 448	1.90

(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 <sup>(1)</sup>						
Cotisations	2 500		2 500			
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						
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						
Total I	2 500		2 500			
Charges d'exploitation <sup>(2)</sup>						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	2 113		2 109		4	0. 18
Aides financières						
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						
Total II	2 113		2 109		4	0. 18
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	387		391		4-	0. 99-

(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	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	1 060		705		355	50. 37
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III	1 060		705		355	50. 37
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)	1 060		705		355	50. 37
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	1 448		1 096		351	32. 05
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)	3 560		3 205		355	11. 08
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	2 113		2 109		4	0. 18
5. EXCEDENT OU DEFICIT	1 448		1 096		351	32. 05

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
TOTAL ACTIF IMMOBILISE					
AUTRES		17 920	15 420	2 500	16. 21
18800000	Cptes liaison société en part.	17 920	15 420	2 500	16. 21
DISPONIBILITES		59 778	60 830	1 052-	1. 73
51220000	CE FDD Cpt Courant 08006836001	8 717	35 945	27 228-	75. 75-
51230000	CE FDD Livret A 00196552918	51 060	24 884	26 176	105. 19
TOTAL ACTIF CIRCULANT		77 698	76 250	1 448	1. 90
TOTAL GENERAL		77 698	76 250	1 448	1. 90

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPORT A NOUVEAU 11000000    Report à nouveau (Créditeur)	2 676	1 580	1 096	69. 38
	2 676	1 580	1 096	69. 38
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	1 448	1 096	351	32. 05
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	4 124	2 676	1 448	54. 09
TOTAL FONDS PROPRES	4 124	2 676	1 448	54. 09
FONDS DEDIES 19000000    Fonds dédiés	71 533	71 533		
	71 533	71 533		
TOTAL FONDS DEDIES	71 533	71 533		
TOTAL PROVISIONS				
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES 40810000    Frns Factures Non Parvenues	2 040	2 040		
	2 040	2 040		
TOTAL DETTES	2 040	2 040		
TOTAL GENERAL	77 698	76 250	1 448	1. 90



DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
COTISATIONS	2 500	2 500		
75600000 Contributions	2 500	2 500		
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 500	2 500		
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	2 113	2 109	4	0. 18
62260000 Honoraires CAC	2 040	2 040		
62700000 Services bancaires et assimilé	73	69	4	5. 61
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2 113	2 109	4	0. 18
RESULTAT D'EXPLOITATION	387	391	4-	0. 99-
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	1 060	705	355	50. 37
76800000 Autres produits financiers	1 060	705	355	50. 37
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 060	705	355	50. 37
RESULTAT FINANCIER	1 060	705	355	50. 37
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 448	1 096	351	32. 05
TOTAL DES PRODUITS	3 560	3 205	355	11. 08
TOTAL DES CHARGES	2 113	2 109	4	0. 18
EXCEDENT OU DEFICIT	1 448	1 096	351	32. 05

## ANNEXE

### SOMMAIRE

page

Faits caractéristiques de l'exercice 8

Evènements significatifs postérieurs à la clôture 8

#### - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales 8

Permanence ou changement de méthodes 9

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

Etat des immobilisations 9

Etat des amortissements 9

Tableau de variation des fonds propres 9

Tableau de variation des fonds dédiés 10

Etat des provisions 11

Etat des échéances des créances et des dettes 11

Evaluation des créances et des dettes 11

Dépréciation des créances 11

Disponibilités en Euros 11

#### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Rémunération des dirigeants 12

Honoraires des commissaires aux comptes 12

NA = Non Applicable NS = Non significative

## **ANNEXE**

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 77 697.54 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 2 500.00 Euros et dégageant un excédent de 1 447.67 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

Le Fonds de Dotation a poursuivi son travail de réflexion sur le projet de réhabilitation de la Place de la Joliette. Toutefois, aucune dépense n'a été engagée au cours de l'exercice.

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

Néant.

### **- 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 applicable aux personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

Néant

Etat des amortissements

Néant

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
Report à nouveau	1 580	1 096		0 -	2 676
Excédent ou déficit de l'exercice	1 096	1 096 -	1 448		1 448
Situation nette	2 676		1 448	0	4 124
TOTAL I	2 676		1 448	0 -	4 124

ANNEXE

Tableau de variation des fonds dédiés

ANC 2018-06 : Art. 431-6

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après :

VARIATION DES FONDS DEDIES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés *
Subventions d'exploitation Projet Joliette	71 534					71 534	71 534
	71 534					71 534	71 534
TOTAL	71 534					71 534	71 534

\* correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

ANNEXE

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

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Débiteurs divers	17 920	17 920	
TOTAL	17 920	17 920	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	2 040	2 040		
TOTAL	2 040	2 040		

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## ANNEXE

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

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

#### Rémunération des dirigeants

En vertu de l'article 20 de la loi n° 2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif, la rémunération des 3 plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés s'élève à 0 euros en 2024.

#### Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 2 040 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 2 040 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 euros