

FONDS DE DOTATION PONANT

408 AVENUE DU PRADO

13008 MARSEILLE

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2025

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

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...						
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	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>						
	Immobilisations financières ⁽¹⁾						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres						
	Total I						
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances ⁽²⁾						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres						
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	291 832		291 832	72 166	219 666	304.39
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance ⁽²⁾				2 100	2 100	100.00
	Total II	291 832		291 832	74 266	217 566	292.96
	Frais d'émission des emprunts (III)						
Comptes de Régularisation	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	291 832		291 832	74 266	217 566	292.96

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 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				
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)				
	Situation nette (sous total)				
	Fonds propres consommables	256 312	68 266	188 046	275.46
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	256 312	68 266	188 046	275.46
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés				
	Total II				
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	5 520	6 000	480	8.00
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	30 000		30 000	
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance				
	Total IV	35 520	6 000	29 520	492.00
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	291 832	74 266	217 566	292.96

(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	
	31/12/2025 12	31/12/2024 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	111 954	323 586	211 633	65.40
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	1 360		1 360	
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	100.00
Total I	113 314	323 611	210 298	64.98
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	21 926	16 343	5 583	34.16
Aides financières	90 000	305 000	215 000	70.49
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	1 387	2 268	881	38.83
Total II	113 314	323 611	210 298	64.98
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	
	31/12/2025	12	31/12/2024	12	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)	113	314	323	611	210 298-	64.98-
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	113	314	323	611	210 298-	64.98-
5. EXCEDENT OU DEFICIT						

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				
DISPONIBILITES	291 832	72 166	219 666	304.39
51200000 CM - PONANT / FIDUCIAIRE ACE	257 298	37 632	219 666	583.72
51700000 CAISSE DE DEPOT - CPTE INACTIF	34 534	34 534		
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		2 100	2 100	100.00
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		2 100	2 100	100.00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	291 832	74 266	217 566	292.96
TOTAL GENERAL	291 832	74 266	217 566	292.96

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12	31/12/2024 12	Euros	%
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)				
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)				
FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES	256 312	68 266	188 046	275.46
10890000 DOTATIONS CONSOMPTIBLES	256 312	68 266	188 046	275.46
TOTAL FONDS PROPRES	256 312	68 266	188 046	275.46
TOTAL FONDS DEDIES				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	5 520	6 000	480	8.00
40100000 FOURNISSEURS - DETTES		2 400	2 400	100.00
40800000 FOURNISSEURS - FNP	5 520	3 600	1 920	53.33
AUTRES DETTES	30 000		30 000	
46700021 MECENAT - MACQUARIE ISLAND	20 000		20 000	
46794100 MECENAT - BIOSFERA NGO	5 000		5 000	
46794200 MECENAT - C. DE TURISMO	5 000		5 000	
TOTAL DETTES	35 520	6 000	29 520	492.00
TOTAL GENERAL	291 832	74 266	217 566	292.96

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2025 12		31/12/2024 12		Euros	%
VERSEMENTS DES FONDATEURS OU CONSOMMATIONS DE LA DOTATION	111	954	323	586	211	633-65.40-
75300000 QP DOTATION - MECENAT	90	000	305	000	215	000-70.49-
75310000 QP DOTATION - FONCTIONNEMENT	21	954	18	586	3	36718.12
DONS MANUELS	1	360			1	360
75410000 DONS MANUELS	1	360			1	360
AUTRES PRODUITS			25		25-	100.00-
75800000 PDT DIVERS - LETTRAGE			25		25-	100.00-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	113	314	323	611	210	298-64.98-
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	21	926	16	343	5	58334.16
62260000 HONORAIRES	21	192	15	300	5	89238.51
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉ		734	1	043	309-	29.60-
AIDES FINANCIERES	90	000	305	000	215	000-70.49-
65730000 CONV - CONSERVATION INTER NF			250	000	250	000-100.00-
65760000 CONV - RESPECT OCEAN F			10	000	10	000-100.00-
65792000 CONV - MACQUARIE ISLAND NF	20	000	20	000		
65793100 CONV - ECOLE ENSM FR			5	000	5	000-100.00-
65793200 CONV - SCHOOL 2041 NF			2	500	2	500-100.00-
65793300 CONV - SCOUT DE FRANCE FR			2	500	2	500-100.00-
65793400 CONV - UNIVERSITE POLYNESIE FR			5	000	5	000-100.00-
65793500 CONV - PEACE BOAT NF			5	000	5	000-100.00-
65793600 CONV - CETUS NF			2	500	2	500-100.00-
65793700 CONV - EQUILIBRO AZUL NF			2	500	2	500-100.00-
65793800 CONV - WOODS HOLE NF	40	000			40	000
65793900 CONV - MAR YAM FR	10	000			10	000
65794000 CONV - ALIANZA FRANCESA NF	10	000			10	000
65794100 CONV - BIOSFERA NGO NF	5	000			5	000
65794200 CONV - C. DE TURISMO NF	5	000			5	000
AUTRES CHARGES	1	387	2	268	881-	38.83-
65100000 ABONNEMENT - LOGICIEL - INFO	1	387	2	268	881-	38.83-
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	113	314	323	611	210	298-64.98-
RESULTAT D'EXPLOITATION						
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS						
TOTAL DES PRODUITS	113	314	323	611	210	298-64.98-
TOTAL DES CHARGES	113	314	323	611	210	298-64.98-
EXCEDENT OU DEFICIT						