

***Société A.I.R LE FIL D'ARIANE***  
***QUARTIER DES VAUX***  
***ROUTE DE LA BEDOULE***  
***13400 AUBAGNE***

*Dossier financier de l'exercice en Euros*  
*Période du 01/01/2023 au 31/12/2023*

*Activité principale de l'association :*

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

**Fait à MARSEILLE**

**Le 08/06/2024 à Aubagne**  
**Certifié conforme**

ESF/VL-Sandrine DIRECTRICE  
  
**A.I.R. "Le Fil d'Ariane"**  
Quartier des Vaux  
Route de la Bedoule  
145, Ch. du Merlançon - 13400 AUBAGNE  
Siret : 452 587 488 00035  
Code APE 8899 B

**COMPTA SUD**  
**5 AVENUE DE ST MENET**  
**IMMEUBLE AXIOME BAT B**  
**13011 MARSEILLE**

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 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...	6 477	6 477				
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	98 690	91 368	7 322	12 076	4 754	39.37
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	<b>Immobilisations financières (1)</b>						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés	15		15	15		
	Prêts						
	Autres	4 808		4 808	4 808		
	<b>Total I</b>	109 990	97 845	12 145	16 899	4 754	28.13
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	<b>Créances (2)</b>						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	173 461		173 461	146 602	26 859	18.32
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	492 146		492 146	452 420	39 726	8.78
	Charges constatées d'avance (2)	5 090		5 090		5 090	
	<b>Total II</b>	670 696		670 696	599 022	71 674	11.97
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	780 686	97 845	682 841	615 921	66 920	10.87

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023	12	Exercice N-1 31/12/2022	12	Ecart N / N-1	
		Euros				%	
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires	471	360	375	049	96	311 25.68
	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)		81	526	96	311	14	785 15.35
Situation nette (sous total)		552	886	471	360	81	526 17.30
	Fonds propres consommptibles						
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	552	886	471	360	81	526 17.30
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés	37	886	64	429	26	543 41.20
Total II		37	886	64	429	26	543 41.20
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
Total III							
DETTES (I)	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	12	482	10	496	1	986 18.92
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	68	265	58	695	9	571 16.31
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	802		421		380	90.22
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance	10	521	10	521		
Total IV		92	069	80	132	11	937 14.90
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		682	841	615	921	66	920 10.87

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

81 54969 794

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1		
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%	
Produits d'exploitation <sup>(1)</sup>							
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	813	759	774	540	39	219	5.06
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommptible							
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	1	184	3	495	2	310	66.11
Utilisations des fonds dédiés	16	994	7	900	9	094	115.11
Autres produits			1	041	1	041	100.00
Total I	831	938	786	976	44	962	5.71
Charges d'exploitation <sup>(2)</sup>							
Achats de marchandises							
Variation de stock							
Autres achats et charges externes	104	620	98	467	6	153	6.25
Aides financières							
Impôts, taxes et versements assimilés	23	287	20	154	3	133	15.54
Salaires et traitements	441	146	394	913	46	233	11.71
Charges sociales	176	605	154	029	22	576	14.66
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	4	754	6	740	1	986	29.47
Dotations aux provisions			15	943	15	943	100.00
Reports en fonds dédiés							
Autres charges		1	420		419		99.87
Total II	750	411	690	665	59	746	8.65
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	81	526	96	311	14	785	15.35

(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	
	31/12/202312	31/12/202212	Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
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				
<b>Total III</b>				
<b>Charges financières</b>				
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				
<b>Total IV</b>				
<b>2. Résultat financier (III-IV)</b>				
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)</b>	81 526	96 311	14 785-	15.35-
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>Total V</b>				
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
<b>Total VI</b>				
<b>4. Résultat exceptionnel (V-VI)</b>				
<b>Participation des salariés aux résultats (VII)</b>				
<b>Impôts sur les bénéfices (VIII)</b>				
<b>Total des produits (I+III+V)</b>	831 938	786 976	44 962	5.71
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	750 411	690 665	59 746	8.65
<b>5. EXCEDENT OU DEFICIT</b>	81 526	96 311	14 785-	15.35-

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
					Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL						
20500000 LOGICIELS	6	477	6	477		
28050000 AMORT.LOGICIELS	6	477	6	477		
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	7	322	12	076	4 754	39.37
21810000 INSTALL. GLES, AGENC. AMENAG.	62	489	62	489		
21830000 MATERIELS INFORMATIQUES.	29	053	29	053		
21840000 MOBILIER	7	148	7	148		
28181000 AMORT. INSTAL. GLES, AGENC.	57	267	56	086	1 181	2.11
28183000 AMORT. MATERIELS INFORMATIQUES	26	953	23	381	3 573	15.28
28184000 AMORT. MOBILIER	7	148	7	148		
AUTRES TITRES IMMOBILISES	15		15			
27120000 PARTS SOCIALES CREDIT MUTUEL	15		15			
AUTRES	4	808	4	808		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	4	808	4	808		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	12	145	16	899	4 754	28.13
AUTRES	173	461	146	602	26 859	18.32
40100000 FOURNISSEURS	29		0		29	NS
43745000 CHEQUE DEJEUNER	3	232	3	646	414	11.35
44101000 CG SUB LIEU D'ACCEUIL	23	051	29	180	6 129	21.00
44106000 CD13 ACTION DEFI A RECEVOIR	16	000	16	000		
44107000 SUBVENTION AGS	53	325	17	734	35 592	200.70
44108000 MARCHE PUBLIC DAIE	47	777	49	170	1 393	2.83
44109000 SUBVENTION PLAN PAUVRETE			3	720	3 720	100.00
46720000 DEBITEURS ET CREDITEURS DIVERS			482		482	100.00
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	30	047	26	671	3 376	12.66
DISPONIBILITES	492	146	452	420	39 726	8.78
51211000 CREDIT MUTUEL	492	146	452	420	39 726	8.78
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5	090			5 090	
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5	090			5 090	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	670	696	599	022	71 674	11.97
TOTAL GENERAL	682	841	615	921	66 920	10.87

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	471 360	375 049	96 311	25.68
10200000 FOND ASSOCIATIF SANS REPRISE	471 360	375 049	96 311	25.68
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	81 526	96 311	14 785	15.35
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	552 886	471 360	81 526	17.30
TOTAL FONDS PROPRES	552 886	471 360	81 526	17.30
FONDS DEDIES	37 886	64 429	26 543	41.20
19410000 FONDS DEDIES LA	37 886	64 429	26 543	41.20
TOTAL FONDS DEDIES	37 886	64 429	26 543	41.20
TOTAL PROVISIONS				
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	12 482	10 496	1 986	18.92
40100000 FOURNISSEURS	5 578	4 496	1 082	24.07
40810000 FRS - FACTURES NON PARVENUES	6 904	6 000	904	15.07
DETTES FISCALES ET SOCIALES	68 265	58 695	9 571	16.31
42100000 SALAIRES MENSUELS	278	4 988	4 711	94.44
42820000 CONGES A PAYER	26 599	18 530	8 069	43.55
43100000 URSSAF	15 195	14 505	689	4.75
43730100 IRCANTEC - RETRAITE	2 471	2 362	109	4.60
43730300 HUMANIS (mutl et Prev)	2 989	2 929	59	2.03
43755000 HARMONIE MUTUELLE	1 480	818	661	80.83
43820000 CHARGES SOCIALE SUR CP A PAYER	11 740	7 806	3 934	50.39
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	634	821	187	22.74
44700000 UNIFORMATION TAXE SUR LA FC	6 003	5 467	536	9.80
44700200 TAXE SUR LES SALAIRES	878	467	411	87.83
AUTRES DETTES	802	421	380	90.22
46710000 FRAIS MME PERRUCHOT	84	159	75	47.22
46720000 DEBITEURS ET CREDITEURS DIVERS	718		718	
46860000 CHARGES A PAYER		263	263	100.00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	10 521	10 521		
48700000 PRODUITS CONSTATES D AVANCE	10 521	10 521		
TOTAL DETTES	92 069	80 132	11 937	14.90
TOTAL GENERAL	682 841	615 921	66 920	10.87

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12		31/12/2022 12		Euros	%
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	813 759		774 540		39 219	5.06
74007000 SUBVENTION AGS	106 650		105 371		1 279	1.21
74010000 CG SUBVENTION LEIU ACCEUIL	326 000		291 800		34 200	11.72
74060000 CD13 SUBVENTION DEFI	32 000		31 300		700	2.24
74080000 MARCHE PUBLIC DAIE	349 109		312 029		37 080	11.88
74090000 SUBVENTION PLAN PAUVRETE			34 041		34 041	100.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	1 184		3 495		2 310	66.11
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	1 184		3 495		2 310	66.11
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	16 994		7 900		9 094	115.11
78950000 REPISE FONDS DEDIES LA	16 994		7 900		9 094	115.11
AUTRES PRODUITS			1 041		1 041	100.00
75800000 PRODUITS DE GESTION COURANTE			1 041		1 041	100.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	831 938		786 976		44 962	5.71
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	104 620		98 467		6 153	6.25
60410000 PRESTATION	175		1 500		1 325	88.32
60612000 EAU EDF GDF	4 892		3 357		1 535	45.72
60613000 EDF LA CIOTAT	1 085		915		170	18.55
60630000 FOURNI. ENTRE. & PETIT EQUIPE.	656		752		96	12.79
60631000 FOURNITURES DEFI	38		20		18	90.55
60640000 FOURNI. ADMINISTRATIVES	6 317		4 903		1 414	28.84
60650000 DEPENSES COVID			64		64	100.00
61320000 LOCATIONS IMMO OEUVRE SOCIAL	20 893		19 776		1 117	5.65
61320400 LOYER BUREAU LA CIOTAT	9 352		8 448		904	10.70
61380000 PHOTOCOPIEUR KYOCERA NUMERIQUE	4 196		2 149		2 047	95.23
61400000 CHARGES LOCATIVES	466		720		254	35.23
61550000 ENTRE ET REP DES LOCAUX	270		6 097		5 827	95.57
61556000 NETTOYAGE DES LOCAUX	7 518		4 144		3 373	81.39
61556100 NETTOYAGE COVID			3 476		3 476	100.00
61560000 MAINTENANCE	7 690		7 553		137	1.81
61600000 PRIMES D'ASSURANCES			462		462	100.00
61600001 MATMUT A VENTILLER	2 187		1 560		627	40.20
61850000 FORMATION	3 515				3 515	
62260200 HONORAIRES SAQUE DENIS			120		120	100.00
62260300 HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COM	5 880		6 000		120	2.00
62261000 HONORAIRE COMPTABLES A2E	8 820		8 484		336	3.96
62500001 SORTIES DEFI	679				679	
62500002 FRAIS DE DEPLACEMENT DIVERS	65		170		105	61.98
62510000 MISSION RECEPTION	2 773		1 349		1 424	105.62
62511000 FRAIS DE DEPLACEMENT ESCAVI	1 499		907		592	65.26
62514000 FRAIS DE DEPLACEMENT BALLIGAND			140		140	100.00
62515000 FRAIS DE DEPLACEMENT CHOISSET	115				115	
62516000 FRAIS DE DEPLACEMENT PETAT	360		581		221	37.98
62517000 FRAIS DE DEPLACEMENT CALABRIA	152		131		21	16.06
62518000 FRAIS DE DEPLACEMENT FERNANDEZ	164		45		119	265.39
62519000 FRAIS DE DEPLACEMENT LAVERGNE	69		25		43	171.18
62520000 FRAIS DE DEPLACEMENT GIRAULT	315				315	
62521000 FRAIS DE DEPLACEMENT MONTEL	37		16		21	129.63
62522000 FRAIS DE DEPLACEMENT SOULA	56		21		34	160.20
62594000 FRAIS DE DEPLACEMENT ANDRINAMB			135		135	100.00
62599100 FRAIS DE DEPLACEMENT PERRUCHOT	541		609		68	11.24



DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
62599200 FRAIS DE DEPLACEMENT COUREIT		164		114	51	44.37
62599201 FRAIS SERAFINO		3			3	
62599310 FRAIS DE DEPLACEMENT ROCHE		69			69	
62599400 FRAIS DE DEPLACEMENT FORSANS			127		127	100.00
62599700 FRAIS DE DEPL ESCAVI MERRYL		140	40		100	248.42
62599756 DEPLACEMENTS MAHOUNGOU IDA		11	85		74	87.45
62599757 FRAIS DE DEPLACEMENTS ROZZI		48	150		102	67.98
62599758 DEPLACEMENT ESCAVI MAEVA		369			369	
62599900 FRAIS DE DEPLACEMENT STAELS			29		29	100.00
62599999 DEPLACEMENTS CUARTERO		65	39		26	68.28
62630000 FRAIS POSTAUX	4	182	4	771	588	12.33
62640000 SFR	8	456	7	938	518	6.53
62700000 SERVICES BANCAIRES		160	253		93	36.72
62800000 COTISATIONS		178	291		113	38.83
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	23	287	20	154	3	15.54
63110200 TAXE SUR LES SALAIRES	14	223	11	656	2	567
63130000 PARTIC. EMPLO. FORM. CONTINUE	6	799	6	248	551	8.82
63512000 TAXE FONCIERE	2	265	2	250	15	0.68
SALAIRES ET TRAITEMENTS	441	146	394	913	46	233
64110000 SALAIRES, APPOINTEMENTS	433	076	397	955	35	121
64112000 CONGES PAYES	8	069	6	895	14	964
64140000 INDEMNITES DIVERSES			3	852	3	852
CHARGES SOCIALES	176	605	154	029	22	576
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	91	941	79	415	12	526
64530000 COTISATIONS RETRAITES	18	586	16	934	1	652
64540000 COTISATIONS AUX ASSEDIC	18	189	16	656	1	533
64550000 COTISATIONS PREVOYANCE APICIL	8	964	8	240	724	8.79
64554000 MUTUELLE HARMONIE	6	083	5	813	270	4.65
64570000 CHARGES SUR CONGES PAYES	3	934			3	934
64580000 CHEQUES DEJEUNER	9	335	9	236	99	1.07
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	2	880	2	346	534	22.76
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	16	693	15	390	1	303
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	4	754	6	740	1	986
68112000 DOT. AUX AMORT. IMMOB. CORP.	4	754	6	740	1	986
DOTATIONS AUX PROVISIONS			15	943	15	943
68150000 PROVISION REPRISE EXCEDENT			15	943	15	943
AUTRES CHARGES	1		420		419	99.87
65800000 CHARGES DE GESTION COURANTES	1		420		419	99.87
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	750	411	690	665	59	746
RESULTAT D'EXPLOITATION	81	526	96	311	14	785
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	81	526	96	311	14	785
TOTAL DES PRODUITS	831	938	786	976	44	962

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL DES CHARGES	750 411	690 665	59 746	8.65
EXCEDENT OU DEFICIT	81 526	96 311	14 785	15.35