

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**



SARL au capital de 10 000 € inscrite
sur la liste nationale des commissaires aux comptes,
rattachée à la CRCC de Hauts-de-France

999, avenue de la République
59700 Marcq-en-Barœul
Tel : 03.20.82.10.94
contact@septentrionaudit.fr

Centre Social L'ATELIER

1 bis, Rue Saint Exupéry
B.P. 39

59520 MARQUETTE LEZ LILLE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

Aux adhérents,

I. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association **Centre social l'Atelier** relatifs à l'exercice clos le **31/12/2023**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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 de l'association à la fin de cet exercice.

II. Fondement de l'opinion

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.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01/01/2023 à la date d'émission de notre rapport.

III. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Nous avons apprécié le caractère raisonnable des estimations comptables retenues, la correcte prise en compte du principe de séparation des exercices en ce qui concerne les subventions, les adhésions, les participations et la conformité de la présentation des comptes au règlement ANC 2018-06.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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.

IV. Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux adhérents.

V. 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.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association 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 l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'administration.

VI. Responsabilités 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.821-55 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 association.

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 de l'association à poursuivre son exploitation. 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 Marcq-en-Barœul, le 15/05/2024



BILAN

Actif	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			31.12.2022
	Brut	Amort	Net	Total
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	900.00	900.00		
FRAIS D'ETABLISSEMENT				
FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT				
DONATIONS TEMPORAIRES D'USUFRUIT				
CONCES. BREVETS LICENCES LOGICIELS DROITS & VAL SIMILAIRES	900.00	900.00		
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
AVANCES ET ACOMPTES (INCORPORELLES)				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	111 222.34	96 819.15	14 403.19	22 189.65
TERRAINS				
CONSTRUCTIONS				
INSTALLATION TECHNIQUE, MAT ET OUTILLAGE INDUS.	111 222.34	96 819.15	14 403.19	22 189.65
IMMOBILISATIONS EN COURS				
AVANCES ET ACOMPTES				
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES				
AUTRES TITRES IMMOBILISES				
PRETS				
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (1)	112 122.34	97 719.15	14 403.19	22 189.65
STOCKS ET EN-COURS				
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS				
EN-COURS DE PRODUCTION DE BIENS				
EN-COURS DE PRODUCTION DE SERVICES				
PRODUITS INTERMEDIAIRES ET FINIS				
MARCHANDISES				
CREANCES D'EXPLOITATION	144 354.47		144 354.47	167 284.16
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	107.35		107.35	
CREANCES RECUES PAR LEGS ET DONATIONS				
AUTRES CREANCES	144 247.12		144 247.12	167 284.16
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	20 240.00		20 240.00	20 240.00
INSTRUMENTS DE TRESORERIE				
DISPONIBILITES	92 905.58		92 905.58	110 143.20
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
TOTAL ACTIF CIRCULANT (2)	257 500.05	2	257 500.05	297 667.36
FRAIS D'EMISSION DES EMPRUNTS (3)				
PRIMES DE REMBOURSEMENTS DES OBLIGATIONS / EMPRUNTS (4)				
ECART DE CONVERSION ACTIF (5)				
TOTAL GENERAL	369 622.39	97 719.15	271 903.24	319 857.01



BILAN

Passif	31/12/2023 Montant	31.12.2022 Total
FONDS PROPRES		
FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE		
FONDS PROPRES STATUTAIRES		
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES		
FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE		
FONDS PROPRES STATUTAIRES		
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES		
ECART DE REEVALUATION		
RESERVES		
RESERVES STATUTAIRES OU CONTRACTUELLES		
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	87 993.35	87 993.35
AUTRES RESERVES		
REPORT A NOUVEAU	20 635.24	19 575.96
EXEDENT OU DEFICIT DE L'EXERCICE	20 252.35	1 059.28
SITUATION NETTE (1)	128 880.94	108 628.59
AUTRES FONDS		
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	43 503.02	48 740.11
PROVISIONS REGLEMENTEES		
TOTAL AUTRES FONDS (2)	43 503.02	48 740.11
TOTAL FONDS PROPRES (1 + 2)	172 383.96	157 368.70
FONDS REPORTEES LIES AUX LEGS ET DONATIONS		
FONDS DEDIES	1 650.00	
TOTAL FONDS REPORTEES ET DEDIES (3)	1 650.00	
PROVISIONS POUR RISQUES	9 641.76	10 831.96
PROVISIONS POUR CHARGES		
TOTAL PROVISIONS (4)	9 641.76	10 831.96
DETTES		
DETTES FINANCIERES		
EMPRUNTS OBLIGATAIRES ET ASSIMILES (TITRES ASSOCIATIFS)		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		146.73
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS		
DETTES D'EXPLOITATION		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	10 658.96	18 187.50
DETTES DES LEGS OU DONATION		
DETTES FISCALES ET SOCIALES	64 557.47	120 755.13
DETTES DIVERSES		
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		
AUTRES DETTES	3 674.24	1 290.50
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	9 336.85	11 276.49
TOTAL DETTES (5)	88 227.52	151 656.35
ECARTS DE CONVERSION PASSIF (6)		
TOTAL GENERAL	271 903.24	319 857.01



COMPTE DE RESULTAT

Sélection période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Toutes les écritures

	Du 01/01/2023 au 31/12/2023		31.12.2022
	Montant	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			
COTISATIONS	3 220.34		2 829.58
VENTES DE BIENS			11 691.90
DONT VENTES DE DONS EN NATURE			
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	320 574.34		302 364.51
DONT PARRAINAGES			
VENTES DE BIENS ET SERVICES		320 574.34	314 056.41
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	415 389.57		430 753.85
VERSEMT. DES FONDATEURS OU CONSOMMAT. DOTATION CONSOMPT.			
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC			
DONS MANUELS			
MECENATS			
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE			
CONTRIBUTIONS FINANCIERES			
PRODUITS DE TIERS FINANCEURS		415 389.57	430 753.85
REPRISES / AMORT., DEPRECIAT. PROV. ET TRANSFERT CHGS	46 887.85		49 182.03
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES			9 581.95
AUTRES PRODUITS	4 872.00		81.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		790 944.10	806 484.82
CHARGES D'EXPLOITATION			
ACHATS DE MARCHANDISES			
VARIATION DE STOCK			
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	245 279.24		280 309.70
AIDES FINANCIERES			
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	8 181.85		8 596.41
SALAIRES ET TRAITEMENTS	391 377.77		404 441.06
CHARGES SOCIALES	100 399.02		96 023.51
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	8 116.46		8 520.55
DOTATIONS AUX PROVISIONS	7 934.03		834.91
REPORTS EN FONDS DEDIES	1 650.00		
AUTRES CHARGES	5 137.23		381.78
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (2)		768 075.60	799 107.92
RESULTAT D'EXPLOITATION (1-2)		22 868.50	7 376.90



COMPTE DE RESULTAT

	Du 01/01/2023 au 31/12/2023		31.12.2022
	Montant	Total	Total
PRODUITS FINANCIERS			
DE PARTICIPATION			
D'AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE			
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	795.64		488.96
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERT DE CHARGE			
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE			
PRODUITS NETS SUR CESSIONS VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (3)		795.64	488.96
CHARGES FINANCIERES			
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS			
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES			
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE			
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (4)			
RESULTAT FINANCIER (3-4)		795.64	488.96
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
SUR OPERATIONS DE GESTION	1 878.28		346.00
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	5 237.09		5 237.09
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERT DE CHARGES			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (5)		7 115.37	5 583.09
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
SUR OPERATIONS DE GESTION	10 527.16		119.02
SUR OPERATION EN CAPITAL			12 270.65
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (6)		10 527.16	12 389.67
RESULTAT EXCEPTIONNEL (5-6)		-3 411.79	-6 806.58



COMPTE DE RESULTAT

	Du 01/01/2023 au 31/12/2023		31.12.2022
	Montant	Total	Total
PARTICIPATION DES SALAIRES AUX RESULTATS (7)			
IMPOTS SUR LES BENEFICES (8)			
TOTAL DES PRODUITS (1+3+5)		798 855.11	812 556.87
TOTAL DES CHARGES (2+4+6+7+8)		778 602.76	811 497.59
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE		20 252.35	1 059.28
SOLDE DEBITEUR = PERTE			
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
DONS EN NATURE			
PRESTATION EN NATURE	37 881.12		39 612.00
BENEVOLAT	3 237.12		6 177.00
TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		41 118.24	45 789.00
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
SECOURS EN NATURE			
MISES A DISPOSITION GRATUITE DE BIENS	37 881.12		39 612.00
PRESTATION EN NATURE			
PERSONNEL BENEVOLE	3 237.12		6 177.00
TOTAL CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		41 118.24	45 789.00



COMPTE DE RESULTAT

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES PAR NATURE

Répartition par nature de charges			Répartition par nature de ressources		
TOTAL (875)		0.00	871 Prestations en nature		
861	Mise à disposition gratuite de biens		8710000	CONTREPARTIE CONTRIBUTIONS CHARGES S	37 881.12
8610000	CONTRIBUTIONS CHARGES SUPPLETIVES	37 881.12	TOTAL (871)		37 881.12
TOTAL (861)		37 881.12	875 Dons en nature		
864	Personnel bénévole		8750000	CONTREPARTIE CONTRIBUTIONS CHARGES S	3 237.12
8640000	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES BENEVOLE	3 237.12	TOTAL (864)		3 237.12
Total charges contributions volontaires		41 118.24	Total produits contributions volontaires		41 118.24



CENTRE SOCIAL L'ATELIER

1BIS, Rue Saint Exupéry

59520 MARQUETTES LES LILLE

Annexe

Aux comptes annuels de l'exercice clos

Le 31/12/2023

Montants exprimés en euros



Ce document comporte 14 pages

SOMMAIRE

A - EVENEMENTS PRINCIPAUX DE L'EXERCICE

B - INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN

1. BILAN ACTIF
2. BILAN PASSIF

C- INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT



Présentation de l'association

Objet social

Les Centres Sociaux sont des structures de proximités qui animent le débat démocratique, accompagnent des mobilisations et des projets d'habitant(e)s, et construisent de meilleures conditions de vie, aujourd'hui et demain.

Ils proposent des activités sociales, éducatives, culturelles, familiales pour répondre aux besoins dans le territoire.

Surtout, tout cela se construit et est porté par des habitant(e)s.

L'association Centre Social L'ATELIER est adhérente à la Fédération des Centres Sociaux de France (FCSF) et se réfère donc à la charte fédérale élaborée en juin 2000.

Cette charte fédérale met en exergue trois valeurs fondatrices : la dignité humaine, la solidarité, la démocratie. Elle précise également la définition du Centre Social et socioculturel, à savoir :

« Un foyer d'initiatives porté par des habitants associés, appuyés par des professionnels, capables de définir et de mettre en œuvre un projet de développement social pour l'ensemble de la population du territoire. Equipement de proximité, lieu pluri générationnel, il est accessible à l'ensemble de la population sans discrimination. ».

Nature et périmètre des activités

Voir le rapport d'activités 2023



Règles et méthodes comptables applicables

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément aux dispositions du règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général et appliquant les dispositions particulières du règlement ANC 2018-06 du 05/12/2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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 dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice sur l'autre.
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Informations sur l'actif du bilan

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

– Méthodes d'amortissement

Type d'immobilisations	Mode	Durée
- Installation technique	LINEAIRE	5 à 10 ans
- Matériels et outillage		5 à 10 ans
- installations générales, agencement et aménagement divers		10 ans
- Matériels de transport		4 à 5 ans
- mobilier de bureau		5 à 10 ans
- Matériel informatique		3 ans
- MOBILIER		10 ANS



Actif Immobilisé -Etat de l'actif Immobilisé (brut)

	Val brute à l'ouverture	Augmentations	Diminutions	Val brute à la clôture
Autres immobilisations incorporelles	900			900
Terrains				0
Constructions				0
Installation tech mat outillage	3 296			3 296
Installation générales, ag Am divers	44 971			44 971
Matériel de transport	25 667			25 667
Matériel bureau et informatique	36 959	330		37 289
				0
				0
				0
				0
				0
Total	111 793	330	0	112 123

Amortissement de l'actif Immobilisé

	Amort cumulés au début de l'exercice	Augmentations dotations	Diminutions d'amortissement	Amort cumulés à la fin de l'exercice
Autres immobilisations incorporelles	900			900
Terrains				
Constructions				
Installation tech mat outillage	3 296			3 296
Installation générales , ag Am divers	33 772	3 720		37 492
Matériel de transport	25 667			25 667
Matériel de bureau et informatique	25 968	4 397		30 365
				0
				0
				0
				0
				0
Total	89 603	8 116	0	97 719



Etat des créances

Les créances sont valorisées à leurs valeurs nominales. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
Créances de l'actif immobilisé			
Prêts (1)			
Créances clients et comptes rattachés	107	107	
Autres : Subventions, Taxe s/salaires	144 247	144 247	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	144 354	144 354	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

Produits à recevoir		2 463
	CPAM	242
SOLDE OPERATION FEDER		454
Participation des usagers		1767

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	0
-----------------------------	----------



Informations sur le passif du bilan

Fonds propres

Libellés		Affectation du résultat	Augmentation	Diminution	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise					0
Fonds propres avec droit de reprise					0
Ecart de réévaluation					0
Réserves	87 993				87 993
Report à nouveau	19 577	1 059			20 636
Résultat exercice	1 059		20 252	1 059	20 252
Situation nette	108 629	1 059	20 252	1 059	128 881
Fonds propres consommables					0
Subventions d'investissement	48 740			5 238	43 502
Amort subventions d'investissement					0
Total	157 369	1 059	20 252	6 297	172 383

Fonds dédiés

	A l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisation		Transfert	A la clôture de l'exercice		
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices	
Subventions d'exploitation	0			0		1650		
Contributions financières autres organismes								
Ressources liées à la générosité du public								
Total	0	0	0	0	0	1 650	0	0



Etat des provisions

Libellés	Provisions début exercice	Dotations	Reprises	Provisions à la fin de l'exercice
Provisions IDR	10 832	7 934	9 124	9 642
Provisions pour risques				0
Provisions pour charges				0
Total	10 832	7 934	9 124	9 642

Etat des dettes

Dont emprunts souscrits en cours d'exercice : **néant**

Dont emprunts remboursés en cours d'exercice : **néant**

	Montant brut	Echéance à - 1 ans	Echéances à + 1 an	Échéances à + de 5 ans
Emprunts et dettes auprès état crédits		0		
Fournisseurs	10 659	10 659		
Dettes fiscales et sociales	64 557	64 557		
Autres Dettes	3 674	3 674		
	78 890	78 890	0	0

Charges à payer

Charges à payer	48 285
Prov Congés payés	32 014
Charges congés payés	8 409
Fournisseurs non parvenus	4 188
Charges à payer diverses	3 674

Produits constatés d'avance :

Produits constatés d'avance	9 337
SUBV. MILDECA SUBV JAN	
AOUT 24	5 600
CAF AC DE LOISIRS 1 semaine de	
janvier 2024	1 466
Auto-financement	1 541
Mutex	730



Une subvention de fonctionnement accordée pour plusieurs exercices est répartie en fonction des périodes ou étapes d'attribution définies dans la convention ou à défaut prorata temporis. La partie rattachée à des exercices futurs est inscrites en « produits constatés d'avance »

Informations sur les subventions / financeurs

	Subventions d'exploitation	Subventions d'investissements
Union européenne	15 556	
Etat	70 178	
Région		
Département	81 767	
CAF	275 438	
MEL		
Ville	190 000	
Autres	12 400	
Total	645 339	0



Contributions volontaires :

Nature de la contribution	Méthode de valorisation	Montant
Prêt de salle, mise à dispositions diverses de la Municipalité MARQUETTES LES LILLES	Selon convention municipale	37 881 €
Bénévolat	281 heures	3 237 €
	Total	41 118 €

Informations relatives aux dirigeants (rémunérations ..)

Conformément à la loi n°2006-586 du 23 Mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, il n'est pas précisé le montant car cette mention viendrait à individualiser une rémunération

Informations relatives à l'effectif

Le nombre de salarié présents au 31 12 2023 est 15 personnes correspondant à 12.39 ETP

Catégories	Nombre de salariés Sous contrat	Personnel Salarié en ETP
- Cadres Permanents	1	1
- Non-cadres Permanents	10	7.39
- non-cadres CDD	1	1
- CONTRATS APPRENTISSAGE	3	3
- Contrats Spéciaux C.U.I./P.E.C.		
- CONTRAT de professionnalisation		
TOTAL	15	12.39

