

**B. POUYMAYOU**

Espace Valentine Bât. C  
1 Montée de St Menet  
13011 MARSEILLE

Tél. 04.91.01.58.90

contact@auditbpgl.com

**A . E . C.**  
**CENTRE SOCIAL AIR BEL**  
**Cité Air Bel**  
**36 bis, Rue de la Pinède**  
**13011 MARSEILLE**

---

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**SUR LES COMPTES ANNUELS**

*Exercice clos au 31/12/2023*

Mesdames, Messieurs,

**1 – Opinion sur les comptes annuels**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du Centre Social Air Bel A.E.C 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 du Centre Social Air Bel A.E.C à la fin de cet exercice.

**2 – 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 (des) commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

17







### **3 - Indépendance**

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2023 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### **4 - Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et notamment pour ce qui concerne :

- l'évaluation des fonds dédiés et le rattachement des produits à l'exercice considéré

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.

### **5 - Vérification du rapport de gestion et des autres documents**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 Trésorier adressé aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

### **6 - 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 du Centre Social Air Bel A.E.C 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.

### **7 - Responsabilités du (des) commissaire(s) 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.823-10-1 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 société.

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 la société 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 Marseille, le 5 Avril 2024  
Le Commissaire aux comptes  
**Bernard POUYMAYOU**







## Bilan Actif

État exprimé en €		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023			Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
		Brut	Amortis. Provisions	Net	Net
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations Incorporelles</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	7 400,54	6 503,95	896,59	648,51
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>Immobilisations Corporelles</b>				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions	963,57	963,57		
	Installations techniques, mat et outillage indus.	9 207,95	6 551,26	2 656,39	3 316,25
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours	6 259,46	5 635,58	6 247,88	3 796,59
	Avances et acomptes				
	Biens reçus par legs ou donations dest. à être cédés				
	<b>Immobilisations Financières</b>				
	Participations et Créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres	1 143,00		1 143,00	1 143,00
	<b>TOTAL (I)</b>	<b>81 313,52</b>	<b>70 369,36</b>	<b>10 944,16</b>	<b>8 904,35</b>
COMPTES RÉGUL.	<b>Stocks et en-cours</b>				
	Stocks et en-cours				
	<b>Créances</b>				
	Créances clt., adhr., usagers et cpt. rattachés	132 546,56		132 546,56	114 395,98
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	2 939,90		2 939,90	28 296,67
	Valeurs mobilières de placement	106,75		106,75	106,75
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	173 669,44		173 669,44	156 240,49
	Charges constatées d'avance				
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>309 262,65</b>		<b>309 262,65</b>	<b>299 039,89</b>
COMPTES RÉGUL.	Frais d'émission des emprunts (III)				
	Primes de remboursement des emprunts (IV)				
	Écarts de conversion actif (V)				
	<b>TOTAL ACTIF (I+II+III+IV+V)</b>	<b>390 576,17</b>	<b>70 369,36</b>	<b>320 206,81</b>	<b>307 944,24</b>



## Bilan Passif

État exprimé en €

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
Fonds Propres	<b>Fonds propres</b>		
	Fonds propres sans droit de reprise	59510,39	59510,39
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	59510,39	59510,39
	Fonds propres avec droit de reprise	25000,00	25000,00
	Fonds statutaires		
	Fonds propres complémentaires	25000,00	25000,00
	Écart de réévaluation		
	Réserves	44972,46	44972,46
	Réserves statutaires ou contractuelles		
Fonds dédiés	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres	44972,46	44972,46
	Report à nouveau	2 340,40	-11 401,03
	Excédent ou déficit de l'exercice	9 353,24	13 741,43
	Situation nette (sous total)	141 176,49	131 823,25
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	11522,07	4715,00
	Provisions réglementées		
	TOTAL (I)	152 698,56	136 538,25
	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Provisions	Fonds dédiés	30043,60	14250,00
	TOTAL (II)	30043,60	14250,00
	Provisions pour risques	31850,26	5250,40
Dettes	Provisions pour charges		
	TOTAL (III)	31 850,26	5 250,40
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	20261,15	25000,00
	Emprunts et dettes financières diverses		
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	18 477,52	37 703,21
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	62 278,19	85 202,38
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	4 597,53	4 000,00
Écarts de conversion passif	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance		
TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V)	TOTAL (IV)	105 614,39	151 905,59
	TOTAL (V)		
TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V)		320 206,81	307 944,24



## Compte de résultat - Produits

État exprimé en €

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
Produits d'exploitation	Cotisations	684,40	740,00
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	149 175,84	134 730,62
	dont parrainages		
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	496791,03	496438,92
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contribution financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	14 325,85	13 033,80
	Utilisations des fonds dédiés	14250,00	
	Autres produits		
TOTAL (I)		675 227,12	644 943,34
Produits financiers	Participations		
	Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	1,07	
	Autres intérêts et produits assimilés	1 063,83	60,16
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions valeurs mobilières de placement		
TOTAL (II)		1 064,90	60,16
Produits excep.	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 744,09	731,32
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	602,93	
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	TOTAL (III)	2 347,02	731,32
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III)		678 639,04	645 734,82
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			
TOTAL GENERAL		678 639,04	645 734,82



## Compte de résultat - Charges

État exprimé en €

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
Charges d'exploitation	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	155 495,79	154 248,55
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	7 685,93	10 260,07
	Salaires et traitements	326 828,08	342 875,12
	Charges sociales	93 772,52	86 194,70
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	3 980,39	3 660,88
	Dotations aux provisions	30 817,86	5 250,40
	Report en fonds dédiés	30043,60	14250,00
	Autres charges		
<b>TOTAL (I)</b>		<b>648 624,17</b>	<b>616 739,72</b>
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	1 630,04	893,38
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements		
<b>TOTAL (II)</b>		<b>1 630,04</b>	<b>893,38</b>
Ch. exceptionnelles	Sur opérations de gestion	19 031,59	14360,29
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>19 031,59</b>	<b>14 360,29</b>
Participation des salariés aux résultats (IV)			
Impôts sur les bénéfices (V)			
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)</b>		<b>669 285,80</b>	<b>631 993,39</b>
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>		<b>9 353,24</b>	<b>13 741,43</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>678 639,04</b>	<b>645 734,82</b>

## Évaluation des contributions volontaires en nature

État exprimé en €

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
Ressources	<b>Contribution volontaires en nature</b>		
	Dons en nature		
	Prestations en nature	30844,74	15819,88
	Bénévolat		
<b>Total des ressources</b>		<b>30 844,74</b>	<b>18 519,88</b>
Emplois	<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens	30844,74	18519,88
	Prestations en nature		
	Personnel bénévole		
<b>Total des emplois</b>		<b>30 844,74</b>	<b>18 519,88</b>



**CENTRE SOCIAL AIR BEL**  
**13011 MARSEILLE**

**ANNEXE**

**ANNEXE AU BILAN du 1er janvier 2023 au 31 décembre 2023**

**OBJET SOCIAL**

Création, animation et gestion d'équipements collectifs à caractère familial, éducatif, de loisirs, culturel, sanitaire dans le quartier d'Air Bel et ses environs en favorisant la participation des habitants.





**CENTRE SOCIAL AIR BEL**  
**13011 MARSEILLE**

**ANNEXE**

**ANNEXE AU BILAN du 1er janvier 2023 au 31 décembre 2023**

**COMPLEMENT D'INFORMATION RELATIF AU BILAN**

**Etat des immobilisations**

DESIGNATION	Valeurs brutes début d'exercice	Sorties	Acquisitions	Valeurs brutes fin d'exercice au 31/12/2022
<b><u>Immobilisations incorporelles</u></b>				
logiciels	2 847,34		1 099,20	3 946,54
Site internet	3 454,00			3 454,00
<b><u>Immobilisations corporelles</u></b>				
Constructions	963,57			963,57
Installations générales agencements	20 673,03			20 673,03
Installations Matériels et outillages	8 678,95		529,00	9 207,95
Installations Aménagements divers				
Matériel de transport			2 190,00	2 190,00
Matériel de bureau et informatique	19 043,24		2 202,00	21 245,24
Mobilier	18 490,19			18 490,19
<b><u>Immobilisations financières</u></b>				
Titres Immobilisés				0,00
Autres immob.Financières	1 143,00			1 143,00
<b>TOTAL</b>	<b>75 293,32</b>	<b>0,00</b>	<b>6 020,20</b>	<b>81 313,52</b>

**CENTRE SOCIAL AIR BEL**  
**13011 MARSEILLE**

**ANNEXE**

**ANNEXE AU BILAN du 1er janvier 2023 au 31 décembre 2023**

**Etat des Amortissements**

DESIGNATION	Amortissements début d'exercice	Diminutions	Dotations	Valeurs brutes fin d'exercice au 31/12/2022
<b><u>Immobilisations incorporelles</u></b>				
logiciels	2 847,34		202,54	3 049,88
Site internet	2 805,49		648,58	3 454,07
<b><u>Immobilisations corporelles</u></b>				
Constructions	963,57			963,57
Installations générales agencements	20 673,03			20 673,03
Installations Matériels et outillages	5 362,70		1 188,56	6 551,26
Installations Aménagements divers				0,00
Matériel de transport			37,72	37,72
Matériel de bureau et informatique	15 246,65		1 902,99	17 149,64
Mobilier	18 490,19			18 490,19
<b>TOTAL</b>	<b>66 388,97</b>	<b>0,00</b>	<b>3 980,39</b>	<b>70 369,36</b>



# CENTRE SOCIAL AIR BEL

## 13011 MARSEILLE

### ANNEXE

ANNEXE AU BILAN du 1er janvier 2023 au 31 décembre 2023

#### ETAT DES PROVISIONS

LIBELLE	Valeurs début d'exercice	Dotations	Reprise	Valeurs brutes fin d'exercice au
Provision pour Risque Reversement Subv Coord Jeunes	4 218,00		4 218,00	0,00
Provision pour Risque Annulation Subv CEJ 2019		20 000,00		20 000,00
Départ à la Retraite Agent Accueil	1 032,40	5 817,86		6 850,26
Provision pour Risque Reversement Subv FSE 2023		5 000,00		5 000,00
<b>TOTAL</b>	<b>5 250,40</b>	<b>30 817,86</b>	<b>4 218,00</b>	<b>31 850,26</b>

# CENTRE SOCIAL AIR BEL

## 13011 MARSEILLE

ANNEXE AU BILAN du 1er janvier 2023 au 31 décembre 2023

### ANNEXE

#### ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
CLIENTS ET COMPTES RATTACHÉS	132 546,56	132 546,56	
AUTRES CREANCES	2 939,90	2 939,90	
<b>TOTAL</b>	<b>135 486,46</b>	<b>135 486,46</b>	<b>0,00</b>

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	18 477,52	18 477,52	
Personnel et comptes rattachés	34 010,87	34 010,87	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 267,32	28 267,32	
Emprunt auprès des Etablissements de Crédit	20 261,15	20 261,15	
Subventions à reverser			
<b>TOTAL</b>	<b>101 016,86</b>	<b>101 016,86</b>	<b>0,00</b>

#### VARIATION DES FONDS PROPRES

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution	Montant fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	59 510,39				59 510,39
Fonds propres avec droit de reprise			25 000,00		25 000,00
Ecart d'évaluation					
Réserves	44 972,46				44 972,46
Report à nouveau	-11 401,03		13 741,43		2 340,40
Excédent ou Déficit d'exercice	13 741,43	13 741,43	9 353,24		9 353,24
Autres fonds associatifs					
Subventions d'investissements					0,00
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>106 823,25</b>	<b>13 741,43</b>	<b>48 094,67</b>	<b>0,00</b>	<b>141 176,49</b>

#### SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

Les subventions d'investissement ont fait l'objet d'un traitement comptable préconisé depuis plusieurs années dans le compte 131 et reprise dans le résultat progressif en respectant le nouveau règlement ANC n°2018-06.

#### SUIVI DES FONDS DEDIES

DESIGNATION	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation sur l'exercice	Engagements à réaliser	Fonds restant à engager
SDJES Colos apprenantes 2022	8 000,00	8 000,00		0,00
DDETS Stratégie Pauvreté 2022 (Prorata 7500*10/12)	6 250,00	6 250,00		0,00
Ville Marseille PEDT Enfance 2023-2024 (Prorata 29901*6/10)			17 940,60	17 940,60
Ville Marseille PEDT ACF 2023-2024 (Prorata 3505*6/10)			2 103,00	2 103,00
ANCT Quartiers d'Hiver 2023			10 000,00	10 000,00
<b>TOTAL</b>	<b>14 250,00</b>	<b>14 250,00</b>	<b>30 043,60</b>	<b>30 043,60</b>

9



**CENTRE SOCIAL AIR BEL**  
**13011 MARSEILLE**

**ANNEXE**

ANNEXE AU BILAN du 1er janvier 2023 au 31 décembre 2023

**PRODUITS A RECEVOIR**

UNIFORMATION RBST Frais Annexes 2023	170,00
CAFP PS CLAS ACPTÉ 2023	5 625,32
MUTEX II Prévoyance 2023	1 479,03
<b>TOTAL</b>	<b>7 274,35</b>

**CHARGES A PAYER**

CAC POU MAYOU	5 780,00
MET ENERGIE FRANCE 11-12/2023	674,90
EDF 04-12/22	488,34
METROPOLE AMP Revedance Spécial Déchets 4eme Trimestre 2023	188,10
ETAT ASP Régul CUI-CAE 10-12/2023	1 317,89
ETAT ASP Régul AR 12/2023	1 879,64
<b>TOTAL</b>	<b>10 328,87</b>

**CHARGES CONSTATEES D'AVANCE**

<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>

**CENTRE SOCIAL AIR BEL**  
**13011 MARSEILLE**

ANNEXE AU BILAN du 1er janvier 2023 au 31 décembre 2023

**PRODUITS CONSTATES D'AVANCE**

<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>

**TRANSFERT DE CHARGES**

CHARGES D'EXPLOITATION	1 545,82
REMBOURSEMENT FORMATION	7 083,00
REMBOURSEMENT PREVOYANCE	1 479,03
<b>TOTAL</b>	<b>10 107,85</b>

**ANNEXE**

**PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS**

<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>2 347,02</b>
REGUL CHARGES SOCIALES		
REGUL PRODUITS D'EXPLOITATION	1 744,09	
REGUL ACTIF CORPOREL		
QSCR Investissement	602,93	
<b>Total des charges exceptionnelles</b>		<b>19 031,59</b>
REGUL CHARGES D'EXPLOITATION	2 693,47	
RÉGULARISATION INSTITUTIONS	13 785,26	
CRÉANCES EXTOUTRÉES	2 552,86	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>-16 684,67</b>

**CENTRE SOCIAL AIR BEL**  
**13011 MARSEILLE**

ANNEXE AU BILAN du 1er janvier 2023 au 31 décembre 2023

**REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS**

Rémunération des membres  
- des organes d'administration  
- des organes de direction  
- des organes de surveillance

**ANNEXE**

LES MEMBRES DU BUREAU DE L'ASSOCIATION NE SONT PAS RÉMUNÉRÉS, NOTAMMENT LA PRÉSIDENTE, LA SECRÉTAIRE ET LE TRÉSORIER. L'INFORMATION DU SEUL CADRE DE L'ASSOCIATION N'A PAS ÉTÉ FOURNIE EN RAISON D'UNE LECTURE DIRECTE DE CET ÉLÉMENT.

**EFFECTIF MOYEN**

Effectif moyen par catégorie	
Cadres	1,00
Employés	9,07
<b>TOTAL</b>	<b>10,07</b>



**CENTRE SOCIAL AIR BEL  
13011 MARSEILLE**

**ANNEXE**

ANNEXE AU BILAN du 1er janvier 2023 au 31 décembre 2023

**CREANCES**

DEPARTEMENT	9 440,00
VILLE MARSEILLE	29 997,00
CAF	43 966,84
CARSAT	1 000,00
ERILIA	10 000,00
FONJEP	7 107,00
FSE	25 410,40
PRODUITS A RECEVOIR CAF CLAS ACPTÉ 2023	5 625,32
TOTAL	132 546,56

**AUTRES CREANCES**

PRODUITS A RECEVOIR RBST FORMATION	170,00
PRODUITS A RECEVOIR LISS PREVOYANCE	1 479,03
CREANCES REGIES SALAIRES	1 290,87
TOTAL	2 939,90

**DISPONIBILITES**

Compte courant	172 885,16
Parts Sociales	106,75
Caisse	784,28
TOTAL	173 776,19

**CENTRE SOCIAL AIR BEL  
13011 MARSEILLE**

ANNEXE AU BILAN du 1er janvier 2023 au 31 décembre 2023

**ANNEXE**

**FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES**

FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS	11 346,18
FOURNISSEURS DIVERS CHARGES A PAYER	7 131,34
TOTAL	18 477,52

**DETTES SOCIALES ET FISCALES**

URSSAF	9 712,00
UNIFORMATION	5 537,00
RETRAITE MALAKOFF	2 323,91
SNM CHORUM	1 657,90
HARMONIE MUTUELLE	376,78
TRESOR PUBLIC PREL A LA SOURCE (IR)	586,12
PROVISIONS/CONGES A PAYER	26 760,97
CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	8 073,61
DETTES RELATIVES AU PERSONNEL	2 330,92
DETTES CSE	4 918,98
TOTAL	62 278,19

**VALORISATION DU BENEVOLAT**

La valorisation du bénévolat n'a pas été constatée, en raison d'une part de l'absence de procédure permettant un suivi suffisamment précis et d'autre part de la faible importance relative, compte tenu des montants des budgets de la structure.



