

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018



ASL LES TAMARIS ET LES PORTES DU SOLEIL  
2 AVENUE DES MURIERS  
BOITE 82  
34420 PORTIRAGNES-PLAGE

# Sommaire

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>2</i>
<i>Compte de résultat</i>	<i>3</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>4</i>
<i>Amortissements</i>	<i>5</i>
<i>Provisions</i>	<i>6</i>
<i>Charges constatés d'avance</i>	<i>7</i>
<i>Annexe libre 2</i>	<i>8</i>

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/08/2018			31/08/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains	17 150		17 150	17 150
	Constructions	232 823	103 583	129 240	135 951
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	166 219	164 808	1 411	1 637
	Autres immobilisations corporelles	758 662	164 592	594 070	99 938
	Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	5 000		5 000	5 000	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	438		438	438	
	<b>TOTAL ( I )</b>	<b>1 180 292</b>	<b>432 983</b>	<b>747 309</b>	<b>260 114</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances usagers et comptes rattachés	31 994		31 994	12 303
	Autres créances	107 327		107 327	119 167
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	80 258		80 258	80 258	
<b>DISPONIBILITES</b>	595 795		595 795	498 903	
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	Charges constatées d'avance	2 261		2 261	8 751
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>817 635</b>		<b>817 635</b>	<b>719 383</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
	Primes de remboursement des obligations ( IV )				
	Ecarts de conversion actif ( V )				
	<b>TOTAL ACTIF ( I à VI )</b>	<b>1 997 928</b>	<b>432 983</b>	<b>1 564 944</b>	<b>979 497</b>
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				438	438
(3) dont à plus d'un an					
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre					

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/08/2018	31/08/2017
Fonds associatifs	<b>Fonds propres</b>		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>	487 427	481 814
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>4 822</b>	<b>5 613</b>
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>492 249</b>	<b>487 427</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables	79 000	79 000
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		
	<b>Total des autres fonds associatifs</b>	<b>79 000</b>	<b>79 000</b>
	<b>Total des fonds associatifs</b>	<b>571 249</b>	<b>566 427</b>
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges	261 931	138 691
	<b>Total des provisions</b>	<b>261 931</b>	<b>138 691</b>
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés		
	<b>Total des fonds dédiés</b>		
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	481 684	472
	Emprunts et dettes financières divers	3 340	2 800
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	227 928	258 447
	Dettes fiscales et sociales		
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	18 812	12 660	
Produits constatés d'avance			
	<b>Total des dettes</b>	<b>731 764</b>	<b>274 379</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 564 944</b>	<b>979 497</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	4 822,04	5 613,39
	(1) Dont à moins d'un an	409 978	274 379
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		472
ENGAGEMENTS DONNES			

# Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/08/2018	31/08/2017
		12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	960 880	800 920
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Dons		
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	9	221
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	172 658	189 825
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>1 133 547</b>	<b>990 966</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats	532	
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	875 615	911 573
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 465	1 457
	Rémunération du personnel		
	Charges sociales		
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	132 065	34 453
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	39	914
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>1 009 716</b>	<b>948 398</b>
	<b>1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>123 832</b>	<b>42 568</b>
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	4 770	5 156
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières	1 684	
	<b>2 - RESULTAT FINANCIER</b>	<b>3 086</b>	<b>5 156</b>
	<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT ( 1 + 2 )</b>	<b>126 918</b>	<b>47 724</b>
Charges financières	Produits exceptionnels	1 212	11 645
	Charges exceptionnelles	123 308	53 756
		<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(122 096)</b>
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>1 139 529</b>	<b>1 007 767</b>
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 134 707</b>	<b>1 002 153</b>
	<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>	<b>4 822</b>	<b>5 613</b>
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	<b>PRODUITS</b>		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	<b>CHARGES</b>		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2018
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres immobilisations incorporelles						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains	17 150					17 150
Constructions sur sol propre	154 350					154 350
sur sol d'autrui						
instal. agencet aménagement	78 473					78 473
Instal technique, matériel outillage industriels	166 219					166 219
Instal., agencement, aménagement divers	137 838		616 900			754 738
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 565		2 360			3 924
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>555 595</b>		<b>619 260</b>			<b>1 174 854</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations et créances rattachées	5 000					5 000
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	438					438
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>5 438</b>					<b>5 438</b>
<b>TOTAL</b>	<b>561 033</b>		<b>619 260</b>			<b>1 180 292</b>

## Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2018
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement				
	Autres				
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<b>CORPORELLES</b>	Terrains				
	Constructions sur sol propre	18 399	6 711		25 110
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	78 473			78 473
	Instal technique, matériel outillage industriels	164 581	227		164 808
	Autres instal., agencement, aménagement divers	37 900	124 895		162 796
	M matériel de transport				
	M matériel de bureau, mobilier	1 565	232		1 797
Autres immobilisations corporelles					
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>300 919</b>	<b>132 065</b>		<b>432 983</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>300 919</b>	<b>132 065</b>		<b>432 983</b>	

# Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2018
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	Couverture du besoin en fonds de roulement Provisions pour renouvellement des immobilisations Provisions pour hausse des prix Provisions pour amortissements dérogatoires Réserves des plus-values nette d'actif Provisions autres				
	<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Pour litiges Pour garanties données aux clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations similaires Pour impôts Provisions pour gros entretien et grandes révisions Autres	138 691	123 240		261 931
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>138 691</b>	<b>123 240</b>		<b>261 931</b>
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres				
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>					
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>138 691</b>	<b>123 240</b>		<b>261 931</b>
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			123 240		

ANNEXE - Elément 6.12

## Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/08/2018
<b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b> ASSURANCES		2 261	2 261
<b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>			
<b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>			
<b>TOTAL</b>			2 261

--

## Annexe libre 2

Etat exprimé en euros

FACTURES FOURNISSEURS A RECEVOIR

FACTURES EAU A RECEVOIR	131 207 EUROS
FACTURE ESPACES LUDIQUES TGA SOLDE	65127 EUROS
FACTURES HONORAIRES	6 600 EUROS
FACTURES TELEPHONES	114 EUROS
FACTURES HUISSIERS	228 EUROS
<b><u>TOTAL 408100</u></b>	<b><u>203 276 EUROS</u></b>