

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

ASL LES TAMARIS ET LES PORTES DU SOLEIL

2 AVENUE DES MURIERS

BOITE 82

34420 PORTIRAGNES-PLAGE

Sommaire

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>4</i>
<i>Compte de résultat</i>	<i>5</i>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>6</i>

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/08/2021			31/08/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	17 150		17 150	17 150
	Constructions	232 823	123 716	109 108	115 818
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	190 327	184 752	5 575	13 838
	Autres immobilisations corporelles	809 767	807 663	2 104	154 050
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	5 075		5 075	5 000	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	938		938	438	
TOTAL (I)		1 256 081	1 116 131	139 950	306 294
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	9 816		9 816	7 635
	Autres créances	105 571		105 571	97 220
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	80 258		80 258	80 258	
DISPONIBILITES	484 358		484 358	489 425	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 691		1 691	3 302
	TOTAL (II)	681 694		681 694	677 841
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 937 775	1 116 131	821 644	984 135
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				938	438
(3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre					

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/09/2020 31/08/2021	12 mois	01/09/2019 31/08/2020	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	139 950	17,03	306 294	31,12	(166 344)	-54,31
Terrains	17 150	2,09	17 150	1,74		
21100000 TERRAIN	17 150	2,09	17 150	1,74		
Constructions	109 108	13,28	115 818	11,77	(6 711)	-5,79
21300000 BATIMENT	154 350	18,79	154 350	15,68		
21350000 AAI SUR SOL D'AUTRUI	78 473	9,55	78 473	7,97		
28130000 AMORTISSEMENT BATIMENT	(45 242)	-5,51	(38 532)	-3,92	(6 711)	-17,42
28135000 AMORT AAI SUR SOL D'AUTRUI	(78 473)	-9,55	(78 473)	-7,97		
Installations techniques, matériel et outillage	5 575	0,68	13 838	1,41	(8 263)	-59,71
21500000 MATERIEL COPROPRIETE	190 327	23,16	190 327	19,34		
28150000 AMORT MATERIEL	(184 752)	-22,49	(176 489)	-17,93	(8 263)	-4,68
Autres immobilisations corporelles	2 104	0,26	154 050	15,65	(151 946)	-98,63
21810000 TRAVAUX FIBRE	800 838	97,47	800 838	81,37		
21830000 MATERIEL DE BUREAU	8 214	1,00	8 214	0,83		
21840000 MOBILIER DE BUREAU	715	0,09	715	0,07		
28181000 AMORT.TRAVAUX FIBRE	(800 838)	-97,47	(650 839)	-66,13	(149 999)	-23,05
28183000 AMORT MAT DE BUREAU	(6 110)	-0,74	(4 163)	-0,42	(1 947)	-46,75
28184000 AMORT MOBILIER DE BUREAU	(715)	-0,09	(715)	-0,07		
Autres participations	5 075	0,62	5 000	0,51	75	1,50
26180000 PARTS SOCIALES CRCA	5 075	0,62	5 000	0,51	75	1,50
Autres immobilisations financières	938	0,11	438	0,04	500	114,16
27500000 DEPOTS ET CAUTIONS	938	0,11	438	0,04	500	114,16
TOTAL III - Actif Circulant NET	681 694	82,97	677 841	68,88	3 854	0,57
Créances clients, usagers et comptes rattachés	9 816	1,19	7 635	0,78	2 181	28,56
041D Collectif clients débiteurs	9 816	1,19	7 635	0,78	2 181	28,56
Autres créances	105 571	12,85	97 220	9,88	8 350	8,59
040D Collectif fournisseurs débiteurs	105 071	12,79	97 220	9,88	7 850	8,07
40980000 AVOIRS A RECEVOIR	500	0,06			500	
Valeurs mobilières de placement	80 258	9,77	80 258	8,16		
50610000 OBLIGATIONS CRCA	80 258	9,77	80 258	8,16		
Disponibilités	484 358	58,95	489 425	49,73	(5 067)	-1,04
51210000 CREDIT AGRICOLE	22 395	2,73	26 601	2,70	(4 206)	-15,81
51220000 COMPTE LIVRET ASSOCIATIO CRCA	85 734	10,43	85 289	8,67	444	0,52
51230000 COMPTE CSL 1	300 000	36,51	20 000	2,03	280 000	N/S
51240000 COMPTE CSL CRCA N°2 640200	25 000	3,04	280 000	28,45	(255 000)	-91,07
51250000 CRCA DEPOT A VUE NANTI			26 317	2,67	(26 317)	-100,00
51260000 LIVRET SOCIET AIRE	50 922	6,20	50 770	5,16	152	0,30
53000000 CAISSE	308	0,04	448	0,05	(140)	-31,26
Charges constatées d'avance	1 691	0,21	3 302	0,34	(1 611)	-48,79
48600000 CHARGES CONST. D'AVANCE	1 691	0,21	3 302	0,34	(1 611)	-48,79
TOTAL DUBILAN ACTIF	821 644	100,00	984 135	100,00	(162 490)	-16,51

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/08/2021

31/08/2020

		31/08/2021	31/08/2020
Fonds associatifs	Fonds propres		
	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>	506 662	506 662
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	(7 356)	
	Résultat de l'exercice	14 811	(7 356)
	Total des fonds propres	514 117	499 306
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs		
	Total des fonds associatifs	514 117	499 306
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		49 060
	Total des provisions		49 060
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		163 804
	Emprunts et dettes financières divers	3 640	3 640
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	268 639	242 113
	Dettes fiscales et sociales		
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	35 249	26 211
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	307 528	435 769
	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		821 644	984 135
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		14 810,66	(7 356,17)
(1) Dont à moins d'un an		307 528	435 769
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/09/2020 31/08/2021	12 mois	01/09/2019 31/08/2020	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds associatifs	514 117	62,57	499 306	50,74	14 811	2,97
Total des fonds propres	514 117	62,57	499 306	50,74	14 811	2,97
Fonds associatif sans droit de reprise	506 662	61,66	506 662	51,48		
10200000 FONDS DE RESERVE SANS DROIT RE	506 662	61,66	506 662	51,48		
Report à nouveau	(7 356)	-0,90			(7 356)	
11900000 Report à nouveau	(7 356)	-0,90			(7 356)	
Excédent ou déficit de l'exercice	14 811	1,80	(7 356)	-0,75	22 167	301,34
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions			49 060	4,99	(49 060)	-100,00
Provisions pour charges			49 060	4,99	(49 060)	-100,00
15750000 PROVISION POUR TRAVAUX FIBRE			49 060	4,99	(49 060)	-100,00
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	307 528	37,43	435 769	44,28	(128 241)	-29,43
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			163 804	16,64	(163 804)	-100,00
16420000 EMPRUNT CRCA FIBRE			161 518	16,41	(161 518)	-100,00
16884000 INTERETS SUR EMPRUNT			2 286	0,23	(2 286)	-100,00
Emprunts et dettes financières divers	3 640	0,44	3 640	0,37		
16550000 CAUTIONS PARKING RECUES	3 000	0,37	3 000	0,30		
16560000 CAUTIONS RECUES TELECOMMANDES	640	0,08	640	0,07		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	268 639	32,70	242 113	24,60	26 526	10,96
040C Collectif fournisseurs créditeurs	40 558	4,94	27 854	2,83	12 704	45,61
40810000 FACTURES A PARVENIR	228 081	27,76	214 259	21,77	13 822	6,45
Autres dettes	35 249	4,29	26 211	2,66	9 037	34,48
041C Collectif clients créditeurs	34 298	4,17	25 090	2,55	9 208	36,70
46740000 REMBOURSEMENT A EFFECTUER	951	0,12	1 121	0,11	(170)	-15,18
Total du passif	821 644	100,00	984 135	100,00	(162 490)	-16,51

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/08/2021	31/08/2020
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	1 039 040	959 760
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Dons		
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	13	88
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	160 703	153 177
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	1 199 756	1 113 025
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	1 073 652	1 016 479
	Impôts, taxes et versements assimilés	962	2 182
	Rémunération du personnel		
	Charges sociales		
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	166 919	261 646
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	25	4
	Total des charges d'exploitation	1 241 558	1 280 310
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(41 802)	(167 285)
Produits financiers Charges financières	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	4 372	4 845
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières	930	3 659
	2 - RESULTAT FINANCIER	3 442	1 186
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	(38 359)	(166 099)
	Produits exceptionnels	53 670	80 043
	Charges exceptionnelles	500	300
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	53 170	79 743
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		79 000
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	1 257 798	1 276 913
	TOTAL DES CHARGES	1 242 988	1 284 269
	EXCEDENT ou DEFICIT	14 811	(7 356)
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/09/2020 31/08/2021	12 mois	01/09/2019 31/08/2020	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	1 199 756	100,00	1 113 025	100,00	86 731	7,79
Prestations de services	1 039 040	86,60	959 760	86,23	79 280	8,26
70600000 APPELS DE FONDS	395 000	32,92	395 000	35,49		
70620000 APPELS DE FOND PISCINE	395 000	32,92	395 000	35,49		
70621000 APPELS DE FONDS FIBRE OPTIQUE	158 000	13,17	158 000	14,20		
70630000 PARKING RESERVATION	12 040	1,00	11 760	1,06	280	2,38
70640000 COMPLEMENT APPEL DE FONDS	79 000	6,58			79 000	
Autres produits de gestion courante	13		88	0,01	(75)	-84,76
75800000 PROFITS DIVERS	13		88	0,01	(75)	-84,76
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	160 703	13,39	153 177	13,76	7 526	4,91
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	22 885	1,91	7 696	0,69	15 189	197,36
79110000 REMBOURSEMENT EAU PROPRIETAIRES	137 818	11,49	145 481	13,07	(7 663)	-5,27
Total des charges d'exploitation	1 241 558	103,48	1 280 310	115,03	(38 752)	-3,03
Autres achats et charges externes	1 073 652	89,49	1 016 479	91,33	57 174	5,62
60611000 EDF	10 476	0,87	9 435	0,85	1 041	11,03
60612000 EAU	118 042	9,84	106 818	9,60	11 224	10,51
60612500 EAU BUREAU	108	0,01	217	0,02	(109)	-50,38
60613000 FRAIS LOCATION COMPTEURS	31 013	2,58	30 433	2,73	580	1,91
60630000 FOURNITURES DIVERSES	7 307	0,61	1 676	0,15	5 631	336,00
60640000 FOURN.DE BUREAU	3 154	0,26	2 582	0,23	572	22,15
61100000 SURVEILLANCE SITE	33 625	2,80	31 792	2,86	1 832	5,76
61321000 LOCATION SALLE AG			4 589	0,41	(4 589)	-100,00
61350000 LOCATION MATERIEL	360	0,03	360	0,03		
61400000 CHARGES LOCATIVES	1 300	0,11	1 200	0,11	100	8,33
61520000 TRAVAUX ENTRETIEN DOMAINE	128 148	10,68	77 758	6,99	50 391	64,80
61521000 ENTRETIEN JARDINS COPROPRIETE	51 655	4,31	32 877	2,95	18 778	57,12
61521500 EMBELISSEMENT ESPACES VERTS	11 881	0,99	19 732	1,77	(7 851)	-39,79
61522000 RAMASSAGE CONTENEURS	72 504	6,04	72 504	6,51		
61551000 ENTRETIEN MATERIEL	1 120	0,09	231	0,02	889	385,82
61553000 REFACTURATION LAMY ESPACES	433 319	36,12	428 654	38,51	4 665	1,09
61560000 ABONNEMENT ALERTE FUITE	63	0,01			63	
61600000 ASSURANCES	5 025	0,42	5 111	0,46	(86)	-1,69
62260000 HONORAIRES	22 500	1,88	22 500	2,02		
62262000 HONORAIRES EXCEPTIONNELS			18 400	1,65	(18 400)	-100,00
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	5 101	0,43	2 775	0,25	2 326	83,82
62340000 CADEAUX	100	0,01	70	0,01	30	42,86
62350000 ANIMATIONS			461	0,04	(461)	-100,00
62380000 DONS ASSOCIATIONS	550	0,05	600	0,05	(50)	-8,33
62410000 TRANSPORT SUR ACHATS	2				2	
62510000 FRAIS DEPLACEMENT	6 924	0,58	11 806	1,06	(4 882)	-41,35
62570000 RECEPTIONS	310	0,03	5 981	0,54	(5 671)	-94,82
62600000 FRAIS D'ENVOI PUBLIPOSTAGE	2 036	0,17	1 873	0,17	163	8,73
62610000 TELEPHONE + INTERNET	3 176	0,26	2 282	0,21	894	39,19
62620000 ABONNEMENT FIBRE	123 240	10,27	123 240	11,07		
62750000 FRAIS BANCAIRES	321	0,03	325	0,03	(4)	-1,36
62751000 FRAIS COMM CB	294	0,02	199	0,02	94	47,34
Impôts, taxes, versements assimilés	962	0,08	2 182	0,20	(1 220)	-55,91
63511000 TAXE FONCIERE	984	0,08	972	0,09	12	1,23
63512000 TAXE HABITATION	(22)		1 210	0,11	(1 232)	-101,82
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	166 919	13,91	261 646	23,51	(94 727)	-36,20
68110000 DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	166 919	13,91	261 646	23,51	(94 727)	-36,20
Autres charges	25		4		21	531,73

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/09/2020	12	01/09/2019	12	Variations	%
	31/08/2021	mois	31/08/2020	mois		
65800000 PERTES DIVERSES	25		4		21	531,73
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(41 802)	-3,48	(167 285)	-15,03	125 483	75,01
RESULTAT FINANCIER	3 442	0,29	1 186	0,11	2 257	190,28
Intérêts et produits financiers	4 372	0,36	4 845	0,44	(473)	-9,76
76800000 PRODUITS FINANCIERS	4 372	0,36	4 845	0,44	(473)	-9,76
Intérêts et charges financières	930	0,08	3 659	0,33	(2 730)	-74,60
66116000 INTERETS SUR PRET	930	0,08	3 659	0,33	(2 730)	-74,60
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(38 359)	-3,20	(166 099)	-14,92	127 740	76,91
Produits exceptionnels	53 670	4,47	80 043	7,19	(26 373)	-32,95
77200000 PROFITS S/EX ANTERIEUR	4 610	0,38	4 610		4 610	
78750000 REPRISE PROVISION GROS TRAVAUX	49 060	4,09	80 043	7,19	(30 983)	-38,71
Charges exceptionnelles	500	0,04	300	0,03	200	66,67
67200000 PERTES SUR EX.ANTERIEUR	500	0,04	300	0,03	200	66,67
Résultat exceptionnel	53 170	4,43	79 743	7,16	(26 573)	-33,32
Report des ressources non utilisées des exercices antér			79 000	7,10	(79 000)	-100,00
78950000 Utilisations de fonds reportés et de fonds déd			79 000	7,10	(79 000)	-100,00
TOTAL DES PRODUITS	1 257 798	104,84	1 276 913	114,72	(19 115)	-1,50
TOTAL DES CHARGES	1 242 988	103,60	1 284 269	115,39	(41 282)	-3,21
Excédent ou déficit de l'exercice	14 811	1,23	(7 356)	-0,66	22 167	301,34
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						