

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/09/2011 au 31/08/2012



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

Sommaire

Exercice du 01/09/2011 au 31/08/2012

<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		31/08/2012			31/08/2011
		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				7 586
	Constructions	78 473	78 473		
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	164 407	65 460	98 946	128 479
	Autres immobilisations corporelles	1 565	996	569	
	Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	438		438		
	TOTAL (I)	244 883	144 930	99 953	136 065
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	46 852		46 852	59 989
	Autres créances	34 002		34 002	6 155
Valeurs mobilières de placement	80 258		80 258	67 424	
Disponibilités	361 507		361 507	334 258	
Charges constatées d'avance	49 153		49 153	37 454	
	TOTAL (II)	571 772		571 772	505 281
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF	816 654	144 930	671 725	641 345

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

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		01/09/2011 31/08/2012	12 mois	01/10/2010 31/08/2011	11 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET		99 953	<i>14,88</i>	136 065	<i>21,22</i>	(36 111)	<i>-26,54</i>
Constructions				7 586	<i>1,18</i>	(7 586)	<i>-100,00</i>
21350000	AAI SUR SOL D'AUTRUI	78 473	<i>11,68</i>	78 473	<i>12,24</i>		
28135000	AMORT AAI SUR SOL D'AUTRUI	(78 473)	<i>-11,68</i>	(70 888)	<i>-11,05</i>	(7 586)	<i>-10,70</i>
Installations techniques, matériel et outillage		98 946	<i>14,73</i>	128 479	<i>20,03</i>	(29 533)	<i>-22,99</i>
21500000	MATERIEL COPROPRIETE	164 407	<i>24,48</i>	147 048	<i>22,93</i>	17 358	<i>11,80</i>
28150000	AMORT MATERIEL	(65 460)	<i>-9,75</i>	(18 569)	<i>-2,90</i>	(46 891)	<i>-252,52</i>
Autres immobilisations corporelles		569	<i>0,08</i>			569	
21830000	MATERIEL DE BUREAU	849	<i>0,13</i>			849	
21840000	MOBILIER DE BUREAU	715	<i>0,11</i>	715	<i>0,11</i>		
28183000	AMORT MAT DE BUREAU	(281)	<i>-0,04</i>			(281)	
28184000	AMORT MOBILIER DE BUREAU	(715)	<i>-0,11</i>	(715)	<i>-0,11</i>		
Autres immobilisations financières		438	<i>0,07</i>			438	
27500000	DEPOTS ET CAUTIONS	438	<i>0,07</i>			438	
TOTAL III - Actif Circulant NET		571 772	<i>85,12</i>	505 281	<i>78,78</i>	66 491	<i>13,16</i>
Créances usagers et comptes rattachés		46 852	<i>6,97</i>	59 989	<i>9,35</i>	(13 138)	<i>-21,90</i>
041D	Collectif clients débiteurs	46 852	<i>6,97</i>	59 989	<i>9,35</i>	(13 138)	<i>-21,90</i>
Autres créances		34 002	<i>5,06</i>	6 155	<i>0,96</i>	27 846	<i>452,40</i>
040D	Collectif fournisseurs débiteurs	34 002	<i>5,06</i>	6 155	<i>0,96</i>	27 846	<i>452,40</i>
Valeurs mobilières de placement		80 258	<i>11,95</i>	67 424	<i>10,51</i>	12 834	<i>19,04</i>
50610000	OBLIGATIONS CRCA	80 258	<i>11,95</i>	80 258	<i>12,51</i>		
59060000	PROV DEP RE OBLIGATIONS			(12 834)	<i>-2,00</i>	12 834	<i>100,00</i>
Disponibilités		361 507	<i>53,82</i>	334 258	<i>52,12</i>	27 249	<i>8,15</i>
51210000	CREDIT AGRICOLE	31 240	<i>4,65</i>	15 331	<i>2,39</i>	15 910	<i>103,78</i>
51220000	COMPTE LIVRET ASSOCIATIO CRCA	78 092	<i>11,63</i>	76 500	<i>11,93</i>	1 592	<i>2,08</i>
51230000	COMPTE CSL 1	211 145	<i>31,43</i>	201 725	<i>31,45</i>	9 420	<i>4,67</i>
51240000	COMPTE CSL CRCA N°2	38 390	<i>5,72</i>	37 815	<i>5,90</i>	575	<i>1,52</i>
53000000	CAISSE	2 639	<i>0,39</i>	2 888	<i>0,45</i>	(248)	<i>-8,60</i>
Charges constatées d'avance		49 153	<i>7,32</i>	37 454	<i>5,84</i>	11 699	<i>31,24</i>
48600000	CHARGES CONST. D'AVANCE	49 153	<i>7,32</i>	37 454	<i>5,84</i>	11 699	<i>31,24</i>
TOTAL DU BILAN ACTIF		671 725	<i>100,00</i>	641 345	<i>100,00</i>	30 379	<i>4,74</i>

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/08/2012

31/08/2011

		31/08/2012	31/08/2011
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>		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	17 906	18 806
	Total des fonds propres	17 906	18 806
	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	521 574	183 424
Total des autres fonds associatifs	521 574	183 424	
Total des fonds associatifs	539 480	202 230	
Provisions			
Provisions pour risques Provisions pour charges			
Total des provisions			
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)	72 574	78 294	
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 395	51 288	
Dettes fiscales et sociales			
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	15 277	309 533	
Produits constatés d'avance			
Total des dettes	132 245	439 116	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	671 725	641 345	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	17 905,77	18 805,96	
(1) Dont à moins d'un an	132 245		
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/09/2011 31/08/2012	12 mois	01/10/2010 31/08/2011	11 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	539 480	<i>80,31</i>	202 230	<i>31,53</i>	337 250	<i>166,77</i>
Total des fonds propres	17 906	<i>2,67</i>	18 806	<i>2,93</i>	(900)	<i>-4,79</i>
Résultat	17 906	<i>2,67</i>	18 806	<i>2,93</i>	(900)	<i>-4,79</i>
Total des autres fonds associatifs	521 574	<i>77,65</i>	183 424	<i>28,60</i>	338 150	<i>184,35</i>
Subventions investissement	521 574	<i>77,65</i>	183 424	<i>28,60</i>	338 150	<i>184,35</i>
13180000 RESERVES ASL	388 854	<i>57,89</i>	77 564	<i>12,09</i>	311 290	<i>401,33</i>
13180090 FONDS RESERVE 2009/2010	39 500	<i>5,88</i>	39 500	<i>6,16</i>		
13181000 FONDS RESERVES 2010/2011	39 500	<i>5,88</i>	39 500	<i>6,16</i>		
13182000 AMORTISSEMENT INTERNET 2011	26 860	<i>4,00</i>	26 860	<i>4,19</i>		
13183000 AMORTISSEMENT INTERNET 2012	26 860	<i>4,00</i>			26 860	
TOTAL III - Total des Provisions						
Total des Fonds dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	132 245	<i>19,69</i>	439 116	<i>68,47</i>	(306 870)	<i>-69,88</i>
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	72 574	<i>10,80</i>	78 294	<i>12,21</i>	(5 720)	<i>-7,31</i>
16410000 PRET CREDIT AGRICOLE	72 574	<i>10,80</i>	78 294	<i>12,21</i>	(5 720)	<i>-7,31</i>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 395	<i>6,61</i>	51 288	<i>8,00</i>	(6 894)	<i>-13,44</i>
040C Collectif fournisseurs créditeurs	39 058	<i>5,81</i>	32 430	<i>5,06</i>	6 627	<i>20,44</i>
40810000 FACTURES A PARVENIR	5 337	<i>0,79</i>	18 858	<i>2,94</i>	(13 521)	<i>-71,70</i>
Autres dettes	15 277	<i>2,27</i>	309 533	<i>48,26</i>	(294 257)	<i>-95,06</i>
041C Collectif clients créditeurs	13 157	<i>1,96</i>	14 987	<i>2,34</i>	(1 830)	<i>-12,21</i>
46710000 SOUPER GALA	2 120	<i>0,32</i>	1 728	<i>0,27</i>	392	<i>22,69</i>
47240000 COMPTE ATTENTE ANTERIEUR			292 819	<i>45,66</i>	(292 819)	<i>-100,00</i>
Total du passif	671 725	<i>100,00</i>	641 345	<i>100,00</i>	30 379	<i>4,74</i>

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

31/08/2012

31/08/2011

		12 mois	11 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	368 259	328 800
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Dons		
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	47	3
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	125 524	152 043
Autres produits			
Total des produits d'exploitation	493 830	480 846	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	437 370	397 807
	Impôts, taxes et versements assimilés	486	1 469
	Rémunération du personnel		
	Charges sociales		
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	54 757	59 869
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	151	205
Total des charges d'exploitation	492 765	459 350	
1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER		1 065	21 495
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	12 834	
	Intérêts et produits financiers	8 314	4 823
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		12 834
	Intérêts et charges financières	3 137	1 043
2 - RESULTAT FINANCIER		18 011	(9 054)
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)		19 076	12 441
Charges financières	Produits exceptionnels	1 372	10 159
	Charges exceptionnelles	2 542	3 794
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		(1 170)	6 365
Impôts sur les sociétés			
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
TOTAL DES PRODUITS		516 350	495 828
TOTAL DES CHARGES		498 444	477 022
EXCEDENT ou DEFICIT		17 906	18 806
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

	01/09/2011 31/08/2012	12 mois	01/10/2010 31/08/2011	11 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	493 830	<i>100,00</i>	480 846	<i>100,00</i>	12 984	<i>2,70</i>
Prestations de services	368 259	<i>74,57</i>	328 800	<i>68,38</i>	39 459	<i>12,00</i>
70600000 APPELS DE FONDS	368 140	<i>74,55</i>	328 640	<i>68,35</i>	39 500	<i>12,02</i>
70620000 RECETTES DIVERSES	119	<i>0,02</i>	160	<i>0,03</i>	(41)	<i>-25,44</i>
Autres produits de gestion courante	47	<i>0,01</i>	3		44	<i>N/S</i>
75800000 PROFITS DIVERS	47	<i>0,01</i>	3		44	<i>N/S</i>
Reprises sur provisions et amortissements, transferts d	125 524	<i>25,42</i>	152 043	<i>31,62</i>	(26 519)	<i>-17,44</i>
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	6 072	<i>1,23</i>	46 186	<i>9,61</i>	(40 113)	<i>-86,85</i>
79110000 REMBOURSEMENT EAU PROPRIETAIRES	116 230	<i>23,54</i>	105 557	<i>21,95</i>	10 672	<i>10,11</i>
79120000 PARTICIPATION ANIMATION	3 222	<i>0,65</i>			3 222	
79140000 TRANSFERT CH SOCIALES			300	<i>0,06</i>	(300)	<i>-100,00</i>
Total des charges de fonctionnement	492 765	<i>99,78</i>	459 350	<i>95,53</i>	33 414	<i>7,27</i>
Autres achats et charges externes	437 370	<i>88,57</i>	397 807	<i>82,73</i>	39 563	<i>9,95</i>
60611000 EDF	6 724	<i>1,36</i>	2 850	<i>0,59</i>	3 874	<i>135,95</i>
60611100 EDF BUREAUX	1 098	<i>0,22</i>	619	<i>0,13</i>	479	<i>77,51</i>
60612000 EAU	103 773	<i>21,01</i>	100 299	<i>20,86</i>	3 474	<i>3,46</i>
60612500 EAU BUREAU	66	<i>0,01</i>	58	<i>0,01</i>	8	<i>13,63</i>
60613000 FRAIS GESTION COMPTEURS OCEA	25 800	<i>5,22</i>	37 273	<i>7,75</i>	(11 473)	<i>-30,78</i>
60630000 FOURNITURES DIVERSES	3 047	<i>0,62</i>	2 142	<i>0,45</i>	905	<i>42,24</i>
60631000 ACHAT BADGES			9 157	<i>1,90</i>	(9 157)	<i>-100,00</i>
60640000 FOURN.DE BUREAU	5 554	<i>1,12</i>	5 317	<i>1,11</i>	237	<i>4,46</i>
61100000 SURVEILLANCE SITE	31 101	<i>6,30</i>	32 375	<i>6,73</i>	(1 274)	<i>-3,93</i>
61320000 LOYERS BUREAU	7 200	<i>1,46</i>	6 600	<i>1,37</i>	600	<i>9,09</i>
61350000 LOCATION MATERIEL	2 280	<i>0,46</i>	2 275	<i>0,47</i>	5	<i>0,22</i>
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER	34 108	<i>6,91</i>	29 263	<i>6,09</i>	4 845	<i>16,56</i>
61521000 ENTRETIEN JARDINS COPROPRIETE	29 202	<i>5,91</i>	27 265	<i>5,67</i>	1 936	<i>7,10</i>
61522000 RAMASSAGE CONTENEURS	85 817	<i>17,38</i>	76 743	<i>15,96</i>	9 074	<i>11,82</i>
61523000 TRAVAUX VIDEO SURVEILLANCE	49 216	<i>9,97</i>			49 216	
61551000 ENTRETIEN MATERIEL	186	<i>0,04</i>	1 117	<i>0,23</i>	(931)	<i>-83,33</i>
61560000 MAINTENANCE SYSTEME VIDEO	849	<i>0,17</i>			849	
61600000 ASSURANCES	1 845	<i>0,37</i>	2 219	<i>0,46</i>	(373)	<i>-16,82</i>
62260000 HONORAIRES	16 146	<i>3,27</i>	21 528	<i>4,48</i>	(5 382)	<i>-25,00</i>
62261000 HONORAIRES AVOCATS	3 721	<i>0,75</i>	7 929	<i>1,65</i>	(4 209)	<i>-53,08</i>
62262000 HONORAIRES EXCEPTIONNELS			5 884	<i>1,22</i>	(5 884)	<i>-100,00</i>
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	2 051	<i>0,42</i>	4 025	<i>0,84</i>	(1 974)	<i>-49,05</i>
62350000 ANIMATIONS	5 177	<i>1,05</i>			5 177	
62380000 DONS ASSOCIATIONS			500	<i>0,10</i>	(500)	<i>-100,00</i>
62510000 FRAIS DEPLACEMENT	13 053	<i>2,64</i>	10 736	<i>2,23</i>	2 318	<i>21,59</i>
62570000 RECEPTIONS	1 013	<i>0,21</i>	547	<i>0,11</i>	466	<i>85,08</i>
62600000 TIMBRES RECOMMANDES	4 019	<i>0,81</i>	8 441	<i>1,76</i>	(4 423)	<i>-52,39</i>
62610000 TELEPHONE + INTERNET	4 147	<i>0,84</i>	2 524	<i>0,52</i>	1 623	<i>64,28</i>
62750000 FRAIS BANCAIRES	131	<i>0,03</i>	73	<i>0,02</i>	57	<i>77,74</i>
62810000 COTISATIONS	46	<i>0,01</i>	46	<i>0,01</i>		
Impôts, taxes, versements assimilés	486	<i>0,10</i>	1 469	<i>0,31</i>	(983)	<i>-66,92</i>
63512000 TAXE HABITATION	486	<i>0,10</i>	469	<i>0,10</i>	17	<i>3,62</i>
63580000 TAXES DIVERSES			1 000	<i>0,21</i>	(1 000)	<i>-100,00</i>
Dotation aux amortissements	54 757	<i>11,09</i>	59 869	<i>12,45</i>	(5 111)	<i>-8,54</i>
68110000 DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	54 757	<i>11,09</i>	59 869	<i>12,45</i>	(5 111)	<i>-8,54</i>
Autres charges	151	<i>0,03</i>	205	<i>0,04</i>	(54)	<i>-26,41</i>
65800000 PERTES DIVERSES	151	<i>0,03</i>	205	<i>0,04</i>	(54)	<i>-26,41</i>
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	1 065	<i>0,22</i>	21 495	<i>4,47</i>	(20 430)	<i>-95,04</i>

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/09/2011 31/08/2012	12 mois	01/10/2010 31/08/2011	11 mois	Variations	%
RESULTAT FINANCIER	18 011	3,65	(9 054)	-1,88	27 065	298,93
Reprise sur provisions et transferts de charges	12 834	2,60			12 834	
78660000 REPRISE S/DOT PROV DEPRE OBLIG	12 834	2,60			12 834	
Intérêts et produits financiers	8 314	1,68	4 823	1,00	3 490	72,36
76800000 PRODUITS FINANCIERS	8 314	1,68	4 823	1,00	3 490	72,36
Dotation aux amortissements et provisions			12 834	2,67	(12 834)	-100,00
68660000 DOT PROV DEPRE OBLIGATIONS			12 834	2,67	(12 834)	-100,00
Intérêts et charges financières	3 137	0,64	1 043	0,22	2 094	200,82
66116000 INTERETS SUR PRET	3 137	0,64	1 043	0,22	2 094	200,82
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	19 076	3,86	12 441	2,59	6 635	53,33
Produits exceptionnels	1 372	0,28	10 159	2,11	(8 787)	-86,50
77180000 PROFITS EXCEPTIONNELS			197	0,04	(197)	-100,00
77200000 PROFITS S/EX ANTERIEUR	1 372	0,28	9 961	2,07	(8 589)	-86,23
Charges exceptionnelles	2 542	0,51	3 794	0,79	(1 252)	-32,99
67120000 PENALITES AMENDES			30	0,01	(30)	-100,00
67180000 PERTES EXCEPTIONNELLES	50	0,01	63	0,01	(13)	-20,50
67200000 PERTES SUR EX.ANTERIEUR	2 492	0,50	3 701	0,77	(1 209)	-32,66
Résultat exceptionnel	(1 170)	-0,24	6 365	1,32	(7 535)	-118,39
TOTAL DES PRODUITS	516 350	104,56	495 828	103,12	20 522	4,14
TOTAL DES CHARGES	498 444	100,93	477 022	99,20	21 423	4,49
Résultat	17 906	3,63	18 806	3,91	(900)	-4,79
Contribution en nature - Produits						
Contribution en nature - Charges						