

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/09/2013 au 31/08/2014



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

Sommaire

Exercice du 01/09/2013 au 31/08/2014

<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		31/08/2014			31/08/2013
		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				
	Constructions	78 473	78 473		
Installations techniques, mat. et outillage indus.	164 407	163 280	1 126	49 731	
Autres immobilisations corporelles	1 565	1 565			
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
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	
	TOTAL (I)	249 883	243 318	6 564	55 169
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	24 839		24 839	34 831
	Autres créances	89 290		89 290	119 001
Valeurs mobilières de placement	80 258		80 258	80 258	
Disponibilités	606 839		606 839	380 106	
Charges constatées d'avance	8 137		8 137	18 499	
	TOTAL (II)	809 363		809 363	632 696
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF	1 059 246	243 318	815 928	687 865
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an			438	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

	01/09/2013 31/08/2014	12 mois	01/09/2012 31/08/2013	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	6 564	<i>0,80</i>	55 169	<i>8,02</i>	(48 604)	<i>-88,10</i>
Constructions						
21350000 AAI SUR SOL D'AUTRUI	78 473	<i>9,62</i>	78 473	<i>11,41</i>		
28135000 AMORT AAI SUR SOL D'AUTRUI	(78 473)	<i>-9,62</i>	(78 473)	<i>-11,41</i>		
Installations techniques, matériel et outillage	1 126	<i>0,14</i>	49 731	<i>7,23</i>	(48 604)	<i>-97,74</i>
21500000 MATERIEL COPROPRIETE	164 407	<i>20,15</i>	164 407	<i>23,90</i>		
28150000 AMORT MATERIEL	(163 280)	<i>-20,01</i>	(114 676)	<i>-16,67</i>	(48 604)	<i>-42,38</i>
Autres immobilisations corporelles						
21830000 MATERIEL DE BUREAU	849	<i>0,10</i>	849	<i>0,12</i>		
21840000 MOBILIER DE BUREAU	715	<i>0,09</i>	715	<i>0,10</i>		
28183000 AMORT MAT DE BUREAU	(849)	<i>-0,10</i>	(849)	<i>-0,12</i>		
28184000 AMORT MOBILIER DE BUREAU	(715)	<i>-0,09</i>	(715)	<i>-0,10</i>		
Autres participations	5 000	<i>0,61</i>	5 000	<i>0,73</i>		
26180000 PARTS SOCIALES CRCA	5 000	<i>0,61</i>	5 000	<i>0,73</i>		
Autres immobilisations financières	438	<i>0,05</i>	438	<i>0,06</i>		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONS	438	<i>0,05</i>	438	<i>0,06</i>		
TOTAL III - Actif Circulant NET	809 363	<i>99,20</i>	632 696	<i>91,98</i>	176 668	<i>27,92</i>
Créances usagers et comptes rattachés	24 839	<i>3,04</i>	34 831	<i>5,06</i>	(9 993)	<i>-28,69</i>
041D Collectif clients débiteurs	24 839	<i>3,04</i>	34 831	<i>5,06</i>	(9 993)	<i>-28,69</i>
Autres créances	89 290	<i>10,94</i>	119 001	<i>17,30</i>	(29 711)	<i>-24,97</i>
040D Collectif fournisseurs débiteurs	89 290	<i>10,94</i>	119 001	<i>17,30</i>	(29 711)	<i>-24,97</i>
Valeurs mobilières de placement	80 258	<i>9,84</i>	80 258	<i>11,67</i>		
50610000 OBLIGATIONS CRCA	80 258	<i>9,84</i>	80 258	<i>11,67</i>		
Disponibilités	606 839	<i>74,37</i>	380 106	<i>55,26</i>	226 733	<i>59,65</i>
51210000 CREDIT AGRICOLE	42 300	<i>5,18</i>	44 240	<i>6,43</i>	(1 940)	<i>-4,39</i>
51220000 COMPTE LIVRET ASSOCIATIO CRCA	81 114	<i>9,94</i>	79 849	<i>11,61</i>	1 264	<i>1,58</i>
51230000 COMPTE CSL 1	350 213	<i>42,92</i>	200 000	<i>29,08</i>	150 213	<i>75,11</i>
51240000 COMPTE CSL CRCA N°2	75 015	<i>9,19</i>	15		75 000	<i>N/S</i>
51250000 CRCA DEPOT A VUE NANTI	5 917	<i>0,73</i>	2 517	<i>0,37</i>	3 400	<i>135,08</i>
51260000 LIVRET SOCIETAIRE	50 490	<i>6,19</i>	50 000	<i>7,27</i>	490	<i>0,98</i>
53000000 CAISSE	1 791	<i>0,22</i>	3 485	<i>0,51</i>	(1 695)	<i>-48,62</i>
Charges constatées d'avance	8 137	<i>1,00</i>	18 499	<i>2,69</i>	(10 362)	<i>-56,01</i>
48600000 CHARGES CONST. D'AVANCE	8 137	<i>1,00</i>	18 499	<i>2,69</i>	(10 362)	<i>-56,01</i>
TOTAL DU BILAN ACTIF	815 928	<i>100,00</i>	687 865	<i>100,00</i>	128 063	<i>18,62</i>

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/08/2014	31/08/2013
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>	435 825	406 760
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	23 325	29 066
	Total des fonds propres	459 150	435 825
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables	132 720	132 720
	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	132 720	132 720
	Total des fonds associatifs	591 870	568 545
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)	17 015	45 321
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	119 244	56 674
	Dettes fiscales et sociales		
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	12 799	17 324	
Produits constatés d'avance	75 000		
	Total des dettes	224 058	119 319
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	815 928	687 865
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	23 324,72	29 065,75
	(1) Dont à moins d'un an	224 058	119 319
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
ENGAGEMENTS DONNES			

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/09/2013 31/08/2014	12 mois	01/09/2012 31/08/2013	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	591 870	<i>72,54</i>	568 545	<i>82,65</i>	23 325	<i>4,10</i>
Total des fonds propres	459 150	<i>56,27</i>	435 825	<i>63,36</i>	23 325	<i>5,35</i>
Fonds associatif sans droit de reprise	435 825	<i>53,41</i>	406 760	<i>59,13</i>	29 066	<i>7,15</i>
10200000 FONDS DE RESERVE SANS DROIT RE	435 825	<i>53,41</i>	406 760	<i>59,13</i>	29 066	<i>7,15</i>
Résultat	23 325	<i>2,86</i>	29 066	<i>4,23</i>	(5 741)	<i>-19,75</i>
Total des autres fonds associatifs	132 720	<i>16,27</i>	132 720	<i>19,29</i>		
Fonds associatif avec droit - Apports	132 720	<i>16,27</i>	132 720	<i>19,29</i>		
10310000 FONDS RESERVE AVEC REPRISE 1	39 500	<i>4,84</i>	39 500	<i>5,74</i>		
10311000 FONDS RESERVE AVEC REPRISE 2	39 500	<i>4,84</i>	39 500	<i>5,74</i>		
10320000 AMORTISSEMENT INTERNET	53 720	<i>6,58</i>	53 720	<i>7,81</i>		
TOTAL III - Total des Provisions						
Total des Fonds dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	224 058	<i>27,46</i>	119 319	<i>17,35</i>	104 739	<i>87,78</i>
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	17 015	<i>2,09</i>	45 321	<i>6,59</i>	(28 306)	<i>-62,46</i>
16410000 PRET CREDIT AGRICOLE	17 015	<i>2,09</i>	45 321	<i>6,59</i>	(28 306)	<i>-62,46</i>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	119 244	<i>14,61</i>	56 674	<i>8,24</i>	62 570	<i>110,40</i>
040C Collectif fournisseurs créditeurs	30 954	<i>3,79</i>	46 284	<i>6,73</i>	(15 330)	<i>-33,12</i>
40810000 FACTURES A PARVENIR	88 290	<i>10,82</i>	10 390	<i>1,51</i>	77 900	<i>749,77</i>
Autres dettes	12 799	<i>1,57</i>	17 324	<i>2,52</i>	(4 525)	<i>-26,12</i>
041C Collectif clients créditeurs	11 699	<i>1,43</i>	15 388	<i>2,24</i>	(3 689)	<i>-23,98</i>
46710000 SOUPER GALA	1 100	<i>0,13</i>	1 936	<i>0,28</i>	(836)	<i>-43,18</i>
Produits constatés d'avance	75 000	<i>9,19</i>			75 000	
48700000 PROD.CCA	75 000	<i>9,19</i>			75 000	
Total du passif	815 928	<i>100,00</i>	687 865	<i>100,00</i>	128 063	<i>18,62</i>

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/08/2014	31/08/2013
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	395 000	395 000
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Dons		
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	195	25
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	210 529	149 375
Autres produits			
	Total des produits d'exploitation	605 724	544 400
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	539 499	473 088
	Impôts, taxes et versements assimilés	515	501
	Rémunération du personnel		
	Charges sociales		
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	48 604	49 784
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	466	161
	Total des charges d'exploitation	589 084	523 534
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	16 640	20 866
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	7 433	10 412
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières	1 233	2 286
Charges financières	2 - RESULTAT FINANCIER	6 201	8 125
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	22 840	28 991
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels	484	1 696
	Charges exceptionnelles		1 621
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	484	75
Charges exceptionnelles	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	613 641	556 507
	TOTAL DES CHARGES	590 316	527 442
	EXCEDENT ou DEFICIT	23 325	29 066
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

	01/09/2013 31/08/2014	12 mois	01/09/2012 31/08/2013	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	605 724	<i>100,00</i>	544 400	<i>100,00</i>	61 323	<i>11,26</i>
Prestations de services	395 000	<i>65,21</i>	395 000	<i>72,56</i>		
70600000 APPELS DE FONDS	395 000	<i>65,21</i>	395 000	<i>72,56</i>		
Autres produits de gestion courante	195	<i>0,03</i>	25		169	<i>670,65</i>
75800000 PROFITS DIVERS	195	<i>0,03</i>	25		169	<i>670,65</i>
Reprises sur provisions et amortissements, transferts d	210 529	<i>34,76</i>	149 375	<i>27,44</i>	61 154	<i>40,94</i>
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	8 292	<i>1,37</i>	13 568	<i>2,49</i>	(5 275)	<i>-38,88</i>
79110000 REMBOURSEMENT EAU PRPRIETAIRES	194 509	<i>32,11</i>	128 407	<i>23,59</i>	66 102	<i>51,48</i>
79120000 PARTICATION ANIMATION	7 727	<i>1,28</i>	7 400	<i>1,36</i>	327	<i>4,42</i>
Total des charges de fonctionnement	589 084	<i>97,25</i>	523 534	<i>96,17</i>	65 549	<i>12,52</i>
Autres achats et charges externes	539 499	<i>89,07</i>	473 088	<i>86,90</i>	66 411	<i>14,04</i>
60611000 EDF	7 227	<i>1,19</i>	6 563	<i>1,21</i>	663	<i>10,11</i>
60612000 EAU	194 857	<i>32,17</i>	101 581	<i>18,66</i>	93 276	<i>91,82</i>
60612500 EAU BUREAU	87	<i>0,01</i>	113	<i>0,02</i>	(26)	<i>-23,12</i>
60613000 FRAIS GESTION COMPTEURS OCEA	38 097	<i>6,29</i>	15 946	<i>2,93</i>	22 151	<i>138,91</i>
60630000 FOURNITURES DIVERSES	162	<i>0,03</i>	734	<i>0,13</i>	(572)	<i>-77,94</i>
60640000 FOURN.DE BUREAU	2 969	<i>0,49</i>	3 619	<i>0,66</i>	(650)	<i>-17,97</i>
61100000 SURVEILLANCE SITE	38 334	<i>6,33</i>	37 205	<i>6,83</i>	1 129	<i>3,03</i>
61320000 LOYERS BUREAU	7 200	<i>1,19</i>	7 200	<i>1,32</i>		
61350000 LOCATION MATERIEL	2 196	<i>0,36</i>	2 473	<i>0,45</i>	(278)	<i>-11,23</i>
61520000 TRAVAUX ENTRETIEN DOMAINE	39 488	<i>6,52</i>	104 276	<i>19,15</i>	(64 787)	<i>-62,13</i>
61521000 ENTRETIEN JARDINS COPROPRIETE	29 990	<i>4,95</i>	34 088	<i>6,26</i>	(4 097)	<i>-12,02</i>
61522000 RAMASSAGE CONTENEURS	88 135	<i>14,55</i>	87 914	<i>16,15</i>	221	<i>0,25</i>
61523000 TRAVAUX VIDEO SURVEILLANCE	3 597	<i>0,59</i>			3 597	
61525000 TRAVAUX REMBOURSES LAMY	2 210	<i>0,36</i>			2 210	
61551000 ENTRETIEN MATERIEL	596	<i>0,10</i>	1 082	<i>0,20</i>	(486)	<i>-44,89</i>
61560000 MAINTENANCE SYSTEME VIDEO	14 281	<i>2,36</i>	5 725	<i>1,05</i>	8 556	<i>149,46</i>
61561000 MAINTENANCE FIBRE OPTIQUE	8 630	<i>1,42</i>	718	<i>0,13</i>	7 913	<i>N/S</i>
61600000 ASSURANCES	4 030	<i>0,67</i>	3 526	<i>0,65</i>	505	<i>14,32</i>
62260000 HONORAIRES	19 116	<i>3,16</i>	17 545	<i>3,22</i>	1 571	<i>8,96</i>
62261000 HONORAIRES AVOCATS	5 831	<i>0,96</i>	7 764	<i>1,43</i>	(1 933)	<i>-24,89</i>
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	2 050	<i>0,34</i>	6 490	<i>1,19</i>	(4 440)	<i>-68,41</i>
62340000 CADEAUX FLEURS	105	<i>0,02</i>	190	<i>0,03</i>	(85)	<i>-44,74</i>
62350000 ANIMATIONS	11 541	<i>1,91</i>	7 140	<i>1,31</i>	4 401	<i>61,64</i>
62380000 DONS ASSOCIATIONS	500	<i>0,08</i>	500	<i>0,09</i>		
62510000 FRAIS DEPLACEMENT	10 692	<i>1,77</i>	8 794	<i>1,62</i>	1 899	<i>21,59</i>
62570000 RECEPTIONS	1 292	<i>0,21</i>	1 373	<i>0,25</i>	(81)	<i>-5,90</i>
62571000 SORTIES ORGANISEES			3 500	<i>0,64</i>	(3 500)	<i>-100,00</i>
62600000 FRAIS D'ENVOI PUBLIPOSTAGE	3 112	<i>0,51</i>	3 014	<i>0,55</i>	98	<i>3,26</i>
62610000 TELEPHONE + INTERNET	3 039	<i>0,50</i>	3 729	<i>0,69</i>	(690)	<i>-18,51</i>
62750000 FRAIS BANCAIRES	85	<i>0,01</i>	117	<i>0,02</i>	(32)	<i>-27,22</i>
62810000 COTISATIONS	47	<i>0,01</i>	169	<i>0,03</i>	(122)	<i>-72,14</i>
Impôts, taxes, versements assimilés	515	<i>0,09</i>	501	<i>0,09</i>	14	<i>2,79</i>
63512000 TAXE HABITATION	515	<i>0,09</i>	501	<i>0,09</i>	14	<i>2,79</i>
Dotation aux amortissements	48 604	<i>8,02</i>	49 784	<i>9,14</i>	(1 180)	<i>-2,37</i>
68110000 DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	48 604	<i>8,02</i>	49 784	<i>9,14</i>	(1 180)	<i>-2,37</i>
Autres charges	466	<i>0,08</i>	161	<i>0,03</i>	304	<i>188,56</i>
65800000 PERTES DIVERSES	466	<i>0,08</i>	161	<i>0,03</i>	304	<i>188,56</i>
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	16 640	<i>2,75</i>	20 866	<i>3,83</i>	(4 226)	<i>-20,25</i>

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/09/2013 31/08/2014		01/09/2012 31/08/2013		Variations	
	12 mois		12 mois		%	
RESULTAT FINANCIER	6 201	<i>1,02</i>	8 125	<i>1,49</i>	(1 924)	<i>-23,68</i>
Intérêts et produits financiers	7 433	<i>1,23</i>	10 412	<i>1,91</i>	(2 978)	<i>-28,60</i>
76800000 PRODUITS FINANCIERS	7 433	<i>1,23</i>	10 412	<i>1,91</i>	(2 978)	<i>-28,60</i>
Intérêts et charges financières	1 233	<i>0,20</i>	2 286	<i>0,42</i>	(1 054)	<i>-46,09</i>
66116000 INTERETS SUR PRET	1 233	<i>0,20</i>	2 286	<i>0,42</i>	(1 054)	<i>-46,09</i>
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	22 840	<i>3,77</i>	28 991	<i>5,33</i>	(6 150)	<i>-21,21</i>
Produits exceptionnels	484	<i>0,08</i>	1 696	<i>0,31</i>	(1 211)	<i>-71,44</i>
77180000 PROFITS EXCEPTIONNELS	128	<i>0,02</i>	1 696	<i>0,31</i>	(1 567)	<i>-92,43</i>
77200000 PROFITS S/EX ANTERIEUR	356	<i>0,06</i>			356	
Charges exceptionnelles			1 621	<i>0,30</i>	(1 621)	<i>-100,00</i>
67180000 PERTES EXCEPTIONNELLES			804	<i>0,15</i>	(804)	<i>-100,00</i>
67200000 PERTES SUR EX.ANTERIEUR			817	<i>0,15</i>	(817)	<i>-100,00</i>
Résultat exceptionnel	484	<i>0,08</i>	75	<i>0,01</i>	409	<i>546,56</i>
TOTAL DES PRODUITS	613 641	<i>101,31</i>	556 507	<i>102,22</i>	57 134	<i>10,27</i>
TOTAL DES CHARGES	590 316	<i>97,46</i>	527 442	<i>96,88</i>	62 875	<i>11,92</i>
Résultat	23 325	<i>3,85</i>	29 066	<i>5,34</i>	(5 741)	<i>-19,75</i>
Contribution en nature - Produits						
Contribution en nature - Charges						