

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/09/2012 au 31/08/2013



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

Sommaire

Exercice du 01/09/2012 au 31/08/2013

<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		31/08/2013			31/08/2012
		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	114 676	49 731	98 946	
Autres immobilisations corporelles	1 565	1 565		569	
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		
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	438		438	438	
	TOTAL (I)	249 883	194 714	55 169	99 953
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	34 831		34 831	46 852
	Autres créances	119 001		119 001	34 002
Valeurs mobilières de placement	80 258		80 258	80 258	
Disponibilités	380 106		380 106	361 507	
Charges constatées d'avance	18 499		18 499	49 153	
	TOTAL (II)	632 696		632 696	571 772
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF	882 578	194 714	687 865	671 725
	(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

	01/09/2012 31/08/2013	12 mois	01/09/2011 31/08/2012	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	55 169	8,02	99 953	14,88	(44 784)	-44,81
Constructions						
21350000 AAI SUR SOL D'AUTRUI	78 473	11,41	78 473	11,68		
28135000 AMORT AAI SUR SOL D'AUTRUI	(78 473)	-11,41	(78 473)	-11,68		
Installations techniques, matériel et outillage	49 731	7,23	98 946	14,73	(49 216)	-49,74
21500000 MATERIEL COPROPRIETE	164 407	23,90	164 407	24,48		
28150000 AMORT MATERIEL	(114 676)	-16,67	(65 460)	-9,75	(49 216)	-75,18
Autres immobilisations corporelles			569	0,08	(569)	-100,00
21830000 MATERIEL DE BUREAU	849	0,12	849	0,13		
21840000 MOBILIER DE BUREAU	715	0,10	715	0,11		
28183000 AMORT MAT DE BUREAU	(849)	-0,12	(281)	-0,04	(569)	-202,52
28184000 AMORT MOBILIER DE BUREAU	(715)	-0,10	(715)	-0,11		
Autres participations	5 000	0,73			5 000	
26180000 PARTS SOCIALES CRCA	5 000	0,73			5 000	
Autres immobilisations financières	438	0,06	438	0,07		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONS	438	0,06	438	0,07		
TOTAL III - Actif Circulant NET	632 696	91,98	571 772	85,12	60 924	10,66
Créances usagers et comptes rattachés	34 831	5,06	46 852	6,97	(12 020)	-25,66
041D Collectif clients débiteurs	34 831	5,06	46 852	6,97	(12 020)	-25,66
Autres créances	119 001	17,30	34 002	5,06	84 999	249,98
040D Collectif fournisseurs débiteurs	119 001	17,30	34 002	5,06	84 999	249,98
Valeurs mobilières de placement	80 258	11,67	80 258	11,95		
50610000 OBLIGATIONS CRCA	80 258	11,67	80 258	11,95		
Disponibilités	380 106	55,26	361 507	53,82	18 599	5,14
51210000 CREDIT AGRICOLE	44 240	6,43	31 240	4,65	12 999	41,61
51220000 COMPTE LIVRET ASSOCIATIO CRCA	79 849	11,61	78 092	11,63	1 757	2,25
51230000 COMPTE CSL 1	200 000	29,08	211 145	31,43	(11 145)	-5,28
51240000 COMPTE CSL CRCA N°2	15		38 390	5,72	(38 375)	-99,96
51250000 CRCA DEPOT A VUE NANTI	2 517	0,37			2 517	
51260000 LIVRET SOCIETAIRE	50 000	7,27			50 000	
53000000 CAISSE	3 485	0,51	2 639	0,39	846	32,05
Charges constatées d'avance	18 499	2,69	49 153	7,32	(30 654)	-62,36
48600000 CHARGES CONST. D'AVANCE	18 499	2,69	49 153	7,32	(30 654)	-62,36
TOTAL DU BILAN ACTIF	687 865	100,00	671 725	100,00	16 140	2,40

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/08/2013	31/08/2012
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>	406 760	388 854
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	29 066	17 906
	Total des fonds propres	435 825	406 760
	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	568 545	539 480
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)	45 321	72 574
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	56 674	44 395	
Dettes fiscales et sociales			
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	17 324	15 277	
Produits constatés d'avance			
	Total des dettes	119 319	132 245
	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		687 865	671 725
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		29 065,75	17 905,77
(1) Dont à moins d'un an		119 319	132 245
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/09/2012		01/09/2011		Variations	
	31/08/2013	12 mois	31/08/2012	12 mois		%
Total des fonds associatifs	568 545	82,65	539 480	80,31	29 066	5,39
Total des fonds propres	435 825	63,36	406 760	60,55	29 066	7,15
Fonds associatif sans droit de reprise	406 760	59,13	388 854	57,89	17 906	4,60
10200000 FONDS DE RESERVE SANS DROIT RE	406 760	59,13	388 854	57,89	17 906	4,60
Résultat	29 066	4,23	17 906	2,67	11 160	62,33
Total des autres fonds associatifs	132 720	19,29	132 720	19,76		
Fonds associatif avec droit - Apports	132 720	19,29	132 720	19,76		
10310000 FONDS RESERVE AVEC REPRISE 1	39 500	5,74	39 500	5,88		
10311000 FONDS RESERVE AVEC REPRISE 2	39 500	5,74	39 500	5,88		
10320000 AMORTISSEMENT INTERNET	53 720	7,81	53 720	8,00		
TOTAL III - Total des Provisions						
Total des Fonds dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	119 319	17,35	132 245	19,69	(12 926)	-9,77
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	45 321	6,59	72 574	10,80	(27 252)	-37,55
16410000 PRET CREDIT AGRICOLE	45 321	6,59	72 574	10,80	(27 252)	-37,55
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	56 674	8,24	44 395	6,61	12 279	27,66
040C Collectif fournisseurs créditeurs	46 284	6,73	39 058	5,81	7 227	18,50
40810000 FACTURES A PARVENIR	10 390	1,51	5 337	0,79	5 053	94,68
Autres dettes	17 324	2,52	15 277	2,27	2 047	13,40
041C Collectif clients créditeurs	15 388	2,24	13 157	1,96	2 231	16,96
46710000 SOUPER GALA	1 936	0,28	2 120	0,32	(184)	-8,68
Total du passif	687 865	100,00	671 725	100,00	16 140	2,40

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/08/2013	31/08/2012
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	395 000	368 259
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Dons		
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	25	47
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	149 375	125 524
	Total des produits d'exploitation	544 400	493 830
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	473 088	437 370
	Impôts, taxes et versements assimilés	501	486
	Rémunération du personnel		
	Charges sociales		
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	49 784	54 757
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	161	151
	Total des charges d'exploitation	523 534	492 765
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	20 866	1 065
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		12 834
	Intérêts et produits financiers	10 412	8 314
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières	2 286	3 137
	2 - RESULTAT FINANCIER	8 125	18 011
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	28 991	19 076
Charges financières	Produits exceptionnels	1 696	1 372
	Charges exceptionnelles	1 621	2 542
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	75	(1 170)
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	556 507	516 350
	TOTAL DES CHARGES	527 442	498 444
	EXCEDENT ou DEFICIT	29 066	17 906
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

	01/09/2012 31/08/2013	12 mois	01/09/2011 31/08/2012	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	544 400	<i>100,00</i>	493 830	<i>100,00</i>	50 570	<i>10,24</i>
Prestations de services	395 000	<i>72,56</i>	368 259	<i>74,57</i>	26 741	<i>7,26</i>
70600000 APPELS DE FONDS	395 000	<i>72,56</i>	368 140	<i>74,55</i>	26 860	<i>7,30</i>
70620000 RECETTES DIVERSES			119	<i>0,02</i>	(119)	<i>-100,00</i>
Autres produits de gestion courante	25		47	<i>0,01</i>	(22)	<i>-46,21</i>
75800000 PROFITS DIVERS	25		47	<i>0,01</i>	(22)	<i>-46,21</i>
Reprises sur provisions et amortissements, transferts d	149 375	<i>27,44</i>	125 524	<i>25,42</i>	23 851	<i>19,00</i>
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	13 568	<i>2,49</i>	6 072	<i>1,23</i>	7 495	<i>123,44</i>
79110000 REMBOURSEMENT EAU PRPRIETAIRES	128 407	<i>23,59</i>	116 230	<i>23,54</i>	12 178	<i>10,48</i>
79120000 PARTICATION ANIMATION	7 400	<i>1,36</i>	3 222	<i>0,65</i>	4 178	<i>129,67</i>
Total des charges de fonctionnement	523 534	<i>96,17</i>	492 765	<i>99,78</i>	30 770	<i>6,24</i>
Autres achats et charges externes	473 088	<i>86,90</i>	437 370	<i>88,57</i>	35 717	<i>8,17</i>
60611000 EDF	5 731	<i>1,05</i>	6 724	<i>1,36</i>	(993)	<i>-14,77</i>
60611100 EDF BUREAUX	832	<i>0,15</i>	1 098	<i>0,22</i>	(266)	<i>-24,21</i>
60612000 EAU	101 581	<i>18,66</i>	103 773	<i>21,01</i>	(2 192)	<i>-2,11</i>
60612500 EAU BUREAU	113	<i>0,02</i>	66	<i>0,01</i>	47	<i>71,04</i>
60613000 FRAIS GESTION COMPTEURS OCEA	15 946	<i>2,93</i>	25 800	<i>5,22</i>	(9 854)	<i>-38,19</i>
60630000 FOURNITURES DIVERSES	734	<i>0,13</i>	3 047	<i>0,62</i>	(2 313)	<i>-75,90</i>
60640000 FOURN.DE BUREAU	3 619	<i>0,66</i>	5 554	<i>1,12</i>	(1 935)	<i>-34,84</i>
61100000 SURVEILLANCE SITE	37 205	<i>6,83</i>	31 101	<i>6,30</i>	6 104	<i>19,63</i>
61320000 LOYERS BUREAU	7 200	<i>1,32</i>	7 200	<i>1,46</i>		
61350000 LOCATION MATERIEL	2 473	<i>0,45</i>	2 280	<i>0,46</i>	194	<i>8,50</i>
61520000 TRAVAUX ENTRETIEN DOMAINE	104 276	<i>19,15</i>	34 108	<i>6,91</i>	70 168	<i>205,72</i>
61521000 ENTRETIEN JARDINS COPROPRIETE	34 088	<i>6,26</i>	29 202	<i>5,91</i>	4 886	<i>16,73</i>
61522000 RAMASSAGE CONTENEURS	87 914	<i>16,15</i>	85 817	<i>17,38</i>	2 097	<i>2,44</i>
61523000 TRAVAUX VIDEO SURVEILLANCE			49 216	<i>9,97</i>	(49 216)	<i>-100,00</i>
61551000 ENTRETIEN MATERIEL	1 082	<i>0,20</i>	186	<i>0,04</i>	896	<i>481,24</i>
61560000 MAINTENANCE SYSTEME VIDEO	5 725	<i>1,05</i>	849	<i>0,17</i>	4 875	<i>573,99</i>
61561000 MAINTENANCE FIBRE OPTIQUE	718	<i>0,13</i>			718	
61600000 ASSURANCES	3 526	<i>0,65</i>	1 845	<i>0,37</i>	1 680	<i>91,05</i>
62260000 HONORAIRES	17 545	<i>3,22</i>	16 146	<i>3,27</i>	1 399	<i>8,66</i>
62261000 HONORAIRES AVOCATS	7 764	<i>1,43</i>	3 721	<i>0,75</i>	4 043	<i>108,68</i>
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	6 490	<i>1,19</i>	2 051	<i>0,42</i>	4 439	<i>216,48</i>
62340000 CADEAUX FLEURS	190	<i>0,03</i>			190	
62350000 ANIMATIONS	7 140	<i>1,31</i>	5 177	<i>1,05</i>	1 963	<i>37,91</i>
62380000 DONS ASSOCIATIONS	500	<i>0,09</i>			500	
62510000 FRAIS DEPLACEMENT	8 794	<i>1,62</i>	13 053	<i>2,64</i>	(4 260)	<i>-32,63</i>
62570000 RECEPTIONS	1 373	<i>0,25</i>	1 013	<i>0,21</i>	360	<i>35,56</i>
62571000 SORTIES ORGANISEES	3 500	<i>0,64</i>			3 500	
62600000 FRAIS D'ENVOI PUBLIPOSTAGE	3 014	<i>0,55</i>	4 019	<i>0,81</i>	(1 005)	<i>-25,00</i>
62610000 TELEPHONE + INTERNET	3 729	<i>0,69</i>	4 147	<i>0,84</i>	(418)	<i>-10,07</i>
62750000 FRAIS BANCAIRES	117	<i>0,02</i>	131	<i>0,03</i>	(14)	<i>-10,40</i>
62810000 COTISATIONS	169	<i>0,03</i>	46	<i>0,01</i>	122	<i>264,01</i>
Impôts, taxes, versements assimilés	501	<i>0,09</i>	486	<i>0,10</i>	15	<i>3,09</i>
63512000 TAXE HABITATION	501	<i>0,09</i>	486	<i>0,10</i>	15	<i>3,09</i>
Dotation aux amortissements	49 784	<i>9,14</i>	54 757	<i>11,09</i>	(4 973)	<i>-9,08</i>
68110000 DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	49 784	<i>9,14</i>	54 757	<i>11,09</i>	(4 973)	<i>-9,08</i>
Autres charges	161	<i>0,03</i>	151	<i>0,03</i>	10	<i>6,71</i>
65800000 PERTES DIVERSES	161	<i>0,03</i>	151	<i>0,03</i>	10	<i>6,71</i>
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	20 866	<i>3,83</i>	1 065	<i>0,22</i>	19 800	<i>N/S</i>

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/09/2012 31/08/2013	12 mois	01/09/2011 31/08/2012	12 mois	Variations	%
RESULTAT FINANCIER	8 125	1,49	18 011	3,65	(9 886)	-54,89
Reprise sur provisions et transferts de charges			12 834	2,60	(12 834)	-100,00
78660000 REPRISE S/DOT PROV DEPRE OBLIG			12 834	2,60	(12 834)	-100,00
Intérêts et produits financiers	10 412	1,91	8 314	1,68	2 098	25,23
76800000 PRODUITS FINANCIERS	10 412	1,91	8 314	1,68	2 098	25,23
Intérêts et charges financières	2 286	0,42	3 137	0,64	(851)	-27,12
66116000 INTERETS SUR PRET	2 286	0,42	3 137	0,64	(851)	-27,12
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	28 991	5,33	19 076	3,86	9 915	51,97
Produits exceptionnels	1 696	0,31	1 372	0,28	324	23,60
77180000 PROFITS EXCEPTIONNELS	1 696	0,31			1 696	
77200000 PROFITS S/EX ANTERIEUR			1 372	0,28	(1 372)	-100,00
Charges exceptionnelles	1 621	0,30	2 542	0,51	(921)	-36,25
67180000 PERTES EXCEPTIONNELLES	804	0,15	50	0,01	754	N/S
67200000 PERTES SUR EX.ANTERIEUR	817	0,15	2 492	0,50	(1 676)	-67,23
Résultat exceptionnel	75	0,01	(1 170)	-0,24	1 245	106,40
TOTAL DES PRODUITS	556 507	102,22	516 350	104,56	40 157	7,78
TOTAL DES CHARGES	527 442	96,88	498 444	100,93	28 997	5,82
Résultat	29 066	5,34	17 906	3,63	11 160	62,33
Contribution en nature - Produits						
Contribution en nature - Charges						