



COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

ASL LES TAMARIS ET LES PORTES DU SOLEIL

2 AVENUE DES MURIERS

BOITE 82

34420 PORTIRAGNES-PLAGE

Sommaire

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

<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		31/08/2020			31/08/2019
		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	117 005	115 818	122 529
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	190 327	176 489	13 838	22 100
	Autres immobilisations corporelles	809 767	655 717	154 050	400 722
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)	1 255 506	949 212	306 294	567 940
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	7 635		7 635	10 754
	Autres créances	97 220		97 220	109 127
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	80 258		80 258	80 258	
DISPONIBILITES	489 425		489 425	559 430	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	3 302		3 302	2 908
	TOTAL (II)	677 841		677 841	762 478
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	1 933 346	949 212	984 135	1 330 418
	(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

	01/09/2019 31/08/2020	12 mois	01/09/2018 31/08/2019	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	306 294	31,12	567 940	42,69	(261 646)	-46,07
Terrains	17 150	1,74	17 150	1,29		
21100000 TERRAIN	17 150	1,74	17 150	1,29		
Constructions	115 818	11,77	122 529	9,21	(6 711)	-5,48
21300000 BATIMENT	154 350	15,68	154 350	11,60		
21350000 AAI SUR SOL D'AUTRUI	78 473	7,97	78 473	5,90		
28130000 AMORTISSEMENT BATIMENT	(38 532)	-3,92	(31 821)	-2,39	(6 711)	-21,09
28135000 AMORT AAI SUR SOL D'AUTRUI	(78 473)	-7,97	(78 473)	-5,90		
Installations techniques, matériel et outillage	13 838	1,41	22 100	1,66	(8 263)	-37,39
21500000 MATERIEL COPROPRIETE	190 327	19,34	190 327	14,31		
28150000 AMORT MATERIEL	(176 489)	-17,93	(168 227)	-12,64	(8 263)	-4,91
Autres immobilisations corporelles	154 050	15,65	400 722	30,12	(246 672)	-61,56
21810000 TRAVAUX FIBRE	800 838	81,37	800 838	60,19		
21830000 MATERIEL DE BUREAU	8 214	0,83	8 214	0,62		
21840000 MOBILIER DE BUREAU	715	0,07	715	0,05		
28181000 AMORT .TRAVAUX FIBRE	(650 839)	-66,13	(406 113)	-30,53	(244 726)	-60,26
28183000 AMORT MAT DE BUREAU	(4 163)	-0,42	(2 217)	-0,17	(1 947)	-87,80
28184000 AMORT MOBILIER DE BUREAU	(715)	-0,07	(715)	-0,05		
Autres participations	5 000	0,51	5 000	0,38		
26180000 PARTS SOCIALES CRCA	5 000	0,51	5 000	0,38		
Autres immobilisations financières	438	0,04	438	0,03		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONS	438	0,04	438	0,03		
TOTAL III - Actif Circulant NET	677 841	68,88	762 478	57,31	(84 637)	-11,10
Créances clients, usagers et comptes rattachés	7 635	0,78	10 754	0,81	(3 119)	-29,00
041D Collectif clients débiteurs	7 635	0,78	10 754	0,81	(3 119)	-29,00
Autres créances	97 220	9,88	109 127	8,20	(11 907)	-10,91
040D Collectif fournisseurs débiteurs	97 220	9,88	109 127	8,20	(11 907)	-10,91
Valeurs mobilières de placement	80 258	8,16	80 258	6,03		
50610000 OBLIGATIONS CRCA	80 258	8,16	80 258	6,03		
Disponibilités	489 425	49,73	559 430	42,05	(70 005)	-12,51
51210000 CREDIT AGRICOLE	26 601	2,70	9 900	0,74	16 701	168,70
51220000 COMPTE LIVRET ASSOCIATIO CRCA	85 289	8,67	84 654	6,36	635	0,75
51230000 COMPTE CSL 1	20 000	2,03	190 000	14,28	(170 000)	-89,47
51240000 COMPTE CSL CRCA N°2	280 000	28,45	200 000	15,03	80 000	40,00
51250000 CRCA DEPOT A VUE NANTI	26 317	2,67	22 917	1,72	3 400	14,84
51260000 LIVRET SOCIETAIRE	50 770	5,16	50 580	3,80	190	0,37
53000000 CAISSE	448	0,05	1 379	0,10	(931)	-67,52
Charges constatées d'avance	3 302	0,34	2 908	0,22	394	13,55
48600000 CHARGES CONST. D'AVANCE	3 302	0,34	2 908	0,22	394	13,55
TOTAL DU BILAN ACTIF	984 135	100,00	1 330 418	100,00	(346 283)	-26,03

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/08/2020	31/08/2019
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	492 249
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(7 356)	14 413
	Total des fonds propres	499 306	506 662
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		79 000
	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		79 000	
Total des fonds associatifs	499 306	585 662	
Provisions			
Provisions pour risques Provisions pour charges	49 060	129 103	
Total des provisions	49 060	129 103	
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	323 195	
Emprunts et dettes financières divers	3 640	3 700	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	242 113	271 543	
Dettes fiscales et sociales			
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	26 211	17 215	
Produits constatés d'avance			
Total des dettes	435 769	615 653	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	984 135	1 330 418	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(7 356,17)	14 413,21	
(1) Dont à moins d'un an	435 769	615 653	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/09/2019 31/08/2020	12 mois	01/09/2018 31/08/2019	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	499 306	50,74	585 662	44,02	(86 356)	-14,75
Total des fonds propres	499 306	50,74	506 662	38,08	(7 356)	-1,45
Fonds associatif sans droit de reprise	506 662	51,48	492 249	37,00	14 413	2,93
10200000 FONDS DE RESERVE SANS DROIT RE	506 662	51,48	492 249	37,00	14 413	2,93
Excédent ou déficit de l'exercice	(7 356)	-0,75	14 413	1,08	(21 769)	-151,04
Total des autres fonds associatifs			79 000	5,94	(79 000)	-100,00
Fonds associatif avec droit - Apports			79 000	5,94	(79 000)	-100,00
10310000 FONDS RESERVE AVEC REPRISE 1			39 500	2,97	(39 500)	-100,00
10311000 FONDS RESERVE AVEC REPRISE 2			39 500	2,97	(39 500)	-100,00
TOTAL III - Total des Provisions	49 060	4,99	129 103	9,70	(80 043)	-62,00
Provisions pour charges	49 060	4,99	129 103	9,70	(80 043)	-62,00
15750000 PROVISION POUR TRAVAUX FIBRE	49 060	4,99	129 103	9,70	(80 043)	-62,00
Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	435 769	44,28	615 653	46,28	(179 884)	-29,22
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	163 804	16,64	323 195	24,29	(159 390)	-49,32
16420000 EMPRUNT CRCA FIBRE	161 518	16,41	321 510	24,17	(159 993)	-49,76
16884000 INTERETS SUR EMPRUNT	2 286	0,23	1 684	0,13	602	35,76
Emprunts et dettes financières divers	3 640	0,37	3 700	0,28	(60)	-1,62
16550000 CAUTIONS PARKING RECUES	3 000	0,30	3 060	0,23	(60)	-1,96
16560000 CAUTIONS RECUES TELECOMMANDES	640	0,07	640	0,05		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	242 113	24,60	271 543	20,41	(29 430)	-10,84
040C Collectif fournisseurs créditeurs	27 854	2,83	32 359	2,43	(4 506)	-13,92
40810000 FACTURES A PARVENIR	214 259	21,77	239 184	17,98	(24 925)	-10,42
Autres dettes	26 211	2,66	17 215	1,29	8 996	52,26
041C Collectif clients créditeurs	25 090	2,55	16 093	1,21	8 996	55,90
46740000 REMBOURSEMENT A EFFECTUER	1 121	0,11	1 121	0,08		
Total du passif	984 135	100,00	1 330 418	100,00	(346 283)	-26,03

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/08/2020	31/08/2019
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	959 760	960 320
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Dons		
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	88	943
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	153 177	160 094
	Total des produits d'exploitation	1 113 025	1 121 357
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	1 016 479	985 808
	Impôts, taxes et versements assimilés	2 182	1 506
	Rémunération du personnel		
	Charges sociales		
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	261 646	254 582
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	4	660
	Total des charges d'exploitation	1 280 310	1 242 557
1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(167 285)	(121 200)
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	4 845	4 837
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières	3 659	4 285
2 - RESULTAT FINANCIER		1 186	553
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)		(166 099)	(120 647)
Charges financières	Produits exceptionnels	80 043	135 380
	Charges exceptionnelles	300	320
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	79 743	135 060
Impôts sur les sociétés			
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		79 000	
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
TOTAL DES PRODUITS		1 276 913	1 261 574
TOTAL DES CHARGES		1 284 269	1 247 161
EXCEDENT ou DEFICIT		(7 356)	14 413
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

	01/09/2019 31/08/2020	12 mois	01/09/2018 31/08/2019	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	1 113 025	<i>100,00</i>	1 121 357	<i>100,00</i>	(8 332)	<i>-0,74</i>
Prestations de services	959 760	<i>86,23</i>	960 320	<i>85,64</i>	(560)	<i>-0,06</i>
70600000 APPELS DE FONDS	395 000	<i>35,49</i>	395 000	<i>35,23</i>		
70620000 APPELS DE FOND PISCINE	395 000	<i>35,49</i>	395 000	<i>35,23</i>		
70621000 APPELS DE FONDS FIBRE OPTIQUE	158 000	<i>14,20</i>	158 000	<i>14,09</i>		
70630000 PARKING RESERVATION	11 760	<i>1,06</i>	12 320	<i>1,10</i>	(560)	<i>-4,55</i>
Autres produits de gestion courante	88	<i>0,01</i>	943	<i>0,08</i>	(855)	<i>-90,65</i>
75800000 PROFITS DIVERS	88	<i>0,01</i>	943	<i>0,08</i>	(855)	<i>-90,65</i>
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	153 177	<i>13,76</i>	160 094	<i>14,28</i>	(6 917)	<i>-4,32</i>
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	7 696	<i>0,69</i>	8 467	<i>0,76</i>	(771)	<i>-9,11</i>
79110000 REMBOURSEMENT EAU PRPRIETAIRES	145 481	<i>13,07</i>	151 626	<i>13,52</i>	(6 145)	<i>-4,05</i>
Total des charges de fonctionnement	1 280 310	<i>115,03</i>	1 242 557	<i>110,81</i>	37 754	<i>3,04</i>
Autres achats et charges externes	1 016 479	<i>91,33</i>	985 808	<i>87,91</i>	30 670	<i>3,11</i>
60611000 EDF	9 435	<i>0,85</i>	8 402	<i>0,75</i>	1 033	<i>12,30</i>
60612000 EAU	106 818	<i>9,60</i>	118 385	<i>10,56</i>	(11 567)	<i>-9,77</i>
60612500 EAU BUREAU	217	<i>0,02</i>	94	<i>0,01</i>	123	<i>130,86</i>
60613000 FRAIS LOCATION COMPTEURS	30 433	<i>2,73</i>	29 590	<i>2,64</i>	843	<i>2,85</i>
60630000 FOURNITURES DIVERSES	1 676	<i>0,15</i>	981	<i>0,09</i>	695	<i>70,90</i>
60640000 FOURN.DE BUREAU	2 582	<i>0,23</i>	3 069	<i>0,27</i>	(487)	<i>-15,87</i>
61100000 SURVEILLANCE SITE	31 792	<i>2,86</i>	30 835	<i>2,75</i>	957	<i>3,10</i>
61321000 LOCATION SALLE AG	4 589	<i>0,41</i>	2 500	<i>0,22</i>	2 089	<i>83,55</i>
61350000 LOCATION MATERIEL	360	<i>0,03</i>	300	<i>0,03</i>	60	<i>20,00</i>
61400000 CHARGES LOCATIVES	1 200	<i>0,11</i>	1 200	<i>0,11</i>		
61520000 TRAVAUX ENTRETIEN DOMAINE	77 758	<i>6,99</i>	86 620	<i>7,72</i>	(8 863)	<i>-10,23</i>
61521000 ENTRETIEN JARDINS COPROPRIETE	32 877	<i>2,95</i>	24 673	<i>2,20</i>	8 205	<i>33,25</i>
61521500 EMBELISSEMENT ESPACES VERTS	19 732	<i>1,77</i>	9 976	<i>0,89</i>	9 756	<i>97,79</i>
61522000 RAMASSAGE CONTENEURS	72 504	<i>6,51</i>	72 504	<i>6,47</i>		
61551000 ENTRETIEN MATERIEL	231	<i>0,02</i>	432	<i>0,04</i>	(201)	<i>-46,61</i>
61553000 REFACTURATION LAMY ESPACES	428 654	<i>38,51</i>	442 335	<i>39,45</i>	(13 681)	<i>-3,09</i>
61600000 ASSURANCES	5 111	<i>0,46</i>	5 236	<i>0,47</i>	(125)	<i>-2,40</i>
62260000 HONORAIRES	22 500	<i>2,02</i>	22 500	<i>2,01</i>		
62262000 HONORAIRES EXCEPTIONNELS	18 400	<i>1,65</i>	5 260	<i>0,47</i>	13 140	<i>249,81</i>
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	2 775	<i>0,25</i>	3 330	<i>0,30</i>	(555)	<i>-16,66</i>
62340000 CADEAUX FLEURS	70	<i>0,01</i>	78	<i>0,01</i>	(8)	<i>-10,37</i>
62350000 ANIMATIONS	461	<i>0,04</i>	827	<i>0,07</i>	(366)	<i>-44,28</i>
62380000 DONS ASSOCIATIONS	600	<i>0,05</i>	500	<i>0,04</i>	100	<i>20,00</i>
62510000 FRAIS DEPLACEMENT	11 806	<i>1,06</i>	13 336	<i>1,19</i>	(1 530)	<i>-11,47</i>
62570000 RECEPTIONS	5 981	<i>0,54</i>	5 118	<i>0,46</i>	863	<i>16,85</i>
62600000 FRAIS D'ENVOI PUBLIPOSTAGE	1 873	<i>0,17</i>	2 113	<i>0,19</i>	(241)	<i>-11,38</i>
62610000 TELEPHONE + INTERNET	2 282	<i>0,21</i>	2 917	<i>0,26</i>	(635)	<i>-21,76</i>
62620000 ABONNEMENT FIBRE	123 240	<i>11,07</i>	92 430	<i>8,24</i>	30 810	<i>33,33</i>
62750000 FRAIS BANCAIRES	325	<i>0,03</i>	139	<i>0,01</i>	186	<i>133,37</i>
62751000 FRAIS COMM CB	199	<i>0,02</i>	81	<i>0,01</i>	118	<i>144,73</i>
62810000 COTISATIONS			48		(48)	<i>-100,00</i>
Impôts, taxes, versements assimilés	2 182	<i>0,20</i>	1 506	<i>0,13</i>	676	<i>44,89</i>
63511000 TAXE FONCIERE	972	<i>0,09</i>	954	<i>0,09</i>	18	<i>1,89</i>
63512000 TAXE HABITATION	1 210	<i>0,11</i>	552	<i>0,05</i>	658	<i>119,20</i>
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	261 646	<i>23,51</i>	254 582	<i>22,70</i>	7 064	<i>2,77</i>
68110000 DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	261 646	<i>23,51</i>	254 582	<i>22,70</i>	7 064	<i>2,77</i>
Autres charges	4		660	<i>0,06</i>	(656)	<i>-99,40</i>
65800000 PERTES DIVERSES	4		660	<i>0,06</i>	(656)	<i>-99,40</i>

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/09/2019 31/08/2020	12 mois	01/09/2018 31/08/2019	12 mois	Variations	%
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(167 285)	-15,03	(121 200)	-10,81	(46 085)	-38,02
RESULTAT FINANCIER	1 186	0,11	553	0,05	633	114,50
Intérêts et produits financiers	4 845	0,44	4 837	0,43	8	0,16
76800000 PRODUITS FINANCIERS	4 845	0,44	4 837	0,43	8	0,16
Intérêts et charges financières	3 659	0,33	4 285	0,38	(625)	-14,60
66116000 INTERETS SUR PRET	3 659	0,33	4 285	0,38	(625)	-14,60
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(166 099)	-14,92	(120 647)	-10,76	(45 452)	-37,67
Produits exceptionnels	80 043	7,19	135 380	12,07	(55 337)	-40,88
77180000 PROFITS EXCEPTIONNELS			1 880	0,17	(1 880)	-100,00
77200000 PROFITS S/EX ANTERIEUR			672	0,06	(672)	-100,00
78750000 REPRISE PROVISION GROS TRAVAUX	80 043	7,19	132 828	11,85	(52 785)	-39,74
Charges exceptionnelles	300	0,03	320	0,03	(20)	-6,25
67180000 PERTES EXCEPTIONNELLES			320	0,03	(320)	-100,00
67200000 PERTES SUR EX.ANTERIEUR	300	0,03			300	
Résultat exceptionnel	79 743	7,16	135 060	12,04	(55 317)	-40,96
Report des ressources non utilisées des exercices antér	79 000	7,10			79 000	
78950000 Utilisations de fonds reportés et de fonds déd	79 000	7,10			79 000	
TOTAL DES PRODUITS	1 276 913	114,72	1 261 574	112,50	15 339	1,22
TOTAL DES CHARGES	1 284 269	115,39	1 247 161	111,22	37 108	2,98
Excédent ou déficit de l'exercice	(7 356)	-0,66	14 413	1,29	(21 769)	-151,04
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						