

SO MILLAU GRANDS CAUSSES NATATION
Rue de la Prise d'eau
12100 MILLAU

ETATS DES COMPTES ANNUELS

Période du 01.09.2018 au 31.08.2019

Comptes propres au budget annexe de la DSP

Copies conformes aux états comptables arrêtés par
les représentants de l'Association

Fait à MILLAU le 29 novembre 2019

Bilan actif

SO MILLAU GRANDS CAUSSES NATATION (DELEGATION)

Etats de synthèse au 31/08/2019

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/08/19	Net au 31/08/18
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acompte				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	1 597	1 597		
Autres immobilisations corporelles				
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	1 597	1 597		
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Autres créances	7 392		7 392	
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instrument de trésorerie				
Disponibilités	4 231		4 231	4 248
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	11 623		11 623	4 248
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	13 220	1 597	11 623	4 248

Bilan passif

SO MILLAU GRANDS CAUSSES NATATION (DELEGATION)

Etats de synthèse au 31/08/2019

	Net au 31/08/19	Net au 31/08/18
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-93 293	-93 886
RESULTAT DE L'EXERCICE		593
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	-93 293	-93 293
<i>Apports</i>		
<i>Legs et donations</i>		
<i>Subventions affectées</i>		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	104 916	97 540
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES	104 916	97 540
Ecart de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	11 623	4 248

Détail du bilan actif

SO MILLAU GRANDS CAUSSES NATATION (DELEGATION)

Etats de synthèse au 31/08/2019

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/08/19	Net au 31/08/18
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
- 215101 MATERIEL	1 596,50		1 596,50	1 596,50
- 281500 AMORTISSEMENT MATERIEL		1 596,50	-1 596,50	-1 596,50
Installations techniques, matériel et outillage	1 596,50	1 596,50		
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	1 596,50	1 596,50		
Stocks				
Créances				
- 441800 SUBVENTION A RECEVOIR	7 392,00		7 392,00	
Autres créances	7 392,00		7 392,00	
Divers				
- 512003 SG SOM DELEGATION	4 231,11		4 231,11	3 747,77
- 530000 CAISSE				500,00
Disponibilités	4 231,11		4 231,11	4 247,77
ACTIF CIRCULANT	11 623,11		11 623,11	4 247,77
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	13 219,61	1 596,50	11 623,11	4 247,77

Détail du bilan passif

SO MILLAU GRANDS CAUSSES NATATION (DELEGATION)

Etats de synthèse au 31/08/2019

	Net au 31/08/19	Net au 31/08/18
PASSIF		
- 110000 REPORT A NOUVEAU	-93 292,56	-93 885,57
Report à nouveau	-93 292,56	-93 885,57
RESULTAT DE L'EXERCICE	-0,36	593,01
FONDS PROPRES	-93 292,92	-93 292,56
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
- 468610 DIVERS CHARGES A PAYER (SOM)	104 916,03	97 540,33
Autres dettes	104 916,03	97 540,33
DETTES	104 916,03	97 540,33
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	11 623,11	4 247,77

Compte de résultat

SO MILLAU GRANDS CAUSSES NATATION (DELEGATION)

Etats de synthèse au 31/08/2019

	du 01/09/18 au 31/08/19 12 mois	%	du 01/09/17 au 31/08/18 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
Ventes de marchandises						
Production vendue	77 539	91,30	87 018	100,00	-9 479	-10,89
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	7 392	8,70			7 392	
Reprises et Transferts de charge						
Cotisations						
Autres produits	26	0,03			26	
Produits d'exploitation	84 957	100,03	87 018	100,00	-2 061	-2,37
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges ext	8 631	10,16	13 390	15,39	-4 759	-35,54
Impôts et taxes	1 141	1,34	1 092	1,25	49	4,44
Salaires et Traitements	60 711	71,48	58 582	67,32	2 129	3,63
Charges sociales	14 475	17,04	13 299	15,28	1 175	8,84
Amortissements et provisions						
Autres charges						
Charges d'exploitation	84 957	100,03	86 364	99,25	-1 406	-1,63
RESULTAT D'EXPLOITATION			655	0,75	-655	-100,05
Opérations faites en commun						
Produits financiers						
Charges financières						
Résultat financier						
RESULTAT COURANT			655	0,75	-655	-100,05
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles			62	0,07	-62	-100,00
Résultat exceptionnel			-62	-0,07	62	-100,00
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
EXCEDENT OU DEFICIT			593	0,68	-593	-100,06
Contribution volontaires en nature						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
Total des produits						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite						
Personnel bénévole						
Total des charges						

Détail du compte de résultat

SO MILLAU GRANDS CAUSSES NATATION (DELEGATION)

Etats de synthèse au 31/08/2019

	du 01/09/18 au 31/08/19 12 mois	%	du 01/09/17 au 31/08/18 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 706203 DROITS D'ENTREES	63 028,00	74,21	66 388,40	76,29	-3 360,40	-5,06
- 706403 COURS AQUABIKE	13 807,00	16,26	19 026,00	21,86	-5 219,00	-27,43
- 706503 SOIREE ANIMATION EXCEPTIONNELLE	704,00	0,83	1 604,00	1,84	-900,00	-56,11
Production vendue	77 539,00	91,30	87 018,40	100,00	-9 479,40	-10,89
- 740000 SUBVENTIONS D'EQUILIBRE	7 392,00	8,70			7 392,00	
Subventions d'exploitation	7 392,00	8,70			7 392,00	
- 758000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	26,04	0,03			26,04	
Autres produits	26,04	0,03			26,04	
Produits d'exploitation	84 957,04	100,03	87 018,40	100,00	-2 061,36	-2,37
- 606303 PETIT EQUIPEMENT	1 165,80	1,37	781,92	0,90	383,88	49,09
- 613500 LOCATIONS MOBILIERES	1 376,20	1,62	3 000,00	3,45	-1 623,80	-54,13
- 616003 ASSURANCES	2 250,00	2,65	2 190,00	2,52	60,00	2,74
- 618000 FRAIS DIVERS			288,03	0,33	-288,03	-100,00
- 622600 HONORAIRES (DOSSIER SOCIAL)	2 968,00	3,49	3 050,00	3,51	-82,00	-2,69
- 623100 ANNONCES INSERTIONS	354,48	0,42	354,96	0,41	-0,48	-0,14
- 623603 IMPRIMERIE - DEPLIANTS	286,80	0,34	638,40	0,73	-351,60	-55,08
- 625700 RECEPTIONS	29,97	0,04			29,97	
- 627000 SERVICES BANCAIRES			18,50	0,02	-18,50	-100,00
- 628103 OPERATIONS PONCTUELLES AN	200,00	0,24	3 067,98	3,53	-2 867,98	-93,48
Autres achats non stockés et charges exceptionnelles	8 631,25	10,16	13 389,79	15,39	-4 758,54	-35,54
- 631300 FORMATION CONTINUE	1 140,50	1,34	1 092,00	1,25	48,50	4,44
Impôts et taxes	1 140,50	1,34	1 092,00	1,25	48,50	4,44
- 641103 SALAIRES	60 711,10	71,48	58 582,41	67,32	2 128,69	3,63
Salaires et Traitements	60 711,10	71,48	58 582,41	67,32	2 128,69	3,63
- 645003 CHARGES SOCIALES	13 963,55	16,44	12 753,39	14,66	1 210,16	9,49
- 647500 MEDECINE DU TRAVAIL	511,00	0,60	546,00	0,63	-35,00	-6,41
Charges sociales	14 474,55	17,04	13 299,39	15,28	1 175,16	8,84
Charges d'exploitation	84 957,40	100,03	86 363,59	99,25	-1 406,19	-1,63
RESULTAT D'EXPLOITATION	-0,36		654,81	0,75	-655,17	-100,05
Résultat financier						
RESULTAT COURANT	-0,36		654,81	0,75	-655,17	-100,05
- 671000 CHARGES EXCEPTIONNELLES D'EXPLOITATION			61,80	0,07	-61,80	-100,00
Charges exceptionnelles			61,80	0,07	-61,80	-100,00
Résultat exceptionnel			-61,80	-0,07	61,80	-100,00
EXCEDENT OU DEFICIT	-0,36		593,01	0,68	-593,37	-100,06
Contribution volontaires en nature						
Total des produits						
Total des charges						