

Assoc. CERCLE DE VOILE
18 BD TOURET DE VALLIER
13500 MARTIGUES

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	855	855		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	888 227	755 346	132 882	194 580
	Autres immobilisations corporelles	322 635	286 318	36 316	43 243
	Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	808		808	808	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	175		175	175	
Autres immobilisations financières	5 869		5 869	5 869	
TOTAL (I)	1 218 569	1 042 519	176 050	244 674	
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	1 840	1 840		
	Autres créances	34 800		34 800	23 739
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	29 838		29 838	727	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	66 478	1 840	64 638	24 467
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (I à VI)	1 285 047	1 044 360	240 688	269 141	
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an			6 044	6 044	
(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					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

		31/12/2022	31/12/2021
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	16 208	16 208
	Report à nouveau	15 072	(15 864)
	Résultat de l'exercice	6 683	30 936
	Total des fonds propres	37 962	31 280
	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	102 079	112 238
Total des autres fonds associatifs	102 079	112 238	
Total des fonds associatifs	140 042	143 518	
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)		18 458	
Emprunts et dettes financières divers	1 608	1 608	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 534	2 499	
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 223	75 020	
Dettes fiscales et sociales	52 281	28 038	
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes			
Produits constatés d'avance			
Total des dettes	100 646	125 623	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	240 688	269 141	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	6 682,59	30 936,01	
(1) Dont à moins d'un an	96 112	123 124	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		9 783	
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	31/12/2021	
		12 mois	12 mois	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	43 114	31 755	
	Prestations de services	360 460	217 131	
	Productions stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation	363 191	338 247	
	Dons	60 601	139 806	
	Cotisations			
	Legs et donations			
	Autres produits de gestion courante	2 756		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		4 954	
	Autres produits	32 017	24 655	
	Total des produits d'exploitation	862 138	756 548	
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	41 575	37 003
Variation de stock				
Autres achats et charges externes		303 903	292 663	
Impôts, taxes et versements assimilés		5 895	14 702	
Rémunération du personnel		321 612	264 688	
Charges sociales		88 543	42 109	
Subventions accordées par l'association				
Dotation aux amortissements et dépréciations		76 558	79 371	
Dotation aux provisions				
Autres charges		47 771	31 104	
Total des charges d'exploitation		885 857	761 640	
1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(23 719)	(5 092)	
Produits financiers		Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	186	185	
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations			
Charges financières	Intérêts et charges financières	92	449	
	2 - RESULTAT FINANCIER	94	(264)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)		(23 625)	(5 356)	
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels	31 475	36 304	
	Charges exceptionnelles	1 168	12	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		30 308	36 292	
Impôts sur les sociétés				
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
TOTAL DES PRODUITS		893 800	793 038	
TOTAL DES CHARGES		887 117	762 102	
EXCEDENT ou DEFICIT		6 683	30 936	
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				