

Etats Comptables et Fiscaux

31/08/2020



Bilan Actif

CLUB NAUTIQUE DU MARIN

Période du 01/09/19 au 31/08/20
Edition du 20/03/21
Devise d'édition EURO

	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/08/2020	Net (N-1) 31/08/2019
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concession, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	46 500	47 030	(530)	256
Installations techniques, matériel et outillage industriel	241 218	231 083	10 135	17 999
Autres	22 104	12 911	9 193	7 582
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	4 100		4 100	4 100
TOTAL I ACTIF IMMOBILISE	313 922	291 023	22 899	29 936
STOCKS ET EN-COURS				
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES				
CRÉANCES (3)				
Créances usagers et comptes rattachés	20 176		20 176	38 377
Autres créances	11 694		11 694	13 346
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
INSTRUMENTS DE TRESORERIE				
DISPONIBILITES	46 188		46 188	8 406
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	617		617	617
TOTAL II ACTIF CIRCULANT	78 674		78 674	60 747
Frais d'émission d'emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	392 596	291 023	101 574	90 683
(1) Dont droit au bail		(2) Dont à moins d'un an	(3) Dont à moins d'un an	32 487
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

CLUB NAUTIQUE DU MARIN

Période du 01/09/19 au 31/08/20
Edition du 20/03/21
Devise d'édition EURO

	Net (N) 31/08/2020	Net (N-1) 31/08/2019
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise	(21 916)	(10 551)
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau sur gestion propre		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	14 655	(11 365)
Autres fonds associatifs		
Fonds associatif avec droit de reprise		
- Apports		
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Subventions d'investissement affectés à des biens renouvelables		
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL I FONDS ASSOCIATIFS	(7 261)	(21 916)
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL II PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL III FONDS DEDIES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		1 081
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 067	5 141
Dettes fiscales et sociales	103 385	106 378
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 383	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL IV DETTES	108 835	112 599
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	101 574	90 683
(1) A plus d'un an	A moins d'un an	108 835
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		1 081
(3) Dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS DONNES		

Compte de Résultat en liste

Période du 01/09/19 au 31/08/20
Edition du 20/03/21
Devise d'édition EURO

CLUB NAUTIQUE DU MARIN

	31/08/2020	31/08/2019
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :		
- Ventes de marchandises	1 234	1 525
- Production vendue [biens et services]	163 423	201 024
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	164 657	202 549
Dont à l'exportation :		
- Production stockée		
- Production immobilisée		
- Produits nets partiels sur opérations à long terme		
- Subventions d'exploitation	6 000	14 553
- Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		209
- Cotisations		
- Autres produits	125	8
TOTAL I PRODUITS D'EXPLOITATION	170 782	217 318
CHARGES D'EXPLOITATION (2) :		
- Achat de marchandises	1 721	1 060
Variation de stocks		
- Achats de matières premières et autres approvisionnements	609	1 147
Variation de stocks		
- Autres achats et charges externes	48 177	72 530
- Impôts, taxes et versements assimilés	146	(626)
- Salaires et traitements	68 562	115 748
- Charges sociales	7 851	27 343
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	11 684	11 896
- Sur immobilisations : dotations aux provisions		
- Sur actif circulant : dotations aux provisions		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
- Subventions accordées par l'association		
- Autres charges	28 274	17
TOTAL II CHARGES D'EXPLOITATION	167 025	229 115
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	3 757	(11 797)
PRODUITS FINANCIERS :		
- De participation (3)		4
- D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
- Autres intérêts et produits assimilés (3)		
- Reprises sur provisions et transferts de charges		
- Différences positives de change		
- Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III PRODUITS FINANCIERS		4
CHARGES FINANCIERES :		
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
- Intérêts et charges assimilées (4)	1	
- Différences négatives de change		
- Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV CHARGES FINANCIERES	1	
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	(1)	4

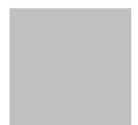
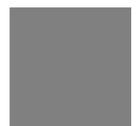
Compte de Résultat en liste - suite

Période du 01/09/19 au 31/08/20
 Edition du 20/03/21
 Devise d'édition EURO

CLUB NAUTIQUE DU MARIN

	31/08/2020	31/08/2019
3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	3 757	(11 794)
PRODUITS EXCEPTIONNELS :		
- Sur opérations de gestion	10 898	11 377
- Sur opérations en capital		
- Reprises provisions et transferts de charges		
TOTAL V PRODUITS EXCEPTIONNELS	10 898	11 377
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
- Sur opérations de gestion		10 949
- Sur opérations en capital		
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
TOTAL VI CHARGES EXCEPTIONNELLES		10 949
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	10 898	428
Impôts sur les bénéfices (VII)		
- Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (VIII)		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées (IX)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VIII)	181 680	228 699
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + IX)	167 026	240 064
EXCEDENT OU DEFICIT	14 655	(11 365)
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
- Bénévolat		
- Prestations en nature		
- Dons en nature		
TOTAL		
CHARGES		
- Secours en nature		
- Mise à disposition gratuite de biens et services		
- Personnel bénévole		
TOTAL		

Détail des comptes



Détail des Comptes

CLUB NAUTIQUE DU MARIN

Période du 01/09/19 au 31/08/20

Edition du 20/03/21

Devise d'édition EURO

© Sage - Ciel Etats comptables et fiscaux 14.10

Bilan Actif (Association)						
	Brut	Amortissements	Net 31/08/2020	Net N-1 31/08/2019	Variation En valeur	Variation En %
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Constructions	46 500,13	47 029,63	-529,50	255,65	-785,15	-307,12
213000 CONSTRUCTIONS	9 047,82		9 047,82	9 047,82		
213500 INSTALLATIONS GENERALES	21 858,59		21 858,59	21 858,59		
213800 OUVRAGES D'INFRASTRUC	15 593,72		15 593,72	15 593,72		
281300 CONSTRUCTIONS		7 097,39	-7 097,39	-7 097,39		
28130000 DOT CONSTRUCTIONS P		1 570,30	-1 570,30	-785,15	-785,15	-100,00
281350 AMORT INST, AGENC AMEN		21 858,59	-21 858,59	-21 858,59		
281380 AMORT OUVRAGE D INFRAS		16 503,35	-16 503,35	-16 503,35		
Install. tech., matériel et outillage indust.	241 218,12	231 082,64	10 135,48	17 998,57	-7 863,09	-43,69
215400 MATERIEL INDUSTRIEL	233 640,43		233 640,43	232 714,77	925,66	0,40
215401 MATERIEL DIVERS	7 577,69		7 577,69	7 577,69		
281540 AMORT MATERIELS ET OUTI		224 330,03	-224 330,03	-216 641,28	-7 688,75	-3,55
2815400000 AMORT MATERIELS ET		51,86	-51,86	-51,86		
281541 AMORT MATERIEL DIVERS		4 500,75	-4 500,75	-4 500,75		
2815410000 AMORT MATERIEL DIVE		2 200,00	-2 200,00	-1 100,00	-1 100,00	-100,00
Autres	22 104,07	12 910,62	9 193,45	7 582,23	1 611,22	21,25
218100 INSTALL. GENE. AGENC. AM	9 313,26		9 313,26	6 593,79	2 719,47	41,24
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	1 500,00		1 500,00	1 500,00		
218300 MATERIEL DE BUREAU ET IN	6 161,96		6 161,96	5 160,08	1 001,88	19,42
218400 MOBILIER	5 128,85		5 128,85	5 128,85		
281800 AUTRES IMMOBILISATIONS		400,83	-400,83	-100,83	-300,00	-297,53
28181000 AMORT AGENCEMENT AM		2 213,90	-2 213,90	-769,30	-1 444,60	-187,78
281830 AMORT MATERIEL DE BURE		5 089,80	-5 089,80	-4 724,27	-365,53	-7,74
2818300000 AMORT MATERIEL DE B		77,06	-77,06	-77,06		
281840 AMORT MOBILIER DE BURE		5 129,03	-5 129,03	-5 129,03		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
Autres	4 100,00		4 100,00	4 100,00	0,00	
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEME	4 000,00		4 000,00	4 000,00		
275100 DEPOTS	100,00		100,00	100,00		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)	313 922,32	291 022,89	22 899,43	29 936,45	-7 037,02	-23,51
STOCKS ET EN-COURS						
AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR COMMANDES						
CRÉANCES						
Créances usagers et comptes rattachés	20 175,88		20 175,88	38 377,32	-18 201,44	-47,43
411010 BARRUS JEAN-CHARLES	856,50		856,50		856,50	
41101200 BERTONCELLO MAI	45,00		45,00		45,00	
411022 LUZIEUX THIERRY	1 143,00		1 143,00		1 143,00	
411053 CHARPENTIER PATRICK	783,00		783,00		783,00	
411070 RANDON-ENGEL CAMILLE	384,50		384,50		384,50	
411074 CULE ALEX	1 312,00		1 312,00		1 312,00	
411075 DOORYHEE FRANCK	432,00		432,00		432,00	
411081 CARON JEAN LUC	593,00		593,00		593,00	
411088 BERTONCELLO LIWA	270,50		270,50		270,50	
411095 BELLONI JEAN -DAMIEN	863,00		863,00		863,00	
4111070 MACKOWIAK YUNA	20,00		20,00		20,00	
411189 NORMAND JEAN PAUL	863,00		863,00		863,00	
411207 BATON LUDOVIC	1 713,00		1 713,00		1 713,00	
411229 MARTIN CLAUDE	807,28		807,28		807,28	
411542 HIRCHI CEDRIC	655,00		655,00		655,00	
411916 JONES MATHIEU	473,00		473,00		473,00	
411951 KAMBONNA OMBOLEZO GE	1 713,00		1 713,00		1 713,00	
411965 SERQUERA RICHARD	1 713,00		1 713,00		1 713,00	
411BBE BERNABE BERNARD				205,00	-205,00	-100,00
411BEN BENDOUZIA ABDELKADER				954,00	-954,00	-100,00
411BER BERTONCELLO MAI				360,00	-360,00	-100,00
411BIS BISSO ADAM				181,00	-181,00	-100,00

Détail des Comptes

CLUB NAUTIQUE DU MARIN

Période du 01/09/19 au 31/08/20

Edition du 20/03/21

Devise d'édition EURO

© Sage - Ciel Etats comptables et fiscaux 14.10

Bilan Actif (Association)						
	Brut	Amortissements	Net 31/08/2020	Net N-1 31/08/2019	Variation En valeur	En %
411BOK BOUVRAIS KIM				140,00	-140,00	-100,00
411CHR CHRETIEN DAVID				704,00	-704,00	-100,00
411COL COLLEGE GERARD CAFE				4 320,00	-4 320,00	-100,00
411COS COSPEMM				189,60	-189,60	-100,00
411DOO DOORYHEE FRANCK				256,00	-256,00	-100,00
411ESC ESCHEBRENNER CELINE				1 219,00	-1 219,00	-100,00
411GOU GOURER MATHIEU				355,00	-355,00	-100,00
411GUI GUITTEAUD HUGUES	2 464,20		2 464,20	2 523,20	-59,00	-2,34
411GUS GUSTO GEORGES				2 972,20	-2 972,20	-100,00
411HIR HIRCHI CEDRIC				812,00	-812,00	-100,00
411JNK JOANNES NACEUR KAYALEE				180,00	-180,00	-100,00
411KAR KARNER GUSTAVE/ VIKI				350,00	-350,00	-100,00
411LAB LABROUSSE LAURENT				1 006,00	-1 006,00	-100,00
411LAG LAGIER AXEL				1 108,20	-1 108,20	-100,00
411LIS LIMERI STEPHANE	393,00		393,00	393,00		
411LMO LYCEE MONTGERALD				4 830,00	-4 830,00	-100,00
411LOS LOSTAU LOIC				400,00	-400,00	-100,00
411MAC MARTIN CLEMENT				465,00	-465,00	-100,00
411MAD MARGUERITE DARYL				1 295,15	-1 295,15	-100,00
411MAR MARIO SIMON	142,90		142,90	713,90	-571,00	-79,98
411MIG MIGEREL MIRELLA	1 393,00		1 393,00		1 393,00	
411MIR MIRANDE ALAIN				334,90	-334,90	-100,00
411MOL MOLINARD PATRICK				354,00	-354,00	-100,00
411NSF NAVIGATION SANS FRONTI				2 908,00	-2 908,00	-100,00
411OMS OMS				870,00	-870,00	-100,00
411OTS OFFICE DU TOURISME				165,00	-165,00	-100,00
411OZI OZIER NICOLAS				774,00	-774,00	-100,00
411PAY PINTO AYMERIC				294,00	-294,00	-100,00
411PHE PHENIS AYOKO				642,00	-642,00	-100,00
411PIW PIWITT BATEAU				200,00	-200,00	-100,00
411PON PONSAR PHILIPPE				1 006,00	-1 006,00	-100,00
411RAM RAMIER ALLAN /RAYMONDO				509,00	-509,00	-100,00
411ROM ROMANY LYSA				45,00	-45,00	-100,00
411SAL SALOMON THIERRY				1 156,00	-1 156,00	-100,00
411SIV SIVATTE JEAN MARIE				319,00	-319,00	-100,00
411THE THESMAR JEAN JACQUES				205,00	-205,00	-100,00
411TRI TRITZ-GAMESS AURELIEN				100,00	-100,00	-100,00
411TRO TROUDART CHRISTIAN				214,00	-214,00	-100,00
411VAR VARANE VVILLIAMS				1 653,00	-1 653,00	-100,00
411VIL VILLET DAVID	1 143,00		1 143,00		1 143,00	
416000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIG				696,17	-696,17	-100,00
Autres créances	11 693,71		11 693,71	13 346,44	-1 652,73	-12,38
401FFV FEDERATION FRANCAISE DE	5 834,68		5 834,68	6 657,68	-823,00	-12,36
401NSF NAVIGATION SANS FRONTI				615,25	-615,25	-100,00
401POL POLYMAR	4,68		4,68	4,68		
401SIM SIMPLY MARKET	17,57		17,57		17,57	
42530000 MONPELAT ERIC	284,00		284,00	284,00		
425400 JACQUA MARIO	392,00		392,00	402,00	-10,00	-2,49
425500 LAPIQUONNE ALBERT	48,01		48,01	26,30	21,71	82,55
437000 AUTRES ORGANISMES SOCI	1 957,04		1 957,04		1 957,04	
437330 COT AG2R PREVOYANCE	1 231,73		1 231,73	56,53	1 175,20	2078,90
441710 SUBVENTION CNDS				3 500,00	-3 500,00	-100,00
443000 OPERATIONS PART. AVEC L'	62,00		62,00		62,00	
444000 ETAT IMPÊT SUR LES B+N+F	62,00		62,00		62,00	
448700 PRODUITS A RECEVOIR	1 800,00		1 800,00	1 800,00		
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT						
INSTRUMENTS DE TRESORERIE						
DISPONIBILITES						
Disponibilités	46 187,63		46 187,63	8 406,02	37 781,61	449,46
511200 CHEQUES A ENCAISSER	5 631,47		5 631,47	4 970,00	661,47	13,31
512000 BANQUE	35 263,98		35 263,98		35 263,98	
512103 CREDIT AGRICOLE LIVRET	3 354,52		3 354,52	3 458,20	-103,68	-3,00
530000 CAISSE	1 871,53		1 871,53	80,14	1 791,39	2235,33
531000 CAISSE SIEGE SOCIAL	16,00		16,00		16,00	
531400 CAISSE EN DEVICES	50,13		50,13	50,13		
580000 VERSEMENT BANQUE				-152,45	152,45	100,00

Détail des Comptes

CLUB NAUTIQUE DU MARIN

Période du 01/09/19 au 31/08/20

Edition du 20/03/21

Devise d'édition EURO

© Sage - Ciel Etats comptables et fiscaux 14.10

Bilan Actif (Association)						
	Brut	Amortissements	Net 31/08/2020	Net N-1 31/08/2019	Variation En valeur	Variation En %
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE						
Charges constatées d'avance	616,91		616,91	616,91	0,00	
486000 CHARGES CONSTATEES D'A	616,91		616,91	616,91		
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	78 674,13		78 674,13	60 746,69	17 927,44	29,51
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V)	392 596,45	291 022,89	101 573,56	90 683,14	10 890,42	12,01
X						

Détail des Comptes

CLUB NAUTIQUE DU MARIN

Période du 01/09/19 au 31/08/20

Edition du 20/03/21

Devise d'édition EURO

© Sage - Ciel Etats comptables et fiscaux 14.10

Bilan Passif (Association)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/08/2020	31/08/2019	En valeur	En %
FONDS ASSOCIATIFS				
<i>Fonds propres</i>				
Fonds associatif sans droit de reprise	-21 916,20	-10 551,03	-11 365,17	-107,72
102000 FONDS ASSOCIATIFS	-21 916,20	-10 551,03	-11 365,17	-107,72
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	14 654,71	-11 365,17	26 019,88	228,94
<i>Autres fonds associatifs</i>				
Subv. inv. sur biens non renouv. par l'organisme	0,00	0,00	0,00	
131200 SUBVENTIONS REGIONS	43 620,00	43 620,00		
139180 SUBV INSCRITES AU R+SULTAT	-43 620,00	-43 620,00		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I)	-7 261,49	-21 916,20	14 654,71	66,87
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
FONDS DEDIES				
DETTES				
Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit		1 080,63	-1 080,63	-100,00
512100 COMPTES EN MONNAIE NATIONALE		1 080,63	-1 080,63	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 066,60	5 141,15	-2 074,55	-40,35
401000 FOURNISSEURS DIVERS	240,60	1 060,78	-820,18	-77,32
401CGM CARAIBE GREEMENT MARTINI		5,13	-5,13	-100,00
401EDI EDISER		105,57	-105,57	-100,00
401MEC MECANIQUE PLAISANCE		38,98	-38,98	-100,00
401MYS MYS		889,84	-889,84	-100,00
401ORA FRANCE TELECOM		214,85	-214,85	-100,00
408100 FOURNISSEURS	2 826,00	2 826,00		
Dettes fiscales et sociales	103 385,45	106 377,56	-2 992,11	-2,81
421100 LAPIQUONNE ALBERT	534,69		534,69	
421300 PASTEL CATHERINE	1 669,25		1 669,25	
421400 JACQUA MARIO	1 972,72		1 972,72	
421500 MOMPENAT ERIC	1 846,84		1 846,84	
428200 DETTES PROVISIO. POUR CONGES P	7 683,48	15 955,85	-8 272,37	-51,85
431000 S+CURIT+ SOCIALE	66 514,30	59 373,00	7 141,30	12,03
431041 CGSS	3 617,36	3 617,36		
437300 IRCOM	15 327,57	19 902,66	-4 575,09	-22,99
438200 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	3 073,39	6 382,84	-3 309,45	-51,85
438600 AUTRES CHARGES A PAYER	1 145,85	1 145,85		
Autres dettes	2 383,00		2 383,00	
411VARANE VARANE G ET M	2 037,50		2 037,50	
411XAV XAVIER ERIC	345,50		345,50	
TOTAL DETTES (IV)	108 835,05	112 599,34	-3 764,29	-3,34
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)	101 573,56	90 683,14	10 890,42	12,01
X				

Détail des Comptes

CLUB NAUTIQUE DU MARIN

Période du 01/09/19 au 31/08/20

Edition du 20/03/21

Devise d'édition EURO

© Sage - Ciel Etats comptables et fiscaux 14.10

Compte de Résultat - Page 1 (Assoc)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/08/2020	31/08/2019	En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises	1 234,00	1 525,00	-291,00	-19,08
707002 LIVRET PERMIS BATEAU	259,00	1 525,00	-1 266,00	-83,02
707100 MARCHANDISE (OU GROUPE) A	975,00		975,00	
Production vendue (biens et services)	163 423,42	201 023,89	-37 600,47	-18,70
706000 PRESTATIONS DE SERVICES		1 655,00	-1 655,00	-100,00
70600000 PRESTATIONS NAUTIQUES		6 374,83	-6 374,83	-100,00
706101 S+ANCES CLUB / HEBDO / CATAMAR	10 468,80	13 296,00	-2 827,20	-21,26
706102 S+ANCES CLUB / HEBDO / OPTIMIS	6 075,00	6 401,00	-326,00	-5,09
706103 S+ANCES CLUB / HEBDO / MOUSSAI	2 478,00	3 438,00	-960,00	-27,92
706105 STAGES CLUB / MULTI ACTIVIT+S	8 406,38	25 718,50	-17 312,12	-67,31
706107 D+COUVERTES / PREST NAUTIQUES/	4 277,78	130,00	4 147,78	3190,60
706110 EQUIPE VOILE / OPTIMIST	2 520,00	2 358,00	162,00	6,87
706120 EQUIPE VOILE / LASER		1 900,00	-1 900,00	-100,00
706201 DROIT ANNUEL ADULTES	7 344,00	6 912,00	432,00	6,25
706202 DROIT ANNUEL JEUNE / ENFANT	1 152,00	1 280,00	-128,00	-10,00
706301 LICENCES FFV ANNUELLES ADULTES	6 209,46	7 016,00	-806,54	-11,50
706302 LICENCES FFV ANNUELLES JEUNES	2 199,00	2 437,00	-238,00	-9,77
706303 LICENCES TEMPORAIRES FFV	64,00	116,00	-52,00	-44,83
706304 PASSEPORTS VOILE	1 238,00	1 166,00	72,00	6,17
706403 STATIONNEMENT ANNUEL	67 763,00	56 062,00	11 701,00	20,87
706404 MISE + L'EAU		240,00	-240,00	-100,00
706502 INSCRIPTIONS COMBAT DE COQUES		4 322,96	-4 322,96	-100,00
706503 INSCRIPTIONS R+GATE LIGUE	1 140,00	1 220,00	-80,00	-6,56
706600 PERMIS BATEAU	13 141,00	15 401,60	-2 260,60	-14,68
706601 TIMBRES FISCAUX	1 092,00	1 238,00	-146,00	-11,79
706701 MISE + DISPOSITION PERSONNEL	1 455,00		1 455,00	
706901 VOILE SCOLAIRE / COLL+GE	18 695,00	18 780,00	-85,00	-0,45
706904 KAYAK SCOLAIRE / COLL+GE	1 380,00	1 150,00	230,00	20,00
706905 KAYAK SCOLAIRE / LYC+E	6 325,00	22 411,00	-16 086,00	-71,78
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	164 657,42	202 548,89	-37 891,47	-18,71
Subventions d'exploitation	6 000,00	14 552,70	-8 552,70	-58,77
740000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATIONS	6 000,00	9 500,00	-3 500,00	-36,84
74100000 SPONSORING		3 602,70	-3 602,70	-100,00
741200 MECENAT		1 450,00	-1 450,00	-100,00
Rep. sur prov. (et amort.), transfert de charges		208,85	-208,85	-100,00
781740 CREANCES		208,85	-208,85	-100,00
Autres produits	124,86	7,62	117,24	1538,58
758000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	124,86	7,62	117,24	1538,58
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	170 782,28	217 318,06	-46 535,78	-21,41
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achat de marchandises	1 720,60	1 060,00	660,60	62,32
607000 ACHATS DE MARCHANDISES	498,10		498,10	
607002 ACHATS TIMBRES FISCAUX	1 222,50	1 060,00	162,50	15,33
Achats de matières premières et autres approv.	609,00	1 146,74	-537,74	-46,89
602100 MATIERES CONSOMMABLES		442,16	-442,16	-100,00
602200 FOURNITURES CONSOMMABLES	609,00	556,89	52,11	9,36
602220 PRODUITS D'ENTRETIEN		147,69	-147,69	-100,00
Autres achats et charges externes	48 177,41	72 530,44	-24 353,03	-33,58
604000 SOUS TRAITANCE INTERVENANT EXT	2 854,00	4 398,00	-1 544,00	-35,11
604100 INSCRIPTIONS R+GATES EXTERNES	75,00		75,00	
60610200 SME	149,36		149,36	
606110 SME	185,80	256,88	-71,08	-27,67
606150 ESSENCE / VOITURES	201,01	381,30	-180,29	-47,28
606151 CARBURANT	4 371,70	7 223,22	-2 851,52	-39,48
606300 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU	13 031,57	15 650,69	-2 619,12	-16,73
606310 LICENCES FFV ANNUELLES ADULTES	4 032,00	7 125,00	-3 093,00	-43,41
606311 LICENCES FFV ANNUELLES JEUNES	2 182,00	2 023,00	159,00	7,86
606312 LICENCES FFV TEMPORAIRES		129,00	-129,00	-100,00
606313 PASSEPORTS VOILE	1 199,00	1 166,00	33,00	2,83
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 883,41	2 000,95	882,46	44,10

Détail des Comptes

CLUB NAUTIQUE DU MARIN

Période du 01/09/19 au 31/08/20

Edition du 20/03/21

Devise d'édition EURO

© Sage - Ciel Etats comptables et fiscaux 14.10

Compte de Résultat - Page 1 (Assoc)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/08/2020	31/08/2019	En valeur	En %
606410 FOURN ADM OUTILS ET FOURN P+DA	154,01	2 628,05	-2 474,04	-94,14
611000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	650,00	6 085,50	-5 435,50	-89,32
613510 LOCATION XEROX	1 985,56	1 985,56		
615000 ENTRETIENS ET R+PARATIONS	434,00	1 677,85	-1 243,85	-74,13
615500 ENTRETIEN BIENS MOBILIER (MOTE	5 877,17	3 958,14	1 919,03	48,48
615510 ENTRETIEN BIENS INFRASTRUCTURE	736,80		736,80	
615600 MAINTENANCE		710,50	-710,50	-100,00
616000 PRIMES D'ASSURANCE	207,00	932,11	-725,11	-77,79
616300 ASSURANCE-TRANSPORT	962,23		962,23	
623000 PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PUB	611,99	440,00	171,99	39,09
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	153,92		153,92	
624100 TRANSPORTS SUR ACHATS		820,00	-820,00	-100,00
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	866,43	2 244,83	-1 378,40	-61,40
626000 FRAIS POSTAUX ET DE T+L+COMM.		4 424,67	-4 424,67	-100,00
62610000 AFFRANCHISSEMENT	14,65	-523,94	538,59	102,80
626200 TELEPHONE	2 629,56	2 774,78	-145,22	-5,23
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	330,00	1 309,59	-979,59	-74,80
627200 COMMISSIONS & FRAIS SUR EMPRUN	1 276,16	265,52	1 010,64	380,63
627300 LOCATION TPE	123,08	369,24	-246,16	-66,67
628100 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,.		624,00	-624,00	-100,00
628110 DONS ATHL+TES		1 450,00	-1 450,00	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés	146,00	-625,74	771,74	123,33
631000 IMPOTS TAXES & VERS. SUR REMUN	146,00		146,00	
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE		-83,59	83,59	100,00
633300 PART. EMPLOY. A FORM. PROF. C		-542,15	542,15	100,00
Salaires et traitements	68 562,38	115 748,25	-47 185,87	-40,77
641000 R+MUN+RATION DU PERSONNEL	76 834,75	98 960,46	-22 125,71	-22,36
641200 CONGES PAYES	-8 272,37	5 410,64	-13 683,01	-252,89
64160000 INDEMNIT+S DIVERSES		11 377,15	-11 377,15	-100,00
Charges sociales	7 851,16	27 342,83	-19 491,67	-71,29
645100 COTISATIONS URSSAF	5 493,76	16 653,68	-11 159,92	-67,01
645200 CHARGES SUR CONG+S PAY+S	-3 309,45	811,58	-4 121,03	-507,78
645300 COTISATIONS AUX CAISSES RETR.	3 505,41	5 286,83	-1 781,42	-33,70
645800 COTISATIONS AUX AUTRES ORG. SO	1 825,82	4 014,50	-2 188,68	-54,52
647500 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	335,62	576,24	-240,62	-41,76
Dotations aux amortissements sur immobilisations	11 684,03	11 895,80	-211,77	-1,78
681000 DOTATIONS AUX AMORT. & AUX PRO	1 444,60	769,30	675,30	87,78
681100 DOTAT. AUX AMORT. DES IMMOB. C	10 239,43	11 126,50	-887,07	-7,97
Autres charges	28 274,39	17,02	28 257,37	166024,50
654000 PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRA	27 310,22		27 310,22	
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	964,17	17,02	947,15	5564,92
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	167 024,97	229 115,34	-62 090,37	-27,10
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	3 757,31	-11 797,28	15 554,59	131,85
PRODUITS FINANCIERS				
De participation		3,63	-3,63	-100,00
761000 PRODUITS DE PARTICIPATIONS		3,63	-3,63	-100,00
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)		3,63	-3,63	-100,00
CHARGES FINANCIERES				
Intérêts et charges assimilées	0,71		0,71	
661600 INT+R-TS BANCAIRES & SUR OP+R.	0,71		0,71	
TOTAL CHARGES FINANCIERES (IV)	0,71		0,71	
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-0,71	3,63	-4,34	-119,56
X				

Détail des Comptes

CLUB NAUTIQUE DU MARIN

Période du 01/09/19 au 31/08/20

Edition du 20/03/21

Devise d'édition EURO

© Sage - Ciel Etats comptables et fiscaux 14.10

Compte de Résultat - Page 2 (Assoc)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/08/2020	31/08/2019	En valeur	En %
3. RÉSULTAT COURANT AV. IMPOTS (I -II +III - IV)	3 756,60	-11 793,65	15 550,25	131,85
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	10 898,11	11 377,16	-479,05	-4,21
770000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	9 024,88		9 024,88	
771000 PRODUITS EXCEPT. SUR OPER. GES	1 873,23	11 377,16	-9 503,93	-83,54
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	10 898,11	11 377,16	-479,05	-4,21
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion		10 948,68	-10 948,68	-100,00
671000 CHARG. EXCEPT. SUR OPERAT. GES		10 948,68	-10 948,68	-100,00
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		10 948,68	-10 948,68	-100,00
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	10 898,11	428,48	10 469,63	2443,43
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VIII)	181 680,39	228 698,85	-47 018,46	-20,56
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + IX)	167 025,68	240 064,02	-73 038,34	-30,42
EXCEDENT OU DEFICIT	14 654,71	-11 365,17	26 019,88	228,94
EVAL. DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS				
CHARGES				
X				

État des Créances et Dettes

CLUB NAUTIQUE DU MARIN

Période du 01/09/19 au 31/08/20

Edition du 20/03/21

Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres créances immobilisées			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Usagers	20 176	20 176	
Personnel et charges sociales à récupérer	724	724	
État et autres collectivités publiques	1 924	1 924	
Confédération, Fédération, Asso. & organismes apparentés			
Débiteurs divers	5 857	5 857	
TOTAL de l'actif circulant :	28 681	28 681	

TOTAL GÉNÉRAL	28 681	28 681	
----------------------	---------------	---------------	--

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice	
(2) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice	

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
TOTAL :				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 067	3 067		
Usagers avances reçues				
Dettes relatives au personnel	103 385	103 385		
État et autres collectivités publiques				
Conf., Fédération, Asso. & organ. appar				
Autres dettes	2 383	2 383		
TOTAL :	108 835	108 835		

TOTAL GÉNÉRAL	108 835	108 835		
----------------------	----------------	----------------	--	--

Immobilisations

CLUB NAUTIQUE DU MARIN

Période du 01/09/19 au 31/08/20
Edition du 20/03/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre	24 642		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	21 859		
Installations techniques et outillage industriel	240 292		926
Installations générales, agencements et divers	6 594		2 719
Matériel de transport	1 500		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	10 289		1 002
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	305 175		4 647
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	4 100		
TOTAL immobilisations financières :	4 100		
TOTAL GÉNÉRAL	309 275		4 647

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre			24 642	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			21 859	
Install. techn., matériel et out. industriels			241 218	
Inst. générales, agencements et divers			9 313	
Matériel de transport			1 500	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			11 291	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			309 822	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			4 100	
TOTAL immobilisations financières :			4 100	
TOTAL GÉNÉRAL			313 922	

Amortissements

CLUB NAUTIQUE DU MARIN

Période du 01/09/19 au 31/08/20

Edition du 20/03/21

Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	16 503			16 503
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	21 859			21 859
Installations techn. et outillage industriel	222 294	8 789		231 083
Inst. générales, agencements et divers	769	1 445		2 214
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	9 930	366		10 296
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	271 355	10 599		281 954
TOTAL GÉNÉRAL	271 355	10 599		281 954

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

ACQUISITIONS DES IMMOBILISATIONS

Comptes	Nature des immobilisations	Montant	Taux d'amortissement	Durée d'amortissement

CESSIONS DES IMMOBILISATIONS

Comptes	Nature des immobilisations	Valeur actuelle	Amortissements pratiques	Valeur résiduelle	Prix cession	Différentiel réalisé
TOTAUX						

AFFECTATION DE L'EXCEDENT DISPONIBLE DEFINITIVEMENT ACQUIS

ORIGINES	31/08/2020	31/08/2019
- Excédent comptable définitivement acquis		
- Report à nouveau antérieur		
- Prélèvement, le cas échéant, sur les réserves dont notamment la reprise de fonds antérieurement affectés au projet associatif		
AFFECTATIONS	31/08/2020	31/08/2019
- Report à nouveau		
- Réserves (dont celles pour le projet associatif)		
- Fonds associatifs sans droit de reprise		

EMPLOIS ET EVALUATIONS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

EMPLOIS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	
	Exercice clos le 31/08/20
Secours en nature	
Mise à disposition gratuite de biens et services	
Prestations	
Personnel bénévole	
TOTAL	

EMPLOIS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	
	Exercice clos le 31/08/20
Bénévolat	
Prestations en nature	
Dons en nature	
TOTAL	

EVOLUTION DE LA RESERVE DE TRESORERIE

	RESERVES	PROVISIONS REGLEMENTEES	
	Sur affectation des résultats	Par majoration	Cumulée
Reprise antérieure			
Exercice N-6			
Exercice N-5			
Exercice N-4			
Exercice N-3			
Exercice N-2			
Exercice N-1			
Exercice N			
TOTAUX			

ANALYSE DES REPORTS A NOUVEAUX

ACTIVITES ASSOCIATIVES	GESTION PROPRE		GESTION CONVENTIONNEE	
	Reports Excédents	Reports Déficits	Reports Excédents	Reports Déficits
TOTAUX				

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES

A- SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice (7894)	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (6894)	Fonds restants à engager en fin d'exercice
		A	B	C	D = A - B + C
TOTAL					

B- RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC, DES LEGS ET DES DONATIONS

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (6895 ou 6897)	Fonds restants à engager en fin d'exercice
		A	B	C	D = A - B + C
TOTAL					

TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS

Legs et donations autorisés par l'administration	Encaissements A	Décaissements et virements pour affectation définitive B	Solde des legs et donations en début d'exercice C	Solde des legs et donations en fin d'exercice $D = C + A - B$
TOTAUX				

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecart de réévaluation				
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Réserves				
Report à nouveau				
Résultat comptable de l'exercice				
Subventions d'investissements non renouvelables par l'organisme				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL				