

Dossier Financier

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Association ASS DU GOLF DE SALVAGNY



COMPTES ANNUELS du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de recherche et de développement							
	Donations temporaires d'usufruit							
	Concessions, brevets, licences, marques...							
	Immobilisations incorporelles en cours							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
Installations techniques Matériel et outillage								
Immobilisations corporelles en cours								
Avances et acomptes								
<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>								
Immobilisations financières (1)								
Participations et Créances rattachées								
Autres titres immobilisés	24 940	23 320	1 620	220	1 400	636.36		
Prêts								
Autres								
Total I	24 940	23 320	1 620	220	1 400	636.36		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours	8 280		8 280	11 115	2 835-		
	Créances (2)							
	Créances clients, usagers et comptes rattachés							
	Créances reçues par legs ou donations							
	Autres	103		103		103		
	Valeurs mobilières de placement							
	Instruments de trésorerie							
Disponibilités	85 681		85 681	52 226	33 454	64.06		
Charges constatées d'avance (2)	2 896		2 896	940	1 955	207.90		
Total II	96 960		96 960	64 282	32 678	50.84		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)							
	Primes de remboursement des emprunts (IV)							
	Ecart de conversion actif (V)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	121 900	23 320	98 580	64 502	34 078	52.83		

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles	27 339		23 573		3 766	15.98
Réserves pour projet de l'entité							
Autres							
Report à nouveau							
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	1 384		4 234-		5 618	132.69
	Situation nette (sous total)	28 723		19 339		9 384	48.52
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	28 723		19 339		9 384	48.52
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières diverses	5 554		5 817		264-	4.53-
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	23 393		1 205		22 188	NS
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales						
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
Instrument de trésorerie							
Produits constatés d'avance	40 910		38 140		2 770	7.26	
	Total IV	69 857		45 163		24 694	54.68
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	98 580		64 502		34 078	52.83

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
Ventes de biens	70 219		66 679		3 540	5.31
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	125 159		119 385		5 774	4.84
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation						
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public	440				440	
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges						
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits						
Total I	195 818		186 064		9 754	5.24
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	68 245		60 646		7 600	12.53
Variation de stock	2 835		6 032-		8 867	147.00
Autres achats et charges externes	86 189		86 464		275-	0.32-
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements	24 596		26 527		1 930-	7.28-
Charges sociales	13 897		22 838		8 941-	39.15-
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	88		687		599-	87.15-
Total II	195 850		191 129		4 722	2.47
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	33-		5 065-		5 032	99.35

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III						
		1 417		318	1 099	345.34
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV						
2. Résultat financier (III-IV)		1 417		318	1 099	345.34
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)		1 384		4 747-	6 131	129.16
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion				513	513-	100.00-
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V				513	513-	100.00-
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI						
4. Résultat exceptionnel (V-VI)				513	513-	100.00-
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)		197 234		186 895	10 340	5.53
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)		195 850		191 129	4 722	2.47
5. EXCEDENT OU DEFICIT		1 384		4 234-	5 618	132.69