



ASSO ASSOCIATION ASBH

COMPTES ANNUELS

du **01/07/21** au **30/06/22**

ACTIF	Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022			01/07/2020 au 30/06/2021
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	810.00	225.00	585.00	585.00
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	13 919.86	13 919.86		
Installations techn., matériel et outil. ind.	21 785.25	18 657.41	3 127.84	5 146.18
Autres	239 348.29	211 106.80	28 241.49	70 738.11
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	88 092.25	88 092.00	0.25	0.25
Prêts				
Autres	3 977.92		3 977.92	3 887.92
TOTAL (I)	367 933.57	332 001.07	35 932.50	80 357.46
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	6 522.00		6 522.00	24 577.50
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	208 326.25		208 326.25	53 219.50
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	254 343.42		254 343.42	380 950.86
Charges constatées d'avance	15 592.52		15 592.52	1 972.23
TOTAL (II)	484 784.19		484 784.19	460 720.09
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	852 717.76	332 001.07	520 716.69	541 077.55

PASSIF

Du 01/07/2021
au 30/06/2022

Du 01/07/2020
au 30/06/2021

FONDS PROPRES

Fonds propres sans droit de reprise

Fonds propres statutaires

Fonds propres complémentaires

Fonds propres avec droit de reprise

Fonds propres statutaires

Fonds propres complémentaires

Ecart de réévaluation

Réserves

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves pour projet de l'entité

Autres

Report à nouveau

Excédent ou déficit de l'exercice

Situation nette (sous total)

Fonds propres consommables

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL (I)

241 766.36

219 426.45

FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS

Fonds reportés liés aux legs ou donations

Fonds dédiés

TOTAL (II)

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL (III)

DETTES

Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières diverses

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes des legs ou donations

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL (IV)

278 950.33

321 651.10

Ecart de conversion passif

(V)

TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)

520 716.69

541 077.55

	Du 01/07/21 au 30/06/22	Du 01/07/20 au 30/06/21
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	75 849.80	53 650.06
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	25 979.87	19 143.62
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	123 857.42	33 500.30
<i>Dont parrainages</i>	7 416.66	9 583.33
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	327 757.01	310 614.45
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	2 533.10	2 020.00
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	225 546.00	201 796.00
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	14 167.81	3 250.00
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	46 195.17	41 871.30
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	841 886.18	665 845.73
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	7 221.84	5 739.18
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	535 471.67	312 743.34
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	1 579.81	1 092.86
Salaires et traitements	142 071.76	113 724.22
Charges sociales	33 782.73	21 837.70
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	44 514.96	46 219.41
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	38 192.50	33 306.27
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	802 835.27	534 662.98
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	39 050.91	131 182.75
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 charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)		
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 DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)		

	Du 01/07/21 au 30/06/22	Du 01/07/20 au 30/06/21
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	39 050.91	131 182.75
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		22 470.18
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		22 470.18
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	12 744.00	26 863.00
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	12 744.00	26 863.00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-12 744.00	-4 392.82
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	3 967.00	29 894.00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	841 886.18	688 315.91
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	819 546.27	591 419.98
EXCÉDENT OU DÉFICIT	22 339.91	96 895.93

Edition provisoire SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

30/06/2022

	Du 01/07/21 Au 30/06/22	en %	Du 01/07/20 Au 30/06/21	en %	Variation N / N-1	
					en valeur	en %
TOTAL DES RESSOURCES	149 837.29	100.00	52 643.92	100.00	97 193.37	184.62
Ventes de biens	25 979.87	100.00	19 143.62	100.00	6 836.25	35.71
- Coût d'achat des biens vendus	7 221.84	27.80	5 739.18	29.98	1 482.66	25.83
MARGE COMMERCIALE	18 758.03	72.20	13 404.44	70.02	5 353.59	39.94
Taux de marge commerciale						
Production vendue	123 857.42	100.00	33 500.30	100.00	90 357.12	269.72
PRODUCTION DE L'EXERCICE	123 857.42	100.00	33 500.30	100.00	90 357.12	269.72
+ Cotisations	75 849.80	50.62	53 650.06	101.91	22 199.74	41.38
+ Concours publics et subv. d'ex.	327 757.01	218.74	310 614.45	590.03	17 142.56	5.52
+ Vers. des fdt. ou cons. de dot. consompt.						
+ Ress. liées à la génér. du public	2 533.10	1.69	2 020.00	3.84	513.10	25.40
- Approvisionnements						
- Autres achats et charges externes	535 471.67	357.37	312 743.34	594.07	222 728.33	71.22
- Aides financières						
VALEUR AJOUTÉE	13 283.69	8.87	100 445.91	190.80	-87 162.22	-86.78
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 579.81	1.05	1 092.86	2.08	486.95	44.56
- Charges de personnel	175 854.49	117.36	135 561.92	257.51	40 292.57	29.72
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITAT.	-164 150.61	-109.5	-36 208.87	-68.78	-127 941.74	-353.3
+ Autres produits	285 908.98	190.81	246 917.30	469.03	38 991.68	15.79
- Autres charges	38 192.50	25.49	33 306.27	63.27	4 886.23	14.67
+ Produits exceptionnels			22 470.18	42.68	-22 470.18	-100.00
- Charges exceptionnelles	12 744.00	8.51	26 863.00	51.03	-14 119.00	-52.56
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	70 821.87	47.27	173 009.34	328.64	-102 187.47	-59.06
+ Produits financiers						
- Charges financières						
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP						
COÛT DE FINANCEMENT						
- Impôts sur les bénéfices	3 967.00	2.65	29 894.00	56.79	-25 927.00	-86.73
- Participation des salariés aux rés.						
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	66 854.87	44.62	143 115.34	271.86	-76 260.47	-53.29
+ Résultat sur cessions d'actifs						
- Dot. aux amts, aux dépréc. et prov.	44 514.96	29.71	46 219.41	87.80	-1 704.45	-3.69
+ Rep. sur prov, dépréc. et trans. ch.						
- Reports en fonds dédiés						
+ Utilisations des fonds dédiés						
+ Subventions d'équipem. virées au rés.						
RÉSULTAT NET	22 339.91	14.91	96 895.93	184.06	-74 556.02	-76.94