



ASSO ASSOCIATION ASBH

COMPTES ANNUELS

du 01/07/20 au 30/06/21

BILAN ACTIF

30/06/2021

| ACTIF | Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021 | | | 01/07/2019 au 30/06/2020 |
|---|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------|
| | 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 | 16 639.07 | 5 146.18 | 292.24 |
| Autres | 239 348.29 | 168 610.18 | 70 738.11 | 116 074.60 |
| 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 | 3 887.92 | | 3 887.92 | 3 887.92 |
| TOTAL (I) | 367 843.57 | 287 486.11 | 80 357.46 | 120 840.01 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Créances | | | | |
| Créances clients, usagers et comptes ratt. | 24 577.50 | | 24 577.50 | 2 471.41 |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres | 53 219.50 | | 53 219.50 | 23 068.20 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 380 950.86 | | 380 950.86 | 205 012.89 |
| Charges constatées d'avance | 1 972.23 | | 1 972.23 | |
| TOTAL (II) | 460 720.09 | | 460 720.09 | 230 552.50 |
| Frais d'émission des emprunts (III) | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | |
| Ecart de conversion actif (V) | | | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 828 563.66 | 287 486.11 | 541 077.55 | 351 392.51 |

BILAN PASSIF

30/06/2021

PASSIF

| | Du 01/07/2020 au 30/06/2021 | Du 01/07/2019 au 30/06/2020 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| 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 | | |
| Ecarts de réévaluation | | |
| Réserves | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves pour projet de l'entité | | |
| Autres | 80 821.18 | 80 821.18 |
| Report à nouveau | 41 709.34 | -33 818.80 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 96 895.93 | 75 528.14 |
| <i>Situation nette (sous total)</i> | 219 426.45 | 122 530.52 |
| Fonds propres consommables | | |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| TOTAL (I) | 219 426.45 | 122 530.52 |
| 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 | 256.51 | 261.54 |
| Emprunts et dettes financières diverses | 50 000.00 | 100 000.00 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 13 675.34 | 52 376.81 |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | 48 889.51 | 36 076.34 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 208 829.74 | 40 147.30 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| TOTAL (IV) | 321 651.10 | 228 861.99 |
| Ecarts de conversion passif | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 541 077.55 | 351 392.51 |

COMPTE RÉSULTAT (LISTE)

30/06/2021

| | Du 01/07/20 au 30/06/21 | Du 01/07/19 au 30/06/20 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | |
| Cotisations | 53 650.06 | |
| Ventes de biens et services | | |
| Ventes de biens | 19 143.62 | 33 160.33 |
| <i>Dont ventes de dons en nature</i> | | 1 328.34 |
| Ventes de prestations de service | 33 500.30 | 107 225.26 |
| <i>Dont parrainages</i> | 9 583.33 | |
| Produits de tiers financeurs | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 310 614.45 | 286 394.37 |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | |
| Dons manuels | 2 020.00 | |
| Mécénats | | |
| Legs, donations et assurances-vie | | |
| Contributions financières | 201 796.00 | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 3 250.00 | 6 330.00 |
| Utilisations des fonds dédiés | | |
| Autres produits | 41 871.30 | 43 019.12 |
| TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | 665 845.73 | 476 129.08 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | |
| Achats de marchandises | 5 739.18 | 20 369.21 |
| Variation de stock | | |
| Autres achats et charges externes | 312 743.34 | 360 700.44 |
| Aides financières | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 1 092.86 | 1 080.28 |
| Salaires et traitements | 113 724.22 | 89 804.61 |
| Charges sociales | 21 837.70 | 16 842.19 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 46 219.41 | 48 107.39 |
| Dotations aux provisions | | |
| Reports en fonds dédiés | | |
| Autres charges | 33 306.27 | 29 885.82 |
| TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II) | 534 662.98 | 566 789.94 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | 131 182.75 | -90 660.86 |
| 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 | | 52 800.00 |
| Intérêts et charges assimilées | | |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV) | | 52 800.00 |
| RÉSULTAT FINANCIER (III - IV) | | -52 800.00 |

COMPTE RÉSULTAT (LISTE)

30/06/2021

| | Du 01/07/20 au 30/06/21 | Du 01/07/19 au 30/06/20 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV) | 131 182.75 | -143 460.86 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Sur opérations de gestion | 22 470.18 | 246 860.00 |
| Sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V) | 22 470.18 | 246 860.00 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Sur opérations de gestion | 26 863.00 | 7 370.00 |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI) | 26 863.00 | 7 370.00 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | -4 392.82 | 239 490.00 |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | 29 894.00 | 20 501.00 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V) | 688 315.91 | 722 989.08 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII) | 591 419.98 | 647 460.94 |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT | 96 895.93 | 75 528.14 |

Evaluation des contributions volontaires en nature

| | Du 01/07/20 au 30/06/21 | Du 01/07/19 au 30/06/20 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| <u>Contributions volontaires en nature</u> | | |
| Dons en nature | | |
| Prestations en nature | | |
| Bénévolat | 187 420 | |
| Total | 187 420 | |
| <u>Charges des contributions volontaires en nature</u> | | |
| Secours en nature | | |
| Mise à disposition gratuite de biens | | |
| Prestations en nature | | |
| Personnel bénévole | 187 420 | |
| Total | 187 420 | |



SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

30/06/2021

| | Du 01/07/20 Au 30/06/21 | en % | Du 01/07/19 Au 30/06/20 | en % | Variation N / N-1 | |
|---|----------------------------|---------------|----------------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | | | | | en valeur | en % |
| TOTAL DES RESSOURCES | 52 643.92 | 100.00 | 140 385.59 | 100.00 | -87 741.67 | -62.50 |
| Ventes de biens | 19 143.62 | 100.00 | 33 160.33 | 100.00 | -14 016.71 | -42.27 |
| - Coût d'achat des biens vendus | 5 739.18 | 29.98 | 20 369.21 | 61.43 | -14 630.03 | -71.82 |
| MARGE COMMERCIALE | 13 404.44 | 70.02 | 12 791.12 | 38.57 | 613.32 | 4.79 |
| Taux de marge commerciale | | | | | | |
| Production vendue | 33 500.30 | 100.00 | 107 225.26 | 100.00 | -73 724.96 | -68.76 |
| PRODUCTION DE L'EXERCICE | 33 500.30 | 100.00 | 107 225.26 | 100.00 | -73 724.96 | -68.76 |
| + Cotisations | 53 650.06 | 101.91 | | | 53 650.06 | |
| + Concours publics et subv. d'ex. | 310 614.45 | 590.03 | 286 394.37 | 204.01 | 24 220.08 | 8.46 |
| + Vers. des fdt. ou cons. de dot. consompt. | | | | | | |
| + Ress. liées à la génér. du public | 2 020.00 | 3.84 | | | 2 020.00 | |
| - Autres achats et ch. externes | 312 743.34 | 594.07 | 360 700.44 | 256.94 | -47 957.10 | -13.30 |
| - Aides financières | | | | | | |
| VALEUR AJOUTÉE | 100 445.91 | 190.80 | 45 710.31 | 32.56 | 54 735.60 | 119.74 |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | 1 092.86 | 2.08 | 1 080.28 | 0.77 | 12.58 | 1.16 |
| - Charges de personnel | 135 561.92 | 257.51 | 106 646.80 | 75.97 | 28 915.12 | 27.11 |
| EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITAT. | -36 208.87 | -68.78 | -62 016.77 | -44.18 | 25 807.90 | 41.61 |
| + Autres produits | 246 917.30 | 469.03 | 49 349.12 | 35.15 | 197 568.18 | 400.35 |
| - Autres charges | 33 306.27 | 63.27 | 29 885.82 | 21.29 | 3 420.45 | 11.45 |
| + Produits exceptionnels | 22 470.18 | 42.68 | 246 860.00 | 175.84 | -224 389.82 | -90.90 |
| - Charges exceptionnelles | 26 863.00 | 51.03 | 7 370.00 | 5.25 | 19 493.00 | 264.49 |
| EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ | 173 009.34 | 328.64 | 196 936.53 | 140.28 | -23 927.19 | -12.15 |
| + Produits financiers | | | | | | |
| - Charges financières | | | | | | |
| + Résultat sur cessions d'actifs VMP | | | | | | |
| COÛT DE FINANCEMENT | | | | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | 29 894.00 | 56.79 | 20 501.00 | 14.60 | 9 393.00 | 45.82 |
| - Participation des salariés aux rés. | | | | | | |
| CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT | 143 115.34 | 271.86 | 176 435.53 | 125.68 | -33 320.19 | -18.89 |
| + Résultat sur cessions d'actifs | | | | | | |
| - Dot. aux amts, aux dépréc. et prov. | 46 219.41 | 87.80 | 100 907.39 | 71.88 | -54 687.98 | -54.20 |
| + Rep. sur prov, dépréc. et trans. ch. | | | | | | |
| - Reports en fonds dédiés | | | | | | |
| + Utilisations des fonds dédiés | | | | | | |
| + Subventions d'équipem. virées au rés. | | | | | | |
| RÉSULTAT NET | 96 895.93 | 184.06 | 75 528.14 | 53.80 | 21 367.79 | 28.29 |