

COMPTES ANNUELS

en euros

ASSO BRIDGE CLUB SAINT HONORE

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

Bilan au 31/08/2024

39 AVENUE VICTOR HUGO
75016 PARIS

SIRET : 32176244500013

NAF : 9312Z

Sommaire

Dossier - page de garde	1
Sommaire	2
BILAN	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
DÉTAIL DES COMPTES	
Bilan Actif détaillé	7
Bilan Passif détaillé	9
Compte de résultat détaillé	11
ANNEXE	
Etat des immobilisations	15
Etat des amortissements	16
Etat des provisions et dépréciations	17
Etat des créances et dettes	18
Charges à payer et produits à recevoir	19
Produits et charges constatés d'avance	20

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/09/2023 au 31/08/2024			Au 31/08/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	2 449	2 449		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	552 653	542 713	9 940	55 806
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	18 750		18 750	18 750
TOTAL I	573 853	545 162	28 690	74 556
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	14 359		14 359	20 157
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	1 833		1 833	
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	190 961		190 961	185 086
Charges constatées d'avance	20 825		20 825	18 127
TOTAL III	227 977		227 977	223 369
Frais d'émission des emprunts IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	801 830	545 162	256 668	297 925

Bilan Passif

Bilan Passif	31/08/2024	31/08/2023
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		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	150 499	159 376
Excédent ou déficit de l'exercice	-16 762	-8 876
Situation nette	133 738	150 499
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
TOTAL I	133 738	150 499
Comptes de liaison	II	
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL III		
Provisions		
Provisions pour risques		8 800
Provisions pour charges		
TOTAL IV		8 800
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés	36	55
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	64 102	97 182
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 378	23 074
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	8 109	8 044
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	9 305	7 671
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		2 600
TOTAL V	122 930	138 626
Écarts de conversion passif	VI	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	256 668	297 925

Compte de résultat

Compte de résultat	31/08/2024	31/08/2023
Produits d'exploitation		
Cotisations	66 732	59 390
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	486 354	464 578
- dont parrainages	34 186	35 486
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	2 000	6 000
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
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	879	1 797
TOTAL I	555 965	531 765
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	389 639	371 710
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	22 278	19 230
Salaires et traitements	79 949	83 060
Charges sociales	29 259	27 212
Dotations aux amortissements et dépréciations	45 866	50 446
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	58	333
TOTAL II	567 048	551 991
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-11 083	-20 225
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	5 641	841
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	5 641	841
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	597	844
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	597	844
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	5 044	-3
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-6 039	-20 228

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	31/08/2024	31/08/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	504	152
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	8 800	11 200
TOTAL V	9 304	11 352
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	20 027	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI	20 027	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-10 723	11 352
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	570 909	543 958
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	587 671	552 834
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-16 762	-8 876

Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Annexe

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 449		
TOTAL	2 449		
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
Installations :			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	502 315		
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	50 338		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	552 653		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	18 750		
TOTAL	18 750		
TOTAL GÉNÉRAL	573 853		

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			2 449	
TOTAL			2 449	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations :				
- Gales, agenct et aménagt. const.				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agenct et aménagt. divers			502 315	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mobilier			50 338	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou don. destinés à être cédés				
TOTAL			552 653	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			18 750	
TOTAL			18 750	
TOTAL GÉNÉRAL			573 853	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 449			2 449
TOTAL	2 449			2 449
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	454 454	45 102		499 556
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	42 393	764		43 157
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	496 847	45 866		542 713
TOTAL GÉNÉRAL	499 296	45 866		545 162

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. en fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
DOTATIONS NON VENTILÉES			REPRISES NON VENTILÉES			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	

CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglémentées				
Provisions pour :				
- Reconstitution des gisements				
- Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglémentées				
TOTAL I				
Risques et charges				
Provisions pour :				
- Litiges	8 800		8 800	
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
- Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL II	8 800		8 800	

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
Immobilisations :				
- Incorporelles				
- Corporelles				
- Biens reçus par legs ou donations				
- Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Sur créances reçues par legs ou donations				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	8 800		8 800	
- D'exploitation				
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles			8 800	

Etat des créances et dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	18 750		18 750
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	14 359	14 359	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	1 833	1 833	
Charges constatées d'avance	20 825	20 825	
TOTAL	55 767	37 017	18 750

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés	36	36		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	64 102	64 102		
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	41 378	41 378		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	3 498	3 498		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	4 380	4 380		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	231	231		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	9 305	9 305		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	122 930	122 930		

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2024	31/08/2023
Emprunts obligataires convertibles	36	55
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 948	3 651
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	4 322	2 925
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	6 306	6 631

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2024	31/08/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		757
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	1 537	
TOTAL	1 537	757

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/08/2024	31/08/2023
Produits :	- D'exploitation		2 600
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL			2 600

Charges constatées d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/08/2024	31/08/2023
Charges :	- D'exploitation	20 825	18 127
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		20 825	18 127