

# COMPTES ANNUELS

en euros

**Club Olympique Multisports de Bagneux**

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

**Bilan au 31/08/2018**

37 Rue des Blains  
92220 BAGNEUX

SIRET : 78528768100049

NAF : 9312Z

## Bilan Actif

BILAN ACTIF	Du 01/09/2017 au 31/08/2018			Au 31/08/2017
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions	3 460	3 460		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	7 528	7 528		
Autres	275 416	198 420	76 996	78 216
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières (1)</i>				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
<b>TOTAL I</b>	<b>286 404</b>	<b>209 408</b>	<b>76 996</b>	<b>78 216</b>
Comptes de liaison				
<b>TOTAL II</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	5 583		5 583	4 845
Avances et acomptes versés sur commandes				
<i>Créances (2)</i>				
Créances redevables et comptes rattachés (3)				
Autres	17 458		17 458	45 186
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
<i>Instruments de Trésorerie</i>				
Disponibilités	485 490		485 490	399 315
Charges constatées d'avance (2)	13 163		13 163	15 366
<b>TOTAL III</b>	<b>521 694</b>		<b>521 694</b>	<b>464 713</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler <b>IV</b>				
Primes de remboursement des emprunts <b>V</b>				
Ecart de conversion actif <b>VI</b>				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>808 098</b>	<b>209 408</b>	<b>598 690</b>	<b>542 928</b>
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à plus d'un an				
(3) Dont créances mentionnées à l'article R 314-96 du code de l'action sociale et des familles				



## Bilan Passif

BILAN PASSIF	Du 01/09/2017	
	Au 31/08/2018	Au 31/08/2017
<b>FONDS PROPRES</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise	145 334	145 334
Fonds associatifs avec droit de reprise :		
- Dons Legs		
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables		
Réserves :		
- Excédents affectés à l'investissement		
- Réserve de compensation		
- Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement		
- Autres réserves	16 326	-46 228
Report à nouveau :		
- Report à nouveau (gestion non contrôlée)		
- Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs		
- Résultat sous contrôle de tiers financeurs		
- Dépenses non opposables aux tiers financeurs		
<b>Résultat de l'exercice (1)</b>	<b>46 551</b>	<b>62 554</b>
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	1 000	1 500
Provisions réglementées :		
- Couverture du besoin en fonds de roulement		
- Amortissements dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations		
- Réserves des plus-values nettes d'actif		
- Immobilisations grevées de droits		
<b>TOTAL I</b>	<b>209 211</b>	<b>163 160</b>
Comptes de liaison		
	<b>II</b>	
Provisions pour :		
- Risques	7 902	13 081
- Charges	36 270	2 440
Fonds dédiés sur :		
- Subventions de fonctionnement		
- Autres ressources		
<b>TOTAL III</b>	<b>44 173</b>	<b>15 521</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts et dettes :		
- Auprès d'établissements de crédit (2)	70 350	119 057
- Financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Redevables créditeurs		
- Fournisseurs et comptes rattachés (4)		
Dettes :		
- Fiscales et sociales	52 258	61 127
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes (5)	38 472	27 403
Produits constatés d'avance	184 225	156 660
<b>TOTAL IV</b>	<b>345 306</b>	<b>364 247</b>
Ecarts de conversion passif		
	<b>V</b>	
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>598 690</b>	<b>542 928</b>
(1) Résultat sous contrôle de tiers financeurs : dont compte 1201		
(1) Résultat sous contrôle de tiers financeurs : dont compte 1291		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) En particulier : cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement		
(4) Dont à moins d'un an		
(4) Dont à plus d'un an		
(5) Dont fonds majeurs protégés		



## Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Au 31/08/2018			Au 31/08/2017
	France	Exportation	Total	Total
<b>Produits d'exploitation</b>				
Vente de marchandises				238
Production vendue :				
- Biens	62 712		62 712	49 804
- Services	1 109 126		1 109 126	136 313
<b>Chiffre d'affaires Net</b>	<b>1 171 837</b>		<b>1 171 837</b>	<b>186 355</b>
Production :				
- Stockée			2 000	2 216
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation			580 441	580 123
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges			5 179	
Cotisations				977 827
Autres produits (hors cotisations)				
<b>TOTAL I</b>			<b>1 759 457</b>	<b>1 746 521</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises			-737	-538
Achats de matières premières et autres approvisionnements			166 224	178 097
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			841 798	813 371
Impôts, taxes et versements assimilés			19 510	19 545
Salaires et traitements			495 359	528 542
Charges sociales			230 637	226 191
Dotations aux :				
- Amortissements sur immobilisations			23 833	20 048
- Dépréciations des immobilisations				
- Dépréciations de l'actif circulant				
- Provisions			33 830	5 675
Autres charges			1 055	1 508
<b>TOTAL II</b>			<b>1 811 509</b>	<b>1 792 439</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>			<b>-52 052</b>	<b>-45 918</b>
Excédent ou déficit transféré				
Déficit ou excédent transféré				
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (III - IV)</b>				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			396	504
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL V</b>			<b>396</b>	<b>504</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements et dépréciations				
Intérêts et charges assimilées			2 483	2 546
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
<b>TOTAL VI</b>			<b>2 483</b>	<b>2 546</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>			<b>-2 086</b>	<b>-2 042</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>			<b>-54 139</b>	<b>-47 960</b>



## Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)	Au 31/08/2018	Au 31/08/2017
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion	106 681	80 828
Sur opérations en capital	1 240	34 889
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL VII</b>	<b>107 921</b>	<b>115 717</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	7 231	5 154
Sur opérations en capital		50
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL VIII</b>	<b>7 231</b>	<b>5 204</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>	<b>100 690</b>	<b>110 513</b>
Impôts sur les bénéfices IX		
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs X		
Engagements à réaliser sur ressources affectées XI		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)</b>	<b>1 867 774</b>	<b>1 862 743</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)</b>	<b>1 821 223</b>	<b>1 800 189</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT (Total des produits - Total des charges)</b>	<b>46 551</b>	<b>62 554</b>

## Evaluation des contributions volontaires en nature

PRODUITS	Au 31/08/2018	Au 31/08/2017
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature	33 336	30 578
<b>TOTAL</b>	<b>33 336</b>	<b>30 578</b>

CHARGES	Au 31/08/2018	Au 31/08/2017
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole	33 336	30 578
<b>TOTAL</b>	<b>33 336</b>	<b>30 578</b>



