

LE FONDS DE SAINT BERNARD

1198 CHEMIN DE LA PRIERE

01600 SAINT BERNARD

EXERCICE DU 01/01/2018 AU 31/12/2018

LE FONDS DE SAINT BERNARD

1198 CHEMIN DE LA PRIERE

01600 SAINT BERNARD

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Détail bilan</i>	5 et 6
- <i>Détail Compte de résultat</i>	7

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 15	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total I							
Comptes de liaison							
Total II							
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises				46. 43	46. 43-	100. 00-
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances						
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	15 675. 45		15 675. 45	19 314. 50	3 639. 05-	18. 84-	
Charges constatées d'avance (3)							
Total III	15 675. 45		15 675. 45	19 360. 93	3 685. 48-	19. 04-	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	15 675. 45		15 675. 45	19 360. 93	3 685. 48-	19. 04-	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1		
		31/12/2018	12	31/12/2017	15	Euros	%	
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres							
	Fonds associatifs sans droit de reprise							
	Ecarts de réévaluation							
	Réserves :							
	Réserves statutaires ou contractuelles							
	Réserves réglementées							
	Autres réserves							
	Report à nouveau							
		11 695. 07-					11 695. 07-	
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	3 944. 28-			11 695. 07-		7 750. 79	66. 27
Autres fonds associatifs								
Fonds associatifs avec droit de reprise :								
Apports								
Legs et donations								
Résultats sous contrôle de tiers financeurs								
Ecarts de réévaluation								
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables								
Provisions réglementées								
Droit des propriétaires								
Total I	14 360. 65			18 304. 93		3 944. 28-	21. 55-	
	Total II							
Comptes de liaison								
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques							
	Provisions pour charges							
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement							
	Fonds dédiés sur autres ressources							
	Total III							
DETTES (1)	Emprunts obligataires							
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)							
	Emprunts et dettes financières divers							
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours							
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés							
	Dettes fiscales et sociales							
		1 314. 80			1 056. 00		258. 80	24. 51
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
	Autres dettes							
	Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance							
	Total IV	1 314. 80		1 056. 00		258. 80	24. 51	
	Ecarts de conversion passif (V)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		15 675. 45		19 360. 93		3 685. 48-	19. 04-	

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

1 314. 80

1 056. 00

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	15	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges						
Collectes				576.43	576.43-	100.00-
Cotisations	825.00		2 900.00		2 075.00-	71.55-
Autres produits						
Total I	825.00		3 476.43		2 651.43-	76.27-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	4 722.85		14 391.50		9 668.65-	67.18-
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association	46.43		780.00		733.57-	94.05-
Autres charges (2)						
Total II	4 769.28		15 171.50		10 402.22-	68.56-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	3 944.28-		11 695.07-		7 750.79	66.27
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(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	
	31/12/2018	12	31/12/2017	15	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)						
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)						
		3 944.28-		11 695.07-	7 750.79	66.27
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)						
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)		825.00		3 476.43	2 651.43-	76.27-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)		4 769.28		15 171.50	10 402.22-	68.56-
Solde intermédiaire		3 944.28-		11 695.07-	7 750.79	66.27
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		3 944.28-		11 695.07-	7 750.79	66.27

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 15	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				
MARCHANDISES		46.43	46.43-	100.00-
37000000 STOCKS DE MARCHANDISES		46.43	46.43-	100.00-
DISPONIBILITES	15 675.45	19 314.50	3 639.05-	18.84-
51200000 SOCIETE GENERALE	15 675.45	19 314.50	3 639.05-	18.84-
TOTAL ACTIF CIRCULANT	15 675.45	19 360.93	3 685.48-	19.04-
TOTAL GENERAL	15 675.45	19 360.93	3 685.48-	19.04-

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 15	Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPORT A NOUVEAU	11 695. 07-		11 695. 07-	
11900000 REPORT A NOUVEAU	11 695. 07-		11 695. 07-	
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	3 944. 28-	11 695. 07-	7 750. 79	66. 27
APPORTS	30 000. 00	30 000. 00		
10300000 FONDS AVEC DROIT DE REPRISE	30 000. 00	30 000. 00		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	14 360. 65	18 304. 93	3 944. 28-	21. 55-
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	1 314. 80	1 056. 00	258. 80	24. 51
40100000 FOURNISSEURS	632. 40	576. 00	56. 40	9. 79
40810000 FOURNISSEURS FNP	682. 40	480. 00	202. 40	42. 17
TOTAL DETTES	1 314. 80	1 056. 00	258. 80	24. 51
TOTAL GENERAL	15 675. 45	19 360. 93	3 685. 48-	19. 04-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 15	Ecart N / N-1	
			Euros	%
COLLECTES		576.43	576.43-	100.00-
7540000 COLLECTE DONS EN NATURE		576.43	576.43-	100.00-
COTISATIONS	825.00	2 900.00	2 075.00-	71.55-
75620000 DONS EN ESPECES	825.00	2 900.00	2 075.00-	71.55-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	825.00	3 476.43	2 651.43-	76.27-
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	4 722.85	14 391.50	9 668.65-	67.18-
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	292.80	96.00	196.80	205.00
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	1 068.00	960.00	108.00	11.25
62261000 HONORAIRES JURIDIQUES		744.00	744.00-	100.00-
62270000 FRAIS D'ACTE ET DE CONTENTIEUX	100.00	150.00	50.00-	33.33-
62300000 PUBLICITE	2 916.00	11 796.00	8 880.00-	75.28-
62420000 TRANSPORT SUR VENTE		360.00	360.00-	100.00-
62700000 FRAIS BANCAIRES	346.05	285.50	60.55	21.21
SUBVENTIONS ACCORDEES PAR L'ASSOCIATION	46.43	780.00	733.57-	94.05-
65710000 DONS VERSES EN ESPECES		250.00	250.00-	100.00-
65720000 DONS VERSES EN NATURE	46.43	530.00	483.57-	91.24-
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	4 769.28	15 171.50	10 402.22-	68.56-
RESULTAT D'EXPLOITATION	3 944.28-	11 695.07-	7 750.79	66.27
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	3 944.28-	11 695.07-	7 750.79	66.27
TOTAL PRODUITS	825.00	3 476.43	2 651.43-	76.27-
TOTAL DES CHARGES	4 769.28	15 171.50	10 402.22-	68.56-
SOLDE INTERMEDIAIRE	3 944.28-	11 695.07-	7 750.79	66.27
EXCEDENTS OU DEFICITS	3 944.28-	11 695.07-	7 750.79	66.27