

ANNECY

BONNEVILLE

CHAMBÉRY

GRESY-SUR-IAIX

SALLANCHES

THONON-LES-BAINS

VILLE LA GRAND

# ASSOCIATION SAINT BRUNO

6 avenue des Vallées

74500 EVIAN LES BAINS

## Comptes annuels détaillés Relatifs à l'exercice clos le 31/08/2020

**COFIDEST THONON-LES-BAINS**

Accès 16 A

L'Impasse de la Source

74200 Thonon-les-Bains

04 50 71 62 66

[cofidest.com](http://cofidest.com)

# Comptes annuels





## ACTIF

	Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020			01/09/2018 au 31/08/2019
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations Incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	14 360	12 193	2 167	2 157
Autres Immobilisations Incorporelles				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations Corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels	55 469	49 818	5 651	10 702
Autres Immobilisations corporelles	685 273	517 948	167 325	218 302
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations grévées de droit (Commodat)</b>				
<b>Immobilisations Financières (2)</b>				
Particip. et créances rattach. à des part.	2 491 260		2 491 260	2 139 703
Autres titres immobilisés	145		145	145
Prêts				
Autres Immobilisations financières	5 244		5 244	5 129
<b>TOTAL (I)</b>	<b>3 251 751</b>	<b>579 959</b>	<b>2 671 792</b>	<b>2 376 136</b>
Comptes de liaison				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes des usagers (familles)				732
<b>Créances (3)</b>				
Familles ou élèves	1 586	277	1 309	1 999
Personnel et charg. sociales à récupérer	186		186	3 064
Etat et autres collectivités publiques	87 780		87 780	89 620
Débiteurs divers	9 879		9 879	2 136
Valeurs mobilières de placement	30 000		30 000	30 000
Disponibilités	671 956		671 956	719 835
Charges constatées d'avance (3)	21 434		21 434	16 194
<b>TOTAL (III)</b>	<b>822 822</b>	<b>277</b>	<b>822 545</b>	<b>863 579</b>
Frais d'émission d'emprunt (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>4 074 574</b>	<b>580 236</b>	<b>3 494 338</b>	<b>3 239 717</b>

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an



## PASSIF

	Du 01/09/2019 au 31/08/2020	Du 01/09/2018 au 31/08/2019
<b>FONDS PROPRES</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Valeurs du patrimoine Intégré		
Fonds statutaires		
Apports sans droit de reprises		
Libéralités ayant le caractère d'apport		
Subventions d'investissement sur biens renouvelables		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Valeurs des biens affectés		
Valeurs des biens non affectés		
Libéralités		
Subventions d'investissement sur biens renouvelables		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Autres réserves		
Report à nouveau	2 015 231	1 965 874
Excédent ou déficit de l'exercice	84 949	49 357
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables	107 281	98 734
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>2 207 461</b>	<b>2 113 965</b>
Comptes de liaison		
<b>TOTAL (II)</b>		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL (III)</b>		
Fonds dédés		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
<b>TOTAL (IV)</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	14 942	13 562
Avances et acomptes reçus des usagers	42 340	43 100
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 184 997	1 036 917
Dettes fiscales et sociales	24 811	22 609
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		941
Produits constatés d'avance	19 787	8 623
<b>TOTAL (V)</b>	<b>1 286 877</b>	<b>1 125 753</b>
Ecarts de conversion passif	<b>(VI)</b>	
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>3 494 338</b>	<b>3 239 717</b>

(1) Dont à plus d'un an

(2) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

1 286 877

1 125 753

# COMPTE DE RÉSULTAT



	Du 01/09/19 au 31/08/20	Du 01/09/18 au 31/08/19
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>		
Participation des familles	674 933	730 821
Participations de l'Etat et des collectivités publiques	415 260	414 575
Ventes de produits et marchandises, travaux, études	32 165	33 318
Produits des activités annexes	85 453	185 658
Subventions d'exploitation	3 034	10 029
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	252	1 070
Autres produits de gestion courante	12 995	40 979
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>1 224 093</b>	<b>1 416 450</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>		
Achats de marchandises	19 841	20 305
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	260 021	441 261
Variation de stocks de matières premières et autres approvisionnements		
Autres charges externes *	276 429	242 969
Impôts, taxes et versements assimilés	15 672	21 236
Salaires et traitements	383 267	428 767
Charges sociales	114 983	140 282
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur Immobilisations : dotations aux amortissements	76 030	79 152
Sur Immobilisations : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Engagements à réaliser sur ressources affectées		
Autres charges de gestion courante	404	3 206
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>1 146 647</b>	<b>1 377 178</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)</b>	<b>77 446</b>	<b>39 272</b>
Remboursement des frais sur opérations faites en commun (III)		
Quote-part des frais sur opérations faites en commun (IV)		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	475	855
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>	<b>475</b>	<b>855</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	30 443	33 896
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>	<b>30 443</b>	<b>33 896</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>	<b>-29 968</b>	<b>-33 041</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion	3 212	12 197
Sur opérations en capital	34 260	31 663
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>	<b>37 472</b>	<b>43 861</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT



	Du 01/09/19 au 31/08/20	Du 01/09/18 au 31/08/19
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion		735
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>		<b>735</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)</b>	<b>37 471</b>	<b>43 125</b>
Impôt sur les sociétés des personnes morales non lucratives		
<b>SOLDE INTERMÉDIAIRE</b>	<b>84 949</b>	<b>49 357</b>
<b>+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS</b>		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>1 262 039</b>	<b>1 461 166</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 177 090</b>	<b>1 411 810</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)</b>	<b>84 949</b>	<b>49 357</b>

\* Y compris : *Redevances de crédit-bail mobilier*  
*Redevances de crédit-bail immobilier*

(1) *Dont produits afférents à des exercices antérieurs*

(2) *Dont charges afférentes à des exercices antérieurs*

(3) *Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de*

37 471

43 125