

LE FONDS SAINT BERNARD

1198 CHEMIN DE LA PRIERE

01600 SAINT BERNARD

EXERCICE DU 01/01/2020 AU 31/12/2020

COMPTES ANNUELS du 01/01/2020 au 31/12/2020

Pages

COMPTES ANNUELS

- Bilan actif-passif	1 et 2
- Compte de résultat	3 et 4

DOSSIER DE GESTION

- Détail bilan	5 et 6
- Détail Compte de résultat	7

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	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						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances						
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	13 287		13 287	13 207	80	0. 61	
Charges constatées d'avance (3)							
Total III	13 287		13 287	13 207	80	0. 61	
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)	13 287		13 287	13 207	80	0. 61	

(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	
		31/12/2020	12 31/12/2019	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	18 110-	15 639-	2 470-	15.80-
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	73	2 471-	2 543	102.95
	Autres fonds associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports	30 000	30 000			
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	11 963	11 890	73	0.61	
	Total II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison				
	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	1 324	1 317	7	0.55
	Dettes fiscales et sociales				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Instruments de trésorerie					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance				
	Total IV	1 324	1 317	7	0.55
	Ecarts de conversion passifs(IV)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		13 287	13 207	80	0.61

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

1 324

1 317

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services		76	76	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Collectes				
Cotisations	6 835		640	967.97
Autres produits				
Total I	6 911	640	6 271	979.87
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	6 838		2 911	134.95
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			200	100.00-
Autres charges (2)				
Total II	6 838	3 111	3 728	119.84
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	73	2 471-	2 543	102.95
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	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12
			Ecart N / N-1	
			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)		73	2 471-	2 543 102. 95
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)		6 911	640	6 271 979. 87
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)		6 838	3 111	3 728 119. 84
Solde intermédiaire		73	2 471-	2 543 102. 95
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		73	2 471-	2 543 102. 95

DOSSIER DE GESTION

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPORT A NOUVEAU	18 109. 85-	15 639. 35-	2 470. 50-	15. 80-
11900000 REPORT A NOUVEAU	18 109. 85-	15 639. 35-	2 470. 50-	15. 80-
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	72. 90	2 470. 50-	2 543. 40	102. 95
APPORTS	30 000. 00	30 000. 00		
10300000 FONDS AVEC DROIT DE REPRISE	30 000. 00	30 000. 00		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	11 963. 05	11 890. 15	72. 90	0. 61
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	1 324. 40	1 317. 20	7. 20	0. 55
40100000 FOURNISSEURS	637. 20	634. 80	2. 40	0. 38
40810000 FOURNISSEURS FNP	687. 20	682. 40	4. 80	0. 70
TOTAL DETTES	1 324. 40	1 317. 20	7. 20	0. 55
TOTAL GENERAL	13 287. 45	13 207. 35	80. 10	0. 61

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	76.17		76.17	
70800000 PRODUITS ACTIVITES ANNEXES	76.17		76.17	
COTISATIONS	6 835.00	640.00	6 195.00	967.97
75620000 DONS VERSES	6 835.00	640.00	6 195.00	967.97
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	6 911.17	640.00	6 271.17	979.87
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	6 838.27	2 910.50	3 927.77	134.95
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	208.80	199.20	9.60	4.82
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	1 068.00	1 068.00		
62300000 PUBLICITE	5 199.00	1 296.00	3 903.00	301.16
62700000 FRAIS BANCAIRES	352.80	347.30	5.50	1.58
62710000 COM REM CB DONS	9.67		9.67	
SUBVENTIONS ACCORDEES PAR L'ASSOCIATION		200.00	200.00-	100.00-
65710000 DONS VERSES EN ESPECES		200.00	200.00-	100.00-
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	6 838.27	3 110.50	3 727.77	119.84
RESULTAT D'EXPLOITATION	72.90	2 470.50-	2 543.40	102.95
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	72.90	2 470.50-	2 543.40	102.95
TOTAL PRODUITS	6 911.17	640.00	6 271.17	979.87
TOTAL DES CHARGES	6 838.27	3 110.50	3 727.77	119.84
SOLDE INTERMEDIAIRE	72.90	2 470.50-	2 543.40	102.95
EXCEDENTS OU DEFICITS	72.90	2 470.50-	2 543.40	102.95