

FONDS DE DOTATION LEE UFAN ARLES

5 Rue Vernon

13200 ARLES

*Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 05/04/2017 au 31/12/2018*

Activité principale de l'association :

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à MARSEILLE

Le

CLAVEL GUILLAUME

EXPERT-COMPTABLE

SO' CONSEIL

42 Rue des Mousses

Immeuble Prado Plaza

13008 MARSEILLE

04.86.01.08.60

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2018

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Evaluation des contributions volontaires</i>	5
- <i>Détail bilan</i>	6 et 7
- <i>Détail Compte de résultat</i>	8
- <i>Annexe</i>	9 à 11

SO' CONSEIL

42 Rue des Mousses
Immeuble Prado Plaza
13008 MARSEILLE
04.86.01.08.60

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 21			Exercice N-1 31/12/2016 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	15 000		15 000		15 000		
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	1 329 111		1 329 111		1 329 111		
Charges constatées d'avance (3)							
Total III	1 344 111		1 344 111		1 344 111		
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)	1 344 111		1 344 111		1 344 111		

(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	21	31/12/2016	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise		15 000			15 000	
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)		1 319 919			1 319 919	
	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		1 334 919			1 334 919		
	Comptes de liaison						
	Total II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	Total III						
DETTES (I)	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		9 192			9 192	
	Dettes fiscales et sociales						
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance						
	Total IV		9 192			9 192	
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		1 344 111			1 344 111	

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

9 192

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

SO' CONSEIL

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	21	31/12/2016	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	1 364 362				1 364 362	
Production vendue de Biens et Services						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		882			882	
Collectes		537			537	
Cotisations						
Autres produits						
Total I	1 365 781				1 365 781	
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		47 058			47 058	
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						
Autres charges (2)						
Total II	47 058				47 058	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	1 318 723				1 318 723	
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	21	31/12/2016	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		2 751			2 751	
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change		4 803			4 803	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		7 554			7 554	
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change		6 358			6 358	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		6 358			6 358	
2. Résultat financier (V-VI)		1 196			1 196	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		1 319 919			1 319 919	
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)		1 373 335			1 373 335	
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)		53 416			53 416	
Solde intermédiaire		1 319 919			1 319 919	
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		1 319 919			1 319 919	

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	21	31/12/2016	12	Euros	%
PRODUITS						
Bénévolat	1 364 362				1 364 362	
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL	1 364 362				1 364 362	
CHARGES						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services	1 364 362				1 364 362	
Personnel bénévole						
Prestations						
TOTAL	1 364 362				1 364 362	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2018 21	Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				
AUTRES CREANCES	15 000		15 000	
46700000 MEMBRES FONDATEURS	15 000		15 000	
DISPONIBILITES	1 329 111		1 329 111	
51210000 BANQUE	806 360		806 360	
51220000 CSL ASSOCIATIS	522 751		522 751	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 344 111		1 344 111	
TOTAL GENERAL	1 344 111		1 344 111	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 21	31/12/2016 12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	1 364 362		1 364 362	
70730000 VENTES DE DONNS EN NATURE	1 364 362		1 364 362	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	882		882	
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	882		882	
COLLECTES	537		537	
75412000 ABANDON DE FRAIS	537		537	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 365 781		1 365 781	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	47 058		47 058	
60630000 PETITS EQUIPEMENTS	1 848		1 848	
61310000 LOCATIONS ESPACE COWORKING	96		96	
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	4 392		4 392	
62261000 HONORAIRES JURIDIQUES	1 080		1 080	
62262000 HONORAIRES DIRECTEUR GENERAL	18 750		18 750	
62263000 HONORAIRES DIVERS	10 800		10 800	
62264000 HONORAIRES CAC	4 800		4 800	
62270000 FRAIS D ACTES ET DE CONTENTIEU	150		150	
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENTS	3 523		3 523	
62570000 FRAIS DE RESTAURATION	271		271	
62700000 FRAIS BANCAIRES	1 348		1 348	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	47 058		47 058	
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 318 723		1 318 723	
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	2 751		2 751	
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 751		2 751	
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE	4 803		4 803	
76600000 GAIN DE CHANGE	4 803		4 803	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	7 554		7 554	
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE	6 358		6 358	
66600000 PERTE DE CHANGE	6 358		6 358	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	6 358		6 358	
RESULTAT FINANCIER	1 196		1 196	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 319 919		1 319 919	
TOTAL PRODUITS	1 373 335		1 373 335	
TOTAL DES CHARGES	53 416		53 416	
SOLDE INTERMEDIAIRE	1 319 919		1 319 919	
EXCEDENTS OU DEFICITS	1 319 919		1 319 919	

ANNEXE

Exercice du 05/04/2017 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 344 110.87 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 365 780.76 Euros et dégageant un excédent de 1 319 918.87 Euros.

L'exercice a une durée de 21 mois, couvrant la période du 05/04/2017 au 31/12/2018.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le Fonds de Dotation a été constitué le 5 avril 2017. Il s'agit donc du premier exercice comptable.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et sont présentés conformément à l'avis n° 2009-01 adopté par le collège du Conseil National de la Comptabilité réuni le 5 février 2009 relatif aux règles comptables applicables aux fondations et fonds de dotation, modifiant le règlement n° 99-01 du Comité de la Réglementation Comptable.

Informations générales complémentaires

Les membres fondateurs n'ont pas procédé au versement de la dotation initiale consommable d'un montant de 15.000 €. A la clôture de l'exercice, il a été constaté une créance qui devra être régularisée au cours du prochain exercice.

ANNEXE

Exercice du 05/04/2017 au 31/12/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Tableau des variations des fonds associatifs**

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotations exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise			15 000		15 000
Réserves :					
RESULTAT DE L'EXERCICE				1 319 919	1 319 919
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise : Provisions réglementées					
TOTAL I			15 000	1 319 919	1 334 919

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Débiteurs divers	15 000	15 000	
TOTAL	15 000	15 000	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	9 192	9 192		
TOTAL	9 192	9 192		

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 05/04/2017 au 31/12/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

En vertu de l'article 20 de la loi n° 2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif, la rémunération des 3 plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés s'élèvent à 0 euros en 2018.

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4.800 euros.