

## Attestation d'Expert Comptable

### MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 02/03/2018, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association FONDS DE DOTATION CHATEAU D'URTUBIE relatifs à l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 3 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	17 595
Total des ressources	
<b>Résultat net comptable (Déficit)</b>	<b>-285</b>

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à BAYONNE  
Le 17/05/2019

LESPERON CHRISTOPHE  
EXPERT COMPTABLE

## Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Autres	116		116	
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités (autres que caisse)	17 479		17 479	22 721
Caisse				
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>17 595</b>		<b>17 595</b>	<b>22 721</b>
<b>REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
<b>TOTAL REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>17 595</b>		<b>17 595</b>	<b>22 721</b>

Legs nets à réaliser :

- acceptés par les organes statutairements compétents
- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre :

## Bilan passif

	au 31/12/2018	au 31/12/2017
<b>FONDS ASSOCIATIFS *</b>		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	15 000	15 000
Ecart de réévaluation		
Réserves		
<b>Résultat de l'exercice</b>	-285	285
Report à nouveau	285	
<b>SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE</b>	<b>15 001</b>	<b>15 285</b>
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>15 001</b>	<b>15 285</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>FONDS DEDIES</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts et dettes assimilées		
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés		
Autres	2 594	7 435
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>2 594</b>	<b>7 435</b>
<b>Produits constatés d'avance</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>17 595</b>	<b>22 721</b>

(1) Dont à plus d'un an (a)

Dont à moins d'un an (a)

2 594

(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque

(3) Dont emprunts participatifs

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

## Compte de Résultat

	Exercice N 31/12/2018	Exercice N-1 31/12/2017
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (hors taxes)</b>		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	1 759	3 959
Cotisations		
Autres produits		19 598
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>1 759</b>	<b>23 557</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (hors taxes)</b>		
Achats de marchandises		
Variation des stocks (marchandises)		
Achats d'approvisionnements		
Variation des stocks (approvisionnements)		
Autres charges externes	328	523
Impôts, taxes et versements assimilés		
Rémunérations du personnel	1 320	19 792
Charges sociales	397	2 956
Dotations aux amortissements		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges		
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>2 044</b>	<b>23 272</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-285</b>	<b>285</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>		
<b>REPORT DE RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS</b>		
<b>ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES</b>		
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-285</b>	<b>285</b>