

FONDS DE DOTATION LES PETITS RUISSEAUX
18 ROUTE DE LA CALIFORNIE
72560 CHANGE

COMPTES ANNUELS

Exercice du 11/06/2025 au 31/12/2025

Bilan Actif

		31/12/2025			
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Règlement ANC 2022-06					
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé				
	Frais d'établissement (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)				
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances				
	Charges constatées d'avance				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBILITES	4 462		4 462	
	TOTAL (III)	4 462		4 462	
	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif (VII)				
TOTAL ACTIF (I à VII)		4 462		4 462	

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an

(2) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau		
	Excédent ou déficit de l'exercice		
	Total des fonds propres (situation nette)		
	Fonds propres consommables	4 462	
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	4 462	
	Total des fonds propres	4 462	
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières divers (2)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales		
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes		
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	TOTAL PASSIF	4 462	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		0,00	0,00
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)			
(2) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

		7 mois	0 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service		
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions		
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	10 538	
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	95	
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions		
	Utilisations des fonds dédiés		
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Autres produits		
Total des produits d'exploitation		10 633	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	5 633	
	Aides financières	5 000	
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Salaires		
	Cotisations sociales		
	Dotation aux amortissements et dépréciations		
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges		
Total des charges d'exploitation		10 633	
RESULTAT D'EXPLOITATION			

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2025	
Règlement ANC 2022-06			
RESULTAT D'EXPLOITATION			
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Différences positives de change		
	Produits des immobilisations financières cédées		
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
Total des produits financiers			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER			
RESULTAT COURANT avant impôts			
	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		10 633	
TOTAL DES CHARGES		10 633	
EXCEDENT ou DEFICIT			
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

Détail de l'Actif

	11/06/2025 31/12/2025	7 mois		mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II – Frais d'établissement NET						
TOTAL III - Actif Immobilisé NET						
TOTAL IV - Actif Circulant NET		4 461,51 100,00			4 461,51	
Disponibilités		4 461,51 100,00			4 461,51	
512000 CREDIT MUTUEL		4 461,51 100,00			4 461,51	
TOTAL DUBILAN ACTIF		4 461,51 100,00			4 461,51	

Détail du Passif

	11/06/20257 31/12/2025mois	mois	Variations%
TOTAL I - Total des fonds propres	4 461,51100,00		4 461,51
Total des fonds propres (situation nette)			
Total des autres fonds propres	4 461,51100,00		4 461,51
Fonds propres consommables	4 461,51100,00		4 461,51
108100DOTATIONS CONSOMPTIBLES	15 000,00336,21		15 000,00
108900DOT CONSOMPTIBLES INSCRITES AU	(10 538,49)-236,2		(10 538,49)
Total autres fonds propres			
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés			
TOTAL III - Total des Provisions			
TOTAL IV - Total des dettes			
Total du passif	4 461,51100,00		4 461,51

Détail du Compte de Résultat

	11/06/2025 31/12/2025	7 mois	mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	10 633,49	100,00		10 633,49	
Ventes de biens et services					
Produits de tiers financeurs	10 633,49	100,00		10 633,49	
Vrsts des fondateurs ou conso de la dot. comptible	10 538,49	99,11		10 538,49	
753200 QP DOTATION CONSOMPTIBLE VIREE	10 538,49	99,11		10 538,49	
Ressources générosité du public - Dons manuels	95,00	0,89		95,00	
754120 ABANDON FRAIS BENEVOLES	95,00	0,89		95,00	
Autres produits d'exploitation					
Total des charges d'exploitation	10 633,49	100,00		10 633,49	
Autres achats et charges externes	5 633,49	52,98		5 633,49	
622600 HONORAIRES	5 400,00	50,78		5 400,00	
622700 FRAIS ACTES	128,64	1,21		128,64	
625100 DEPLACEMENTS, MISSIONS ET RECEPT	95,00	0,89		95,00	
627500 SERVICES BANCAIRES	9,85	0,09		9,85	
Aides financières	5 000,00	47,02		5 000,00	
657000 AIDE FINANCIERE ENFANTS UKRAINIE	4 000,00	37,62		4 000,00	
657100 AIDE FINANCIERE CREAVENIR	1 000,00	9,40		1 000,00	
Résultat d'exploitation					
Total des produits financiers					
Total des charges financières					
Résultat financier					
Résultat courant avant impôts					
Produits exceptionnels					
Charges exceptionnelles					
Résultat exceptionnel					
Excédent ou déficit de l'exercice					
Contributions volontaires en nature					
Charges des contributions volontaires en nature					

Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **4 462** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **10 633** euros
 - un total charges de **10 633** euros
 - dégage un résultat de **zéro** euro.

L'exercice considéré :

- débute le **11/06/2025**
- finit le **31/12/2025**
- et a une durée de **7** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant du **FONDS DE DOTATION LES PETITS RUISSEAUX..**

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 462** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **10 633** euros et un total **charges** de **10 633** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **0** euro.

L'exercice considéré débute le **11/06/2025** et finit le **31/12/2025**.

Il a une durée de **7** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Annexe libre

Règlement N° 2018-6 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif :

- Article 431-2:

. Description de l'objet social de l'entité :

- Réaliser toute initiative d'intérêt général à but non lucratif en faveur des enfants et des jeunes adultes en situation de faiblesse ou de fragilité.

. Description de la nature et du périmètre des activités ou missions sociales réalisées:

- Versement d'une aide financière en faveur :

1/ du rapatriement d'enfants Ukrainiens déportés par les russes.

2/ Des enfants en situation de handicap.

. Description des moyens mis en oeuvre :

- contacts avec des responsables des entités que nous avons financées.

. Faits caractéristiques d'importance significative intervenus au cours de l'exercice ou de la clôture jusqu'à la date d'approbation des comptes de l'organe délibérant :

- Dossier déposé à la Préfecture afin de pouvoir faire un Appel à la Générosité Publique en 2026.

- Article 211-4- IR3 :

. Notre Fonds de Dotation a décidé de ne pas comptabiliser les contributions volontaires en nature.

Motif : Vu l'activité développée sur ce premier exercice, ces contributions sont non significatives.

. Nature et importance des contributions en nature : seuls les Membres fondateurs ont apporté un soutien bénévole durant ce premier exercice

Précisions sur le détail des charges et des produits :

- Les charges de l'exercice sont constituées par :

. Le coût de la constitution : 5.529 €

. Les services bancaires : 10 €

. Frais des bénévoles : 95 €

. Les aides financières octroyées : 5.000 €

Total : 10.634 €

- Le produit correspond à l'abandon des frais engagés pour le Fonds soit : 95€

- Quote -part de la dotation versée au compte de résultat : 10.539 €

Total : 10.634 €

Tableau de rapprochement entre les charges du compte de résultat et du compte de résultat par origine et destination 1/2

Missions sociales				Frais de recherche de fonds		Frais de fonctionne ment	Dotations aux provisions et dépréciation	Impôt sur les bénéfices	Report en fonds dédiés	Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés figurant dans les rubriques		Total compte de résultat au 31/12/2025
Réalisées en France		Réalisées à l'étranger		Générosité du public	Autres ressources					Aut pdts liés à la gsité du public	Aut pdts non liés à la gsité du public	
par l'organisme	Versements à d'autres organismes	par l'organisme	Versements à d'autres organismes									
						5 633						5 633
	5 000											5 000
			</									

Variation des Fonds Propres

Fds propres clôture	Affectation du résultat N-1		Augmentation		Diminution ou consommation		Fds propres clôture 31/12/2025
Montant	Montant	dont générosité du public	Montant	dont générosité du public	Montant	dont générosité du public	Montant

Règlement ANC 2022-06

Fonds propres sans droit de reprise							
Fonds propres avec droit de reprise							
Ecarts de réévaluation							
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves pour projet de l'entité <i>dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôl.</i>							
Autres réserves							
Report à nouveau							
Report à nouveau des act. sociales et médico-sociales sous gestion contrôl.							
Excédent ou déficit de l'exercice <i>dont résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôl.</i>							
Situation nette							
Dotations consommables			4 462				4 462
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
TOTAL			4 462				4 462

Fonds propres sans droit de reprise : + 15.000 €

Quote-part de la dotation consommable
versée au compte de résultat : - 10.538 €

Fonds propres à la clôture 31/12/2025 : + 4.462 €